

公司代码：600130

公司简称：波导股份

# 宁波波导股份有限公司

## 2016 年年度报告

### 重要提示

一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

#### 二、未出席董事情况

未出席董事职务	未出席董事姓名	未出席董事的原因说明	被委托人姓名
董事	张萍	工作原因	徐立华

三、天健会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

四、公司负责人徐立华、主管会计工作负责人孙景艳及会计机构负责人（会计主管人员）赵修柱声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

#### 五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

公司2016年度利润分配预案：本年度利润不分配。本年度不进行资本公积金转增股本

#### 六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

#### 七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

#### 八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

#### 九、重大风险提示

适用 不适用

对未来发展战略与经营目标的实现产生不利影响的风险，在经营情况讨论与分析关于“公司未来发展的讨论与分析”中有详细阐述。

十、 其他

适用 不适用

## 目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	4
第三节	公司业务概要.....	7
第四节	经营情况讨论与分析.....	8
第五节	重要事项.....	15
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	24
第七节	优先股相关情况.....	27
第八节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	28
第九节	公司治理.....	31
第十节	公司债券相关情况.....	33
第十一节	财务报告.....	34
第十二节	备查文件目录.....	114

## 第一节 释义

### 一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
公司/波导股份	指	宁波波导股份有限公司
报告期	指	2016年1月1日至2016年12月31日
上交所	指	上海证券交易所
证监会	指	中国证券监督管理委员会
随州电子	指	随州波导电子有限公司
宁波软件	指	宁波波导软件有限公司
奉化软件	指	奉化波导软件有限公司
淮安弘康	指	淮安弘康房地产开发有限公司
福建家景	指	福建家景置业有限公司

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、 公司信息

公司的中文名称	宁波波导股份有限公司
公司的中文简称	波导
公司的外文名称	NINGBO BIRD Co., Ltd.
公司的外文名称缩写	BIRD
公司的法定代表人	徐立华

### 二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	马思甜	陈新华
联系地址	浙江省奉化市大成东路999号	浙江省奉化市大成东路999号
电话	0574-88918855	0574-88918855
传真	0574-88929054	0574-88929054
电子信箱	birdzq@chinabird.com	birdzq@chinabird.com

### 三、 基本情况简介

公司注册地址	浙江省奉化市大成东路999号
公司注册地址的邮政编码	315500
公司办公地址	浙江省奉化市大成东路999号
公司办公地址的邮政编码	315500
公司网址	http://www.chinabird.com/
电子信箱	birdzq@chinabird.com

### 四、 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体名称	中国证券报、上海证券报
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn

公司年度报告备置地点	公司证券部
------------	-------

## 五、 公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	波导股份	600130	ST波导

## 六、 其他相关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	杭州市江干区钱江路 1366 号华润大厦 B 座 30 层
	签字会计师姓名	王强 章静静

## 七、 近三年主要会计数据和财务指标

### （一）主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2016年	2015年	本期比上年同期增减 (%)	2014年
营业收入	3,190,023,343.41	1,911,770,480.81	66.86	1,602,779,940.77
归属于上市公司股东的净利润	30,807,547.81	60,982,353.62	-49.48	74,352,240.99
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	17,768,874.37	36,846,801.64	-51.78	40,298,905.17
经营活动产生的现金流量净额	-198,951,551.84	93,503,757.97	-312.77	-117,501,561.74
	2016年末	2015年末	本期末比上年同期末增减 (%)	2014年末
归属于上市公司股东的净资产	995,178,377.02	964,643,896.64	3.17	898,529,906.73
总资产	1,431,668,632.40	1,376,650,197.06	4.00	1,200,982,793.31

### （二）主要财务指标

主要财务指标	2016年	2015年	本期比上年同期增减 (%)	2014年
基本每股收益（元/股）	0.04	0.08	-50.00	0.10
稀释每股收益（元/股）	0.04	0.08	-50.00	0.10
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.02	0.05	-60.00	0.05
加权平均净资产收益率（%）	3.14	6.55	减少3.41个百分点	8.63
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	1.81	3.96	减少2.15个百分点	4.68

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

#### 八、境内外会计准则下会计数据差异

(一) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(二) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(三) 境内外会计准则差异的说明：

适用 不适用

#### 九、2016 年分季度主要财务数据

单位：元 币种：人民币

	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业收入	877,552,961.27	934,670,506.84	623,104,962.27	754,694,913.03
归属于上市公司股东的净利润	10,546,014.82	4,697,753.14	6,488,400.03	9,075,379.82
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	7,711,940.68	319,773.55	1,726,887.87	8,010,272.27
经营活动产生的现金流量净额	-105,457,249.91	-127,525,231.51	18,299,747.90	15,731,181.68

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

适用 不适用

#### 十、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	2016 年金额	附注（如适用）	2015 年金额	2014 年金额
非流动资产处置损益	-1,072,109.08		-308,091.52	-764,780.43
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免			51,564.05	
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	5,081,692.08		5,096,252.54	5,993,138.84
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费				
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益				
非货币性资产交换损益				
委托他人投资或管理资产的损益				
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备				
债务重组损益				
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等				
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益				
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益				

与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益				
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	9,941,069.49		15,665,967.68	14,172,643.82
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回				
对外委托贷款取得的损益	2,437,106.92		4,487,933.34	13,423,548.84
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益				
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响				
受托经营取得的托管费收入				
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	638,711.29		6,242,591.46	1,154,530.40
其他符合非经常性损益定义的损益项目				1,085,600.00
少数股东权益影响额				
所得税影响额	-3,987,797.26		-7,100,665.57	-1,011,345.65
合计	13,038,673.44		24,135,551.98	34,053,335.82

### 十一、 采用公允价值计量的项目

适用 不适用

### 十二、 其他

适用 不适用

## 第三节 公司业务概要

### 一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

报告期内，公司的主要业务是手机主板及整机的研发、生产和销售，以及与其相配套的软件和技术服务。公司具有包括智能手机在内的完整的手机研发和制造体系，以及与之相配套的供应链体系和质量保证体系。公司的经营模式以手机 ODM 业务为主，即公司根据客户的要求研发设计出整机产品或手机主板，得到客户认可后采购元器件并组织生产，最终将整机或主板销售给客户。公司自有品牌手机销售占比较低。

随着智能手机的逐步普及，手机市场已从前几年迅速成长的新兴市场过渡为成熟市场，赛诺数据显示2016年全球智能手机出货量达14.7亿台，预计2017年达15.2亿台，2018年达15.5亿台，手机销量在未来仍会增长，但增速已明显放缓。不仅如此，手机市场参与者的综合实力越来越强大，行业的品牌集中度也越来越高，据统计截止到去年底，排名前五的手机品牌的市场占比已超过70%。业内企业的竞争力已不单单表现为产品的功能创新和差异化，而是更多地表现为软件、服务和内容的创新能力，和包括上游供应资源在内的全产业链整合能力；手机的销售渠道也不断创新，不同品牌各具特色，形成以网上销售、运营商补贴销售和地面店头推销几头并举的局面。

### 二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

适用 不适用

### 三、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

公司采用快速跟随策略：就是基于上游核心芯片的手机解决方案, 响应市场需求尽快开发出产品进行销售。公司的产品研发能力处于行业中游水平, 可以进行基于核心芯片基础上的全方位硬件开发和基于操作系统上的各种应用软件开发。

#### 1、研发实力

公司拥有近 350 人的研发队伍, 专业从事手机主板及整机的研究开发, 能同时跟踪多个技术平台、提供各种制式的手机产品。公司的研发成果除满足自身需要外, 还可为第三方提供技术服务。

#### 2、制造能力

经过技术改造之后, 公司产能有了进一步的提高; 同时, 公司还拥有完备的质量控制体系和专业的技术管理团队。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、经营情况讨论与分析

过去的 2016 年, 全球经济复苏缓慢, 国内经济调整持续。根据赛诺数据 2016 年全球智能手机出货 14.7 亿台仅比上年增长 3%, 增速明显放缓, 相比较而言国内手机市场在“4G 换机潮”的刺激下增速明显高于国际市场。公司抓住低端智能手机快速增长的市场机遇, 通过加大与运营商的合作力度和海外市场的开拓力度, 实现了销售收入的大幅增长。但由于低端机市场竞争异常激烈, 加之去年下半年以来又遇上核心元器件的涨价潮, 公司产品的盈利能力明显下降。同行业内排名靠前的竞争对手相比, 公司不论是产品的市场竞争力还是与上游供应商的议价能力都明显不足, 主业经营压力很大, 公司参股投资的新项目也还没有产生效益, 公司面临的竞争形势 2017 年还更加严峻。

### 二、报告期内主要经营情况

报告期内, 公司共实现销售收入 319,002.33 万元, 同比上升 66.86%; 营业利润 1,815.75 万元, 较上年度减少盈利 2,141.75 万元, 减少 54.12%, 报告期内实现归属于母公司股东的净利润 3,080.75 万元, 较上年度减少盈利 3,017.48 万元, 减少 49.48%。

#### (一) 主营业务分析

##### 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位:元 币种:人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	3,190,023,343.41	1,911,770,480.81	66.86
营业成本	3,016,052,171.20	1,760,399,611.56	71.33



销售费用	19,277,451.43	13,344,787.10	44.46
管理费用	117,543,823.99	102,943,043.68	14.18
财务费用	-3,392,738.99	-1,475,953.59	不适用
经营活动产生的现金流量净额	-198,951,551.84	93,503,757.97	-312.77
投资活动产生的现金流量净额	25,154,195.58	157,652.77	15,855.44
筹资活动产生的现金流量净额	-12,628,349.48	-3,544,187.05	不适用
研发支出	81,194,780.22	62,850,702.34	29.19

## 1. 收入和成本分析

适用 不适用

### (1). 主营业务分行业、分产品、分地区情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分产品情况								
项目	分产品	通讯标准	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	毛利率比上年增减(%)
手机及配件	主板	2G	7,299,417.57	6,851,694.12	6.13	-86.16	-85.98	减少1.19个百分点
		3G	119,237,943.10	111,330,723.88	6.63	-42.46	-45.25	增加4.75个百分点
		4G	1,592,453,951.69	1,749,020,451.74	-9.83	107.48	113.88	减少3.28个百分点
		主板小计	1,718,991,312.36	1,867,202,869.74	-8.62	67.30	74.51	减少4.48个百分点
	整机	2G	59,853,601.56	56,452,964.32	5.68	-15.94	-7.80	减少8.33个百分点
		3G	327,132,496.56	308,930,373.55	5.56	-28.94	-26.56	减少3.05个百分点
		4G	544,918,143.18	531,219,559.56	2.51	360.88	449.04	减少15.66个百分点
		整机小计	931,904,241.30	896,602,897.43	3.79	43.42	54.95	减少7.15个百分点
小计		2,650,895,553.66	2,763,805,767.17	-4.26	58.05	67.64	减少5.97个百分点	
软件及服务	收入	291,577,757.48	15,360,472.47	94.73	162.07	804.67	减少3.74个百分点	
合计	计	2,942,473,311.14	2,779,166,239.64	5.55	64.52	68.40	减少2.18个百分点	
主营业务分地区情况								
分地区			营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	毛利率比上年增减(%)
非洲			26,991,461.03	26,191,424.25	2.96	2,120.89	2,255.48	减少5.55个百分点
南美洲			414,554,839.36	392,782,347.09	5.25	-0.74	3.60	减少3.97个百分点
欧洲			137,502,671.21	137,948,886.13	-0.32	-38.20	-36.62	减少2.50个百分点
亚洲			2,363,424,339.54	2,222,243,582.17	5.97	106.03	111.16	减少2.29个百分点
合计			2,942,473,311.14	2,779,166,239.64	5.55	64.52	68.40	减少2.18个百分点

主营业务分行业、分产品、分地区情况的说明

适用 不适用

### (2). 产销量情况分析表

适用 不适用

主要产品	生产量	销售量	库存量	生产量比上年增减(%)	销售量比上年增减(%)	库存量比上年增减(%)
2G 主板	297,122 块	403,817 块	26,524 块	-85.74	-82.01	-80.09
3G 主板	1,170,070 块	1,190,355 块	80,913 块	-28.67	-30.65	-20.04
4G 主板	12,960,266 块	12,929,234 块	172,146 块	128.49	133.00	21.99
2G 整机	1,233,266 台	1,134,358 台	129,974 台	-18.58	-26.43	318.38
3G 整机	1,724,829 台	1,789,548 台	91,096 台	-22.58	-15.94	-41.54
4G 整机	1,909,645 台	1,886,426 台	46,059 台	581.59	633.06	101.66

## (3). 成本分析表

单位：元

分产品情况							
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
手机及配件	原材料	2,479,235,196.93	89.21	1,560,495,834.03	94.56	58.87	
	人工成本	37,702,029.96	1.36	33,142,291.73	2.01	13.76	
	制造费用	26,010,866.64	0.94	15,479,515.12	0.94	68.03	
	委托加工成本	220,857,673.64	7.95	39,505,195.55	2.39	459.06	
软件及服务	人工成本		0.00	336,000.00	0.02	-100.00	
	其他	15,360,472.47	0.55	1,361,910.26	0.08	1,027.86	
合计		2,779,166,239.64	100.00	1,650,320,746.69	100	68.40	

成本分析其他情况说明

适用 不适用

## (4). 主要销售客户及主要供应商情况

适用 不适用

前五名客户销售额 136,713.70 万元，占年度销售总额 42.86%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 0 万元，占年度销售总额 0%。

前五名供应商采购额 140,326.58 万元，占年度采购总额 46.22%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 0 万元，占年度采购总额 0%。

其他说明

无

## 2. 费用

适用 不适用

单位：元

费用项目	本期数	上年同期数	变动幅度 (%)	情况说明
销售费用	19,277,451.43	13,344,787.10	44.46	主要系产品销售规模扩大所致；
管理费用	117,543,823.99	102,943,043.68	14.18	
财务费用	-3,392,738.99	-1,475,953.59	不适用	
所得税费用	5,754,362.55	2,204,904.07	160.98	主要系本期应纳税所得额增加所致；
税金及附加	7,723,513.90	5,006,613.85	54.27	主要系公司根据财政部《关于印发〈增值税会计处理规定〉的通知》（财会〔2016〕22号）规定，自2016年5月起将房产税、土地使用税和印花税等税金计列至本项目所致。

## 3. 研发投入

研发投入情况表

√适用 □不适用

单位：元

本期费用化研发投入	81,194,780.22
研发投入合计	81,194,780.22
研发投入总额占营业收入比例 (%)	2.55
公司研发人员的数量	348
研发人员数量占公司总人数的比例 (%)	27.84

**情况说明**

□适用 √不适用

**4. 现金流**

√适用 □不适用

单位：元

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)	情况说明
经营活动产生的现金流量净额	-198,951,551.84	93,503,757.97	-312.77	主要系购买商品、接受劳务支付的现金增加及应收账款增加所致；
投资活动产生的现金流量净额	25,154,195.58	157,652.77	15,855.44	主要系本期购买银行理财产品减少所致；
筹资活动产生的现金流量净额	-12,628,349.48	-3,544,187.05	不适用	主要系本期应收账款质押普通贷款业务还贷所致；

**(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明**

□适用 √不适用

**(三) 资产、负债情况分析**

√适用 □不适用

**1. 资产及负债状况**

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
货币资金	220,310,204.13	15.40	403,138,164.91	29.29	-45.35	主要系经营活动产生的现金流量净额减少所致。
应收票据	10,267,942.83	0.72	50,000.00		20,435.89	主要系公司结算货款而收到的银行承兑汇票增加所致。
应收账款	195,255,271.21	13.64	79,757,897.83	5.79	144.81	主要系营业收入增加所致。
预付款项	63,485,310.72	4.43	17,959,438.22	1.30	253.49	主要系公司以预付方式采购货物增加所致。
其他应收款	87,493,257.69	6.11	144,115,334.46	10.47	-39.29	主要系应收出口退税收回所致。
存货	226,821,274.57	15.84	156,461,880.35	11.37	44.97	主要系公司库存备货增加所致。
一年内到期的非流动资产	50,000,000.00	3.49	50,000,000.00	3.63	0	
其他流动资产	235,266,806.10	16.43	259,436,438.52	18.85	-9.32	
可供出售金融资产	60,720,000.00	4.24			100.00	主要系本期购买私募投资基金所致。

