

# 北京合众思壮科技股份有限公司

## 2015 年年度报告

2016 年 03 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。

公司负责人郭信平、主管会计工作负责人侯红梅及会计机构负责人(会计主管人员)袁学林声明：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。

本公司正在进行重大资产重组事项，本次重大资产重组正式方案尚需公司董事会、股东大会审议通过并报中国证监会核准，本次交易能否取得上述核准以及最终取得核准的时间均存在不确定性。敬请广大投资者注意投资风险。具体内容详见本报告“第五节重要事项”的“第十八 其他重大事项的说明”。

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 .....	12
第五节 重要事项.....	35
第六节 股份变动及股东情况 .....	76
第七节 优先股相关情况 .....	83
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况 .....	84
第九节 公司治理.....	92
第十节 财务报告.....	99
第十一节 备查文件目录 .....	236

## 释义

释义项	指	释义内容
-----	---	------

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

股票简称	合众思壮	股票代码	002383
变更后的股票简称（如有）	无		
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	北京合众思壮科技股份有限公司		
公司的中文简称	合众思壮		
公司的外文名称（如有）	Beijing UniStrong Science & Technology CO.,LTD		
公司的外文名称缩写（如有）	UniStrong		
公司的法定代表人	郭信平		
注册地址	北京市海淀区知春路 118 号知春大厦 1501 室		
注册地址的邮政编码	100086		
办公地址	北京市朝阳区酒仙桥路 10 号恒通商务园 B10 楼三层		
办公地址的邮政编码	100015		
公司网址	www.UniStrong.com		
电子信箱	DongMi@UniStrong.com		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	左玉立	蒋蕾
联系地址	北京市朝阳区酒仙桥路 10 号恒通商务园 B10 楼三层	北京市朝阳区酒仙桥路 10 号恒通商务园 B10 楼三层
电话	010-58275500	010-58275500
传真	010-58275259	010-58275259
电子信箱	DongMi@UniStrong.com	DongMi@UniStrong.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	《证券时报》、《中国证券报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	公司董事会办公室

#### 四、注册变更情况

组织机构代码	70014595-6
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	无
历次控股股东的变更情况（如有）	无

#### 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	北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	北京市西城区裕民路 18 号北环中心 22 楼
签字会计师姓名	胡毅、叶立萍

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

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
天风证券股份有限公司	湖北省武汉市武昌区中南路 99 号保利大厦 A 座 37 层	胡钰、樊启昶	发行股份购买资产（2015 年 5 月 8 日）交易实施完毕之日起至 2015 年 12 月 31 日

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）	757,069,209.20	489,874,157.57	54.54%	619,755,877.30
归属于上市公司股东的净利润（元）	60,577,119.74	40,058,071.96	51.22%	9,801,315.11
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	30,202,975.23	-89,634,981.30	133.70%	-60,302,899.86
经营活动产生的现金流量净额（元）	-74,135,463.78	-66,669,586.72	-11.20%	-15,713,892.98
基本每股收益（元/股）	0.3137	0.2140	46.59%	0.0524
稀释每股收益（元/股）	0.3137	0.2140	46.59%	0.0524
加权平均净资产收益率	3.71%	2.82%	0.89%	0.70%
	2015 年末	2014 年末	本年末比上年末增减	2013 年末

总资产（元）	2,489,928,596.30	1,867,148,857.87	33.35%	1,779,015,576.78
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,790,722,580.62	1,423,050,458.59	25.84%	1,401,086,767.21

## 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	95,741,626.74	206,097,153.35	184,891,088.31	270,339,340.80
归属于上市公司股东的净利润	-13,125,329.60	16,847,090.20	5,335,722.09	51,519,637.05
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-17,388,077.68	14,318,005.28	3,467,375.21	29,805,672.42
经营活动产生的现金流量净额	-44,763,571.55	-13,245,954.45	-69,790,568.57	53,664,630.79

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）	80,487.04	122,973,963.07	57,189,383.19	
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）	17,818,853.96	26,957,983.49	26,296,463.24	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及	17,801,327.44			

处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益				
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,459,304.61	335,469.97	1,001,503.36	
其他符合非经常性损益定义的损益项目				
减：所得税影响额	5,683,694.01	20,384,614.52	11,536,223.87	
少数股东权益影响额（税后）	1,102,134.53	189,748.75	2,846,910.95	
合计	30,374,144.51	129,693,053.26	70,104,214.97	--

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

公司专业从事卫星导航领域和空间信息应用领域的相关业务，面向行业市场提供北斗高精度产品、服务和空间信息应用解决方案。公司目前业务划分为北斗高精度、北斗移动互联和空间信息应用三个业务板块。板块之间在技术方案、客户资源、行业应用方面有较强的协同性，随着空间信息应用的不断深入，特别是空间信息和移动化应用的全面发展，公司业务板块之间将会全面融合，真正为用户提供只受想象力限制的精准定位产品和空间信息服务。

公司北斗高精度业务已形成全产业链布局，包括芯片、算法、板卡、天线等核心技术与部件，测量测绘产品、精准农业产品、驾校产品等产品终端与高精度行业应用解决方案，以及中国精度高精度增强服务平台。北斗高精度应用处于早期阶段，在国内形成规模化应用的行业主要集中在测量测绘领域，该产品线主要以应用终端为产品服务形态，精准农业和驾考市场有较大的发展潜力。系统集成类的应用占据一定的市场份额，主要在航空、航天、监测等领域，尚未形成规模化市场。公司在高精度核心产品和技术上拥有全球领先的技术，特别是芯片、算法和“中国精度”星基增强系统，为公司在高精度上的产品竞争力和产业化能力打下了坚实的基础。高精度未来应用极为广阔，除了国内市场，海外市场具有较大的市场潜力。推动高精度应用产业生态的成熟，是高精度业务发展的关键。报告期内公司整合资源，强化高精度测量测绘的产品竞争优势和市场占有率，强化高精度在各个领域的产品竞争力，积极进行高精度全产业链的业务发展，推广高精度应用，进行全球化的资源配置，业务取得了较大的突破和进展。

公司的北斗移动互联业务，主要包括面向行业市场的智能移动终端产品业务，以及垂直行业领域以空间信息应用为核心价值的行业移动信息化解决方案。目前公司的北斗移动互联产品包括各类Windows、Andriod等主流技术平台的行业移动智能终端。产品线包括北斗移动警务终端、北斗智能移动终端、移动GIS采集器、数据采集手持机等。市场覆盖公共安全、电力、金融、国土、城市管理等行业领域。产品主要以品牌渠道销售、大客户销售和为客户定制化产品为主要业务模式。报告期内，公司的移动互联终端产品获得了国际化的竞争力，产品广泛服务于国、内外行业市场领域。与此同时，公司在公共安全、民航等重点行业，发展全面解决方案能力，报告期内取得了突破性进展。在禁毒、反恐应急指挥调度领域，形成了较强的竞争力。为公安实战化的应用与发展，贡献了一定的力量，有望形成具有一定发展空间的市场。公司基于民航机场生产运营系统和航班运行数据服务，开发面向民航专业用户及航空旅客的增值性服务，实现了较好的业务布局，为未来民航领域的应用，打开了较大的市场想象空间。

公司的空间信息应用板块主要是基于北斗高精度移动互联技术与产品在位置服务和空间数据的相关应用。基于对产业的理解与把握，公司在行业中首先建立起导航与位置服务平台技术，率先上线了业内首个位置服务平台——“中国位置”，向政府、行业和大众提供基于位置的“云+端”解决方案。公司将充分发挥“位置云”技术架构在北斗导航与位置服务产业公共平台建设中的优势地位，参与我国城市级北斗导航位置服务平台的建设任务，以北京导航位置服务产业公共平台为样板，以空间数据获取，处理，服务和空间数据库产品为纽带，发展城市级和行业级位置服务应用业务，开展深入的导航位置服务运营。报告期内，中国位置平台已完成基础化建设，积极探索从数据信息获取，处理到服务的良好的商业模式。

报告期内，公司面向全球同步发布了全球星基增强高精度服务“中国精度”，使我国北斗用户在无需架设基站的情况下，在全球任一地点享受便捷的亚米级、分米级和厘米级三种不同精度层级的高精度定位增强服务。“中国精度”具有全部自主知识产权和全部控制权，保障了国家地理空间信息的安全性和自主权，弥补了我国卫星导航产业在精度、可用性和完好性方面的不足。

报告期内，公司依托于北斗全产业链的发展能力，进一步强化核心技术，产品线不断丰富，产品和技术竞争力进一步增强，重点行业解决方案能力取得突破，为公司进一步的发展奠定了良好的发展基础。

## 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
股权资产	长期股权投资较上年增加 136,596,755.88 元, 增长 99.70%, 增加的原因主要系公司对中关村兴业(北京)投资管理有限公司增资, 持股比例由 17.30% 增至 37.08%, 核算方式由可供出售金融资产转换为长期股权投资所致。
无形资产	无形资产较上年增加 86,821,341.38 元, 增长 57.22%, 增加的原因主要系公司合并报表范围发生变化及研发转入所致;
商誉	商誉较上年增加 226,266,727.06 元, 增长 342.04%, 增加的原因主要系公司收购子公司所致;

### 2、主要境外资产情况

适用  不适用

## 三、核心竞争力分析

公司目前在高精度芯片、板卡、算法以及终端产业能力及重点行业应用能力上获得了较强的核心竞争力, 随着公司业务不断发展, 公司在高精度产品技术、北斗行业应用、全球化能力上将获得全面的竞争力。

### 1. 核心技术

#### ◇ 高精度核心技术

公司不断在高精度核心技术方面进行投入, 技术不断取得突破。“中国精度”星基增强系统, 是中国第一套星基增强系统, 具备全自主知识产权。可向全球范围发布高精度增强信号, 带动北斗全球布局与发展, 打破了国外企业的垄断, 成为公司又一个重要的核心竞争优势, 对提升公司在高精度应用领域的竞争力具有极大的推动作用。同时, 新一代的基带芯片在2015年设计完成, 该芯片全面支持全星座, 全频段, 包括未来全球信号体系, 并添加了L波段接收等, 将使公司产品在针对行业应用中更有差异化和优势。

#### ◇ 产品能力

公司目前在各类主流技术平台的移动终端、物联网产品、测量测绘终端、激光产品、精准农业产品、驾考产品等核心北斗应用领域, 具备了全面的产品竞争优势, 产品领先于竞争对手, 具备国际化竞争力。为公司开拓北斗行业应用奠定了强有力的竞争优势。

#### ◇ 高安全数据平台

公司开发的博阳数据库是全球唯一的空间数据库平台, 内置时空多媒体信息处理引擎, 具备企业级关系数据库内核体系, 国四级标准安全特性, 大型数据库集群管理和可视化集成管理平台等特性。在复杂的城市和行业数据处理方面具有非常明显的优势。与公司空间信息应用解决方案充分结合后, 具有明显的差异化竞争优势。

#### ◇ 自动驾驶技术

公司自主研发的“慧农”精准农业自动驾驶系统, 是全自主知识产权的北斗GNSS农机自动驾驶控制系统设备。

内置自主研发的北斗多频多模高精度定位芯片和全新的“雅典娜”RTK精密定位算法引擎, 以及在此基础之上的北斗多频多模高精度定位和双天线测向接收机板卡。转向控制电子控制单元ECU采用双核处理器, 以及九轴陀螺仪和加速度计, 可

以精确测量农机在不同土壤条件下的姿态，并通过地形补偿算法和液压控制系统快速修正农机行驶的偏差，使自动驾驶系统在不同作业条件下能够保持 $\pm 2.5\text{cm}$ 的系统控制精度。

通过多种技术创新，公司自主研发的“慧农”系列自动驾驶系统性能已经达到国际先进水平，并在新疆、内蒙等建设兵团、农场和农业合作社得到了广泛的应用，同时，与国内拖拉机制造商进行了前装的推广工作，在国内精准农业市场取得了明显的竞争优势。

## 2. 行业应用能力

### ◇ 空间信息应用

公司在空间信息应用领域的应用能力进一步强化，通过对公司导航与服务平台以及空间安全数据平台的整合，可快速将行业空间数据和基础空间数据相融合，为用户提供独一无二的定制化空间信息服务。可广泛应用于智慧公安、智慧电力、智慧政府、智慧交通、测量测绘等领域。

### ◇ 重点行业应用能力

公司通过对北斗导航与位置平台、应急指挥调度系统、专网通讯、保密通讯、空间数据库以及行业信息化业务平台的充分融合，结合公司的各类工业级定制化智能终端，在公共安全领域推出了具备较强竞争力的实战化的“云+端”解决方案，在禁毒、反恐、警用核心业务系统等领域体现了较为明显的优势，可广泛应用于各行业应用领域。

公司下属子公司招通致晟基于专业民航生产运营系统的业务数据，开启了面向航空旅客的移动互联服务，为进一步拓展互联网+航空旅客服务业务带来了进一步的想象空间。民航机场、空管及航空公司业务具有较高的准入壁垒，将成为公司的核心竞争力之一。

### ◇ “云+端”解决方案能力

公司拥有行业终端、空间信息解决方案、位置云平台综合产品和服务能力，是专注于行业应用领域，是为数不多的“云+端”解决方案提供商，在智慧城市、智慧行业等空间信息应用领域具有较强的竞争优势，使公司在北斗移动互联行业应用领域有较强的发展潜力和竞争优势。

## 3. 全球化能力

公司依据自身积累的多年的国际化发展基因所形成的全球化能力，采用全球化视野和视角，进行全球资源配置，在北斗行业内率先实现了海外技术和业务并购。通过技术并购，获得了超过70余项国际知识产权，并进一步整合海外资源和团队，形成了较强的全球化产业发展能力，在全球布局资源，为推动北斗在全球的布局与发展建立了较强的核心竞争力。

## 第四节 管理层讨论与分析

### 一、概述

2015年公司抢占北斗产业高精度市场，采取了积极的业务发展策略，强化核心技术能力、加强北斗全球化布局、充分利用资本手段布局行业，响应国家双创号召创新业务发展模式，在产品技术的国际化竞争力，重点垂直行业技术资源和市场资源整合与发展，以及北斗行业应用的商业模式创新和产业化发展等方面，均取得了较好的进展。

公司以1-2-1战略为基础，强化战略落实与业务发展，在高精度核心技术方面进一步取得了突破，北斗高精度和北斗移动互联网两个业务方向均取得了较好的发展，公司商业模式更加成熟，全球化能力进一步增强，资本整合能力逐步强化，行业应用和市场拓展能力进一步增强，主营业务显现了较好的增长趋势。公司核心竞争力、产品能力、市场应用能力、业务渗透领域均得到了强化，公司战略和业务发展进入了稳步发展阶段。

报告期内，公司进一步强化核心竞争力建设，在高精度芯片、板卡、天线，以及“中国精度”星基高精度增强系统方面保持投入，进一步强化了公司的核心竞争力，对公司的高精度应用能力带来了较大的推动和影响，公司高精度产品能力和市场能力均取得了明显的突破。2015年，公司完成了高精度主要规模化市场的全产业链布局，通过资源整合强化了高精度测量测绘领域、高精度驾校领域的产品和市场竞争力，获得了全面的竞争优势。公司自主研发的国产化精准农业导航设备将在2016年形成小规模量产，对建立精准农业生态发展体系，推动精准农业市场的快速发展将产生积极的影响。公司高精度产品线进一步丰满，产品领先于竞争对手，为未来高精度市场的进一步稳固和发展创造了必要的条件。

公司在移动互联网应用领域进一步强化产品力和行业应用能力，公司的工业级移动智能终端产品能力不断加强，目前已具备国内和国际竞争力，产品应用广泛。同时基于产品竞争力延伸行业应用，取得了较好的业务进展。公司充分整合内部资源，特别是对并购企业技术资源的有效整合，2015年公司在公共安全应用领域的综合解决方案能力和市场竞争力取得了突破性进展，在反恐、禁毒、移动警务、警用综合办公系统等公安未来投入较大的应用领域具备较为明显的竞争优势，为下一步的市场拓展奠定了较好的发展基础。

继2014年，公司通过对北京招通致晟和长春天成的并购，成功进入民航和公安核心业务系统应用领域，2015年公司进一步加强了产业资源整合力度，强化公司高精度业务的发展和行业应用能力的拓展。通过资本合作、并购与整合，公司强化了高精度测量测绘行业的竞争优势，并进入驾校高精度系统应用、金融行业系统应用等领域，进一步开启了公司产业规模化发展之路。公司通过扶持行业创业团队自主创业，构建开放、联合、共赢的技术平台型产业生态模式，使公司的行业应用市场不断扩大，在推动北斗产业规模化发展的道路上，迈出了坚实的一步。

2015年度，公司进一步强化对海外市场的投入，通过强化全球化经营团队的建设，强化国际化市场拓展能力，进一步整合国际化资源，为全球化的发展和布局做好了较为充分的准备。公司的全球化能力得到了明显的增强。

2015年，公司实现营业收入757,069,209.20元，相比于2014年的489,874,157.57元，上升54.54%，其中北斗高精度和北斗移动互联网业务均获得了较好的发展。随着高精度板卡产品的稳定和推广，高精度应用业务实现快速增长。精准农业业务和驾校业务均实现了一定的增长，并有进一步增长的趋势。移动互联网行业产品终端销售业务增长较快。公安行业经过前期市场培育和并购整合，收入实现了翻倍的增长。随着地理信息领域相关项目的拓展，空间数据产品销售收入实现较快的增长。

公司在2015年先后荣获“中国卫星导航定位协会颁发的2015‘北斗奖（摇光星）’创新推动奖，中国卫星导航定位协会颁发的卫星导航定位优秀工程和产品奖一等奖，中国卫星导航定位协会颁发的卫星导航定位优秀工程和产品奖二等奖、中国地理信息产业协会颁发的地理信息科技进步奖三等奖（基于“云+端”和3S技术的公安移动核录查控实战平台研发及应用），中国地理信息产业协会颁发的中国地理信息产业优秀工程金奖（云南公安禁毒北斗车载指挥平台建设项目），SGS通标标准技术有限公司颁发的优秀质量管理奖，公司及产品在业内得到了较为广泛的认可，品牌价值进一步提升。

## 二、主营业务分析

### 1、概述

2015年度公司实现营业收入75,706.92万元,较2014年同期增长54.54%。营业成本41,948.09万元,较2014年同期增长40.10%,2015年度公司实现归属于上市公司股东的净利润6,057.71万元,较2014年同期增长51.22%。2015年度研发支出总额12,769.36万元,占本年度经审计净资产的6.95%,占本年度营业收入的16.87%,较上年相比增加34.09%。期间费用29,426.95万元,较2014年同期增长9.37%。

公司在战略转型过程中,基本按预期完成了年度经营目标,在北斗高精度和北斗移动互联两个方向上取得了均衡的发展。公司资本整合能力得到强化,为公司实现业务提升形成了较好的支撑。

#### (1). 核心技术进一步取得突破性进展

##### ◇ 高精度技术取得突破

2015年,公司进一步强化高精度核心竞争力打造,在高精度芯片、板卡和“中国精度”星基高精度增强系统等核心技术方面持续投入,其基本性能已经达到世界一流高精度接收机板卡的水平。产品在驾校、精细农业和测量测绘市场得到了应用和推广。“中国精度”星基增强系统在2015年6月15日正式发布,作为中国第一套全自主知识产权的星基增强系统,目前为全世界提供最高10CM以内的精度服务。公司新一代更高性能的基带芯片的开发也在有条不紊的进行中,预计在2016年,相关产品将推向市场。

##### ◇ 加强高安全数据平台应用,产品进入产业化发展阶段

作为公司的核心技术之一,我国首款自主高安全空间数据库系统BeyonDB完成了V2.1版本的发布。进一步完善了产品性能和功能,为进一步的市场应用打开了发展空间。2015年,产品在民政领域近千个县、市实现了配发应用,为我国民政地名数据管理提供了核心平台支撑;产品同时在公共安全应急管理、智慧城市、北斗导航与位置服务、农业物联网等领域进一步开拓了市场,整体应用进入上升阶段。

##### ◇ 机械控制自动驾驶技术取得突破

2015年,公司在机械控制自动驾驶技术方面进行投入,取得了较好的进展。目前该技术首先应用于精准农业自动驾驶设备,产品测试结果已达到国外同类产品指标,相关产品将在2016年第一季度推向精细农业市场。

#### (2). 北斗高精度业务全产业链战略布局取得进展

公司在获得高精度产品核心竞争力的同时,聚焦行业应用市场,在高精度领域采取全产业链布局的业务发展策略,在高精度具规模化的市场进行产业化布局,进一步带动了北斗高精度芯片、板卡、天线核心技术和市场的发展,2015年度,公司高精度业务取得了较好的发展基础。

##### ◇ 测量测绘行业取得突破性进展

测量测绘是目前高精度卫星导航应用最成熟和最具应用规模的细分领域,随着近几年的快速发展,国内产品竞争力显著增强,具备向国际市场拓展的巨大潜力。公司拥有全球领先的芯片、算法、板卡和星基增强系统,聚焦测量、定位、惯导、激光相关产品技术及人才,汇聚了业内众多资深专家、工程师及管理人才,积累了丰富的测绘仪器生产、客户服务经验、测量型GNSS研发制造经验、供应链管理、国际贸易经验、跨国公司管理经验、国内渠道经验。公司通过资本资源整合,将在产品形态、产品功能和性能方面不断优化,获得超出于竞争对手的产品竞争力,将有力地带动公司高精度业务的整体发展。

##### ◇ 驾校业务强强联合,取得突破

2015年,公司高精度应用领域进一步得到强化,驾考产品线逐步成熟,并进入主流供应市场。公司采用开放、联合、共赢的商业模式,与下游资源强强联合,进一步强化产品服务能力和客户应用能力和市场拓展能力,产品适应性得到明显增强的同时,打开了一定的市场空间。

##### ◇ 精准农业产品和市场稳步推进

公司精准农业产品2015年在市场拓展、产品适应性改造、产品优化方面均取了较好的进展。2015年,公司在新疆投入了较大的资源和力量,打下了良好的市场基础,并取得了一定的业绩。为未来的市场爆发性增长,奠定了较好的发展基础。与

此同时公司与国内大型农业机械企业强强联合，在核心后装市场取得了较好的应用发展。

### (3) . 北斗移动互联业务取得全面发展

#### ◇ 公共安全业务取得突破

2015年，公司通过整合下属长春天成、昭通致晟、深圳海棠、博阳世通等企业的核心技术、资源和产品，成功进入公共安全业务体系和信息化提升项目，大大提升了公司在公安领域的市场竞争力，在公安移动警务、禁毒反恐、警务综合应用等领域的领先优势已经显现。近年来公安机关围绕“基础信息化、警务实战化、执法规范化、队伍建设正规化”四项建设目标提升信息化水平和能力，公司通过对公安业务信息化的深刻理解，不断介入公安部发展规化的制定，发挥空间信息在公共安全移动应用解决方案中的价值，为公司在公共安全业务领域的发展创造了条件。

#### ◇ 民航应用取得了较好的发展

公司下属子公司北京招通致晟科技有限公司，深耕民航专业信息系统与设备市场，在民航机场生产运营系统、民航空中交通管理信息系统，以及航空公司基地场站旅客行李管理系统等市场继续扩大市场份额。尤其在机场作业区域内，完成了基于北斗高精度车辆与人员定位的专业移动互联示范应用，对于完善高精度移动互联应用和技术，提供了强有力的技术和市场发展空间。

#### ◇ 电力行业取得了较好的进展

电力行业是较为传统的应用行业，目前主要是高精度产品和工业移动智能终端的应用。随着移动化解决方案在电力行业的不断深入与发展，以及空间信息，特别时空信息的应用，电力行业存在较大的发展空间。2015年公司着重在电力行业进行布局，基本建立了电力行业的供应商合作关系，在2016年将着力发展PMS2.0移动作业平板市场。

#### ◇ 行业应用领域得到广泛拓展

公司开发的各类工业级移动终端产品，已具备国际化竞争优势。公司与微软、高通、Intel展开合作，拥有较强的国际化产品技术竞争力。公司产品已广泛应用于公安、金融、物联网、海外行业市场。并通过公司的传统行业渠道，推广到几十个应用行业领域，为工业移动智能终端未来的广泛应用，特别是与高精度技术的应用和结合创造了较好的条件。

### (4) . 位置服务的应用和发展

公司 2013 年与北京市政府合作建设的北京北斗导航位置服务产业公共平台，在 2015 年度按期完成建设内容，主要包括位置云端百万并发服务能力、空间数据迭加服务能力、北京区域北斗增强服务能力、定位终端设计和接入能力等，以及服务运营环境、公共开发环境、测试验证环境等。为进一步空间信息的行业应用奠定了基础。

### (5) . 打造高精度卫星定位产品技术平台产业链，打开规模发展和行业整合空间

公司通过产业整合和自身发展，目前已形成具有国际竞争力的各项卫星定位产品和技术，公司将集中力量在产业链前段，强化核心技术积累、终端设备研发和系统运营服务能力的发展，众多的行业应用开发，公司将联合更多的创新创业者共同拓展空间信息应用的未来。2015年公司先后投资和扶持在高精度应用、金融信息系统、驾校应用方面的创业团队，延伸公司的产业链，取得了较好的尝试和进展，对推动公司建立以公司产品和技术为核心，打造产业链的业务发展模式，奠定了良好的基础。

### (6) . 公司资本整合能力得到加强

2015年公司参股中关村兴业（北京）投资管理有限公司，成为其第一大股东。该公司具有较强的投资管理能力，其下有多支产业基金。公司参股后，将结合中关村兴业的投资能力，加强产业整合和资本运作，公司的资本整合能力得了一定的强化。

## 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	757,069,209.20	100.00%	489,874,157.57	100.00%	54.54%
分行业					
卫星导航系统技术开发及设备制造业	757,069,209.20	100.00%	489,874,157.57	100.00%	54.54%
分产品					
北斗高精度业务	218,383,103.18	28.85%	158,620,377.31	32.38%	37.68%
北斗移动互联业务	372,242,158.59	49.17%	214,776,794.07	43.84%	73.32%
空间信息业务	120,250,215.66	15.88%	81,133,358.75	16.56%	48.21%
其他收入	46,193,731.77	6.10%	35,343,627.44	7.22%	30.70%
分地区					
华北地区	124,586,203.78	16.46%	93,863,765.40	19.16%	32.73%
华东地区	157,842,721.32	20.85%	63,885,182.75	13.04%	147.07%
华南地区	68,373,705.59	9.03%	52,099,615.29	10.64%	31.24%
西北地区	86,384,283.97	11.41%	10,995,527.76	2.24%	685.63%
西南地区	33,383,888.54	4.41%	21,276,807.42	4.34%	56.90%
东北地区	18,933,670.20	2.50%	17,860,415.81	3.65%	6.01%
海外市场	267,564,735.80	35.34%	229,892,843.14	46.93%	16.39%

## (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

√ 适用 □ 不适用

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						
卫星导航系统技术开发及设备制造业	710,875,477.43	406,596,253.81	42.80%	56.40%	42.74%	5.47%
分产品						
北斗高精度业务	218,383,103.18	122,231,488.10	44.03%	37.68%	31.49%	2.63%
北斗移动互联业务	372,242,158.59	206,010,194.68	44.66%	73.32%	46.99%	9.91%
空间信息业务	120,250,215.66	78,354,571.03	34.84%	48.21%	51.45%	-1.39%
分地区						
华北地区	123,058,505.14	73,079,100.92	40.61%	37.70%	30.47%	3.29%

华东地区	152,643,456.85	88,875,574.95	41.78%	164.20%	144.02%	4.82%
华南地区	66,403,202.15	38,053,953.63	42.69%	32.58%	22.76%	4.58%
西北地区	83,418,434.58	47,906,402.47	42.57%	727.87%	642.23%	6.63%
西南地区	33,178,384.54	18,538,325.92	44.13%	56.92%	40.90%	6.35%
东北地区	18,930,853.17	10,331,972.79	45.42%	6.07%	-6.09%	7.07%
海外市场	233,242,641.00	129,810,923.13	44.35%	12.01%	-0.76%	7.16%

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

行业分类	项目	单位	2015 年	2014 年	同比增减
北斗高精度业务	销售量	台	108,466.12	39,668	173.43%
	生产量	台	128,483.82	41,443	210.03%
	库存量	台	47,994.7	27,977	71.55%
北斗移动互联业务	销售量	台	425,480.5	262,624	62.01%
	生产量	台	449,068.5	331,037	35.66%
	库存量	台	156,856	133,268	17.70%
空间信息服务	销售量	台		65	-100.00%
	生产量	台	13,388	1,329	907.37%
	库存量	台	15,397	2,009	666.40%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用  不适用

### (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	
卫星导航系统技术开发及设备制造业		419,480,852.22	100.00%	299,419,229.14	100.00%	40.10%

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	
北斗高精度业务		122,231,488.10	29.14%	92,956,058.92	31.05%	31.49%
北斗移动互联业务		206,010,194.68	49.11%	140,155,297.82	46.81%	46.99%
空间信息服务		78,354,571.03	18.68%	51,737,423.34	17.28%	51.45%
其他业务		12,884,598.41	3.07%	14,570,449.06	4.87%	-11.57%

