



## 2015 年年度报告

股票代码：002231

证券简称：奥维通信

披露日期：2016 年 02 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

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。

公司负责人杜方、主管会计工作负责人李继芳及会计机构负责人(会计主管人员)刘琦声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本报告所涉公司未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对任何投资者及相关人士的实质承诺，能否实现取决于市场状况变化、经营团队的努力程度等多种因素，存在很大的不确定性，请投资者注意投资风险。

公司在本报告第四节“管理层讨论与分析”中公司未来发展的展望部分描述了公司未来经营中可能面临的风险以及 2016 年度经营计划，敬请广大投资者注意查阅。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介和主要财务指标.....	5
第三节 公司业务概要.....	9
第四节 管理层讨论与分析.....	11
第五节 重要事项 .....	24
第六节 股份变动及股东情况.....	34
第七节 优先股相关情况.....	39
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	40
第九节 公司治理 .....	46
第十节 财务报告 .....	55
第十一节 备查文件目录.....	145

## 释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、奥维通信	指	奥维通信股份有限公司
证监会、中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
中国铁塔	指	中国铁塔股份有限公司
雪鲤鱼	指	上海雪鲤鱼计算机科技有限公司
3G	指	第三代移动通信技术
4G	指	按照 ITU 定义的 IMT-Advanced 标准，包括了 LTE-Advanced 与 WirelessMan-Advanced (802.16) 标准
5G	指	第五代移动通信技术，是 4G 之后的延伸，目前正在研究中，还没有统一标准。
LTE	指	全称是 Long Term Evolution，是一种由国际标准化组织 3GPP 主导的 3G 演进技术，被公认为 4G 时代的无线接入技术。按照双工方式可分为频分双工（FDD-LTE）和时分双工（TDD-LTE）两种
NCS	指	全称是 Noise Cancellation System，噪声消除系统
ICS	指	全称是 Interference Cancellation System，干扰消除系统
WIFI	指	Wi-Fi 是一种可以将个人电脑、手持设备（如 PDA、手机）等终端以无线方式互相连接的技术。
WIA-PA	指	全称是 Wireless Networks for Industrial Automation Process Automation，面向工业过程自动化的工业无线网络标准，是中国工业无线联盟针对过程自动化领域制定的 WIA 子标准，是基于 IEEE 802.15.4 标准的用于工业过程测量、监视与控制的无线网络系统。
近三年	指	2015 年度、2014 年度、2013 年度
报告期、本报告期	指	2015 年度
元、万元	指	人民币元、万元

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

股票简称	奥维通信	股票代码	002231
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	奥维通信股份有限公司		
公司的中文简称	奥维通信		
公司的外文名称（如有）	ALLWIN TELECOMMUNICATION CO.,LTD		
公司的法定代表人	杜方		
注册地址	沈阳市浑南新区高歌路 6 号		
注册地址的邮政编码	110179		
办公地址	沈阳市浑南新区高歌路 6 号		
办公地址的邮政编码	110179		
公司网址	<a href="http://www.syallwin.com">http://www.syallwin.com</a>		
电子信箱	pub@allwintelecom.com		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	吕琦	潘玉昆
联系地址	沈阳市浑南新区高歌路 6 号	沈阳市浑南新区高歌路 6 号
电话	024-83782200	024-83782200
传真	024-83782200	024-83782200
电子信箱	lvqi@allwintelecom.com	panyukun@allwintelecom.com

### 三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体的名称	《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
公司年度报告备置地点	公司证券部

### 四、注册变更情况

组织机构代码	912101000016232858
--------	--------------------

公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	无变更
历次控股股东的变更情况（如有）	无变更

## 五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	华普天健会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	北京市西城区西直门南大街 2 号成铭大厦 C21 层
签字会计师姓名	陆红、郎海红、戴明

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用  不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用  不适用

## 六、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	2015 年	2014 年	本年比上年增减	2013 年
营业收入（元）	389,801,152.84	438,495,236.54	-11.10%	340,956,365.19
归属于上市公司股东的净利润（元）	8,864,498.68	7,818,073.81	13.38%	-48,094,415.42
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	4,440,457.98	-3,912,605.93	213.49%	-54,648,657.35
经营活动产生的现金流量净额（元）	60,311,735.44	-3,787,493.99	1,692.39%	-112,754,880.25
基本每股收益（元/股）	0.0248	0.0219	13.24%	-0.1348
稀释每股收益（元/股）	0.0248	0.0219	13.24%	-0.1348
加权平均净资产收益率	1.35%	1.21%	0.14%	-7.20%
	2015 年末	2014 年末	本年末比上年末增减	2013 年末
总资产（元）	849,458,366.09	856,810,180.54	-0.86%	825,112,824.55
归属于上市公司股东的净资产（元）	656,933,817.76	651,637,319.06	0.81%	643,517,217.95

## 七、境内外会计准则下会计数据差异

### 1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

### 2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

## 八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	34,281,957.74	62,704,570.97	90,445,702.69	202,368,921.44
归属于上市公司股东的净利润	-5,096,800.06	-3,885,762.48	4,212,515.91	13,634,545.31
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-6,209,340.76	-5,132,753.32	3,330,805.08	12,451,746.98
经营活动产生的现金流量净额	778,551.22	-11,491,728.22	1,412,838.59	69,612,073.85

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

是  否

## 九、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：元

项目	2015 年金额	2014 年金额	2013 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	243,517.63	4,151,861.94	341,543.95	
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）	5,198,219.60	6,855,772.21	6,731,366.67	主要为因研究开发、技术更新及改造获得的各项政府补助及奖励资金，按照会计准则规定计入当期损益。
债务重组损益		3,465,107.95		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	20,858.74	-157,966.25	1,331.31	
减：所得税影响额	420,059.89	2,371,841.58	130,000.00	
少数股东权益影响额（税后）	618,495.38	212,254.53	390,000.00	

合计	4,424,040.70	11,730,679.74	6,554,241.93	--
----	--------------	---------------	--------------	----

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

公司报告期不存在将根据《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、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。



## 第三节 公司业务概要

### 一、报告期内公司从事的主要业务

公司属于电信设备制造行业，主要为运营商提供移动通信网络优化覆盖设备及系统，包括方案设计、提供相关产品、设备安装及调试至达到与运营商约定的网络质量要求。报告期内，公司根据未来发展战略，重新规划自身业务，缩减占用公司大量资源的养老信息化业务，在移动通信领域内按面向不同行业客户划分为通信业务、广电业务、军品业务及工业传感网业务，在移动互联网领域拟通过外延式并购实现向移动互联网平台运营商转型升级。

报告期内，公司通信业务一方面受益于运营商对4G网络建设的持续资本性投入，另一方面通过提升管理水平有效的控制成本，在行业竞争激烈、毛利率较前期有所下降的情况下基本保持稳定态势，处于行业中上水平。公司广电业务经过前期蛰伏，报告期内，在通过诉讼等手段努力解决前期遗留问题的同时，甩开包袱重新参与到市场竞争中，力争重新达到前期行业高度。公司军品业务在经过多年培育后亦在报告期内取得突破，成功转化为公司经营业绩，但占公司整体营业收入份额较小，对利润影响有限。未来公司将加大军品业务的市场拓展力度，使军品业务成为公司新的业绩增长点。公司工业传感网业务在报告期内仍处于行业市场拓展阶段。

### 二、主要资产重大变化情况

#### 1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
固定资产	上海自有办公房屋变更用途对外出租转至投资性房地产
投资性房地产	上海自有办公房屋变更用途对外出租转至投资性房地产

#### 2、主要境外资产情况

适用  不适用

### 三、核心竞争力分析

报告期内，公司的核心竞争力未发生重大变化。公司核心竞争力主要体现在以下几个方面：

#### 1、自主研发能力和创新能力

目前公司已经掌握了射频放大技术、数字化技术、超线性功放技术、回波抵消技术等关键技术，在 LTE、多网融合接入系统、工业传感网、发射机等领域拥有全面的技术储备，可为运营商提供基于多网融合的光纤分布系统解决方案，实现为运营商打造精品网络的目标。公司取得了中华人民共和国工业和信息化部颁发的《通信信息网络系统集成企业资质证书甲级》、中国人民解放军总装备部颁发的《装备承制单位注册证书》、《武器装备科研生产许可证》等，被认定为“辽宁省民营企业博士后科研基地”、“辽宁省微波与射频实验室”、“辽宁省省级企业技术中心”、“国家火炬计划软件产业基地骨干企业”及“国家火炬计划重点高新技术企业”。截至2015年末，公司共拥有专利119项，其中发明专利22项；实用新型专利77项；外观设计专利20项。

## 2、产业布局和产品结构

公司及公司子公司可向移动通信运营商、广播电视运营商及工业行业客户提供：网络优化覆盖设备（各类直放站、数字多模拉远系统、多网融合接入系统、微功率直放站等）、网络优化覆盖系统集成与技术服务（根据运营商的个性化需求提供设计、组合、安装、运行、维护服务等一揽子解决方案）；广播发射设备（室内外移动多媒体广播UHF频段直放站放大器、移动多媒体广播发射机、地面国标发射机、无源微波器件、天线、专业软件及网管监控等产品）；基于WIA-PA无线网络产品、无线传感器、WIA-PA IC芯片、集成服务四大业务的用于实现工业自动化过程数据监测及控制的一体化解决方案。

## 3、质量管理和服务能力

公司先后通过了GB/T19001-2008/ISO9001:2008质量管理体系、GB/T24001-2004/ISO14001:2004环境管理体系、GB/T28001-2011/OHSAS18001:2007职业健康安全认证。在无线网络优化覆盖系统集成领域，公司积累了丰富的经验和良好的客户关系，能根据运营商的个性化需求提供设计、组合、安装、运行、维护服务等一揽子解决方案，使客户不需要单独选择设备供应商或系统集成服务商，提高网络优化覆盖效率。公司在全国20多个省市地区设立分支机构，基本建立了覆盖全国的销售、服务网络。公司凭借良好的快速反应和解决技术难题的能力，成功获得多个重点项目的网络优化覆盖工程。

## 第四节 管理层讨论与分析

### 一、概述

2015年，国内4G牌照全面落地，运营商持续对4G网络建设进行资本性投入，中国铁塔开始承接运营商室内覆盖建设需求，移动通信网络建设正逐渐呈现集约化的趋势，网优行业竞争愈发激烈，毛利率的不断下降及人力成本的不断上升使行业整体盈利能力逐步下滑。面对激烈的市场竞争，公司通过预算费用控制与绩效考核挂钩等手段有效的降低生产经营成本，根据市场情况主动调整产品结构及区域布局，合理调拨公司资源，向优势产品、优势区域倾斜，实现区域突破提升，完成全年经营目标。

2015年公司实现营业收入38,980.12万元，较上年同期减少-11.10%，主要是受运营商集采的网络优化覆盖设备种类变化影响，公司网络优化覆盖设备销售比去年减少4,860万元，同时公司选择优先在高毛利率区域开展系统集成及技术服务业务，放弃部分业务机会；归属于上市公司股东净利润886.45万元，比去年同期增长13.38%，主要是因为公司通过提升内部管理水平、精简机构有效的降低营业成本与管理费用，同时报告期内公司做好了回款保障工作，降低了财务费用。

### 二、主营业务分析

#### 1、概述

参见“管理层讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

#### 2、收入与成本

##### (1) 营业收入构成

单位：元

	2015 年		2014 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	389,801,152.84	100%	438,495,236.54	100%	-11.10%
分行业					
通信设备制造行业	388,591,152.84	99.69%	438,495,236.54	100.00%	-11.38%
租赁业	1,210,000.00	0.31%			

分产品					
网络优化覆盖设备	144,945,918.47	37.19%	193,549,407.75	44.14%	-25.11%
系统集成及技术服务	230,729,865.60	59.19%	220,942,806.77	50.39%	4.43%
行业应用及军工产品	12,915,368.77	3.31%	24,003,022.02	5.47%	-46.19%
其它	1,210,000.00	0.31%			
分地区					
东 北	144,713,607.26	37.13%	173,068,381.33	39.47%	-16.38%
华 东	79,130,525.95	20.30%	121,513,129.83	27.71%	-34.88%
中 南	107,910,383.21	27.68%	80,257,411.13	18.30%	34.46%
西 南	48,794,867.25	12.52%	45,403,992.15	10.36%	7.47%
西 北	9,251,769.17	2.37%	8,628,152.24	1.97%	7.23%
海 外			9,624,169.86	2.19%	-100.00%

(2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年 同期增减	营业成本比上年 同期增减	毛利率比上年同 期增减
分行业						
通信设备制造行业	388,591,152.84	290,955,331.55	25.13%	-11.38%	-3.43%	-6.16%
分产品						
网络优化覆盖设备	144,945,918.47	101,967,811.44	29.65%	-25.11%	-25.40%	0.27%
系统集成及技术服务	230,729,865.60	181,415,728.89	21.37%	4.43%	18.70%	-9.46%
行业应用及军工产品	12,915,368.77	7,571,791.22	41.37%	-46.19%	-35.73%	-9.55%
分地区						
东 北	144,713,607.26	106,222,299.84	26.60%	-16.38%	-10.19%	-5.06%
华 东	77,920,525.95	62,074,375.29	20.34%	-35.87%	-34.12%	-2.12%
中 南	107,910,383.21	81,780,491.48	24.21%	34.46%	66.56%	-14.61%
西 南	48,794,867.25	35,632,327.12	26.98%	7.47%	16.36%	-5.58%
西 北	9,251,769.17	5,245,837.82	43.30%	7.23%	2.12%	2.84%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用  不适用

(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是  否

(4) 公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

适用  不适用

(5) 营业成本构成

行业和产品分类

单位：元

行业分类	项目	2015 年		2014 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
通信设备制造行业	原材料	102,989,211.77	35.40%	146,998,020.14	48.79%	-29.94%
通信设备制造行业	人工工资	14,047,886.01	4.83%	16,013,938.75	5.31%	-12.28%
通信设备制造行业	其他费用及成本	173,918,233.77	59.77%	138,284,513.35	45.90%	25.77%

单位：元

产品分类	项目	2015 年		2014 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
网络优化覆盖设备	原材料	97,333,577.64	33.45%	129,124,875.37	42.86%	-24.62%
网络优化覆盖设备	人工工资	2,882,592.62	0.99%	3,532,005.01	1.17%	-18.39%
网络优化覆盖设备	其他费用及成本	1,751,641.18	0.60%	4,028,653.69	1.34%	-56.52%
系统集成及技术服务	原材料	943,207.69	0.32%	7,371,443.52	2.45%	-87.20%
系统集成及技术服务	人工工资	10,733,170.24	3.69%	12,481,933.74	4.14%	-14.01%
系统集成及技术服务	其他费用及成本	169,739,350.96	58.34%	132,975,891.84	44.13%	27.65%
行业应用及军工产品	原材料	4,712,426.44	1.62%	10,501,701.25	3.49%	-55.13%
行业应用及军工产品	人工工资	432,123.15	0.15%		0.00%	

行业应用及军工产品	其他费用及成本	2,427,241.63	0.83%	1,279,967.82	0.42%	89.63%
-----------	---------	--------------	-------	--------------	-------	--------

说明

无

**(6) 报告期内合并范围是否发生变动**

是  否

报告期内，公司注销厦门市智慧养老服务中心，并于2015年8月10日取得厦门市民政局准予注销行政许可决定（民非许准销字[2015]第3号）。故自该公司注销之日起，不再纳入合并范围。

**(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况**

适用  不适用

**(8) 主要销售客户和主要供应商情况**

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	80,911,025.66
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	20.75%

公司前 5 大客户资料

适用  不适用

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	客户一	20,279,953.42	5.20%
2	客户二	18,170,411.42	4.66%
3	客户三	16,451,150.12	4.22%
4	客户四	14,003,086.38	3.59%
5	客户五	12,006,424.32	3.08%
合计	--	80,911,025.66	20.75%

主要客户其他情况说明

适用  不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	41,977,682.81
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	43.70%

公司前 5 名供应商资料

适用  不适用

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	供应商一	21,264,265.63	22.14%

2	供应商二		5,657,127.50	5.89%
3	供应商三		5,577,272.04	5.81%
4	供应商四		4,998,511.63	5.20%
5	供应商五		4,480,506.01	4.66%
合计	--		41,977,682.81	43.70%

主要供应商其他情况说明

适用  不适用

### 3、费用

单位：元

	2015 年	2014 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	29,293,257.82	24,810,659.34	18.07%	本项目本期发生额较上期发生额增加 4,482,598.48 元，增幅 18.07%，主要系公司本期发放奖金增加以及公司之子公司中科奥维为拓展业务增加销售人员相应增加人员费用所致。
管理费用	54,623,049.14	69,414,043.32	-21.31%	本项目本期发生额较上期发生额减少 14,790,994.18 元，减幅 21.31%，主要系公司调整机构设置，职工薪酬及办公租赁费减少所致。
财务费用	29,031.03	2,560,489.81	-98.87%	本项目本期发生额较上期发生额减少 2,531,458.78 元，减幅 98.87%，主要系支付借款利息减少所致。
资产减值损失	7,521,969.35	46,206,287.90	-83.72%	本项目本期发生额较上期发生额减少 38,684,318.55 元，减幅 83.72%，主要系应收款项帐龄结构变化所致。
所得税费用	3,481,470.72	-1,458,127.67	338.76%	本项目本期发生额较上期发生额增加 4,939,598.39 元，主要系公司本期确认递延所得税费用增加所致。

### 4、研发投入

适用  不适用

面对中国铁塔公司成立并运营后，移动通信网络建设逐渐走向集约化的趋势，公司2015年立足于为运营商共建共享及深度覆盖提供新的产品解决方案，推动了全业务光纤分布系统项目、多系统接入平台项目、微基站项目的研发工作。目前，多系统接入平台项目已经达成，相关产品已向铁塔公司批量出货；全业务光纤分布系统项目、微基站项目预计2016年可实现

批量生产能力。上述项目达成后，将使公司在网络制式演进、多网融合接入、高速数据业务需求的新形势下，具备提供传统射频覆盖、光纤分布式覆盖、室内深度覆盖的全方位覆盖解决方案的能力，从而保持其在网络优化设备领域的领先地位。

公司研发投入情况

	2015 年	2014 年	变动比例
研发人员数量（人）	54	33	63.64%
研发人员数量占比	12.44%	6.20%	6.24%
研发投入金额（元）	16,240,636.86	16,868,228.74	-3.72%
研发投入占营业收入比例	4.17%	3.85%	0.32%
研发投入资本化的金额（元）	0.00	0.00	0.00%
资本化研发投入占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用  不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用  不适用

近两年专利数情况

适用  不适用

	已申请	已获得	截至报告期末累计获得
发明专利	16	10	22
实用新型	18	21	77
外观设计	3	4	20
本年度核心技术团队或关键技术人员变动情况	无		
是否属于科技部认定高新企业	是		

## 5、现金流

单位：元

项目	2015 年	2014 年	同比增减
经营活动现金流入小计	466,712,146.60	370,364,015.38	26.01%
经营活动现金流出小计	406,400,411.16	374,151,509.37	8.62%
经营活动产生的现金流量净额	60,311,735.44	-3,787,493.99	1,692.39%
投资活动现金流入小计	1,457,181.93	5,254,715.00	-72.27%
投资活动现金流出小计	11,900,093.44	5,609,974.18	112.12%



投资活动产生的现金流量净额	-10,442,911.51	-355,259.18	-2,839.52%
筹资活动现金流入小计	246,400,000.00	110,000,000.00	124.00%
筹资活动现金流出小计	275,127,009.16	118,149,229.98	132.86%
筹资活动产生的现金流量净额	-28,727,009.16	-8,149,229.98	-252.51%
现金及现金等价物净增加额	22,093,862.20	-12,217,512.85	280.84%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

√ 适用 □ 不适用

(1) 经营活动产生的现金流量净额较上年同期增加1,692.39%，主要系本报告期内销售商品、提供劳务收到的现金增加，支付给职工以及为职工支付的现金减少所致；

(2) 投资活动现金流入较上年同期减少72.27%，主要系本报告期内处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额较上年同期减少所致；

(3) 投资活动现金流出较上年同期增加112.12%，主要系本报告期内购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金较上年同期增加所致；

(4) 投资活动产生的现金流量净额较上年同期减少2,839.52%，主要系本报告期内处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额较上年同期减少所致，购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金较上年同期增加所致；

(5) 筹资活动现金流入较上年同期增加124.00%，主要系本报告期内取得借款收到的现金及收到其他与筹资活动有关的现金较上年同期增加所致；

(6) 筹资活动现金流出较上年同期增加132.86%，主要系本报告期内偿还债务支付的现金、分配股利、利润或偿付利息支付的现金及支付其他与筹资活动有关的现金较上年同期增加所致；

(7) 筹资活动产生的现金流量净额较上年同期减少252.51%，主要系本报告期内偿还债务支付的现金、分配股利、利润或偿付利息支付的现金及支付其他与筹资活动有关的现金较上年同期增加所致；

(8) 现金及现金等价物净增加额较上年同期增加280.84%，主要系经营活动产生的现金流量净额增加所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

√ 适用 □ 不适用

本年度经营活动的现金流量与净利润的差异原因主要是加强应收款催款使应收账款余额减少，使公司销售商品、提供劳务收到的现金大于营业收入的实现数。合理利用应付账款信用期延长付款周期，使公司购买商品、接受劳务支付的现金少于营业成本的实现数。

### 三、非主营业务分析

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
资产减值	7,521,969.35	91.62%	应收款项坏账损失	否
营业外收入	7,749,601.51	94.39%	主要为政府补助和非流动资产处置利得	否
营业外支出	872,877.50	10.63%	处置固定资产损失及支付补偿款	否

## 四、资产及负债状况分析

### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2015 年末		2014 年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	132,965,713.95	15.65%	105,937,958.41	12.36%	3.29%	
应收账款	400,281,893.32	47.12%	443,661,777.70	51.78%	-4.66%	
存货	171,799,900.71	20.22%	157,463,133.43	18.38%	1.84%	
投资性房地产	21,638,969.61	2.55%			2.55%	
固定资产	52,374,047.48	6.17%	70,547,735.62	8.23%	-2.06%	
短期借款	20,000,000.00	2.35%	45,000,000.00	5.25%	-2.90%	