长期股权投资	13,613,369.54	0.95			100.00	主要系本期子公司有对外股权投资所致。
投资性房地产	141,870,772.03	9.91	149,231,764.29	10.84	-4.93	
固定资产	111,105,224.14	7.76	101,222,282.35	7.35	9.76	
无形资产	15,187,037.94	1.06	14,466,996.13	1.05	4.98	
其他非流动资产	272,161.50	0.02	810,000.00	0.06	-66.40	主要系预付工程设备款减少所致。
短期借款	35,725,550.00	2.50	47,403,280.00	3.44	-24.63	
应付账款	294,645,450.37	20.58	258,789,466.24	18.8	13.86	
预收款项	55,328,819.19	3.86	54,056,981.97	3.93	2.35	
应付职工薪酬	25,265,042.94	1.76	26,392,288.35	1.92	-4.27	
应交税费	7,710,713.68	0.54	6,563,746.90	0.48	17.47	
应付利息	37,789.90	0	37,949.11		-0.42	
其他应付款	9,974,773.97	0.70	10,185,068.20	0.74	-2.06	
长期应付款	945,452.00	0.07	1,181,816.00	0.09	-20.00	
递延收益	6,856,663.33	0.48	7,395,703.65	0.54	-7.29	

## 2. 截至报告期末主要资产受限情况

适用  不适用

项 目	期末账面价值	受限原因
应收账款	16,630,193.31	为银行融资提供质押担保

## 3. 其他说明

适用  不适用

### (四) 行业经营性信息分析

适用  不适用

### (五) 投资状况分析

#### 1、 对外股权投资总体分析

适用  不适用

报告期内新增二个联营企业，系子公司宁波波导信息产业投资有限公司投资，其中投资深圳融合北斗技术有限公司 500 万元人民币，占其 20% 股权；投资重庆赛丰基业科技有限公司 1000 万元人民币，占其 25% 股权。扣除当期权益法下确认的投资损益 -1,386,630.46 元，期末长期股权投资余额为 13,613,369.54 元。

#### (1) 重大的股权投资

适用  不适用

#### (2) 重大的非股权投资

适用  不适用

#### (3) 以公允价值计量的金融资产

适用  不适用

**(六) 重大资产和股权出售**

□适用 √不适用

**(七) 主要控股参股公司分析**

√适用 □不适用

1、报告期末，公司共有 7 家全资子公司。2016 年 2 月 1 日，公司新设一家全资子公司宁波波导信息产业投资有限公司，公司法人代表徐立华；注册资本 8000 万元人民币，经营范围为信息产业投资、实业投资；企业管理咨询；信息技术咨询服务；互联网信息服务；商务信息咨询。

（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动），2016 年该公司并入公司合并范围内。

2、主要子公司业绩情况如下：

单位：万元

公司名称	业务性质	主要产品或服务	注册资本	资产总额	净资产	营业收入	营业利润	利润总额	所得税	净利润
随州波导电子有限公司	通讯设备制造	移动电话、电子通讯产品、通讯系统、计算机及配件、现代办公设备的研究、制造、维修及销售；信息服务、技术服务。	9,298.22	68,811.65	9,755.48	300,271.19	160.43	279.29	203.86	75.43
宁波波导软件有限公司	软件开发	计算机软硬件、电子产品、移动通信产品的技术开发、技术咨询、成果转让；计算机软硬件、电子产品、通讯产品、通信产品、移动电话机的生产、安装、维修、批发、零售。	2,000.00	11,348.56	10,769.90	5,367.21	1,351.85	2,015.04	115.57	1,899.47
奉化波导软件有限公司	软件开发	计算机软硬件、电子产品、移动通信产品的技术开发、技术咨询、成果转让；计算机软硬件、电子产品、通讯产品、通信产品、移动电话机的制造、加工、安装、维修、批发、零售；物联网系统及产品的研发、制造、加工、批发、零售。	2,000.00	11,459.33	10,831.18	6,184.67	1,677.33	2,629.33	98.84	2,530.49

**(八) 公司控制的结构化主体情况**

□适用 √不适用

**三、公司关于公司未来发展的讨论与分析****(一) 行业格局和趋势**

√适用 □不适用

过去的一年，全球经济复苏缓慢，国内经济调整持续。公司所处的手机行业也出现了一些新特点：一方面随着智能手机在全球的逐步普及和国内“4G 换机潮”的来临，国内外手机市场去年还是维持了一定的增速，但未来随着国内手机市场的饱和，国内手机市场的增速将会率先放缓。与市场增速逐渐放缓的同时，智能手机市场的品牌集中度越来越高，据统计截止到去年年底，前五名品牌手机的市场占有率已超过 70%。另一方面，随着智能手机性能和配置的不断提升，对手机内存及显示屏等核心元器件需求大增，导致去年出现了多年不见的关键元器件供应紧张、轮番涨价的现象。由于近年来手机关键元器件的供应链越来越集中，几大品牌厂家对上游供应商的控制力越来越强，供应紧张时受影响最大的就是众多中小厂家。与此同时，智能手机时代的手机研发也从外观功能创新为主，变为手机内部的关键部件和材料、以及手机的应用软件和内容的创新为主。不仅如此，手机生产的工艺也越来越复杂，对质量保证能力的要求也越来越高。上述手机行业的种种新特点，对类似波导公司这类研发实力不强、生产规模有限、品牌号召力不高的厂家，影响都是很不利。虽然国内运营商对低端智能手机还有一定的需求，海外新兴市场也还有一定的增长空间，公司通过努力还能争取到一定的市场份额，但依公司现有的综合实力，要摆脱目前的经营困境难度很大。

## （二） 公司发展战略

适用 不适用

公司未来在努力做好移动通信产品的同时，大力开展“创业创新，合作共赢”活动，激发公司员工及合作伙伴的主动性和创造性，积极探索进入新的产业和领域，通过产业升级和产业转型，实现企业的健康、持续发展。

## （三） 经营计划

适用 不适用

公司 2017 年计划做好以下几方面工作：

- 1、进一步开拓国内、国际两个市场。在国内计划抓住运营商对低端智能机需求扩大的机会，提高整机出货比例；在海外进一步加大中南美洲和东南亚市场的拓展力度，强化与区域强势品牌的合作共赢。
- 2、加大研发投入、优化组织管理、提升研发能力。在完成手机新品开发任务的同时，努力做好新产品、新应用的开发及推广工作。
- 3、整合现有的采购、生产和质量体系，更有效的服务研发和销售部门，提高公司的整体运营效率。
- 4、深入开展“创业创新，合作共赢”活动，寻找合作发展机遇，培育新的业务成长点，努力推进企业转型升级。

## （四） 可能面对的风险

适用 不适用

移动通讯产业一直以来都是一个高度竞争的行业，技术进步和产品更新速度原本就很快。随着智能手机时代的来临，软件、服务和内容的整合能力又成为手机厂家核心竞争力的衡量标准，整个产业互联网化的特点越来越明显。行业最新的变化，对厂家整合全产业链资源的能力又提出了更高的要求。与实力强大的行业竞争者相比，公司在整个产业链中的竞争优势很有限，到现在为止还处在研发、销售硬件产品阶段，品牌竞争力也大不如前，所以公司手机业务发展面临的技术风险和市场风险都十分突出。

公司为摆脱对手机业务的过分依赖，近年来做过很多尝试，今后计划通过“创业创新，合作共赢”活动的深入开展，积极探索新的业务领域和发展模式，这类新产品的开发、新业务的探索也面临很大的不确定性。

#### (五) 其他

适用 不适用

#### 四、公司因不适用准则规定或国家秘密、商业秘密等特殊原因，未按准则披露的情况和原因说明

适用 不适用

## 第五节 重要事项

### 一、普通股利润分配或资本公积金转增预案

#### (一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

为了进一步增强上市公司现金分红的透明度，便于投资者形成稳定的回报预期，公司根据中国证券监督管理委员会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》（证监发[2012]37号）及中国证监会宁波监管局的相关工作要求，公司对《公司章程》第一百五十五条分红政策进行了修订。公司于2012年8月23日召开2012年度第一次临时股东大会通过了《修改章程的议案》。具体政策修订如下：

公司章程第一百五十五条规定：公司利润分配政策为：在公司财务稳健的基础上，公司的利润分配应重视对投资者的合理投资回报，利润分配政策应保持连续性和稳定性。

#### 一、公司利润分配政策的基本原则：

- 1、公司充分考虑对投资者的回报，每年按当年实现的可供分配利润规定比例向股东分配股利；
- 2、公司的利润分配政策保持连续性和稳定性，同时兼顾公司的长远利益、全体股东的整体利益及公司的可持续发展；
- 3、公司优先采用现金分红的利润分配方式。

#### 二、公司利润分配具体政策如下：

- 1、利润分配的形式：

公司采用现金、股票或者现金与股票相结合的方式分配股利。在有条件的情况下，公司可以进行中期利润分配。

## 2、公司现金分红的具体条件和比例：

除特殊情况外，公司在当年盈利且累计未分配利润为正的情况下，采取现金方式分配股利，每年以现金方式分配的利润不少于可供分配利润的 30%。

## 3、公司发放股票股利的具体条件：

公司在经营情况良好，并且董事会认为公司股票价格与公司股本规模不匹配、发放股票股利有利于公司全体股东整体利益时，可以在满足上述现金分红的条件下，提出股票股利分配预案。

## 三、公司利润分配方案的审议程序：

1、公司董事会在利润分配方案论证过程中，须与独立董事、监事充分讨论，在考虑对全体股东持续、稳定、科学的回报基础上，形成利润分配预案，在审议公司利润分配预案的董事会、监事会会议上，须分别经公司二分之一以上独立董事、二分之一以上监事同意，方能提交公司股东大会审议。公司独立董事可在股东大会召开前向公司社会公众股股东征集其在股东大会上的投票权，独立董事行使上述职权应当取得全体独立董事的二分之一以上同意；

2、公司因特殊情况而不进行现金分红时，董事会就不进行现金分红的具体原因、公司留存收益的确切用途及预计投资收益等事项进行专项说明，经独立董事发表意见后提交股东大会审议，并在公司指定媒体上予以披露。

## 四、公司利润分配方案的实施：

公司股东大会对利润分配方案作出决议后，董事会须在股东大会召开后 2 个月内完成股利（或股份）的派发事项。

## 五、公司利润分配政策的变更：

如遇到战争、自然灾害等不可抗力、或者公司外部经营环境变化并对公司生产经营造成重大影响，或公司自身经营状况发生较大变化时，公司可对利润分配政策进行调整。

公司调整利润分配政策应由董事会做出专题论述，详细论证调整理由，形成书面论证报告并经独立董事审议后提交股东大会特别决议通过。

报告期内公司尚有累计亏损未弥补，不具备现金分红的条件。

## (二) 公司近三年（含报告期）的普通股股利分配方案或预案、资本公积金转增股本方案或预案

单位：元 币种：人民币

分红年度	每 10 股送红股数（股）	每 10 股派息数(元)（含税）	每 10 股转增数（股）	现金分红的数额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率(%)
2016 年					30,807,547.81	
2015 年					60,982,353.62	
2014 年					74,352,240.99	



## (三) 以现金方式要约回购股份计入现金分红的情况

适用 不适用

## (四) 报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正，但未提出普通股现金利润分配方案预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

适用 不适用

## 二、承诺事项履行情况

## (一) 公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

适用 不适用

## (二) 公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目是否达到原盈利预测及其原因作出说明

已达到 未达到 不适用

## 三、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

适用 不适用

## 四、公司对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明

适用 不适用

## 五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明

## (一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明

适用 不适用

## (二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明

适用 不适用

## (三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况

适用 不适用

## (四) 其他说明

适用 不适用

## 六、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：万元 币种：人民币

	现聘任
境内会计师事务所名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	55
境内会计师事务所审计年限	15

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	天健会计师事务所（特殊普通合伙）	17

## 聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

## 七、面临暂停上市风险的情况

### (一) 导致暂停上市的原因

适用 不适用

### (二) 公司拟采取的应对措施

适用 不适用

## 八、面临终止上市的情况和原因

适用 不适用

## 九、破产重整相关事项

适用 不适用

## 十、重大诉讼、仲裁事项

本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

### (一) 诉讼、仲裁事项已在临时公告披露且无后续进展的

适用 不适用

### (二) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况

适用 不适用

### (三) 其他说明

适用 不适用

1、2012年8月6日淮安弘康房地产开发有限公司（以下简称“淮安弘康”）与本公司及中信银行股份有限公司杭州分行签署了《人民币委托贷款借款合同》，公司向淮安弘康提供委托贷款金额为人民币5000万元整，年利率15%，期限自2012年8月6日至2013年8月6日，详细内容见波导股份2012年7月31日《公司关于委托贷款事项公告》。2013年8月2日经波导股份第五届董事会第十六次会议审议通过，同意上述委托贷款展期六个月至2014年2月6日，借款人可申请提前还款，委托贷款年利率15%不变，详细内容见波导股份2013年8月3日《公司关于淮安弘康委托贷款展期事项的公告》。2014年2月12日经波导股份第五届董事会第二十次会议审议通过，同意上述委托贷款再次展期六个月至2014年8月6日，借款人可申请提前还款，委托贷款年利率15%不变，详细内容见公司2014年2月13日《公司关于淮安弘康委托贷款展期事项的公告》。2014年8月该委托贷款逾期，详见2014年8月9日《关于淮安弘康委托贷款逾期事项的公告》。

根据《人民币委托贷款借款协议》的约定，中信银行股份有限公司杭州分行向浙江省杭州市中级人民法院对淮安弘康、李先华、卞慧芳提起诉讼，于2015年5月5日在杭州市中级人民法院开庭审理，法院于2015年8月5日作出判决，具体内容详见波导股份2015年10月8日《关于淮安弘康委托贷款逾期事项的进展公告》。依据已经生效的杭州市中级人民法院（2014）浙杭商初

字第 64 号民事判决书，公司于 2015 年 11 月 18 日委托中信银行股份有限公司杭州分行向杭州市中级人民法院提出强制执行的申请，杭州市中级人民法院于 2015 年 11 月 24 日作出（2015）浙杭执民字第 631 号执行裁定，进入强制执行程序。

浙江省杭州市中级人民法院委托浙江恒信房地产土地评估有限公司对上述已查封的部分资产（淮安经济开发区富士康路 188 号 A、C、D、E、Gb 幢共 105 套房产）进行了评估，根据其出具的《房地产估价报告》（〔2016〕杭法委评字第 01 号、浙恒估〔2016〕鉴字第 160203 号），确定估价对象的市场价值为 5,775.99 万元。2016 年，浙江省杭州市中级人民法院对上述已评估的资产进行公开拍卖，三次拍卖起拍价分别为 4,620.00 万元、3,696.656 万元、2,957.3248 万元，三次拍卖均已流拍。

2、经本公司 2014 年 1 月 17 日五届十九次董事会审议通过，公司通过中信银行杭州分行向福建家景置业有限公司发放 5,000.00 万元人民币的委托贷款，贷款年利率为 14.00%，期限自 2014 年 1 月 27 日至 2015 年 7 月 27 日止。详细内容见波导股份 2014 年 1 月 18 日《公司关于委托贷款事项公告》。2015 年 7 月该笔委托贷款已逾期，具体内容详见波导股份 2015 年 8 月 1 日《关于福建家景委托贷款逾期事项的进展公告》。截至 2015 年 12 月 31 日，上述委托贷款本金 5,000.00 万元尚未收回。后公司上诉该委托贷款担保人薛小云、家景房地产开发集团有限公司，2016 年 4 月 5 日收到奉化市人民法院民事调解书（2016）浙 0283 民初 136 号，详细内容见波导股份 2016 年 4 月 9 日《公司关于福建家景委托贷款逾期事项的进展公告》。上述调解书生效后，被告方只支付了 1,983,333.33 元和 600,000.00 元利息各一次，余款至今未付。公司已申请奉化市人民法院强制执行，目前该案件仍在执行过程中。

公司公告详见上海证券交易所网站 [www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn)。

#### 十一、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

适用 不适用

#### 十二、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

#### 十三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

##### （一）相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

##### （二）临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

#### 十四、重大关联交易

##### (一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

##### (二) 资产或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

##### (三) 共同对外投资的重大关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

##### (四) 关联债权债务往来

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

## 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

□适用 √不适用

## 3、临时公告未披露的事项

□适用 √不适用

## (五) 其他

□适用 √不适用

## 十五、重大合同及其履行情况

## (一) 托管、承包、租赁事项

## 1、托管情况

□适用 √不适用

## 2、承包情况

□适用 √不适用

## 3、租赁情况

□适用 √不适用

## (二) 担保情况

□适用 √不适用

## (三) 委托他人进行现金资产管理的情况

## 1、委托理财情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

受托人	委托理财产品类型	委托理财金额	委托理财起始日期	委托理财终止日期	报酬确定方式	实际收回本金金额	实际获得收益	是否经过法定程序	计提减值准备金额	是否关联交易	是否涉诉	关联关系
达孜县鼎诚资本投资有限公司	私募	60,000,000	2016年4月6日	2019年11月17日	份额法	0	1,857,534.25	是	0	否	否	其他
合计	/	60,000,000	/	/	/		1,857,534.25	/		/	/	/
逾期未收回的本金和收益累计金额(元)												0