说明:无

**(6) 报告期内合并范围是否发生变动**

√ 是 □ 否

本期纳入合并范围的子公司包括18家，孙公司9家，新增子公司4家，为西安寰测导航软件技术有限公司、北京招通致晟科技有限公司、长春天成科技发展有限公司、深圳海棠通信有限公司；新增孙公司4家，为北京招通致晟软件技术有限公司、北京招通投资管理有限公司、深圳市易希拓克科技有限公司、深圳意谷设计有限公司；减少孙公司1家，为上海海野信息科技有限公司，净增加7家。

**(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）	125,433,356.23
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	16.57%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	客户一	35,101,017.08	4.64%
2	客户二	24,286,915.72	3.21%
3	客户三	23,456,188.74	3.10%
4	客户四	22,448,123.91	2.97%
5	客户五	20,141,110.78	2.65%
合计	--	125,433,356.23	16.57%

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）	141,668,538.77
-----------------	----------------

前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	29.70%
-----------------------	--------

公司前 5 名供应商资料

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	51,079,298.59	10.71%
2	供应商二	42,518,458.14	8.91%
3	供应商三	23,579,500.00	4.94%
4	供应商四	14,646,000.00	3.07%
5	供应商五	9,845,282.04	2.07%
合计	--	141,668,538.77	29.70%

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	57,758,237.82	53,654,834.57	7.65%	
管理费用	228,297,622.27	213,287,557.11	7.04%	
财务费用	8,213,607.37	2,109,340.98	289.39%	利息支出增加所致;

### 4、研发投入

适用  不适用

公司研发投入情况

	2015 年	2014 年	变动比例
研发人员数量（人）	472	299	57.86%
研发人员数量占比	39.80%	32.71%	7.09%
研发投入金额（元）	127,693,634.61	95,226,832.98	34.09%
研发投入占营业收入比例	16.87%	19.44%	-2.57%
研发投入资本化的金额（元）	75,359,929.55	32,462,054.59	132.15%
资本化研发投入占研发投入的比例	59.02%	34.09%	24.93%

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：

根据公司的 1-2-1 战略，公司近几年加大研发投入，随着产品的定型和逐步推出，根据《企业会计准则》的相关规定，符合资本化条件的金额较上年有所增加。

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	26	19	98
实用新型	5	15	34
外观设计	6	19	36
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	773,274,982.41	652,699,359.55	18.47%
经营活动现金流出小计	847,410,446.19	719,368,946.27	17.80%
经营活动产生的现金流量净额	-74,135,463.78	-66,669,586.72	-11.20%
投资活动现金流入小计	124,607,371.51	144,628,877.45	-13.84%
投资活动现金流出小计	296,001,141.29	170,671,660.61	73.43%
投资活动产生的现金流量净额	-171,393,769.78	-26,042,783.16	-558.12%
筹资活动现金流入小计	453,694,946.37	117,489,981.42	286.16%
筹资活动现金流出小计	228,222,943.28	71,275,753.33	220.20%
筹资活动产生的现金流量净额	225,472,003.09	46,214,228.09	387.88%
现金及现金等价物净增加额	-19,361,447.13	-48,060,432.22	59.71%

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

投资活动现金流出同比增长73.43%，主要是因为报告期收购子公司支付的现金净额增加所致；

筹资活动现金流入同比增长286.16%，主要是因为报告期公司定向增发募集资金，同时借款额增加所致；

筹资活动现金流出同比增长220.20%，主要是因为报告期归还银行贷款金额增加所致。

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

### 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
投资收益	9,756,623.22	14.06%	金融资产核算方法变更及权益法核算的长期股权投资收益等	否
营业外收入	30,924,879.81	44.57%	政府补助、增值税返还等	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	267,027,922.53	10.72%	287,798,175.66	15.41%	-4.69%	
应收票据	1,526,550.00	0.06%	2,933,820.00	0.16%	-0.10%	
应收账款	290,803,308.48	11.68%	164,322,319.83	8.80%	2.88%	增加的原因主要系公司合并报表范围发生变化及空间信息项目增加所致。
其他应收款	48,032,143.53	1.93%	132,834,810.91	7.11%	-5.18%	减少的原因主要系公司收回 2014 年发生的股权处置款所致；
存货	326,479,075.81	13.11%	228,900,252.70	12.26%	0.85%	增加的原因主要系公司合并报表范围发生变化及空间信息项目未达到结算条件所致；
投资性房地产	3,654,482.19	0.15%	3,742,473.85	0.20%	-0.05%	
其他流动资产	7,571,265.02	0.30%	10,457,206.51	0.56%	-0.26%	减少的原因主要系待抵扣增值税进项税减少所致；
可供出售金融资产	7,947,864.14	0.32%	50,400,000.00	2.70%	-2.38%	减少的原因主要系公司对中关村兴业（北京）投资管理有限公司增资，持股比例由 17.30% 增至 37.08%，核算方式由可供出售金融资产转换为长期股权投资所致。
持有至到期投资	24,410,000.00	0.98%		0.00%	0.98%	增加的原因系公司设立资产管理计划支付股权款所致；
长期应收款	6,837,749.10	0.27%		0.00%	0.27%	增加的原因系公司分期收款销售商

						品所致；
长期股权投资	273,604,376.20	10.99%	137,007,620.32	7.34%	3.65%	增加的原因主要系公司对中关村兴业（北京）投资管理有限公司增资，持股比例由 17.30% 增至 37.08%，核算方式由可供出售金融资产转换为长期股权投资所致。
固定资产	107,306,136.36	4.31%	103,678,493.91	5.55%	-1.24%	
在建工程	481,397,340.19	19.33%	420,278,969.84	22.51%	-3.18%	
无形资产	238,562,408.72	9.58%	151,741,067.34	8.13%	1.45%	增加的原因主要系公司合并报表范围发生变化及研发转入所致；
商誉	292,417,884.72	11.74%	66,151,157.66	3.54%	8.20%	增加的原因主要系公司收购子公司所致；
递延所得税资产	14,516,048.99	0.58%	10,810,427.26	0.58%	0.00%	增加的原因主要系坏账准备及内部交易导致递延所得税资产增加所致；
其他非流动资产	3,000,000.00	0.12%	869,603.75	0.05%	0.07%	
短期借款	310,200,000.00	12.46%	92,223,644.01	4.94%	7.52%	增加的原因主要系为补充流动资金而取得银行借款所致；
应付账款	125,986,054.40	5.06%	75,324,435.36	4.03%	1.03%	增加的原因主要系公司合并报表范围发生变化所致；
预收款项	21,093,603.62	0.85%	15,331,497.19	0.82%	0.03%	增加的原因主要系公司合并报表范围发生变化所致；
应交税费	19,583,230.83	0.79%	14,904,416.66	0.80%	-0.01%	增加的原因主要系公司计提企业所得税增加所致；
其他应付款	100,902,778.68	4.05%	61,933,044.67	3.32%	0.73%	增加的原因主要系在建项目进一步投入所致；
其他流动负债	6,892,651.59	0.28%	13,449,651.59	0.72%	-0.44%	减少的原因系政府项目结项所致；
长期借款	10,828,287.03	0.43%	87,499,999.98	4.69%	-4.26%	减少的原因系公司偿还永隆银行贷款所致；

## 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

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
451,833,800.00	196,000,000.00	130.53%

## 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	截至资产负债表日的进展情况	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期（如有）	披露索引（如有）
中关村兴业（北京）投资管理有限公司	资产管理；项目投资	收购	8,000	19.78%	自有资金				【注1】			否	2015年12月4日	刊登在中国证券报、证券时报、巨潮资讯网的《收购资产公告》
深圳海棠通信技术有限公司	移动警务解决方案提供商	收购	2,841.38	70%	自有资金				【注2】			否	2015年4月11日	刊登在中国证券报、证券时报、巨潮资讯网的《收购资产公告》
长春天成科技发展有限公司	应用软件、政务应用软件的研发及系统集成	发行股份购买资产	15,700	100%	募集资金				【注3】	1,500	1,743.31	否	2015年5月7日	刊登在中国证券报、证券时报、巨潮资讯网的《发行

														股份及支付现金购买资产并募集配套资金实施情况暨新增股份上市报告书》
北京招通致晟科技有限公司	机场关键信息技术与业务的开发、集成以及关键数据业务服务	发行股份购买资产	16,000	100%	募集资金				【注3】	1,600	1,618.39	否	2015年5月7日	刊登在中国证券报、证券时报、巨潮资讯网的《发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金实施情况暨新增股份上市报告书》
合计	--	--	42,541.38		--	--	--	--	--	3,100	3,361.70	--	--	--

【注1】2015年12月3日，公司三届董事会二十次会议审议通过了《关于收购中关村兴业（北京）投资管理有限公司19.78%股权的议案》。公司决定以人民币8,000.00万元的价格收购北京利尔高温材料股份有限公司所持有的中关村兴业（北京）投资管理有限公司股权，对应出资总额3,200.00万元，占该公司注册资本的19.78%。本公司已经持有中关村兴业17.30%的股权（详情请参考公司2011年12月1日披露的《对外投资公告》），收购完成后，本公司将占中关村兴业全部出资的37.08%，成为该公司的第一大股东。

【注2】2015年4月10日，公司三届董事会第十二次会议审议通过了《关于收购深圳海棠通信技术有限公司70%股权的议案》，以自筹资金2,841.38万元的价格收购深圳海棠通信技术有限公司（以下简称“海棠通信”）股东杨文余、邹海龙、伍家源、李冰持有的海棠通信出资共计1,400万元，占海棠通信注册资本的70%。交易完成后海棠通信将成为合众思壮的控股子公司。

【注3】2014年9月12日，公司召开第三届董事会第六次会议审议通过《发行股份购买资产并募集配套资金预案》等非

公开发行股票购买资产之相关议案。2014年10月15日，公司召开第三届董事会第八次会议审议通过《北京合众思壮科技股份有限公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金报告书（草案）》等非公开发行股票购买资产之相关议案，并经公司2014年第二次临时股东大会审议通过。2015年2月25日，中国证券监督管理委员会证监许可[2015]270号《关于核准公司向李彤发行2,617,349股股份、向李燕菊发行732,994股股份、向曹立国发行36,009股股份、向张象天发行36,009股股份、向李国东发行18,004股股份、向黄晓微发行1,137,469股股份、向李炳鑫发行527,119股股份、向吴倩发行1,294,680股股份、向周碧如发行528,440股股份、向深圳市招商局科技投资有限公司发行366,969股股份购买相关资产。核准公司非公开发行不超过4,486,907股新股募集本次发行股份购买资产的配套资金。

2015年3月23日，本次标的资产长春天成科技发展有限公司的股权过户手续及相关工商登记已全部办理完成，其股权已变更登记至公司名下。2015年3月30日，本次标的资产北京招通致晟科技有限公司的股权过户手续及相关工商登记已全部办理完成，其股权已变更登记至公司名下。

2015年4月15日，北京兴华会计师事务所有限责任公司就公司非公开发行股票事宜进行审验，并出具了“[2015]京会兴验字第03010010号”《验资报告》。

2015年5月7日，公司披露了《北京合众思壮科技股份有限公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金实施情况暨新增股份上市报告书》，新增股份10,128,688股于2015年5月8日上市，新增股份上市后公司总股本为197,328,688股。

### 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

#### (1) 募集资金总体使用情况

适用  不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	募集资金总额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2015年	非公开发	10,566.67	10,566.67	10,566.67	0	0	0.00%	0	无	

	行股票								
合计	--	10,566.67	10,566.67	10,566.67	0	0	0.00%	0	--

## 募集资金总体使用情况说明

## 一、募集资金的数额、资金到账时间及资金在专项账户的存放情况

本公司经中国证券监督管理委员会证监许可[2015]270号文核准，通过定向增发方式发行人民币普通股（A股）股票7,295,042股，每股面值1元，发行价格为每股人民币26.16元，由李彤等5名自然人以所持有的长春天成科技发展有限公司的股权认购3,440,365股，由吴倩等4名自然人及深圳市招商科技投资有限公司以所持有的北京招通致晟科技有限公司的股权认购3,854,677股。公司募集配套资金发行股票的发行价格为37.29元/股，发行数量为2,833,646股，募集资金总额为人民币105,666,659.34元。截至2015年4月14日，本公司实际收到主承销商扣除相关费用汇入的募集资金人民币102,666,659.34元，收款银行北京银行中关村科技园区支行，账号 20000004691700004542876。扣除其他发行费用后，募集资金净额为人民币102,616,659.34元，上述募集资金到位情况已经北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并出具了[2015]京会兴验字第 03010010号《验资报告》。

截至2015年12月31日止，本公司募集资金全部使用完毕，账户余额为0元。

## 二、募集资金专户开立情况

2015年4月14日，公司在北京银行中关村科技园区支行设立募集资金专用账户（账号：20000004691700004542876）。该账户仅用于募集资金的存储和使用，不得用作其他用途。

## 三、募集资金的管理情况

根据公司股东大会通过的《募集资金专项管理制度》的规定，公司对募集资金采用专项存储制度，对募集资金使用情况进行监督。公司已与保荐机构天风证券股份有限公司、开户银行北京银行中关村科技园区支行共同签署《募集资金三方监管协议》。公司定期向中国证监会北京监管局及保荐机构提供募集资金投资项目进展情况和资金使用情况说明，自觉接受保荐机构的监督。公司内部审计机构定期对募集资金进行审计，较好地发挥了监督职能。

## 四、募集资金的实际使用情况

截至2015年12月31日，本公司募集资金在银行账户的存储情况如下：

单位：人民币元

开户银行	银行账号	初始存放金额	截止日余额	备注
北京银行中关村科技园区支行	20000004691700004542876	102,666,659.34	0.00	
合计	——	102,666,659.34	0.00	

本次非公开发行股票实际收到的募集资金102,666,659.34元中,56,666,994.55元用于支付收购北京招通致晟科技有限公司的现金对价部分,已于2015年4月29日汇入吴倩等4名自然人账户和深圳市招商科技投资有限公司的账户;45,998,000.00元用于支付收购长春天成科技发展有限公司的现金对价部分,已于2015年4月30日汇入李彤和李艳菊等2名自然人账户;此外,上述支付款项的银行手续费1,664.79元,截至2015年12月31日,账户余额为0元。

#### 五、募集资金投资项目已对外转让或置换情况

无

#### 六、募集资金实际使用及披露中存在的问题

公司募集资金按照公司招股说明书承诺投资的项目使用并按照信息披露的规定履行相应的披露义务,未发生募投项目变化和未履行披露义务的情况,亦不存在将募集资金归还与募集资金项目无关的贷款、用募集资金存单质押取得贷款等其他情况。

#### 七、募集资金中以资产认购股份的,该资产运行情况

##### (一) 发行股份购买资产基本情况

1、经中国证券监督管理委员会证监许可[2015]270号《关于核准北京合众思壮科技股份有限公司向李彤等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》核准,公司获准定向增发人民币普通股(A股)7,295,042股,其中向李彤等5名自然人发行人民币普通股(A股)3,440,365股,向吴倩等4名自然人及深圳市招商科技投资有限公司发行人民币普通股(A股)3,854,677股,同时公司非公开发行新股募集本次发行股份购买资产的配套资金,向李彤等交易对方支付现金对价6,700.00万元,向吴倩等交易对方支付现金对价5,916.16万元。以上述股份及现金对价购买李彤等5名自然人持有的长春天成科技发展有限公司的100%的股权,购买吴倩等4名自然人及深圳市招商科技投资有限公司持有的北京招通致晟科技有限公司的100%的股权。

北京兴华会计师事务所(特殊普通合伙)于2015年3月30日出具了[2015]京会兴验字第03010009号验资报告进行验证,截至2015年3月30日止,李彤等5名自然人以持有的长春天成科技发展有限公司100%的股权、吴倩等4名自然人及深圳市招商科技投资有限公司以持有的北京招通致晟科技有限公司100%的股权作为公司本次发行股份及支付现金购买资产的对价的出资全部到位。北京兴华会计师事务所(特殊普通合伙)于2015年4月15日出具了[2015]京会兴验字第03010010号验资报告进行验证,截至2015年4月14日止,公司实际收到主承销商扣除相关费用后汇入的募集资金102,666,659.34元,扣除其他发行费用后,募集资金净额为人民币102,616,659.34元。

##### (二) 资产运行情况

##### 1、资产权属变更情况

(1)长春天成科技发展有限公司已于2015年3月23日办理了股东变更工商登记手续。相关工商变更登记手续已

办理完毕，本公司已持有长春天成科技发展有限公司 100%的股权。

(2) 北京招通致晟科技有限公司已于 2015 年 3 月 30 日办理了股东变更工商登记手续。相关工商变更登记手续已办理完毕，本公司已持有北京招通致晟科技有限公司 100%的股权。

## 2、资产账面价值变化情况

(1) 截止 2015 年 12 月 31 日，长春天成科技发展有限公司经审计的资产总额为 8,474.45 万元，净资产总额为 5,218.40 万元。

(2) 截止 2015 年 12 月 31 日，北京招通致晟科技有限公司经审计的资产总额为 8,166.67 万元，归属于母公司的净资产总额为 6,596.70 万元。

## 3、生产经营情况

本公司发行股份及支付现金购买相关资产后，标的资产业务经营稳定，显示出较强的盈利能力。

## 4、效益贡献情况

(1) 2015 年 5 月，公司完成了非公开定向增发股份购买标的资产长春天成科技发展有限公司 100%股权的全部手续，并确认以 2015 年 5 月 1 日为资产交割日。重组完成后，本公司对标的资产的收购形成了非同一控制下的企业合并。长春天成科技发展有限公司 2015 年 5-12 月经审计的净利润为 1,985.51 万元。

(2) 2015 年 5 月，公司完成了非公开定向增发股份购买标的资产北京招通致晟科技有限公司 100%股权的全部手续，并确认以 2015 年 5 月 1 日为资产交割日。重组完成后，本公司对标的资产的收购形成了非同一控制下的企业合并。北京招通致晟科技有限公司 2015 年 5-12 月经审计的净利润为 1,732.16 万元。

## 5、盈利预测及承诺事项的履行情况

(1) 李彤等 5 名自然人承诺，2014 年、2015 年、2016 年、2017 年，长春天成科技发展有限公司的实际净利润应不低于 1,000 万元、1,500 万元、2,000 万元、2,000 万元。2014 年至 2017 年净利润均为长春天成科技发展有限公司合并报表中扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润。

根据立信中联会计师事务所(特殊普通合伙)出具的立信中联审字(2015)D-0295 号《审计报告》，长春天成科技发展有限公司 2014 年度实现净利润 1,163.84 万元，经调整前期会计差错后 2014 年度实现净利润 1,149.56 万元，扣除非经常性损益后的净利润 1,010.52 万元。根据北京兴华会计师事务所(特殊普通合伙)出具的(2016)京会兴审字第 03000007 号《审计报告》，长春天成科技发展有限公司 2015 年度实现净利润 1,762.10 万元，扣除非经常性损益后的净利润 1,743.31 万元。长春天成科技发展有限公司实现了 2014 年度、2015 年度的业绩承诺。

(2) 吴倩等 4 名自然人及深圳市招商科技投资有限公司承诺，2014 年、2015 年、2016 年、2017 年，北京招通致晟科技有限公司的实际净利润应不低于 1,300 万元、1,600 万元、1,900 万元、2,160 万元。2014 年至 2017 年净利润均为招通致晟合并报表中扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润。

根据立信中联会计师事务所(特殊普通合伙)出具的立信中联审字(2015)D-0216号《审计报告》，北京招通致晟科技有限公司2014年度实现净利润1,338.09万元，扣除非经常性损益后的净利润1,320.38万元。根据北京兴华会计师事务所(特殊普通合伙)出具的(2016)京会兴审字第03000006号《审计报告》，北京招通致晟科技有限公司2015年度归属于母公司的净利润1,647.86万元，扣除非经常性损益后归属于母公司的净利润1,618.39万元。北京招通致晟科技有限公司实现了2014年度、2015年度的业绩承诺。

## (2) 募集资金承诺项目情况

适用  不适用

## (3) 募集资金变更项目情况

适用  不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

## 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
合众思壮北斗导航有限公司	子公司	导航定位产品制造和销售	300,000,000.00	615,760,514.16	297,809,559.12	100,210,203.54	5,475,782.71	7,047,664.52
上海易罗信息科技有限公司	子公司	导航定位产品制造和	30,000,000.00	92,110,506.48	88,376,075.56	65,264,816.16	2,926,209.78	8,231,514.86

		销售						
北京招通致晟科技有限公司	子公司	技术开发、技术推广、技术转让、技术咨询、技术服务；计算机技术培训	11,111,100.00	81,666,668.31	65,965,723.20	44,885,300.44	17,802,809.80	17,321,556.29
长春天成科技发展有限公司	子公司	计算机软件开发、系统集成、销售、技术服务、经销计算机及配件、电子产品	6,000,000.00	84,744,454.85	52,183,971.46	37,473,338.26	22,369,584.61	19,855,147.19
Hemisphere Co.,Ltd.	子公司	导航定位产品销售及服务	HKD15,601.00 万	141,524,512.34	98,430,439.86	20,654,979.21	-6,877,775.03	-6,877,775.03
中关村兴业(北京)投资管理有限公司	参股公司	资产管理、项目投资	161,820,000.00	227,646,771.90	225,715,845.06	26,209,425.00	7,347,639.96	5,123,890.82
北斗导航位置服务(北京)有限公司	参股公司	建设、运营北京市北斗导航与位置服务公共平台	300,000,000.00	428,920,558.95	271,125,698.96	173,005,400.46	-29,674,139.19	-16,439,139.19

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
北京招通致晟科技有限公司	股权+现金收购	17,321,556.29
长春天成科技发展有限公司	股权+现金收购	19,855,147.19
深圳海棠通信有限公司	现金收购	3,475,582.23

西安寰测导航软件技术有限公司	新设	-19,621.43
----------------	----	------------

主要控股参股公司情况说明：无

## 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）行业发展趋势和竞争格局

2015 年对于我国经济、社会发展而言，即是完成“十二五规划”的收官之年，同时也是布局“十三五规划”的谋划之年。对于我国卫星导航产业而言，2015 年亦是北斗产业发展的关键攻坚年。

回顾 2015 年，从国务院总理李克强在《政府工作报告》中提出“大众创业，万众创新”发展战略和“互联网+”行动计划，到国务院发布《关于大力推进大众创业万众创新若干政策措施的意见》，创新创业正在成为我国经济进入新常态的大环境下，推动经济结构调整的新引擎和新动力。

2015 年 4 月，国防科工局印发《2015 年国防科工局军民融合专项行动计划》，在军工开放、资源共享、军工高技术转化和产业化发展等方面，明确了 2015 年推动军民融合发展的 27 项重点任务，开启军民融合发展“黄金期”。

2015 年 5 月，国务院发布《中国制造 2025》，这是我国政府实施制造强国战略的第一个十年行动纲领。根据这项行动纲领，我国将大力推动十个重点领域的突破发展，航天装备名列其中，要求加快推进国家民用空间基础设施建设，形成长期持续稳定的卫星遥感、通信、导航等空间信息服务能力；推进航天技术转化与空间技术应用。

2015 年 6 月，国家发改委下达《国家发展改革委关于实施新兴产业重大工程包的通知》，要求推进卫星遥感、卫星通信、卫星导航的综合应用以及卫星与其他信息技术和服务的融合应用，发挥我国空间基础设施辐射带动作用，推动卫星应用产业自主创新发展和市场化、规模化发展，为经济社会创新发展提供有力支撑。

2015 年 10 月，国家发改委、财政部、国防科工局联合发布《国家民用空间基础设施中长期发展规划（2015-2025）》，旨在探索国家民用空间基础设施市场化、商业化发展新机制，支持和引导社会资本参与国家民用空间基础设施建设和应用开发，积极开展区域、产业化、国际化及科技发展等多层面的遥感、通信、导航综合应用示范，促进卫星应用产业可持续发展，提升中国空间基础设施全面支撑经济社会发展的水平和能力。

2015 年我国卫星导航与位置服务产业总体产值超过 1900 亿元，其中北斗应用占比得到了进一步提高，国内卫星导航市场新增销售产品及系统超过 80% 已采用北斗兼容技术。随着北斗产业链基本形成，“北斗+”时代的到来，北斗产业成为今后我国卫星导航产业的代名词，具有巨大的发展潜力。

目前，我国北斗产业已经形成京津冀、珠三角、长三角、华中鄂豫湘、西部川陕渝等五大产业聚集区，并且形成特殊（安全）应用、行业（领域）应用和大众（个人）应用等三大应用市场分类。此外，一些新兴的市场需求正在出现，例如高精度应用就在过去两年间得到了迅速增长，并由测绘领域逐渐扩展到形变监测、驾考、精准农业、机械控制等领域，市场前景极其可观。但随之而来的市场竞争也将日趋激烈，需要尽早进行相应的产品布局和技术储备，确保企业的竞争优势。

现在，北斗导航系统得到了国际组织认可，是全球第三个实用卫星导航系统，将成为中国又一张外交名片，已经在泰国、巴基斯坦等国家落地。根据北斗系统全球组网建设计划，2018 年，北斗系统将形成面向“一带一路”沿线国家的全球初始服务能力，率先为“一带一路”国家提供基本服务。这意味着，在北斗“走出去”的过程中，我国与北斗产业相关的诸多企业也将随之走向世界，参与国际业务竞争。因此，北斗产业相关企业在此期间，应该强化企业的核心竞争力和市场优势，找准企业定位，培养具备国际视野的人才体系，才能在即将到来的国际竞争中获得可持续发展。

### （二）公司发展战略

公司的总体战略是以卫星导航定位领域的关键技术为核心，进行多种传感器融合，多种定位授时手段深度组合，致力于时间空间技术体系研究与应用，发展各类定位，导航与授时设备，以空间信息“云+端”解决方案和行业应用为切入点，打造空间信息应用产业生态链，发展时空架构和应用体系，在全球进行资源 and 市场布局，发展成为空间信息领域全球领先的高

精度专业产品和服务提供商，推动北斗产业全球布局与发展。

公司已形成卫星定位导航全面的产品技术竞争力，并通过行业应用不断完善空间信息的“云+端”解决方案能力，2016年公司将通过推动全球化布局，创新商业模式，打造产业生态链，深化公司战略的落实和推动北斗行业应用不断深入与发展。公司将继续聚焦于北斗高精度和北斗移动互联专业产品与服务市场，进一步强化高精度技术的国际领先性，整合全球行业资源，加强全球高精度业务的市场拓展和新兴领域的应用。整合公司内、外部资源，发展重点市场领域，特别是公共安全领域、航空应用领域和电力应用领域，使北斗导航的应用更加深入，推动北斗应用的发展。与此同时，公司将强化新兴领域的应用，架构时空基准应用解决方案能力，整合全球资源，推动北斗卫星的发展步入时空应用新阶段。

### 1、强化核心产品技术投入

#### (1) 继续强化高精度技术的竞争优势

2016年，公司将继续投入资源强化高精度核心芯片和算法的研究，努力追求国际领先的发展目标。在高精度星基增强系统、北斗地基增强系统算法、接收机、高精度基带芯片，自动驾驶算法，北斗高精度监测等方面将不断推出新的技术和产品，不断强化基于“北斗+”的技术能力。与此同时，公司将强化测量测绘产品技术能力的持续领先，确保高精度领域产品技术的市场竞争力。

#### (2) 强化高安全空间数据平台的行业应用能力

2016年，BeyonDB将逐步扩展空间大数据组件，重点突破大规模空间数据高性能处理技术，为测绘大数据、公共安全大数据提供全套解决方案，为时空大数据平台建设提供核心技术支撑。

#### (3) 强化机械自动驾驶技术的发展

2016年，公司将进一步优化机械自动驾驶技术，特别是在产品性能，产品适应性以及与市场应用的结合度方面不断进行产品优化，逐步推出符合市场发展的产品系列，进一步强化与拖拉机前装企业的技术合作，开发出更具市场竞争力的产品，推动精准农业市场的发展。

### 2、大力发展北斗高精度业务

#### (1) 加强北斗高精度产品竞争力和应用领域的拓展

北斗导航系统的建成，使中国成为世界上导航电文信号最丰富的地区，也是全球第一个提供三频导航信号的卫星导航系统。也使高精度、高可视度、完好性、连续性、高可靠性等高精度应用的关键要素成为可能。2015年6月，公司推出中国第一个高精度星基增强系统，并在国内测量测绘行业进行应用推广，获得了较好的市场效应。与此同时，海外星基增强系统的应用与推广也在稳定推进，未来将成为公司较大的业务增长点。2016年公司将持续推进高精度行业应用，巩固公司在驾考等行业市场的产品和技术优势，通过产品升级，牢固占领驾考主流市场。拓展铁路、交通等新的应用领域。

#### (2) 发展测量测绘行业的全球化能力

测量测绘市场是较为成熟的传统高精度应用市场，国内市场约为50亿市场规模。随着国内测量测绘相关产品的不断成熟与发展，海外欧美传统市场、东南亚，南美，俄罗斯等新兴市场，对中国企业均有较强的发展机会。公司将发挥测量测绘RTK产品的国际化竞争力，依托于公司的全球资源，将进一步强化产品竞争力，进行全球化布局，力图打造具备全球竞争力的测量测绘业务板块。