### 2、以公允价值计量的资产和负债

适用  不适用

## 五、投资状况分析

### 1、总体情况

适用  不适用

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用  不适用

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用  不适用

### 4、以公允价值计量的金融资产

适用  不适用

### 5、募集资金使用情况

适用  不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

## 六、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用  不适用

公司报告期末未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用  不适用

## 七、主要控股参股公司分析

适用  不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
沈阳中科奥维科技股份有限公司	子公司	无线网络产品的研发、生产及销售，网络系统集成及综合布线等	30770000	20,603,578.53	11,559,359.18	6,144,542.86	-8,138,873.56	-8,440,218.86
天津市虚拟养老服务中心	子公司	提供生活医疗卫生、精神慰藉服务	1000000	415.65	-7,584.35	0.00	-648,883.45	-717,733.95
甘肃民维虚拟养老服务中心	子公司	虚拟养老信息平台的建设、运营和维护	1000000	84,554.03	-270,559.81	0.00	-461,501.53	-461,501.53
南京奥维居家养老云服务中心	子公司	提供居家养老服务	2000000	828,929.17	827,328.57	0.00	-264,824.86	-267,300.85

报告期内取得和处置子公司的情况

适用  不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
厦门市智慧养老服务中心	注销	无重大影响

主要控股参股公司情况说明

## 八、公司控制的结构化主体情况

适用  不适用

## 九、公司未来发展的展望

### （一）、行业发展趋势

2015年，国内4G牌照全面落地，4G网络开启正式商用，运营商加大4G业务的促销力度，流量资费不断降低，同时智能移动终端迅速普及，促使移动互联网流量消费需求进一步释放，移动通信领域已从传统的2G时代简单的通信、通话功能向现在的移动互联网领域衍生。预计2016年，移动用户将加速向4G迁移、移动数据及互联网业务收入将保持持续高速增长，占运营商收入比重将不断变大。在产业政策与市场竞争推动下，运营商将加速建设4G基站，完善4G网络覆盖面与质量，同时推进技术升级，布局4G+与5G等先进技术，谋得市场先机。

由于网络优化客户相对强势，网优厂商对产业链上下游的定价权较弱，人力成本上升与运营商产品服务价格下降的双重价格压力使得行业整体盈利能力逐步下滑，龙头厂商规模优势进一步凸显。行业内厂商为寻求长期发展，其外延并购节奏明显加快。此外，不断扩大的网络覆盖规模、愈发复杂的网络结构、不断变化的客户需求，给行业带来机会的同时也将使得网络优化难度加大，运营商对技术服务商的综合实力要求逐步提高，市场竞争将进一步加剧，利润逐渐向具有品牌优势、管理优势、技术优势、资金优势等综合实力强的企业集中。

### （二）、公司发展战略

公司立足于通信及信息化领域，实行多元化发展战略，坚持以市场需求为导向、以技术创新为核心、以客户满意为目标，采取内生式增长与外延式扩张并进的手段，利用自身在移动通信领域长期积累的技术经验和客户资源，抓住移动互联网带来的发展契机，形成“通信+互联网”的业务布局，向移动互联网平台运营商提升和转变，突破现有发展瓶颈，创造盈利亮点。

### （三）、公司经营计划

#### 1、前期发展战略及经营计划回顾

2015年，公司实行多元化发展战略，在继续扎根通信领域，保障传统业务平稳发展同时，采用外延式扩张的手段，延伸业务链条，力争形成“通信+互联网”的业务布局，向移动互联网平台运营商提升和转变。

2015年，在通信业务上公司利用长期建立的品牌优势、管理优势、技术优势积极应对激烈的市场竞争，以管理求生存，通过预算费用控制与绩效考核挂钩等手段有效的降低生产经营成本，以变革求发展，根据市场情况主动调整产品结构及区域布局，合理调拨公司资源，

向优势产品、优势区域倾斜，实现区域突破提升，完成全年经营目标。养老业务上，公司通过整合相关业务单元，有效降低营业成本，提高资产使用效率。广电业务努力解决前期遗留问题做好回款工作，重新参与市场竞争。军品业务抓住军队正大力发展通信信息化建设的机遇，通过精准定位，“产+学+研”合作发展，实现了经营业绩的突破。工业传感网业务，加速将自有核心技术WIA-PA标准向市场推广，在行业市场进行拓展。

2015年，公司充分发挥上市公司的整合优势，拟通过非公开发行股份募集现金收购上海雪鲤鱼计算机科技有限公司100%股权，快速切入移动互联网领域，利用雪鲤鱼作为国内规模较大的移动游戏研发商及移动游戏渠道接入平台运营商，在移动互联网游戏领域拥有的较强的市场敏锐性、洞察力、影响力和发展潜力，整合双方研发实力、运营开发实力、市场拓展能力以及与运营商的合作资源，高效把握市场发展机遇，形成新的盈利增长点，力争成为移动互联网领域新的佼佼者。因报告期内国内资本市场发生了诸多重大变化，为了有效约束和激励雪鲤鱼股东，更好地保障广大中小股东的权益，使公司与雪鲤鱼未来的合作更加长期、紧密、稳定，公司终止通过非公开发行股票募集现金收购雪鲤鱼100%股权事项，改为向雪鲤鱼股东程雪平、俞思敏、诸一楠发行股份及支付现金购买雪鲤鱼100%股权。公司将在尽职调查、审计、评估等工作完成后召开董事会及股东大会审议相关事项。

2015年，公司坚持人才发展战略，持续完善薪酬制度体系，通过员工持股计划等激励手段，有效地将股东利益、公司利益和员工利益结合在一起，促进公司长期、持续、健康发展。

## 2、2016年公司经营计划

2016年公司将继续实行多元化发展战略，提升公司经营管理能力，在保障通信领域通信、广电、军品、工业物联网业务稳定增长的同时做好重大资产重组工作，完成公司与雪鲤鱼双方研发实力、运营开发实力、市场拓展能力以及与运营商的合作资源的整合工作，推动“通信+互联网”的业务布局快速实现。

2016年，公司将持续深化推进依托全面预算、面向绩效考核的“计划-预算-考核”管控体系，通过绩效责任制等管理手段的实施，推动公司经营业务的蓬勃发展，通过费用控制及预算管理等手段，控制成本费用提升竞争力，通过科学合理的决策机制建设、客观高效的管理机制建设、信息化的管理平台建设、融合发展的文化基础建设做好重组后的管理整合工作。

2016年，公司将推进通信领域业务的提升和发展。通信业务将利用品牌优势、管理优势、技术优势等综合实力以“服务+产品”的运营模式，优化市场策略及产品结构，保持在重点区域、优势区域的市场地位，在激烈竞争的市场环境下以保持毛利率稳定并实现经营业绩增长

为目标。广电业务继续做好前期应收账款回款工作，加大广电无线数字化覆盖等项目的拓展工作，提升经营业绩。军品业务将通过LTE、智慧无线工业传感网等项目的实施提升公司经营业绩，成为公司新的利润增长点。工业传感网业务将通过加快WIA-PA技术行业认证及推广工作，实现行业拓展的破局。

2016年，公司将继续实行外延式发展模式，推动收购雪鲤鱼项目的落地，依托雪鲤鱼现有平台，整合双方优势资源，扩展移动互联网业务布局，完成向移动互联网平台运营商的提升和转变。

2016年，公司将坚持人才发展战略，在引进外部高素质人才的同时做好内部人才的培养与挖掘工作，根据业务的发展情况不断调整优化考核与激励机制，继续试行员工持股计划等长效激励政策，保障公司长期稳定的健康发展。

#### **（四）、公司2016年度的资金使用安排**

2016年，公司将通过加强应收账款管理及存货管理等内部管理工作，提升公司资金使用效率，同时通过向金融机构申请授信，确保资金供应，满足维持和发展公司业务的日常运营资金需求。公司将通过向资本市场募集资金的方式解决公司可能发生的收购兼并产生的资金需求。

#### **（五）、未来风险因素**

##### **1、技术风险**

移动通信技术及相关产品更新换代较快，企业面临着前期投入设备可能被淘汰，在新的技术变革中落伍或与市场主流技术路线有较大差异等风险，将导致企业市场竞争力降低，运营风险加大。公司积极跟踪行业技术演进动态，以市场为导向，通过产学研相结合的手段，推进技术及产品创新，形成能够适应市场、优势突出的技术储备和技术开发能力。

##### **2、行业环境风险**

2015年，中国铁塔股份有限公司除完成三大运营商铁塔存量交接以及承担新建工作外，中国铁塔还开始承接运营商重点场景的室内分布系统（室内覆盖）建设需求。预计自16年起，中国铁塔承接运营商室内覆盖比重将越来越大，中国铁塔将成为公司主要客户之一。中国铁塔的加入使网优行业竞争愈发激烈，预计毛利率水平仍将下行。公司将不断提升公司竞争力和核心优势，采取积极有效的措施做好成本管理工作，优化市场策略及产品结构，专注优势区域的同时开拓重点区域，积极应对市场竞争。同时，公司将积极拓展新的业务领域、开拓

新的产品市场，实现新的业绩增长点，降低经营风险。

### 3、应收账款回收风险

公司应收账款较大，主要是行业特点所致，公司已按照规定合理估计并充分计提了各项应收款项减值准备。公司将加强管理工作，采取积极措施促进回款工作，降低风险。关于公司对中广传播集团有限公司的应收账款，公司正加紧与其对账，力争妥善解决。

### 4、管理及整合风险

公司实行多元化发展战略，在积极拓展新的业务领域、开拓新的产品市场的同时，通过外延式并购的方式切入移动互联网行业，增加了公司经营决策和风险控制难度。公司通过优化组织架构和管理体系，不断引进高素质人才，试行长效激励政策等手段，提升公司管理能力与效率。公司将以建设科学合理的决策机制、客观高效的管理机制、信息化的管理平台、融合发展的文化基础为目标，做好管理工作。

## 十、接待调研、沟通、采访等活动

### 1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

√ 适用 □ 不适用

接待时间	接待方式	接待对象类型	调研的基本情况索引
2015 年 05 月 19 日	实地调研	机构	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn） 《2015 年 5 月 19 日投资者关系活动记录表》（编号：2015-001）
2015 年 09 月 28 日	电话沟通	个人	公司近期经营情况介绍及未来发展规划
2015 年 11 月 19 日	实地调研	机构	公司近期经营情况介绍及未来发展规划

### 2、报告期末至披露日期间接待调研、沟通、采访等活动登记表

√ 适用 □ 不适用

接待时间	接待方式	接待对象类型	调研的基本情况索引
2016 年 01 月 14 日	实地调研	机构	公司近期经营情况介绍及未来发展规划

## 第五节 重要事项

### 一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

√ 适用 □ 不适用

报告期，根据中国证券监督管理委员会公告〔2013〕43号《上市公司监管指引第3号——上市公司现金分红》等文件要求，公司对《公司章程》中有关利润分配的条款进行了修订，修订后的利润分配政策更符合相关法律法规的规定。报告期，公司还制定了公司《未来三年（2015-2017年）股东回报规划》，并严格遵照执行。新修订的《公司章程》及《未来三年（2015—2017年）股东回报规划》均刊登在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	是

公司近3年（包括本报告期）的普通股股利分配方案（预案）、资本公积金转增股本方案（预案）情况

**2015年度利润分配预案为：**经华普天健会计师事务所（特殊普通合伙）出具的会审字【2016】0150号《审计报告》确认，公司2015年度实现净利润8,864,498.68元。董事会根据公司运营实际情况和股利分配政策，拟定2015年度公司不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

**2014年度利润分配预案为：**经华普天健会计师事务所（特殊普通合伙）出具的会审字[2015]1838号《审计报告》确认，公司2014年度实现净利润7,818,073.81元。截至2014年12月31日，公司可供股东分配利润115,376,623.14元。公司董事会拟以2014年12月31日公司总股本356,800,000股为基数，向全体股东每10股派发现金股利人民币0.1元（含税），不送红股，不以公积金转增股本。

**2013年度利润分配预案为：**经华普天健会计师事务所（特殊普通合伙）出具的会审字[2014]1676号《审计报告》确认，公司2013年度实现净利润-48,094,415.42元。因为公司亏损，2013年度公司不提取法定盈余公积金。同时鉴于公司新业务拓展需要资金支持，故2013年度公司不分配，不转增。



公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（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	以其他方式现金分红的金额	以其他方式现金分红的比例
2015 年	0.00	8,864,498.68	0.00%	0.00	0.00%
2014 年	3,568,000.00	7,818,073.81	45.64%	0.00	0.00%
2013 年	0.00	-48,094,415.42	0.00%	0.00	0.00%

公司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红利分配预案

适用  不适用

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红利分配预案的原因	公司未分配利润的用途和使用计划
公司处于战略转型发展期，2016 年公司计划加大对新产品研发与市场推广，资金需求较大，为了支持公司长期发展，2015 年度拟不分配现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。	2015 年度拟不分配现金红利，不送红股，不以公积金转增股本，尚有累计未分配利润 119,441,309.38 元结转下一年度。在公司 2015 年度不分红的情况下，近三年分红合计 356.8 万元，满足最近三年以现金方式累计分配的利润不少于最近三年实现的年均可分配利润的 30%。符合证监会、交易所、《公司章程》及公司《未来三年（2015 年—2017 年）股东回报规划》的规定，不存在损害投资者利益的情况。为支持公司长远发展，拟将公司 2015 年度未分配利润用于补充公司流动资金及 4G 无线覆盖设备、军品与行业应用产品的研发投入。

## 二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用  不适用

公司计划年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 三、承诺事项履行情况

### 1、公司、股东、实际控制人、收购人、董事、监事、高级管理人员或其他关联方在报告期内履行完毕及截至报告期末尚未履行完毕的承诺事项

适用  不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺						
收购报告书或权益变动报告书所作承诺						
资产重组时所作承诺						
首次公开发行或再融	杜方	股份限售承诺	任职期间，每年转让的公司股份	2007 年 03	长期有效	严格履行

资时所作承诺			不得超过各自所持有公司股份的百分之二十五，且在离职后的半年内不转让各自持有的公司股份。	月 12 日		
	杜安顺、王崇梅	股份限售承诺	任职期间，每年转让的公司股份不得超过各自所持有公司股份的百分之二十五，且在离职后的半年内不转让各自持有的公司股份。	2007 年 03 月 12 日	至 2015 年 11 月 29 日 离职已满半年。	履行完毕
	杜方、王崇梅、杜安顺	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	本人将不在中国境内外直接或间接从事或参与任何在商业上对奥维通信股份有限公司构成竞争的业务及活动，或拥有与奥维通信股份有限公司存在竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的控制权，或在该经济实体、机构、经济组织中担任高级管理人员或核心技术人员。本人愿意承担因违反上述承诺而给奥维通信股份有限公司造成的全部经济损失。	2007 年 06 月 25 日	长期有效	严格履行
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺	杜方、王崇梅、杜安顺	股份减持承诺	公司控股股东及一致行动人在 2015 年 7 月 11 日披露的《关于维护公司股价稳定措施的公告》（公告编号：2015-050）中承诺，未来 6 个月内不通过二级市场减持本公司股份。	2015 年 07 月 10 日	六个月	履行完毕
承诺是否按时履行	是					

**2、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，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明**

适用  不适用

**四、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况**

适用  不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

**五、董事会、监事会、独立董事（如有）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明**

适用  不适用

## 六、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

适用  不适用

公司报告期无会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况。

## 七、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

适用  不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

## 八、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用  不适用

公司本期根据董事会决议，于2015年9月注销厦门市智慧养老服务中心。

## 九、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	华普天健会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	35
境内会计师事务所审计服务的连续年限	11
境内会计师事务所注册会计师姓名	陆红、郎海红、戴明

当期是否改聘会计师事务所

是  否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用  不适用

2015年，公司非公开发行股票募集现金收购上海雪鲤鱼计算机科技有限公司100%股权并补充流动资金，聘请国信证券股份有限公司为保荐人，预付相关款项150万元。

## 十、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用  不适用

## 十一、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

## 十二、重大诉讼、仲裁事项

适用  不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
公司作为原告起诉中广传播集团有限公司合同纠纷案	13,149.42	否	已结案	中广传播同公司签订《和解协议》、《谅解备忘录》并向公司支付 300 万元，双方约定对截至《谅解备忘录》签署之日中广传播所欠公司与所有工程项目相关的全部债务的本金、利息及违约金进行对账。中广传播可用现金及其他资产偿还债务。若公司与中广传播关于中广传播使用其他资产偿还所欠公司其余部分债务无法达成一致意见，则公司与中广传播继续履行原债权债务。公司可随时主张权利，提起诉讼。	公司在收到中广传播向公司支付的 300 万元款项后向北京市第一中级人民法院申请撤诉及办理解除保全冻结手续。北京市第一中级人民法院发来的民事裁定书（2015）一中民（商）初字第 5590 号准许公司撤回起诉，案件受理费 349,635.50 元及财产保全费用 5,000 元由公司承担。	2015 年 06 月 12 日	巨潮资讯网，公告编号：2015-045、2015-083、2015-088

### 十三、处罚及整改情况

适用  不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

### 十四、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

### 十五、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用  不适用

公司员工持股计划实施情况：

1、参加本员工持股计划的人员范围为公司董事（不包括独立董事）、监事、高级管理人员、公司及下属子公司的中层管理人员、其他关键岗位人员及公司认可的有特殊贡献的其他员工。参加对象在公司或下属子公司全职工作，领取薪酬，并签订劳动合同。

符合条件的员工按照依法合规、自愿参与、风险自担的原则参加本员工持股计划。

参加本次员工持股计划的员工总人数共计 66 人。报告期内因一名员工离职，其所持有的员工持股计划权益由员工持股计划管理委员会指定人选承接。

2、本员工持股计划的资金来源为公司员工的合法薪酬和通过法律、行政法规允许的其他

方式取得的资金。

3、2015年9月，员工持股计划的管理人华融证券股份有限公司通过二级市场买入的方式完成公司股票购买，成交均价约为人民币12.3634元/股，购买数量436,500股，占公司总股本的比例为0.1223%。

4、报告期内，公司未发生因员工持股计划持有人处分权利引起的计划股份权益变动情形。

5、公司选任华融证券股份有限公司作为本员工持股计划的管理机构，并与其签订了《华融奥维通信员工持股1号定向资产管理计划管理合同》。报告期内，本次员工持股计划管理机构未发生变更。

## 十六、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

√ 适用 □ 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额（万元）	占同类交易金额的比例	获批的交易额度（万元）	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
沈阳中科奥维科技股份有限公司	中科奥维为公司的控股子公司，公司持有其 51% 股权；公司董事及高级管理人员孙金持有其股权并担任法定代表人，公司高级管理人员陶林持有其股	日常性	销售产品、采购原材料	交易价格按市场确定		202.61	0.84%	2,000	否	电汇		2015 年 08 月 28 日	巨潮资讯网，公告编号：2015-069

权并担任监事职务，公司董事李晔、高级管理人员游强、吕琦、李继芳持有其股权。													
合计			--	--	202.61	--	2,000	--	--	--	--	--	--

## 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

## 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

## 4、关联债权债务往来

适用  不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

## 5、其他重大关联交易

适用  不适用

公司向控股子公司沈阳中科奥维科技股份有限公司（以下简称“中科奥维”）出租位于沈阳市东陵区高歌路6-2号建筑面积约为1,670平方米的厂房，租赁期限为三年，租赁费用定为66.80万元/年。由于公司董事及高级管理人员孙金持有其股权并担任法定代表人，公司高级管理人员陶林持有其股权并担任监事职务，公司董事李晔、高级管理人员游强、吕琦、李继芳持有其股权，根据《深圳证券交易所股票上市规则》的相关规定，本次交易构成了关联交易。截至报告期末，该关联交易尚无后续变化。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
《关于与控股子公司签订房屋租赁合同的关联交易公告》	2015年04月11日	巨潮资讯网，公告编号：2015-014

## 十七、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### (2) 承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

#### (3) 租赁情况

适用  不适用

公司报告期不存在租赁情况。

### 2、重大担保

适用  不适用

公司报告期不存在担保情况。

### 3、委托他人进行现金资产管理情况

#### (1) 委托理财情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托理财。

#### (2) 委托贷款情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托贷款。

### 4、其他重大合同

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

## 十八、其他重大事项的说明

适用  不适用

经公司2015年第一次临时股东大会批准，公司拟向杜方、陈庆良、于宏民、戴鸾慧、爱建证券有限责任公司、上海软盛资产管理有限公司、德华创业投资有限公司、杭州唐鼎投资合伙企业（有限合伙）、西藏问道创业投资合伙企业（有限合伙）、上海翱雪全赢投资中心（有限合伙）非公开发行股份募集资金购买上海雪鲤鱼计算机科技有限公司100%股权同时补充流动资金。具体内容详见《奥维通信股份有限公司非公开发行股票预案》，刊登于2015年5月14日巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。

经公司第四届董事会第八次会议及公司2015年第三次临时股东大会审议通过，公司决定终止非公开发行股票募集现金收购上海雪鲤鱼计算机科技有限公司100%股权并补充流动资金事项。公司拟通过向雪鲤鱼股东程雪平、俞思敏、诸一楠发行股份及支付现金购买雪鲤鱼100%股权并募集配套资金，该事项构成重大资产重组。具体内容详见《关于终止非公开发行股票暨筹划发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金继续停牌的公告》，刊登于2015年12月10日巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。

## 十九、公司子公司重大事项

适用  不适用

## 二十、社会责任情况

适用  不适用

公司作为移动通信及信息化领域的高新技术企业，秉持“诚信、规范、合作、创新”的经营理念，力求实现“为客户：提供优质的产品和服务；为股东：实现持续的收益和回报；为员工：获得良好的发展和收入；为社会：做出应有的贡献和义务”的企业使命。公司在创造利润、实现股东利益最大化的同时，勇于承担对利益相关者和全社会的责任，建立健全治理规范，切实保障股东权益，坚决维护员工利益，实现企业与股东、债权人、员工的和谐发展，促进企业与社会的和谐进步。

### 1、股东和债权人权益保护

公司严格按照《公司章程》、《股东大会议事规则》的规定和要求，规范股东大会的召集、召开、表决程序，公司严格按照《公司章程》、《股东大会议事规则》的规定和要求，规范股东大会的召集、召开、表决程序，通过合法有效的方式，让更多的股东能够参加股东大会，确保股东对公司重大事项的知情权、参与权和表决权；认真履行信息披露义务，秉持公平、公正、公开的原则对待全体投资者，确保所有股东特别是中小股东的正当权益。



## 2、职工权益保护

公司把人才战略作为企业发展的重点，严格遵守《劳动法》、《劳动合同法》、《妇女权益保护法》等相关法律法规。同时公司建立了一整套人力资源制度，从制度上保障员工的权益。公司重视人才培养，为员工安排相应的培训计划，通过为员工提供职业生涯规划、提供各类培训等方式，提升员工素质，实现员工与企业的共同成长。同时，以岗定薪，按“标准、流程、量化、考核”对员工进行薪酬发放。