## 2、委托贷款情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

借款方名称	委托贷款金额	贷款期限	贷款利率	借款用途	抵押物或担保人	是否逾期	是否关联	是否展期	是否涉诉	关联关系	投资盈亏

淮安弘康房地产开发有限公司	50,000,000	24个月	0.15	用于借款人的业务经营。	详见公司临2012-014、临2013-012、临2014-006公告	是	否	是	是	其他	0
福建家景置业有限公司	50,000,000	18个月	0.14	用于借款人的业务经营。	详见公司临2014-003公告	是	否	否	是	其他	2,437,106.92

## 委托贷款情况说明

投资盈亏是指本报告期内该项委托贷款确认的投资收益。

## 3、其他投资理财及衍生品投资情况

√适用 □不适用

投资类型	签约方	投资份额	投资期限	产品类型	投资盈亏	是否涉诉
银行理财	宁波银行奉化支行	70,000,000	90天	浮动收益型	828,493.15	否
银行理财	宁波银行奉化支行	50,000,000	40天	浮动收益型	252,054.79	否
银行理财	宁波银行奉化支行	70,000,000	14天	浮动收益型	96,657.53	否
银行理财	宁波银行奉化支行	25,000,000	9天	浮动收益型	19,109.59	否
银行理财	宁波银行奉化支行	60,000,000	68天	浮动收益型	500,778.08	否
银行理财	浦发银行奉化支行	80,000,000	62天	浮动收益型	604,712.33	否
银行理财	宁波银行奉化支行	80,000,000	80天	浮动收益型	789,041.10	否
银行理财	宁波银行奉化支行	60,000,000	109天	浮动收益型	833,178.08	否
银行理财	宁波银行奉化支行	20,000,000	242天	浮动收益型	651,088.41	否
银行理财	宁波银行奉化支行	60,000,000	14天	浮动收益型	75,945.21	否
银行理财	宁波银行奉化支行	40,000,000	90天	浮动收益型	453,698.63	否
银行理财	宁波银行奉化支行	50,000,000	7天	浮动收益型	29,726.03	否
银行理财	宁波银行奉化支行	50,000,000	14天	浮动收益型	63,287.67	否
银行理财	宁波银行奉化支行	50,000,000	90天	浮动收益型	567,123.29	否
银行理财	宁波银行奉化支行	50,000,000	26天	浮动收益型	117,534.25	否
银行理财	交通银行奉化支行	10,000,000	365天	浮动收益型	24,904.12	否
银行理财	交通银行奉化支行	40,000,000	365天	浮动收益型	151,233.05	否
银行理财	交通银行奉化支行	30,000,000	365天	浮动收益型	128,958.70	否
银行理财	浦发银行奉化支行	80,000,000	90天	浮动收益型	848,219.18	否
银行理财	宁波银行奉化支行	20,000,000	12天	浮动收益型	19,726.03	否
银行理财	宁波银行奉化支行	50,000,000	41天	浮动收益型	224,657.53	否
银行理财	宁波银行奉化支行	60,000,000	40天	浮动收益型	269,589.04	否
银行理财	宁波银行奉化支行	50,000,000	90天	浮动收益型	505,479.45	否
银行理财	宁波银行奉化支行	20,000,000	5天	浮动收益型	7,397.25	否
银行理财	宁波银行奉化支行	20,000,000	11天	浮动收益型	16,273.97	否
银行理财	宁波银行奉化支行	10,000,000	20天	浮动收益型	14,410.98	否
银行理财	宁波银行奉化支行	40,000,000	41天	浮动收益型	175,232.88	否
银行理财	广发银行奉化支行	17,000,000	365天	浮动收益型	680,000.00	否
银行理财	交通银行奉化支行	20,000,000	30天	浮动收益型	50,082.32	否
银行理财	交通银行奉化支行	20,000,000	30天	浮动收益型	47,561.75	否
银行理财	交通银行奉化支行	20,000,000	33天	浮动收益型	52,164.50	否
银行理财	交通银行奉化支行	10,000,000	12天	浮动收益型	6,465.76	否
银行理财	宁波银行奉化支行	4,000,000	17天	浮动收益型	5,030.14	否
银行理财	宁波银行奉化支行	6,000,000	22天	浮动收益型	9,249.37	否
银行理财	宁波银行奉化支行	50,000,000	41天	浮动收益型	205,000.00	否
银行理财	宁波银行奉化支行	40,000,000	60天	浮动收益型	236,712.33	否
银行理财	宁波银行奉化支行	27,000,000	9天	浮动收益型	18,641.09	否

银行理财	宁波银行奉化支行	18,000,000	3 天	浮动收益型	4,142.47	否
银行理财	宁波银行奉化支行	10,000,000	7 天	浮动收益型	5,879.39	否
银行理财	宁波银行奉化支行	50,000,000	40 天	浮动收益型	205,479.45	否
银行理财	宁波银行奉化支行	10,000,000	30 天	浮动收益型	23,150.60	否
银行理财	宁波银行奉化支行	15,000,000	24 天	浮动收益型	30,000.00	否
银行理财	宁波银行奉化支行	30,000,000	31 天	浮动收益型	93,000.00	否
银行理财	宁波银行奉化支行	30,000,000	7 天	浮动收益型		否
银行理财	广发银行奉化支行	17,000,000	180 天	浮动收益型		否

#### 其他投资理财及衍生品投资情况的说明

报告期内除宁波银行奉化支行 3000 万元人民币及广发银行奉化支行一笔 1700 万元人民币，共计 4700 万元人民币银行理财尚未到期外，其他所有银行理财产品均已到期。

#### (四) 其他重大合同

适用 不适用

#### 十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

#### 十七、积极履行社会责任的工作情况

##### (一) 上市公司扶贫工作情况

适用 不适用

##### (二) 社会责任工作情况

适用 不适用

##### (三) 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其子公司的环保情况说明

适用 不适用

##### (四) 其他说明

适用 不适用

#### 十八、可转换公司债券情况

##### (一) 转债发行情况

适用 不适用

##### (二) 报告期转债持有人及担保人情况

适用 不适用

##### (三) 报告期转债变动情况

适用 不适用

##### 报告期转债累计转股情况

适用 不适用

##### (四) 转股价格历次调整情况

适用 不适用

**(五) 公司的负债情况、资信变化情况及在未来年度还债的现金安排**适用 不适用**(六) 转债其他情况说明**适用 不适用**第六节 普通股股份变动及股东情况****一、普通股股本变动情况****(一) 普通股股份变动情况表****1、普通股股份变动情况表**

报告期内，公司普通股股份总数及股本结构未发生变化。

**2、普通股股份变动情况说明**适用 不适用**3、普通股股份变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）**适用 不适用**4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容**适用 不适用**(二) 限售股份变动情况**适用 不适用**二、证券发行与上市情况****(一) 截至报告期内证券发行情况**适用 不适用

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

适用 不适用**(二) 公司普通股股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况**适用 不适用**(三) 现存的内部职工股情况**适用 不适用**三、股东和实际控制人情况****(一) 股东总数**

截止报告期末普通股股东总数(户)	100,529
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	100,957

**(二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股东（或无限售条件股东）持股情况表**

单位：股

前十名股东持股情况
-----------



股东名称 (全称)	报告期内增 减	期末持股数 量	比例 (%)	持有 有 限 售 条 件 股 份 数 量	质押或冻结情况		股东 性质
					股份 状态	数量	
波导科技集团股 份有限公司	0	125,946,400	16.40	0	质押	45,000,000	境内非国有法人
南华期货股份有 限公司—南华期 货银叶2号资产 管理计划	7,937,600	7,937,600	1.03	0	未知		未知
奉化市大桥镇资 产经营总公司	0	7,176,328	0.93	0	无		境内非国有法人
南华期货股份有 限公司—南华期 货银叶5号资产 管理计划	4,879,106	4,879,106	0.64	0	未知		未知
杨晓晨	569,644	4,167,807	0.54	0	未知		未知
重庆国际信托股 份有限公司—鸿 睿一号集合资金 信托计划	0	3,400,000	0.44	0	未知		未知
北京智诚恒通投 资管理有限公司	3,290,000	3,290,000	0.43	0	未知		未知
徐进	3,103,299	3,103,299	0.40	0	未知		未知
陈军	559,500	2,959,500	0.39	0	未知		未知
虞根英	-132,700	2,806,300	0.37	0	未知		未知
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
波导科技集团股份有限公司	125,946,400	人民币普通股					
南华期货股份有限公司—南华期货银叶2号资产管理计划	7,937,600	人民币普通股					
奉化市大桥镇资产经营总公司	7,176,328	人民币普通股					
南华期货股份有限公司—南华期货银叶5号资产管理计划	4,879,106	人民币普通股					
杨晓晨	4,167,807	人民币普通股					
重庆国际信托股份有限公司—鸿睿一号集合资金信托计划	3,400,000	人民币普通股					
北京智诚恒通投资管理有限公司	3,290,000	人民币普通股					
徐进	3,103,299	人民币普通股					
陈军	2,959,500	人民币普通股					
虞根英	2,806,300	人民币普通股					
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司前十名股东中第一大股东与其他股东之间不存在关联关系,也不属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人;公司未知前十名股东中的其他股东是否有关联关系或一致行动的情况。						

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

**(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东**

适用 不适用

**四、控股股东及实际控制人情况****(一) 控股股东情况****1 法人**

适用 不适用

**2 自然人**

适用 不适用

**3 公司不存在控股股东情况的特别说明**

适用 不适用

2015 年度，原公司第一大股东宁波电子信息集团有限公司转让公司股份导致公司第一大股东、公司控股股东及实际控制人发生变化，根据《公司法》、《上市公司收购管理办法》及《上海证券交易所股票上市规则》等相关法律法规对控股股东、实际控制人的定义和关于拥有上市公司控制权认定的相关规定，公司认为公司目前不存在控股股东和实际控制人，具体内容详见上海证券交易所网站 [www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn) 公司 2015 年 5 月 22 日《关于第一大股东变更及无控股股东无实际控制人的公告》。

**4 报告期内控股股东变更情况索引及日期**

适用 不适用

**5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图**

适用 不适用

**(二) 实际控制人情况****1 法人**

适用 不适用

**2 自然人**

适用 不适用

**3 公司不存在实际控制人情况的特别说明**

适用 不适用

2015 年度，原公司第一大股东宁波电子信息集团有限公司转让公司股份导致公司第一大股东、公司控股股东及实际控制人发生变化，根据《公司法》、《上市公司收购管理办法》及《上海证券交易所股票上市规则》等相关法律法规对控股股东、实际控制人的定义和关于拥有上市公司控制权认定的相关规定，公司认为公司目前不存在控股股东和实际控制人，具体内容详见上海证券交易所网站 [www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn) 公司 2015 年 5 月 22 日《关于第一大股东变更及无控股股东无实际控制人的公告》。

**4 报告期内实际控制人变更情况索引及日期**

适用 不适用

## 5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用

## 6 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

## (三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

适用 不适用

## 五、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

法人股东名称	单位负责人或法定代表人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务或管理活动等情况
波导科技集团股份有限公司	徐立华	1998年1月22日	711174461	10,000	主营业务为电子、通讯产品，通讯系统的研制、加工、安装、维修；信息服务
情况说明	波导科技集团股份有限公司系公司第一大股东。				

## 六、股份限制减持情况说明

适用 不适用

## 第七节 优先股相关情况

适用 不适用

## 第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、持股变动情况及报酬情况

#### (一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务(注)	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额(万元)	是否在公司关联方获取报酬
徐立华	董事长	男	53	2014年5月23日	2017年5月23日	0	0	0		27.03	否
张萍	董事	女	43	2014年5月23日	2017年5月23日	0	0	0			是
胡左浩	独立董事	男	52	2014年5月23日	2017年5月23日	0	0	0		6.00	否
刘舟宏	独立董事	男	55	2014年5月23日	2017年5月23日	0	0	0		6.00	否
张恒顺	独立董事	男	53	2014年5月23日	2017年5月23日	0	0	0		6.00	否
涂建兵	监事会召集人	男	44	2015年8月14日	2017年5月23日	0	0	0			是
何刚	监事	男	42	2014年5月23日	2017年5月23日	0	0	0		18.92	否
赵书钦	监事会召集人	男	49	2014年5月23日	2017年5月23日	0	0	0		28.41	否
张樟铤	总经理	男	51	2014年5月23日	2017年5月23日	0	0	0		75.51	否
马思甜	副总经理、董事会秘书	男	52	2014年5月23日	2017年5月23日	0	0	0		64.51	否
孙景艳	副总经理、财务负责人	女	55	2014年5月23日	2017年5月23日	0	0	0		57.35	否
刘方明	副总经理	男	51	2014年5月23日	2017年5月23日	0	0	0		58.26	否
合计	/	/	/	/	/	0	0	0	/	347.99	/

姓名	主要工作经历
徐立华	本公司董事长，波导科技集团股份有限公司董事长。
张萍	波导科技集团股份有限公司副总经理，本公司董事
胡左浩	清华大学经管学院市场营销系教授，博士生导师，清华大学中国企业研究中心常务副主任。本公司独立董事。
刘舟宏	宁波国信震邦会计师事务所合伙人，宁波市注册会计师协会常务理事。兼任宁波东力股份有限公司独立董事。本公司独立董事。
张恒顺	北京市金杜律师事务所律师。本公司独立董事。
涂建兵	随州波导科技有限公司财务总监。本公司监事。
何刚	本公司质量部经理、工会主席，职工监事。
赵书钦	本公司之全资子公司随州波导电子有限公司监事、宁波波导软件有限公司监事、奉化波导软件有限公司监事，本公司监事会召集人。
张樟铤	本公司总经理。
马思甜	本公司副总经理、董事会秘书。
孙景艳	本公司副总经理、财务负责人。
刘方明	本公司副总经理。

其它情况说明

□适用 √不适用

**(二) 董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况**

□适用 √不适用

**二、现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况****(一) 在股东单位任职情况**

√适用 □不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
徐立华	波导科技集团股份有限公司	董事长		
张萍	波导科技集团股份有限公司	副总经理		
涂建兵	波导科技集团股份有限公司	第一大股东子公司财务总监		

**(二) 在其他单位任职情况**

√适用 □不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
张樟铉	宁波波导软件有限公司	执行董事		
张樟铉	宁波波导销售有限公司	董事长		
张樟铉	奉化波导软件有限公司	执行董事		
张樟铉	随州波导电子有限公司	执行董事		
刘方明	上海波导信息技术有限公司	执行董事、法定代表人		
赵书钦	宁波波导软件有限公司	监事		
赵书钦	奉化波导软件有限公司	监事		
赵书钦	随州波导电子有限公司	监事		
徐立华	宁波波导信息产业投资有限公司	法人代表		
刘方明	宁波波导信息产业投资有限公司	总经理		

**三、董事、监事、高级管理人员报酬情况**

√适用 □不适用

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	1、独立董事津贴由 2013 年度股东大会审议通过的《关于调整公司独立董事津贴的议案》实施；2、公司高级管理人员的年度报酬（含基本工资与业绩奖励）依据公司第六届董事会第四次会议审议通过的《公司 2015 年高级管理人员考核办法》实施。根据公司经营指标完成情况，对高级管理人员进行绩效考核，确定报酬。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	根据岗位、经营业绩、考核结果以及其他奖惩条款。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	公司董事、监事、高级管理人员报告期内应从公司领取的报酬已支付。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	实付 347.99 万元

**四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况**

□适用 √不适用

**五、近三年受证券监管机构处罚的情况说明**

□适用 √不适用

## 六、母公司和主要子公司的员工情况

### (一) 员工情况

母公司在职员工的数量	86
主要子公司在职员工的数量	1,164
在职员工的数量合计	1,250
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	677
销售人员	33
技术人员	431
财务人员	24
行政人员	85
合计	1,250
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士及以上学历	44
大学本科	427
大专学历	137
大专以下学历	642
合计	1,250

### (二) 薪酬政策

适用  不适用

“激励与分享”是公司人力资源管理的核心。依据公司的发展战略，薪酬政策综合考虑“效率、公平、合法”原则，结合公司实际支付能力对不同岗位采取不同的薪酬策略，激励与牵引员工提高参与意识、充分发挥潜力、发挥主人翁精神，促进企业的可持续发展。薪酬组成为：行政支持类员工由月度基础工资、月度绩效工资和年度绩效奖金组成；研发类员工由月度基础工资、月度绩效工资、季度项目奖金组成；中级管理人员由月度基础工资、月度绩效工资、年度考核奖金组成；高级管理人员由月度基础工资、基本奖金和年度业绩奖组成。

### (三) 培训计划

适用  不适用

公司坚持“以人为本”的人才理念，重视每位员工的成长与发展。为提升公司人力资源整体素质和员工岗位胜任能力，公司建立了涵盖入司培训、上岗培训、转岗培训、在职培训等在内的分层分类的培训体系，为各类人员制定出个人成长及企业发展相结合的培训计划，通过内部培训、委外培训、自我学习等不同的培训方式进行实施，实现员工与企业的双赢。