#### (3) 加强高精度精准农业-农机自动驾驶市场的开拓

高精度农机自动驾驶市场，经过几年在国内的发展，市场需求呈现一定的增长态势，未来在农业机械前后装市场均有较大的发展潜力，公司目前在前装、重点市场均有一定的布局，产品能力、技术服务、市场占有率处于优势地位，2016年公司将加大精准农业的产品和技术投入，保持产品的领先。同时将继续加大客户直销和渠道的建设，在扩大市场份额的同时建立起精细农业生态圈。锁定新疆等重点市场强化业务拓展，探索新的业务拓展模式。

### 3、加强北斗移动互联业务在重点行业领域的业务拓展

#### (1) 加强行业应用领域的拓展

行业（领域）应用市场主要包括国民经济各个领域的建设，是当前产业发展的关键及核心市场，该市场正处于规模化应用发展期。

公司目前在北斗卫星导航和空间信息领域的核心技术和产品方面具备较强的竞争优势，公司将保持各类智能终端产品的

技术领先，与全球行业品牌企业和各行业信息化服务企业展开合作，提供定制化的产品服务，拓展国内和国际行业市场，使公司的产品终端获得更大的市场和收益。与此同时公司锁定重点行业，提供定制化的产品和服务，除了公司强化的重点垂直行业公共安全、机场、电力市场，公司还将在航海、金融、教育等具备规模的行业中提供产品和解决方案。并充分利用公司传统渠道，拓展至国民经济的几十个行业，利用开放、联合、共赢的商业模式，进行整合上、下游资源，强化公司“云+端”解决方案应用能力，带动北斗行业应用的全面发展。

#### (2) 强化公共安全领域移动互联全面解决方案

卫星定位导航的特殊（安全）应用市场主要包括军事应用、公安武警应用和安全应急救援等方面，当前该市场发展正处于爆发性增长阶段。公司目前在应急、反恐、禁毒等领域的解决方案能力具有较强的竞争优势，目前已在重点省市形成示范性应用，公司将强化该领域的竞争优势，不断取得市场地位。

与此同时，公司下属子公司长春天成的警用综合平台相关业务，在十三五期间将列为公安系统大力发展的领域，公司多年来围绕公安机关“基础信息化、警务实战化、执法规范化、队伍建设正规化”这个“四项建设”目标，发展建设了一个受公安机关及其民警欢迎的警综平台，为下一步警综平台业务的全面拓展奠定了基础。与此同时，警用综合平台是公安机关的基础业务平台，公司依托于该业务的巩固与发展，将带动公司警务终端产品真正走向实战化。

2016年是公安十三五规划的开局之年，公安部在反恐维稳、边境禁毒、警务综合应用信息化体系等方面都有明确的规划，为公司的公共安全业务指明了方向。以北斗导航与位置服务为基础，以更加完善的公共安全技术、资源和产品体系为支撑，公司聚焦“基础信息化”和“业务实战化”两个公安业务发展方向，从专业警务智能移动设备和警务信息化综合解决方案两个角度同时向公共安全市场发力。公司较好地把握了公共安全领域的发展方向，行业解决方案能力日益成熟，未来存在较大的业务发展空间。

#### (3) 加强在民航运输航空及通用航空等特殊行业的应用拓展

公司2014年通过收购北京招通致晟科技有限公司进入民航业务领域。十三五期间国家不但将继续加大对民航机场的改扩建，而且将新建40余座新机场。同时，全国将建设上千个通用航空机场及临时起降点，完善通用航空空域管理、运行管理等基础设施建设，通用航空将迎来巨大的发展契机。北京招通致晟目前在同行业拥有明显的优势，对国际知名品牌产品有较强的替代性。与此同时，招通致晟基于自主知识产权的无线通讯技术、云计算技术、复杂数据处理技术和较强的国外技术资源整合能力，正在不断探索非洲、中亚及东南亚等国际市场，并向在其它相关业务领域扩展。招通致晟基于民航专业系统及业务数据，正在积极探索移动互联网大众增值服务市场，进行商业模式创新，为公司的后续发展打开了充足的想象空间。

#### (4) 加强电力市场业务的开拓

电力市场在时空应用领域具备较大的发展空间，特别是在智能电网、农业电网改造方面具有较大的市场发展机会。电力行业在时间同步、频率同步、变电站对时等方向，具有较大的市场发展空间。与此同时，随着移动互联和高精度应用的不断深入与发展，在移动作业，营配数据采集服务，CORS基站新建及升级等方向均有较强的北斗产品的市场发展潜力。公司将在电力行业领域加强业务布局，将时空产品率先在电力板块进行全面应用与推广。

### 4. 加强位置服务业务的发展

公司基于北斗位置服务（北京）平台公司的技术平台经验和产业化能力的实践，将进一步开拓其他城市级的公共位置服务平台应用。采取“插线板”式的开放式架构，通过公共运营服务与基础条件支撑，解决中、小、微型企业及个体开发者创新创业的壁垒与瓶颈，不断聚合资源，提供细分客户所需的产品和服务。同时，公司将面向我国京津冀协同发展、“一带一路”等战略构想，积极推动“中国位置”北斗导航位置服务平台在其他省市自治区落地应用。

### 5、其他应用领域的拓展

随着公司产品技术竞争力的不断增强，公司产品广泛应用于金融、教育、物联网等领域，2016年度，公司将进一步强化行业应用方向，进一步完善空间信息服务产业链，在卫星导航授时、位置服务、空间数据、航海通讯等领域进一步进行产业化布局，以期获得进一步的产业规模化发展。公司将进一步拓展时空领域的综合应用，将北斗卫星导航的应用带领到另一个广阔的发展空间。

### 6、全球化布局与发展

北斗导航的应用要走向全球，必须具备全球化的资源布局能力。公司经过近年来的资源整合和人力资源整合，具备了较强的国际化和全球化拓展能力，取代国外技术，取得了北斗核心技术的突破。除了欧美稳定成熟的发展市场，一带一路为公

司打开了新的成长空间。2014年公司与长城公司合作在巴基斯坦建立“巴基斯坦国家位置服务网”（CORS网）。公司具有较强全球化布局能力和国际化技术交流和产品服务能力，“中国精度”星基增强系统是一个全球化的系统，结合公司的终端能力和全球化的资源，必将推动公司全球化的全面发展。

### 7、创新商业模式，助推产业规模化发展

《国务院关于大力推进大众创业万众创新若干政策措施的意见》中指出，推进大众创业、万众创新，是发展的动力之源。《国务院办公厅关于促进地理信息产业发展的意见》中也提出了“形成地理信息获取、处理、应用为主的成熟产业链为主线”的未来发展目标。

公司依托于中国位置、中国精度打造云平台，并通过行业应用解决方案的拓展，不断完善“云+端”产业生态链。公司将通过产业生态链的打造，创新服务模式，使空间信息技术在智慧城市领域发挥更大的价值。

公司以“开放、联合、共赢”的创新商业模式，开放全球领先的产业资源，包含算法、芯片、板卡、国内国际专利、各类终端和星基增强系统等核心技术资源；联合中小企业，提供创业资金和办公场所，支持大众创业。联合规模化企业，提供核心技术，支持万众创新。给创新创业者开发众多的行业解决方案，分享产业链价值，形成共赢的产业生态系统。公司为广大北斗应用的创业团队搭建“双创”平台，使创业者解除后顾之忧，在低成本的基础上勇于创业，从而实现大众创业、万众创新，创造经济增长新动力的新模式、新业态。对推动公司的产业规模化发展创造了必要的条件。

#### （三）经营计划

2016年，公司将进一步以产品技术竞争力和产业布局为核心发展战略，在测量测绘、公安、精准农业、驾考、民航、电力等重点市场加强资源整合和资源投入，形成竞争壁垒，获得长期发展优势。与此同时进一步强化产品和技术核心竞争力的投入，进一步整合公司资源，强化重点行业应用解决方案能力，不断强化公司“云+端”的核心价值和综合竞争优势，利用资本平台优势，不断进行行业资源和全球技术资源的整合，进行全球化布局，不断追求更高的发展目标，着力提高技术创新能力、全球竞争力和可持续发展能力，推进商业模式的创新，布局新兴行业，逐步建设和完善高精度和北斗导航与位置服务的生态产业链，使公司的竞争力和可持续发展能力不断增强，巩固企业的发展地位。

2016年公司将重点投入测量测绘、公安业务、精准农业业务领域，锁定重要区域市场，加强团队建设和资源投入，探索联合、共赢的业务和商业模式，快速在重点行业领域形成优势的竞争地位，并获得一定的经济效益。在公安领域，进一步整合位置服务平台、高安全空间数据平台、专网通讯等优势，强化公共安全领域的解决方案能力。依托广州吉欧等公司和海外业务团队，在测量测绘行业重点强化全球化发展能力，扩大市场的市场占有率和影响力，强化“中国精度”的全球化应用，探索更大范围的应用可能性。对精准农业业务加强生态圈的打造，利用产品和技术优势，进一步扩大精准农业的市场应用。

与此同时，公司将依托北京招通致晟加强民航应用领域的拓展性应用。发挥“中国位置”的服务能力，加强位置服务业务的市场化发展。进一步整合空间信息服务领域的资源，加强空间信息服务业务板块的进一步发展。加强电力、铁路板块时空方向的应用，发展卫星导航授时应用，推动“中国时间”应用概念的形成和产业应用，在巩固公司原的直销和渠道业务模式的基础上，广泛与企业上、下游资源合作，将公司的产品应用到各个领域，加强资本运作，创新商业模式，布局全球资源，真正形成产业化发展态势，获得较为直接经济效益和社会效益。

在研发计划方面，公司将进一步投入研发北斗高精度芯片和算法，星基增强系统算法、高安全数据库平台、自动驾驶技术、新一代移动警综平台、警用综合管理平台、空间信息导航与位置服务平台等。同时进一步强化北斗高精度应用产品、北斗移动互联产品的开发，包括测量测绘、精准农业、驾考、移动智能终端等。预计研发投入将超过2015年度。

公司将进一步完善内部运营管理体系，强化总部战略管控和资源协调能力，建立针对子公司治理的内控和信息披露管理制度，强化财务和风险管控，支持公司的业务转型和集团经营管理系统的构建和形成。

在发展路径上，公司将采用内生和外延并举的经营策略，继续探索国内外并购，持续获取核心技术、高端人才、市场渠道等优质资源。与其他行业的领先企业深度合作，优势互补，做大做强。

#### （四）资金需求及来源计划

随着公司业务发展，运营的资金需求也将逐步增大，公司将通过各种金融手段解决资金短缺，支持公司业务发展。

#### （五）可能面对的风险

### 1、高精度核心技术研发的风险

公司高精度产品技术性能有较大提升，很大程度上超越了原有的技术水平。产品研发和市场推广应用周期较长，需要较强的周期才能产生经济效益，需要投入一定的资金并可能存在市场应用延迟导致的投入与产出风险。公司将进一步加强产品研发规划和节点控制，控制有效投入，拓展产品应用的市场和渠道，降低投入与产出风险。

### 2、行业推广的风险

公司目前锁定的公安、精准农业等重点行业，产品应用均在导入阶段，市场需要培育，解决方案需要逐步成熟和优化，投入大，风险较高。由于受政策和市场因素影响，在行业应用推广过程中，可能存在推广周期长、采购计划拖延、采购资金不能及时到位、应收款周期较长等客观因素的影响。公司将建立健全的风险控制机制和业务考核机制，加强运营控制，有效避免风险。

## 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01月06日	实地调研	机构	详见巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ) 2015年1月13日公告的2015年1月6日投资者关系活动记录表
2015年03月10日	实地调研	机构	详见巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ) 2015年4月3日公告的2015年3月10日投资者关系活动记录表
2015年05月05日	实地调研	机构	详见巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ) 2015年5月7日公告的2015年5月5日投资者关系活动记录表
2015年09月08日	实地调研	机构	详见巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ) 2015年9月10日公告的2015年9月8日投资者关系活动记录表
2015年11月10日	实地调研	机构	详见巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ) 2015年11月13日公告的2015年11月10日投资者关系活动记录表

### 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

公司报告期末至披露日期间未发生接待调研、沟通、采访等活动。

## 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

(一) 经公司2013年年度股东大会审议通过的《公司章程》，修订了公司现金分红政策。

(二) 公司现金分红政策的执行情况公司未来利润分配方案将严格遵照《公司章程》的规定及股东大会决议的要求，分红标准明确、清晰，决策程序完备，独立董事尽职履责，中小股东有充分表达意见和诉求的机会，使中小股东的合法权益得到充分维护。

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：	现金分红政策未进行调整或变更

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

#### 2013年度利润分配及资本公积金转增股本预案

公司2013年度实现利润等情况不符合公司《章程》实施分配的条件要求，综合考虑各方面因素，提出2013年度利润分配及资本公积转增股本预案如下：不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

#### 2014年度利润分配及资本公积金转增股本预案

公司2014年度实现了利润的增长，但整个行业仍处于发展期，公司认为在未来12个月内有大量行业整合的投资机会，公司将适当采取增加投资等方式，努力实现公司的外延式增长，综合考虑各方面因素，提出2014年度利润分配及资本公积转增股本预案如下：不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

#### 2015年度利润分配及资本公积金转增股本预案

公司2015年度实现了利润的增长，但整个行业仍处于成长期，公司认为在未来12个月内有大量行业整合的投资机会，公司将适当采取增加投资等方式，努力实现公司的外延式增长，综合考虑各方面因素，提出2015年度利润分配及资本公积转增股本预案如下：不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

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		0.00%		

		60,577,119.74		
2014 年	0.00	40,058,071.96	0.00%	
2013 年	0.00	9,801,315.11	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
整个行业仍处于发展期，公司认为在未来 12 个月内有大量行业整合的投资机会，公司将适当采取增加投资等方式，努力实现公司的外延式增长	公司未分配利润将重点在卫星导航行业内实施并购整合，提高公司盈利能力。

## 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中所作承诺						
资产重组时所作承诺	1、收购交易对方及核心管理人员	持续任职	1、长春天成科技发展有限公司相关承诺。交易对方李彤、李燕菊承诺自本次交易实施完毕日起，在长春天成任职满 4 年（不足一年的应任职满一年）	2014 年 10 月 15 日	2015 年 5 月 8 日至 2019 年 5 月 7 日；2015 年 5 月 8 日至 2018 年 5 月 7 日；长期有效	正在履行中

		<p>后方可离职，且离职后在长春天成及相关业务存续期间不得以任何方式直接或间接从事与上市公司、长春天成相同或类似的业务。为保证长春天成持续发展和竞争优势，李彤、李燕菊应促使长春天成的核心管理技术人员自本次交易实施完毕日起 48 个月内在长春天成持续任职，李彤、李燕菊应促使长春天成的核心管理人员签署该等持续任职的承诺。</p> <p>2、北京招通致晟科技有限公司相关承诺。交易对方吴倩、黄晓微、李炳鑫、周碧如承诺在本次交易完成后不得以任何方式开展与上市公司、北京招通致晟存在竞争关系的业务。同时，吴</p>			
--	--	---	--	--	--

		<p>倩、黄晓微、李炳鑫、周碧如将促使核心管理和技术人员林伯瀚签署避免同业竞争承诺函，承诺自本次交易实施完成日起，林伯瀚至少在北京招通致晟任职满3年（不足一年的应任职满一年），且离职后在北京招通致晟及相关业务存续期间不得以任何方式直接或间接从事与上市公司、北京招通致晟存在竞争关系的业务，包括但不限于在与上市公司、北京招通致晟存在竞争关系的单位内任职或以任何方式为该等单位提供服务，也不得自己生产、经营与上市公司、北京招通致晟有竞争关系的产品或业务。为保证北京招通致晟持续发</p>			
--	--	---	--	--	--

			展和竞争优势，吴倩、黄晓微、李炳鑫、周碧如应促使北京招通致晟的核心管理技术人员自本次交易实施完毕日起 36 个月内在北京招通致晟持续任职，吴倩、黄晓微、李炳鑫、周碧如应促使北京招通致晟的核心管理技术人员签署该等持续任职的承诺。			
	2、收购交易对方及核心管理人员	减少关联交易	1、交易对方的承诺本次交易中交易对方就规范与减少与合众思壮关联交易事宜作出以下不可撤销的承诺： (1) 在本次交易实施完毕后，交易对方以及交易对方控股或实际控制的公司、企业或经济组织（以下统称“交易对方的关联企业”）原则上不与标的公司及其下属公司发生关	2014 年 10 月 15 日	长期有效	正在履行

		<p>联交易，对于标的公司及其下属公司能够通过市场与独立第三方之间发生的交易，将由标的公司及其下属公司与独立第三方进行。</p> <p>(2) 在本次交易实施完毕后，如果标的公司及其下属公司在经营活动中必须与交易对方或交易对方的关联企业发生不可避免的关联交易，交易对方将促使此等交易严格按照国家有关法律法规、标的公司及其下属公司章程、合众思壮章程及有关规定履行有关程序，并与标的公司及其下属公司依法签订书面协议；保证按照正常的商业条件进行，且交易对方及交易对方的关联企业将不会要求或接</p>			
--	--	--	--	--	--

		<p>受标的公司及其下属公司给予比在任何一项市场公平交易中第三者更优惠的条件,保证不通过关联交易损害标的公司及其下属公司的合法权益。交易对方及交易对方的关联企业将严格履行其与标的公司及其下属公司签订的各种关联交易协议,不会向标的公司及其下属公司谋求任何超出该等协议规定以外的利益或收益。(3)在本次交易实施完毕后,交易对方及交易对方的关联企业将严格避免向标的公司及其下属公司拆借、占用标的公司及其下属公司资金或采取由标的公司及其下属公司代垫款、代偿债务等方式侵占</p>			
--	--	---	--	--	--

		<p>标的公司及其下属公司资金。(4) 如违反上述承诺给标的公司及其下属公司或合众思壮造成损失, 交易对方将向标的公司及其下属公司或合众思壮作出赔偿。</p> <p>2、林伯瀚的承诺林伯瀚作为北京招通致晟的核心管理人员, 就规范与减少与合众思壮关联交易事宜作出以下不可撤销的承诺:</p> <p>(1) 在本次交易实施完毕后, 本人以及本人控股或实际控制的公司、企业或经济组织(以下统称"本人的关联企业")原则上不与北京招通致晟发生关联交易。</p> <p>(2) 在本次交易实施完毕后, 如果北京招通致晟在经营活动中必须与本人或本人的</p>			
--	--	--	--	--	--

		<p>关联企业发生不可避免的关联交易，本人将促使此等交易严格按照国家有关法律法規、北京招通致晟章程、合众思壮章程及有关规定履行有关程序，并与北京招通致晟依法签订协议；保证按照正常的商业条件进行，且本人及本人的关联企业将不会要求或接受北京招通致晟给予比在任何一项市场公平交易中第三者更优惠的条件，保证不通过关联交易损害北京招通致晟的合法权益。本人及本人的关联企业将严格履行其与北京招通致晟签订的各种关联交易协议，不会向北京招通致晟谋求任何超出该等协议规定以外的利益或</p>			
--	--	--	--	--	--

			收益。(3)在本次交易实施完毕后,本人及本人的关联企业将严格避免向北京招通致晟及其下属公司拆借、占用北京招通致晟及其下属公司资金或采取由北京招通致晟及其下属公司代垫款、代偿债务等方式侵占北京招通致晟及其下属公司资金。			
	3、向特定投资者募集配套资金的认购方	股份锁定	本次募集配套资金认购方中科汇通(深圳)股权投资基金有限公司、财通基金管理有限公司、华安基金管理有限公司及国投瑞银基金管理有限公司申请并承诺:本公司作为合格投资者参与认购北京合众思壮科技股份有限公司(股票代码:002383,以下简称"合众思壮")发行股份	2014年10月15日	2015年5月8日至2016年5月7日	正在履行

			及支付现金购买资产并募集配套资金所公开发行的股票。根据《上市公司证券发行管理办法》等有关法规规定，本公司特申请将本公司认购的合众思壮本次非公开发行股票进行锁定处理，锁定期自该等股票完成股权登记并上市之日起满 12 个月，在此之后按中国证券监督管理委员会及深圳证券交易所的有关规定执行。			
	4、收购交易对方及核心管理人员	避免同业竞争	1、交易对方的承诺本次交易中交易对方就避免与合众思壮同业竞争事宜作出以下不可撤销的承诺：（1）截至本承诺函签署之日，除持有标的公司的股权外，交易对方未以直接或间接的方式从事与标的公	2014 年 10 月 15 日	长期	正在履行

		<p>司相同或相似的业务。</p> <p>(2) 在本次交易实施完毕后，交易对方将不以直接或间接的方式从事与标的公司相同或相似的业务，包括在与标的公司存在竞争关系的单位内任职或以任何方式为该等单位提供服务，以避免与标的公司的生产经营构成可能的直接的或间接的业务竞争；保证将采取合法及有效的措施，促使交易对方拥有控制权的企业不从事或参与与标的公司生产经营相竞争的任何业务。(3) 在本次交易实施完毕后，如交易对方或交易对方拥有控制权的企业有任何商业机会可从事或参与任何可能与标的公司的生</p>			
--	--	--	--	--	--

		<p>产经营构成竞争的业务，则立即将上述商业机会书面通知标的公司，如在书面通知中所指定的合理期间内，标的公司书面作出愿意利用该商业机会的肯定答复，则应将该商业机会提供给标的公司。(4) 如违反以上承诺，交易对方愿意承担由此产生的全部责任，充分赔偿或补偿由此给标的公司或合众思壮造成的所有直接或间接损失。2、林伯瀚的承诺林伯瀚作为北京招通致晟的核心管理人员，就避免同业竞争事项作出了如下不可撤销的承诺：</p> <p>(1) 自本次交易实施完毕之日起，本人至少在北京招通致晟任职满叁年（不足一年</p>			
--	--	--	--	--	--

		<p>的应任职满一年)。(2)截至本承诺函签署之日,本人未以直接或间接的方式从事与北京招通致晟相同或相似的业务。</p> <p>(3)在本次交易实施完毕后,本人将在北京招通致晟及相关业务存续期间不以直接或间接的方式从事与北京招通致晟相同或相似的业务,包括在与北京招通致晟存在竞争关系的单位内任职或以任何方式为该等单位提供服务,以避免与北京招通致晟的生产经营构成可能的直接的或间接的业务竞争;保证将采取合法及有效的措施,促使本人拥有控制权的企业不从事或参与与北京招通致晟生产经营相竞</p>			
--	--	--	--	--	--

			争的任何业务。(4) 在本次交易实施完毕后, 如本人或本人拥有控制权的企业有任何商业机会可从事或参与任何可能与北京招通致晟的生产经营构成竞争的业务, 则立即将上述商业机会书面通知北京招通致晟, 如在书面通知中所指定的合理期间内, 北京招通致晟书面作出愿意利用该商业机会的肯定答复, 则应将该商业机会提供给招通致晟。(5) 如违反以上承诺, 本人愿意承担由此产生的全部责任, 充分赔偿或补偿由此给北京招通致晟或合众思壮造成的所有直接或间接损失。			
	5、被收购公司控股股东实际控制人	其他	因长春天成取得位于长春市西安大路 58 号吉发	2014 年 10 月 15 日	长期有效	正在履行

			<p>广场 C 座 14 层 1403 和 1404 房屋时未及时办理房产证，且目前无法与拍卖前房产所有人取得联系，该房产的权属证书暂时无法办理。对此，长春天成控股股东及实际控制人李彤承诺：</p> <p>1. 对于上述房屋，本人将积极协调、配合长春天成办理房产证书。因本次交易的评估未考虑上述房屋办理房产证书过程中缴纳的相关费用对评估值的影响，为保证上市公司利益，本人将承担长春天成成为上述房屋办理房产证书所缴纳的全部相关费用。2. 如长春天成在经营过程中因未办理房产证书原因无法继续使用上述房屋进而遭受损失的，本人将</p>			
--	--	--	--	--	--	--

			给与足额补偿，前述损失包括但不限于行政处罚、搬迁费用、相关设施的拆除费用、因影响正常生产经营活动的损失等。			
	6、收购交易对方	业绩承诺	业绩承诺【注1】	2014年10月15日	2015年5月8日至2018年5月7日	正在履行
	7、收购交易对方	股份锁定	股份锁定【注2】	2014年10月15日	李彤李燕菊曹立国张象天李国东吴倩6人2015年5月8日至2018年5月7日；黄晓微周碧如李炳鑫2015年5月8日至2017年5月7日；深圳市招商局科技投资有限公司2015年5月8日至2016年5月7日	正在履行
首次公开发行或再融资时所作承诺	郭信平	避免同业竞争	"避免与发行人之间出现同业竞争，减少关联交易，维护发行人的利益和保证发行人的长期稳定发展，郭信平与李亚楠作为	2010年03月16日	长期有效	2013年5月16日，控股股东郭信平先生与第二大股东李亚楠女士经友好协商，双方已经就首次公开发行股票前达成的一

		<p>发行人的共同实际控制人在公司首次公开发行股票前出具《避免同业竞争的承诺函》。(1) 本人目前没有在中国境内或境外单独或与其他自然人、法人、合伙企业或组织, 以任何形式直接或间接从事或参与任何对发行人构成竞争的业务及活动或拥有与发行人存在竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益, 或在经济实体、机构、经济组织中担任高级管理人员或核心技术人员。(2) 本人保证将采取合法及有效的措施, 促使本人、本人拥有控制权的其他公司、企业与其他经济组织及本人的关联企业, 不以任何形式直接</p>			<p>致行动关系签署《解除协议》。自解除协议签署之日起, 李亚楠不再是公司的共同控制人, 郭信平先生为公司的唯一实际控制人履行实际控制人的责任和义务。</p>
--	--	--	--	--	---

		<p>或间接从事与发行人相同或相似的、对发行人业务构成或可能构成竞争的任何业务，并且保证不进行其他任何损害发行人及其他股东合法权益的活动。(3) 本人将严格遵守《公司法》、《公司章程》、《关联交易制度》、《股东大会会议事规则》、《董事会议事规则》等规定，避免和减少关联交易，自觉维护发行人及全体股东的利益，将不利用本人在发行人中的股东地位在关联交易中谋取不正当利益。如发行人必须与本人控制的企业进行关联交易，则本人承诺，均严格履行相关法律程序，遵照市场公平交易的原则进行，将促使交易的价格、相关</p>			
--	--	---	--	--	--

			协议条款和交易条件公平合理，不会要求发行人给予与第三人的条件相比更优惠的条件。本人愿意承担因违反上述承诺而给发行人造成的全部经济损失。本承诺持续有效且不可变更或撤消。特此承诺。			
	持有公司股份的公司董事、高级管理人员郭信平	股份转让	持有公司股份的公司董事、高级管理人员郭信平在其任职期间每年转让的股份不超过其所持有本公司股份总数的 25%；离职后 6 个月内，不转让其所持有的本公司股份；自申报离任六个月后的十二个月内通过证券交易所挂牌交易出售公司股票数量占所持公司股票总数的比例不超过 50%。		长期有效	正在履行
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺	郭信平	其他	公司控股股	2013 年 11 月	长期有效	正在履行

			东、实际控制人郭信平于2011年6月起陆续获得了天派电子（深圳）有限公司（以下简称“天派电子”）的部分股权，成为该公司控股股东。为避免郭信平收购天派电子可能存在的潜在同业竞争给公司日后的经营带来不利影响，在天派电子的运营状况显著改善后，公司有权要求控股股东郭信平视本公司的业务需要，将天派电子的资产和业务以公允价值置入本公司。同时控股股东、实际控制人郭信平承诺，在天派电子的运营状况显著改善以后，将视本公司的业务需要，将天派电子的相关资产和业务以公允价值置入本公司。	27日		
	董事、副经理	股份增持	自2015年7	2015年07月	2016年7月2	严格履行中

	理侯红梅、董事欧阳玲、副总经理兼董事会秘书左玉立、业务负责人吴林、黄海晖、王尔迅、财务总监袁学林等七名公司管理人员		月 2 日起未来十二个月内，根据中国证券监督管理委员会和深圳证券交易所的规定，通过深圳证券交易所交易系统交易的方式（包括但不限于集中竞价和大宗交易）累计增持公司股份不少于 8,400 万元人民币	02 日	日	
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	无					

北京合众思壮科技股份有限公司向李彤等发行股份购买资产并募集配套资金事项的相关承诺具体情况详见于2015年2月26日刊登在《巨潮资讯网》、《中国证券报》、《证券时报》上《北京合众思壮科技股份有限公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金报告书》以及2015年5月7日刊登的《北京合众思壮科技股份有限公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金实施情况暨新增股份上市报告书》、《关于本次资产重组相关方承诺情况的公告》。

#### 【注 1】

##### 1、业绩承诺

长春天成全体 5 名股东（李彤、李燕菊、曹立国、张象天、李国东）就长春天成 2015 年、2016 年和 2017 年合并报表口径下归属于母公司所有者的扣除非经常性损益后的净利润（以下简称“净利润”）进行承诺，承诺的净利润数额如下：长春天成 2015 年净利润不少于人民币 1,500 万元、2016 年净利润不少于人民币 2,000 万元、2017 年净利润不少于人民币 2,000 万元；