## 3、供应商和客户权益保护

公司一直遵循“自愿、平等、等价有偿、诚实信用”的原则，积极构建和发展与供应商、客户的战略合作伙伴关系，注重与各相关方的沟通与协调，共同构筑信任与合作的平台，切实履行公司对供应商、对客户、对消费者的社会责任。公司与供应商和客户合同履行良好，各方的权益都得到了应有的保护。

## 4、环境保护与可持续发展

公司重视环境保护和可持续发展，作为一家高科技企业，在生产经营过程中除了生活废水外，公司无“三废”的产生；同时，公司积极鼓励无纸化办公、纸张回收，倡导科学合理地设定空调温度，提醒员工养成随手关灯、节约用水的好习惯，响应国家节能减排号召，节约公司和社会资源，为建设生态文明、构建环境友好型社会贡献力量。

上市公司及其子公司是否属于国家环境保护部门规定的重污染行业

是  否  不适用

是否发布社会责任报告

是  否

## 二十一、公司债券相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券

否

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	153,110,000	42.91%				-46,684,550	-46,684,550	106,425,450	29.83%
3、其他内资持股	153,110,000	42.91%				-46,684,550	-46,684,550	106,425,450	29.83%
境内自然人持股	153,110,000	42.91%				-46,684,550	-46,684,550	106,425,450	29.83%
二、无限售条件股份	203,690,000	57.09%				46,684,550	46,684,550	250,374,550	70.17%
1、人民币普通股	203,690,000	57.09%				46,684,550	46,684,550	250,374,550	70.17%
三、股份总数	356,800,000	100.00%				0	0	356,800,000	100.00%

股份变动的原因

适用  不适用

- 1、本报告期初高管股份部分解锁，由有限售条件股份变为无限售条件股份。
- 2、报告期内原董事、监事离职后满半年，其持有限售股份部分解锁。
- 3、新入职监事持股锁定。

股份变动的批准情况

适用  不适用

股份变动的过户情况

适用  不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用  不适用

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

#### 2、限售股份变动情况

适用  不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
王崇梅	49,500,000	16,500,000		33,000,000	高管锁定股	2016年11月29日

						解禁 33,000,000 股
杜安顺	8,325,000	2,775,000		5,550,000	高管锁定股	2016 年 11 月 29 日 解禁 5,550,000 股
陈素贤	0		450	450	高管锁定股	2016 年 1 月 4 日解 禁 450 股
合计	57,825,000	19,275,000	450	38,550,450	--	--

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用  不适用

### 2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用  不适用

### 3、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

### 1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股 股东总数	50,105	年度报告披露 日前上一月末 普通股股东总 数	50,058	报告期末表决 权恢复的优先 股股东总数 (如有)(参见 注 8)	0	年度报告披露 日前上一月末 表决权恢复的 优先股股东总 数(如有)(参 见注 8)	0	
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末 持股数量	报告期内 增减变动 情况	持有有限售 条件的股份 数量	持有无限售条 件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
杜方	境内自然人	25.36%	90,500,000		67,875,000	22,625,000		
王崇梅	境内自然人	18.50%	66,000,000		33,000,000	33,000,000		
杜安顺	境内自然人	3.11%	11,100,000		5,550,000	5,550,000		
傅钦龙	境内自然人	0.41%	1,460,090					
中国工商银行股	其他	0.29%	1,043,100					

份有限公司一博时国企改革主题股票型证券投资基金								
史强	境内自然人	0.29%	1,030,000					
交通银行股份有限公司一长信量化先锋混合型证券投资基金	其他	0.28%	1,005,002					
潘志军	境内自然人	0.26%	924,500					
高翔	境内自然人	0.24%	854,654					
高志坚	境内自然人	0.20%	720,000					
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况(如有)(参见注 3)	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	王崇梅、杜安顺和杜方是一致行动人，王崇梅和杜安顺是夫妇，杜方系王崇梅和杜安顺夫妇的长子。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
王崇梅	33,000,000	人民币普通股	33,000,000					
杜方	22,625,000	人民币普通股	22,625,000					
杜安顺	5,550,000	人民币普通股	5,550,000					
傅钦龙	1,460,090	人民币普通股	1,460,090					
中国工商银行股份有限公司一博时国企改革主题股票型证券投资基金	1,043,100	人民币普通股	1,043,100					
史强	1,030,000	人民币普通股	1,030,000					
交通银行股份有限公司一长信量化先锋混合型证券投资基金	1,005,002	人民币普通股	1,005,002					
潘志军	924,500	人民币普通股	924,500					
高翔	854,654	人民币普通股	854,654					
高志坚	720,000	人民币普通股	720,000					
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	王崇梅、杜安顺和杜方为一致行动人，对于其他前 10 名无限售条件股东未知他们之间是否存在关联关系，也未知是否存在规定的一致行动人。							
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明(如有)(参见注 4)	不适用							

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是  否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

## 2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：自然人

控股股东姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
杜方	中国	否
王崇梅	中国	否
杜安顺	中国	否
主要职业及职务	杜方先生自 2008 年以来任奥维通信股份有限公司董事长兼总裁；王崇梅女士自 2008 年到 2015 年 5 月 29 日任公司董事；杜安顺先生自 2008 年到 2015 年 5 月 29 日任公司股东代表监事。	
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无	

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

## 3、公司实际控制人情况

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

实际控制人姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
杜方	中国	否
王崇梅	中国	否
杜安顺	中国	否
主要职业及职务	杜方先生自 2008 年以来任奥维通信股份有限公司董事长兼总裁；王崇梅女士自 2008 年到 2015 年 5 月 29 日任公司董事；杜安顺先生自 2008 年到 2015 年 5 月 29 日任公司股东代表监事。	
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无	

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



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

**4、其他持股在 10%以上的法人股东**

适用  不适用

**5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况**

适用  不适用

## 第七节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	期末持股数（股）
杜方	董事长、总裁	现任	男	48	2015年05月29日	2018年05月29日	90,500,000			90,500,000
王崇梅	董事	离任	女	71	2012年03月21日	2015年05月29日	66,000,000			66,000,000
孙金	董事、副总裁	现任	女	47	2015年05月29日	2018年05月29日				
李晔	董事	现任	女	39	2015年05月29日	2018年05月29日				
钟田丽	独立董事	现任	女	60	2015年05月29日	2018年05月29日				
王君	独立董事	现任	男	44	2015年05月29日	2018年05月29日				
杜安顺	监事会主席	离任	男	71	2012年03月21日	2015年05月29日	11,100,000			11,100,000
张琪	监事	离任	女	47	2015年05月29日	2015年12月25日				
陈素贤	监事会主席	现任	男	39	2015年12月25日	2018年05月29日	600			600
曲函	监事	离任	女	37	2013年07月19日	2015年05月29日				
雷洋	监事	现任	女	31	2015年05月29日	2018年05月29日				
许兵	监事	现任	女	47	2015年05月29日	2018年05月29日				
游强	副总裁	现任	男	40	2015年05月29日	2018年05月29日				
杨杰	副总裁	现任	男	46	2015年07月27日	2018年05月29日				
陶林	副总裁	现任	男	37	2015年05月29日	2018年05月29日				



吕琦	副总裁、董 事会秘书	现任	男	41	2015年05 月29日	2018年05 月29日				
李继芳	副总裁、财 务总监	现任	女	45	2015年05 月29日	2018年05 月29日				
杜凌	执行总裁	离任	男	46	2012年03 月21日	2015年05 月29日				
合计	--	--	--	--	--	--	167,600,60 0	0	0	167,600,60 0

## 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
王崇梅	董事	任期满离任	2015年05月29日	董事会换届
杜安顺	监事会主席	任期满离任	2015年05月29日	监事会换届
张琪	监事	离任	2015年12月25日	个人原因
曲函	监事	任期满离任	2015年05月29日	监事会换届
杜凌	执行总裁	任期满离任	2015年05月29日	个人原因

## 三、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

杜方先生，现任公司董事长兼总裁。生于1968年，本科学历，曾任职于辽宁省农业科学院、辽宁省邮电科学研究所，2007年4月被沈阳市总工会授予沈阳五一劳动奖章荣誉称号，2007年被中国软件协会系统与软件过程改进分会聘任为专家委员会委员，获得2008、2009、2010年“沈阳市优秀工作者”，2010年“沈阳市科技进步三等奖”，2011、2012年“沈阳市科技进步二等奖”等荣誉。

孙金女士，现任公司董事、副总裁。生于1969年，美国北弗吉尼亚大学MBA。先后担任教师、沈阳冀聘科技有限公司副总经理等职。2004年起就职本公司，历任辽宁办事处副总经理、辽宁办事处总经理，公司总经理助理兼辽宁办事处总经理，辽宁分公司总经理。

李晔女士，现任公司董事。生于1977年，中国国籍，大专学历，2003年起就职于公司，历任辽宁办事处行政助理，公司行政部副经理，现任公司后勤服务部经理，工会主席。2013-2014年先后获得沈阳市总工会授予的“沈阳市先进女职工工作者”、“优秀工会工作者”称号；2015年获得“沈阳五一劳动奖章”荣誉称号。

钟田丽女士，现任公司独立董事。生于1956年，东北大学教授、博士生导师。历任东北大学工商管理学院教师，副院长，现任工商管理学院会计系主任；学术兼职为辽宁省会计学会副会长、沈阳市会计学会副会长及中国会计学会教育分会理事，在国内财务研究领域具有一定的学术地位和影响；兼任沈阳机床，本钢板材，金杯汽车股份有限公司独立董事和联美控股股份有限公司独立董事。

王君先生，现任公司独立董事。生于1972年，本科学历，自2009年起担任天职国际会计师事务所有限公司合伙人、副主任会计师、沈阳分所所长至今，兼任辽宁省注册会计师协会理事、阜新银行股份有限公司外部监事。王君先生从事审计行业14年，具有较丰富的大型国企审计、上市公司审计、企业投融资、资产重组经验。先后担任沈阳机床、惠天热电等上市公司的审计项目管理合伙人，多家拟上市公司的项目管理合伙人，管理过多家大中型国企的改制审计工作。

陈素贤先生，现任公司监事会主席。生于1977年，本科学历。曾担任华为技术有限公司工程师、高级工程师、产品经理等职。2011年起就职于公司，担任公司营销中心总监。

许兵女士，现任公司监事、财务部主管。生于1969年，本科学历，高级会计师职称。曾就职于市物资局建材公司财务部、东软集团有限公司财务部。

雷洋女士，现任公司监事。生于1985年，本科学历。曾就职于广州市伟昊科技电子有限公司，沈阳中科奥维科技股份有限公司。2013年12月起加入公司，任职于证券部。

游强先生，现任公司副总裁。生于1976年，武汉大学计算机软件专业本科学历，学士学位，中级工程师，2010年起加入公司，担任通信事业部副总经理，全面负责公司市场管理工作。

杨杰先生，现任公司副总裁。生于1970年，本科学历。曾任总后军需生产部工厂管理局计划处助理员、总后军需物油部军需代表局助理员；新兴铸管股份有限公司华北销售部总经理、新兴铸管股份有限公司贸易总公司副总经理；2008年4月至2014年8月担任沈阳尊宏置业顾问有限公司总经理。2015年7月起加入公司，担任副总裁。

陶林先生，现任公司副总裁。生于1979年，大专学历。历任工程技术督导、区域副经理、区域经理、采购部经理、质量管理部经理、质量管理中心总经理，总经理助理。

李继芳，现任公司副总裁、财务总监。生于1971年，毕业于北京核工业管理学院，会计师职称。曾任职于青海省塑料二厂财务部成本核算会计、沈阳慧通电脑科技有限公司财务部会计主管、辽宁佳地房地产开发有限公司财务部经理；2005年7月起就职本公司市场部，历任公司商务结算部经理、监事会职工代表监事、公司财务结算中心总经理。

吕琦先生，现任公司副总裁、董事会秘书。生于1975年，会计专业大学本科学历，中级工程师，具备深圳证券交易所董事会秘书资格。曾任沈阳合金投资股份有限公司财务部经理助理、高级经理。2008年9月就职于公司证券部，历任公司证券部经理及证券事务代表。

在股东单位任职情况

适用  不适用

在其他单位任职情况

适用  不适用

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用  不适用

#### 四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

薪酬与考核委员会对董监高人员进行绩效考核，根据公司董监高述职及人力资源部及财务部出具的年度数据，对董监高人员进行绩效考核评定。报告期内，董事、监事、高级管理人员发生变化的，其薪酬自任职之日起计算或者至离任之日起截至。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
杜方	董事长、总裁	男	48	现任	48	否
王崇梅	董事	女	71	离任	0	否
孙金	董事、副总裁	女	47	现任	42.2	否
李晔	董事	女	39	现任	9.6	否
钟田丽	独立董事	女	60	现任	5.7	否
王君	独立董事	男	44	现任	5.2	否
杜安顺	监事会主席	男	71	离任	0	否
张琪	监事	女	47	离任	22.3	否
陈素贤	监事会主席	男	39	现任	0	否
曲函	监事	女	37	离任	5	否
雷洋	监事	女	31	现任	3.6	否
许兵	监事	女	47	现任	13.7	否
游强	副总裁	男	40	现任	17.6	否
杨杰	副总裁	男	46	现任	10.6	否
陶林	副总裁	男	37	现任	33.4	否
吕琦	副总裁、董事会秘书	男	41	现任	33.3	否
李继芳	副总裁、财务总监	女	45	现任	33.3	否
杜凌	执行总裁	男	46	离任	15.1	否
合计	--	--	--	--	298.6	--

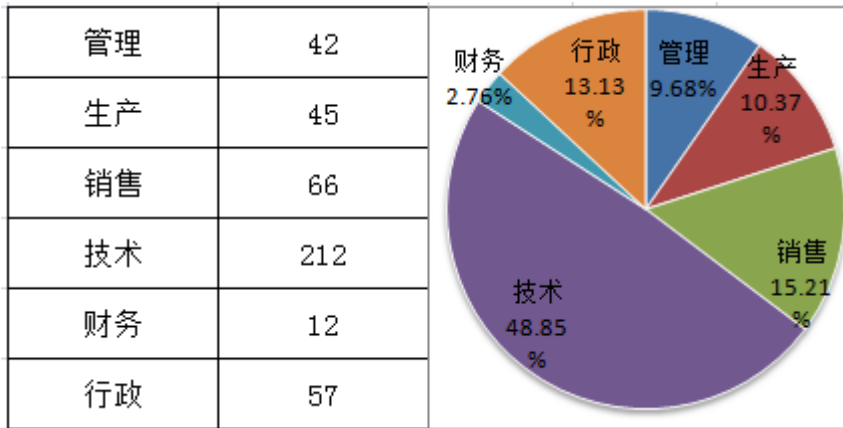
公司董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用  不适用

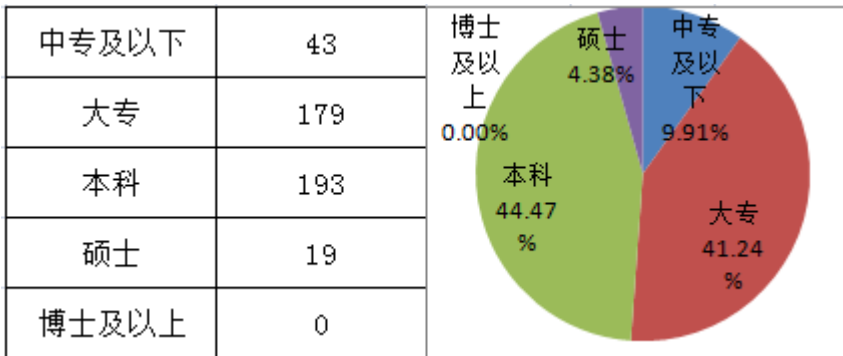
## 五、公司员工情况

截止2015年12月31日，公司员工人数为434人（含控股公司人员）。

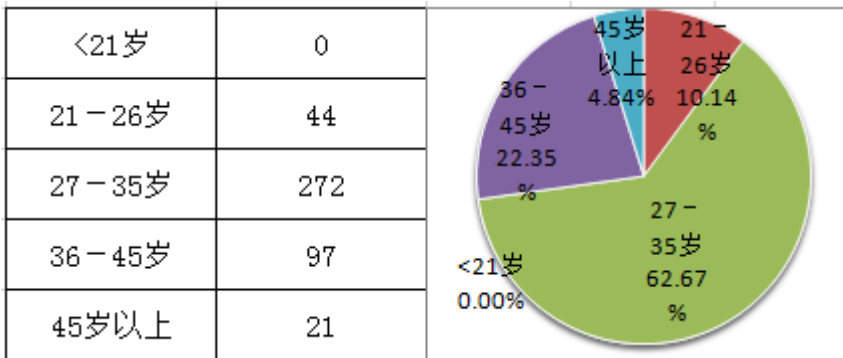
1、员工专业构成情况如下：



2、员工学历构成情况如下：



3、员工年龄构成情况如下：



4、员工薪酬政策

公司严格按照《中华人民共和国劳动合同法》和有关劳动法律法规的规定，向员工提供稳定而有竞争力的薪酬，员工薪酬以按岗定薪与绩效考核相结合，充分调动员工的积极性和创造性，不断提高员工的满意度和忠诚度。

5、公司培训计划

公司非常注重员工的培训工作，积极寻求各种培训资源和渠道，建立了较为完善的培训体系。在引进外部培训资源的同时，公司还建立了内部讲师队伍，培养了一批不同层次的内部讲师。公司每年根据发展需求制定详细的培训计划，有针对性的开展如新人入职培训、在职人员业务培训、管理者提升培训、普法培训、安全培训、素质拓展等，从而切实有效的加强企业文化和提高各类人员的专业水平。

企业薪酬成本情况

	本期
当期领取薪酬员工总人数（人）	434
当期总体薪酬发生额（万元）	5,155.95
总体薪酬占当期营业收入比例	13.23%
高管人均薪酬金额（万元/人）	28.2
所有员工人均薪酬金额（万元/人）	11.88

## 第九节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《中小企业板上市公司规范运作指引》及中国证监会有关法律法规的要求，不断完善公司法人治理结构、建立健全公司内部管理和相关制度，并得到有效执行。公司按照监管部门的有关要求，严格依法治理，使公司的运作更加规范，治理水平得到进一步的提高。公司全体董事、监事、高级管理人员均能保证公司信息披露内容的真实、准确、完整，发挥各自的专业特长和技能，切实维护公司及股东特别是社会公众股股东的权益。公司将坚持以相关法律法规为准则，不断完善公司治理制度，切实保护投资者利益，自觉履行信息披露义务，做好投资者关系管理，促进企业规范运作水平的不断提升。

报告期内，公司治理具体情况如下：

#### （一）报告期内公司新建立的公司治理制度

公司制定了《对外担保管理制度》并经公司第四届董事会第一次会议及2015年第一次临时股东大会审议通过。（全文刊登在2015年5月30日巨潮资讯网上）

#### （二）股东和股东大会

公司按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》、《公司章程》和《股东大会议事规则》等相关法律法规要求，规范公司股东大会的召集、召开程序、提案的审议、投票、表决程序、会议记录及签署、保护中小股东权益等方面工作，公司能够平等对待所有股东，特别是确保中小股东享有平等地位，公司通过建立与股东沟通的有效渠道，以保证股东对公司重大事项享有知情权与参与权。报告期内，公司共召开了四次股东大会，会议对公司的年度董事会报告、监事会报告、对外投资等相关事项进行审议并作出决议。

#### （三）关于公司与公司实际控制人

报告期内，公司实际控制人为自然人，公司实际控制人能够严格按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》、《公司章程》的规定和要求，规范控制人行为。公司股东通过股东大会行使股东权利，并承担相应义务，没有超越公司股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动的行为，不存在损害公司及其他股东利益的情况。

#### （四）董事与董事会

报告期内，公司董事会严格按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深

圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》、《公司章程》、《董事会议事规则》、《独立董事工作制度》等相关规定召集召开董事会，公司董事按时出席董事会及股东大会，勤勉尽责，认真审议各项议案并对公司重大事项做出科学、合理决策。公司严格按照《公司法》和《公司章程》等规定选聘程序选举董事，董事会成员的构成符合法律法规的要求。公司独立董事独立履行职责，对公司重大事项发表独立意见，切实维护公司利益和股东权益，尤其关注中小股东的合法权益不受损害，独立董事在公司重大决策以及投资方面发挥了重要作用。公司董事会下设的审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会三个专门委员会，充分发挥专业职能作用。

#### （五）监事与监事会

报告期内，公司监事会有3名监事，其中职工代表监事2名，其人数及人员构成符合法律法规和《公司章程》的规定。公司监事能够按照相关法律法规和《监事会议事规则》等相关要求，认真履行自己的职责，对董事会决策程序、决议事项及公司财务状况、依法运作情况实施监督，对公司董事、总经理和其他高级管理人员履行职责的合法合规性等进行有效监督。

#### （六）绩效评价与激励

公司董事、监事、高级管理人员的任免程序公开、透明，依照法律、法规及《公司章程》的有关规定进行。报告期内，公司通过建立的绩效评价考核体系，对全员逐月进行绩效考核评价，形成了较为完整的绩效评价标准和激励约束机制。

#### （七）关于信息披露与透明度

公司根据《公司章程》、《深圳证券交易所股票上市规则》和中国证监会及深圳证券交易所的相关法律法规的要求，认真履行信息披露义务。公司制定了《信息披露制度》、《内幕信息知情人管理制度》，上市后指定《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》和“巨潮资讯网”为公司信息披露的报纸和网站，严格按照有关法律法规等要求，真实、准确、及时地披露公司相关信息，确保公司所有股东公平地获得公司相关信息。

#### （八）关于相关利益者

公司能够充分尊重和维护相关利益者的合法权益，以回馈员工、股东、社会为使命，积极与相关利益者沟通与交流，并主动承担更多的社会责任，努力实现股东、社会、员工等各方利益的均衡。

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件是否存在重大差异

是  否

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件不存在重大差异。

## 二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

公司严格按照《公司法》、《证券法》等法律法规和《公司章程》的要求规范运作，建立、健全公司法人治理结构。公司与控股股东、实际控制人在业务、人员、资产、机构、财务等方面完全分开，具有独立完整的业务及自主经营能力。公司所有的生产经营或重大事项均根据《公司章程》及相关制度的规定由经理层、董事会、股东大会讨论确定，不存在受控于控股股东、实际控制人的情形。