### (四) 劳务外包情况

适用  不适用

**七、其他**

□适用 √不适用

**第九节 公司治理****一、公司治理相关情况说明**

√适用 □不适用

报告期内，公司严格遵循《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《上海证券交易所股票上市规则》等法律、法规的要求，逐步完善公司治理结构，维护上市公司及股东利益，确保了公司安全、稳定、健康、持续发展。公开、公正、公平、真实、准确、完整、及时地披露信息，切实履行作为上市公司的信息披露义务，积极维护公司和投资者，尤其是中小股东的合法权益。目前，公司的法人治理结构较为健全，运转良好，与中国证监会有关上市公司治理的规范性文件要求无较大差异。

公司股东大会、董事会、监事会均能按规定的程序与内容召开，行使章程规定的决策监督职能，公司董监事及高管人员勤勉尽责、诚信自律。公司经理层严格按照公司章程的规定履行职责，严格执行董事会决议，不存在越权行为，不存在内部人控制的倾向，不存在未能忠实履行职务、违背诚信义务的情形。

报告期内，公司董事会非常重视对内幕信息的管控，多次在董事会上对相关法律法规进行宣讲和学习，并及时对定期报告等重要事项进行内幕信息知情人的登记与报备。

公司治理与中国证监会相关规定的要求是否存在重大差异；如有重大差异，应当说明原因

□适用 √不适用

**二、股东大会情况简介**

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
公司 2015 年年度股东大会	2016 年 5 月 24 日	www.sse.com.cn	2016 年 5 月 25 日

股东大会情况说明

□适用 √不适用

**三、董事履行职责情况****(一) 董事参加董事会和股东大会的情况**

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况 出席股东大会的次数
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	
徐立华	否	8	8	5	0	0	否	1
张萍	否	8	6	5	2	0	否	0
刘舟宏	是	8	8	5	0	0	否	1

张恒顺	是	8	8	5	0	0	否	1
胡左浩	是	8	8	5	0	0	否	1

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用 不适用

年内召开董事会会议次数	8
其中：现场会议次数	3
通讯方式召开会议次数	5
现场结合通讯方式召开会议次数	0

**(二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况**

适用 不适用

**(三) 其他**

适用 不适用

**四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议，存在异议事项的，应当披露具体情况**

适用 不适用

**五、监事会发现公司存在风险的说明**

适用 不适用

**六、公司就其与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面存在的不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况说明**

适用 不适用

存在同业竞争的，公司相应的解决措施、工作进度及后续工作计划

适用 不适用

**七、报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况**

适用 不适用

公司第六届董事会第四次会议审议通过了《2015 年高级管理人员考核办法》，公司第六届董事会第十次会议审议通过了《公司 2015 年高级管理人员业绩考核结果》，报告期内公司高级管理人员薪酬符合公司绩效考核及薪酬制度的管理规定，严格按照考核结果发放。

**八、是否披露内部控制自我评价报告**

适用 不适用

《公司内部控制评价报告》详见上海证券交易所网站 [www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn)。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用



### 九、内部控制审计报告的相关情况说明

适用 不适用

天健会计师事务所(特殊普通合伙)对公司 2016 年度的内部控制进行了审计，并出具了标准无保留的《内部控制审计报告》，认为公司按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。

《内部控制审计报告》详见上海证券交易所网站 [www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn)。

是否披露内部控制审计报告：是

### 十、其他

适用 不适用

## 第十节 公司债券相关情况

适用 不适用

## 第十一节 财务报告

### 一、审计报告

√适用 □不适用

## 审 计 报 告

天健审〔2017〕1555号

宁波波导股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的宁波波导股份有限公司（以下简称波导股份公司）财务报表，包括 2016 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2016 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及财务报表附注。

### 一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是波导股份公司管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

### 二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

### 三、 审计意见

我们认为，波导股份公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了波导股份公司 2016 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况，以及 2016 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

天健会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师：王 强

中国·杭州 中国注册会计师：章静静

二〇一七年三月二十四日

### 二、 财务报表

#### 合并资产负债表 2016 年 12 月 31 日

编制单位：宁波波导股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		220,310,204.13	403,138,164.91
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		10,267,942.83	50,000.00
应收账款		195,255,271.21	79,757,897.83
预付款项		63,485,310.72	17,959,438.22
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款		87,493,257.69	144,115,334.46
买入返售金融资产			
存货		226,821,274.57	156,461,880.35

划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产		50,000,000.00	50,000,000.00
其他流动资产		235,266,806.10	259,436,438.52
流动资产合计		1,088,900,067.25	1,110,919,154.29
<b>非流动资产:</b>			
发放贷款和垫款			
可供出售金融资产		60,720,000.00	
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		13,613,369.54	
投资性房地产		141,870,772.03	149,231,764.29
固定资产		111,105,224.14	101,222,282.35
在建工程			
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		15,187,037.94	14,466,996.13
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产		272,161.50	810,000.00
非流动资产合计		342,768,565.15	265,731,042.77
资产总计		1,431,668,632.40	1,376,650,197.06
<b>流动负债:</b>			
短期借款		35,725,550.00	47,403,280.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		294,645,450.37	258,789,466.24
预收款项		55,328,819.19	54,056,981.97
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		25,265,042.94	26,392,288.35
应交税费		7,710,713.68	6,563,746.90
应付利息		37,789.90	37,949.11
应付股利			
其他应付款		9,974,773.97	10,185,068.20
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		428,688,140.05	403,428,780.77
<b>非流动负债:</b>			
长期借款			
应付债券			
其中: 优先股			

永续债			
长期应付款		945,452.00	1,181,816.00
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益		6,856,663.33	7,395,703.65
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		7,802,115.33	8,577,519.65
负债合计		436,490,255.38	412,006,300.42
<b>所有者权益</b>			
股本		768,000,000.00	768,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		455,922,182.76	455,922,182.76
减：库存股			
其他综合收益		4,762,318.11	5,035,385.54
专项储备			
盈余公积		66,404,174.11	66,404,174.11
一般风险准备			
未分配利润		-299,910,297.96	-330,717,845.77
归属于母公司所有者权益合计		995,178,377.02	964,643,896.64
少数股东权益			
所有者权益合计		995,178,377.02	964,643,896.64
负债和所有者权益总计		1,431,668,632.40	1,376,650,197.06

法定代表人：徐立华

主管会计工作负责人：孙景艳

会计机构负责人：赵修柱

## 母公司资产负债表

2016年12月31日

编制单位：宁波波导股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		38,076,417.74	255,200,391.95
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		8,167,942.83	50,000.00
应收账款		190,716,319.95	53,834,765.89
预付款项		14,169,029.82	20,000.00
应收利息			
应收股利			
其他应收款		209,162,634.06	71,020,767.60
存货		62,883,977.08	
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产		50,000,000.00	50,000,000.00
其他流动资产		53,146,394.08	167,291,283.91
流动资产合计		626,322,715.56	597,417,209.35
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产		60,720,000.00	
持有至到期投资			
长期应收款			

长期股权投资		148,493,793.68	100,519,000.00
投资性房地产		90,571,499.03	128,884,133.24
固定资产		38,549,791.88	41,067,165.72
在建工程			
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		3,571,666.73	3,674,332.58
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		341,906,751.32	274,144,631.54
资产总计		968,229,466.88	871,561,840.89
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		62,392,666.02	16,330,319.33
预收款项		8,443,782.71	3,783,840.54
应付职工薪酬		8,596,391.55	10,003,247.03
应交税费		405,355.74	280,283.67
应付利息		13,334.76	29,632.82
应付股利			
其他应付款		70,792,227.28	7,488,761.61
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		150,643,758.06	37,916,085.00
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款		945,452.00	1,181,816.00
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益		304,855.09	7,395,703.65
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		1,250,307.09	8,577,519.65
负债合计		151,894,065.15	46,493,604.65
<b>所有者权益：</b>			
股本		768,000,000.00	768,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		454,479,099.84	454,479,099.84
减：库存股			
其他综合收益			

专项储备			
盈余公积		66,404,174.11	66,404,174.11
未分配利润		-472,547,872.22	-463,815,037.71
所有者权益合计		816,335,401.73	825,068,236.24
负债和所有者权益总计		968,229,466.88	871,561,840.89

法定代表人：徐立华

主管会计工作负责人：孙景艳

会计机构负责人：赵修柱

### 合并利润表

2016 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		3,190,023,343.41	1,911,770,480.81
其中：营业收入		3,190,023,343.41	1,911,770,480.81
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		3,184,714,899.42	1,892,615,577.17
其中：营业成本		3,016,052,171.20	1,760,399,611.56
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加		7,723,513.90	5,006,613.85
销售费用		19,277,451.43	13,344,787.10
管理费用		117,543,823.99	102,943,043.68
财务费用		-3,392,738.99	-1,475,953.59
资产减值损失		27,510,677.89	12,397,474.57
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）		12,849,080.20	20,420,134.35
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-1,386,630.46	
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		18,157,524.19	39,575,037.99
加：营业外收入		20,715,950.15	24,321,172.71
其中：非流动资产处置利得		88,745.69	11,868.43
减：营业外支出		2,311,563.98	708,953.01
其中：非流动资产处置损失		1,160,854.77	319,959.95
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		36,561,910.36	63,187,257.69
减：所得税费用		5,754,362.55	2,204,904.07
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		30,807,547.81	60,982,353.62
归属于母公司所有者的净利润		30,807,547.81	60,982,353.62
少数股东损益			
六、其他综合收益的税后净额		-273,067.43	5,131,636.29
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-273,067.43	5,131,636.29
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		-273,067.43	5,131,636.29

1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额		-273,067.43	5,131,636.29
6. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		30,534,480.38	66,113,989.91
归属于母公司所有者的综合收益总额		30,534,480.38	66,113,989.91
归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.04	0.08
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.04	0.08

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0 元，上期被合并方实现的净利润为：0 元。

法定代表人：徐立华

主管会计工作负责人：孙景艳

会计机构负责人：赵修柱

#### 母公司利润表

2016 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入		174,357,520.05	28,043,618.28
减：营业成本		158,647,314.96	18,429,376.79
税金及附加		2,718,271.61	1,210,023.25
销售费用		636,631.33	939,894.08
管理费用		31,968,289.67	29,418,790.75
财务费用		-137,987.52	-564,668.99
资产减值损失		10,636,600.26	18,655,454.44
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）		14,235,710.66	15,686,623.40
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-15,875,889.60	-24,358,628.64
加：营业外收入		7,773,314.76	5,279,429.47
其中：非流动资产处置利得		2,782.05	6,207.82
减：营业外支出		139,915.40	113,764.19
其中：非流动资产处置损失		78,219.04	94,725.18
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-8,242,490.24	-19,192,963.36
减：所得税费用		490,344.27	204,644.37
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-8,732,834.51	-19,397,607.73
五、其他综合收益的税后净额			
(一) 以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
(二) 以后将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			



4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
六、综合收益总额		-8,732,834.51	-19,397,607.73
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)			
（二）稀释每股收益(元/股)			

法定代表人：徐立华

主管会计工作负责人：孙景艳

会计机构负责人：赵修柱

## 合并现金流量表

2016年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		3,207,460,307.52	2,023,212,963.27
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还		360,819,157.96	194,823,229.10
收到其他与经营活动有关的现金		19,799,280.18	24,015,156.26
经营活动现金流入小计		3,588,078,745.66	2,242,051,348.63
购买商品、接受劳务支付的现金		3,586,271,278.40	1,975,463,754.44
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		122,403,758.83	109,711,378.40
支付的各项税费		32,304,644.36	28,351,635.61
支付其他与经营活动有关的现金		46,050,615.91	35,020,822.21
经营活动现金流出小计		3,787,030,297.50	2,148,547,590.66
经营活动产生的现金流量净额		-198,951,551.84	93,503,757.97
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		167,000,000.00	160,000,000.00
取得投资收益收到的现金		14,381,937.07	20,634,023.24
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		477,901.79	69,685.36
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		181,859,838.86	180,703,708.60
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		33,985,643.28	13,546,055.83
投资支付的现金		122,720,000.00	167,000,000.00

质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		156,705,643.28	180,546,055.83
投资活动产生的现金流量净额		25,154,195.58	157,652.77
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		118,014,616.95	220,051,854.51
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		118,014,616.95	220,051,854.51
偿还债务支付的现金		129,928,710.95	222,886,041.06
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		714,255.48	710,000.50
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		130,642,966.43	223,596,041.56
筹资活动产生的现金流量净额		-12,628,349.48	-3,544,187.05
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		3,597,744.96	6,368,427.50
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-182,827,960.78	96,485,651.19
加：期初现金及现金等价物余额		403,138,164.91	306,652,513.72
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		220,310,204.13	403,138,164.91

法定代表人：徐立华

主管会计工作负责人：孙景艳

会计机构负责人：赵修柱

## 母公司现金流量表

2016年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		46,939,344.79	24,592,127.45
收到的税费返还			21,564.05
收到其他与经营活动有关的现金		73,445,667.27	16,277,094.84
经营活动现金流入小计		120,385,012.06	40,890,786.34
购买商品、接受劳务支付的现金		219,152,882.35	8,983,984.74
支付给职工以及为职工支付的现金		15,928,282.73	19,634,722.19
支付的各项税费		5,500,514.80	5,897,877.16
支付其他与经营活动有关的现金		154,492,865.03	18,692,577.36
经营活动现金流出小计		395,074,544.91	53,209,161.45
经营活动产生的现金流量净额		-274,689,532.85	-12,318,375.11
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		167,000,000.00	160,000,000.00
取得投资收益收到的现金		14,381,937.07	20,634,023.24
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		271,928.33	23,293.59
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		181,653,865.40	180,657,316.83
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		194,318.00	967,604.44

投资支付的现金		122,720,000.00	167,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		122,914,318.00	167,967,604.44
投资活动产生的现金流量净额		58,739,547.40	12,689,712.39
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金		236,364.00	236,364.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		33,090.00	46,800.00
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		269,454.00	283,164.00
筹资活动产生的现金流量净额		-269,454.00	-283,164.00
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-904,534.76	-109,954.33
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-217,123,974.21	-21,781.05
加：期初现金及现金等价物余额		255,200,391.95	255,222,173.00
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		38,076,417.74	255,200,391.95

法定代表人：徐立华

主管会计工作负责人：孙景艳

会计机构负责人：赵修柱

**合并所有者权益变动表**  
2016 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数 股东 权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减： 库存 股	其他综合收益	专项 储备	盈余公积	一般 风险 准备			未分配利润
	优 先 股	永 续 债	其 他										
一、上年期末余额	768,000,000.00				455,922,182.76		5,035,385.54		66,404,174.11		-330,717,845.77		964,643,896.64
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	768,000,000.00				455,922,182.76		5,035,385.54		66,404,174.11		-330,717,845.77		964,643,896.64
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							-273,067.43				30,807,547.81		30,534,480.38
（一）综合收益总额							-273,067.43				30,807,547.81		30,534,480.38
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
（三）利润分配													
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配													
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													

2016 年年度报告

2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	768,000,000.00			455,922,182.76		4,762,318.11		66,404,174.11		-299,910,297.96	995,178,377.02

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益										少数 股东 权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减： 库存 股	其他综合收益	专项 储备	盈余公积	一般 风险 准备			未分配利润
优先 股		永续 债	其他										
一、上年期末余额	768,000,000.00				455,922,182.76		-96,250.75		66,404,174.11		-391,700,199.39		898,529,906.73
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并 其他													
二、本年期初余额	768,000,000.00				455,922,182.76		-96,250.75		66,404,174.11		-391,700,199.39		898,529,906.73
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							5,131,636.29				60,982,353.62		66,113,989.91
（一）综合收益总额							5,131,636.29				60,982,353.62		66,113,989.91
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
（三）利润分配													
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配													
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													

2016 年年度报告

(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	768,000,000.00				455,922,182.76		5,035,385.54		66,404,174.11		-330,717,845.77	964,643,896.64

法定代表人：徐立华

会计工作负责人：孙景艳

会计机构负责人：赵修柱

母公司所有者权益变动表

2016 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	768,000,000.00				454,479,099.84				66,404,174.11	-463,815,037.71	825,068,236.24
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	768,000,000.00				454,479,099.84				66,404,174.11	-463,815,037.71	825,068,236.24
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										-8,732,834.51	-8,732,834.51
（一）综合收益总额										-8,732,834.51	-8,732,834.51
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											

2016 年年度报告

2. 本期使用										
(六) 其他										
四、本期期末余额	768,000,000.00				454,479,099.84			66,404,174.11	-472,547,872.22	816,335,401.73