北京招通致晟 4 名股东（吴倩、黄晓微、李炳鑫、周碧如）就北京招通致晟 2015 年、2016 年和 2017 年合并报表口径下归属于母公司所有者的扣除非经常性损益后的净利润（以下简称“净利润”）进行承诺，承诺的净利润数额如下：北京招通致晟 2015 年净利润不少于人民币 1,600 万元、2016 年净利润不少于人民币 1,900 万元、2017 年净利润不少于人民币 2,160 万元。

##### 2、业绩补偿安排

合众思壮应在本次交易实施完成当年及其后连续两个会计年度的年度报告中单独披露标的资产实际实现的净利润与承诺净利润的差异情况，并由具有证券期货相关业务资格的会计师事务所对此出具专项审核报告。标的资产实际实现的净利润与承诺净利润的差额应根据会计师事务所出具的专项审核报告确定。

若经审计，标的公司在补偿期限内实际实现的净利润未能达到当年承诺净利润，合众思壮将在其年度报告披露后的 5 个工作日内以书面方式通知业绩承诺承担股东。

业绩承诺承担股东应在接到上市公司通知后的 90 日内以下方式补足上述承诺净利润与实际净利润的差额（即利润差额）。

长春天成全体业绩承诺承担股东承担补偿义务的比例为其所持长春天成股权比例。

北京招通致晟全体业绩承诺承担股东承担补偿义务的比例如下：

序号	承担方	承担比例
1	吴倩	33.60%
2	黄晓微	34.44%
3	李炳鑫	15.96%
4	周碧如	16.00%
合计		100%

合众思壮将以总价人民币 1 元的价格按照业绩承诺承担股东承担补偿义务的比例，定向回购全体业绩承诺承担股东持有的一定数量合众思壮股份并予以注销。合众思壮每年回购股份总数按照以下公式进行计算：

当年补偿的股份数量=[（截至当期期末累积承诺净利润-截至当期期末累积实际净利润）/补偿期限内承诺净利润总和]\*本次交易总价/本次交易的股份发行价格-已补偿股份数量

若业绩承诺承担股东按照上述约定以股份回购方式不足以补偿全部利润差额的，业绩承诺承担股东应在接到上市公司通知后的 90 日内按照业绩承诺承担股东承担补偿义务的比例，以现金方式补足差额部分。计算公式如下：

当年补偿的现金数=[（截至当期期末累积承诺净利润-截至当期期末累积实际净利润）/补偿期限内承诺净利润总和]\*本次交易总价-（已补偿股份数量\*本次发行股份价格）-已补偿现金数

在运用上述公式时，补偿股份数量不超过业绩承诺承担股东在本次交易中各自认购的合众思壮股份的总量。在逐年补偿的情况下，在各年计算的补偿股份数量小于 0 时，按 0 取值，即已经补偿的股份不冲回。

如上市公司在补偿期限内实施送股、公积金转增股本的，则在计算“当年补偿的股份数量”时，应将送股、公积金转增股本实施行权时业绩承诺承担股东获得的股份数包括在内。

### 3、减值测试及补偿

#### （1）减值测试：

业绩承诺补偿届满后的 3 个月内，合众思壮应聘请经各方认可的有证券期货相关业务资格的会计师事务所对标的资产进行资产减值测试，并出具减值测试结果的专项审核报告。标的资产减值情况应根据会计师事务所出具的专项审核报告确定。

若经审计，标的资产期末减值额>补偿期限内已补偿股份总数×本次交易股份发行价格+补偿期内已经补偿的现金总额（以下简称“资产减值差额”），则合众思壮将在专项审核报告出具后的 5 个工作日内以书面方式通知业绩承诺承担股东。

#### （2）补偿：

长春天成全体业绩承诺承担股东承担补偿义务的比例为其所持长春天成股权比例。

序号	承担方	承担比例
----	-----	------

1	吴倩	33.60%
2	黄晓微	34.44%
3	李炳鑫	15.96%
4	周碧如	16.00%
合计		100%

北京招通致胜全体业绩承诺承担股东承担补偿义务的比例如下：

业绩承诺承担股东应在接到合众思壮通知后的 90 日内以下述方式补足资产减值差额：

合众思壮将以总价人民币 1 元的价格按照业绩承诺承担股东应承担补偿业务的比例，向业绩承诺承担股东定向回购其持有的一定数量合众思壮股份并予以注销。回购股份总数按照以下公式进行计算：

业绩承诺承担股东另需补偿的股份数量=（期末减值额-补偿期内已经补偿的现金总额）÷本次发行价格-补偿期限内已补偿股份总数

若业绩承诺承担股东届时所持股份不足以按照上述约定实施股份回购的，业绩承诺承担股东应在接到上市公司通知后的 90 日内价格按照业绩承诺承担股东应承担补偿业务的比例，以现金方式补足差额部分。计算公式如下：

业绩承诺承担股东另需补偿的现金数量=（期末减值额-本次发行价格×补偿期内已补偿股份总数量）-补偿期内已补偿现金总数-（因减值测试实际补偿的股份数量×本次发行价格）

#### 【注 2】

##### 1、发行股份购买资产

（1）长春天成全体股东在本次发行中取得的股份，自对价股份登记日起十二个月内不转让，之后的可申请解锁时间及对应的可申请解锁的股份数安排如下：

期数	可申请解锁时间	累计可申请解锁股份
第一期	下列日期中最晚的日期为可申请解锁时间： <ol style="list-style-type: none"> <li>由具有证券业务资格的会计师事务所对标的资产补偿期限第一年度期末实际实现的净利润与承诺净利润的差异情况出具专项审核报告之后的第五日；</li> <li>履行完毕补偿义务（如需）之后的第五日；</li> <li>自对价股份登记日起已满十二个月后的第五日。</li> </ol>	可申请解锁股份=本次发行取得的股份的 40%—当年已补偿的股份（如需）
第二期	下列日期中最晚的日期为可申请解锁时间： <ol style="list-style-type: none"> <li>由具有证券业务资格的会计师事务所对标的资产补偿期限第二年度期末实际实现的净利润与承诺净利润的差异情况出具专项审核报告之后的第五日</li> <li>履行完毕补偿义务（如需）之后的第五日；</li> <li>自对价股份登记日起已满二十四个月后的第五日。</li> </ol>	可申请解锁股份=本次发行取得的股份的 70%—累计已补偿的股份（如需）
第三期	下列日期中最晚的日期为可申请解锁时间：	可申请解锁股份=本次发行

期数	可申请解锁时间	累计可申请解锁股份
	1. 由具有证券业务资格的会计师事务所对标的资产补偿期限第三年度期末实际实现的净利润与承诺净利润的差异情况出具专项审核报告之后的第五日 2. 履行完毕补偿义务（如需）之后的第五日； 3. 自对价股份登记日起已满三十六个月后的第五日。	取得的股份的 100%—累计已补偿的股份（如需）—进行减值补偿的股份（如需）

(2) 交易对方吴倩在本次发行中取得的股份，自对价股份登记日起十二个月内不转让，之后的可申请解锁时间及对应的可申请解锁的股份数安排如下：

期数	可申请解锁时间	累计申请可解锁股份
第一期	下列日期中最晚的日期为可申请解锁时间： 1. 由具有证券业务资格的会计师事务所对标的资产补偿期限第一年度期末实际实现的净利润与承诺净利润的差异情况出具专项审核报告之后的第五日； 2. 履行完毕补偿义务（如需）之后的第五日； 3. 自对价股份登记日起已满十二个月后的第五日。	可申请解锁股份=本次发行取得的股份的 30%—当年已补偿的股份（如需）
第二期	下列日期中最晚的日期为可申请解锁时间： 1. 由具有证券业务资格的会计师事务所对标的资产补偿期限第二年度期末实际实现的净利润与承诺净利润的差异情况出具专项审核报告之后的第五日 2. 履行完毕补偿义务（如需）之后的第五日； 3. 自对价股份登记日起已满二十四个月后的第五日。	累计可申请解锁股份=本次发行取得的股份的 60%—累计已补偿的股份（如需）
第三期	下列日期中最晚的日期为可申请解锁时间： 1. 由具有证券业务资格的会计师事务所对标的资产补偿期限第三年度期末实际实现的净利润与承诺净利润的差异情况出具专项审核报告之后的第五日 2. 履行完毕补偿义务（如需）之后的第五日； 3. 自对价股份登记日起已满三十六个月后的第五日。	累计可申请解锁股份=本次发行取得的股份的 100%—累计已补偿的股份（如需）—进行减值补偿的股份（如需）

(3) 交易对方黄晓微、李炳鑫、周碧如本次发行中取得的股份自对价股份登记日起十二个月内不转让，之后上述各方股份的可申请解锁时间及对应的可申请解锁的股份数安排如下：

期数	可申请解锁时间	累计可申请解锁股份
第一期	下列日期中最晚的日期为可申请解锁时间： 1. 由具有证券业务资格的会计师事务所对标的资产补偿期限第一年度期末实际实现的净利润与承诺净利润的差异情况	可申请解锁股份=本条款相关方本次发行取得的股份的 50%—相关方当年已补偿的股

期数	可申请解锁时间	累计可申请解锁股份
	出具专项审核报告之后的第五日； 2. 履行完毕补偿义务（如需）之后的第五日； 3. 自对价股份登记日起已满十二个月后的第五日。	份（如需）
第二期	下列日期中最晚的日期为可申请解锁时间： 1. 由具有证券业务资格的会计师事务所对标的资产补偿期限第二年度期末实际实现的净利润与承诺净利润的差异情况出具专项审核报告之后的第五日 2. 履行完毕补偿义务（如需）之后的第五日； 3. 自对价股份登记日起已满二十四个月后的第五日。	累计可申请解锁股份=本条款相关方本次发行取得的股份的 100%—相关方累计已补偿的股份（如需）

(4) 交易对方招商局科投本次发行中取得的股份自对价股份登记日起十二个月内不转让，自对价股份登记日起十二个月后解禁全部取得股份。

## 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

盈利预测资产或项目名称	预测起始时间	预测终止时间	当期预测业绩（万元）	当期实际业绩（万元）	未达预测的原因（如适用）	原预测披露日期	原预测披露索引
以非公开发行股票及支付现金的方式向北京招通致晟科技有限公司股东购买 100% 股权	2014 年 01 月 01 日	2014 年 12 月 31 日	1,300	1,320.38	实现业绩承诺	2014 年 10 月 16 日	证券时报、中国证券报、巨潮资讯网上披露的《北京合众思壮科技股份有限公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金报告书（草案）》
以非公开发行股票及支付现金的方式向北京招通致晟科技有限公司股东购买 100% 股权	2015 年 01 月 01 日	2015 年 12 月 31 日	1,600	1,618.39	实现业绩承诺	2014 年 10 月 16 日	证券时报、中国证券报、巨潮资讯网上披露的《北京合众思壮科技股份有限公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资

							金报告书（草案）》
以非公开发行股票及支付现金的方式向长春天成科技发展有限公司购买 100%股权	2014 年 01 月 01 日	2014 年 12 月 31 日	1,000	1,010.52	实现业绩承诺	2014 年 10 月 16 日	证券时报、中国证券报、巨潮资讯网上披露的《北京合众思壮科技股份有限公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金报告书（草案）》
以非公开发行股票及支付现金的方式向长春天成科技发展有限公司购买 100%股权	2015 年 01 月 01 日	2015 年 12 月 31 日	1,500	1,743.31	实现业绩承诺	2014 年 10 月 16 日	证券时报、中国证券报、巨潮资讯网上披露的《北京合众思壮科技股份有限公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金报告书（草案）》

公司股东、交易对手方在报告年度经营业绩做出的承诺情况

√ 适用 □ 不适用

2014年，北京合众思壮科技股份有限公司 向吴倩、黄晓微、李炳鑫、周碧如及深圳市招商科技投资有限公司以非公开发行股票及支付现金的方式购买其所持有北京招通致晟科技有限公司100%的股权以及向李彤、李燕菊、曹立国、张象天、李国东以非公开发行股票及支付现金的方式购买其所持有长春天成科技发展有限公司100%的股权时编制了《北京合众思壮科技股份有限公司2014-2015年度备考合并盈利预测审核报告》及《北京招通致晟科技有限公司盈利预测报告》和《长春天成科技发展有限公司盈利预测报告》。经审计，北京招通致晟科技有限公司及长春天成科技发展有限公司均实现了业绩承诺。

根据北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）出具的《北京合众思壮科技股份有限公司2014-2015年度备考合并盈利预测审核报告》，本次交易上市公司2014年及2015年度归属于母公司所有者的净利润预测分别为40,535,527.57、90,602,094.43元。根据北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）出具的【（2015）京会兴审字第 03010046 号】号及【（2016）京会兴审字第 03000005 号】《审计报告》，公司 2014 年度及 2015 年度归属于母公司所有者的净利润分别为 40,058,071.96 元及 60,577,119.74 元，上市公司 2015 年实际实现归属母公司净利润与 2015 年备考盈利预测报告净利润预测数相比，实现率为 66.86%，未达到盈利预测报告预测金额的 80%。

公司2015年度备考业绩盈利预测为9,060.21万元，实际实现利润约6,057.71万元，差异产生的原因主要为以下三个方面：

- 1、公司重点发展的公共安全业务收入实现低于预期，主要原因是2015年度公司主推公安反恐、禁毒系统解决方案，由于相关订单延迟，虽然已实现合同签订，但由收入确定的原因，对当期利润产生了较大的影响，约占差异额的40%。
- 2、公司原计划在测量测绘业务领域的实现的销售收入，由于业务发展计划调整，收购业务未按原预期实现并表，对预期利润产生了一定的影响，约占差异额的20%；
- 3、公司精准农业市场增长未能达到发展预期，主要原因是新兴市场的爆发与公司预期有一定的差异，影响当期利润差

异额约为40%。

针对公司2015年度经营业绩未达盈利预测的情况，公司董事长、总经理向广大投资者诚恳致歉，并提醒广大投资者谨慎决策，注意投资风险。有关本次交易业绩承诺实现的具体情况请参见同日刊登在证券时报、中国证券报、巨潮资讯网上的《关于公司重大资产重组业绩承诺完成情况及致歉》公告。

#### 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

本期纳入合并范围的子公司包括18家，孙公司9家，新增子公司4家，为西安寰测导航软件技术有限公司、北京招通致晟科技有限公司、长春天成科技发展有限公司、深圳海棠通信有限公司；新增孙公司4家，为北京招通致晟软件技术有限公司、北京招通投资管理有限公司、深圳市易希拓克科技有限公司、深圳意谷设计有限公司；减少孙公司1家，为上海海野信息科技有限公司，净增加7家。

#### 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	北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	95
境内会计师事务所审计服务的连续年限	5
境内会计师事务所注册会计师姓名	胡毅、叶立萍
境外会计师事务所名称（如有）	无
境外会计师事务所注册会计师姓名（如有）	无

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

## 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
西安合众思壮导航技术有限公司与陕西唐都智源汽车服务有限公司租赁合同纠纷的民事诉讼	-	否	双方撤诉	-	双方撤诉	2015年05月21日、2016年03月22日	刊登于巨潮资讯网、中国证券报、证券时报的《关于全资子公司涉及诉讼的公告》、《关于全资子公司涉及诉讼的进展公告》
劳动争议-申贵永	6.33	否	执行完结	-	执行完结	2015年05月21日	刊登于巨潮资讯网、中国证券报、证券时报的《关于全资子公司涉及诉讼的公告》
劳动争议-慕建华	71	否	公司胜诉	-	公司胜诉	2015年05月21日	刊登于巨潮资讯网、中国证券报、证券时报的《关于全资子公司涉及诉讼的公告》

北京合众思壮科技股份有限公司与深圳合众通联科技有限公司、张佳清买卖合同纠纷	703.25	否	审理完毕等待判决结果	-	审理完毕等待判决结果	2015年05月21日	刊登于巨潮资讯网、中国证券报、证券时报的《关于全资子公司涉及诉讼的公告》
合众思壮北斗导航有限公司与沈阳同测仪器商贸有限公司买卖合同纠纷	18.91	否	合众思壮胜诉	-	合众思壮胜诉	2015年05月21日	刊登于巨潮资讯网、中国证券报、证券时报的《关于全资子公司涉及诉讼的公告》
谢忠淼与上海合众思壮科技有限公司劳动争议	4.1	否	调解结案	-	调解结案	2016年03月22日	刊登于巨潮资讯网、中国证券报、证券时报的《关于全资子公司涉及诉讼的进展公告》
葛锡光上海合众思壮科技有限公司劳动争议	40.86	否	驳回上诉，维持一审判决	-	驳回上诉，维持一审判决	2016年03月22日	刊登于巨潮资讯网、中国证券报、证券时报的《关于全资子公司涉及诉讼的进展公告》
上海南汇建工建设（集团）有限公司与上海北斗卫星导航应用产业基地有限公司及合众思壮北斗导航有限公司建设工程施工合同纠纷	1,493.32	否	一审审理中	-	一审审理中	2016年03月22日	刊登于巨潮资讯网、中国证券报、证券时报的《关于全资子公司涉及诉讼的进展公告》
上海北斗卫星导航应用产业基地有限公司及合众思壮北斗导航有限公司与上海南汇建工建设（集团）有限公司建设工程施工合同纠纷	444.83	否	一审审理中	-	一审审理中	2016年03月22日	刊登于巨潮资讯网、中国证券报、证券时报的《关于全资子公司涉及诉讼的

纠纷反诉							进展公告》
北京合众思壮科技股份有限公司与惠州合众天缘信息科技有限公司解散纠纷		- 否	一审审理中	-	一审审理中	2016年03月22日	刊登于巨潮资讯网、中国证券报、证券时报的《关于全资子公司涉及诉讼的进展公告》
北京合众思壮信息技术有限公司与福州测联买卖合同纠纷	4.36	否	一审审理中	-	一审审理中	2016年03月22日	刊登于巨潮资讯网、中国证券报、证券时报的《关于全资子公司涉及诉讼的进展公告》
合众思壮北斗导航有限公司与福州测联买卖合同纠纷	1.9	否	一审审理中	-	一审审理中	2016年03月22日	刊登于巨潮资讯网、中国证券报、证券时报的《关于全资子公司涉及诉讼的进展公告》

福州市中级人民法院通知北京合众思壮科技股份有限公司协助执行李新康申请执行黄忠杰、黄晓微民间借贷纠纷一案，协助执行金额 5,183,879 元。北京合众思壮科技股份有限公司已提出执行异议。

### 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

#### (一) 股权激励计划审批程序

1、公司于2011年7月21日分别召开公司第二届董事会第三次会议和第二届监事会第二次会议，审议通过了《北京合众思壮科技股份有限公司股票期权激励计划（草案）》；公司独立董事张永生、郜卓、苏金其已就该《北京合众思壮科技股份有限公司股票期权激励计划（草案）》发表独立董事意见；上述股权激励计划（草案）公司已上报中国证监会备案。

2、根据中国证监会的反馈意见，公司于2012年1月31日召开公司第二届董事会第九次会议、第二届监事会第八次会议

对《北京合众思壮科技股份有限公司股票期权激励计划（草案）》进行修订，并审议通过了《北京合众思壮科技股份有限公司股票期权激励计划（草案修订稿）》（以下简称《股票期权激励计划》）；公司三名独立董事就该股票期权激励计划发表独立董事意见。

3、《股票期权激励计划》经中国证监会备案无异议后，2012年3月1日，公司召开2012年第一次临时股东大会审议通过了《北京合众思壮科技股份有限公司股票期权激励计划（草案修订稿）》，董事会被授权确定期权授权日、在激励对象符合条件时向激励对象授予股票期权并办理授予股票期权所必须的全部事宜。

4、公司于2012年3月13日分别召开第二届董事会第十一次会议、第二届监事会第九次会议审议通过了《关于调整公司股权激励计划授予对象和期权数量的议案》、《关于确定公司股票期权激励计划授予日的议案》，认为首次获授股票期权的激励对象作为公司股票期权激励计划激励对象的主体资格合法、有效，同意激励对象按照《股票期权激励计划》有关规定获授股票期权。由于原激励对象戴鹏、袁层威、赵宁、吕利峰、刘越、殷涛、陈升爱、赵凯、范小军、印明明、梁柏林、顾万清等12人因个人原因离职，已不再满足成为股权激励对象的授予条件，公司对股权激励计划做相应调整，首次授予对象从98人调整为86人，首次授予期权总数从273.37万份调整为239.27万份。公司三名独立董事发表独立董事意见，认为激励对象主体资格确认办法合法有效，确定的授权日符合相关规定，同意86名激励对象获授239.27万股票期权。

5、公司于2012年3月13日分别召开第二届董事会第十一次会议、第二届监事会第九次会议审议通过《关于公司首期股票期权激励计划预留期权授予相关事项的议案》。2012年3月13日向3名激励对象授出6万份预留期权，行权价格为28.67元。

6、公司于2012年12月27日分别召开第二届董事会第十九次会议、第二届监事会第十七次会议审议通过《关于公司股票期权激励计划剩余预留期权授予相关事项的议案》。于2012年12月28日向5名激励对象授出20万份预留期权，行权价格为21.17元。

## （二）股权激励计划授予登记完成情况

2012年3月13日，公司已向86名激励对象授出239.27万份预留期权，经深圳证券交易所、中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司审核确认，公司于2012年4月23日完成了首次股票期权激励计划的期权授予登记工作，期权简称：合众JLC1，期权代码：037584。

2012年3月13日，公司已向3名激励对象授出6万份预留期权，经深圳证券交易所、中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司审核确认，公司于2012年4月23日完成了股票期权激励计划部分预留期权授予登记工作，期权简称：合众JLC2，期权代码：037587。

2012年12月28日向5名激励对象授出20万份预留期权，经深圳证券交易所、中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司审核确认，公司于2013年1月17日完成了股票期权激励计划剩余预留期权授予登记工作，期权简称：合众JLC3，期权代码：037609。

至此，公司此次期权激励计划预留期权26万份已全部授予。

## （三）股权激励计划调整事项

公司于2013年4月17日召开第二届董事会第二十三次会议，审议通过如下议案：

### 1、关于调整股权激励计划授予对象和授予数量的议案

由于股权激励授予对象陈晓燕、孙凯、王克杰、赵永峰、杨继刚、刘志刚、张磊、彭玉群、瞿雄彬、邓佰顺（预留期权首批授予对象）等10人因个人原因离职。根据公司《股票期权激励计划（草案）修订稿》规定，激励对象离职则其未获准行权的期权作废。

由于激励对象刘江于2013年1月14日出任监事职务，刘江女士已经声明放弃所有获授期权。

决定取消上述11名激励对象参与本次股权激励计划的资格并注销其已获授的股票期权合计26.08万份。公司股权激励计划首批授予对象从86人调整为76人，授予期权数量从239.27万份调整为215.19万份；公司股权激励计划预留期权首批授予对象从3人调整为2人，授予期权数量从6万份调整为4万份。涉及全部期权由公司收回注销。

### 2、关于调整股权激励计划股票期权数量和行权价格的议案

（1）、鉴于公司股权激励计划首批授予对象人数由86人调整为76人，授予数量由239.27万份调整为215.19万份。根据公司《股票期权激励计划（草案）修订稿》的规定，对由于公积金转增股本进行股票期权数量和行权价格的调整。

决定公司首期股权激励计划股票期权数量由215.19万份调整为279.747万份，行权价格由33.30元/股调整为25.46元/股。

(2)、鉴于公司股权激励计划预留期权首批授予对象人数由3人调整为2人，期权数量由6万份调整为4万份。根据公司《股票期权激励计划（草案）修订稿》的规定，对由于公积金转增股本进行股票期权数量和行权价格的调整。

决定公司首期股权激励计划预留期权中首批授予数量由4万份调整为5.2万份，行权价格由28.67元/股调整为21.90元/股。

公司于2013年4月17日召开第二届监事会第二十一次会议，审议通过如下议案：

1、《关于核实调整后的公司期权激励计划中激励对象名单的议案》

公司监事会通过对调整后的激励对象名单进行核实后，发表如下意见：

(1)、由于股权激励授予对象陈晓燕、孙凯、王克杰、赵永峰、杨继刚、刘志刚、张磊、彭玉群、瞿雄彬、邓佰顺（预留期权首批授予对象）等10人因个人原因离职。根据公司《股票期权激励计划（草案）修订稿》规定，激励对象离职则其未获准行权的期权作废。由于激励对象刘江于2013年1月14日出任监事职务，刘江女士已经声明放弃所有获授期权。

公司第二届董事会第二十三次会议审议通过了《关于调整公司股权激励计划授予对象和期权数量的议案》，决定对激励计划对象和期权数量进行调整，本次股权激励计划首批授予激励对象及预留期权首批授予对象从89人调整为78人，涉及授予期权总数从245.27万份调整为284.947万份。本次调整符合《上市公司股权激励管理办法（试行）》、《股权激励有关事项备忘录 1-3 号》、《股票期权激励计划（草案修订稿）》的相关规定。

(2)、监事会对本次调整后的激励对象名单进行认真核实后认为：本次调整后的股票期权的激励对象均符合《上市公司股权激励管理办法（试行）》、《股权激励有关事项备忘录 1-3 号》规定的激励对象条件，符合《股票期权激励计划》规定的激励对象范围，其作为公司股票期权激励计划激励对象的主体资格合法、有效。

2、审议通过了《关于股票期权激励计划部分期权首个行权期行权事项的议案》

根据《上市公司股权激励管理办法（试行）》、《股权激励有关事项备忘录 1-3 号》等法规要求以及公司《股票期权激励计划》规定，同意公司期权激励计划首期授予激励对象及预留期权第一批授予激励对象共78名的首个行权期共85.4841万份期权未能满足行权条件，不予行权，涉及期权由公司收回注销。

2014年4月17日，公司第二届董事会第三十二次会议审议通过《关于调整股权激励计划授予对象和授予数量的议案》

由于股权激励授予对象曾红、力历、杨彩玲、袁涛、辛洪生、焦岩、师志红、綦建华、肖恒、裴晓明、张海兵、倪德骥、郑丹莉、王仕成、罗志勇、赵勇、程江（预留期权授予对象）等17人因个人原因离职。根据公司《股票期权激励计划（草案）修订稿》规定，激励对象离职则其未获准行权的期权作废。

决定取消上述17名激励对象参与本次股权激励计划的资格并注销其已获授的股票期权合计39.087万份，本次股权激励计划首批授予激励对象及全部预留期权授予对象从82人调整为65人，涉及授予期权总数从304.947万份调整为265.86万份。

2014年4月17日，公司第二届董事会第三十二次会议审议通过《关于股票期权激励计划行权事项的议案》

公司第一个行权期涉及的预留期权激励剩余授予对象共4名，其所持有的第一个行权期4.8万份期权，以及公司第二个行权期涉及的全部期权激励授予对象共65名，其所持有的第二个行权期79.758万份期权，由于未达到公司《股票期权激励计划（草案修订稿）》行权条件，第二个行权期不行权。涉及全部股份由公司收回注销。

2014年4月17日，公司二届监事会第二十六次会议审议通过了《关于核实调整后的公司期权激励计划中激励对象名单的议案》

公司监事会通过对调整后的激励对象名单进行核实后，发表如下意见：

1、由于股权激励授予对象曾红、力历、杨彩玲、袁涛、辛洪生、焦岩、师志红、綦建华、肖恒、裴晓明、张海兵、倪德骥、郑丹莉、王仕成、罗志勇、赵勇、程江（预留期权授予对象）等17人因个人原因离职。根据公司《股票期权激励计划（草案）修订稿》规定，激励对象离职则其未获准行权的期权作废。

2、同意取消上述17名激励对象参与本次股权激励计划的资格并注销其已获授的股票期权合计39.087万份，本次股权激励计划首批授予激励对象及全部预留期权授予对象从82人调整为65人，涉及授予期权总数从304.947万份调整为265.86万份。本次调整符合《上市公司股权激励管理办法（试行）》、《股权激励有关事项备忘录 1-3 号》、《股票期权激励计划（草案修订稿）》的相关规定。

3、监事会对本次调整后的激励对象名单进行认真核实后认为：本次调整后的股票期权的激励对象均符合《上市公司股权激励管理办法（试行）》、《股权激励有关事项备忘录 1-3 号》规定的激励对象条件，符合《股票期权激励计划》规定的激励对象范围，其作为公司股票期权激励计划激励对象的主体资格合法、有效。

2014年4月17日，公司二届监事会第二十六次会议审议通过了《关于股票期权激励计划部分期权首个行权期行权事项的议案》

根据《上市公司股权激励管理办法（试行）》、《股权激励有关事项备忘录 1-3 号》等法规要求以及公司《股票期权激励计划》规定，公司第一个行权期涉及的预留期权激励剩余授予对象共4名，其所持有的第一个行权期4.8万份期权，以及公司第二个行权期涉及的全部期权激励授予对象共65名，其所持有的第二个行权期79.758万份期权，由于未达到公司《股票期权激励计划（草案修订稿）》行权条件，第二个行权期不行权。涉及全部股份由公司收回注销。

2015年4月27日，公司第三届董事会第十三次会议审议通过《关于调整股权激励计划授予对象和授予数量的议案》。由于股权激励授予对象杨秀珍、郭炳伶、葛锡光、王明慧、许楷宁、杨俊等6人因个人原因离职。根据公司《股票期权激励计划（草案）修订稿》规定，激励对象离职则其未获准行权的期权作废。决定取消上述6名激励对象参与本次股权激励计划的资格并注销其已获授的股票期权合计11.752万份，本次股权激励计划首批授予激励对象及全部预留期权授予对象从65人调整为59人，涉及授予期权总数从265.86万份调整为254.108万份。