### 1.业务独立情况

公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业不存在同业竞争。公司拥有独立完整的研发、生产、采购及销售系统，制定了独立的产供销制度、财务核算体系、劳动人事管理，独立开展业务，独立核算和决策，独立承担责任与风险，公司不依赖股东及其它关联方进行生产经营活动。

### 2.人员独立情况

公司的董事、监事、高级管理人员的任职，均按照《公司法》及其他法律、法规、规范性文件、《公司章程》规定的程序进行。公司总经理、副总经理、财务总监和董事会秘书等高级管理人员均在公司工作并领取薪酬，没有在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的任何职务及领取薪酬。公司的财务人员也不存在在控股股东、实际控制人或其控制的其他企业中兼职的情况。公司建立独立的人事管理系统，与员工签订劳动合同，建立独立的工资管理、福利与社会保障体系。

### 3.资产独立情况

公司合法拥有与主营业务相关的土地、厂房、机器设备以及商标、专利、非专利技术的所有权或者使用权。公司与股东之间的资产产权界定清晰，生产经营场所独立，不存在依靠股东的生产经营场所进行生产经营的情况。公司不存在以公司资产、权益或信誉为股东及其附属企业的债务提供担保的情形，公司对全部资产拥有完整的控制支配权，不存在货币资金或其他资产被股东占用而损害公司利益的情况，公司资产完整且独立。

### 4.机构独立情况

公司建立了股东大会、董事会、监事会等完备的治理结构，根据经营发展的需要，建立了符合公司实际情况的独立、完整的经营管理机构。该等机构依照《公司章程》和内部管理制度体系独立行使自己的职权。公司生产经营和办公机构独立，不存在与股东混合经营的情形。

### 5.财务独立情况

公司设有独立的财务会计部门和内部审计部门，并配备专职财务管理人员及内部审计人员。公司制定了独立于控股股东的财务管理制度和内部审计管理制度，并建立了独立的会计核算体系。公司具有独立的银行账户并依法独立纳税。公司不存在货币资金或其他资产被股东单位或其他关联方占用的情况，也不存



在为股东及其下属单位、其他关联企业提供担保的情况。

### 三、同业竞争情况

适用  不适用

### 四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

#### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2014 年年度股东大会	年度股东大会	0.02%	2015 年 05 月 28 日	2015 年 05 月 29 日	《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》和巨潮资讯网【 <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> 】；《奥维通信股份有限公司二〇一五年度股东大会决议公告》；公告编号：2015-039
2015 年第一次临时股东大会	临时股东大会	0.14%	2015 年 06 月 26 日	2015 年 06 月 27 日	《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》和巨潮资讯网【 <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> 】；《奥维通信股份有限公司二〇一五年第一次临时股东大会决议公告》；公告编号：2015-048
2015 年第二次临时股东大会	临时股东大会	0.01%	2015 年 08 月 04 日	2015 年 08 月 05 日	《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》和巨潮资讯网【 <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> 】；《奥维通信股份有限公司二〇一五年第二次临时股东大会决议公告》；公告编号：2015-065
2015 年第三次临时股东大会	临时股东大会	0.05%	2015 年 12 月 25 日	2015 年 12 月 26 日	《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》和巨潮资讯网

					【 <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> 】：《奥维通信股份有限公司二〇一五年第三次临时股东大会决议公告》；公告编号：2015-089
--	--	--	--	--	--

机构投资者情况

机构投资者名称	出任董事人数	股东大会参与次数
---------	--------	----------

## 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用  不适用

## 五、报告期内独立董事履行职责的情况

### 1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会情况						
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席次数	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
钟田丽	13	12		1		否
王君	13	13				否
独立董事列席股东大会次数		4				

连续两次未亲自出席董事会的说明

### 2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是  否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

### 3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是  否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

公司独立董事钟田丽女士、王君先生能够严格按照《公司章程》、《独立董事工作制度》等的规定，本着对公司、股东负责的态度，忠实、勤勉地履行职责，按时出席相关会议，认真审议各项议案，客观地发表自己的看法及观点，积极深入公司及控股子公司现场调研，了解公司生产经营状况和内部控制的建设

及董事会决议、股东会决议的执行情况，并利用自己的专业知识做出独立、公正的判断。在报告期内，对公司年报事项、对外投资等事项发表独立董事意见，不受公司和控股股东的影响，切实维护了中小股东的利益。

## 六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

公司董事会设立了审计委员会、薪酬与考核委员会、提名委员会，并制定专门委员会工作细则。各专门委员会的人员组成符合《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》、《公司章程》以及各专门委员会工作细则的相关规定。三个专门委员会自成立起一直按照相应的议事规则运作，在公司内部审计、人才选拔、薪酬与考核等各个方面发挥着积极的作用。

### 1. 审计委员会的履职情况

审计委员会根据《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《审计委员会工作细则》及《内部审计制度》等有关规定，积极履行职责。报告期内，审计委员会审查了公司内部控制制度及执行情况，审核了公司所有重要的会计政策，定期了解公司财务状况和经营情况，督促和指导内审部门对公司财务管理运行情况进行定期和不定期的检查和评估，委员会认为公司内控制度体系符合法律、法规及《公司章程》的要求，适应当前公司生产经营实际情况的需要，并能够得到有效的执行。同时，审计委员会还就下列事项展开工作：（1）与会计师事务所就年度审计报告编制进行沟通与交流；（2）与公司审计部就公司的内部控制制度的完善与执行保持沟通；（3）审议公司内审部门提交的季度工作报告，年度工作计划；（4）对会计师事务所的工作进行评价，并向董事会提出续聘建议。

### 2. 薪酬与考核委员会的履职情况

薪酬与考核委员会对公司董事和高级管理人员的薪酬情况进行了审核，认为其薪酬标准和年度薪酬总额的确定符合公司相关薪酬管理制度的规定。同时，薪酬与考核委员会不断探索绩效考核体系的进一步完善。报告期内，薪酬与考核委员会召开了两次会议，按绩效评价标准和程序，对董事及高级管理人员进行绩效评价。

### 3. 提名委员会的履职情况

报告期内，提名委员会认真履行职责，对公司董事会规模和人员结构的情况、董事和经理人员的任职资格等相关事宜进行了审议。报告期内，提名委员会召开了一次会议，对董事、高级管理人员的任职条件做出了合理的建议。

## 七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是  否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 八、高级管理人员的考评及激励情况

报告期内，本公司高级管理人员能够严格按照《公司法》、《公司章程》等法律法规，认真履行职责。公司董事会设立了薪酬与考核委员会，公司高级管理人员直接对董事会负责，接受董事会的考核，以公司规范化管理及经营效益完成情况为基础，明确责任。董事会薪酬与考核委员会具体审议高级管理人员的薪酬奖励方案，根据公司实际经营完成情况以及高级管理人员的工作绩效，对高级管理人员进行年度绩效考核，并监督薪酬制度执行情况。

## 九、内部控制评价报告

### 1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是  否

### 2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2016 年 02 月 06 日	
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网《奥维通信股份有限公司 2015 年度内部控制自我评价报告》	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例		100.00%
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例		100.00%
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	<p>公司确定的财务报告内部控制缺陷评价的定性标准如下：1、重大缺陷的认定标准：①公司高级管理人员舞弊；②公司更正已公布的财务报告；③注册会计师发现当期财务报告存在重大错报，而内部控制在运行过程中未能发现该错报；④公司审计委员会和内部审计机构对内部控制的监督无效。2、重要缺陷的认定标准：①未依照公认会计准则选择和应用会计政策、未建立反舞弊程序和控制措施；②对于非常规或特殊交易的账务处理没有建立相应的控制机制或没有实施且没有相应的补偿性控制；③对于期末财务报告过程的控制存在</p>	<p>公司确定的非财务报告内部控制缺陷评价的定量标准如下：非财务报告内部控制缺陷评价的定量标准参照财务报告内部控制缺陷评价的定量标准执行。</p>

	一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表达到真实、准确的目标。3、财务报告一般缺陷是指除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷。	
定量标准	公司确定的财务报告内部控制缺陷评价的定量标准如下：1、以资产总额指标衡量。如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致财务报告错报金额小于资产总额的 0.5%，则认定为一般缺陷；如果超过资产总额的 0.5%但小于 1%，则认定为重要缺陷；如果超过资产总额的 1%，则认定为重大缺陷。2、以营业收入指标衡量。如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致财务报告错报金额小于营业收入的 1%，则认定为一般缺陷；如果超过营业收入的 1%但小于 2%，则认定为重要缺陷；如果超过营业收入的 2%，则认定为重大缺陷。3、以利润总额指标衡量。如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致财务报告错报金额小于利润总额的 2%，则认定为一般缺陷；如果超过利润总额的 2%但小于 5%，则认定为重要缺陷；如果超过利润总额的 5%，则认定为重大缺陷。	公司确定的非财务报告内部控制缺陷评价的定性标准如下：1、重大缺陷的认定标准：①公司经营活动严重违反国家法律法规；②媒体负面新闻频频曝光，对公司声誉造成重大损害；③中高级管理人员和高级技术人员严重流失；④重要业务缺乏制度控制或制度系统性失效；⑤内部控制评价的结果特别是重大缺陷或重要缺陷未得到整改。2、重要缺陷的认定标准：①公司违反国家法律法规受到轻微处罚；②关键岗位业务人员流失严重；③媒体出现负面新闻，波及局部区域；④重要业务制度控制或系统存在缺陷；⑤内部控制重要缺陷未得到整改。非财务报告一般缺陷是指除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷。
财务报告重大缺陷数量（个）		0
非财务报告重大缺陷数量（个）		0
财务报告重要缺陷数量（个）		0
非财务报告重要缺陷数量（个）		0

## 十、内部控制审计报告或鉴证报告

### 内部控制鉴证报告

内部控制鉴证报告中的审议意见段	
我们认为，奥维通信公司根据财政部颁发的《企业内部控制基本规范》及相关规范建立的与财务报告相关的内部控制于 2015 年 12 月 31 日在所有重大方面是有效的。	
内控鉴证报告披露情况	披露
内部控制鉴证报告全文披露日期	2016 年 02 月 06 日
内部控制鉴证报告全文披露索引	巨潮资讯网《内部控制鉴证报告》
内控鉴证报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制鉴证报告

是  否

会计师事务所出具的内部控制鉴证报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是  否

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	标准无保留审计意见
审计报告签署日期	2016 年 02 月 05 日
审计机构名称	华普天健会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	会审字【2016】0150 号
注册会计师姓名	陆红、郎海红、戴明

审计报告正文

会审字[2016] 0150号

### 审 计 报 告

奥维通信股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的奥维通信股份有限公司（以下简称奥维通信公司）财务报表，包括2015年12月31日的合并及母公司资产负债表，2015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奥维通信公司管理层的责任，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，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。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，奥维通信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，公允反映了奥维通信公司2015年12月31日的合并及母公司财务状况以及2015年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

华普天健会计师事务所

(特殊普通合伙)

中国 北京

中国注册会计师： 陆红

中国注册会计师： 郎海红

中国注册会计师： 戴明

二〇一六年二月五日



## 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

### 1、合并资产负债表

编制单位：奥维通信股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	132,965,713.95	105,937,958.41
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		60,573.24
应收账款	400,281,893.32	443,661,777.70
预付款项	13,801,465.30	24,511,439.68
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	28,029,979.94	22,989,529.11
买入返售金融资产		
存货	171,799,900.71	157,463,133.43
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	35,670.00	
流动资产合计	746,914,623.22	754,624,411.57
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		

长期股权投资		
投资性房地产	21,638,969.61	
固定资产	52,374,047.48	70,547,735.62
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	9,715,333.04	11,239,408.20
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		525,425.74
递延所得税资产	18,815,392.74	19,873,199.41
其他非流动资产		
非流动资产合计	102,543,742.87	102,185,768.97
资产总计	849,458,366.09	856,810,180.54
流动负债：		
短期借款	20,000,000.00	45,000,000.00
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	16,221,020.48	17,991,035.21
应付账款	116,240,135.64	101,410,846.32
预收款项	2,143,482.97	1,040,411.47
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬		445,920.00
应交税费	5,043,838.73	5,980,686.73
应付利息		
应付股利		
其他应付款	7,490,727.13	4,079,927.62

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	5,329,539.07	3,444,896.08
流动负债合计	172,468,744.02	179,393,723.43
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	14,944,402.45	16,516,965.04
递延所得税负债	22,595.86	37,659.77
其他非流动负债		
非流动负债合计	14,966,998.31	16,554,624.81
负债合计	187,435,742.33	195,948,348.24
所有者权益：		
股本	356,800,000.00	356,800,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	152,182,800.00	152,182,800.00
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	28,509,708.38	27,277,895.92
一般风险准备		
未分配利润	119,441,309.38	115,376,623.14

归属于母公司所有者权益合计	656,933,817.76	651,637,319.06
少数股东权益	5,088,806.00	9,224,513.24
所有者权益合计	662,022,623.76	660,861,832.30
负债和所有者权益总计	849,458,366.09	856,810,180.54

法定代表人：杜方

主管会计工作负责人：李继芳

会计机构负责人：刘琦

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	132,339,543.54	100,308,281.22
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		60,573.24
应收账款	393,943,011.33	440,893,240.20
预付款项	13,746,911.95	24,373,772.46
应收利息		
应收股利		
其他应收款	28,444,902.64	22,795,821.14
存货	171,430,419.40	156,822,068.88
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	35,670.00	
流动资产合计	739,940,458.86	745,253,757.14
非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	19,692,700.00	20,692,700.00
投资性房地产	21,638,969.61	
固定资产	48,433,374.71	64,980,823.72
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	4,353,071.59	5,162,565.14
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		459,289.90
递延所得税资产	16,349,171.76	15,598,414.57
其他非流动资产		
非流动资产合计	110,467,287.67	106,893,793.33
资产总计	850,407,746.53	852,147,550.47
流动负债：		
短期借款	20,000,000.00	45,000,000.00
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	16,221,020.48	17,991,035.21
应付账款	115,627,896.59	100,515,296.15
预收款项	2,083,482.97	1,040,411.47
应付职工薪酬		445,920.00
应交税费	5,055,283.99	6,922,542.56
应付利息		
应付股利		
其他应付款	5,028,209.86	4,050,628.95
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	3,799,261.74	796,964.61
流动负债合计	167,815,155.63	176,762,798.95
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		

长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	13,175,187.62	14,717,472.89
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	13,175,187.62	14,717,472.89
负债合计	180,990,343.25	191,480,271.84
所有者权益：		
股本	356,800,000.00	356,800,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	152,182,800.00	152,182,800.00
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	28,509,708.38	27,277,895.92
未分配利润	131,924,894.90	124,406,582.71
所有者权益合计	669,417,403.28	660,667,278.63
负债和所有者权益总计	850,407,746.53	852,147,550.47

### 3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	389,801,152.84	438,495,236.54
其中：营业收入	389,801,152.84	438,495,236.54
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	388,467,614.69	451,112,878.40
其中：营业成本	291,637,381.60	301,296,472.24
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		
营业税金及附加	5,362,925.75	6,824,925.79
销售费用	29,293,257.82	24,810,659.34
管理费用	54,623,049.14	69,414,043.32
财务费用	29,031.03	2,560,489.81
资产减值损失	7,521,969.35	46,206,287.90
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）		-7,933.46
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	1,333,538.15	-12,625,575.32
加：营业外收入	7,749,601.51	16,279,216.53
其中：非流动资产处置利得	410,430.14	4,154,525.79
减：营业外支出	872,877.50	504,756.81
其中：非流动资产处置损失	166,912.51	2,663.85
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	8,210,262.16	3,148,884.40
减：所得税费用	3,481,470.72	-1,458,127.67
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	4,728,791.44	4,607,012.07
归属于母公司所有者的净利润	8,864,498.68	7,818,073.81
少数股东损益	-4,135,707.24	-3,211,061.74
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的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		
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	4,728,791.44	4,607,012.07
归属于母公司所有者的综合收益总额	8,864,498.68	7,818,073.81
归属于少数股东的综合收益总额	-4,135,707.24	-3,211,061.74
八、每股收益：		
(一)基本每股收益	0.0248	0.0219
(二)稀释每股收益	0.0248	0.0219

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：元，上期被合并方实现的净利润为：元。

法定代表人：杜方

主管会计工作负责人：李继芳

会计机构负责人：刘琦

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	385,999,623.75	436,272,133.67
减：营业成本	288,587,308.37	299,735,025.20
营业税金及附加	5,362,925.75	6,805,325.79
销售费用	27,879,480.05	24,572,723.84
管理费用	46,792,375.16	57,076,911.12
财务费用	123,816.05	2,606,806.86
资产减值损失	7,212,668.02	46,052,712.71



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）	-249,482.24	-92,839.78
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）	9,791,568.11	-670,211.63
加：营业外收入	5,041,840.31	17,776,483.15
其中：非流动资产处置利得	383,062.95	4,154,525.79
减：营业外支出	827,313.02	504,700.17
其中：非流动资产处置损失	122,203.41	2,663.85
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	14,006,095.40	16,601,571.35
减：所得税费用	1,687,970.77	1,671,608.96
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	12,318,124.63	14,929,962.39
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	12,318,124.63	14,929,962.39

七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	455,728,684.39	338,380,640.51
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	1,414,128.04	1,459,683.87
收到其他与经营活动有关的现金	9,569,334.17	30,523,691.00
经营活动现金流入小计	466,712,146.60	370,364,015.38
购买商品、接受劳务支付的现金	283,743,931.19	263,050,268.97
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	51,955,463.11	66,461,031.67
支付的各项税费	21,709,441.37	11,449,150.14

支付其他与经营活动有关的现金	48,991,575.49	33,191,058.59
经营活动现金流出小计	406,400,411.16	374,151,509.37
经营活动产生的现金流量净额	60,311,735.44	-3,787,493.99
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,457,181.93	5,254,715.00
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	1,457,181.93	5,254,715.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	11,900,093.44	5,609,974.18
投资支付的现金		
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	11,900,093.44	5,609,974.18
投资活动产生的现金流量净额	-10,442,911.51	-355,259.18
三、筹资活动产生的现金流量：		
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	150,000,000.00	110,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	96,400,000.00	
筹资活动现金流入小计	246,400,000.00	110,000,000.00
偿还债务支付的现金	175,000,000.00	115,100,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	5,227,009.16	3,049,229.98
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	94,900,000.00	
筹资活动现金流出小计	275,127,009.16	118,149,229.98

筹资活动产生的现金流量净额	-28,727,009.16	-8,149,229.98
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	952,047.43	74,470.30
五、现金及现金等价物净增加额	22,093,862.20	-12,217,512.85
加：期初现金及现金等价物余额	102,962,958.41	115,180,471.26
六、期末现金及现金等价物余额	125,056,820.61	102,962,958.41

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	453,351,253.30	337,596,293.69
收到的税费返还	1,414,128.04	1,459,683.87
收到其他与经营活动有关的现金	8,632,600.13	28,290,221.18
经营活动现金流入小计	463,397,981.47	367,346,198.74
购买商品、接受劳务支付的现金	281,527,361.89	261,233,384.98
支付给职工以及为职工支付的现金	46,152,596.99	58,467,868.03
支付的各项税费	21,688,514.06	11,303,353.26
支付其他与经营活动有关的现金	47,255,485.18	30,683,913.06
经营活动现金流出小计	396,623,958.12	361,688,519.33
经营活动产生的现金流量净额	66,774,023.35	5,657,679.41
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	863,199.08	5,254,715.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	750,517.76	7,160.22
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	1,613,716.84	5,261,875.22
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	10,315,409.48	1,387,449.00
投资支付的现金		1,000,000.00
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	10,315,409.48	2,387,449.00
投资活动产生的现金流量净额	-8,701,692.64	2,874,426.22
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	150,000,000.00	110,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	93,200,000.00	
筹资活动现金流入小计	243,200,000.00	110,000,000.00
偿还债务支付的现金	175,000,000.00	115,100,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	5,227,009.16	3,049,229.98
支付其他与筹资活动有关的现金	94,900,000.00	
筹资活动现金流出小计	275,127,009.16	118,149,229.98
筹资活动产生的现金流量净额	-31,927,009.16	-8,149,229.98
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	952,047.43	74,470.30
五、现金及现金等价物净增加额	27,097,368.98	457,345.95
加：期初现金及现金等价物余额	97,333,281.22	96,875,935.27
六、期末现金及现金等价物余额	124,430,650.20	97,333,281.22

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益													
	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	356,800,000.00				152,182,800.00					27,277,895.92		115,376,623.14	9,224,513.24	660,861,832.30
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	356,800,000.00				152,182,800.00			27,277,895.92		115,376,623.14	9,224,513.24	660,861,832.30	
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)								1,231,812.46		4,064,686.24	-4,135,707.24	1,160,791.46	
(一)综合收益总额										8,864,498.68	-4,135,707.24	4,728,791.44	
(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								1,231,812.46		-4,799,812.44		-3,567,999.98	
1. 提取盈余公积								1,231,812.46		-1,231,812.46			
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配										-3,567,999.98		-3,567,999.98	
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													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	356,800,000.00				152,182,800.00				28,509,708.38		119,441,309.38	5,088,806.00	662,022,623.76

上期金额

单位：元

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	356,800,000.00				152,182,800.00				27,277,895.92		107,256,522.03	12,737,602.28	656,254,820.23
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	356,800,000.00				152,182,800.00				27,277,895.92		107,256,522.03	12,737,602.28	656,254,820.23
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）											8,120,101.11	-3,513,089.04	4,607,012.07
(一) 综合收益总额											7,818,073.81	-3,211,061.74	4,607,012.07
(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										302,027.30	-302,027.30		
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										302,027.30	-302,027.30		
(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	356,800,000.00				152,182,800.00				27,277,895.92	115,376,623.14	9,224,513.24	660,861,832.30	

### 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

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	356,800,000.00				152,182,800.00				27,277,895.92	124,406,000.00	660,667,200.00



	000.00				00.00				5.92	,582.71	78.63
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	356,800,000.00				152,182,800.00				27,277,895.92	124,406,582.71	660,667,278.63
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									1,231,812.46	7,518,312.19	8,750,124.65
（一）综合收益总额										12,318,124.63	12,318,124.63
（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									1,231,812.46	-4,799,812.44	-3,567,999.98
1. 提取盈余公积									1,231,812.46	-1,231,812.46	
2. 对所有者（或股东）的分配										-3,567,999.98	-3,567,999.98
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	356,800,000.00				152,182,800.00				28,509,708.38	131,924,894.90	669,417,403.28