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	768,000,000.00				454,479,099.84				66,404,174.11	-444,417,429.98	844,465,843.97
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	768,000,000.00				454,479,099.84				66,404,174.11	-444,417,429.98	844,465,843.97
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										-19,397,607.73	-19,397,607.73
（一）综合收益总额										-19,397,607.73	-19,397,607.73
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	768,000,000.00				454,479,099.84				66,404,174.11	-463,815,037.71	825,068,236.24

法定代表人：徐立华

主管会计工作负责人：孙景艳

会计机构负责人：赵修柱

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

适用 不适用

宁波波导股份有限公司（以下简称公司或本公司）前身系奉化市波导有限公司，成立于 1995 年 7 月 27 日。后经宁波市人民政府甬政发〔1999〕53 号文批准，奉化市波导有限公司依法整体变更设立为股份有限公司，并于 1999 年 4 月 20 日在宁波市工商行政管理局登记注册，总部位于浙江省宁波市。公司现持有统一社会信用代码为 913302007133263773 的营业执照，注册资本 768,000,000.00 元，股份总数 768,000,000 股（每股面值 1 元），均系无限售条件的流通 A 股。公司股票已于 2000 年 7 月 6 日在上海证券交易所挂牌交易。

本公司属电子通信行业。主要经营活动为电子通讯产品、通讯系统、计算机及配件、现代办公设备研究开发、制造、维修和提供信息服务。主要产品或提供的劳务：手机及配件、软件及技术服务。

本财务报表业经公司 2017 年 3 月 24 日六届十七次董事会批准对外报出。

#### 2. 合并财务报表范围

适用 不适用

本公司将宁波波导销售有限公司、随州波导电子有限公司、宁波波导软件有限公司、奉化波导软件有限公司、波导国际有限公司、九五八五九八（湖北）电讯有限公司和宁波波导信息产业投资有限公司等 7 家子公司纳入本期合并财务报表范围，情况详见本财务报表附注合并范围的变更和在其他主体中的权益之说明。

### 四、财务报表的编制基础

#### 1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

#### 2. 持续经营

适用 不适用

本公司不存在导致对报告期末起 12 个月内的持续经营假设产生重大疑虑的事项或情况。

### 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

本公司根据实际生产经营特点针对应收款项坏账准备计提、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

#### 1. 遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。



## 2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

## 3. 营业周期

适用 不适用

公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

## 4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

## 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

### (1). 同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额与支付的合并对价账面价值或发行股份面值总额的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

### (2). 非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

## 6. 合并财务报表的编制方法

适用 不适用

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由母公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

## 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

## 8. 现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 9. 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

### (1). 外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其人民币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额计入当期损益或其他综合收益。

### (2). 外币财务报表折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日即期汇率的近似汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，计入其他综合收益。

## 10. 金融工具

√适用 □不适用

### (一). 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下两类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（包括交易性金融负债和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债）、其他金融负债。

### (二). 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：（1）持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；（2）在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；（2）与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并

须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；(3) 不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：1) 按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》确定的金额；2) 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》的原则确定的累积摊销额后的余额。

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动收益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动收益。(2) 可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移时，终止确认该金融资产；当金融负债的现时义务全部或部分解除时，相应终止确认该金融负债或其一部分。

### (三) . 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：(1) 放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；(2) 未放弃对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 所转移金融资产的账面价值；(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 终止确认部分的账面价值；(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

### (四) . 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

- (1) 第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；
- (2) 第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以

外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

(3) 第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

#### (五) 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

(1) 资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

(2) 对于持有至到期投资、贷款和应收款，先将单项金额重大的金融资产区分开来，单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试；单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试，但如果公司没有具有类似信用风险特征的金融资产，则不再进行额外测试。测试结果表明其发生了减值的，根据其账面价值高于预计未来现金流量现值的差额确认减值损失。

#### (3) 可供出售金融资产

1) 表明可供出售债务工具投资发生减值的客观证据包括：

- ① 债务人发生严重财务困难；
- ② 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期；
- ③ 公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- ④ 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- ⑤ 因债务人发生重大财务困难，该债务工具无法在活跃市场继续交易；
- ⑥ 其他表明可供出售债务工具已经发生减值的情况。

2) 表明可供出售权益工具投资发生减值的客观证据包括权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌，以及被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化使公司可能无法收回投资成本。

本公司于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查。对于以公允价值计量的权益工具投资，若其于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 50%（含 50%）或低于其成本持续时间超过 12 个月（含 12 个月）的，则表明其发生减值；若其于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 20%（含 20%）但尚未达到 50%的，或低于其成本持续时间超过 6 个月（含 6 个月）但未超过 12 个月的，本公司会综合考虑其他相关因素，诸如价格波动率等，判断该权益工具投资是否发生减值。对于以成本计量的权益工具投资，公司综合考虑被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等是否发生重大不利变化，判断该权益工具是否发生减值。

以公允价值计量的可供出售金融资产发生减值时，原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期

后公允价值回升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值回升直接计入其他综合收益。

以成本计量的可供出售权益工具发生减值时，将该权益工具投资的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益，发生的减值损失一经确认，不予转回。

## 11. 应收款项

### (1). 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

适用 不适用

单项金额重大的判断依据或金额标准	占应收款项账面余额 10%以上的款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

### (2). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项：

适用 不适用

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）	
账龄组合	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

适用 不适用

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内（含 1 年）		
其中：1 年以内分项，可添加行		
1 年以内（含，下同）	5	5
1—2 年	15	15
2—3 年	30	30
3 年以上		
3—4 年	50	50
4—5 年	50	50
5 年以上	100	100

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用 不适用

### (3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：

适用 不适用

单项计提坏账准备的理由	具有特殊性质的款项
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

对应收票据、应收利息、长期应收款等其他应收款项，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

## 12. 存货

√适用 □不适用

### (1). 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

### (2). 发出存货的计价方法

发出存货采用移动加权平均法。

### (3). 存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

### (4). 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

### (5). 低值易耗品和包装物的摊销方法

#### 1) 低值易耗品

按照使用次数分次进行摊销。

#### 2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

## 13. 划分为持有待售资产

√适用 □不适用

公司将同时满足下列条件的非流动资产（不包含金融资产）划分为持有待售的资产：1. 该组成部分必须在其当前状况下仅根据出售此类组成部分的通常和惯用条款即可立即出售；2. 已经就处置该组成部分作出决议；3. 与受让方签订了不可撤销的转让协议；4. 该项转让很可能在一年内完成。

## 14. 长期股权投资

√适用 □不适用

### (一). 共同控制、重要影响的判断

按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与

方一致同意后才能决策，认定为共同控制。对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，认定为重大影响。

## （二）. 投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确定初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

1) 在个别财务报表中，按照原持有的股权投资的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

2) 在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；以债务重组方式取得的，按《企业会计准则第 12 号——债务重组》确定其初始投资成本；以非货币性资产交换取得的，按《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

## （三）. 后续计量及损益确认方法

对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。

## （四）. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

### (1) 个别财务报表

对处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。对于剩余股权，对被投资单位仍具有重大影响或者与其他方一起实施共同控制的，转为权益法核算；不能再对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的，确认为金融资产，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的相关规定进行核算。

## (2) 合并财务报表

### 1) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且不属于“一揽子交易”的

在丧失控制权之前，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

丧失对原子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

### 2) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“一揽子交易”的

将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理。但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

## 15. 投资性房地产

### (1). 如果采用成本计量模式的：

折旧或摊销方法

1). 投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的建筑物。

2). 投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量，并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。

## 16. 固定资产

### (1). 确认条件

适用 不适用

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

### (2). 折旧方法

适用 不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	年限平均法	5-30	3-10	19.40-3.00
机器设备	年限平均法	5	3-10	19.40-18.00



运输工具	年限平均法	5-7	3-10	19.40-12.86
其他设备	年限平均法	5-10	3-10	19.40-9.00

**(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法**

适用 不适用

**17. 在建工程**

适用 不适用

(1). 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

(2). 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

**18. 借款费用**

适用 不适用

**(一). 借款费用资本化的确认原则**

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时确认为费用，计入当期损益。

**(二). 借款费用资本化期间**

(1) 当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1) 资产支出已经发生；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

(3) 当所购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，借款费用停止资本化。

**(三). 借款费用资本化率以及资本化金额**

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

**19. 生物资产**

适用 不适用

**20. 油气资产**

□适用 √不适用

**21. 无形资产****(1). 计价方法、使用寿命、减值测试**

√适用 □不适用

1). 无形资产包括土地使用权、商标权及软件等，按成本进行初始计量。

2). 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项 目	摊销年限(年)
土地使用权	50
商标权	10
软件	5-10

**(2). 内部研究开发支出会计政策**

√适用 □不适用

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

公司划分内部研究开发项目研究阶段支出和开发阶段支出的具体标准：为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，应确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等阶段，应确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

**22. 长期资产减值**

√适用 □不适用

对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，估计其可收回金额。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

若上述长期资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额确认资产减值准备并计入当期损益。

### 23. 长期待摊费用

√适用 □不适用

长期待摊费用核算已经支出，摊销期限在1年以上（不含1年）的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

### 24. 职工薪酬

职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

#### (1)、短期薪酬的会计处理方法

√适用 □不适用

在职工为公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

#### (2)、离职后福利的会计处理方法

√适用 □不适用

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

(1) 在职工为公司提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

① 根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间。同时，对设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本；

② 设定受益计划存在资产的，将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产；

③ 期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分，其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

#### (3)、辞退福利的会计处理方法

√适用 □不适用

向职工提供的辞退福利，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：1) 公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；2) 公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

**(4)、其他长期职工福利的会计处理方法**

√适用 □不适用

向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

**25. 预计负债**

√适用 □不适用

(1). 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，公司将该项义务确认为预计负债。

(2). 公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

**26. 股份支付**

□适用 √不适用

**27. 优先股、永续债等其他金融工具**

□适用 √不适用

**28. 收入**

√适用 □不适用

**(一). 收入确认原则****(1) 销售商品**

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：1) 将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；2) 公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制；3) 收入的金额能够可靠地计量；4) 相关的经济利益很可能流入；5) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

**(2) 提供劳务**

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的(同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量)，采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按已经发生的成本占估计总成本的比例确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金

额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

### (3) 让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

## (二) . 收入确认的具体方法

### (1) 手机及配件

内销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品交付给客户，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。外销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品报关、离港，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。

### (2) 软件及技术服务收入

软件产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将软件产品交付给客户，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。技术服务收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定向客户提供了技术服务，且技术服务收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，技术服务相关的成本能够可靠地计量。

## 29. 政府补助

### (1)、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

适用 不适用

公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

### (2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

适用 不适用

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

## 30. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

(1). 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按

照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

(2). 确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

(3). 资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

(4). 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：1) 企业合并；2) 直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

### 31. 租赁

#### (1)、经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

#### (2)、融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

### 32. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

分部报告：公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定经营分部。

公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：

- (1). 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
- (2). 管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
- (3). 能够通过分析取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

### 33. 重要会计政策和会计估计的变更

#### (1)、重要会计政策变更

适用 不适用

#### (2)、重要会计估计变更

适用 不适用

**34. 其他**

□适用 √不适用

**六、税项****1. 主要税种及税率**

主要税种及税率情况

√适用 □不适用

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	17%、13%、6%、5%、3%
消费税		
营业税	应纳税营业额	5%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%、5%
企业所得税	应纳税所得额	25%、16.5%、15%、12.5%
房产税	从价计征的，计税依据为房产原值减除一定比例后的余值	1.2%
	从租计征的，计税依据为租金收入	12%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

√适用 □不适用

纳税主体名称	所得税税率
宁波波导软件有限公司	15%
奉化波导软件有限公司	12.5%
波导国际有限公司	16.5%
除上述以外的其他纳税主体	25%

**2. 税收优惠**

√适用 □不适用

**(1). 增值税**

子公司随州波导电子有限公司出口货物享受“免、抵、退”政策，退税率为 17%；子公司宁波波导销售有限公司出口货物享受“免、退”政策，退税率根据出口货物退税率核定；根据《财政部、国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》（财税〔2011〕100 号），子公司宁波波导软件有限公司、奉化波导软件有限公司销售其自行开发生产的软件产品，按 17%税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过 3%的部分实行即征即退政策。

**(2). 企业所得税**

子公司宁波波导软件有限公司系高新技术企业，根据《中华人民共和国企业所得税法》规定，本期企业所得税享受高新技术企业税收优惠政策，减按 15%的税率计缴；子公司奉化波导软件有限公司系软件生产企业，根据《中华人民共和国企业所得税法》规定，享有企业所得税两免三减半的税收优惠政策，本期为第一个减半征收年度。

## 3. 其他

适用 不适用

## 七、合并财务报表项目注释

## 1、货币资金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	2,840.95	8,683.63
银行存款	220,307,342.30	403,129,460.48
其他货币资金	20.88	20.80
合计	220,310,204.13	403,138,164.91
其中：存放在境外的款项总额	567,518.29	642,107.90

## 2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

适用 不适用

## 3、衍生金融资产

适用 不适用

## 4、应收票据

## (1). 应收票据分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	10,267,942.83	50,000.00
商业承兑票据		
合计	10,267,942.83	50,000.00

## (2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

## (3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	14,704,380.43	
商业承兑票据		
合计	14,704,380.43	

银行承兑汇票的承兑人是商业银行，由于商业银行具有较高的信用，银行承兑汇票到期不获支付的可能性较低，故本公司将已背书或贴现的银行承兑汇票予以终止确认。但如果该等票据到期不获支付，依据《票据法》之规定，公司仍将对持票人承担连带责任。



## (4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 5、 应收账款

## (1). 应收账款分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	205,784,773.95	100.00	10,529,502.74	5.12	195,255,271.21	84,092,171.06	100.00	4,334,273.23	5.15	79,757,897.83
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	205,784,773.95	/	10,529,502.74	/	195,255,271.21	84,092,171.06	/	4,334,273.23	/	79,757,897.83

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的应收账款

□适用 √不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内	204,855,110.86	10,242,755.54	5.00
1 年以内小计	204,855,110.86	10,242,755.54	5.00
1 至 2 年	298,006.84	44,701.03	15.00
2 至 3 年	368,909.78	110,672.93	30.00
3 年以上	262,746.47	131,373.24	50.00
合计	205,784,773.95	10,529,502.74	5.12

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

□适用 √不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

□适用 √不适用

**(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况:**

本期计提坏账准备金额 6,195,229.51 元; 本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

**(3). 本期实际核销的应收账款情况**

适用 不适用

**(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况:**

适用 不适用

期末余额前 5 名的应收账款合计数为 124,763,615.98 元, 占应收账款期末余额合计数的比例为 60.63%, 相应计提的坏账准备合计数为 6,238,180.80 元。

**(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款:**

适用 不适用

**(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额:**

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

**6、预付款项****(1). 预付款项按账龄列示**

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	63,465,310.55	99.97	17,959,438.22	100.00
1 至 2 年	20,000.17	0.03		
合计	63,485,310.72	100.00	17,959,438.22	100.00

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明:

期末无账龄 1 年以上重要的预付款项。

**(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况:**

适用 不适用

期末余额前 5 名的预付款项合计数为 42,055,792.04 元, 占预付款项期末余额合计数的比例为 66.24%。

其他说明

适用 不适用

## 7、 应收利息

## (1). 应收利息分类

□适用 √不适用

## (2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 8、 应收股利

## (1). 应收股利

□适用 √不适用

## (2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 9、 其他应收款

## (1). 其他应收款分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面 价值	账面余额		坏账准备		账面 价值
	金额	比例 (%)	金额	计提 比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提 比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	93,565,909.19	95.35	8,857,689.82	9.47	84,708,219.37	143,662,508.18	98.58			143,662,508.18
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	4,561,761.43	4.65	1,776,723.11	38.95	2,785,038.32	2,067,330.82	1.42	1,614,504.54	78.10	452,826.28
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	98,127,670.62	/	10,634,412.93	/	87,493,257.69	145,729,839.00	/	1,614,504.54	/	144,115,334.46

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

其他应收款 (按单位)	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提 比例	计提理由
应收出口退税	43,565,909.19			经单独测试后，未发现其未来现金流量现值低于其账面价值，故未计提坏账准备。
对淮安弘康房地产开发有限	50,000,000.00	8,857,689.82	17.72	详见本财务报表附注其他重要事项之说明。

公司（以下简称淮安弘康公司）的委托贷款				
合计	93,565,909.19	8,857,689.82	/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内	2,554,280.19	127,714.01	5.00
1 年以内小计	2,554,280.19	127,714.01	5.00
1 至 2 年	300,620.00	45,093.00	15.00
2 至 3 年	3,878.77	1,163.63	30.00
3 年以上	200,460.00	100,230.00	50.00
5 年以上	1,502,522.47	1,502,522.47	100.00
合计	4,561,761.43	1,776,723.11	38.95

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

#### (2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 9,019,908.39 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