2015年4月27日，公司第三届董事会第十三次会议审议通过《关于股票期权激励计划行权事项的议案》，公司第二、第三个行权期涉及的预留期权激励授予对象共4名，其所持有的第二、第三个行权期4.8万份期权，以及公司第三个行权期涉及的期权激励授予对象共59名，其所持有的第三个行权期101.6432万份期权，由于未达到公司《股票期权激励计划（草案修订稿）》行权条件，将予不行权。涉及全部股份由公司收回注销。

2015年4月27日，公司第三届监事会第四次会议审议通过《关于核实调整后的公司期权激励计划中激励对象名单的议案》  
公司监事会通过对调整后的激励对象名单进行核实后，发表如下意见：

1、由于股权激励授予对象杨秀珍、郭炳伶、葛锡光、王明慧、许楷宁、杨俊等6人因个人原因离职。根据公司《股票期权激励计划（草案）修订稿》规定，激励对象离职则其未获准行权的期权作废。

2、同意取消上述6名激励对象参与本次股权激励计划的资格并注销其已获授的股票期权合计11.752万份，本次股权激励计划首批授予激励对象及全部预留期权授予对象从65人调整为59人，涉及授予期权总数从265.86万份调整为254.108万份。本次调整符合《上市公司股权激励管理办法（试行）》、《股权激励有关事项备忘录 1-3 号》、《股票期权激励计划（草案修订稿）》的相关规定。

3、监事会对本次调整后的激励对象名单进行认真核实后认为：本次调整后的股票期权的激励对象均符合《上市公司股权激励管理办法（试行）》、《股权激励有关事项备忘录 1-3 号》规定的激励对象条件，符合《股票期权激励计划》规定的激励对象范围，其作为公司股票期权激励计划激励对象的主体资格合法、有效。

2015年4月27日，公司第三届监事会第四次会议审议通过《关于股票期权激励计划部分期权首个行权期行权事项的议案》

根据《上市公司股权激励管理办法（试行）》、《股权激励有关事项备忘录 1-3 号》等法规要求以及公司《股票期权激励计划》规定，公司第二个行权期涉及的预留期权激励授予对象共4名，其所持有的第二个行权期涉及4.8万份期权，以及公司第三个行权期涉及的全部期权激励授予对象共59名，其所持有的第三个行权期涉及101.6432万份期权，由于未达到公司《股票期权激励计划（草案修订稿）》行权条件，第二个行权期不行权。涉及全部股份由公司收回注销。

## 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）	占同类交易金额的比	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	披露日期	披露索引

						元)	例				价		
深圳合众鹏派信息科技有限公司	关联董事	销售商品	销售商品	市场定价		886.64		1,151.32	否			2015年12月04日	中国证券报、证券时报、巨潮资讯网上的《关联交易公告》
北斗导航位置服务(北京)有限公司	关联董事	销售商品	销售商品	市场定价		2,302.70		6,971.81	否			2014年7月2日	中国证券报、证券时报、巨潮资讯网上的《关联交易公告》
北京和协航电科技有限公司	控股股东郭信平控股的公司	销售商品	销售商品	市场定价		49		70	否			2015年04月28日	中国证券报、证券时报、巨潮资讯网上的《2015年度日常关联交易预计公告》
天派电子(深圳)有限公司	控股股东郭信平控股的公司	提供劳务	提供劳务	市场定价		9.6		418.05	否			2015年04月28日	中国证券报、证券时报、巨潮资讯网上的《2015年度日常关联交易预计公告》

深圳市天派科技有限公司	控股股东郭信平控股的公司	提供劳务	提供劳务	市场定价		18.29		183.5	否			2015年04月28日	中国证券报、证券时报、巨潮资讯网上的《2015年度日常关联交易预计公告》
广州吉欧电子科技有限公司	关联董事	销售商品及提供劳务	销售商品及提供劳务	市场定价		158.54		203.22		否		2016年03月22日	中国证券报、证券时报、巨潮资讯网上的《关联交易公告》
北京和协航电科技有限公司	控股股东郭信平控股的公司	采购商品	采购商品	市场定价		12.50		31.5		否		2015年04月28日	中国证券报、证券时报、巨潮资讯网上的《2015年度日常关联交易预计公告》
广州吉欧电子科技有限公司	关联董事	采购商品	采购商品	市场定价		332.50		341.73		否		2016年03月22日	中国证券报、证券时报、巨潮资讯网上的《关联交易公告》
合计						3,769.77		9,371.13					

大额销货退回的详细情况	不适用
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）	2015 年日常关联交易预计金额为 703.05 万元，2015 年度实际履行金额 89.39 万元。
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）	不适用

## 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

报告期公司与北京宏瑞达科科技有限公司在北京签署《房屋租赁合同》，以年租金 453.264 万元人民币的价格向宏瑞达科租赁位于北京市朝阳区酒仙桥北路甲 10 号 204 楼的部分楼层作为办公用房。

2015年10月30日，公司决定与北京宏瑞达科科技有限公司签署《房屋租赁终止协议》，终止此前双方签署的《租赁合同》。  
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
关于租赁办公用房的关联交易公告	2015 年 04 月 28 日	证券时报、中国证券报、巨潮资讯网
关于关联交易进展的公告	2015 年 10 月 30 日	证券时报、中国证券报、巨潮资讯网

## 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

**(1) 担保情况**

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署日)	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
公司与子公司之间担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署日)	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
合众思壮北斗导航有限公司	2015年04月27日	2,000		2,000	连带责任保证	一年	否	否
深圳合众思壮科技有限公司	2015年09月29日	2,000		2,000	连带责任保证	一年	否	否
北京招通致晟科技有限公司	2015年09月29日	2,000		2,000	连带责任保证	二年	否	否
合众思壮北斗导航有限公司	2015年12月15日	3,000		3,000	连带责任保证	一年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）			9,000	报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）				9,000
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）			9,000	报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）				9,000
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署日)	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保

公司担保总额（即前三大项的合计）			
报告期内审批担保额度合计 （A1+B1+C1）	9,000	报告期内担保实际发生额 合计（A2+B2+C2）	9,000
报告期末已审批的担保额度合计 （A3+B3+C3）	9,000	报告期末实际担保余额合 计（A4+B4+C4）	9,000
实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例		5.03%	
其中：			
对未到期担保，报告期内已发生担保责任或可能承担连带清偿 责任的情况说明（如有）		无	
违反规定程序对外提供担保的说明（如有）		无	

采用复合方式担保的具体情况说明：无

## （2）违规对外担保情况

适用  不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

## 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

### 1、非公开发行股票

2015年6月1日，公司第三届董事会第十四次会议审议通过非公开发行股票相关议案，并于2015年6月18日召开的《二〇一五年第一次临时股东大会》审议通过。相关公告详见2015年6月3日刊登在《巨潮资讯网》、《中国证券报》、《证券时报》上的《第三届董事会第十四次会议决议公告》及《非公开发行股票预案》等公告及2015年6月19日发布的《二〇一五年第一次临时股东大会决议公告》。

2015年7月9日，公司收到中国证监会出具的《中国证监会行政许可申请受理通知书》（152264号）。中国证监会依法对公司提交的《上市公司非公开发行股票核准》行政许可申请材料进行了审查，认为该申请材料齐全，符合法定形式，决定对该行政许可申请予以受理。相关公告详见2015年7月11日刊登在《巨潮资讯网》、《中国证券报》、《证券时报》上的《关于收到〈中国证监会行政许可申请受理通知书〉的公告》。

2015年11月12日，公司第三届董事会第十九次会议审议撤销非公开发行股票发行申请文件的议案，并于2015年12月30日召开的《二〇一五年第四次临时股东大会》审议通过。相关公告详见2015年11月13日及12月31日刊登在《巨潮资讯网》、《中国证券报》、《证券时报》上的《第三届董事会第十九次会议决议公告》、《关于撤回非公开发行股票申请文件的公告》及《二〇一五年第四次临时股东大会决议公告》。

## 2、重大资产重组

北京合众思壮科技股份有限公司因筹划重大事项，公司股票（证券简称：合众思壮，证券代码：002383）自2015年12月15日（星期二）开市起停牌，并于同日在《证券时报》、《中国证券报》和巨潮资讯网发布了《重大事项停牌公告》。经确认，上述重大事项确定为发行股份购买资产事项，为重大资产重组事项。经公司申请，公司股票自2015年12月22日开市起继续停牌，并于同日在《证券时报》、《中国证券报》和巨潮资讯网发布了《关于筹划发行股份购买资产的停牌公告》。在公司股票停牌期间，公司按照中国证监会和深圳证券交易所的要求，及时履行信息披露义务，每五个交易日发布了一次关于重大资产重组的进展公告。

2016年3月3日，公司召开了第三届董事会第二十五次会议，审议通过了《北京合众思壮科技股份有限公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易预案》等与本次交易相关的议案，并履行了信息披露程序。根据相关规定，深圳证券交易所需对公司本次发行股份及支付现金购买资产相关文件进行事后审核。因此，公司股票自2016年3月4日（星期五）开市时起继续停牌，待深圳证券交易所事后审核并发布修订公告后另行通知复牌。

2016年3月10日，公司收到深圳证券交易所下发的《关于对北京合众思壮科技股份有限公司的重组问询函》（中小板重组问询函（需行政许可）【2016】第19号）。根据上述函件的要求，公司与相关各方及中介机构积极准备答复工作，对重组相关文件进行了补充和完善，在《证券时报》、《中国证券报》和巨潮资讯网发布了北京合众思壮科技股份有限公司关于深圳证券交易所《关于对北京合众思壮科技股份有限公司重组问询函》的回复、《北京合众思壮科技股份有限公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易预案修订稿》等相关公告。公司披露了《关于公司股票复牌的提示性公告》，公司股票（证券简称：合众思壮，证券代码：002383）自2016年3月17日（星期四）开市起复牌。本次重大资产重组正式方案尚需公司董事会、股东大会审议通过并报中国证监会核准，本次交易能否取得上述核准以及最终取得核准的时间均存在不确定性。敬请广大投资者注意投资风险。

3、2015年9月25日，公司三届董事会第十七次会议审议通过公司与中铁宝盈资产管理有限公司合作成立资管计划并委托其发起设立的中铁宝盈-宝益22号专项资产管理计划（以下简称“宝益资管”）以14,598.24万元的价格收购广州吉欧电子科技有限公司（以下简称“吉欧电子”）、广州吉欧光学科技有限公司（以下简称“吉欧光学”）、广州思拓力测绘科技有限公司（以下简称“思拓力”）等三家公司股东的股权并增资，收购增资完成后，将分别占上述三家公司出资的51%。在宝益资管完成委托收购事项后，本公司将收购宝益资管所持有的吉欧电子、吉欧光学和思拓力全部股权。2016年3月3日，公司召开了第三届董事会第二十五次会议，审议通过了《北京合众思壮科技股份有限公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易预案》，决定收购吉欧电子、吉欧光学和思拓力剩余股权。本次交易完成后，吉欧电子、思拓力、吉欧光学将成为公司的全资子公司。具体内容详见2016年3月4日在《证券时报》、《中国证券报》和巨潮资讯网披露的《北京合众思壮科技股份有限公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易预案》。

## 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

## 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

### 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	56,369,257	30.11%	10,128,688			-8,100,000	2,028,688	58,397,945	29.59%
1、国家持股									
2、国有法人持股			366,969				366,969	366,969	0.19%
3、其他内资持股	56,369,257	30.11%	9,761,719			-8,100,000	1,661,719	58,030,976	29.40%
其中：境内法人持股			536,336				536,336	536,336	0.27%
基金、产品及其他			2,297,310				2,297,310	2,297,310	1.16%
境内自然人持股	56,369,257	30.11%	6,928,073			-8,100,000	-1,171,927	55,197,330	27.97%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	130,830,743	69.89%				8,100,000	8,100,000	138,930,743	70.41%
1、人民币普通股	130,830,743	69.89%				8,100,000	8,100,000	138,930,743	70.41%
三、股份总数	187,200,000	100.00%	10,128,688			0	10,128,688	197,328,688	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

报告期内，公司经中国证券监督管理委员会证监许可【2015】270号文核准，本次向李彤等10名交易对方定向发行股份数量为7,295,042股，发行价格26.16元/股；向华安基金管理有限公司等4名特定投资者非公开发行股份数量为2,833,646股，发行价格37.29元/股。新增股份数量合计10,128,688股，均为有限售条件流通股。新增股份上市日期为2015年5月8日。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

公司于2015年2月25日收到中国证券监督管理委员会证监许可【2015】270号《关于核准北京合众思壮科技股份有限公司向李彤等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》。具体内容详见刊登在巨潮资讯网、中国证券报、证券时报上的公司《关于发行股份购买资产并募集配套资金事项获得中国证监会核准的公告》。

股份变动的过户情况

√ 适用 □ 不适用

本次股份变动过户情况详见2015年5月7日刊登在巨潮资讯网、中国证券报、证券时报上的公司《发行股份及支付现金购

买资产并募集配套资金实施情况暨新增股份上市报告书》。

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
李彤	0	0	2,617,349	2,617,349	首发后个人限售股	股份上市日 2015 年 5 月 8 日起 36 个月
李燕菊	0	0	732,994	732,994	首发后个人限售股	股份上市日 2015 年 5 月 8 日起 36 个月
曹立国	0	0	36,009	36,009	首发后个人限售股	股份上市日 2015 年 5 月 8 日起 36 个月
张象天	0	0	36,009	36,009	首发后个人限售股	股份上市日 2015 年 5 月 8 日起 36 个月
李国东	0	0	18,004	18,004	首发后个人限售股	股份上市日 2015 年 5 月 8 日起 36 个月
吴倩	0	0	1,294,680	1,294,680	首发后个人限售股	股份上市日 2015 年 5 月 8 日起 36 个月
黄晓微	0	0	1,137,469	1,137,469	首发后个人限售股	股份上市日 2015 年 5 月 8 日起 24 个月
周碧如	0	0	528,440	528,440	首发后个人限售股	股份上市日 2015 年 5 月 8 日起 24 个月
李炳鑫	0	0	527,119	527,119	首发后个人限售股	股份上市日 2015 年 5 月 8 日起 24 个月
深圳市招商局科技投资有限公司	0	0	366,969	366,969	首发后机构限售股	股份上市日 2015 年 5 月 8 日起 12 个月
中科汇通（深圳）股权投资基金有限公司	0	0	536,336	536,336	首发后机构限售股	股份上市日 2015 年 5 月 8 日起 12 个月
财通基金-光大银行-富春定增 198 号资产管理计划	0	0	193,080	193,080	首发后机构限售股	股份上市日 2015 年 5 月 8 日起 12 个月
财通基金-兴业银行-孙长缨	0	0	402,253	402,253	首发后机构限售股	股份上市日 2015 年 5 月 8 日起 12 个月
财通基金-兴业银行-长城证	0	0	94,395	94,395	首发后机构	股份上市日 2015 年

券 1 号资产管理计划					限售股	5 月 8 日起 12 个月
财通基金-上海银行-富春定增 45 号资产管理计划	0	0	120,676	120,676	首发后机构限售股	股份上市日 2015 年 5 月 8 日起 12 个月
中国银行股份有限公司-国投瑞银瑞利灵活配置混合型证券投资基金	0	0	146,064	146,064	首发后机构限售股	股份上市日 2015 年 5 月 8 日起 12 个月
华安基金公司-工行-外贸信托-外贸信托-恒盛定向增发投资集合资金信托计划	0	0	1,340,842	1,340,842	首发后机构限售股	股份上市日 2015 年 5 月 8 日起 12 个月
郭信平	56,369,257	8,100,000	0	48,269,257	高管锁定股	高管股份转让限制
合计	56,369,257	8,100,000	10,128,688	58,397,945	--	--

## 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

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格（或利率）	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
股票类						
A 股股票	2015 年 04 月 08 日	26.16 元/股	7,295,042	2015 年 05 月 08 日	7,295,042	
A 股股票	2015 年 04 月 08 日	37.29 元/股	2,833,646	2015 年 05 月 08 日	2,833,646	
可转换公司债券、分离交易的可转换公司债券、公司债类						
其他衍生证券类						

报告期内证券发行（不含优先股）情况的说明

报告期内，公司经中国证券监督管理委员会证监许可【2015】270号文核准，本次向李彤等10名交易对方定向发行股份数量为7,295,042股，发行价格26.16元/股；向华安基金管理有限公司等4名特定投资者非公开发行股份数量为2,833,646股，发行价格37.29元/股。新增股份数量合计10,128,688股，均为有限售条件流通股。新增股份上市日期为2015年5月8日。

具体内容请见公司于2015年5月7日在巨潮资讯网上披露的《北京合众思壮科技股份有限公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金实施情况暨新增股份上市报告书》。

### 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

报告期内，公司股份总数及股东结构均发生了变化。股份总数及股东结构的变化情况见本节“一、股份变动情况”。

### 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	24,165	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	24,148	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
郭信平	境内自然人	32.62%	64,359,010	0	48,269,257	16,089,753	质押	25,000,000
李亚楠	境内自然人	3.81%	7,518,917	-11,516,083	0	7,518,917	质押	1,000,000
李彤	境内自然人	1.33%	2,617,349	2,617,349	2,617,349	0		
东北证券股份有限公司	境内非国有法人	1.12%	2,210,064	2,210,064	0	2,210,064		
招商银行股份有限公司—华富成长趋势混合型证券投资基金	其他	0.99%	1,955,666	1,955,666	0	1,955,666		
全国社保基金四一四组合	其他	0.98%	1,933,946	1,933,946	0	1,933,946		
全国社保基金四一五组合	其他	0.95%	1,871,149	1,871,149	0	1,871,149		
上海证券有限责任公司	境内非国有法人	0.94%	1,848,969	-200,000	0	1,848,969		
中国工商银行股份有限公司—南方大数据 100 指数证券投资基金	其他	0.81%	1,589,682	1,589,682	0	1,589,682		
中国工商银行股份有限公司—华商量化进取灵活配置混合型证券	其他	0.77%	1,510,019	1,510,019	0	1,510,019		

投资基金								
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	公司未知前十名股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司信息披露管理办法》中规定的一致行动人。							
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					
郭信平	16,089,753		16,089,753					
李亚楠	7,518,917		7,518,917					
东北证券股份有限公司	2,210,064		2,210,064					
招商银行股份有限公司—华富成长趋势混合型证券投资基金	1,955,666		1,955,666					
全国社保基金四一四组合	1,933,946		1,933,946					
全国社保基金四一五组合	1,871,149		1,871,149					
上海证券有限责任公司	1,848,969		1,848,969					
中国工商银行股份有限公司—南方大数据 100 指数证券投资基金	1,589,682		1,589,682					
中国工商银行股份有限公司—华商量化进取灵活配置混合型证券投资基金	1,510,019		1,510,019					
中国工商银行股份有限公司—广发聚瑞股票型证券投资基金	1,133,392		1,133,392					
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	公司未知前十名无限售股东之间、前十名无限售流通股股东和前十名股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司信息披露管理办法》中规定的一致行动人。							
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）	无							

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
郭信平	中国	否
主要职业及职务	公司控股股东为郭信平先生，1965 年 3 月出生，中国国籍，无永久境外居留权。最近五年来，担任本公司董事长兼总经理。	
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

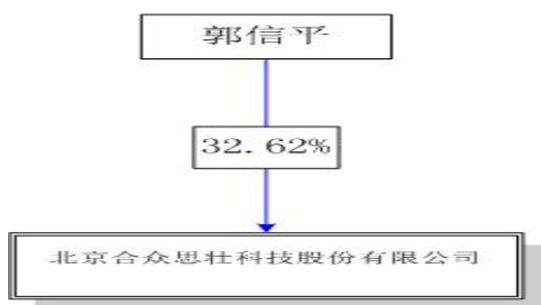
实际控制人姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
郭信平	中国	否
主要职业及职务	公司控股股东为郭信平先生，1965 年 3 月出生，中国国籍，无永久境外居留权。最近五年来，担任本公司董事长兼总经理。	

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)	其他增减 变动(股)	期末持股数 (股)
郭信平	董事长; 总经理	现任	男	51	2014年 05月09 日	2017年 05月08 日	64,359,010	0	0	0	64,359,010
徐刚	董事	现任	男	55	2014年 05月09 日	2017年 05月08 日					
侯红梅	董事;副 总经理	现任	女	45	2014年 05月09 日	2017年 05月08 日					
欧阳玲	董事;	现任	女	45	2014年 05月09 日	2017年 05月08 日					
张永生	独立董事	离任	男	53	2014年 05月09 日	2015年 10月14 日					
郜卓	独立董事	现任	男	53	2014年 05月09 日	2017年 05月08 日					
苏金其	独立董事	现任	男	53	2014年 05月09 日	2017年 05月08 日					
苏公山	监事	现任	男	44	2014年 05月09 日	2017年 05月08 日					
苗亚良	监事	离任	男	44	2014年 05月09 日	2016年 03月09 日					
王圣光	副总经理	现任	男	45	2014年 05月09 日	2017年 05月08 日					
刘江	监事	现任	女	45	2014年	2017年					

					05月09日	05月08日					
孟祥凯	独立董事	现任	男	54	2015年10月14日	2017年05月08日					
左玉立	董事会秘书、副总经理	现任	女	46	2015年04月27日	2017年05月08日					
杜红颖	监事	现任	女	42	2016年03月09日	2017年05月08日					
合计	--	--	--	--	--	--	64,359,010	0	0	0	64,359,010

## 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
张永生	独立董事	离任	2015年10月14日	个人原因离任
侯红梅	董事会秘书	解聘	2015年04月27日	工作变动
苗亚良	监事	离任	2015年03月09日	个人原因离任

## 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

### (1) 董事情况

郭信平先生，1965年3月出生，1990年获北京航空航天大学通信与电子系统专业硕士，研究方向为卫星导航；2005年北京光华管理学院EMBA毕业。曾在北京航空航天大学宇航学院第五研究室担任讲师，从事卫星导航的技术研究。北京合众思壮科技有限责任公司成立以来，一直担任执行董事兼总经理，现任本公司董事长兼总经理。

徐刚先生，1961年10月出生，中共党员，硕士学位，北京大学光华管理学院高级管理人员工商管理专业毕业，会计师职称。曾任浙江省黄岩县、市财政税务局副局长，黄岩市、区财政税务局局长，浙江省地税局征管处处长，浙江省财政厅党组成员、省地税局总会计师。曾任吉利控股集团副董事长、CEO、香港吉利汽车（HK0175）执行董事，上海华普汽车有限公司董事长，苏宁环球股份有限公司（000718）董事总裁，西子联合控股有限公司执行总裁兼百大集团股份有限公司（600865）董事长等职。现任硅谷天堂资产管理集团股份有限公司董事总经理，浙江硅谷天堂产业投资管理有限公司董事长，本公司董事。

侯红梅女士，1971年1月出生，大专学历。曾任北京商海贸易公司会计主管，1998年起任职于合众思壮，历任财务负责人、财务总监。现任本公司副总经理、董事。

欧阳玲女士，1971年10月出生，本科学历。曾任香港金海洋公司财务经理。1998年起任职于合众思壮，曾任公司市场部、国际贸易部、战略规划部、行政人事部负责人，现任本公司董事。

孟祥凯先生，1961年出生，大学本科，研究员级高工。1982年7月毕业于西北工业大学航空电气工程专业，毕业后进入中航工业西安飞机工业有限责任公司设计所工作，历任西飞公司设计所设计员、特设系统设计研究室主任助理、副主任、主任，西飞飞行器改装工程公司副总经理，西飞航宇系统工程有限公司总经理，西飞集团公司飞机销售支援部副部长、质量保证部部长、副总经理兼质量保证部部长、副董事长、党委书记、副总裁，西飞国际总经理、董事长、总裁、党委副书记，中航工业通用飞机有限责任公司总经理、法定代表人、董事长、分党组书记，中航工业集团副总经济师、中航工业通飞董事

长、中航工业重机董事长。现任珠海格力集团党委书记，珠海格力电器股份有限公司董事、党委书记，威海广泰空港设备股份有限公司独立董事。

郜卓先生，1963年9月出生，博士学历，高级会计师、注册会计师，中国成本研究会理事，国家会计学院、中央财经大学兼职教授。曾任中国成套设备进出口（集团）总公司股改办副主任，中成进出口股份有限公司副总经理。现任中弘卓业集团有限公司总裁，本公司独立董事。

苏金其先生，1963年2月出生，研究生学历，是具有证券期货从业资格的注册会计师、高级会计师。曾任北京市财政局第五分局会计科科长、京都会计师事务所评估部副经理、审计部副经理。曾任北京京都会计师事务所有限公司合伙人、审计部经理。现任北京沃衍资本管理中心（有限合伙）合伙人，沃衍国际投资（香港）有限公司、沃衍国际投资环球有限公司董事等、本公司独立董事等。

## （2）监事情况

刘江女士，1971年1月出生，1991年毕业于江西财经学院九江分院财政专业。会计师职称，注册会计师非执业会员。现任公司审计部经理、股东代表监事。

苏公山先生，1972年5月出生，本科学历，1995年毕业于北京林业大学经济管理学院，2002年毕业于清华大学法学院。2004年起任职于本公司，现任本公司行政部经理、职工代表监事。

杜红颖女士，1973年2月出生，1995年毕业于解放军洛阳外国语学院英语专业。曾任职于富恩德（北京）粮食产业投资基金管理有限公司、基金分析杂志社、解放军陆军指挥学院。现任公司战略合作部经理。

## （3）高级管理人员

郭信平先生，请参考董事相关情况。

侯红梅女士，请参考董事相关情况。

王圣光先生，1971年5月出生，硕士学位。2000年3月起任职于合众思壮，历任导航部销售工程师、导航部经理、大客户部经理、北京导航技术有限公司总经理，集团大客户中心总经理，现任公共安全业务中心总经理。

左玉立女士，1970年1月出生，本科学历，学士学位，1992年毕业于郑州航空工业管理学院科技情报专业。曾任航空航天部兰州飞控仪器总厂科技处情报室情报员，兰州市安宁区司法局公证处助理公证员，甘肃省民航管理局宣传广告公司行政秘书，天水信托投资公司兰州证券营业部信息部经理，兰州家铭房地产开发有限公司行政人事经理。2001年起加入北京合众思壮科技有限公司上海易罗信息科技有限公司，历任行政人事负责人，行政人力总监，2008年调任合众思壮总经理助理岗位。现任公司副总经理、董事会秘书兼投资总监。

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

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
王圣光	桐柏三山矿业有限公司	董事长	2012年01月04日		否
徐刚	硅谷天堂资产管理集团股份有限公司	董事总经理	2012年03月31日		否
徐刚	浙江硅谷天堂产业投资管理有限公司	董事长	2013年03月28日		是
徐刚	杭州山立净化设备有限公司	董事	2011年05月01日		否
徐刚	上海张纪中文化传媒有限公司	副董事长	2014年01月01日		否
苏金其	北京沃衍资本管理中心（有限合伙）	合伙人	2011年03月20日		是

苏金其	沃衍国际投资（香港）有限公司	董事	2011年10月18日		否
苏金其	沃衍国际投资环球有限公司	董事	2011年09月23日		否
苏金其	酒仙网电子商务股份有限公司	（委派）董事	2013年09月12日	2016年09月11日	否
苏金其	金果园老农（北京）食品股份有限公司	（委派）董事	2013年05月31日	2016年05月30日	否
苏金其	大连棒棰岛海产股份有限公司	（委派）监事	2012年02月23日	2015年02月22日	否
苏金其	苏州德龙激光股份有限公司	（委派）监事	2012年09月05日	2015年09月04日	否
苏金其	宁波激智科技股份有限公司	（委派）监事	2013年06月26日	2016年06月25日	否
苏金其	北京东方雨虹防水技术股份有限公司	独立董事	2013年02月25日	2016年02月24日	是
苏金其	北京东方园林股份有限公司	独立董事	2013年09月02日	2016年08月01日	是
苏金其	中联达通广（北京）新能源科技有限公司	董事	2015年03月12日	2018年03月11日	否
苏金其	中立元（北京）电动汽车加电科技有限公司	董事	2015年03月19日	2018年03月18日	否
苏金其	车蜜（苏州）信息科技有限公司	监事	2014年11月11日	2017年11月10日	否
苏金其	北京必创科技股份有限公司	独立董事	2015年9月	2017年8月	是
郜卓	中弘卓业集团有限公司	总裁	2009年02月01日		是
郜卓	安源煤业集团股份有限公司	董事	2012年02月16日	2015年02月16日	否
郜卓	索通发展股份有限公司	董事	2011年04月01日	2014年04月01日	否
郜卓	国家会计学院	兼职教授	2010年09月10日		是
郜卓	中央财经大学	兼职教授	2002年09月10日		是
孟祥凯	珠海格力电器股份有限公司	董事	2014年05月25日		是
孟祥凯	珠海格力集团有限公司	党委书记	2014年08月05日		是
孟祥凯	威海广泰空港设备股份有限公司	独立董事	2015年03月25日		是
郭信平	西安合众思壮导航技术有限公司	董事长、总经理	2007年01月08日		否
郭信平	北京合众思壮信息技术有限公司	执行董事、总经理	2006年07月25日		否
郭信平	北京博阳世通信息技术有限公司	董事长	2013年09月27日		否
郭信平	江苏省金威遥感数据工程有限公司	董事	2011年07月27日		否
郭信平	全球星香港有限公司	董事	2011年12月31日		否
郭信平	西安合众思壮电信通讯有限责	董事长、经理	2008年12月12日		否