上期金额

单位：元

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	356,800,000.00				152,182,800.00				27,277,895.92	109,476,620.32	645,737,316.24
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	356,800,000.00				152,182,800.00				27,277,895.92	109,476,620.32	645,737,316.24
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										14,929,962.39	14,929,962.39
（一）综合收益总额										14,929,962.39	14,929,962.39
（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	356,800, 000.00				152,182,8 00.00				27,277,89 5.92	124,406 ,582.71	660,667,2 78.63

### 三、公司基本情况

#### 一、公司的基本情况

##### 1. 公司概况

奥维通信股份有限公司（以下简称公司或本公司）系经辽宁省人民政府辽政[2005]252号《辽宁省人民政府关于沈阳奥维通信技术有限公司变更为奥维通信技术股份有限公司的批复》文件批准，在原沈阳奥维通信技术有限公司的基础上，整体变更设立的股份有限公司。2005年9月26日，公司在沈阳市工商行政管理局办理工商变更登记手续，取得注册号为2101321101136的《企业法人营业执照》，公司设立时注册资本为6,208.58万元。2005年9月26日，公司更名为奥维通信股份有限公司。

2007年1月10日，经公司2006年年度股东大会审议通过，公司以2006年末总股份6,208.58万股为基数，向全体股东每10股送红股2.885股，股本增至8,000万元，并于2007年2月6日取得变更后的《企业法人营业执照》，公司注册资本变更为8,000万元。

2008年4月10日，经中国证券监督管理委员会证监许可[2008]510号《关于核准奥维通信股份有限公司首次公开发行股票批复》文件核准，公司采用网下询价配售与网上定价发行相结合方式发行人民币普通股（A股）2,700万股，公开发行后，公司总股份变更为10,700万股。经深圳证券交易所批准，本公司社会公众股2,700万股，于2008年5月12日在深圳证券交易所挂牌交易。

2010年4月29日，经公司2009年年度股东大会审议通过，公司以2009年末总股份10,700万股为基数，向全体股东每10股派1.00元人民币现金。同时，以资本公积向全体股东每10股转增5股，并于2010年5月20日取得变更后的《企业法人营业执照》，公司注册资本变更为16,050万元。

2011年12月16日，根据公司2011年度第一次临时股东大会审议通过，并经中国证券监督管理委员会《关于核准奥维通信股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2011] 1503号文）核准，公司非公开发行新股1,790万股，公司增加注册资本人民币1,790万元，变更后的注册资本为人民币17,840万元。

2012年3月21日，经公司2011年年度股东大会审议通过，公司以2011年末总股份17,840万股为基数，向全体股东每10股派1.50元人民币现金（含税）。同时，以资本公积向全体股东每10股转增10股，并于2012年4月18日取得变更后的《企业法人营业执照》，公司注册资本变更为35,680万元。

截至2015年12月31日，公司注册资本为35,680万元，实收资本为35,680万元。

公司属电信设备制造行业，主要为运营商提供移动通信网络优化覆盖设备及系统，包括方案设计、提供相关产品、设备安装及调试至达到与运营商约定的网络质量要求。

公司经营范围：第二类增值电信业务中的信息服务业务（不含固定网电话信息服务和互联网信息服务）；通信产品、视频监控设备、广播电视发射设备、无线电发射与接收设备（不含卫星地面接收设备）、仪器仪表、工业自动化控制系统装置制造、电子产品、手机研发、生产及销售；计算机软硬件开发、销售，网络系统集成，综合布线；通信工程设计、施工、安装、维护服务；设计、制作、发布、代理国内外各类广告；通信网络设备维护、维修及技术咨询、技术服务；信息技术咨询服务、物联网技术推广服务；建筑钢结构工程设计、施工；房屋建筑工程施工；金属结构制造；通信系统设备制造；地基基础工程设计、施工；建筑装修装饰工程设计、施工；自营和代理各类商品和技术进出口业务，但国家限定公司经营或禁止进出口的商品和技术除外。（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。）

公司的经营地址：辽宁省沈阳市浑南新区高歌路6号。法定代表人杜方。

财务报告批准报出日：本财务报告业经本公司董事会于2016年2月5日决议批准报出。

## 2. 合并财务报表范围

### (1) 本公司本期纳入合并范围的子公司

序号	子公司全称	子公司简称	持股比例（%）	
			直接	间接
1	南京奥维居家养老云服务中心	南京居家	100.00	
2	天津市虚拟养老服务中心	天津养老	100.00	
3	甘肃民维虚拟养老服务中心	甘肃民维	100.00	
4	沈阳中科奥维科技股份有限公司	中科奥维	51.00	

上述子公司具体情况详见本附注九“在其他主体中的权益”。

### (2) 本公司本期合并财务报表范围变化

本期减少子公司：

序号	子公司全称	子公司简称	本期未纳入合并范围原因
1	厦门市智慧养老服务中心	厦门智慧	注销

本期新增及减少子公司的具体情况详见本附注八“合并范围的变更”。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照企业会计准则及其应用指南和准则解释的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

### 2、持续经营

本公司对自报告期末起12个月的持续经营能力进行了评估，未发现影响本公司持续经营能力的事项，本公司以持续经营为基础编制财务报表是合理的。

## 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：

本公司下列重要会计政策、会计估计根据企业会计准则制定。未提及的业务按企业会计准则中相关会计政策执行。

### 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、所有者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

本公司正常营业周期为一年。

### 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

#### (1) 同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，在合并日按取得被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。其中，对于被合并方与本公司在企业合并前采用的会计政策不同的，基于重要性原则统一会计政策，即按照本公司的会计政策对被合并方资产、负债的账面价值进行调整。本公司在企业合并中取得的净资产账面价值与所支付对价的账面价值之间存在差额的，首先调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）的余额不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

#### (2) 非同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的被购买方各项可辨认资产和负债，在购买日按其公允价值计量。其中，对于被购买方与本公司在企业合并前采用的会计政策不同的，基于重要性原则统一会计政策，即按照本公司的会计政策对被购买方资产、负债的账面价值进行调整。本公司在购买日的合并成本大于企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的差额，确认为商誉；如果合并成本小于企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的差额，首先对合并成本以及在企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债的公允价值进行复核，经复核后合并成本仍小于取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的，其差额确认为合并当期损益。

## 6、合并财务报表的编制方法

### (1) 合并范围的确定

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，不仅包括根据表决权（或类似表决权）本身或者结合其他安排确定的子公司，也包括基于一项或多项合同安排决定的结构化主体。

控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。子公司是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分，以及企业所控制的结构化主体等），结构化主体是指在确定其控制方时没有将表决权或类似权利作为决定性因素而设计的主体（注：有时也称为特殊目的主体）。

### (2) 合并财务报表的编制方法

本公司以自身和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。

本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

①合并母公司与子公司的资产、负债、所有者权益、收入、费用和现金流等项目。

②抵销母公司对子公司的长期股权投资与母公司在子公司所有者权益中所享有的份额。

③抵销母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响。内部交易表明相关资产发生减值损失的，应当全额确认该部分损失。

④站在企业集团角度对特殊交易事项予以调整。

### (3) 报告期内增减子公司的处理

#### ①增加子公司或业务

##### A. 同一控制下企业合并增加的子公司或业务

(a) 编制合并资产负债表时，调整合并资产负债表的期初数，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

(b) 编制合并利润表时，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

(c) 编制合并现金流量表时，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

##### B. 非同一控制下企业合并增加的子公司或业务

(a) 编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。

(b) 编制合并利润表时，将该子公司以及业务购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表。

(c) 编制合并现金流量表时，将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

## ②处置子公司或业务

A. 编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。

B. 编制合并利润表时，将该子公司以及业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表。

C. 编制合并现金流量表时将该子公司以及业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

## (4) 合并抵销中的特殊考虑

①子公司持有本公司的长期股权投资，应当视为本公司的库存股，作为所有者权益的减项，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“减：库存股”项目列示。

子公司相互之间持有的长期股权投资，比照本公司对子公司的股权投资的抵销方法，将长期股权投资与其对应的子公司所有者权益中所享有的份额相互抵销。

②“专项储备”和“一般风险准备”项目由于既不属于实收资本（或股本）、资本公积，也与留存收益、未分配利润不同，在长期股权投资与子公司所有者权益相互抵销后，按归属于母公司所有者的份额予以恢复。

③因抵销未实现内部销售损益导致合并资产负债表中资产、负债的账面价值与其在所属纳税主体的计税基础之间产生暂时性差异的，在合并资产负债表中确认递延所得税资产或递延所得税负债，同时调整合并利润表中的所得税费用，但与直接计入所有者权益的交易或事项及企业合并相关的递延所得税除外。

④本公司向子公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当全额抵销“归属于母公司所有者的净利润”。子公司向本公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当按照本公司对该子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。子公司之间出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当按照本公司对出售方子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。

⑤子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额仍应当冲减少数股东权益。

## (5) 特殊交易的会计处理

### ①购买少数股东股权

本公司购买子公司少数股东拥有的子公司股权，在个别财务报表中，购买少数股权新取得的长期股权投资的投资成本按照所支付对价的公允价值计量。在合并财务报表中，因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算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，应当调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

### ②通过多次交易分步取得子公司控制权的

#### A. 通过多次交易分步实现同一控制下企业合并

属于“一揽子交易”的，本公司将各项交易作为一项取得子公司控制权的交易进行处理。在个别财务报表中，在合并日之前的每次交易中，股权投资均确认为长期股权投资且其初始投资成本按照所对应的持股比例计算的对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份额确定，长期股权投资的初始成

本与支付对价的账面价值的差额调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。在后续计量时，长期股权投资按照成本法核算，但不涉及合并财务报表编制问题。在合并日，本公司对子公司的长期股权投资初始成本按照对子公司累计持股比例计算的对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份额确定，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取得进一步股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。同时编制合并日的合并财务报表，并且本公司在合并财务报表中，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。

各项交易的条款、条件以及经济影响符合下列一种或多种情况的，通常将多次交易作为“一揽子交易”进行会计处理：

- (a) 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的。
- (b) 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果。
- (c) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生。
- (d) 一项交易单独考虑时是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

不属于“一揽子交易”的，在合并日之前的每次交易中，本公司所发生的每次交易按照所支付对价的公允价值确认为金融资产（以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或可供出售金融资产）或按照权益法核算的长期股权投资。在合并日，本公司在个别财务报表中，根据合并后应享有的子公司净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。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（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

本公司在合并财务报表中，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整，在编制合并财务报表时，以不早于合并方和被合并方处于最终控制方的控制之下的时点为限，将被合并方的有关资产、负债并入合并方合并财务报表的比较报表中，并将合并增加的净资产在比较报表中调整所有者权益项下的相关项目。因合并方的资本公积（资本溢价或股本溢价）余额不足，被合并方在合并前实现的留存收益中归属于合并方的部分在合并财务报表中未予以全额恢复的，本公司在报表附注中对这一情况进行说明，包括被合并方在合并前实现的留存收益金额、归属于本公司的金额及因资本公积余额不足在合并资产负债表中未转入留存收益的金额等。

合并方在取得被合并方控制权之前持有的股权投资且按权益法核算的，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益。

#### B. 通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并

属于“一揽子交易”的，本公司将各项交易作为一项取得子公司控制权的交易进行处理。在个别财务报表中，在合并日之前的每次交易中，股权投资均确认为长期股权投资且其初始投资成本按照所支付对价的公允价值确定。在后续计量时，长期股权投资按照成本法核算，但不涉及合并财务报表编制问题。在合并日，在个别财务报表中，按照原持有的长期股权投资的账面价值加上新增投资成本（进一步取得股份所支付对价的公允价值）之和，作为合并日长期股权投资的初始投资成本。在合并财务报表中，初始投资成本与对子公司可辨认净资产公允价值所享有的份额进行抵销，差额确认为商誉或计入合并当期损益。

不属于“一揽子交易”的，在合并日之前的每次交易中，投资方所发生的每次交易按照所支付对价的公允价值确认为金融资产（以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或可供出售金融资产）或按照



权益法核算的长期股权投资。在合并日，在个别财务报表中，按照原持有的股权投资（金融资产或按照权益法核算的长期股权投资）的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算长期股权投资的初始成本。在合并财务报表中，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，但由于被合并方重新计量设定受益计划净资产或净负债变动而产生的其他综合收益除外。本公司在附注中披露其在购买日之前持有的被购买方的股权在购买日的公允价值、按照公允价值重新计量产生的相关利得或损失的金额。

### ③本公司处置对子公司长期股权投资但未丧失控制权

母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，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（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

### ④本公司处置对子公司长期股权投资且丧失控制权

#### A. 一次交易处置

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，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（注：如果原企业合并为同一控制下的且存在商誉的）。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

此外，与原子公司的股权投资相关的其他综合收益、其他所有者权益变动，在丧失控制权时转入当期损益，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。

#### B. 多次交易分步处置

在合并财务报表中，应首先判断分步交易是否属于“一揽子交易”。

如果分步交易不属于“一揽子交易”的，则在丧失对子公司控制权之前的各项交易，应按照“母公司处置对子公司长期股权投资但未丧失控制权”的有关规定处理。

如果分步交易属于“一揽子交易”的，应当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；其中，对于丧失控制权之前每一次交易，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，在合并财务报表中应当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。

### ⑤因子公司的少数股东增资而稀释母公司拥有的股权比例

子公司的其他股东（少数股东）对子公司进行增资，由此稀释了母公司对子公司的股权比例。在合并财务报表中，按照增资前的母公司股权比例计算其在增资前子公司账面净资产中的份额，该份额与增资后按照母公司持股比例计算的在增资后子公司账面净资产份额之间的差额调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司合营安排分为共同经营和合营企业。

### （1）共同经营

共同经营是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

本公司确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- ① 确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- ② 确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- ③ 确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- ④ 按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- ⑤ 确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

#### （2）合营企业

合营企业是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司按照长期股权投资有关权益法核算的规定对合营企业的投资进行会计处理。

### 8、现金及现金等价物的确定标准

现金指企业库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物指持有的期限短（一般是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

#### （1）外币交易时折算汇率的确定方法

本公司外币交易初始确认时采用交易发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算为记账本位币。

#### （2）资产负债表日外币货币性项目的折算方法

在资产负债表日，对于外币货币性项目，采用资产负债表日的即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益。

#### （3）外币报表折算方法

对企业境外经营财务报表进行折算前先调整境外经营的会计期间和会计政策，使之与企业会计期间和会计政策相一致，再根据调整后会计政策及会计期间编制相应货币（记账本位币以外的货币）的财务报表，再按照以下方法对境外经营财务报表进行折算：

①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，其他项目采用发生时的即期汇率折算。

②利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算。

③产生的外币财务报表折算差额，在编制合并财务报表时，在合并资产负债表中所有者权益项目下单独列示“其他综合收益”。

④外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算。汇率变动对现金的影响额应当作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

### 10、金融工具

#### （1）金融资产的分类

### ①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直接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，前者主要是指本公司为了近期内出售而持有的股票、债券、基金以及不作为有效套期工具的衍生工具投资。这类资产在初始计量时按照取得时的公允价值作为初始确认金额，相关的交易费用在发生时计入当期损益。支付的价款中包含已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息，单独确认为应收项目。在持有期间取得利息或现金股利，确认为投资收益。资产负债表日，本公司将这类金融资产以公允价值计量且其变动计入当期损益。这类金融资产在处置时，其公允价值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损益。

### ②持有至到期投资

主要是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司具有明确意图和能力持有至到期的国债、公司债券等。这类金融资产按照取得时的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付价款中包含的已到付息期但尚未发放的债券利息，单独确认为应收项目。持有至到期投资在持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。处置持有至到期投资时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

### ③应收款项

应收款项主要包括应收账款和其他应收款等。应收账款是指本公司销售商品或提供劳务形成的应收款项。应收账款按从购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额。

### ④可供出售金融资产

主要是指本公司没有划分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、贷款和应收款项的金融资产。可供出售金融资产按照取得该金融资产的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含的已到付息期但尚未领取的债券利息或已宣告但尚未发放的现金股利，单独确认为应收项目。可供出售金融资产持有期间取得的利息或现金股利计入投资收益。

可供出售金融资产是外币货币性金融资产的，其形成的汇兑损益应当计入当期损益。采用实际利率法计算的可供出售债务工具投资的利息，计入当期损益；可供出售权益工具投资的现金股利，在被投资单位宣告发放股利时计入当期损益。资产负债表日，可供出售金融资产以公允价值计量，且其变动计入其他综合收益。处置可供出售金融资产时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间差额计入投资收益；同时，将原计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资收益。

## (2) 金融负债的分类

①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；这类金融负债初始确认时以公允价值计量，相关交易费用直接计入当期损益，资产负债表日将公允价值变动计入当期损益。

②其他金融负债，是指以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的金融负债。

## (3) 金融资产的重分类

因持有意图或能力发生改变，使某项投资不再适合划分为持有至到期投资的，本公司将其重分类为可供出售金融资产，并以公允价值进行后续计量。持有至到期投资部分出售或重分类的金额较大，且不属于《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》第十六条所指的例外情况，使该投资的剩余部分不再适合划分为持有至到期投资的，本公司应当将该投资的剩余部分重分类为可供出售金融资产，并以公允价值进行后续计量，但在本会计年度及以后两个完整的会计年度内不再将该金融资产划分为持有至到期投资。

重分类日，该投资的账面价值与公允价值之间的差额计入其他综合收益，在该可供出售金融资产发生

减值或终止确认时转出，计入当期损益。

#### （4）金融资产转移

金融资产转移是指下列两种情形：

A. 将收取金融资产现金流量的合同权利转移给另一方；

B. 将金融资产整体或部分转移给另一方，但保留收取金融资产现金流量的合同权利，并承担将收取的现金流量支付给一个或多个收款方的合同义务。

##### ①终止确认所转移的金融资产

已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，或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，但放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产。

在判断是否已放弃对所转移金融资产的控制时，注重转入方出售该金融资产的实际能力。转入方能够单独将转入的金融资产整体出售给与其不存在关联方关系的第三方，且没有额外条件对此项出售加以限制的，表明企业已放弃对该金融资产的控制。

本公司在判断金融资产转移是否满足金融资产终止确认条件时，注重金融资产转移的实质。

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：

A. 所转移金融资产的账面价值；

B. 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（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）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（在此种情况下，所保留的服务资产视同未终止确认金融资产的一部分）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：

A. 终止确认部分的账面价值；

B. 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（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

##### ②继续涉入所转移的金融资产

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，且未放弃对该金融资产控制的，应当按照其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。

继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

##### ③继续确认所转移的金融资产

仍保留与所转移金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，应当继续确认所转移金融资产整体，并将收到的对价确认为一项金融负债。

该金融资产与确认的相关金融负债不得相互抵销。在随后的会计期间，企业应当继续确认该金融资产产生的收入和该金融负债产生的费用。所转移的金融资产以摊余成本计量的，确认的相关负债不得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。

#### （5）金融负债终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。

将用于偿付金融负债的资产转入某个机构或设立信托，偿付债务的现时义务仍存在的，不终止确认该金融负债，也不终止确认转出的资产。

与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分的合同条款作出实质性修改的，终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认的，将终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

#### （6）金融资产减值测试方法及减值准备计提方法

##### ①金融资产发生减值的客观证据：

- A. 发行方或债务人发生严重财务困难；
- B. 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等；
- C. 债权人出于经济或法律等方面的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- D. 债务人可能倒闭或进行其他财务重组；
- E. 因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；
- F. 无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量；
- G. 债务人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；
- H. 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；
- I. 其他表明金融资产发生减值的客观证据。

##### ②金融资产的减值测试（不包括应收款项）

##### A. 持有至到期投资减值测试

持有至到期投资发生减值时，将该持有至到期投资的账面价值减记至预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益。

预计未来现金流量现值，按照该持有至到期投资的原实际利率折现确定，并考虑相关担保物的价值（取得和出售该担保物发生的费用予以扣除）。原实际利率是初始确认该持有至到期投资时计算确定的实际利率。对于浮动利率的持有至到期投资，在计算未来现金流量现值时可采用合同规定的现行实际利率作为折现率。

即使合同条款因债务方或金融资产发行方发生财务困难而重新商定或修改，在确认减值损失时，仍用条款修改前所计算的该金融资产的原实际利率计算。

对持有至到期投资确认减值损失后，如有客观证据表明该持有至到期投资价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关（如债务人的信用评级已提高等），原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

持有至到期投资发生减值后，利息收入按照确定减值损失时对未来现金流量进行折现采用的折现率作为利率计算确认。

## B. 可供出售金融资产减值测试

在资产负债表日本公司对可供出售金融资产的减值情况进行分析，判断该项金融资产公允价值是否持续下降。通常情况下，如果可供出售金融资产的期末公允价值相对于成本的下跌幅度已达到或超过50%，或者持续下跌时间已达到或超过12个月，在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，可以认定该可供出售金融资产已发生减值，确认减值损失。可供出售金融资产发生减值的，在确认减值损失时，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，计入资产减值损失。

可供出售债务工具金融资产是否发生减值，可参照上述可供出售权益工具投资进行分析判断。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不得通过损益转回。

可供出售债务工具金融资产发生减值后，利息收入按照确定减值损失时对未来现金流量进行折现采用的折现率作为利率计算确认。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

### (7) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本公司以主要市场的价格计量相关资产或负债的公允价值，不存在主要市场的，本公司以最有利市场的价格计量相关资产或负债的公允价值。

主要市场，是指相关资产或负债交易量最大和交易活跃程度最高的市场；最有利市场，是指在考虑交易费用和运输费用后，能够以最高金额出售相关资产或者以最低金额转移相关负债的市场。本公司采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

#### ① 估值技术

本公司采用在当期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，使用的估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。本公司使用与其中一种或多种估值技术相一致的方法计量公允价值，使用多种估值技术计量公允价值的，考虑各估值结果的合理性，选取在当期情况下最能代表公允价值的金额作为公允价值。

本公司在估值技术的应用中，优先使用相关可观察输入值，只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。可观察输入值，是指能够从市场数据中取得的输入值。该输入值反映了市场参与者在对相关资产或负债定价时所使用的假设。不可观察输入值，是指不能从市场数据中取得的输入值。该输入值根据可获得的市场参与者在对相关资产或负债在对相关资产或负债定价时所使用的假设的最佳信息取得。

#### ② 公允价值层次

本公司将公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次，并首先使用第一层次输入值，其次使用第二层次输入值，最后使用第三层次输入值。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。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。第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

## 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

单项金额重大的判断依据或金额标准	本公司将 100 万元以上应收账款，50 万元以上其他应收款确
------------------	---------------------------------

	定为单项金额重大。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	对于单项金额重大的应收款项，单独进行减值测试。有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，并据此计提相应的坏账准备。短期应收款项的预计未来现金流量与其现值相差很小的，在确定相关减值损失时，可不对其预计未来现金流量进行折现。