#### (3). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

#### (4). 其他应收款按款项性质分类情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
应收出口退税	43,565,909.19	93,662,508.18
委托贷款	50,000,000.00	50,000,000.00
其他	4,561,761.43	2,067,330.82
合计	98,127,670.62	145,729,839.00

## (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款 期末余额合计 数的比例(%)	坏账准备 期末余额
淮安弘康公司	委托贷款	50,000,000.00	3-5年	50.95	8,857,689.82
应收出口退税	出口退税	43,565,909.19	1年以内	44.40	
员工购房借款	暂借款	2,482,000.00	1年以内	2.53	124,100.00
孙国庆	股权转让款	1,436,056.16	5年以上	1.46	1,436,056.16
薛小云、家景房 地产开发集团有 限公司	保全费	164,585.50	1年以内	0.17	8,229.28
合计	/	97,648,550.85	/	99.51	10,426,075.26

## (6). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

## (7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

□适用 √不适用

## (8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 10、 存货

## (1). 存货分类

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	65,076,371.01	6,479,189.96	58,597,181.05	52,795,001.33	4,672,893.16	48,122,108.17
在产品	2,396,291.40	162,946.93	2,233,344.47	1,830,724.09	171,542.11	1,659,181.98
库存商品	52,395,563.37	1,392,837.10	51,002,726.27	70,701,255.67	5,026,008.42	65,675,247.25
周转材料						
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完 工未结算资产						
委托加工物资	118,988,489.27	4,260,566.00	114,727,923.27	44,884,567.00	4,153,898.91	40,730,668.09
低值易耗品	260,099.51		260,099.51	274,674.86		274,674.86
合计	239,116,814.56	12,295,539.99	226,821,274.57	170,486,222.95	14,024,342.60	156,461,880.35

## (2). 存货跌价准备

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	4,672,893.16	6,479,189.96		4,672,893.16		6,479,189.96
在产品	171,542.11	162,946.93		171,542.11		162,946.93
库存商品	5,026,008.42	1,392,837.10		5,026,008.42		1,392,837.10
周转材料						
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
委托加工物资	4,153,898.91	4,260,566.00		4,153,898.91		4,260,566.00
合计	14,024,342.60	12,295,539.99		14,024,342.60		12,295,539.99

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。库存商品，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；原材料和在产品，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值。

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明：

适用 不适用

(4). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况：

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

11、划分为持有待售的资产

适用 不适用

12、一年内到期的非流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
对福建家景置业有限公司的委托贷款	50,000,000.00	50,000,000.00
合计	50,000,000.00	50,000,000.00

其他说明

对福建家景置业有限公司的委托贷款说明详见本财务报告附注其他重要事项之说明。

13、其他流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预缴企业所得税	45,446.74	99,340.55
待抵扣增值税进项税	188,221,359.36	92,337,097.97
短期银行理财产品	47,000,000.00	167,000,000.00
合计	235,266,806.10	259,436,438.52

## 14、可供出售金融资产

## (1). 可供出售金融资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具：						
可供出售权益工具：	62,292,535.00	1,572,535.00	60,720,000.00	1,572,535.00	1,572,535.00	
按公允价值计量的						
按成本计量的	62,292,535.00	1,572,535.00	60,720,000.00	1,572,535.00	1,572,535.00	
合计	62,292,535.00	1,572,535.00	60,720,000.00	1,572,535.00	1,572,535.00	

## (2). 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

□适用 √不适用

## (3). 期末按成本计量的可供出售金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例(%)	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
WABS Corporation Ltd.	1,572,535.00			1,572,535.00	1,572,535.00			1,572,535.00	19.00	
安享价值1号私募投资基金		60,720,000.00		60,720,000.00						
合计	1,572,535.00	60,720,000.00		62,292,535.00	1,572,535.00			1,572,535.00	/	

注：经公司2016年3月25日第六届十次董事会审议通过，公司利用闲置自有资金购买中融国际信托有限公司的“安享价值1号私募投资基金”产品，基金类型：契约型私募基金，基金收益：基础收益（预期年化收益率5%）+40%浮动收益，基金期限：3+1+1年，锁定期为3年，后续根据基金管理人进行调整。

## (4). 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

□适用 √不适用

## (5). 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明：

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 15、持有至到期投资

## (1). 持有至到期投资情况：

□适用 √不适用

## (2). 期末重要的持有至到期投资：

适用 不适用

(3). 本期重分类的持有至到期投资:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

### 16、长期应收款

(1) 长期应收款情况:

适用 不适用

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

### 17、长期股权投资

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业										
小计										
二、联营企业		15,000,000.00		-1,386,630.46						13,613,369.54
深圳融合北斗技术有限公司		5,000,000.00		-465,635.88						4,534,364.12
重庆赛丰基业科技有限公司		10,000,000.00		-920,994.58						9,079,005.42
小计		15,000,000.00		-1,386,630.46						13,613,369.54
合计		15,000,000.00		-1,386,630.46						13,613,369.54

### 18、投资性房地产

投资性房地产计量模式

(1). 采用成本计量模式的投资性房地产

单位: 元 币种: 人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				



1. 期初余额	213,895,872.14	26,330,287.69		240,226,159.83
2. 本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	213,895,872.14	26,330,287.69		240,226,159.83
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	82,808,411.02	8,185,984.52		90,994,395.54
2. 本期增加金额	6,825,084.11	535,908.15		7,360,992.26
(1) 计提或摊销	6,825,084.11	535,908.15		7,360,992.26
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	89,633,495.13	8,721,892.67		98,355,387.80
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	124,262,377.01	17,608,395.02		141,870,772.03
2. 期初账面价值	131,087,461.12	18,144,303.17		149,231,764.29

## (2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况:

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 19、固定资产

## (1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	其他设备	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	109,981,760.17	203,360,101.20	5,379,653.12	8,534,012.48	327,255,526.97
2. 本期增加金额		26,935,444.94		1,542,870.03	28,478,314.97
(1) 购置		26,935,444.94		1,542,870.03	28,478,314.97
(2) 外币报表折算汇率变动				442.84	442.84
3. 本期减少金额		20,093,886.49	3,900.00	767,970.28	20,865,756.77
(1) 处置或报废		20,093,886.49	3,900.00	767,970.28	20,865,756.77
4. 期末余额	109,981,760.17	210,201,659.65	5,375,753.12	9,308,912.23	334,868,085.17
二、累计折旧					
1. 期初余额	47,860,695.67	164,419,398.81	3,624,243.86	6,536,220.93	222,440,559.27
2. 本期增加金额	3,320,591.06	12,406,508.79	438,596.31	704,569.64	16,870,265.80
(1) 计提	3,320,591.06	12,406,508.79	438,596.31	704,569.64	16,869,822.96
(2) 外币报表折算汇率变动				442.84	442.84
3. 本期减少金额		17,634,939.10	3,705.00	461,824.57	18,100,468.67
(1) 处置或报废		17,634,939.10	3,705.00	461,824.57	18,100,468.67
4. 期末余额	51,181,286.73	159,190,968.50	4,059,135.17	6,778,966.00	221,210,356.40
三、减值准备					
1. 期初余额		3,588,970.85		3,714.50	3,592,685.35
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额		1,038,323.47		1,857.25	1,040,180.72
(1) 处置或报废		1,038,323.47		1,857.25	1,040,180.72
4. 期末余额		2,550,647.38		1,857.25	2,552,504.63
四、账面价值					
1. 期末账面价值	58,800,473.44	48,460,043.77	1,316,617.95	2,528,088.98	111,105,224.14
2. 期初账面价值	62,121,064.50	35,351,731.54	1,755,409.26	1,994,077.05	101,222,282.35

## (2). 暂时闲置的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
机器设备	1,803,762.53	1,713,574.41		90,188.12	
小计	1,803,762.53	1,713,574.41		90,188.12	

## (3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

## (4). 通过经营租赁租出的固定资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值
房屋及建筑物	3,488,746.85
小计	3,488,746.85

因该经营租出的固定资产仅为公司房屋及建筑物的一部分，且为临时性租赁，故未作为投资性房地产项目核算。

## (5). 未办妥产权证书的固定资产情况

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

## 20、在建工程

## (1). 在建工程情况

适用 不适用

## (2). 重要在建工程项目本期变动情况

适用 不适用

## (3). 本期计提在建工程减值准备情况:

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 21、工程物资

适用 不适用

## 22、固定资产清理

适用 不适用

## 23、生产性生物资产

## (1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

## (2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 24、油气资产

适用 不适用

## 25、无形资产

## (1). 无形资产情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	商标	软件	合计
一、账面原值						
1. 期初余额	18,997,020.31			150,014,000.00	4,487,019.77	173,498,040.08
2. 本期增加金额					1,289,500.15	1,289,500.15
(1) 购置					1,289,500.15	1,289,500.15
(2) 内部						

研发						
(3)企业合并增加						
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额	18,997,020.31			150,014,000.00	5,776,519.92	174,787,540.23
二、累计摊销						
1. 期初余额	4,900,107.96			53,755,016.67	4,116,935.99	62,772,060.62
2. 本期增加金额	375,172.77				194,285.57	569,458.34
(1) 计提	375,172.77				194,285.57	569,458.34
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额	5,275,280.73			53,755,016.67	4,311,221.56	63,341,518.96
三、减值准备						
1. 期初余额				96,258,983.33		96,258,983.33
2. 本期增加金额						
(1) 计提						
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额				96,258,983.33		96,258,983.33
四、账面价值						
1. 期末账面价值	13,721,739.58				1,465,298.36	15,187,037.94
2. 期初账面价值	14,096,912.35				370,083.78	14,466,996.13

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0。

**(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况:**

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

**26、开发支出**

适用 不适用

**27、商誉**

**(1). 商誉账面原值**

适用 不适用

**(2). 商誉减值准备**

□适用 √不适用

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**28、长期待摊费用**

□适用 √不适用

**29、递延所得税资产/递延所得税负债****(1). 未经抵销的递延所得税资产**

□适用 √不适用

**(2). 未经抵销的递延所得税负债**

□适用 √不适用

**(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债：**

□适用 √不适用

**(4). 未确认递延所得税资产明细**

□适用 √不适用

**(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**30、其他非流动资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预付工程设备款	272,161.50	810,000.00
合计	272,161.50	810,000.00

**31、短期借款****(1). 短期借款分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	35,725,550.00	47,403,280.00
合计	35,725,550.00	47,403,280.00

**(2). 已逾期未偿还的短期借款情况**

□适用 √不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

### 32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

适用 不适用

### 33、衍生金融负债

适用 不适用

### 34、应付票据

适用 不适用

### 35、应付账款

#### (1). 应付账款列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
货款	248,875,458.62	221,435,709.92
技术使用费、检测费等	45,769,991.75	37,353,756.32
合计	294,645,450.37	258,789,466.24

#### (2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
单位 1	19,590,274.63	尚未清算的技术使用费
单位 2	9,373,416.19	尚未清算的技术使用费
合计	28,963,690.82	/

其他说明

适用 不适用

### 36、预收款项

#### (1). 预收账款项列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
货款	53,510,361.06	51,455,191.54
其他	1,818,458.13	2,601,790.43
合计	55,328,819.19	54,056,981.97

#### (2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

适用 不适用

#### (3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况：

适用 不适用

其他说明

适用 不适用**37、应付职工薪酬****(1). 应付职工薪酬列示:**适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	26,346,511.15	115,691,367.38	116,932,564.59	25,105,313.94
二、离职后福利-设定提存计划	45,777.20	5,489,479.69	5,375,527.89	159,729.00
三、辞退福利		143,467.30	143,467.30	
四、一年内到期的其他福利				
合计	26,392,288.35	121,324,314.37	122,451,559.78	25,265,042.94

**(2). 短期薪酬列示:**适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	26,183,314.55	106,261,763.11	107,588,355.13	24,856,722.53
二、职工福利费		1,244,847.89	1,244,847.89	
三、社会保险费	42,167.70	2,702,817.29	2,637,413.99	107,571.00
其中: 医疗保险费	25,871.80	2,338,280.71	2,268,315.01	95,837.50
工伤保险费	8,411.60	183,364.80	186,780.30	4,996.10
生育保险费	7,884.30	181,171.78	182,318.68	6,737.40
四、住房公积金		3,495,566.92	3,495,566.92	
五、工会经费和职工教育经费	121,028.90	1,986,372.17	1,966,380.66	141,020.41
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	26,346,511.15	115,691,367.38	116,932,564.59	25,105,313.94

**(3). 设定提存计划列示**适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	33,144.80	5,175,328.22	5,059,392.52	149,080.50
2、失业保险费	12,632.40	314,151.47	316,135.37	10,648.50
3、企业年金缴费				
合计	45,777.20	5,489,479.69	5,375,527.89	159,729.00

其他说明:

适用 不适用

**38、 应交税费**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	423,935.27	1,858,230.17
消费税		
营业税	923,643.33	871,692.26
企业所得税	3,690,624.19	1,521,906.51
个人所得税	312,069.45	264,268.50
城市维护建设税	92,608.00	154,332.41
房产税	2,013,516.69	1,590,484.96
土地使用税	149,536.88	149,536.88
教育费附加	46,141.13	87,290.50
地方教育附加	15,068.32	42,501.24
印花税	30,877.90	3,138.08
地方水利建设基金		13,167.05
残疾人就业保障金	7,600.00	6,680.00
河道维护建设费	5,092.52	518.34
合计	7,710,713.68	6,563,746.90

**39、 应付利息**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	24,455.14	8,316.29
长期应付款应付利息	13,334.76	29,632.82
合计	37,789.90	37,949.11

重要的已逾期未支付的利息情况：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**40、 应付股利**

□适用 √不适用

**41、 其他应付款**

(1). 按款项性质列示其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
押金保证金	4,071,192.44	4,067,444.69
应付暂收款	1,685,847.02	1,642,567.81
其他	4,217,734.51	4,475,055.70
合计	9,974,773.97	10,185,068.20



**(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款**

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

**42、划分为持有待售的负债**

适用 不适用

**43、1 年内到期的非流动负债**

适用 不适用

**44、其他流动负债**

其他流动负债情况

适用 不适用

短期应付债券的增减变动：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**45、长期借款****(1). 长期借款分类**

适用 不适用

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用

**46、应付债券****(1). 应付债券**

适用 不适用

**(2). 应付债券的增减变动：（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）**

适用 不适用

**(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明：**

适用 不适用

**(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明：**

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 47、长期应付款

(1) 按款项性质列示长期应付款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额
奉化市财政局(国债转贷资金)	945,452.00	1,181,816.00

其他说明：

适用 不适用

#### 48、长期应付职工薪酬

适用 不适用

#### 49、专项应付款

适用 不适用

#### 50、预计负债

适用 不适用

#### 51、递延收益

递延收益情况

适用 不适用

单位：元 币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	7,395,703.65		539,040.32	6,856,663.33	政府给予的无偿补助
合计	7,395,703.65		539,040.32	6,856,663.33	/

涉及政府补助的项目：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
企业挖潜改造资金	6,922,665.25		370,857.01		6,551,808.24	与资产相关
引进博士后资助	349,500.00		48,000.00		301,500.00	与收益相关
领军和拔尖人才补助	27,617.09		24,262.00		3,355.09	与收益相关
企业技术创新团队专项资助	67,203.28		67,203.28			与收益相关

信息产业部信息产业 发展基金	28,718.03		28,718.03			与资产相关
合计	7,395,703.65		539,040.32		6,856,663.33	/

其他说明：

适用 不适用

## 52、其他非流动负债

适用 不适用

## 53、股本

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行 新股	送股	公积金 转股	其他	小计	
股份总数	768,000,000.00						768,000,000.00

## 54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 55、资本公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	417,465,332.56			417,465,332.56
其他资本公积	38,456,850.20			38,456,850.20
合计	455,922,182.76			455,922,182.76

## 56、库存股

适用 不适用

## 57、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益							
其中：重新计算设定受益计划净负债和净资产的变动							
权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额							
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	5,035,385.54	-273,067.43			-273,067.43		4,762,318.11
其中：权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额							
可供出售金融资产公允价值变动损益							
持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益							
现金流量套期损益的有效部分							
外币财务报表折算差额	5,035,385.54	-273,067.43			-273,067.43		4,762,318.11
其他综合收益合计	5,035,385.54	-273,067.43			-273,067.43		4,762,318.11

## 58、专项储备

□适用 √不适用

## 59、盈余公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	66,404,174.11			66,404,174.11
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	66,404,174.11			66,404,174.11

## 60、未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	-330,717,845.77	-391,700,199.39
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	-330,717,845.77	-391,700,199.39
加：本期归属于母公司所有者的净利润	30,807,547.81	60,982,353.62
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	-299,910,297.96	-330,717,845.77

调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

**61、营业收入和营业成本**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,942,473,311.14	2,779,166,239.64	1,788,499,717.42	1,650,320,746.69
其他业务	247,550,032.27	236,885,931.56	123,270,763.39	110,078,864.87
合计	3,190,023,343.41	3,016,052,171.20	1,911,770,480.81	1,760,399,611.56