	任公司				
郭信平	合众思壮北斗导航有限公司	执行董事、经理	2010年03月26日		否
郭信平	Asia Link(HongKong) Limited	董事	2013年05月28日		否
郭信平	北京合众九州投资有限公司	执行董事	2011年05月13日		否
郭信平	天派电子（深圳）有限公司	董事长	2011年09月30日		否
郭信平	北京睿思博众科技有限公司	执行董事	2012年06月11日		否
郭信平	南京合众九州实业有限公司	执行董事	2012年04月25日		否
郭信平	南京天派汽车电子投资有限公司	执行董事	2011年12月01日		否
郭信平	北京合众九州科技发展有限公司	执行董事	2012年07月05日	2015年05月19日	否
郭信平	北斗导航科技有限公司	董事长	2012年08月06日		否
郭信平	天派工业有限公司（SKYPINE INDUSTRY CO.,LIMITED）	董事长	2011年05月27日		否
郭信平	Sure Winner International Limited	董事	2011年07月20日		否
郭信平	上海易罗信息科技有限公司	执行董事、总经理	2013年06月21日		否
郭信平	北斗导航位置服务（北京）有限公司	董事	2013年08月23日		否
郭信平	上海合众思壮科技有限公司	执行董事、总经理	2013年10月17日		否
郭信平	新疆合众思壮北斗农业科技有限公司	执行董事	2014年11月18日	2017年11月17日	否
郭信平	深圳合众思壮科技有限公司	执行董事、经理	2015年12月04日		否
郭信平	北京招通致晟科技有限公司	董事长	2015年03月30日		否
郭信平	长春天成科技发展有限公司	董事长	2015年03月23日		否
郭信平	深圳海棠通信技术有限公司	执行董事、总经理	2015年09月29日		否
郭信平	广州吉欧电子科技有限公司	董事	2015年11月27日		否
郭信平	深圳合众鹏派信息科技有限公司	董事长	2015年09月01日		否
郭信平	无锡合壮智慧交通有限公司	董事长	2015年12月25日		否
郭信平	深圳市前海天派供应链有限公司	执行董事	2015年02月02日		否
侯红梅	西安合众思壮导航技术有限公	董事	2007年01月08日		否

	司				
侯红梅	西安合众思壮电信通讯有限责任公司	董事	2008年12月12日		否
侯红梅	北京博阳世通信息技术有限公司	董事	2011年11月29日		否
侯红梅	江苏省金威遥感数据工程有限公司	董事	2011年09月28日		否
侯红梅	深圳合众思壮科技有限公司	监事	2011年06月02日		否
侯红梅	北斗导航科技有限公司	董事	2012年08月06日		否
侯红梅	Asia Link(HongKong) Limited	董事	2015年7月14日		否
侯红梅	Hemisphere Co.,Ltd.	董事	2012年12月20日		否
侯红梅	UniStrong Co.,Ltd.	董事	2013年08月31日		否
侯红梅	北京招通致晟科技有限公司	监事	2015年03月30日		否
侯红梅	长春天成科技发展有限公司	董事	2015年03月23日		否
侯红梅	无锡合壮智慧交通有限公司	监事	2015年12月25日		否
左玉立	长春天成科技发展有限公司	董事	2015年03月23日		否
左玉立	北京招通致晟科技有限公司	董事	2015年03月30日		否
左玉立	西安合众思壮电信通讯有限责任公司	董事	2008年12月12日		否
左玉立	北斗导航科技有限公司	董事	2012年08月06日		否
左玉立	广州吉欧电子科技有限公司	监事	2015年11月27日		否
左玉立	广州吉欧光学科技有限公司	监事	2015年11月6日		否
左玉立	广州思拓力测绘科技有限公司	监事	2015年12月01日		否
左玉立	深圳合众鹏派信息科技有限公司	董事	2015年09月01日		否
左玉立	无锡合壮智慧交通有限公司	董事	2015年12月25日		否
刘江	江苏省金威遥感数据工程有限公司	监事	2011年09月28日		否
刘江	西安合众思壮电信通讯有限责任公司	监事	2011年1月16日		否
刘江	新疆合众思壮北斗农业科技有限公司	监事	2014年11月18日	2017年11月17日	否
刘江	北斗导航科技有限公司	监事	2012年08月06日		否
欧阳玲	西安合众思壮导航技术有限公司	董事	2008年1月22日		否
欧阳玲	上海北斗卫星导航应用产业基地有限公司	董事	2010年12月31日		否

欧阳玲	北斗导航位置服务（北京）有限公司	董事	2013 年 8 月 23 日		是
-----	------------------	----	-----------------	--	---

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

根据股东大会审议通过的《人员薪酬管理制度》及董事会决议通过的《薪酬与考核委员会实施细则》，在公司任职的董事、监事和高级管理人员按其行政岗位及职务，根据公司现行的薪酬体系制度按月领取董事、监事和高级管理人员的薪酬。并根据经营业绩按照绩效考核评定程序，确定其年度奖金。

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
郭信平	董事长;总经理	男	51	现任	37.3	否
徐刚	董事	男	55	现任	0	否
侯红梅	董事;副总经理	女	45	现任	31.6	否
欧阳玲	董事;	女	45	现任	0	是
张永生	独立董事	男	53	离任	4.8	否
郜卓	独立董事	男	53	现任	6	否
苏金其	独立董事	男	53	现任	6	否
苏公山	监事	男	44	现任	17.9	否
苗亚良	监事	男	44	离任	25.5	否
王圣光	副总经理	男	45	现任	31.5	否
刘江	监事	女	45	现任	20.4	否
孟祥凯	独立董事	男	54	现任	1.3	否
左玉立	副总经理兼董事会秘书	女	46	现任	27.7	否
杜红颖	监事	女	42	现任	10.4	否
合计	--	--	--	--	220.4	--

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

### 1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职员工的数量（人）	113
主要子公司在职员工的数量（人）	1,073
在职员工的数量合计（人）	1,186
当期领取薪酬员工总人数（人）	1,186
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	184
销售人员	99
技术人员	472
财务人员	48
管理及其他职能人员	383
合计	1,186
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
1、博 士	17
2、研究生	101
3、本 科	429
4、大 专	295
5、大专以下	344
合计	1,186

### 2、薪酬政策

公司建立了完善的薪酬福利管理制度及健全的激励机制。公司以货币形式支付给员工的劳动报酬，由固定工资、浮动薪酬和福利三部分组成，其中固定工资指基本工资和岗位工资；浮动薪酬指销售提成和绩效奖金；福利指公司为员工办理社保、住房公积金、补充医疗保险等各类福利。公司的薪酬策略向关键人才、关键岗位倾斜，激发各层级员工的积极性，实现公司与员工的共同发展。继续改善员工的福利水平，在 2015 年增加了补充医疗保险，增强员工对企业的认同感和满意度。

### 3、培训计划

公司结合企业发展战略,建立了多层培训体系。2015 年加强公司高管人员的培训，提升经营者的经营理念，开阔思路，增强决策能力、战略开拓能力和现代经营管理能力。巩固公司中层管理人员的培训，提高管理者的综合素质，完善知识结构，增强综合管理能力、创新能力和执行能力。重视公司专业技术人员的培训，提高技术理论水平和专业技能，增强科技研发、

技术创新、技术改造能力,延续公司操作人员的培训,不断提升操作人员的业务水平和操作技能,增强严格履行岗位职责的能力。

#### 4、劳务外包情况

√ 适用 □ 不适用

劳务外包的工时总数(小时)	338,758
劳务外包支付的报酬总额(元)	7,837,872.88

## 第九节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》等有关法律法规的规定,公司设立了股东大会、董事会和监事会,分别作为公司的最高权力机构、日常决策机构和监督机构,建立健全了较为规范的公司治理结构和议事规则,依法履行《公司法》和《公司章程》所规定的各项职责。

股东大会、董事会、监事会与管理层之间权责分明、各司其职、协调运作,依法行使各自的决策权、执行权和监督权,从而保证公司安全、高效运转,保障股东的合法利益。

1、股东大会是公司的最高权力机构。按照《公司法》、《公司章程》等法律、法规和规章制度规定的职权范围,对公司经营方针、投资计划,重大交易事项,公司资本变动、任免董事、监事等重大事项进行审议和决策。公司严格按照《公司法》、《公司章程》及公司《股东大会议事规则》的规定召集和召开股东大会,在股东大会召开前按规定时间发出股东大会的会议通知,股东大会提案及审议符合规定的程序,出席会议人员的资格合法有效。股东大会的召开为中小股东提供网络投票的方式,确保中小股东能充分行使其权利。

2、董事会是公司的日常决策机构。董事会对股东大会负责,落实股东大会的决议,决定公司的经营计划和投资方案,在股东大会授权范围内决定公司对外投资、收购出售资产、对外担保事项、关联交易等事项。公司严格按照《公司章程》规定的董事选聘程序选举董事,现有董事7人,其中独立董事3名并建立了《独立董事制度》;公司董事会人数和人员构成符合法律、法规的要求;全体董事能够勤勉尽职,积极维护公司和股东的合法权益。公司严格按照《董事会议事规则》的规定召集和召开董事会,董事会提案及审议符合规定程序。

3、公司在董事会下设立战略委员会、提名委员会、审计委员会、薪酬考核委员会四个专门委员会,并制定了实施细则。各专门委员会分别就相关业务为董事会提供决策支持功能。公司董事会审计委员会下设置独立机构——审计部。审计部在董事会及审计委员会的直接领导下工作,负责内部控制的检查和监督工作。审计部对监督检查中发现的内部控制重大缺陷,有权直接向董事会及审计委员会报告。

4、监事会是公司的监督机构,对股东大会负责并报告工作。主要对公司运营情况和董事会对股东大会决议的执行情况,董事、高级管理人员的行为进行监督,并就公司重要事项发表意见。公司监事会由3名监事组成,包括2名股东代表监事和1名职工代表监事,其构成符合有关法律法规和《公司章程》的规定。公司监事会由监事会主席召集并主持,所有监事均出席历次会议。公司监事会会议的召集、召开程序、通知时间均符合《公司章程》、《监事会议事规则》的规定。全体监事认真履行其对公司的监督职责,勤勉、尽责地对公司财务以及董事、高级管理人员履行职责的合法、合规性进行监督,维护公司及股东的合法权益。

5、公司聘请了经营管理层,在董事会的领导下对公司进行日常经营管理。公司经营管理层,行使经营管理职权,通过指挥、协调、管理、监督各职能部门、全资及控股子公司,保证公司的正常经营运转。

6、公司坚持贯彻实施“以人为本”的人才战略,制定了有利于公司可持续发展的人力资源政策,对员工招聘、使用、考勤、

加班、休假、薪酬、培训、考核、离职、劳动合同管理等方面进行规范。公司实行全员劳动合同制，严格按照绩效考核和薪酬管理制度发放薪酬，根据业绩完成情况和考核结果发放奖金，建立了比较健全科学的激励约束机制。公司重视员工素质的培养，针对不同岗位组织多种形式的培训教育，不断提升员工的综合素质和工作效能，为员工创造一个持久发展的执业环境。公司已形成了合理的经理层选聘机制，公司高管人员的聘任公开、透明，符合法律法规的规定。公司经理层职责分工明确，全体高管人员均能在其职责范围内，忠实履行职务，对公司的经营发展尽心尽责，维护公司和全体股东的利益。

7、公司严格按照《信息披露管理办法》和《投资者关系管理制度》的要求，指定公司董事会秘书负责信息披露工作、接待股东来访和咨询，并制定了《董事会秘书工作细则》，严格按照有关规定真实、准确、完整、及时地披露有关信息，确保公司所有股东能够以平等的机会获得信息。为加大对年报信息披露责任人的问责力度，提高年报信息披露质量和透明度，公司已建立《年报信息披露重大差错责任追究制度》。

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

公司在业务、人员、资产、机构、财务等方面与控股股东、实际控制人及其关联人相互独立，各自独立核算、独立承担责任和风险。公司具有独立完整的业务及自主经营能力。

1、业务方面：公司业务独立于控股股东及其下属企业，拥有独立完整的研发、生产、采购和销售系统，独立开展业务，不依赖于股东或其它任何关联方。公司具有独立的经营决策权，对产品开发、生产，原材料及设备采购，营销策划等能够根据自身经营情况进行自主决策。

2、人员方面：公司人员、薪酬管理完全独立。公司设有专职的人力资源部，负责公司员工的招聘、培训、绩效考评等事项，公司在人事关系、薪酬管理等方面均独立于控股股东。公司总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书均在公司专职工作并领取薪酬，未在控股股东及其关联企业担任除董事、监事以外的任何职务，未在控股股东及其下属企业领取薪酬。

3、资产方面：本公司的资产独立完整、权属清晰，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情况。

4、机构方面：公司设立了健全的组织机构体系，能够独立良好的开展生产经营活动。公司董事会、监事会及企业内各部门均在其职能范围内独立运作。公司的研发、生产、采购、销售、人力、行政、财务等所有生产经营机构与控股股东完全分开，不存在与控股股东或其职能部门之间的从属关系。

5、财务方面：公司有独立的财务会计部门，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，独立进行财务决策。本公司财务负责人、财务会计人员均系专职工作人员，不存在在控股股东及其控制的其他企业兼职的情况。公司在银行独立开设帐户，独立纳税，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业共用银行账户的情形。

## 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 年度股东大会	年度股东大会	50.00%	2015 年 05 月 18 日	2015 年 05 月 19 日	2015-036 二〇一四年度股东大会决

					议公告刊登于证券时报、中国证券报及巨潮资讯网。
二〇一五年第一次临时股东大会	临时股东大会	87.50%	2015年06月18日	2015年06月19日	2015-045 二〇一五年第一次临时股东大会决议公告刊登于证券时报、中国证券报及巨潮资讯网。
二〇一五年第二次临时股东大会	临时股东大会	85.71%	2015年07月29日	2015年07月30日	2015-056 二〇一五年第二次临时股东大会决议公告刊登于证券时报、中国证券报及巨潮资讯网。
二〇一五年第三次临时股东大会	临时股东大会	83.33%	2015年10月14日	2015年10月15日	2015-073 二〇一五年第三次临时股东大会决议公告刊登于证券时报、中国证券报及巨潮资讯网。
二〇一五年第四次临时股东大会	临时股东大会	85.71%	2015年12月30日	2015年12月31日	2015-093 二〇一五年第四次临时股东大会决议公告刊登于证券时报、中国证券报及巨潮资讯网。

## 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
不适用		

## 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
郜卓	10	1	9	0	0	否
苏金其	10	1	9	0	0	否
张永生	6	1	5	0	0	否

孟祥凯	4	1	3	0	0	否
独立董事列席股东大会次数	1					

连续两次未亲自出席董事会的说明：无

## 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：无

## 六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

### 1、董事会审计委员会

(1) 董事会审计委员会于2015年1月16日召开三届四次会议，审议通过了《公司2014年度生产经营情况、投资等重大事项进展情况》、《公司2014年度财务状况》、《公司2014年年度报告提交审计稿》、《公司审计部2014年第四季度工作报告》。

(2) 董事会审计委员会于2015年3月20日召开三届五次会议，审议通过了《北京合众思壮科技股份有限公司2014年度财务报告（会计师事务所初步审计意见稿）》、《公司审计部2015年第一季度工作报告》。

(3) 董事会审计委员会于2015年4月16日召开三届六次会议，审议通过了《北京合众思壮科技股份有限公司2014年年度财务报告》、《公司2014年度募集资金存放与使用情况的专项报告》、《公司2014年度内部控制自我评价报告》、《关于同意续聘会计师事务所的议案》。

(4) 董事会审计委员会于2015年4月23日召开三届七次会议，审议通过了《公司2015年第一季度报告》、《2015年第一季度内部审计工作报告》。

(5) 董事会审计委员会于2015年7月20日召开三届八次会议，审议通过了《公司审计部2015年第二季度工作报告》。

(6) 董事会审计委员会于2015年7月24日召开三届九次会议，审议通过了《公司2015年半年度报告》、《公司2015年半年度募集资金存放与使用情况专项报告》、《2015年第二季度内部审计工作报告》。

(7) 董事会审计委员会于2015年10月16日召开三届十次会议，审议通过了《北京兴华会计师事务所有限责任公司关于北京合众思壮科技股份有限公司2015年度审计工作计划》、《公司审计部2015年第三季度工作报告》。

(8) 董事会审计委员会于2015年10月26日召开三届十一次会议，审议通过了《公司2015年第三季度报告》、《2015年第三季度内部审计工作报告》。

### 2、董事会薪酬委员会

(1) 董事会薪酬委员会于2015年4月16日召开三届一次会议，审议通过了《公司非独立董事及高级管理人员履行职责的情况的议案》、《对公司非独立董事及高级管理人员进行的2014年度绩效考评》。

### 3、董事会提名委员会

(1) 董事会提名委员会于2015年3月20日召开三届一次会议，审议通过了《推荐公司高级管理人员的议案》。

(2) 董事会提名委员会于2015年9月24日召开三届二次会议，审议通过了《推荐独立董事的议案》。

## 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，公司董事会依据公司年度经营业绩情况、高级管理人员的岗位职责及年度工作目标完成情况由薪酬考核委员会对高级管理人员的绩效进行考评，根据考评结果制定其薪酬。

## 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03月22日	
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )	
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>出现以下情形的，可认定为重大缺陷，其他情形按影响程度分别确定为重要缺陷或一般缺陷。</p> <p>(1) 董事、监事和高级管理人员舞弊；</p> <p>(2) 公司更正已公布的财务报告；</p> <p>(3) 外部审计机构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；</p> <p>(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；</p>	<p>出现以下情形的，可认定为重大缺陷，其他情形按影响程度分别确定为重要缺陷或一般缺陷。</p> <p>(1) 违反国家法律、法规；</p> <p>(2) 重大决策程序不科学；</p> <p>(3) 重要制度缺失或制度系统性失效；</p> <p>(4) 重大缺陷或重要缺陷不能得到整改；</p> <p>(5) 其他对公司负面影响重大的情形。</p>

	(5) 其他可能导致公司财务报告出现重大错报的缺陷。	
定量标准	<p>利润总额潜在错报：</p> <p>(1) 重大缺陷错报利润总额<math>\geq</math>利润总额的 5% (2) 重要缺陷利润总额的 3%<math>\leq</math>错报利润总额<math>&lt;</math>利润总额的 5% (3) 一般缺陷错报利润总额<math>&lt;</math>利润总额的 3%</p> <p>资产总额潜在错报：</p> <p>(1) 重大缺陷错报资产总额<math>\geq</math>资产总额的 2% (2) 重要缺陷资产总额的 0.5%<math>\leq</math>错报资产总额<math>&lt;</math>资产总额的 2% (3) 一般缺陷错报资产总额<math>&lt;</math>资产总额的 0.5%</p>	<p>与利润相关的直接损失：</p> <p>(1) 重大缺陷错报利润总额<math>\geq</math>利润总额的 5% (2) 重要缺陷利润总额的 3%<math>\leq</math>错报利润总额<math>&lt;</math>利润总额的 5% (3) 一般缺陷错报利润总额<math>&lt;</math>利润总额的 3%</p> <p>与资产相关的直接损失：</p> <p>(1) 重大缺陷错报资产总额<math>\geq</math>资产总额的 2% (2) 重要缺陷资产总额的 0.5%<math>\leq</math>错报资产总额<math>&lt;</math>资产总额的 2% (3) 一般缺陷错报资产总额<math>&lt;</math>资产总额的 0.5%</p>
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，贵公司按照财政部等五部委颁发的《企业内部控制基本规范》及相关规定于 2015 年 12 月 31 日在所有重大方面保持了与财务报表相关的有效的内部控制。	
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 03 月 22 日
内部控制鉴证报告全文披露索引	巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）
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 03 月 22 日
审计机构名称	北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	（2016）京会兴审字第 03000005 号
注册会计师姓名	胡毅、叶立萍

审计报告正文

#### 北京合众思壮科技股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的北京合众思壮科技股份有限公司（以下简称合众思壮公司）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合众思壮公司管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

#### 二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

#### 三、审计意见

我们认为，合众思壮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，公允反映了合众思壮公司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。

## 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：北京合众思壮科技股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	267,027,922.53	287,798,175.66
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	1,526,550.00	2,933,820.00
应收账款	290,803,308.48	164,322,319.83
预付款项	43,563,348.19	51,294,754.96
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	48,032,143.53	132,834,810.91
买入返售金融资产		
存货	326,479,075.81	228,900,252.70
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产	195,276.87	-
其他流动资产	7,571,265.02	10,457,206.51
流动资产合计	<b>985,198,890.43</b>	<b>878,541,340.57</b>
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	7,947,864.14	50,400,000.00
持有至到期投资	24,410,000.00	-
长期应收款	6,837,749.10	
长期股权投资	273,604,376.20	137,007,620.32
投资性房地产	3,654,482.19	3,742,473.85
固定资产	107,306,136.36	103,678,493.91
在建工程	481,397,340.19	420,278,969.84
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	238,562,408.72	151,741,067.34
开发支出	46,717,608.47	40,234,562.51
商誉	292,417,884.72	66,151,157.66
长期待摊费用	4,357,806.79	3,693,140.86
递延所得税资产	14,516,048.99	10,810,427.26
其他非流动资产	3,000,000.00	869,603.75
非流动资产合计	<b>1,504,729,705.87</b>	<b>988,607,517.30</b>
资产总计	<b>2,489,928,596.30</b>	<b>1,867,148,857.87</b>
流动负债：		
短期借款	310,200,000.00	92,223,644.01
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	7,726,427.72	
应付账款	125,986,054.40	75,324,435.36
预收款项	21,093,603.62	15,331,497.19
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	16,071,142.17	13,272,920.87
应交税费	19,583,230.83	14,904,416.66
应付利息	40,000.00	
应付股利	-	-
其他应付款	100,902,778.68	61,933,044.67
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	6,892,651.59	13,449,651.59
流动负债合计	608,495,889.01	286,439,610.35
非流动负债：		
长期借款	10,828,287.03	87,499,999.98
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	843,072.59	895,577.90
递延收益	26,833,515.34	27,843,517.28
递延所得税负债	5,430,060.07	281,006.41
其他非流动负债	-	-
非流动负债合计	43,934,935.03	116,520,101.57
负债合计	652,430,824.04	402,959,711.92
所有者权益：		
股本	197,328,688.00	187,200,000.00
其他权益工具	-	-
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,290,833,072.01	1,007,506,700.67
减：库存股	-	-
其他综合收益	-1,044,918.72	-14,684,861.67
专项储备	-	-
盈余公积	49,813,319.00	49,621,614.52
一般风险准备		
未分配利润	253,792,420.33	193,407,005.07
归属于母公司所有者权益合计	1,790,722,580.62	1,423,050,458.59
少数股东权益	46,775,191.64	41,138,687.36
所有者权益合计	1,837,497,772.26	1,464,189,145.95
负债和所有者权益总计	2,489,928,596.30	1,867,148,857.87

法定代表人：郭信平

主管会计工作负责人：侯红梅

会计机构负责人：袁学林

## 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	85,958,277.60	150,367,359.76
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	1,361,550.00	2,933,820.00
应收账款	166,525,340.73	55,510,299.88
预付款项	18,147,464.26	10,945,821.27
应收利息	782,081.10	-
应收股利	-	60,000,000.00
其他应收款	341,817,428.08	302,600,747.11
存货	100,497,672.79	58,334,288.41
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	1,069,158.24	-0.00
流动资产合计	<b>716,158,972.80</b>	<b>640,692,336.43</b>
非流动资产：		
可供出售金融资产	7,947,864.14	50,400,000.00
持有至到期投资	24,410,000.00	-
长期应收款	-	-
长期股权投资	1,427,039,523.27	945,710,026.18
投资性房地产	3,654,482.19	3,742,473.85
固定资产	12,187,677.28	15,338,996.39
在建工程	462,596.82	142,400.00
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	59,588,632.07	60,512,675.56
开发支出	6,962,283.20	1,406,034.66
商誉	-	-

长期待摊费用	-	-
递延所得税资产	7,925,479.33	7,053,973.16
其他非流动资产	-	176,400.00
非流动资产合计	<b>1,550,178,538.30</b>	<b>1,084,482,979.80</b>
资产总计	<b>2,266,337,511.10</b>	<b>1,725,175,316.23</b>
流动负债：		
短期借款	242,750,000.00	80,000,000.00
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	-	-
应付账款	162,564,549.62	17,541,627.99
预收款项	2,560,286.57	1,642,708.22
应付职工薪酬	900,770.00	-
应交税费	620,878.54	11,220,324.31
应付利息	-	-
应付股利	-	-
其他应付款	137,213,522.81	185,259,791.46
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	1,835,000.00	6,532,000.00
流动负债合计	<b>548,445,007.54</b>	<b>302,196,451.98</b>
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	1,582,508.01	2,040,972.81
递延所得税负债		
其他非流动负债		

非流动负债合计	1,582,508.01	2,040,972.81
负债合计	<b>550,027,515.55</b>	<b>304,237,424.79</b>
所有者权益：		
股本	197,328,688.00	187,200,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,285,391,571.57	1,002,065,200.23
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	35,485,279.21	35,293,574.73
未分配利润	198,104,456.77	196,379,116.48
所有者权益合计	<b>1,716,309,995.55</b>	<b>1,420,937,891.44</b>
负债和所有者权益总计	2,266,337,511.10	1,725,175,316.23

### 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	757,069,209.20	489,874,157.57
其中：营业收入	757,069,209.20	489,874,157.57
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	728,033,553.83	589,513,896.79
其中：营业成本	419,480,852.22	299,419,229.14
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	2,937,942.28	2,801,602.11

销售费用	57,758,237.82	53,654,834.57
管理费用	228,297,622.27	213,287,557.11
财务费用	8,213,607.37	2,109,340.98
资产减值损失	11,345,291.87	18,241,332.88
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	0.00	0.00
投资收益（损失以“－”号填列）	9,756,623.22	119,639,142.62
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-8,955,349.65	-6,095,074.95
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	38,792,278.59	19,999,403.40
加：营业外收入	30,924,879.81	32,675,441.43
其中：非流动资产处置利得	118,890.55	0.00
减：营业外支出	339,491.56	783,662.94
其中：非流动资产处置损失	39,048.94	450,254.50
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	69,377,666.84	51,891,181.89
减：所得税费用	6,018,165.37	14,898,264.87
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	63,359,501.47	36,992,917.02
归属于母公司所有者的净利润	60,577,119.74	40,058,071.96
少数股东损益	2,782,381.73	-3,065,154.94
六、其他综合收益的税后净额	14,003,449.52	-11,150,760.45
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	13,639,942.95	-11,177,347.69
（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	13,639,942.95	-11,177,347.69
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	13,639,942.95	-11,177,347.69
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	363,506.57	26,587.24
七、综合收益总额	77,362,950.99	25,842,156.57
归属于母公司所有者的综合收益总额	74,217,062.69	28,880,724.27
归属于少数股东的综合收益总额	3,145,888.30	-3,038,567.70
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.3137	0.2140
（二）稀释每股收益	0.3137	0.2140

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：郭信平

主管会计工作负责人：侯红梅

会计机构负责人：袁学林

#### 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	215,356,499.94	119,834,041.30
减：营业成本	168,946,110.33	85,243,537.35
营业税金及附加	140,557.68	650,761.72
销售费用	7,112,245.95	6,765,694.83
管理费用	45,177,000.56	75,812,631.67
财务费用	8,434,223.79	1,986,815.34
资产减值损失	10,182,480.83	7,362,644.52
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	12,363,480.61	103,965,193.73
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-6,313,944.97	-7,476,132.03

二、营业利润（亏损以“－”号填列）	-12,272,638.59	45,977,149.60
加：营业外收入	14,668,260.29	21,893,662.26
其中：非流动资产处置利得	36,679.06	
减：营业外支出	137,789.74	77,174.75
其中：非流动资产处置损失	34,400.94	67,947.12
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	2,257,831.96	67,793,637.11
减：所得税费用	340,787.19	11,141,965.79
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	1,917,044.77	56,651,671.32
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	1,917,044.77	56,651,671.32
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	708,802,149.98	603,937,963.03
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	19,836,706.46	11,487,189.04
收到其他与经营活动有关的现金	44,636,125.97	37,274,207.48
经营活动现金流入小计	773,274,982.41	652,699,359.55
购买商品、接受劳务支付的现金	481,744,019.36	402,221,092.52
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	144,457,712.35	122,724,373.85
支付的各项税费	39,833,075.19	39,521,313.40
支付其他与经营活动有关的现金	181,375,639.29	154,902,166.50
经营活动现金流出小计	847,410,446.19	719,368,946.27
经营活动产生的现金流量净额	-74,135,463.78	-66,669,586.72
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	6,000,000.00	
取得投资收益收到的现金	943,821.24	2,310,000.00