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
对单项金额重大单独测试未发生减值的应收款项汇同单项金额不重大的应收款项	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）	5.00%	5.00%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	20.00%	20.00%
3 年以上	50.00%	50.00%

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

单项计提坏账准备的理由	对单项金额不重大但已有客观证据表明其发生了减值的应收款项，按账龄分析法计提的坏账准备不能反映实际情况，本公司单独进行减值测试。
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，并据此计提相应的坏账准备。

12、存货

(1) 存货的分类

公司根据存货存在的实际状态，将存货划分为：在正常生产经营过程中持有以备出售的产成品、处在生产、安装过程中的在产品 and 自制半成品，在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料及低值易耗品等。

(2) 发出存货的计价方法

本公司存货发出时采用加权平均法计价。

(3) 存货的盘存制度

本公司存货采用永续盘存制，每年至少盘点一次，盘盈及盘亏金额计入当年度损益。

(4) 存货跌价准备的计提方法

资产负债表日按成本与可变现净值孰低计量，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。

在确定存货的可变现净值时，以取得的可靠证据为基础，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素。

①产成品和用于出售的材料等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。为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，以合同价格作为其可变现净值的计量基础；如果持有存货的数量多于销售合同订购数量，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为计量基础。用于出售的材料等，以市场价格作为其可变现净值的计量基础。

②需要经过加工的材料存货，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。如果用其生产的产成品的可变现净值高于成本，则该材料按成本计量；如果材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本，则该材料按可变现净值计量，按其差额计提存货跌价准备。

③存货跌价准备一般按单个存货项目计提；对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提。

④资产负债表日如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，则减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备的金额内转回，转回的金额计入当期损益。

(5) 周转材料的摊销方法

①低值易耗品摊销方法：在领用时采用一次转销法。

②包装物的摊销方法：在领用时采用一次转销法。

### 13、划分为持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的本公司组成部分（或非流动资产）确认为持有待售：

(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) 本公司已经就处置该组成部分作出决议，如按规定需得到股东批准的，已经取得了股东大会或相应权力机构的批准；

(3) 本公司已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；

(4) 该项转让将在一年内完成。

### 14、长期股权投资

本公司长期股权投资包括对被投资单位实施控制、重大影响的权益性投资，以及对合营企业的权益性投资。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，为本公司的联营企业。

(1) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指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。在判断是否存在共同控制时，首先判断所有参与方或参与方组合是否集体控制该安排，如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排。其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

重大影响，是指投资方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。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位20%（含20%）以上但低于50%的表决权股份时，一般认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响。

## （2）初始投资成本确定

①企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

A. 同一控制下的企业合并，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日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的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益；

B. 同一控制下的企业合并，合并方以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日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的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份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；

C. 非同一控制下的企业合并，以购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值确定为合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

②除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

A. 以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出；

B. 以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本；

C. 通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，如果该项交换具有商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能可靠计量，则以换出资产的公允价值和相关税费作为初始投资成本，换出资产的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益；若非货币资产交换不同时具备上述两个条件，则按换出资产的账面价值和相关税费作为初始投资成本；

D. 通过债务重组取得的长期股权投资，按取得的股权的公允价值作为初始投资成本，初始投资成本与债权账面价值之间的差额计入当期损益。

## （3）后续计量及损益确认方法

本公司能够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。

①成本法

采用成本法核算的长期股权投资，追加或收回投资时调整长期股权投资的成本；被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

②权益法

按照权益法核算的长期股权投资，一般会计处理为：

本公司长期股权投资的投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

本公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；本公司按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，应按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益等。本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。本公司与被投资单位发生的未实行内部交易损失属于资产减值损失的，应全额确认。

因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应当转入改按权益法核算的当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

## 15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

本公司对投资性房地产成本减累计减值及净残值后按直线法计算折旧或摊销，投资性房地产的类别、估计的经济使用年限和预计的净残值率分别确定折旧年限和年折旧率如下：

类 别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	30.00	5.00	3.167

## 16、固定资产

### (1) 确认条件

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寿命超过一年的单位价值较高的有形资产。(1) 确认条件固定资产在同时满足下列条件时, 按取得时的实际成本予以确认: ①与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业。②该固定资产的成本能够可靠地计量。固定资产发生的后续支出, 符合固定资产确认条件的计入固定资产成本; 不符合固定资产确认条件的在发生时计入当期损益。

### (2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋建筑物	年限平均法	30	5%	3.167%
机器设备	年限平均法	6	5%	15.83%
仪器仪表	年限平均法	2.4	5%	39.58%
电子设备	年限平均法	2.4	5%	39.58%
运输工具	年限平均法	3	5%	31.67%
其他设备	年限平均法	2.4	5%	39.58%

对于已经计提减值准备的固定资产, 在计提折旧时扣除已计提的固定资产减值准备。

每年年度终了, 公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命预计数与原先估计数有差异的, 调整固定资产使用寿命。

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

## 17、在建工程

(1) 在建工程以立项项目分类核算。

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出, 作为固定资产的入账价值。包括建筑费用、机器设备原价、其他为使在建工程达到预定可使用状态所发生的必要支出以及在资产达到预定可使用状态之前为该项目专门借款所发生的借款费用及占用的一般借款发生的借款费用。本公司在工程安装或建设完成达到预定可使用状态时将在建工程转入固定资产。所建造的已达到预定可使用状态、但尚未办理竣工决算的固定资产, 自达到预定可使用状态之日起, 根据工程预算、造价或者工程实际成本等, 按估计的价值转入固定资产, 并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧, 待办理竣工决算后, 再按实际成本调整原来的暂估价值, 但不调整原已计提的折旧额。

## 18、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则和资本化期间

本公司发生的可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或生产的借款费用在同时满足下列条件时予以资本化计入相关资产成本:

- 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状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

其他的借款利息、折价或溢价和汇兑差额，计入发生当期的损益。

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，且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，停止其借款费用的资本化；以后发生的借款费用于发生当期确认为费用。

#### (2) 借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

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，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定为专门借款利息费用的资本化金额。

购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，一般借款应予资本化的利息金额按累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所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。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

## 19、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

按取得时的实际成本入账。

#### ①使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项 目	预计使用寿命	依 据
土地使用权	47.5年	法定使用权
专利权	12.33年	参考能为公司带来经济利益的期限确定使用寿命
著作权	12.33年	参考能为公司带来经济利益的期限确定使用寿命
软件及其他	5-12.33年	参考能为公司带来经济利益的期限确定使用寿命

每年年度终了，公司对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。经复核，本期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

②无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。对于使用寿命不确定的无形资产，公司在每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果重新复核后仍为不确定的，于在资产负债表日进行减值测试。

#### ③无形资产的摊销

对于使用寿命有限的无形资产，本公司在取得时判定其使用寿命，在使用寿命内采用直线法系统合理摊销，摊销金额按受益项目计入当期损益。具体应摊销金额为其成本扣除预计残值后的金额。已计提减值准备的无形资产，还应扣除已计提的无形资产减值准备累计金额，残值为零。但下列情况除外：有第三方承诺在无形资产使用寿命结束时购买该无形资产或可以根据活跃市场得到预计残值信息，并且该市场在无形资产使用寿命结束时很可能存在。

对使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，估计其使用寿命并在预计使用年限内系统合理摊销。

## (2) 内部研究开发支出会计政策

①本公司将为进一步开发活动进行的资料及相关方面的准备活动作为研究阶段，无形资产研究阶段的支出在发生时计入当期损益。

②在本公司已完成研究阶段的工作后再进行的开发活动作为开发阶段。

开发阶段支出资本化的具体条件

开发阶段的支出同时满足下列条件时，才能确认为无形资产：

A. 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；

B. 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

C. 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，能够证明其有用性；

D. 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；

E. 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

## 20、长期资产减值

### (1) 长期股权投资减值测试方法及会计处理方法

本公司在资产负债表日对长期股权投资进行逐项检查，根据被投资单位经营政策、法律环境、市场需求、行业及盈利能力等的各种变化判断长期股权投资是否存在减值迹象。当长期股权投资可收回金额低于账面价值时，将可收回金额低于长期股权投资账面价值的差额作为长期股权投资减值准备予以计提。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

### (2) 投资性房地产减值测试方法及会计处理方法

资产负债表日按投资性房产的成本与可收回金额孰低计价，可收回金额低于成本的，按两者的差额计提减值准备。如果已经计提减值准备的投资性房地产的价值又得以恢复，前期已计提的减值准备不得转回。

### (3) 固定资产的减值测试方法及会计处理方法

本公司在资产负债表日对各项固定资产进行判断，当存在减值迹象，估计可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。当存在下列迹象的，按固定资产单项项目全额计提减值准备：

①长期闲置不用，在可预见的未来不会再使用，且已无转让价值的固定资产；

②由于技术进步等原因，已不可使用的固定资产；

③虽然固定资产尚可使用，但使用后产生大量不合格品的固定资产；

④已遭毁损，以至于不再具有使用价值和转让价值的固定资产；

⑤其他实质上已经不能再给公司带来经济利益的固定资产。

#### (4) 在建工程减值测试方法及会计处理方法

本公司于资产负债表日对在建工程进行全面检查，如果有证据表明在建工程已经发生了减值，估计可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。存在下列一项或若干项情况的，对在建工程进行减值测试：

- ①长期停建并且预计在未来3年内不会重新开工的在建工程；
- ②所建项目无论在性能上，还是在技术上已经落后，并且给企业带来的经济利益具有很大的不确定性；
- ③其他足以证明在建工程已经发生减值的情形。

#### (5) 无形资产减值测试方法及会计处理方法

当无形资产的可收回金额低于其账面价值时，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。存在下列一项或多项以下情况的，对无形资产进行减值测试：

- ①该无形资产已被其他新技术等所替代，使其为企业创造经济利益的能力受到重大不利影响；
- ②该无形资产的市价在当期大幅下跌，并在剩余年限内可能不会回升；
- ③其他足以表明该无形资产的账面价值已超过可收回金额的情况。

#### (6) 商誉减值测试

企业合并形成的商誉，至少在每年年度终了进行减值测试。本公司在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，按以下步骤处理：

首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关资产账面价值比较，确认相应的减值损失；然后再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，就其差额确认减值损失。减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值；再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

## 21、长期待摊费用

长期待摊费用核算本公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司长期待摊费用在受益期内平均摊销。

## 22、职工薪酬

### (1) 短期薪酬的会计处理方法

#### ①职工基本薪酬（工资、奖金、津贴、补贴）

本公司在职工为其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，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。

#### ②职工福利费

本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。

③医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及工会经费和职工教育经费

本公司为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为其提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

④短期带薪缺勤

本公司在职工提供服务从而增加了其未来享有的带薪缺勤权利时，确认与累积带薪缺勤相关的职工薪酬，并以累积未行使权利而增加的预期支付金额计量。本公司在职工实际发生缺勤的会计期间确认与非累积带薪缺勤相关的职工薪酬。

⑤短期利润分享计划

利润分享计划同时满足下列条件的，本公司确认相关的应付职工薪酬：

- A. 企业因过去事项导致现在具有支付职工薪酬的法定义务或推定义务；
- B. 因利润分享计划所产生的应付职工薪酬义务金额能够可靠估计。

**(2) 离职后福利的会计处理方法**

①设定提存计划

本公司在职工为其提供服务的会计期间，将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。

根据设定提存计划，预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的，本公司参照相应的折现率（根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定），将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

②设定受益计划

A. 确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本

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做出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的归属期间。本公司按照相应的折现率（根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定）将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。

B. 确认设定受益计划净负债或净资产

设定受益计划存在资产的，本公司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，本公司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。

C. 确定应计入资产成本或当期损益的金额

服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。其中，除了其他会计准则要求或允许计入资产成本的当期服务成本之外，其他服务成本均计入当期损益。

设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息，均计入当期损益。

#### D. 确定应计入其他综合收益的金额

重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动，包括：

(a) 精算利得或损失，即由于精算假设和经验调整导致之前所计量的设定受益计划义务现值的增加或减少；

(b) 计划资产回报，扣除包括在设定受益计划净负债或净资产的利息净额中的金额；

(c) 资产上限影响的变动，扣除包括在设定受益计划净负债或净资产的利息净额中的金额。

上述重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动直接计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但本公司可以在权益范围内转移这些在其他综合收益中确认的金额。

### (3) 辞退福利的会计处理方法

本公司向职工提供辞退福利的，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企业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企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的，参照相应的折现率（根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定）将辞退福利金额予以折现，以折现后的金额计量应付职工薪酬。

### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

## 23、预计负债

#### (1) 预计负债的确认标准

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

- ①该义务是本公司承担的现时义务；
- ②该义务的履行很可能导致经济利益流出本公司；
- ③该义务的金额能够可靠地计量。

#### (2) 预计负债的计量方法

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

## 24、股份支付

#### (1) 股份支付的种类



本公司股份支付包括以现金结算的股份支付和以权益结算的股份支付。

## （2）权益工具公允价值的确定方法

①对于授予职工的股份，其公允价值按公司股份的市场价格计量，同时考虑授予股份所依据的条款和条件（不包括市场条件之外的可行权条件）进行调整。

②对于授予职工的股票期权，在许多情况下难以获得其市场价格。如果不存在条款和条件相似的交易期权，公司选择适用的期权定价模型估计所授予的期权的公允价值。

## （3）确认可行权权益工具最佳估计的依据

在等待期内每个资产负债表日，公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量，以作出可行权权益工具的最佳估计。

## （4）股份支付计划实施的会计处理

①授予后立即可行权的以现金结算的股份支付，在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。并在结算前的每个资产负债表日和结算日对负债的公允价值重新计量，将其变动计入损益。

②完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日以对可行权情况的最佳估计为基础，按本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。

③授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日以权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

④完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入成本或费用和资本公积。

## （5）股份支付计划修改的会计处理

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；若修改增加了所授予权益工具的数量，则将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式修改股份支付计划的条款和条件，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

## （6）股份支付计划终止的会计处理

如果在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），本公司：

①将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本应在剩余等待期内确认的金额；

②在取消或结算时支付给职工的所有款项均作为权益的回购处理，回购支付的金额高于该权益工具在回购日公允价值的部分，计入当期费用。

本公司如果回购其职工已可行权的权益工具，冲减企业的所有者权益；回购支付的款项高于该权益工具在回购日公允价值的部分，计入当期损益。

## 25、收入

### (1) 销售商品收入

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

### (2) 提供劳务收入

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已完工作的测量确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：A. 收入的金额能够可靠地计量；B. 相关的经济利益很可能流入企业；C. 交易的完工程度能够可靠地确定；D. 交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

本公司按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

①已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照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。

②已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

### (3) 销售商品同时负责安装调试的收入

公司销售给运营商的商品，为移动通信网络优化覆盖设备及系统，包括方案设计、提供相关产品、设备安装及调试至达到与运营商约定的网络质量要求。公司将上述销售商品及提供相关劳务符合与运营商约定的网络质量要求、不再对相关商品实施有效控制、相关的收入已经收到或确认能够收到、与该项目相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量的，确认为销售商品收入的实现。

### (4) 让渡资产使用权收入

本公司在与让渡资产使用权相关的经济利益能够流入和收入的金额能够可靠的计量时，确认让渡资产使用权收入。

## 26、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

本公司从政府取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的补助，确认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，以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

本公司将从政府取得的各种奖励、定额补贴、财政贴息、拨付的研发经费（不包括购建固定资产）等与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。

与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：

①用于补偿公司以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；

②用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，计入当期损益。

## 27、递延所得税资产/递延所得税负债

本公司通常根据资产与负债在资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法将应纳税暂时性差异或可抵扣暂时性差异对所得税的影响额确认和计量递延所得税负债或递延所得税资产。本公司不对递延所得税资产和递延所得税负债进行折现。

### (1) 递延所得税资产的确认

对于可抵扣暂时性差异，其对所得税的影响额按预计转回期间的所得税税率计算，并将该影响额确认为递延所得税资产，但是以本公司很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限。

同时具有下列特征的交易或事项中因资产或负债的初始确认所产生的可抵扣暂时性差异对所得税的影响额不确认为递延所得税资产：

- A. 该项交易不是企业合并；
- B. 交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列两项条件的，其对所得税的影响额（才能）确认为递延所得税资产：

- A. 暂时性差异在可预见的未来很可能转回；
- B. 未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额；

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，确认以前期间未确认的递延所得税资产。

在资产负债表日，本公司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，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，减记的金额予以转回。

### (2) 递延所得税负债的确认

本公司所有应纳税暂时性差异均按预计转回期间的所得税税率计量对所得税的影响，并将该影响额确认为递延所得税负债，但下列情况的除外：

- ①因下列交易或事项中产生的应纳税暂时性差异对所得税的影响不确认为递延所得税负债：
  - A. 商誉的初始确认；
  - B. 具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既

不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

②本公司对与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，其对所得税的影响额一般确认为递延所得税负债，但同时满足以下两项条件的除外：

- A. 本公司能够控制暂时性差异转回的时间；
- B. 该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

(3) 特定交易或事项所涉及的递延所得税负债或资产的确认

①与企业合并相关的递延所得税负债或资产

非同一控制下企业合并产生的应纳税暂时性差异或可抵扣暂时性差异，在确认递延所得税负债或递延所得税资产的同时，相关的递延所得税费用（或收益），通常调整企业合并中所确认的商誉。

②直接计入所有者权益的项目

与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的当期所得税和递延所得税，计入所有者权益。暂时性差异对所得税的影响计入所有者权益的交易或事项包括：可供出售金融资产公允价值变动等形成的其他综合收益、会计政策变更采用追溯调整法或对前期（重要）会计差错更正差异追溯重述法调整期初留存收益、同时包含负债成份及权益成份的混合金融工具在初始确认时计入所有者权益等。

③可弥补亏损和税款抵减

A. 本公司自身经营产生的可弥补亏损以及税款抵减

可抵扣亏损是指按照税法规定计算确定的准予用以后年度的应纳税所得额弥补的亏损。对于按照税法规定可以结转以后年度的未弥补亏损（可抵扣亏损）和税款抵减，视同可抵扣暂时性差异处理。在预计可利用可弥补亏损或税款抵减的未来期间内很可能取得足够的应纳税所得额时，以很可能取得的应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产，同时减少当期利润表中的所得税费用。

B. 因企业合并而形成的可弥补的被合并企业的未弥补亏损

在企业合并中，本公司取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日不符合递延所得税资产确认条件的，不予以确认。购买日后12个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产，计入当期损益。

④合并抵销形成的暂时性差异

本公司在编制合并财务报表时，因抵销未实现内部销售损益导致合并资产负债表中资产、负债的账面价值与其在所属纳税主体的计税基础之间产生暂时性差异的，在合并资产负债表中确认递延所得税资产或递延所得税负债，同时调整合并利润表中的所得税费用，但与直接计入所有者权益的交易或事项及企业合并相关的递延所得税除外。

⑤以权益结算的股份支付

如果税法规定与股份支付相关的支出允许税前扣除，在按照会计准则规定确认成本费用的期间内，本公司根据会计期末取得信息估计可税前扣除的金额计算确定其计税基础及由此产生的暂时性差异，符合确认条件的情况下确认相关的递延所得税。其中预计未来期间可税前扣除的金额超过按照会计准则规定确认的与股份支付相关的成本费用，超过部分的所得税影响应直接计入所得税权益。

## 28、租赁

### (1) 经营租赁的会计处理方法

①本公司作为经营租赁承租人时，将经营租赁的租金支出，在租赁期内各个期间按照直线法或根据租赁资产的使用量计入当期损益。出租人提供免租期的，本公司将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法或其他合理的方法进行分摊，免租期内确认租金费用及相应的负债。出租人承担了承租人某些费用的，本公司按该费用从租金费用总额中扣除后的租金费用余额在租赁期内进行分摊。

初始直接费用，计入当期损益。如协议约定或有租金的在实际发生时计入当期损益。

②本公司作为经营租赁出租人时，采用直线法将收到的租金在租赁期内确认为收益。出租人提供免租期的，出租人将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法或其他合理的方法进行分配，免租期内出租人也确认租金收入。承担了承租人某些费用的，本公司按该费用自租金收入总额中扣除后的租金收入余额在租赁期内进行分配。

初始直接费用，计入当期损益。金额较大的予以资本化，在整个经营租赁期内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益。如协议约定或有租金的在实际发生时计入当期收益。

### (2) 融资租赁的会计处理方法

①本公司作为融资租赁承租人时，在租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊，确认为当期融资费用，计入财务费用。

发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

在计提融资租赁资产折旧时，本公司采用与自有应折旧资产相一致的折旧政策，折旧期间以租赁合同而定。如果能够合理确定租赁期届满时本公司将会取得租赁资产所有权，以租赁期开始日租赁资产的寿命作为折旧期间；如果无法合理确定租赁期届满后本公司是否能够取得租赁资产的所有权，以租赁期与租赁资产寿命两者中较短者作为折旧期间。

②本公司作为融资租赁出租人时，于租赁期开始日将租赁开始日最低租赁应收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，计入资产负债表的长期应收款，同时记录未担保余值；将最低租赁应收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额作为未实现融资收益，在租赁期内各个期间采用实际利率法确认为租赁收入，计入其他业务收入。

## 29、其他重要的会计政策和会计估计

## 30、重要会计政策和会计估计变更

### (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

## 31、其他

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	商品销售、技术服务收入	3%、6%、17%
营业税	安装工程、技术服务收入	3%、5%
城市维护建设税	实际缴纳的流转税额	5%、7%
教育费附加	实际缴纳的流转税额	3%
地方教育费	实际缴纳的流转税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
南京奥维居家养老云服务中心	25%
天津市虚拟养老服务中心	25%
甘肃民维虚拟养老服务中心	25%
沈阳中科奥维科技股份有限公司	15%

### 2、税收优惠

#### (1) 增值税

根据《国务院关于印发进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展若干政策的通知》（国发[2011]4号）和《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）的规定，增值税一般纳税人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。公司软件产品销售增值税实际税负超过3%的部分继续享受上述税收优惠政策。

#### (2) 企业所得税

公司经辽宁省科学技术厅、辽宁省财政厅、辽宁省国家税务局和辽宁省地方税务局联合审查，通过高新技术企业复审，于2014年10月22日取得以上部门联合重新颁发的《高新技术企业证书》，有效期为2014年1月至2016年12月，并已报备，公司依法享有自2014年1月起至2016年12月止按15%的税率缴纳企业所得税的税收优惠政策。