**62、税金及附加**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税	314,033.78	1,313,764.60
城市维护建设税	1,517,804.63	2,066,886.18
教育费附加	732,764.06	976,901.10
地方教育附加	488,466.35	649,061.97
其他税金及附加	4,670,445.08	
合计	7,723,513.90	5,006,613.85

其他说明：

其他税金及附加：根据财政部《增值税会计处理规定》（财会〔2016〕22号）以及《关于印发〈增值税会计处理规定〉的通知》，本公司将2016年5-12月房产税、车船使用税、土地使用

税和印花税等的发生额列报于“税金及附加”项目，2016年5月之前的发生额仍列报于“管理费用”项目。

### 63、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
广告宣传费	4,214,572.84	865,648.93
业务招待费	191,578.79	265,591.88
运保费	6,969,607.95	3,639,798.97
职工薪酬	4,529,759.64	3,744,435.51
出口信用保险费	1,081,064.49	1,375,978.65
其他	2,290,867.72	3,453,333.16
合计	19,277,451.43	13,344,787.10

### 64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
科研及技术使用费	81,194,780.22	62,850,702.34
职工薪酬	18,595,704.54	20,485,292.21
费用性税金	1,979,978.52	5,883,628.51
折旧和摊销	3,263,903.17	3,113,574.01
业务招待费	2,167,988.86	1,329,563.94
办公费	1,283,172.01	1,125,371.52
租赁费	1,060,607.88	618,010.24
服务费	1,799,105.83	1,457,654.93
其他	6,198,582.96	6,079,245.98
合计	117,543,823.99	102,943,043.68

### 65、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	714,096.27	688,276.97
利息收入	-1,424,500.52	-1,186,857.54
汇兑损益	-3,870,369.55	-1,697,895.01
其他	1,188,034.81	720,521.99
合计	-3,392,738.99	-1,475,953.59

### 66、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	15,215,137.90	-1,626,868.03
二、存货跌价损失	12,295,539.99	14,024,342.60
合计	27,510,677.89	12,397,474.57

**67、公允价值变动收益**

□适用 √不适用

**68、投资收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-1,386,630.46	
处置长期股权投资产生的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益	1,857,534.25	
理财产品取得的投资收益	9,941,069.49	15,665,967.68
委托贷款取得的投资收益	2,437,106.92	4,754,166.67
合计	12,849,080.20	20,420,134.35

其他说明：

理财产品取得的投资收益 9,941,069.49 元，系公司购买银行短期理财产品所取得的投资收益；委托贷款取得的投资收益 2,437,106.92 元，系公司通过银行向福建家景置业有限公司委托贷款所取得的利息收入；可供出售金融资产在持有期间的投资收益 1,857,534.25 元，系公司投资安享价值 1 号私募投资基金所取得的投资收益。

**69、营业外收入**

营业外收入情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	88,745.69	11,868.43	88,745.69
其中：固定资产处置利得	88,745.69	11,868.43	88,745.69
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	19,014,155.73	17,843,981.41	5,081,692.08
赔款收入	1,607,422.10	537,564.94	1,607,422.10

无法支付款项		5,744,117.42	
其他	5,626.63	183,640.51	5,626.63
合计	20,715,950.15	24,321,172.71	6,783,486.50

计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
自行开发生产的软件产品其增值税实际税负超过3%的返还款	13,932,463.65	12,696,164.82	与收益相关
专项经费补助	1,558,600.00	2,057,100.00	与收益相关
外贸出口补助	1,795,000.00	1,090,000.00	与收益相关
进口贴息补助		430,000.00	与收益相关
其他零星政府补助	1,189,051.76	941,548.69	与收益相关
递延收益摊销转入	539,040.32	629,167.90	
合计	19,014,155.73	17,843,981.41	/

其他说明：

□适用 √不适用

## 70、营业外支出

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	1,160,854.77	319,959.95	1,160,854.77
其中：固定资产处置损失	1,160,854.77	319,959.95	1,160,854.77
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠			
地方水利建设基金	176,371.77	166,261.65	
其他	974,337.44	222,731.41	974,337.44
合计	2,311,563.98	708,953.01	2,135,192.21

## 71、所得税费用

### (1) 所得税费用表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	5,754,362.55	2,204,904.07



递延所得税费用		
合计	5,754,362.55	2,204,904.07

## (2) 会计利润与所得税费用调整过程:

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	本期发生额
利润总额	36,561,910.36
按法定/适用税率计算的所得税费用	9,140,477.59
子公司适用不同税率的影响	-3,806,382.31
调整以前期间所得税的影响	562,860.54
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	-3,593,818.25
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	3,451,224.98
所得税费用	5,754,362.55

其他说明:

□适用 √不适用

## 72、其他综合收益

√适用 □不适用

详见附注

## 73、现金流量表项目

## (1). 收到的其他与经营活动有关的现金:

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	本期发生额	上期发生额
租赁收入	12,219,079.17	17,406,861.93
政府补助	4,542,651.76	4,617,084.64
赔款收入	1,607,422.10	537,564.94
利息收入	1,424,500.52	1,186,857.54
其他	5,626.63	266,787.21
合计	19,799,280.18	24,015,156.26

## (2). 支付的其他与经营活动有关的现金:

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	本期发生额	上期发生额
科研及技术使用费	15,507,545.74	12,473,795.74
业务招待费	2,359,604.85	1,595,155.82
广告宣传费	4,344,526.61	865,648.93
运保费	7,364,426.55	3,639,798.97

租赁费	1,398,275.10	677,010.24
水电费	1,145,456.80	1,211,244.60
办公费	1,415,564.70	1,228,802.33
服务费	1,856,326.65	957,654.93
差旅费	1,300,247.90	1,310,536.44
财务费用(其他)	1,188,034.81	720,521.99
出口信用保险费	1,081,064.49	1,375,978.65
其他	7,089,541.71	8,964,673.57
合计	46,050,615.91	35,020,822.21

## (3). 收到的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

## (4). 支付的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

## (5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

□适用 √不适用

## (6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

□适用 √不适用

## 74、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量:</b>		
净利润	30,807,547.81	60,982,353.62
加: 资产减值准备	27,510,677.89	12,397,474.57
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	23,694,907.07	20,528,069.11
无形资产摊销	1,105,366.49	1,048,350.41
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”号填列)	1,072,109.08	308,091.52
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	-3,156,273.28	-1,009,618.04
投资损失(收益以“-”号填列)	-12,849,080.20	-20,420,134.35
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)		
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		
存货的减少(增加以“-”号填列)	-82,654,934.21	-77,891,784.08
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-225,664,617.42	-16,994,258.69
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	41,182,744.93	114,555,213.90
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-198,951,551.84	93,503,757.97
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:</b>		

债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况:</b>		
现金的期末余额	220,310,204.13	403,138,164.91
减: 现金的期初余额	403,138,164.91	306,652,513.72
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-182,827,960.78	96,485,651.19

## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

## (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

## (4) 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	220,310,204.13	403,138,164.91
其中: 库存现金	2,840.95	8,683.63
可随时用于支付的银行存款	220,307,342.30	403,129,460.48
可随时用于支付的其他货币资金	20.88	20.80
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中: 三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	220,310,204.13	403,138,164.91
其中: 母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明:

√适用 □不适用

不涉及现金收支的商业汇票背书转让金额

项目	本期数
背书转让的商业汇票金额	50,225,211.96
其中: 支付货款	50,225,211.96

## 75、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项:

□适用 √不适用

## 76、所有权或使用权受到限制的资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
应收账款	16,630,193.31	为银行融资提供质押担保
合计	16,630,193.31	/

## 77、外币货币性项目

(1). 外币货币性项目：

√适用 □不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	10,562,646.86	6.937	73,273,081.27
欧元			
港币	31,296.82	0.89451	27,995.32
澳元	214.35	5.0157	1,075.12
加元	379.49	5.1406	1,950.81
应收账款			
其中：美元	21,581,120.99	6.937	149,708,236.31
短期借款			
其中：美元	5,150,000.00	6.937	35,725,550.00
应付账款			
其中：美元	22,851,429.78	6.937	158,520,368.38
欧元	1,282,743.64	7.3068	9,372,751.23
其他应付款			
其中：美元	22,314.64	6.937	154,796.66
应付利息			
其中：美元	3,463.29	6.937	24,024.84
其他应收款			
美元	600.00	6.937	4,162.20

(2). 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

√适用 □不适用

境外经营实体	主要经营地	记账本位币	选择依据
波导国际有限公司	香港	港币	当地货币

## 78、套期

□适用 √不适用

**79、其他**

适用 不适用

**八、合并范围的变更**

**1、非同一控制下企业合并**

适用 不适用

**2、同一控制下企业合并**

适用 不适用

**3、反向购买**

适用 不适用

**4、 处置子公司**

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

**5、 其他原因的合并范围变动**

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

适用 不适用

公司名称	股权取得方式	股权取得时点	出资额	出资比例(%)
宁波波导信息产业投资有限公司	设立	2016年2月1日	15,000,000.00	100.00

**6、 其他**

适用 不适用

## 九、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1). 企业集团的构成

适用 不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
宁波波导销售有限公司	浙江宁波	宁波奉化	批发贸易	100.00		设立
随州波导电子有限公司	湖北随州	湖北随州	制造业	100.00		设立
宁波波导软件有限公司	浙江宁波	浙江宁波	软件开发	100.00		设立
奉化波导软件有限公司	浙江宁波	宁波奉化	软件开发	100.00		设立
波导国际有限公司	香港	香港	批发贸易	100.00		非同一控制下企业合并
九五八五九八(湖北)电讯有限公司	湖北随州	湖北随州	房产出租	100.00		非同一控制下企业合并
宁波波导信息产业投资有限公司	浙江宁波	宁波奉化	投资	100.00		设立

#### (2). 重要的非全资子公司

适用 不适用

#### (3). 重要非全资子公司的主要财务信息

适用 不适用

#### (4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:

适用 不适用

#### (5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

### 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

### 3、在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

#### (1). 重要的合营企业或联营企业

适用 不适用

#### (2). 重要合营企业的主要财务信息

适用 不适用

**(3). 重要联营企业的主要财务信息**适用 不适用**(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
联营企业：		
投资账面价值合计	13,613,369.54	
下列各项按持股比例计算的合计数	-1,386,630.46	
--净利润	-6,012,157.75	
--其他综合收益		
--综合收益总额	-6,012,157.75	

**其他说明**

截至 2016 年 12 月 31 日，公司持有深圳融合北斗技术有限公司及重庆赛丰基业科技有限公司的股权比例分别为 20%和 25%。

**(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明：**适用 不适用**(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损**适用 不适用**(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺**适用 不适用**(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债**适用 不适用**4、重要的共同经营**适用 不适用**5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益**

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用**6、其他**适用 不适用**十、与金融工具相关的风险**适用 不适用



本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平，使股东和其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确认和分析本公司面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围内。

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险，主要包括信用风险、流动风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下。

#### (一) 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

本公司的信用风险主要来自银行存款和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。

##### 1. 银行存款

本公司将银行存款存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

##### 2. 应收款项

本公司持续对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果，本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易，并对其应收款项余额进行监控，以确保本公司不会面临重大坏账风险。

由于本公司仅与经认可的且信用良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户进行管理。截至 2016 年 12 月 31 日，本公司具有特定信用风险集中，本公司应收账款的 60.63% (2015 年 12 月 31 日：72.52%) 源于余额前五名客户。本公司期末对境外客户的应收账款合计数 98,230,923.07 元向中国出口信用保险公司投保。

(1) 本公司的应收款项中未逾期且未减值的金额，以及虽已逾期但未减值的金额和逾期账龄分析如下：

项 目	期末数				合 计
	未逾期未减值	已逾期未减值			
		1 年以内	1-2 年	2 年以上	
应收票据	10,267,942.83				10,267,942.83
其他应收款	43,565,909.19				43,565,909.19
一年内到期的非流动资产			50,000,000.00		50,000,000.00
小 计	53,833,852.02		50,000,000.00		103,833,852.02

(续上表)

项 目	期初数				合 计
	未逾期未减值	已逾期未减值			
		1 年以内	1-2 年	2 年以上	
应收票据	50,000.00				50,000.00
其他应收款	93,662,508.18		50,000,000.00		143,662,508.18
一年内到期的非流动资产		50,000,000.00			50,000,000.00

小 计	93,712,508.18	50,000,000.00	50,000,000.00		193,712,508.18
-----	---------------	---------------	---------------	--	----------------

(2) 单项计提减值的应收款项情况见本财务报表附注合并财务报表项目注释之应收款项说明。

## (二) 流动风险

流动风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。流动风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

为控制该项风险，本公司综合运用票据结算、银行借款等多种融资手段，并采取长、短期融资方式适当结合，优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。本公司已从多家商业银行取得银行授信额度以满足营运资金需求和资本开支。

### 金融负债按剩余到期日分类

项 目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
银行借款	35,725,550.00	35,759,984.15	35,759,984.15		
应付账款	301,993,288.01	301,993,288.01	301,993,288.01		
应付利息	37,789.90	37,789.90	37,789.90		
其他应付款	9,974,773.97	9,974,773.97	9,974,773.97		
长期应付款	945,452.00	974,662.51	250,048.08	487,332.52	237,281.91
小 计	348,676,853.88	348,740,498.54	348,015,884.11	487,332.52	237,281.91

(续上表)

项 目	期初数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
银行借款	47,403,280.00	47,584,853.71	47,584,853.71		
应付账款	258,789,466.24	258,789,466.24	258,789,466.24		
应付利息	37,949.11	37,949.11	37,949.11		
其他应付款	10,185,068.20	10,185,068.20	10,185,068.20		
长期应付款	1,181,816.00	1,258,073.81	268,255.18	513,819.44	475,999.19
小 计	317,597,579.55	317,855,411.07	316,865,592.44	513,819.44	475,999.19

## (三) 市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险和外汇风险。

### 1. 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的市场利率变动的风险主要与本公司以浮动利率计息的借款有关。

截至2016年12月31日，本公司以浮动利率计息的银行借款人民币35,725,550.00元(2015年12月31日：人民币47,403,280.00元)，在其他变量不变的假设下，假定利率变动50个基准点，不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

## 2. 外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司面临的汇率变动的风险主要与本公司外币货币性资产和负债有关。对于外币资产和负债，如果出现短期的失衡情况，本公司会在必要时按市场汇率买卖外币，以确保将净风险敞口维持在可接受的水平。

本公司期末外币货币性资产和负债情况见本财务报表附注合并财务报表项目注释其他之外币货币性项目说明。

## 十一、 公允价值的披露

### 1、 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

适用 不适用

### 2、 持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

### 3、 持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

适用 不适用

### 4、 持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

适用 不适用

### 5、 持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

适用 不适用

### 6、 持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

适用 不适用

### 7、 本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

### 8、 不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

### 9、 其他

适用 不适用

## 十二、 关联方及关联交易

### 1、 本企业的母公司情况

适用 不适用

### 2、 本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

√适用 □不适用

### 3、 本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

√适用 □不适用

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下

√适用 □不适用

合营或联营企业名称	与本企业关系
深圳融合北斗技术有限公司	子公司宁波波导信息产业投资有限公司的联营企业
重庆赛丰基业科技有限公司	

其他说明

□适用 √不适用

### 4、 其他关联方情况

√适用 □不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
波导科技集团股份有限公司	参股股东
奉化市绿都物业有限公司	股东的子公司
宁波波导汽车科技有限公司	股东的子公司
上海兴奉电子有限公司	股东的子公司
奉化市波导置业有限公司	其他

其他说明

奉化市波导置业有限公司系波导科技集团股份有限公司的孙公司。

### 5、 关联交易情况

#### (1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
奉化市绿都物业有限公司	后勤服务费	49,500.00	29,700.00

出售商品/提供劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
深圳融合北斗技术有限公司	商品	133,504.27	
重庆赛丰基业科技有限公司	商品	90,004.88	
宁波波导汽车科技有限公司	后勤服务费/水电费	2,400.20	7,026.07
奉化市波导置业有限公司	商品	346,410.24	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

□适用 √不适用

**(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况**

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表：

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

**(3). 关联租赁情况**

本公司作为出租方：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
宁波波导汽车科技有限公司	新厂区宿舍楼四号楼第四层部分房间	1,190.00	4,362.00

本公司作为承租方：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
上海兴奉电子有限公司	上海市普陀区曹杨路1040弄中友大厦28楼A1、A2、B2	468,000.00	426,000.00