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	4,792,804.20	177,650.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	112,870,746.07	142,141,227.45
收到其他与投资活动有关的现金	0.00	0.00
投资活动现金流入小计	124,607,371.51	144,628,877.45
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	74,409,799.65	161,736,067.41
投资支付的现金	108,910,000.00	8,935,593.20
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	112,681,341.64	
支付其他与投资活动有关的现金	0.00	0.00
投资活动现金流出小计	296,001,141.29	170,671,660.61
投资活动产生的现金流量净额	-171,393,769.78	-26,042,783.16
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	102,666,659.34	
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	351,028,287.03	117,489,981.42
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	0.00	0.00
筹资活动现金流入小计	453,694,946.37	117,489,981.42
偿还债务支付的现金	211,917,600.41	60,500,000.02
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	11,199,967.87	10,775,753.31
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	5,105,375.00	0.00
筹资活动现金流出小计	228,222,943.28	71,275,753.33
筹资活动产生的现金流量净额	225,472,003.09	46,214,228.09
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	695,783.34	-1,562,290.43
五、现金及现金等价物净增加额	-19,361,447.13	-48,060,432.22
加：期初现金及现金等价物余额	286,274,238.16	334,334,670.38
六、期末现金及现金等价物余额	266,912,791.03	286,274,238.16

## 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	136,983,289.99	121,664,085.72
收到的税费返还	3,485,547.63	
收到其他与经营活动有关的现金	468,006,246.94	236,774,072.67
经营活动现金流入小计	608,475,084.56	358,438,158.39
购买商品、接受劳务支付的现金	86,908,390.66	45,799,075.00
支付给职工以及为职工支付的现金	20,530,252.44	20,514,339.25
支付的各项税费	13,804,019.30	17,085,097.34
支付其他与经营活动有关的现金	715,080,909.00	421,172,610.54
经营活动现金流出小计	836,323,571.40	504,571,122.13
经营活动产生的现金流量净额	-227,848,486.84	-146,132,963.74
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	112,870,746.07	144,394,146.24
取得投资收益收到的现金	910,000.00	2,310,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	74,000.00	12,500.00
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	60,000,000.00	
投资活动现金流入小计	173,854,746.07	146,716,646.24
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	3,275,554.98	50,019,559.90
投资支付的现金	260,995,400.00	16,435,593.20
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	264,270,954.98	66,455,153.10
投资活动产生的现金流量净额	-90,416,208.91	80,261,493.14
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	102,666,659.34	
取得借款收到的现金	272,750,000.00	80,000,000.00

发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	375,416,659.34	80,000,000.00
偿还债务支付的现金	110,000,000.00	30,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	7,363,530.91	2,792,750.00
支付其他与筹资活动有关的现金	2,855,375.00	
筹资活动现金流出小计	120,218,905.91	32,792,750.00
筹资活动产生的现金流量净额	255,197,753.43	47,207,250.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	66.16	10.14
五、现金及现金等价物净增加额	-63,066,876.16	-18,664,210.46
加：期初现金及现金等价物余额	148,910,022.26	167,574,232.72
六、期末现金及现金等价物余额	85,843,146.10	148,910,022.26

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	187,200,000.00				1,007,506,700.67		-14,684,861.67		49,621,614.52		193,407,005.07	41,138,687.36	1,464,189,145.95
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	187,200,000.00				1,007,506,700.67		-14,684,861.67		49,621,614.52		193,407,005.07	41,138,687.36	1,464,189,145.95

					67						,005.07	687.36	89,145.95
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	10,128,688.00				283,326,371.34		13,639,942.95		191,704.48		60,385,415.26	5,636,504.28	373,308,626.31
（一）综合收益总额							13,639,942.95				60,577,119.74	3,145,888.30	77,362,950.99
（二）所有者投入和减少资本	10,128,688.00				283,326,371.34							2,490,615.98	295,945,675.32
1. 股东投入的普通股	10,128,688.00				283,326,371.34								293,455,059.34
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												2,490,615.98	2,490,615.98
（三）利润分配									191,704.48		-191,704.48		
1. 提取盈余公积									191,704.48		-191,704.48		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配													
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转													

增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本期期末余额	197,328,688.00				1,290,833,072.01		-1,044,918.72		49,813,319.00		253,792,420.33	46,775,191.64	1,837,497,772.26

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	187,200,000.00				1,014,098,725.78		-3,507,513.98		44,281,455.17		159,014,100.24	45,123,416.14	1,446,210,183.35
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	187,200,000.00				1,014,098,725.78		-3,507,513.98		44,281,455.17		159,014,100.24	45,123,416.14	1,446,210,183.35
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					-6,592,025.11		-11,177,347.69		5,340,159.35		34,392,904.83	-3,984,728.78	17,978,962.60
（一）综合收益总额							-11,177,347.69				40,058,071.96	-3,038,567.70	25,842,156.57

(二)所有者投入和减少资本					-6,592,025.11							-946,161.08	-7,538,186.19
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					-2,613,900.00								-2,613,900.00
4. 其他					-3,978,125.11							-946,161.08	-4,924,286.19
(三)利润分配								5,340,159.35		-5,665,167.13			-325,007.78
1. 提取盈余公积								5,665,167.13		-5,665,167.13			
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配													
4. 其他								-325,007.78					-325,007.78
(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	187,200,000.00				1,007,506,700.67		-14,684,861.67	49,621,614.52		193,407,005.07	41,138,687.36		1,464,189,145.95

## 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	187,200,000.00				1,002,065,200.23				35,293,574.73	196,379,116.48	1,420,937,891.44
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	187,200,000.00				1,002,065,200.23				35,293,574.73	196,379,116.48	1,420,937,891.44
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	10,128,688.00				283,326,371.34				191,704.48	1,725,340.29	295,372,104.11
（一）综合收益总额										1,917,044.77	1,917,044.77
（二）所有者投入和减少资本	10,128,688.00				283,326,371.34						293,455,059.34
1．股东投入的普通股	10,128,688.00				283,326,371.34						293,455,059.34
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									191,704.48	-191,704.48	
1．提取盈余公积									191,704.48	-191,704.48	
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	197,328,688.00				1,285,391,571.57				35,485,279.21	198,104,456.77	1,716,309,995.55

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	187,200,000.00				1,004,679,100.23				29,628,407.60	145,392,612.29	1,366,900,120.12
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	187,200,000.00				1,004,679,100.23				29,628,407.60	145,392,612.29	1,366,900,120.12
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)					-2,613,900.00				5,665,167.13	50,986,504.19	54,037,771.32
(一)综合收益总额										56,651,671.32	56,651,671.32
(二)所有者投入和减少资本					-2,613,900.00						-2,613,900.00
1. 股东投入的普											

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					-2,613,900.00						-2,613,900.00
4. 其他											
(三) 利润分配								5,665,167.13	-5,665,167.13		
1. 提取盈余公积								5,665,167.13	-5,665,167.13		
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	187,200,000.00				1,002,065,200.23			35,293,574.73	196,379,116.48	1,420,937,891.44	

### 三、公司基本情况

北京合众思壮科技股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）系于2007年12月在原北京合众思壮科技有限责任公司的基础上、整体改制设立的股份有限公司，公司设立时的注册资本为人民币90,000,000.00元，注册地址位于北京市海淀区知春路118号知春大厦1501室，法定代表人为郭信平。

2007年12月，根据北京合众思壮科技有限责任公司的整体改制方案、各发起人签署的《发起人协议》及股份有限公司章程的规定，由六名发起人郭信平、李亚楠、孟力、李兵、姚明、应旻子以原北京合众思壮科技有限责任公司截止2007年9月30日的净资产出资，并按各自持有的原北京合众思壮科技有限责任公司出资比例认购，原北京合众思壮科技有限责任公司改制设立为北京合众思壮科技股份有限公司，股本为人民币90,000,000.00

元,其中:郭信平先生持有的股份为5,415.30万元、持股比例为60.17%,李亚楠女士持有的股份为3,150万元、持股比例为35.00%,孟力女士持有的股份为249.75万元、持股比例为2.775%,李兵先生持有的股份为49.95万元、持股比例为0.555%,姚明先生持有的股份为67.50万元、持股比例为0.75%,应旻子女士持有的股份为67.50万元、持股比例为0.75%。

2010年3月,根据中国证券监督管理委员会于2010年3月11日下发的《关于核准北京合众思壮科技股份有限公司首次公开发行股票批复》(文号为“证监许可[2010]283号”)的规定,公司于2010年3月29日前完成了向境内投资者首次公开发行30,000,000人民币普通股[A股]股票的工作(发行价格为37.00元/股)。经过上述股份变更事项后,公司股本为人民币120,000,000.00元。

2011年5月,根据2010年度公司股东大会决议,以公司2010年12月31日总股本12,000.00万股为基数,以资本公积金向全体股东每10股转增2股,转增后公司股本为人民币144,000,000.00元。

2012年5月,根据2011年度公司股东大会决议,以公司2011年12月31日总股本14,400.00万股为基数,以资本公积金向全体股东每10股转增3股,转增后公司股本为人民币187,200,000.00元。

2015年4月,根据公司2014年第二次临时股东大会决议,经中国证券监督管理委员会证监许可[2015]270号《关于核准北京合众思壮科技股份有限公司向李彤等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》核准,公司获准定向增发人民币普通股(A股)7,295,042股,以及配融资支付现金,其中向李彤等5名自然人发行人民币普通股(A股)3,440,365股,购买其持有的长春天成科技发展有限公司的100%股权;向吴倩等4名自然人及深圳市招商科技投资有限公司发行人民币普通股(A股)3,854,677股,购买其持有的北京招通致晟科技有限公司的100%股权,变更后的公司股本总额为人民币194,495,042.00元。公司募集配套资金增加注册资本人民币2,833,646.00元,变更后的公司股本总额为197,328,688.00元。

公司属于信息产业内的卫星导航系统技术开发及设备制造业。

公司经营范围:技术开发;技术推广;技术转让;技术咨询;技术服务;卫星导航技术培训;销售机械设备、五金交电、计算机、软件及辅助设备、电子产品、通讯设备、卫星导航产品及辅助设备;工程和技术研究与试验发展;维修仪器仪表;出租办公用房;会议服务;承办展览展示活动。

公司生产的主要产品或提供的劳务包括:卫星导航定位软硬件产品及相关技术开发与服务。

本财务报表业经公司董事会于2016年3月 日批准报出。

无

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

公司以持续经营为基础,根据实际发生的交易和事项,按照财政部发布的《企业会计准则—基本准则》、41项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定(以下简称“企业会计准则”)以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》(2014年修订)的披露规定编制财务报表。

### 2、持续经营

公司自本报告期末起至少12个月内具备持续经营能力。

## 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:无

## 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、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

## 2、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

## 3、营业周期

本公司以12个月作为一个营业周期，并以营业周期作为资产和负债的流动性划分标准。

## 4、记账本位币

本公司的记账本位币为人民币，编制财务报表采用的货币为人民币。本公司及子公司选定记账本位币的依据是主要业务收支的计价和结算币种。

## 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)同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。合并日为合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。被合并各方采用的会计政策与本公司不一致的，合并方在合并日按照本公司会计政策进行调整，在此基础上按照调整后的账面价值确认。

在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

为进行企业合并而发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费等，于发生时计入当期损益。

企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

通过多次交易分步实现的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控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，取得控制权日，按照下列步骤进行会计处理：

①确定同一控制下企业合并形成的长期股权投资的初始投资成本。在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。

②长期股权投资初始投资成本与合并对价账面价值之间的差额的处理。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（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，冲减留存收益。

③合并日之前持有的股权投资，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，

暂不进行会计处理，直至处置该项投资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；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益应按比例结转，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益应全部结转。

④在合并财务报表中的会计处理见本附注四、（六）。

## （2）非同一控制下企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。

购买方在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量。公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

购买方在购买日对合并成本进行分配，确认所取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值。

购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

企业合并中取得的被购买方除无形资产外的其他各项资产（不仅限于被购买方原已确认的资产），其所带来的经济利益很可能流入本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量；公允价值能够可靠计量的无形资产，单独确认为无形资产并按公允价值计量；取得的被购买方除或有负债以外的其他各项负债，履行有关义务很可能导致经济利益流出本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按照公允价值计量；取得的被购买方或有负债，其公允价值能可靠计量的，单独确认为负债并按照公允价值计量。

对合并中取得的被购买方资产进行初始确认时，对被购买方拥有的但在其财务报表中未确认的无形资产进行充分辨认和合理判断，满足以下条件之一的，应确认为无形资产：（1）源于合同性权利或其他法定权利；（2）能够从被购买方中分离或者划分出来，并能单独或与相关合同、资产和负债一起，用于出售、转移、授予许可、租赁或交换。

购买方在企业合并中取得的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。

非同一控制下企业合并，购买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；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

购买方通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，属于“一揽子交易”的，本公司将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资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，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在处置该项投资时转入处置期间的当期损益。其中，处置后的剩余股权根据长期股权投资准则采用成本法或权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益应按比例结转，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益应全部结转。在合并财务报表中的会计处理见本附注四、（六）。

购买日之前持有的股权投资，采用金融工具确认和计量准则进行会计处理的，将该股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本，原持有股权的公允价值与账面价值的差额与原计入其他综合收益的累计公允价值变动全部转入改按成本法核算的当期投资损益。

### (3) 将多次交易事项判断为一揽子交易的判断标准

本公司将多次交易事项判断为一揽子交易的判断标准如下：

- ② 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ② 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- ③ 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- ④ 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。

## 6、合并财务报表的编制方法

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，控制是指投资方拥有被投资方的权力，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。相关活动，是指对被投资方的回报产生重大影响的活动。

被投资方的相关活动根据具体情况进行判断，通常包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等。

在综合考虑被投资方的设立目的、被投资方的相关活动以及如何对相关活动作出决策、本公司享有的权利是否使其目前有能力主导被投资方的相关活动、是否通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报、是否有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额以及与其他方的关系等基础上对是否控制被投资方进行判断。一旦相关事实和情况的变化导致控制所涉及的相关要素发生变化的，将进行重新评估。

在判断是否拥有对被投资方的权力时，仅考虑与被投资方相关的实质性权利，包括自身所享有的实质性权利以及其他方所享有的实质性权利。

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，已按照统一的会计政策及会计期间，反映企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。合并程序具体包括：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；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；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，全额确认该部分损失；站在企业集团角度对特殊交易事项予以调整。

子公司所有者权益中不属于母公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。

子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。子公司当期综合收益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中综合收益总额项目下以“归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。

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，其余额仍冲减少数股东权益。

向子公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，全额抵销“归属于母公司所有者的净利润”。子公司向母公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，按照母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，按照母公司对出售方

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。

本公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，编制合并报表时，调整合并资产负债表的期初数，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，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。

本公司在报告期内因非同一控制下企业合并或其他方式增加的子公司以及业务，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数，将该子公司以及业务购买日至报告期末的收入、费用、利润、现金流量纳入合并利润表和合并现金流量表。

本公司在报告期内处置子公司以及业务，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数，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，现金流量纳入合并现金流量表。

母公司购买子公司少数股东拥有的子公司股权，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，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。

通过多次交易分步实现的同一控制下企业合并，不属于“一揽子交易”的，取得控制权日，合并方在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得日与合并方与被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日与合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并，不属于“一揽子交易”的，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。由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或资产变动而产生的其他综合收益除外。

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。

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。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。

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，如果处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

合并所有者权益变动表根据合并资产负债表和合并利润表编制。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。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，应该首先判断所有参与方或参与方组合是否集体控制该安排，其次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。

本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务确定合营安排的分类。合营安排分为共同经营和合营企业。

共同经营，是指合营方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。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。现金等价物是指持有的期限短（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及价值变动风险很小的投资。

## 9、外币业务和外币报表折算

### (1) 外币业务折算

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额计入当期损益或其他综合收益。

### (2) 外币报表折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，通常采用年平均汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在其他综合收益项目下单独列示“外币报表折算差额”项目。

处置境外经营时，将资产负债表中其他综合收益项目下列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自其他综合收益项目转入处置当期损益；部分处置境外经营的，按处置的比例计算处置部分的外币财务报表折算差额，转入处置当期损益。

## 10、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

### (1) 金融工具的分类

管理层按照取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将其划分为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债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或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

### (2) 金融工具的确认依据和计量方法

### ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（扣除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）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

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

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

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。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，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

对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款、预付账款、长期应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

### ④可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除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）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的股权投资，作为可供出售金融资产列报，按成本进行后续计量。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

### ⑤其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

## (3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

发生金融资产转移时，如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，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

①所转移金融资产的账面价值；

②因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（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之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

①终止确认部分的账面价值；

②终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

#### **(4) 金融负债终止确认条件**

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，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，则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合同条款作出实质性修改的，则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时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（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。

若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给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。

#### **(5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法**

采用公允价值计量的金融资产和金融负债全部直接参考期末活跃市场中的报价。

#### **(6) 金融资产（不含应收款项）减值**

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

##### **①可供出售金融资产的减值**

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或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，就认定其已发生减值，将原直接计入其他综合收益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

对于可供出售金融资产由于下列损失事项影响其预计未来现金流量减少,并且能够可靠计量,将认定其发生减值:

债务人发生严重财务困难;

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;

本公司出于经济或法律等方面因素的考虑,对发生财务困难的债务人做出让步;

债务人很可能倒闭或进行其他财务重组;

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;

权益工具发行方经营所处的技术、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;

权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌。

认定其已发生减值,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,确认减值损失。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。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。

## ②持有至到期投资的减值准备

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

## 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	应收款项 200 万元以上（包括 200 万元）
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。

### (2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征	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）	3.00%	3.00%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	20.00%	20.00%
3—4 年	50.00%	50.00%
4—5 年	80.00%	80.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

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个别信用风险特征明显不同，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	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。
-----------	---------------------------------------

## 12、存货

### (1) 存货的分类

公司存货分为原材料、库存商品、低值易耗品、包装物、委托加工物资、在产品等。

### (2) 发出存货的计价方法

公司的各类存货均在取得时按实际成本计价并入库；领用或发出时，库存商品、包装物、委托加工物资等采用全月一次加权平均法核算；低值易耗品采用一次摊销法进行摊销。

### (3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，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；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

### (4) 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

### (5) 低值易耗品的摊销方法

低值易耗品采用一次转销法。

## 13、划分为持有待售资产

同时满足下列条件的企业组成部分（或非流动资产，下同）确认为持有待售：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惯常条款即可立即出售；企业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，已经取得股东大会或相应权力机构的批准；企业已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；该项转让将在一年内完成。

## 14、长期股权投资

### (1) 长期股权投资的分类及其判断依据

#### ①长期股权投资的分类

长期股权投资分为三类，即是指投资方对被投资单位实施控制、重大影响的权益性投资，以及对其合营企业的权益性投资。

## ②长期股权投资类别的判断依据

A、确定对被投资单位控制的依据详见本附注四、（六）；

B、确定对被投资单位具有重大影响的依据：

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决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。

公司通常通过以下一种或几种情形判断是否对被投资单位具有重大影响：

A在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表。在这种情况下，由于在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表，并相应享有实质性的参与决策权，投资方可以通过该代表参与被投资单位财务和经营政策的制定，达到对被投资单位施加重大影响。

B参与被投资单位财务和经营政策制定过程。这种情况下，在制定政策过程中可以为其自身利益提出建议和意见，从而可以对被投资单位施加重大影响。

C与被投资单位之间发生重要交易。有关的交易因对被投资单位的日常经营具有重要性，进而一定程度上可以影响到被投资单位的生产经营决策。

D向被投资单位派出管理人员。在这种情况下，管理人员有权力主导被投资单位的相关活动，从而能够对被投资单位施加重大影响。

E向被投资单位提供关键技术资料。因被投资单位的生产经营需要依赖投资方的技术或技术资料，表明投资方对被投资单位具有重大影响。

公司在判断是否对被投资方具有重大影响时，不限于是否存在上述一种或多种情形，还需要综合考虑所有事实和情况来做出综合的判断。

投资方对被投资单位具有重大影响的权益性投资，即对联营企业投资。

C、确定被投资单位是否为合营企业的依据：

本公司的合营企业是指本公司仅对合营安排的净资产享有权利。

合营安排的定义、分类以及共同控制的判断标准详见本附注四、（七）。

## （2）长期股权投资初始成本的确定

### ①企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为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合并对价之间的差额，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。合并方以发行权益性证券作为合并对价的，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（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。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并成本为购买日购买方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。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性

证券的初始确认金额。通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本。本公司将合并协议约定的或有对价作为企业合并转移对价的一部分，按照其在购买日的公允价值计入企业合并成本。

合并方或购买方为企业合并而发生的审计、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其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。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。

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。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

### (3) 长期股权投资的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。

采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价。追加或收回投资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。

对合营企业和联营企业的长期股权投资，采用权益法核算。初始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差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；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差额，计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

本公司取得长期股权投资后，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；本公司对于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。

本公司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，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。

本公司确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，本公司负有承担额外损失义务的除外。

被投资单位以后实现净利润的，本公司在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

本公司计算确认应享有或应分担被投资单位的净损益时，与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应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收益。

本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，按照《企业会计准则第8号——资产减值》等的有关规定属于资产减值损失的，全额确认交易损失。

本公司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《企业会

计准则第22号——金融工具确认和计量》确定的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转入改按权益法核算的当期损益。

本公司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《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》核算，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。

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

## 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

公司对投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产—出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权采用与本公司无形资产相同的摊销政策。

## 16、固定资产

### (1) 确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产分类为：房屋建筑物、机器设备、发电专用设备、运输设备、电子及其他设备。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：（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。

### (2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	50年	5.00%	1.90%
机器设备	年限平均法	10年	5.00%	9.50%
运输设备	年限平均法	10年	5.00%	9.50%
电子设备及其他设备	年限平均法	5年	5.00%	19.00%

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：

- ① 租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；
- ② 公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；
- ③ 租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；
- ④ 租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。

在承租开始日，将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，其差额作为未确认的融资费。融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

## 17、在建工程

在建工程以立项项目分类核算。

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。所建造的固定资产在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，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

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

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

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

① 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

② 借款费用已经发生；

### (2) 借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

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，借款费用停止资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产

整体完工时停止借款费用资本化。

### (3) 借款费用暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

### (4) 借款费用资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用及其辅助费，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据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。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

## 19、生物资产

无

## 20、油气资产

无

## 21、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

#### ①取得无形资产时按成本进行初始计量

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益；

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

## ②后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；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，不予摊销。

## ③使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

土地使用权按使用年限平均摊销。外购土地及建筑物的价款难以在土地使用权与建筑物之间合理分配的，全部作为固定资产。

软件使用费按预计使用年限平均摊销。

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	土地使用权的有效期	对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销。
软件使用费、非专利技术	5年	对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销。
专利技术、商标权	10年	对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销。

每期末，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，本年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。

## ④使用寿命不确定的无形资产的判断依据

公司所属孙公司-Hemisphere GNSS Inc.拥有的商标TM，在可预见的将来该商标均会使用并带给本公司预期的经济利益流入，故认定其使用寿命为不确定。

## ⑤使用寿命不确定的无形资产使用寿命复核

每期末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命采用以下程序进行复核：

公司所属孙公司-Hemisphere GNSS Inc.根据可获得的情况来判断商标TM为企业带来经济利益的期限。

经复核，该类无形资产的使用寿命仍为不确定。

## （2）内部研究开发支出会计政策

### ①划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

### ②开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

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；

具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

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；

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；

归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

开发阶段的支出，若不满足上列条件的，于发生时计入当期损益。研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

## 22、长期资产减值

在每个资产负债表日判断长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程等是否存在减值迹象，对存在减值迹象的，估计其可收回金额，可收回金额低于其账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认相应的减值损失，计入当期损益，同时计提相应的减值准备。

资产可收回金额的估计，根据其公允价值减去处置费用后的净额与其预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。企业以单项资产为基础估计其可收回金额，在难以对单项资产可回收金额进行估计的情况下，以资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用在未来期间做相应调整，使资产在剩余寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值。

对于使用寿命不确定的无形资产、尚未达到使用状态的无形资产以及合并所形成的商誉每年年度终了进行减值测试。

关于商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

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，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，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。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，确认商誉的减值损失。

## 23、长期待摊费用

对于已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在1年以上的各项费用，包括经营租入固定资产改良支出，作为长期待摊费用按预计受益年限分期摊销。如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益的，则将其尚未摊销的摊余价值全部转入当期损益。

## 24、职工薪酬

### (1) 短期薪酬的会计处理方法

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

### (2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。

在职工为公司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，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，将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

公司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对所有设定受益计划义务予以折现，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务。

设定受益计划存在资产的，将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，企业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。其中，资产上限，是指企业可从设定受益计划退款或减少未来对设定受益计划缴存资金而获得的经济利益的现值。

报告期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本中的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额部分计入当期损益或资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，可以在权益范围内转移。

在设定受益计划下，在修改设定受益计划与确认相关重组费用或辞退福利孰早日将过去服务成本确认为当期费用。

企业在设定受益计划结算时，确认结算利得或损失。该利得或损失是在结算日确定的设定受益计划义务现值与结算价格的差。

### (3) 辞退福利的会计处理方法

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。

辞退福利预期在其确认的年度报告期结束后十二个月内完全支付的，适用短期薪酬的相关规定；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，适用其他长期职工福利的有关规定。

### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，根据上述2、处理。不符合设定提存计划的，适用关于设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。在报告期末，将其他长期职工福利中的服务成本、净负债或净资产的利息净额、重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动的总净额计

入当期损益或相关资产成本。

## 25、预计负债

涉及诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项时，如该等事项很可能需要未来以交付资产或提供劳务、其金额能够可靠计量的，确认为预计负债。

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。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数；因随着时间推移所进行的折现还原而导致的预计负债账面价值的增加金额，确认为利息费用。

于资产负债表日，对预计负债的账面价值进行复核并作适当调整，以反映当前的最佳估计数。

## 26、股份支付

### (1) 股份支付的种类及会计处理

股份支付是公司为了获取职工提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

#### ①以权益结算的股份支付

股票期权计划为用以换取职工提供服务的权益结算的股份支付，以授予职工的权益工具在授予日的公允价值计量。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

#### ②以现金结算的股份支付

股票增值权计划为以现金结算的股份支付，按照公司承担的以本公司股份数量为基础确定的负债的公允价值计量。该以现金结算的股份支付须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日以对可行权情况的最佳估计为基础，按照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，相应增加负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

### (2) 权益工具公允价值的确定方法

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。

对于授予职工的股票期权，通过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，根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。

### (4) 修改和终止股份支付计划的处理

如果股份支付计划的修改增加了所授予的权益工具的公允价值，应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。

如果股份支付计划的修改增加了所授予的权益工具的数量，应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。

如果按照有利于职工的方式修改可行权条件，如缩短等待期、变更或取消业绩条件（而非市场条件），公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果以减少股份支付公允价值总额的方式或其他不利于职工的方式修改条款和条件，仍应继续对取得的服务进行会计处理，如同该变更从未发生，除非取消了部分或全部已授予的权益工具。

在等待期内如果取消了授予的权益工具，对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，将其作为授予权益工具的取消处理。

## 27、优先股、永续债等其他金融工具

公司发行的优先股或永续债根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质，结合金融负债和权益工具的定义，在初始确认时将其分类为金融负债或权益工具。

优先股或永续债属于金融负债的，相关利息、股利（或股息）、利得或损失，以及赎回或再融资产生的利得或损失等，计入当期损益。

优先股或永续债属于权益工具的，其发行（含再融资）、回购、出售或注销时，作为权益的变动处理。对权益工具持有方的分配应作利润分配处理，发放的股票股利不影响所有者权益总额。

与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。交易费用，是指可直接归属于购买、发行或处置优先股或永续债的增量费用。增量费用，是指企业不购买、发行或处置金融工具就不会发生的费用。

发行或取得自身权益工具时发生的交易费用（例如登记费，承销费，法律、会计、评估及其他专业服务费用，印刷成本和印花税等），可直接归属于权益性交易的，从权益中扣减。终止的未完成权益性交易所发生的交易费用计入当期损益。

## 27、收入

### (1) 销售商品收入的确认

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；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) 提供劳务收入的确认

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。

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已发生的劳务成本预计能够得到补偿，应按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。
- 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) 让渡资产使用权收入的确认

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时。分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

①利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

②使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

#### **(4) 公司的收入类型及具体确认原则**

公司收入主要包括产品销售收入、技术服务收入、软件实施及技术开发收入。

##### **①产品销售收入**

在合同约定的标的物交付并经对方验收后确认收入。

##### **②技术开发收入**

对于技术开发服务在项目开发完成并经对方验收合格后确认收入。

##### **③技术服务收入**

对于一次性提供的技术服务，在服务已经提供、取得客户签署的服务确认报告时确认；

对于需要在一定期限内提供的技术服务，根据已签订的技术服务合同总金额及时间比例确认收入；

##### **④软件实施及技术开发收入**

在项目开发完成并经对方验收合格后确认收入或者按照经客户确认的完工进度依照完工百分比法确认收入。

## **29、政府补助**

### **(1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法**

公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助属于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。

### **(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法**

除与资产相关的政府补助之外的政府补助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，直接计入当期损益。

政府补助在实际收到款项时按照到账的实际金额确认和计量。只有存在确凿证据表明该项补助是按照固定的定额标准拨付的以及有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时，可以按应收金额予以确认和计量。