公司之子公司中科奥维根据科技部、财政部、国家税务总局印发的《高新技术企业认定管理办法》（国科发火[2008]172号）、《高新技术企业认定管理工作指引》（国科发火[2008]362号）的有关规定，经企业申报，省高新技术企业认定办公室形式审查，省国税局、省地税局审核，专家评审，公司被认定为辽宁省

2015年第二批高新技术企业，并于2015年10月26日取得以上部门联合颁发的《高新技术企业证书》，有效期为2015年1月至2017年12月，公司依法享有自2015年1月起至2017年12月止按15%的税率缴纳企业所得税的税收优惠政策。

### 3、其他

无

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	30,956.14	87,607.54
银行存款	125,850,864.47	103,700,350.87
其他货币资金	7,083,893.34	2,150,000.00
合计	132,965,713.95	105,937,958.41

其他说明

本项目其他货币资金7,083,893.34元系保函保证金，银行存款225,000.00元系质量保证金，600,000.00元系履约保证金。除此之外，期末货币资金中无其他因抵押、质押或冻结等对使用有限制、有潜在回收风险的款项。

### 2、应收票据

#### (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据		60,573.24
合计		60,573.24

#### (2) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额

#### (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

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额

(4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
----	-----------

其他说明

3、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

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	2,016,000.00	0.41%	2,016,000.00	100.00%	0.00					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	494,141,895.52	99.59%	93,860,002.20	18.99%	400,281,893.32	532,599,198.97	100.00%	88,937,421.27	16.70%	443,661,777.70
合计	496,157,895.52	100.00%	95,876,002.20	19.32%	400,281,893.32	532,599,198.97	100.00%	88,937,421.27	16.70%	443,661,777.70

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

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
兰州探凯通信有限公司	2,016,000.00	2,016,000.00	100.00%	预计无法收回
合计	2,016,000.00	2,016,000.00	--	--

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

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	235,747,718.57	11,787,385.93	5.00%
1 至 2 年	86,279,216.64	8,627,921.66	10.00%



2 至 3 年	42,042,618.53	8,408,523.71	20.00%
3 至 4 年	27,157,055.19	13,578,527.60	50.00%
4 至 5 年	101,391,781.26	50,695,890.64	50.00%
5 年以上	1,523,505.33	761,752.66	50.00%
合计	494,141,895.52	93,860,002.20	18.99%

确定该组合依据的说明：

对单项金额重大单独测试未发生减值的应收款项汇同单项金额不重大的应收款项，本公司以账龄作为信用风险特征组合。

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：

无

### (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 6,938,580.93 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
------	---------	------

无

### (3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收账款核销说明：

本期无实际核销的应收账款。

### (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
客户一	148,203,097.10	29.87	66,402,428.34
客户二	23,477,623.94	4.73	1,839,401.85
客户三	17,950,591.75	3.62	897,529.59

客户四	13,587,828.19	2.74	931,755.30
客户五	12,542,072.02	2.53	1,903,336.97
合 计	215,761,213.00	43.49	71,974,452.05

(5) 其他说明:

公司广播电视数字移动多媒体直放站发射设备产业化项目（以下简称“广电项目”）的主要客户为中广传播集团有限公司（以下简称“中广传播”），因受中广传播国家项目资金支付额度受限等因素的影响，导致公司对其的应收账款账龄较长且未及时收回。公司已按会计政策规定计提了坏账准备66,402,428.34元，计提比例为44.81%。

4、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	12,679,833.37	91.88%	10,439,955.26	42.59%
1 至 2 年	1,042,597.62	7.55%	13,908,629.72	56.74%
2 至 3 年	79,034.31	0.57%	162,854.70	0.67%
合计	13,801,465.30	--	24,511,439.68	--

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:

本公司账龄超过1年且金额重要的预付款项，未结算的主要原因系工程项目尚未结算。

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末余额	占预付账款期末余额合计数的比例 (%)
河南中瑞科技发展有限公司	7,254,094.67	52.56
兰西县红光乡大然通信安装队	2,840,035.19	20.58
湖南胜云光电科技有限公司	1,360,350.00	9.86
上海乐今通信技术有限公司	425,409.10	3.08
济南鼎信通信工程有限公司	335,000.00	2.43
合 计	12,214,888.96	88.51

其他说明:

本项目期末余额较期初余额减少10,709,974.38元，减幅43.69%，主要系公司本期工程款和货款结算所致。

5、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

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	1,242,065.25	3.92%	1,242,065.25	100.00%		1,242,065.25	4.76%	1,242,065.25	100.00%	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	30,464,135.40	96.08%	2,434,155.46	7.99%	28,029,979.94	24,840,296.15	95.24%	1,850,767.04	7.45%	22,989,529.11
合计	31,706,200.65	100.00%	3,676,220.71	11.59%	28,029,979.94	26,082,361.40	100.00%	3,092,832.29	11.86%	22,989,529.11

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

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
个人	1,242,065.25	1,242,065.25	100.00%	预计无法收回
合计	1,242,065.25	1,242,065.25	--	--

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

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	22,217,428.15	1,110,871.41	5.00%
1 至 2 年	5,981,612.87	598,161.29	10.00%
2 至 3 年	1,358,081.43	271,616.28	20.00%
3 至 4 年	287,382.12	143,691.06	50.00%
4 至 5 年	310,900.00	155,450.00	50.00%
5 年以上	308,730.83	154,365.42	50.00%
合计	30,464,135.40	2,434,155.46	7.99%

确定该组合依据的说明：

对单项金额重大单独测试未发生减值的应收款项汇同单项金额不重大的应收款项，本公司以账龄作为信用风险特征组合。

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 583,388.42 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

### (3) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
各地办事处备用金及借款	7,121,038.47	12,533,406.05
保证金	22,730,008.03	12,956,708.30
其他	1,855,154.15	592,247.05
合计	31,706,200.65	26,082,361.40

### (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

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
中国移动通信集团江苏有限公司	保证金	2,900,000.00	3 年以内	9.15%	170,000.00
中国移动通信集团贵州有限公司	保证金	2,567,198.00	2 年以内	8.10%	138,539.80
天津办事处	备用金	2,286,204.62	1 年以内	7.21%	114,310.23
中国移动通信集团辽宁有限公司	保证金	2,280,000.00	2 年以内	7.19%	153,000.00
国信证券股份有限公司	保荐承销费	1,500,000.00	1 年以内	4.73%	75,000.00
合计	--	11,533,402.62	--	36.38%	650,850.03

## 6、存货

### (1) 存货分类

单位：元

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	90,625,703.89	2,957,900.40	87,667,803.49	98,384,790.52	4,928,265.76	93,456,524.76
在产品	61,911,060.74		61,911,060.74	35,363,378.24		35,363,378.24
库存商品	206,344.49		206,344.49	374,464.96		374,464.96
自制半成品	27,475,168.99	5,460,477.00	22,014,691.99	33,782,062.97	5,513,297.50	28,268,765.47
合计	180,218,278.11	8,418,377.40	171,799,900.71	167,904,696.69	10,441,563.26	157,463,133.43

### (2) 存货跌价准备

单位：元

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	4,928,265.76			1,970,365.36		2,957,900.40
自制半成品	5,513,297.50			52,820.50		5,460,477.00
合计	10,441,563.26			2,023,185.86		8,418,377.40

存货跌价准备本期转销2,023,185.86元，主要系存货处置所致。

## 7、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待摊费用	35,670.00	
合计	35,670.00	

其他说明：

本项目期末余额较期初余额增加35,670.00元，主要系公司本期支付租赁费的摊余额

## 8、投资性房地产

### (1) 采用成本计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

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				
2.本期增加金额	23,847,903.84			23,847,903.84
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产 \在建工程转入	23,847,903.84			23,847,903.84
(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	23,847,903.84			23,847,903.84
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额				
2.本期增加金额	2,208,934.23			2,208,934.23
(1) 计提或摊销	682,050.05			682,050.05
(2) 转入	1,526,884.18			1,526,884.18
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	2,208,934.23			2,208,934.23
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	21,638,969.61			21,638,969.61
2.期初账面价值				

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用  不适用

9、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	仪器仪表	运输工具	电子设备	其他设备	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	71,314,354.19	44,933,304.77	5,191,527.06	8,147,484.05	4,944,357.66	134,531,027.73
2.本期增加金额	1,510,183.96	8,227,135.59		23,379.91	9,955.13	9,770,654.59
(1) 购置	1,510,183.96	8,227,135.59		23,379.91	9,955.13	9,770,654.59
(2) 在建工程转入						
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额	23,847,903.84	1,401,093.66	651,670.00	1,672,819.19	460,334.32	28,033,821.01
(1) 处置或报废		1,401,093.66	651,670.00	1,672,819.19	460,334.32	4,185,917.17
(2) 转出	23,847,903.84					23,847,903.84
4.期末余额	48,976,634.31	51,759,346.70	4,539,857.06	6,498,044.77	4,493,978.47	116,267,861.31
二、累计折旧						
1.期初余额	9,651,190.41	39,796,352.38	4,919,245.67	5,615,596.60	4,000,907.05	63,983,292.11
2.本期增加金额	1,590,678.70	1,801,399.18	5,956.07	1,232,164.07	408,459.11	5,038,657.13
(1) 计提	1,590,678.70	1,801,399.18	5,956.07	1,232,164.07	408,459.11	5,038,657.13
3.本期减少金额	1,526,884.18	1,327,160.97	619,086.50	1,415,780.62	239,223.14	5,128,135.41
(1) 处置或报废		1,327,160.97	619,086.50	1,415,780.62	239,223.14	3,601,251.23
(2) 转出	1,526,884.18					1,526,884.18

4.期末余额	9,714,984.93	40,270,590.59	4,306,115.24	5,431,980.05	4,170,143.02	63,893,813.83
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) 处置或报废						
4.期末余额						
四、账面价值						
1.期末账面价值	39,261,649.38	11,488,756.11	233,741.82	1,066,064.72	323,835.45	52,374,047.48
2.期初账面价值	61,663,163.78	5,136,952.39	272,281.39	2,531,887.45	943,450.61	70,547,735.62

## 10、无形资产

### (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	著作权	软件及其他	合计
一、账面原值						
1.期初余额	2,704,000.00	5,694,304.00		517,664.00	8,417,955.15	17,333,923.15
2.本期增加金额					301,481.63	301,481.63
(1) 购置					301,481.63	301,481.63
(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	2,704,000.00	5,694,304.00		517,664.00	8,719,436.78	17,635,404.78
二、累计摊销						
1.期初余额	502,849.16	615,600.41		55,963.67	4,920,101.71	6,094,514.95



2.本期增加金额	56,926.32	461,700.31		41,972.75	1,264,957.41	1,825,556.79
(1) 计提	56,926.32	461,700.31		41,972.75	1,264,957.41	1,825,556.79
3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额	559,775.48	1,077,300.72		97,936.42	6,185,059.12	7,920,071.74
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						
4.期末余额						
四、账面价值						
1.期末账面价值	2,144,224.52	4,617,003.28		419,727.58	2,534,377.66	9,715,333.04
2.期初账面价值	2,201,150.84	5,078,703.59		461,700.33	3,497,853.44	11,239,408.20

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。

## 11、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	525,425.74		525,425.74		
合计	525,425.74		525,425.74		

其他说明

无

## 12、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

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
内部交易未实现利润	964,339.36	144,650.91	2,355,362.98	372,093.91
可抵扣亏损	15,406,960.68	2,311,044.10	15,406,960.68	3,851,740.17
应收账款坏账准备	95,445,743.80	14,316,861.58	88,937,421.27	13,359,358.45
其他应收款坏账准备	3,672,219.22	550,832.88	3,084,807.68	462,943.67
固定资产折旧年限差异	1,489,141.74	223,371.26	1,673,575.92	251,036.39
存货跌价准备	8,418,377.40	1,262,756.61	10,441,563.26	1,566,234.49
留抵的业务宣传及广告费	39,169.32	5,875.40	39,169.32	9,792.33
合计	125,435,951.52	18,815,392.74	121,938,861.11	19,873,199.41

## (2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
固定资产折旧	150,639.07	22,595.86	150,639.07	37,659.77
合计	150,639.07	22,595.86	150,639.07	37,659.77

## (3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		18,815,392.74		19,873,199.41
递延所得税负债		22,595.86		37,659.77

## (4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	434,259.89	8,024.61
可抵扣亏损	12,462,580.64	2,370,920.36
合计	12,896,840.53	2,378,944.97

## (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

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2018	273,863.71	273,863.71	
2019	2,097,056.65	2,097,056.65	
2020	10,091,660.28		
合计	12,462,580.64	2,370,920.36	--

### 13、短期借款

#### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款		30,000,000.00
信用借款	20,000,000.00	15,000,000.00
合计	20,000,000.00	45,000,000.00

### 14、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	16,221,020.48	17,991,035.21
合计	16,221,020.48	17,991,035.21

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

### 15、应付账款

#### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付货款	77,245,590.86	71,513,562.86
应付安装费及工程款	37,050,700.87	27,593,320.89
其他	1,943,843.91	2,303,962.57
合计	116,240,135.64	101,410,846.32

## 16、预收款项

### (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款及工程款	2,033,482.97	1,040,411.47
预收房屋租金	110,000.00	
合计	2,143,482.97	1,040,411.47

## 17、应付职工薪酬

### (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	445,920.00	44,369,702.75	44,815,622.75	
二、离职后福利-设定提存计划		4,075,147.50	4,075,147.50	
三、辞退福利		3,114,616.64	3,114,616.64	
合计	445,920.00	51,559,466.89	52,005,386.89	

### (2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	445,920.00	37,035,307.74	37,481,227.74	
2、职工福利费		2,289,821.90	2,289,821.90	
3、社会保险费		2,092,652.28	2,092,652.28	
其中：医疗保险费		1,727,103.29	1,727,103.29	
工伤保险费		235,209.93	235,209.93	
生育保险费		130,339.06	130,339.06	
4、住房公积金		2,292,175.42	2,292,175.42	
5、工会经费和职工教育经费		659,745.41	659,745.41	
合计	445,920.00	44,369,702.75	44,815,622.75	

### (3) 设定提存计划列示

单位：元

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		3,867,199.02	3,867,199.02	
2、失业保险费		207,948.48	207,948.48	
合计		4,075,147.50	4,075,147.50	

其他说明：

(4) 本项目期末余额较期初余额减少445,920.00元，减幅100.00%，主要系工资发放所致。

### 18、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	3,294,444.74	3,463,053.77
营业税	-171,788.93	-199,288.93
企业所得税	1,114,313.98	1,702,407.99
个人所得税	101,997.89	96,053.78
城市维护建设税	219,393.59	339,318.19
房产税	317,244.02	325,248.08
教育费附加	94,025.84	145,422.10
地方教育费	62,683.88	96,948.04
其他	11,523.72	11,523.71
合计	5,043,838.73	5,980,686.73

其他说明：

本项目期末余额较期初余额减少936,848.00元，减幅15.66%，主要系本期应缴纳企业所得税额减少所致。

### 19、其他应付款

#### (1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证金及押金	530,000.00	460,000.00
借款	3,200,000.00	
其他	3,760,727.13	3,619,927.62
合计	7,490,727.13	4,079,927.62

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

其他说明

本项目期末余额较期初余额增加3,410,799.51元，增幅83.60%，主要系公司之子公司中科奥维本期取得经营性无息借款所致。

20、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
递延收益-政府补助	5,329,539.07	3,444,896.08
合计	5,329,539.07	3,444,896.08

其他说明：

政府补助明细如下：

项目	年初余额	本年新增补助金额	本年计入营业外收入金额	其他变动	年末余额
与资产相关的政府补助：					
其中：广播电视数字移动多媒体直放站发射设备产业化项目	666,666.66		666,666.66		
2014年沈阳市信息化和工业化融合专项资金	130,297.96		130,297.96	90,928.41	90,928.41
自主知识产权国际标准WIA-PA的工业无线网络设备研制示范应用项目	812,126.69		812,126.69	740,901.47	740,901.47
自主知识产权国际标准WIA-PA的工业无线网络设备研发项目	194,178.68		194,178.68	194,850.29	194,850.29
广播电视数字移动多媒体直放站发射设备专利转化资金	208,333.33		208,333.33	83,333.34	83,333.34
数字多媒体广播发射机系统产业化专项资金	447,761.19		447,761.19	104,477.60	104,477.60
数字多媒体广播发射机系统产业化专项资金	863,309.35		863,309.35	273,381.30	273,381.30
无线传感产品生产线建设资金	122,222.22		122,222.22	133,333.33	133,333.33
智能配电网故障监测与用				3,333,333.33	3,333,333.33

电信息采集系统研发及产业化					
面向工业无线网络协议 WIA-PA 的网络设备研发及应用				375,000.00	375,000.00
合计	3,444,896.08		3,444,896.08	5,329,539.07	5,329,539.07

## 21、递延收益

单位：元

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	16,516,965.04	4,000,000.00	5,572,562.59	14,944,402.45	与资产相关的政府补助,按相关资产的使用寿命摊销
合计	16,516,965.04	4,000,000.00	5,572,562.59	14,944,402.45	--

涉及政府补助的项目:

单位：元

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
面向工业无线网络协议 WIA-PA 的网络设备研发及应用	900,000.00		118,703.38	375,000.00	406,296.62	与资产相关
广播电视数字移动多媒体直放站发射设备专利转化资金	83,333.34			83,333.34		与资产相关
数字多媒体广播发射机系统产业化资金	104,477.60			104,477.60		与资产相关
数字多媒体广播发射机系统产业化资金	273,381.30			273,381.30		与资产相关
智能配用电网故障监测与用电信息采集系统研发及产业化	8,000,000.00		124,320.14	3,333,333.33	4,542,346.53	与资产相关
2014 年沈阳市信息化和工业化融	817,472.89			90,928.41	726,544.48	与资产相关

合专项资金						
工业现场诊断与控制系统研制及应用	5,000,000.00				5,000,000.00	与资产相关
无线传感产品生产线建设资金	277,777.78			133,333.33	144,444.45	与资产相关
自主知识产权国际标准 WIA-PA 的工业无线网络设备研制示范应用	831,290.79			740,901.47	90,389.32	与资产相关
自主知识产权国际标准 WIA-PA 的工业无线网络设备研发	229,231.34			194,850.29	34,381.05	与资产相关
多网融合接入系统产业化项目		2,000,000.00			2,000,000.00	与资产相关
油井远程计量与优化控制系统产业化项目		1,000,000.00			1,000,000.00	与资产相关
专利技术补助资金		1,000,000.00			1,000,000.00	与收益相关
合计	16,516,965.04	4,000,000.00	243,023.52	5,329,539.07	14,944,402.45	--

其他说明：

## 22、股本

单位：元

	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	356,800,000.00						356,800,000.00

其他说明：

## 23、资本公积

单位：元

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）	152,182,800.00			152,182,800.00
合计	152,182,800.00			152,182,800.00

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：



## 24、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	27,277,895.92	1,231,812.46		28,509,708.38
合计	27,277,895.92	1,231,812.46		28,509,708.38

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本年盈余公积增加系本公司按《公司法》及本公司章程有关规定，按本年度净利润10%提取法定盈余公积金。

## 25、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	115,376,623.14	107,256,522.03
调整后期初未分配利润	115,376,623.14	107,256,522.03
加：本期归属于母公司所有者的净利润	8,864,498.68	7,818,073.81
减：提取法定盈余公积	1,231,812.46	
应付普通股股利	3,567,999.98	
加：所有者权益内部结转		302,027.30
期末未分配利润	119,441,309.38	115,376,623.14

## 26、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	388,591,152.84	290,955,331.55	438,495,236.54	301,296,472.24
其他业务	1,210,000.00	682,050.05		
合计	389,801,152.84	291,637,381.60	438,495,236.54	301,296,472.24

## 27、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	3,624,529.01	5,092,506.00
城市维护建设税	931,380.52	1,004,504.67
教育费附加	397,118.48	436,803.60

地方教育费	264,697.74	291,111.52
房产税	145,200.00	
合计	5,362,925.75	6,824,925.79

其他说明：

本项目期末余额较期初余额减少1,462,000.04元，减幅21.42%，主要系本期收入减少所致。

## 28、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	13,524,693.21	8,840,714.20
差旅费	3,272,973.51	3,315,931.92
办公费	3,167,498.04	3,214,815.02
运输费	2,750,850.71	1,852,201.79
业务招待费	1,724,827.18	2,462,928.74
物料消耗	127,694.64	298,414.56
广告宣传费	16,375.76	353,944.20
折旧费	291,021.96	976,054.44
专业服务费	2,696,766.19	2,117,301.12
其他	1,720,556.62	1,378,353.35
合计	29,293,257.82	24,810,659.34

其他说明：

本项目本期发生额较上期发生额增加4,482,598.48元，增幅18.07%，主要系公司本期发放奖金增加以及公司之子公司中科奥维为拓展业务增加销售人员相应增加人员费用所致。

## 29、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	21,928,076.59	32,239,849.07
差旅费	1,425,249.74	1,411,805.67
办公费	1,422,768.36	1,492,992.37
折旧费	2,486,567.78	3,741,289.77
修理费	111,194.80	272,251.67
交通运输费	1,735,493.04	971,331.48
物料消耗	197,676.45	413,139.97

水电费	358,862.14	608,509.26
业务招待费	797,492.42	457,937.90
技术开发费	16,240,636.86	15,846,202.96
采暖费	626,385.56	730,557.59
专业服务咨询费	1,932,334.77	1,723,166.25
税费	861,215.67	1,233,176.39
租赁及物业费	1,252,038.27	3,223,883.67
保险费	1,000.00	127,717.31
无形资产摊销	519,426.62	243,910.46
费用摊销	525,425.74	1,294,428.52
诉讼费	439,229.50	3,117.00
其他	1,761,974.83	3,378,776.01
合计	54,623,049.14	69,414,043.32

其他说明：

本项目本期发生额较上期发生额减少14,790,994.18元，减幅21.31%，主要系公司调整机构设置，职工薪酬及办公租赁费减少所致。

### 30、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	1,659,009.18	3,049,229.98
减：利息收入	760,564.45	475,014.55
利息净支出	898,444.73	2,574,215.43
汇兑损失		56,432.65
减：汇兑收益	952,047.43	130,902.95
汇兑净损失	-952,047.43	-74,470.30
手续费	86,471.17	60,744.68
现金折扣	-3,837.44	
合计	29,031.03	2,560,489.81