关联租赁情况说明

适用 不适用

**(4). 关联担保情况**

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

关联担保情况说明

适用 不适用

**(5). 关联方资金拆借**

适用 不适用

**(6). 关联方资产转让、债务重组情况**

适用 不适用

**(7). 关键管理人员报酬**

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	347.99	369.97

## (8). 其他关联交易

适用 不适用

## 6、关联方应收应付款项

## (1). 应收项目

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
预付款项	上海兴奉电子有限公司	106,000.00		64,000.00	
其他应收款	上海兴奉电子有限公司			24,000.00	9,500.00

## (2). 应付项目

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
预收款项	深圳融合北斗技术有限公司	22,720.00	

## 7、关联方承诺

适用 不适用

## 8、其他

适用 不适用

## 十三、 股份支付

## 1、 股份支付总体情况

适用 不适用

## 2、 以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

## 3、 以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

## 4、 股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

## 5、 其他

适用 不适用

## 十四、 承诺及或有事项

## 1、 重要承诺事项

适用 不适用

## 2、或有事项

### (1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

### (2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

## 3、其他

适用 不适用

## 十五、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

适用 不适用

### 2、利润分配情况

适用 不适用

根据 2017 年 3 月 24 日六届十七次董事会审议通过的 2016 年度利润分配预案，2016 年度利润不分配，不进行资本公积金转增股本。上述利润分配预案尚待股东大会审议批准。

### 3、销售退回

适用 不适用

### 4、其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

## 十六、其他重要事项

### 1、前期会计差错更正

#### (1). 追溯重述法

适用 不适用

#### (2). 未来适用法

适用 不适用

### 2、债务重组

适用 不适用

### 3、资产置换

#### (1). 非货币性资产交换

适用 不适用

#### (2). 其他资产置换

适用 不适用

**4、年金计划**

□适用 √不适用

**5、终止经营**

□适用 √不适用

**6、分部信息****(1). 报告分部的确定依据与会计政策:**

√适用 □不适用

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定报告分部，并以产品分部、地区分部为基础确定报告分部。分别对手机及配件业务及软件及技术服务收入业务等的经营业绩进行考核。与各分部共同使用的资产、负债按照规模比例在不同的分部之间分配。

本公司以产品分部为基础确定报告分部。

**(2). 报告分部的财务信息**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

产品分部

项 目	手机及配件	软件及技术服务收入	合 计
主营业务收入	2,650,895,553.66	291,577,757.48	2,942,473,311.14
主营业务成本	2,763,805,767.17	15,360,472.47	2,779,166,239.64

**(3). 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因**

□适用 √不适用

**(4). 其他说明:**

√适用 □不适用

公司产品分部系按照主要产品进行划分的，因公司部分资产存在共同使用的情况，公司尚不能够准确划分直接归属于某一分部的经营资产和负债。

**7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项**

√适用 □不适用

(1). 经本公司 2012 年 7 月 31 日五届九次董事会审议通过，本公司通过中信银行杭州分行向淮安弘康公司发放 5,000.00 万元委托贷款，贷款年利率为 15.00%，期限自 2012 年 8 月 6 日至 2013 年 8 月 6 日止。本公司实际于 2012 年 8 月 14 日放款。淮安弘康公司以其持有的弘康兴旺角项目中建筑面积为 10,827.14 平方米的商业用房提供抵押担保，并由李先华、卞慧芳夫妇提供连带责任担保。经本公司 2013 年 8 月 2 日五届十六次董事会审议通过，上述委托贷款展期六个月至 2014 年 2 月 6 日，贷款年利率不变，同时淮安弘康公司以其持有的弘康兴旺角项目中建筑面积为



1,933.46 平方米的商业用房追加抵押担保。后经本公司 2014 年 2 月 12 日五届二十次董事会审议通过，上述委托贷款继续展期六个月至 2014 年 8 月 6 日，贷款年利率不变。截至 2016 年 12 月 31 日，上述委托贷款本金 5,000.00 万元及 2014 年 6 月 20 日以后的利息尚未收回。

中信银行股份有限公司杭州分行向浙江省杭州市中级人民法院对淮安弘康公司、李先华、卞慧芳提起诉讼，2014 年 8 月 21 日，杭州市中级人民法院受理本案后，法院对上述委托贷款涉及的抵押房产（淮安经济开发区富士康路 188 号 A、C、D、E、Gb 幢共 109 套房产，其中：105 套抵押权人为中信银行股份有限公司杭州分行，4 套追加房产抵押在公司员工刘友明名下，但协议约定由本公司行使抵押权人权利）以及淮安弘康公司其他房产（淮安经济开发区富士康路 188 号 C、D、H、Ga 幢共 72 套房产）、李先华及卞慧芳房产（淮安经济开发区富士康路 188 号 A 幢 101 号、江苏昆山市巴城镇天伦随园 22 幢、上海市徐汇区田林东路 100 弄 35 号 1801 室及地下 1 层车位 48）及其土地使用权进行了查封。2015 年 5 月 5 日，法院公开开庭审理此案，并于 2015 年 8 月 5 日作出一审判决。根据浙江省杭州市中级人民法院《民事判决书》（（2014）浙杭商初字第 64 号），判决如下：淮安弘康公司于判决生效之日起十日内归还给中信银行杭州分行贷款本金 5,000.00 万元；支付中信银行杭州分行利息 979,167.00 元、自 2014 年 8 月 7 日起至上述贷款本金实际清偿之日止的按照年利率 22.5%计算的罚息及自 2014 年 8 月 6 日起以未付利息 958,333.00 元为基数、按年利率 15%计算的复利；赔偿给中信银行杭州分行律师费支出 500,000.00 元；对于淮安弘康公司抵押物 105 套房产有权优先受偿；李先华、卞慧芳承担连带责任。2015 年 11 月 18 日，中信银行股份有限公司杭州分行向法院申请强制执行。浙江省杭州市中级人民法院委托浙江恒信房地产土地评估有限公司对上述已查封的部分资产（淮安经济开发区富士康路 188 号 A、C、D、E、Gb 幢共 105 套房产）进行了评估，根据其出具的《房地产估价报告》（（2016）杭法委评字第 01 号、浙恒估〔2016〕鉴字第 160203 号），确定估价对象的市场价值为 5,775.99 万元。2016 年，浙江省杭州市中级人民法院对上述已评估的资产进行公开拍卖，三次拍卖起拍价分别为 4,620.00 万元、3,696.656 万元、2,957.3248 万元，三次拍卖均已流拍。

根据《宁波波导股份有限公司资产减值准备的计提和损失处理的内部控制制度》，本公司对上述查封的资产进行了审慎测算，上述资产的预计可收回金额为 4,114.23 万元，低于委托贷款本金 5,000.00 万元，故本公司对该委托贷款计提特殊坏账准备 885.77 万元。

(2). 经本公司 2014 年 1 月 17 日五届十九次董事会审议通过，本公司通过中信银行杭州分行向福建家景置业有限公司发放 5,000.00 万元人民币的委托贷款，贷款年利率为 14.00%，期限自 2014 年 1 月 27 日至 2015 年 7 月 27 日止。本公司实际于 2014 年 1 月 27 日放款。福建家景置业有限公司以其持有的潮音岛项目建筑面积为 10,064.51 平方米的 33 套别墅提供抵押担保，并由家景房地产开发集团有限公司、薛小云提供连带责任担保。

本公司已于 2016 年向奉化市人民法院对担保人薛小云提起诉讼，并查封薛小云名下价值 5,600 万元的财产。2016 年 4 月 5 日，奉化市人民法院对该纠纷作出调解。根据奉化市人民法院《民事调解书》（（2016）浙 0283 民初 136 号）及双方签署的《调解协议》，双方达成如下约定：

担保人薛小云、家景房地产开发集团有限公司于2016年4月30日前支付利息4,938,888.88元(自2015年8月21日至2016年4月30日),于2016年5月起每月月底前按年利率14%未还本金支付当月利息直至本金还清;于2016年9月底前归还本金500.00万元,于10月底前归还本金500.00万元,于11月底前归还本金4,000.00万元。截至2016年12月31日,本公司仅收回利息2,583,333.33元(扣税后为2,437,106.92元),其余利息及本金5,000.00万元均未收回。

出于谨慎性原则,本公司未计提未收回的利息部分,同时根据《宁波波导股份有限公司资产减值准备的计提和损失处理的内部控制制度》,本公司对上述抵押及查封资产进行了审慎测算,上述资产的预计可变现价值不低于委托贷款本金5,000.00万元,故本公司在对其单项测试减值损失时,未对其计提坏账准备。

## 8、其他

适用 不适用

### 十七、母公司财务报表主要项目注释

#### 1、应收账款

##### (1). 应收账款分类披露:

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

种类	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	272,919,381.98	95.84	92,113,351.28	33.75	180,806,030.70	141,617,910.87	97.56	91,147,808.93	64.36	50,470,101.94
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	10,446,091.62	3.67	535,802.37	5.13	9,910,289.25	3,541,751.53	2.44	177,087.58	5.00	3,364,663.95
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	1,401,328.07	0.49	1,401,328.07	100						
合计	284,766,801.67	/	94,050,481.72	/	190,716,319.95	145,159,662.40	/	91,324,896.51	/	53,834,765.89

期末单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款:

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

应收账款(按单位)	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
宁波波导销售有限公司	141,379,912.81	8,433,110.48	5.96	预计可收回金额小于其账面余额
九五八五九八(湖北)电讯	131,539,469.17	83,680,240.80	63.62	预计可收回

有限公司				金额小于其 账面余额
合计	272,919,381.98	92,113,351.28	/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内	10,311,113.73	515,555.69	5.00
1 年以内小计	10,311,113.73	515,555.69	5.00
1 至 2 年	134,977.89	20,246.68	15.00
合计	10,446,091.62	535,802.37	5.13

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

期末单项金额不重大并单项计提坏账准备的应收账款

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
波导国际有限公司	1,401,328.07	1,401,328.07	100.00	预计可收回金额小于其账面余额
小 计	1,401,328.07	1,401,328.07	100.00	

### (2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 2,725,585.21 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

### (3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

### (4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

适用 不适用

期末余额前 5 名的应收账款合计数为 283,616,139.60 元，占应收账款期末余额合计数的比例为 99.60%，相应计提的坏账准备合计数为 93,979,450.83 元。

## (5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款:

□适用 √不适用

## (6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 2、其他应收款

## (1). 其他应收款分类披露:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	213,134,685.54	97.69	8,857,689.82	4.16	204,276,995.72	50,079,058.07	69.30	79,058.07	0.16	50,000,000.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	360,671.94	0.17	75,033.60	20.80	285,638.34	22,187,123.79	30.70	1,166,356.19	5.26	21,020,767.60
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	4,680,947.18	2.14	80,947.18	1.73	4,600,000.00					
合计	218,176,304.66	/	9,013,670.60	/	209,162,634.06	72,266,181.86	/	1,245,414.26	/	71,020,767.60

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

其他应收款 (按单位)	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
对淮安弘康公司的委托贷款	50,000,000.00	8,857,689.82	17.72	详见本财务报表附注其他重要事项之说明。
随州波导电子有限公司	163,134,685.54			经单独测试后,未发现其未来现金流量现值低于其账面价值,故未计提坏账准备。
合计	213,134,685.54	8,857,689.82	/	/

组合中,按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末余额
----	------

	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内	300,671.94	15,033.60	5.00
1 年以内小计	300,671.94	15,033.60	5.00
5 年以上	60,000.00	60,000.00	100.00
合计	360,671.94	75,033.60	20.80

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

期末单项金额不重大并单项计提坏账准备的其他应收款

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
宁波波导销售有限公司	4,000,000.00			经单独测试后，未发现其未来现金流量现值低于其账面价值，故未计提坏账准备。
宁波波导信息产业投资有限公司	600,000.00			经单独测试后，未发现其未来现金流量现值低于其账面价值，故未计提坏账准备。
波导国际有限公司	80,947.18	80,947.18	100.00	预计可收回金额小于其账面余额
小计	4,680,947.18	80,947.18	1.73	

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 7,768,256.34 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(4). 其他应收款按款项性质分类情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
委托贷款	50,000,000.00	50,000,000.00
暂借款	167,815,632.72	22,196,181.86
其他	360,671.94	70,000.00
合计	218,176,304.66	72,266,181.86

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
随州波导电子有限公司	暂借款	163,134,685.54	1年以内	74.77	
淮安弘康公司	委托贷款	50,000,000.00	3-5年	22.92	8,857,689.82
宁波波导销售有限公司	暂借款	4,000,000.00	1年以内	1.83	
宁波波导信息产业投资有限公司	暂借款	600,000.00	1年以内	0.28	
薛小云、家景房地产开发集团有限公司	保全费	164,585.50	1年以内	0.07	8,229.28
合计	/	217,899,271.04	/	99.87	8,865,919.10

## (6). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

## (7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

适用 不适用

## (8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

## 3、长期股权投资

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	188,542,425.73	40,048,632.05	148,493,793.68	140,567,632.05	40,048,632.05	100,519,000.00
对联营、合营企业投资						
合计	188,542,425.73	40,048,632.05	148,493,793.68	140,567,632.05	40,048,632.05	100,519,000.00

## (1) 对子公司投资

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
宁波波导销售有限公司	4,500,000.00			4,500,000.00		4,500,000.00
随州波导电子有限公司	60,519,000.00	32,974,793.68		93,493,793.68		
波导国际有限公司	20,479,032.05			20,479,032.05		20,479,032.05
九五八五九八(湖北)电讯有限公司	15,069,600.00			15,069,600.00		15,069,600.00
宁波波导软件有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00		
奉化波导软件有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00		
宁波波导信息产业投资有限公司		15,000,000.00		15,000,000.00		

合计	140,567,632.05	47,974,793.68	188,542,425.73	40,048,632.05
----	----------------	---------------	----------------	---------------

## (2) 对联营、合营企业投资

□适用 √不适用

## 4、营业收入和营业成本：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	144,704,052.45	140,417,140.35	3,841,509.47	336,000.00
其他业务	29,653,467.60	18,230,174.61	24,202,108.81	18,093,376.79
合计	174,357,520.05	158,647,314.96	28,043,618.28	18,429,376.79

## 5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
处置长期股权投资产生的投资收益		-4,733,510.95
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	1,857,534.25	
理财产品取得的投资收益	9,941,069.49	15,665,967.68
委托贷款产生的投资收益	2,437,106.92	4,754,166.67
合计	14,235,710.66	15,686,623.40

## 6、其他

□适用 √不适用

## 十八、 补充资料

## 1、 当期非经常性损益明细表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-1,072,109.08	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	5,081,692.08	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，	9,941,069.49	

以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益	2,437,106.92	
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	638,711.29	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-3,987,797.26	
少数股东权益影响额		
合计	13,038,673.44	

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	涉及金额	原因
地方水利建设基金	176,371.77	因其系国家规定之税费，且其金额计算与公司正常经营业务存在直接关系，故不具特殊和偶发性，因此将其界定为经常性损益项目。
增值税返还款	13,932,463.65	因公司销售其自行开发生产的软件产品，按17%税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退的优惠政策，其实行的政策不具有偶发性，因此将其界定为经常性损益项目。

## 2、净资产收益率及每股收益

√适用 □不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	3.14	0.04	0.04
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.81	0.02	0.02

### (1). 加权平均净资产收益率的计算过程

项目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	30,807,547.81
非经常性损益	B	13,038,673.44
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	17,768,874.37
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	964,643,896.64
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	E	



新增净资产次月起至报告期期末的累计月数		F	
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产		G	
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数		H	
其他	外币报表折算差额	I1	-273,067.43
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J1	6.00
报告期月份数		K	12.00
加权平均净资产		$L = \frac{D+A}{2} + \frac{E \times F}{K} - \frac{G \times H}{K} \pm \frac{I \times J}{K}$	979,911,136.83
加权平均净资产收益率 (%)		$M = A/L$	3.14
扣除非经常损益加权平均净资产收益率 (%)		$N = C/L$	1.81

## (2). 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

## 1) 基本每股收益的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	30,807,547.81
非经常性损益	B	13,038,673.44
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	$C = A - B$	17,768,874.37
期初股份总数	D	768,000,000.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	
发行新股或债转股等增加股份数	F	
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	
因回购等减少股份数	H	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I	
报告期缩股数	J	
报告期月份数	K	12.00
发行在外的普通股加权平均数	$L = D + E + F \times \frac{G}{K} - H \times \frac{I}{K} - J$	768,000,000.00
基本每股收益	$M = A/L$	0.04
扣除非经常损益基本每股收益	$N = C/L$	0.02

2) 稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

## 3、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

**4、其他**适用 不适用**第十二节 备查文件目录**

备查文件目录	载有董事长签名的年度报告全文与摘要。
备查文件目录	载有法人代表、财务负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
备查文件目录	载有会计师事务所盖章、注册会计师签名的审计报告原件。
备查文件目录	报告期内公司在指定报刊上披露过的所有公司文件的正本及公告原件。

董事长：徐立华

董事会批准报送日期：2017 年 3 月 24 日

**修订信息**适用 不适用