其他说明：

本项目本期发生额较上期发生额减少2,531,458.78元，减幅98.87%，主要系支付借款利息减少所致。

### 31、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	7,521,969.35	46,206,287.90
合计	7,521,969.35	46,206,287.90

其他说明：

本项目本期发生额较上期发生额减少38,684,318.55元，减幅83.72%，主要系应收款项账龄结构变化所致。

### 32、投资收益

单位：元

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		-7,933.46
合计		-7,933.46

其他说明：

### 33、营业外收入

单位：元

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	410,430.14	4,154,525.79	410,430.14
其中：固定资产处置利得	410,430.14	4,154,525.79	410,430.14
债务重组利得		3,465,107.95	
政府补助	6,612,347.64	8,315,456.08	5,198,219.60
其他	726,823.73	344,126.71	726,823.73
合计	7,749,601.51	16,279,216.53	6,335,473.47

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影 响当年盈亏	是否特殊补 贴	本期发生金 额	上期发生金 额	与资产相关/ 与收益相关
广播电视数字移动多媒体直放站发射设备产业化项目工程补助	辽宁省发展和改革委员会	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	666,666.66	1,666,666.67	与资产相关
数字多媒体广播发射机	辽宁省经信委	补助	因研究开发、技术更新及	是	否	863,309.35	863,309.35	与资产相关

系统产业化资金			改造等获得的补助					
数字多媒体广播发射机系统产业化资金	沈阳市科技局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	447,761.19	447,761.21	与资产相关
自主知识产权国际标准 WIA-PA 的工业无线网络设备研制示范应用项目资金	辽宁省科技厅	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	812,126.69	356,582.52	与资产相关
广播电视数字移动多媒体直放站发射设备专利转化资金	辽宁省知识产权局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	208,333.33	208,333.33	与资产相关
自主知识产权国际标准 WIA-PA 的工业无线网络设备研发项目资金	沈阳市科技局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	194,178.68	76,589.98	与资产相关
2014 年沈阳市信息化和工业化融合专项资金	沈阳市经委	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	130,297.96	22,229.15	与资产相关
无线传感产品生产线建设资金	沈阳市发改委	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	122,222.22		与资产相关
面向工业无线网络协议 WIA-PA 的网络设备研发及应用	国家工信部	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	118,703.38		与资产相关
智能配用电网故障监测与用电信息采集系统研发及产业化	辽宁省发展和改革委员会	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	124,320.14		与资产相关

软件集成电路增值税退税	沈阳市高新技术产业开发区国家税务局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	是	否	1,414,128.04	1,459,683.87	与收益相关
引进海外研发团队项目资金	沈阳市人力资源和社会保障局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否	950,000.00	1,000,000.00	与收益相关
面向工业无线网络协议 WIA-PA 的网络设备研发及应用项目资金	国家工信部	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	252,500.00	858,300.00	与收益相关
2014 年度引进国外技术、管理人才项目补贴	沈阳市外专局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否	189,000.00	86,000.00	与收益相关
沈阳市博士后工作资助	沈阳市人力资源和社会保障局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否	70,000.00		与收益相关
专利补贴	沈阳市及东陵区财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	28,800.00		与收益相关
科技奖金	沈阳市科技局	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	15,000.00	15,000.00	与收益相关
专利补贴	沈阳市科技局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	5,000.00	15,000.00	与收益相关
建立东北地区(辽宁)集	辽宁省发展和改革委员会	补助	因研究开发、技术更新及	是	否		700,000.00	与收益相关

群通信系统项目补贴	会		改造等获得的补助					
养老服务中心专项经费	天津市民政局	补助	因承担国家为保障某种公用事业或社会必要产品供应或价格控制职能而获得的补助	是	否		250,000.00	与收益相关
创新性中小企业补助资金	沈阳市财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否		200,000.00	与收益相关
奖励经费	辽宁省质量技术监督局	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否		50,000.00	与收益相关
专项扶持奖励	沈阳市财政局	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否		40,000.00	与收益相关
					否			
合计	--	--	--	--	--	6,612,347.64	8,315,456.08	--

其他说明：

本项目本期发生额较上期发生额减少8,529,615.02元，减幅52.40%，主要系公司本期确认政府补贴、固定资产处置利得减少，以及本期无债务重组事项所致。

### 34、营业外支出

单位：元

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	166,912.51	2,663.85	166,912.51
其中：固定资产处置损失	166,912.51	2,663.85	166,912.51
其他	705,964.99	502,092.96	705,964.99
合计	872,877.50	504,756.81	872,877.50

其他说明：

本项目本期发生额较上期发生额增加368,120.69元，增幅72.93%，主要系处置固定资产损失及支付补

偿款等增加所致。

### 35、所得税费用

#### (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	2,438,727.96	3,289,595.76
递延所得税费用	1,042,742.76	-4,747,723.43
合计	3,481,470.72	-1,458,127.67

#### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	8,210,262.16
按法定/适用税率计算的所得税费用	1,231,539.32
子公司适用不同税率的影响	-145,596.36
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	-1,045,544.05
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	1,563,060.01
其他影响	1,878,011.81
所得税费用	3,481,470.72

其他说明

本项目本期发生额较上期发生额增加4,939,598.39元，主要系公司本期确认递延所得税费用增加所致。

### 36、现金流量表项目

#### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到的政府补助	5,510,300.00	20,084,300.00
收到的利息收入	760,564.45	475,014.55
收到的保证金及押金	330,000.00	1,018,000.00
收到的房屋租金	1,320,000.00	
收到的其他	1,648,469.72	8,946,376.45



合计	9,569,334.17	30,523,691.00
----	--------------	---------------

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付的往来款及备用金		592,620.99
支付的差旅费	4,711,605.38	4,784,220.19
支付的办公费	2,566,077.05	3,456,735.60
支付的技术开发费	7,570,207.82	2,598,996.62
支付的招待费	2,513,464.96	2,921,682.64
支付的运输费	4,089,341.67	2,812,132.52
支付的租赁及物业费	2,112,391.43	3,882,910.49
支付的物料消耗	569,584.79	626,943.58
支付的采暖费	655,239.92	614,385.56
支付的服务咨询费	4,661,670.23	3,827,295.42
支付的电话费	1,330,024.83	952,413.99
支付的水电费	350,193.02	833,089.85
支付的广告及业务宣传费	16,375.76	402,200.20
支付的修理费	119,058.05	329,133.57
支付的会议费	160,741.00	494,737.90
支付的银行手续费	86,471.17	60,744.68
支付的其他费用	2,771,935.34	4,000,814.79
支付的保证金	14,707,193.07	
合计	48,991,575.49	33,191,058.59

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
非公开发行股票股份认购保证金	93,200,000.00	
取得借款	3,200,000.00	
合计	96,400,000.00	

(4) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
非公开发行股票股份认购保证金	93,200,000.00	
支付的发行费用	1,700,000.00	
合计	94,900,000.00	

37、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	4,728,791.44	4,607,012.07
加：资产减值准备	7,521,969.35	46,206,287.90
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	5,720,707.18	7,705,569.55
无形资产摊销	1,825,556.79	1,918,271.72
长期待摊费用摊销	525,425.74	1,294,428.52
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）	-265,107.90	-4,151,861.94
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	21,590.27	
财务费用（收益以“-”号填列）	706,961.75	2,974,759.68
投资损失（收益以“-”号填列）		7,933.46
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	1,057,806.67	-4,785,383.20
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-15,063.91	37,659.77
存货的减少（增加以“-”号填列）	-14,336,767.28	23,149,529.34
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	38,027,110.10	-115,933,504.42
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	14,792,755.24	33,181,803.56
经营活动产生的现金流量净额	60,311,735.44	-3,787,493.99
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--

现金的期末余额	125,056,820.61	102,962,958.41
减：现金的期初余额	102,962,958.41	115,180,471.26
现金及现金等价物净增加额	22,093,862.20	-12,217,512.85

(2) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	125,056,820.61	102,962,958.41
其中：库存现金	30,556.14	87,607.54
可随时用于支付的银行存款	125,026,264.47	102,875,350.87
三、期末现金及现金等价物余额	125,056,820.61	102,962,958.41

其他说明：

38、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	7,908,893.34	保证金
合计	7,908,893.34	--

其他说明：

39、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

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	--	--	6,438,905.91
其中：美元	991,577.23	6.4936	6,438,905.91
应收账款	--	--	10,065,922.67
其中：美元	1,550,129.77	6.4936	10,065,922.67

其他说明：

(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

## 八、合并范围的变更

### 1、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：

公司注销厦门市智慧养老服务中心，并于2015年8月10日取得厦门市民政局准予注销行政许可决定（民非许准销字[2015]第3号）

## 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

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	
南京奥维居家养老云服务中心	南京市	南京市	非营利组织	100.00%		投资设立
天津市虚拟养老服务中心	天津市	天津市	非营利组织	100.00%		投资设立
甘肃民维虚拟养老服务中心	甘肃省	甘肃省	非营利组织	100.00%		投资设立
沈阳中科奥维科技股份有限公司	沈阳市	沈阳市	通信制造业	51.00%		投资设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

民办非企业单位子公司纳入合并范围的依据及说明：

1、根据民办非企业单位子公司章程规定，公司决策机构由三位理事构成，两位理事成员由奥维公司委派，另一位由各地老龄委指派，实际日常经营活动全权由奥维公司管理，符合《企业会计准则第33号—合并财务报表》“控制”的“有能力利用对被投资单位的权力影响其回报金额”的定义；

2、各地民办非企业单位子公司的经营范围主要涵盖居家养老服务及虚拟养老信息平台的建设，而公司已依托该平台在各地推广相关业务，并带来入网话费分成等收益且间接促进了终端业务市场的开发。在此情况下，企业举办并负责管理运营民办非企业单位子公司，将带来间接利益，符合《企业会计准则第

33号-合并财务报表》“控制”的“有能力利用对被投资单位的权力影响其回报金额”的定义。

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
沈阳中科奥维科技股份有限公司	49.00%	-4,135,707.24		5,088,806.00

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

其他说明：

无

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
沈阳中科奥维科技股份有限公司	9,820,750.01	10,782,828.52	20,603,578.53	7,275,004.53	1,769,214.82	9,044,219.35	8,370,418.99	15,089,215.77	23,459,634.76	2,121,756.81	1,338,299.91	3,460,056.72

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
沈阳中科奥维科技股份有限公司	6,144,542.86	-8,440,218.86	-8,440,218.86	-4,928,476.59	3,806,195.96	-6,553,187.22	-6,553,187.22	-7,279,479.02

其他说明：

十、与金融工具相关的风险

本公司与金融工具相关的风险源于本公司在经营过程中所确认的各类金融资产和金融负债，包括：外汇风险、信用风险和流动性风险。本公司管理层管理及监控该等风险，以确保及时和有效地采取适当的措施防范风险。

1、外汇风险

本公司外汇风险是指影响本公司财务成果和现金流的外汇汇率的变动中的风险。本公司承受外汇风险主要与所持有美元的银行存款、以美元结算的购销业务有关，由于美元与本公司的功能货币之间的汇率变动使本公司面临外汇风险。于资产负债表日，有关外币资产的余额情况参见附注七、39。

## 2、信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，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货币资金、应收账款和其他应收款。

本公司持有的货币资金，主要存放于商业银行等金融机构，管理层认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，存在较低的信用风险。

对于应收账款和其他应收款，本公司为降低信用风险，采用控制信用额度、进行信用审批，并执行其他监控等程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本公司于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备，具体坏账准备计提情况见本附注七、3及七、5。因此，本公司管理层采取上述措施从而降低了公司所承担的信用风险。

## 3、流动性风险

流动风险，是指企业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。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额以及对未来12个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

# 十一、关联方及关联交易

## 1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
-------	-----	------	------	--------------	---------------

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是。

其他说明：

本公司的实际控制人

股东名称	期末余额		期初余额	
	出资额	持股比例（%）	出资额	持股比例（%）
王崇梅	66,000,000.00	18.50	66,000,000.00	18.50
杜方	90,500,000.00	25.36	90,500,000.00	25.36
杜安顺	11,100,000.00	3.11	11,100,000.00	3.11

杜方系王崇梅、杜安顺之子。

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、在其他主体中的权益。

### 3、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
杜 凌	子公司法定代表人
中国科学院沈阳自动化研究所	公司子公司之股东

其他说明

杜凌系王崇梅、杜安顺之子。

### 4、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

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
中国科学院沈阳自动化研究所	产品销售		3,208,504.26

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

#### (2) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	2,256,219.22	2,623,502.52

### 5、关联方应收应付款项

#### (1) 应收项目

单位：元

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
应收账款	中国科学院沈阳自动化研究所	3,749,050.00	374,905.00	3,749,050.00	187,452.50

## 十二、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截至2015年12月31日止，本公司无需要披露的重大承诺事项。

### 2、或有事项

#### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

(1) 本公司于2013年9月7日与淄博鼎拓经贸有限公司（以下简称“淄博鼎拓”）签订《供货合同》，合同约定由本公司作为供货方向淄博鼎拓提供定制手机。截至2013年11月公司已将合同项下全部货物发至淄博鼎拓，且淄博鼎拓签收了相应的货物。由于淄博鼎拓一直延迟支付货款，本公司于2014年12月26日向深圳市南山区人民法院提起诉讼，请求法院判决淄博鼎拓清偿延迟支付的货款48万，并承担相应违约金。深圳市南山区人民法院于2015年9月判决公司胜诉。淄博鼎拓于2015年10月21日就本案件向深圳市中级人民法院提起上诉，截至本财务报告批准报出日止，尚未接到深圳市中级人民法院（二审）开庭通知，尚未最终判决，目前无法合理估计其财务影响。

(2) 2013年自然人张俊峰就工程项目承包经营收益金纠纷向辽宁省沈阳市中级人民法院提起诉讼，本公司随后针对本案提出了反诉，2014年沈阳市中级人民法院做出一审判决：判决驳回张俊峰的全部诉讼请求。自然人张俊峰不服沈阳市中级人民法院（2013）沈中民三初字第8号民事判决，随后就本案向辽宁省高级人民法院提起上诉，声称本公司违反承包合同。2015年1月5日，辽宁省高级人民法院做出二审裁定：撤销沈阳市中级人民法院（2013）沈中民三初字第8号民事判决，将本案发回沈阳市中级人民法院重审。2015年3月27日，沈阳市中级人民法院开庭审理，重审判决本公司支付张俊峰承包收益3,904,257.88元，违约金100,000.00元。本公司认为重审判决中的事实认定等存在问题，与实际不符，且法律依据不充分，遂于2015年8月28日向辽宁省高级人民法院提起上诉，辽宁省高级人民法院于2015年8月31日受理了此案。截至本财务报告批准报出日，尚未接到法院开庭通知，前述案件尚未最终判决，目前无法合理估计其财务影响。

除上述事项外，截至2015年12月31日止，公司无应披露的其他重大或有事项。

#### (2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

## 十三、资产负债表日后事项

### 1、其他资产负债表日后事项说明

公司2015年正在筹划资产重组事项，因相关方案的部分细节还在进一步的商谈和论证中，此事项尚存在不确定性。

除以上事项外，截至本财务报告批准报出日止公司无其他资产负债表日后事项的非调整事项。



## 十四、其他重要事项

### 1、分部信息

#### (1) 报告分部的确定依据与会计政策

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部。

经营分部，是指本公司内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）本公司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）本公司能够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。

本公司报告分部包括：网络优化覆盖设备、系统集成及技术服务、行业应用及军工产品。

本公司经营分部的会计政策与本公司主要会计政策相同。

#### (2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	网络优化覆盖设备	系统集成及技术服务	行业应用及军工产品	分部间抵销	合计
主营业务收入	144,945,918.47	230,729,865.60	12,915,368.77		388,591,152.84
主营业务成本	101,967,811.44	181,415,728.89	7,571,791.22		290,955,331.55

#### (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

因公司部分资产和负债为多个产品共同占有，故没有按分部披露。

#### (4) 其他说明

##### 主营业务的地域信息

地区	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
东北	144,713,607.26	106,222,299.84	173,068,381.33	118,268,793.16
华东	77,920,525.95	62,074,375.29	121,513,129.83	94,217,858.20
中南	107,910,383.21	81,780,491.48	80,257,411.13	49,098,718.63
西南	48,794,867.25	35,632,327.12	45,403,992.15	30,622,092.21
西北	9,251,769.17	5,245,837.82	8,628,152.24	5,136,930.66
海外			9,624,169.86	3,952,079.38
合计	388,591,152.84	290,955,331.55	438,495,236.54	301,296,472.24

## 十五、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

单位：元

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	2,016,000.00	0.41%	2,016,000.00	100.00%						
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	487,316,006.58	99.59%	93,372,995.25	19.16%	393,943,011.33	529,684,948.97	100.00%	88,791,708.77	16.76%	440,893,240.20
合计	489,332,006.58	100.00%	95,388,995.25	19.49%	393,943,011.33	529,684,948.97	100.00%	88,791,708.77	16.76%	440,893,240.20

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

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
兰州探凯通信有限公司	2,016,000.00	2,016,000.00	100.00%	预计无法收回
合计	2,016,000.00	2,016,000.00	--	--

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

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	231,836,079.63	11,591,803.98	5.00%
1 至 2 年	83,364,966.64	8,336,496.66	10.00%
2 至 3 年	42,042,618.53	8,408,523.71	20.00%
3 至 4 年	27,157,055.19	13,578,527.60	50.00%
4 至 5 年	101,391,781.26	50,695,890.64	50.00%
5 年以上	1,523,505.33	761,752.66	50.00%

合计	487,316,006.58	93,372,995.25	19.16%
----	----------------	---------------	--------

确定该组合依据的说明：

对单项金额重大单独测试未发生减值的应收款项汇同单项金额不重大的应收款项，本公司以账龄作为信用风险特征组合。

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：

无

### (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 6,597,286.48 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
------	---------	------

### (3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
中广传播集团有限公司	148,203,097.10	30.29	66,402,428.34
中国联合网络通信有限公司沈阳市分公司	23,477,623.94	4.80	1,839,401.85
中国电信股份有限公司辽宁分公司	17,950,591.75	3.67	897,529.59
中国移动通信集团辽宁有限公司沈阳分公司	13,587,828.19	2.78	931,755.30
中国移动通信集团公司辽宁分公司	12,542,072.02	2.56	1,903,336.97
合计	215,761,213.00	44.10	71,974,452.05

### (4) 其他

公司广播电视数字移动多媒体直放站发射设备产业化项目（以下简称“广电项目”）的主要客户为中广传播集团有限公司（以下简称“中广传播”），因受中广传播国家项目资金支付额度受限等因素的影响，导致公司对其的应收账款账龄较长且未及时收回。公司已按会计政策规定计提了坏账准备66,402,428.34元，计提比例为44.81%。

## 2、其他应收款

### (1) 其他应收款分类披露

单位：元

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	1,242,065.25	3.86%	1,242,065.25	100.00%		1,242,065.25	4.80%	1,242,065.25	100.00%	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	30,900,801.40	96.14%	2,455,898.76	7.95%	28,444,902.64	24,636,338.36	95.20%	1,840,517.22	7.47%	22,795,821.14
合计	32,142,866.65	100.00%	3,697,964.01	11.50%	28,444,902.64	25,878,403.61	100.00%	3,082,582.47	11.91%	22,795,821.14

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

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
个人	1,242,065.25	1,242,065.25	100.00%	预计无法收回
合计	1,242,065.25	1,242,065.25	--	--

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

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	22,654,694.15	1,132,734.71	5.00%
1 至 2 年	5,981,612.87	598,161.29	10.00%
2 至 3 年	1,357,481.43	271,496.28	20.00%
3 至 4 年	287,382.12	143,691.06	50.00%
4 至 5 年	310,900.00	155,450.00	50.00%
5 年以上	308,730.83	154,365.42	50.00%
合计	30,900,801.40	2,455,898.76	7.95%

确定该组合依据的说明：

对单项金额重大单独测试未发生减值的应收款项汇同单项金额不重大的应收款项，本公司以账龄作为信用风险特征组合。

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 615,381.54 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
各地办事处备用金及借款	7,061,304.47	12,329,458.86
保证金	22,667,008.03	12,956,708.30
其他	1,855,154.15	592,236.45
往来款	559,400.00	
合计	32,142,866.65	25,878,403.61

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

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
中国移动通信集团江苏有限公司	保证金	2,900,000.00	3 年以内	9.02%	170,000.00
中国移动通信集团贵州有限公司	保证金	2,567,198.00	2 年以内	7.99%	138,539.80
天津办事处	备用金	2,286,204.62	1 年以内	7.11%	114,310.23
中国移动通信集团辽宁有限公司	保证金	2,280,000.00	2 年以内	7.09%	153,000.00
国信证券股份有限公司	保荐承销费	1,500,000.00	1 年以内	4.67%	75,000.00
合计	--	11,533,402.62	--	35.88%	650,850.03

3、长期股权投资

单位：元

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	19,692,700.00		19,692,700.00	20,692,700.00		20,692,700.00

合计	19,692,700.00		19,692,700.00	20,692,700.00		20,692,700.00
----	---------------	--	---------------	---------------	--	---------------

### (1) 对子公司投资

单位：元

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
南京奥维居家养老云服务中心	2,000,000.00			2,000,000.00		
天津市虚拟养老服务中心	1,000,000.00			1,000,000.00		
甘肃民维虚拟养老服务中心	1,000,000.00			1,000,000.00		
厦门市智慧养老服务中心	1,000,000.00		1,000,000.00			
沈阳中科奥维科技股份有限公司	15,692,700.00			15,692,700.00		
合计	20,692,700.00		1,000,000.00	19,692,700.00		

### 4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	383,871,223.75	287,717,613.89	434,602,533.67	299,393,853.52
其他业务	2,128,400.00	869,694.48	1,669,600.00	341,171.68
合计	385,999,623.75	288,587,308.37	436,272,133.67	299,735,025.20

其他说明：

无

### 5、投资收益

单位：元

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	-249,482.24	-92,839.78
合计	-249,482.24	-92,839.78

## 十六、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

适用  不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	243,517.63	
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）	5,198,219.60	主要为因研究开发、技术更新及改造获得的各项政府补助及奖励资金，按照会计准则规定计入当期损益。
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	20,858.74	
减：所得税影响额	420,059.89	
少数股东权益影响额	618,495.38	
合计	4,424,040.70	--

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

### 2、净资产收益率及每股收益

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（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	1.35%	0.0248	0.0248
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.68%	0.0124	0.0124

### 3、境内外会计准则下会计数据差异

(1) 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净资产差异情况

适用  不适用

(2) 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净资产差异情况

适用  不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

#### 4、其他

无



## 第十一节 备查文件目录

- 1、载有法定代表人、财务负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表；
- 2、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件；
- 3、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；
- 4、载有董事长签名的2015年年度报告文本原件；
- 5、以上备查文件的备至地点：公司证券部。

奥维通信股份有限公司

董事长：杜方

二〇一六年二月五日