### 30、递延所得税资产/递延所得税负债

对于某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

一般情况下所有暂时性差异均确认相关的递延所得税。但对于可抵扣暂时性差异，以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认相关的递延所得税资产。此外，与商誉的初始确认相关的，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额(或可抵扣亏损)的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产或负债。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损及税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

确认与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对于与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，只有当暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且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时，才确认递延所得税资产。资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

除与直接计入其他综合收益或股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

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

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，本公司当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

### 31、租赁

#### (1) 经营租赁的会计处理方法

①租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

②出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

## (2) 融资租赁的会计处理方法

①融资租入资产：公司在承租开始日，将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，其差额作为未确认的融资费用。

采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

②融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

## 32、其他重要的会计政策和会计估计

### (1) 终止经营

终止经营，是指满足下列条件之一的已被企业处置或被企业划归为持有待售的、在经营和编制财务报表时能够单独区分的组成部分：

- ①该组成部分代表一项独立的主要业务或一个主要经营地区；
- ②该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个主要经营地区进行处置计划的一部分；
- ③该组成部分是仅仅为了再出售而取得的子公司。

符合持有待售的资产的会计处理见本附注四、（十三）。

### (2) 附回购条件的资产转让

销售产品或转让其他资产时，与购买方签订了所销售的产品或转让资产回购协议，根据协议条款判断销售商品是否满足收入确认条件。如售后回购属于融资交易，则在交付产品或资产时，不确认销售收入。回购价款大于销售价款的差额，在回购期间按期计提利息，计入财务费用。

### (3) 股份回购

为减少注册资本或奖励本公司职工等原因而收购本公司股份时，按实际支付的金额记入库存股。

根据以权益结算的股份支付协议将收购的股份奖励给本公司职工时，按奖励库存股账面余额与职工所支付现金及授予权益工具时确认的资本公积之间的差额，计入资本公积（股本溢价）。

注销库存股时，按所注销库存股面值总额注销股本，按所注销库存股的账面余额，冲减库存股，按其差额冲减资本公积（股本溢价），股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

### (4) 持有待售的非流动资产及处置组

#### ①持有待售的非流动资产及处置组标准

将同时符合下列条件的非流动资产确认为持有待售的非流动资产及处置组：

公司已就该资产出售事项作出决议；

公司已与对方签订了不可撤消的转让协议；

该资产转让将在一年内完成。

## ②持有待售的非流动资产及处置组的会计处理方法

符合持有待售条件的非流动资产被划分为持有待售的非流动资产及被划分为持有待售的处置组中的资产(不包括金融资产及递延所得税资产),不计提折旧或进行摊销,以账面价值与公允价值减去处置费用孰低的金额列示。公允价值减去处置费用低于原账面价值的金额,确认为资产减值损失。

## (5)关联方

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响,以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制的,构成关联方。关联方可为个人或企业。仅仅同受国家控制而不存在其他关联方关系的企业,不构成关联方。

本公司关联方包括但不限于:

母公司;

子公司;

受同一母公司控制的其他企业;

实施共同控制的投资方;

施加重大影响的投资方;

合营企业,包括合营企业的子公司;

联营企业,包括联营企业的子公司;

主要投资者个人及与其关系密切的家庭成员;

本公司或其母公司的关键管理人员及与其关系密切的家庭成员;

本公司主要投资者个人、关键管理人员或与其关系密切的家庭成员控制、共同控制的其他企业。

除上述按照企业会计准则的有关要求被确定为本公司的关联方以外,根据证监会颁布的《上市公司信息披露管理办法》的要求,以下企业或个人(包括但不限于)也属于本公司的关联方:

持有本公司5%以上股份的企业或者一致行动人;

直接或者间接持有本公司5%以上股份的个人及与其关系密切的家庭成员,上市公司监事及与其关系密切的家庭成员;

在过去12个月内或者根据相关协议安排在未来12个月内,存在上述第1、3和11项情形之一的企业;

在过去12个月内或者根据相关协议安排在未来12个月内,存在上述第9、12项情形之一的个人;

由上述第9、12和14项直接或者间接控制的、或者担任董事、高级管理人员的,除本公司及其控股子公司以外的企业。

## (6)分部报告

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。

如果两个或多个经营分部存在相似经济特征且同时在以下方面具有相同或相似性的，可以合并为一个经营分部：

各单项产品或劳务的性质；

生产过程的性质；

产品或劳务的客户类型；

销售产品或提供劳务的方式；

生产产品及提供劳务受法律、行政法规的影响。

### 33、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

### 34、其他

本公司在运用上述会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上作出的。实际的结果可能与本公司的估计存在差异。

本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

资产负债表日，会计估计中很可能导致未来期间资产、负债账面价值作出重大调整的关键假设和不确定性主要有：

#### (1) 所得税

本公司在多个地区缴纳企业所得税。在正常的经营活动中，部分交易和事项其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性，在计提各个地区的所得税费用时，本公司需要作出重大判断。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批，如果这些税务事项的最终认定结果与最初入账的金额存在差异，该差异将对作出上述最终认定期间的所得税费用和递延所得税的金额产生影响。此外，递延所得税资产的转回取决于本公司于未来年度是否能够产生足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异。若未来的盈利能力偏离相关估计，则须对递延所得税资产的价值作出调整，因而可能对本公司的财务状况及经营业绩产生影响。

#### (2) 折旧和摊销

本公司对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

### (3) 固定资产的可使用年限

本公司的管理层对固定资产可使用年限做出估计。此类估计以相似性质及功能的固定资产在以往年度的实际可使用年限的历史经验为基准。可使用年限与以前估计的使用年限不同时，管理层将对固定资产的预计使用年限进行相应的调整，或者当报废或出售技术落后相关设备时相应地冲销或冲减相应的固定资产。因此，根据现有经验进行估计的结果可能与下一会计期间实际结果有所不同，因而可能导致对资产负债表中的固定资产账面价值和折旧费用的重大调整。

### (4) 非金融长期资产减值

本公司在资产负债表日对非金融资产进行减值评估，以确定资产可收回金额是否下跌至低于其账面价值。如果情况显示该资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失。

可收回金额是资产（或资产组）的公允价值减去处置费用后的净额与资产（或资产组）预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）未来使用寿命、生产产品的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等做出重大判断。本公司在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出的有关产量、售价和相关经营成本等的预测。倘若未来事项与该等估计不符，可收回金额将需要作出修订，这些修订可能会对本公司的经营业绩或者财务状况产生影响。

### (5) 坏账准备计提

本公司管理层对应收款项所计提的坏账准备金额的估计是基于客户的信用记录及目前的市场情况而确定的。管理层于每个资产负债表日前重新衡量坏账准备的金额。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响应收款项的账面价值及坏账准备的计提或转回。

### (6) 存货跌价准备

本公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，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的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

### (7) 商誉估计的减值准备

在决定商誉是否要减值时，需要估计商誉分摊至现金产出单元后的使用价值。商誉按使用价值的计算需要本公司估计通过现金产出单元所产生的未来现金流和适当的贴现率以计算现值。该预测是管理层根据过往经验及对市场发展之预测来估计。

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
----	------	----

增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	6%、17%
营业税	应纳税营业额	5%
城市维护建设税	实缴增值税、营业税	7%
企业所得税	母公司及公司所属子公司-西安合众思壮导航技术有限公司、上海易罗信息科技有限公司、合众思壮北斗导航有限公司、北斗导航科技有限公司、深圳合众思壮科技有限公司、江苏省金威遥感数据工程有限公司、上海合众思壮科技有限公司、北京博阳世通信息技术有限公司、长春天成科技发展有限公司、深圳海棠通信有限公司的应纳税所得额	15%
教育费附加	实缴增值税、营业税	3%
地方教育附加	实缴增值税、营业税	2%

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
母公司及公司所属子公司-西安合众思壮导航技术有限公司、上海易罗信息科技有限公司、合众思壮北斗导航有限公司、北斗导航科技有限公司、深圳合众思壮科技有限公司、江苏省金威遥感数据工程有限公司、上海合众思壮科技有限公司、北京博阳世通信息技术有限公司、长春天成科技发展有限公司、深圳海棠通信有限公司的应纳税所得额	15%
北京招通致晟科技有限公司的应纳税所得额	12.5%
北京招通致晟软件技术有限公司的应纳税所得额	免征
公司所属子公司-全球星香港有限公司、Hemisphere Co.,Ltd、UniStrong Co.,Ltd.；公司所属孙公司-Asia Link(Hong Kong) Limited 的应纳税所得额	16.5%
公司所属子公司-合众思壮科技（新加坡）有限公司；公司所属孙公司- Navicom Technology Pte. Ltd 的应纳税所得额	17%
公司所属孙公司-Hemisphere GNSS (USA) Inc. 的应纳税所得额	40%
公司所属孙公司- Hemisphere GNSS Inc.的应纳税所得额	25%
除上述公司外的其余公司的应纳税所得额	25%

## 2、税收优惠

### 1、增值税

(1) 公司所属的子公司-上海易罗信息科技有限公司的出口应税收入采用“免、抵、退”办法，按照国家规定的退税率退税。

(2) 公司所属子公司-合众思壮科技（新加坡）有限公司和Navicom Technology Pte. Ltd根据新加坡政府对购销商品计征增值税（Goods and Services Tax）的规定按7%的税率对应应税收入计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴或计收增值税。

(3) 公司所属孙公司- Hemisphere GNSS Inc.根据加拿大政府对购销商品计征增值税（Goods and Services Tax）的规定按5%的税率对应应税收入计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴或计收增值税。

(4) 依据国务院下发的《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）的规定，以及财政部、国家税务总局联合下发的《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，公司本部及公司所属子公司-上海易罗信息科技有限公司、北京博阳世通信息技术有限公司、合众思壮北斗导航有限公司、北京招通致晟科技有限公司、深圳海棠通信有限公司销售其自行开发生产的软件产品，按17%的法定税率征收增值税后，享受增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退的优惠政策。

### 2、企业所得税

(1) 公司通过了2014年高新技术企业复审，并收到北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局、北京市地方税务局联合下发的高新技术企业证书，证书编号：GR201411000597，有效期三年。根据相关规定，通过高新技术企业复审后，自2014年起，连续三年继续享受国家关于高新技术企业的相关优惠政策，企业所得税按15%的税率征收。

(2) 公司所属子公司-西安合众思壮导航技术有限公司通过了2014年高新技术企业认定，并收到陕西省科学技术厅、陕西省财政厅、陕西省国家税务局、陕西省地方税务局联合下发的高新技术企业证书，证书编号：GF201461000055，有效期三年。根据相关规定，通过高新技术企业认定后，自2014年起，连续三年享受国家关于高新技术企业的相关优惠政策，企业所得税按15%的税率征收。

(3) 公司所属子公司-上海易罗信息科技有限公司通过了2014年高新技术企业复审，并收到上海市科学技术委员会、上海市财政局、上海市国家税务局、上海市地方税务局联合下发的高新技术企业证书，证书编号：GR201431000202，有效期三年。根据相关规定，通过高新技术企业复审后，自2014年起，连续三年继续享受国家关于高新技术企业的相关优惠政策，企业所得税按15%的税率征收。

(4) 公司所属子公司-合众思壮北斗导航有限公司通过了2013年高新技术企业认定，并收到北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局、北京市地方税务局联合下发的高新技术企业证书，证书编号：GR201311000007，有效期三年。根据相关规定，通过高新技术企业认定后，自2013年起，连续三年享受国家关于高新技术企业的相关优惠政策，企业所得税按15%的税率征收。

(5) 公司所属子公司-北斗导航科技有限公司通过了2015年高新技术企业认定，并收到北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局、北京市地方税务局联合下发的高新技术企业证书，证书编号：GR201511000850，有效期三年。根据相关规定，通过高新技术企业认定后，自2015年起，连续三年享受国家关于高新技术企业的相关优惠政策，企业所得税按15%的税率征收。

(6) 公司所属子公司-深圳合众思壮科技有限公司通过了2013年高新技术企业认定，并收到深圳市科学技术委员会、深圳市财政局、深圳市国家税务局、深圳市地方税务局联合下发的高新技术企业证书，证书编号：GR201344200583，有效期三年。根据相关规定，通过高新技术企业复审后，自2013年起，连续三年继续享受国家关于高新技术企业的相关优惠政策，企业所得税按15%的税率征收。

(7) 公司所属子公司-江苏省金威遥感数据工程有限公司通过了2014年高新技术企业认定，并收到江苏省

科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局、江苏省地方税务局联合下发的高新技术企业证书，证书编号：GR201432002102，有效期三年。根据相关规定，通过高新技术企业复审后，自2014年起，连续三年继续享受国家关于高新技术企业的相关优惠政策，企业所得税按15%的税率征收。

(8) 公司所属子公司-上海合众思壮科技有限公司通过了2014年高新技术企业认定，并收到上海市科学技术委员会、上海市财政局、上海市国家税务局、上海市地方税务局联合下发的高新技术企业证书，证书编号：GR201431001849，有效期三年。根据相关规定，通过高新技术企业复审后，自2014年起，连续三年继续享受国家关于高新技术企业的相关优惠政策，企业所得税按15%的税率征收。

(9) 公司所属子公司-北京博阳世通信息技术有限公司通过了2013年高新技术企业认定，并收到北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局、北京市地方税务局联合下发的高新技术企业证书，证书编号：GR201311000168，有效期三年。根据相关规定，通过高新技术企业认定后，自2013年起，连续三年享受国家关于高新技术企业的相关优惠政策，企业所得税按15%的税率征收。

(10) 公司所属子公司-北京招通致晟科技有限公司取得北京市经济和信息化委员会颁发的编号为R-2011-0582的软件企业认定证书，享受新办软件生产企业减免企业所得税优惠政策，即2011年度至2012年度免征企业所得税，2013年度至2015年度减半征收企业所得税。

(11) 公司所属孙公司-北京招通致晟软件技术有限公司取得北京市经济和信息化委员会颁发的编号为京R-2014-0054的软件企业认定证书，享受新办软件生产企业减免企业所得税，即2014年度至2015年度免征企业所得税，2016年度至2018年度减半征收企业所得税。

(12) 公司所属子公司-长春天成科技发展有限公司通过了2014年高新技术企业复审，并收到吉林省科学技术厅、吉林省财政厅、吉林省国家税务局、吉林省地方税务局联合下发的高新技术企业证书，证书编号：GR201422000104，有效期三年。根据相关规定，通过高新技术企业复审后，自2014年起，连续三年继续享受国家关于高新技术企业的相关优惠政策，企业所得税按15%的税率征收。

(13) 公司所属子公司-深圳海棠通信有限公司通过了2013年高新技术企业认定，并收到深圳市科技创新委员会、深圳市财政委员会、深圳市国家税务局、深圳市地方税务局联合下发的高新技术企业证书，证书编号：GR201344200881，有效期三年。根据相关规定，通过高新技术企业认定后，自2013年起，连续三年享受国家关于高新技术企业的相关优惠政策，企业所得税按15%的税率征收。

### 3、其他

(1) 公司所属子公司-合众思壮科技（新加坡）有限公司及其所属孙子公司Navicom Technology Pte. Ltd系在新加坡注册的企业，按照属地原则按规定缴纳公司税，合众思壮科技（新加坡）有限公司及Navicom Technology Pte. Ltd 2015年度的公司税（Income Tax）税率为17%。

(2) 公司所属孙公司-Asia Link(Hong Kong) Limited以及公司所属子公司-全球星香港有限公司、Hemisphere Co.,Ltd、UniStrong Co.,Ltd.系在中国香港特别行政区注册的企业，按照属地原则按规定缴纳企业利得税，2015年度公司利得税税率为16.5%。

(3) 公司所属孙公司-Hemisphere GNSS Inc.系在加拿大注册的企业，按照属地原则按规定缴纳企业利得税，该公司2015年度公司利得税税率为25%。

(4) 公司所属孙公司-Hemisphere GNSS Inc.的子公司Hemisphere GNSS (USA) Inc.系在美国注册的企业，按照属地原则按规定缴纳企业利得税，该公司2015年度公司利得税税率为40%。

## 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	1,157,185.54	2,687,565.49
银行存款	263,732,390.49	283,586,672.67
其他货币资金	2,138,346.50	1,523,937.50
合计	267,027,922.53	287,798,175.66
其中：存放在境外的款项总额	51,950,291.21	56,267,265.99

其他说明

其中，受限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	年初余额
履约保证金	115,131.50	1,523,937.50
合计	115,131.50	1,523,937.50

### 2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计	0.00	0.00

其他说明：无

### 3、衍生金融资产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计	0.00	0.00

其他说明：无

### 4、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	1,461,550.00	2,633,820.00
商业承兑票据	65,000.00	300,000.00
合计	1,526,550.00	2,933,820.00

## (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
合计	0.00

## (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
合计	0.00	0.00

## (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
合计	0.00

无

其他说明:无

## 5、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	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	326,729,403.77	100.00%	35,926,095.29	11.00%	290,803,308.48	190,326,134.93	100.00%	26,003,815.10	13.66%	164,322,319.83
合计	326,729,403.77	100.00%	35,926,095.29	11.00%	290,803,308.48	190,326,134.93	100.00%	26,003,815.10	13.66%	164,322,319.83

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

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	240,693,038.83	7,220,791.17	3.00%
1 至 2 年	41,465,640.00	4,146,564.00	10.00%
2 至 3 年	13,858,475.13	2,771,695.03	20.00%
3 年以上	30,712,249.81	21,787,045.09	70.94%
3 至 4 年	15,347,398.33	7,673,699.17	50.00%
4 至 5 年	6,257,527.80	5,006,022.24	80.00%
5 年以上	9,107,323.68	9,107,323.68	100.00%
合计	326,729,403.77	35,926,095.29	11.00%

确定该组合依据的说明：无

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 3,174,389.81 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
合计	0.00	--

## (3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	631,021.50

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
合计	--	0.00	--	--	--

应收账款核销说明：无

**(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况**

本报告期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额43,566,155.42元，占应收账款期末余额合计数的比例13.33%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额1,817,610.32元。

**(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款****(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额**

无

其他说明：无

**6、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	30,913,376.38	70.96%	40,693,048.04	79.33%
1至2年	11,863,752.70	27.23%	7,976,502.62	15.55%
2至3年	458,235.60	1.05%	2,490,748.95	4.86%
3年以上	327,983.51	0.76%	134,455.35	0.26%
合计	43,563,348.19	--	51,294,754.96	--

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：

序号	债务人	期末余额	未及时结算的原因
1	中航四维（北京）航空遥感技术有限公司	2,750,000.00	项目进行中，未达到结算条件
2	海南亚太通用航空有限公司	2,588,679.19	项目进行中，未达到结算条件
3	苏州欧菲光科技有限公司	1,375,623.84	材料采购款，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	与本公司关系	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)	预付款时间	未结算原因
上海乐今通信技术有限公司	供应商	7,356,970.50	16.89%	1年以内	材料采购款，尚未结算

上海三凯进出口有限公司	供应商	3,168,917.96	7.27%	1年以内	材料采购款， 尚未结算
中航四维（北京）航空遥感技术有限公司	供应商	2,750,000.00	6.31%	1-2年	项目进行中， 未达到结算条件
海南亚太通用航空有限公司	供应商	2,588,679.19	5.94%	1-2年	项目进行中， 未达到结算条件
苏州欧菲光科技有限公司	供应商	1,411,110.52	3.24%	注	材料采购款， 尚未结算
合计		17,275,678.17	39.66%	--	--

注：其中1年以内35,486.68元，1-2年1,375,623.84元。

其他说明：无

## 7、应收利息

### (1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计	0.00	0.00

### (2) 重要逾期利息

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
合计	0.00	--	--	--

其他说明：无

## 8、应收股利

### (1) 应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
合计	0.00	0.00

### (2) 重要的账龄超过1年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断
------------	------	----	--------	------------

				依据
合计	0.00	--	--	--

其他说明：无

## 9、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	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	55,132,774.61	97.96%	7,100,631.08	12.88%	48,032,143.53	139,447,654.37	99.90%	6,612,843.46	4.74%	132,834,810.91
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	1,146,299.00	2.04%	1,146,299.00	100.00%		146,299.00	0.10%	146,299.00	100.00%	
合计	56,279,073.61	100.00%	8,246,930.08	14.65%	48,032,143.53	139,593,953.37	100.00%	6,759,142.46	4.84%	132,834,810.91

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

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	32,592,564.93	977,777.02	3.00%
1 至 2 年	12,645,073.58	1,264,507.36	10.00%
2 至 3 年	5,934,402.46	1,186,880.49	20.00%
3 年以上	3,960,733.64	3,671,466.21	92.70%
3 至 4 年	490,280.67	245,140.34	50.00%
4 至 5 年	220,635.49	176,508.39	80.00%
5 年以上	3,249,817.48	3,249,817.48	100.00%
合计	55,132,774.61	7,100,631.08	12.88%

确定该组合依据的说明：无

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 0.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 2,531,880.26 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
合计	0.00	--

无

## (3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	298,205.97

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	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
合计	--	0.00	--	--	--

其他应收款核销说明：无

## (4) 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
股权转让款		112,700,000.00
项目备用金及员工借款	9,724,922.33	10,102,521.62
保证金及押金	34,422,041.47	8,378,737.99
其他	12,132,109.81	8,412,693.76
合计	56,279,073.61	139,593,953.37

## (5) 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
吉林省公安厅	保证金	5,090,590.00	其中 1 年以内 5,006,000.00 元、1-2 年 54,590.00 元、2-3 年 30,000.00 元。	9.05%	161,639.00
成都市规划管理局	保证金	3,930,000.00	1 年以内	6.98%	117,900.00
上海国智恒卫星 导航科技有限公司	项目合作款	3,098,266.00	1-2 年	5.51%	309,826.60
广西区公安厅	保证金	2,606,680.00	其中 1-2 年 1,091,400.00 元、2-3 年 1,515,280.00 元。	4.63%	412,196.00
上海沃炜信息科 技有限公司	保证金	2,010,000.00	其中 1-2 年 1,490,000.00 元、2-3 年 520,000.00	3.57%	253,000.00
合计	--	16,735,536.00	--	29.74%	1,254,561.60

#### (6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额 及依据
合计	--	0.00	--	--

无

#### (7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无

#### (8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明：无

### 10、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	112,212,146.34	5,022,004.64	107,190,141.70	78,081,617.53	716,945.72	77,364,671.81
在产品	78,007,202.90		78,007,202.90	30,118,509.77	797,601.19	29,320,908.58
库存商品	154,874,448.51	18,001,387.23	136,873,061.28	135,653,612.25	19,558,861.03	116,094,751.22
周转材料						
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
在途物资	501,029.42		501,029.42	2,439,643.02		2,439,643.02
委托加工物资	349,939.43		349,939.43	4,310,252.18	1,684,789.82	2,625,462.36
包装物				4,578.37		4,578.37
发出商品	3,557,701.08		3,557,701.08	1,172,808.16	122,570.82	1,050,237.34
合计	349,502,467.68	23,023,391.87	326,479,075.81	251,781,021.28	22,880,768.58	228,900,252.70

## (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	716,945.72	6,270,403.88		1,965,344.96		5,022,004.64
在产品	797,601.19			797,601.19		
库存商品	19,558,861.03	5,506,137.18	646,765.25	7,710,376.23		18,001,387.23
周转材料						
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
委托加工物资	1,684,789.82			1,684,789.82		
发出商品	122,570.82			122,570.82		
合计	22,880,768.58	11,776,541.06	646,765.25	12,280,683.02		23,023,391.87

无

## (3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

无

**(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况**

单位：元

项目	金额
建造合同形成的已完工未结算资产	0.00

其他说明：

无

**11、划分为持有待售的资产**

单位：元

项目	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
合计	0.00	0.00	0.00	--

其他说明：无

**12、一年内到期的非流动资产**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
装修费	195,276.87	
合计	195,276.87	0.00

其他说明：无

**13、其他流动资产**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待摊费用	2,576,361.53	2,445,927.43
待抵扣增值税进项税	4,994,903.49	8,011,279.08
合计	7,571,265.02	10,457,206.51

其他说明：无

**14、可供出售金融资产****(1) 可供出售金融资产情况**

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

可供出售权益工具：	9,550,000.00	1,602,135.86	7,947,864.14	50,400,000.00		50,400,000.00
按成本计量的	9,550,000.00	1,602,135.86	7,947,864.14	50,400,000.00		50,400,000.00
合计	9,550,000.00	1,602,135.86	7,947,864.14	50,400,000.00		50,400,000.00

## (2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计
------------	----------	----------	--	----

## (3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
中关村兴业（北京）投资管理有限公司	43,400,000.00		43,400,000.00							
北京薪火科创投资中心	7,000,000.00			7,000,000.00					2.96%	910,000.00
惠州合众天缘信息科技有限公司		2,550,000.00		2,550,000.00		1,602,135.86		1,602,135.86		
合计	50,400,000.00	2,550,000.00	43,400,000.00	9,550,000.00		1,602,135.86		1,602,135.86	--	910,000.00

## (4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计
------------	----------	----------	--	----

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

单位：元

可供出售权益工具项目	投资成本	期末公允价值	公允价值相对于成本的下跌幅度	持续下跌时间（个月）	已计提减值金额	未计提减值原因
合计	0.00	0.00	--	--	0.00	--

其他说明：无

## 15、持有至到期投资

### (1) 持有至到期投资情况

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
中铁宝盈资产管理计划	24,410,000.00		24,410,000.00			
合计	24,410,000.00		24,410,000.00			0.00

### (2) 期末重要的持有至到期投资

单位：元

债券项目	面值	票面利率	实际利率	到期日
合计	0.00	--	--	--

### (3) 本期重分类的持有至到期投资

无

其他说明：无

## 16、长期应收款

### (1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
分期收款销售商品	7,049,225.88	211,476.78	6,837,749.10				4.75%
合计	7,049,225.88	211,476.78	6,837,749.10				--

### (2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

无

## (3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明：无

## 17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
上海北斗 卫星导航 应用产业 基地有限 公司	18,239,07 9.64			-709,400. 91						17,529,67 8.73	
江苏金威 华宇遥感 技术有限 公司	412,483.7 0			-18,460.0 1						394,023.6 9	
北斗导航 位置服务 (北京) 有限公司	117,408,1 92.84			-4,643,24 7.85						112,764,9 44.99	
中关村兴 业(北京) 投资管理 有限公司		123,400,0 00.00		17,444,87 5.54						140,844,8 75.54	
深圳合众 鹏派信息 科技有限 公司		2,000,000 .00		70,853.25						2,070,853 .25	
惠州市天 缘科技股 份有限公 司	947,864.1 4								-947,864. 14	0.00	
小计	137,007,6 20.32	125,400,0 00.00	0.00	12,144,62 0.02					-947,864. 14	273,604,3 76.20	0.00

合计	137,007,620.32	125,400,000.00	0.00	12,144,620.02					-947,864.14	273,604,376.20	0.00
----	----------------	----------------	------	---------------	--	--	--	--	-------------	----------------	------

其他说明：公司所属子公司-惠州合众天缘信息科技有限公司因无法正常经营，公司难以实施控制，不纳入合并报表范围，调整至可供出售金融资产。

## 18、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	4,631,141.94			4,631,141.94
2.本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	4,631,141.94			4,631,141.94
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	888,668.09			888,668.09
2.本期增加金额	87,991.66			87,991.66
(1) 计提或摊销	87,991.61			87,991.61
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	976,659.75			976,659.75

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	3,654,482.19			3,654,482.19
2.期初账面价值	3,742,473.85			3,742,473.85

## (2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用  不适用

## (3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
----	------	-----------

其他说明：无

## 19、固定资产

### (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备及其他	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	39,356,713.87	34,089,011.13	12,520,950.11	100,938,732.37	186,905,407.48
2.本期增加金额	4,080,530.19	11,090,567.93	11,897,090.54	18,146,002.37	45,214,191.03
(1) 购置		6,064,576.56	10,682,014.64	11,473,823.74	28,220,414.94
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加	4,080,530.19	4,248,531.59	1,215,075.90	6,208,911.05	15,753,048.73
(4) 汇率变动		777,459.78		463,267.58	1,240,727.36

3.本期减少金额	0.00	5,154,102.86	18,519.13	6,739,503.21	11,912,125.20
(1) 处置或报废		5,154,102.86		6,739,503.21	11,893,606.07
(2) 汇率变动			18,519.13		18,519.13
4.期末余额	43,437,244.06	40,025,476.20	24,399,521.52	112,345,231.53	220,207,473.31
二、累计折旧					
1.期初余额	3,625,634.47	15,220,238.35	5,690,243.66	58,690,797.09	83,226,913.57
2.本期增加金额	1,535,072.06	9,147,800.38	2,984,516.79	21,166,607.26	34,833,996.49
(1) 计提	883,724.24	7,647,653.90	1,988,287.56	16,489,087.65	27,008,753.35
(2) 企业合并增加	651,347.82	1,012,900.44	996,229.23	4,347,807.25	7,008,284.74
(3) 汇率变动		487,246.04		329,712.36	816,958.40
3.本期减少金额		1,960,744.28	5,656.90	3,193,171.93	5,159,573.11
(1) 处置或报废		1,960,744.28		3,193,171.93	5,153,916.21
(2) 汇率变动			5,656.90		5,656.90
4.期末余额	5,160,706.53	22,407,294.45	8,669,103.55	76,664,232.42	112,901,336.95
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	38,276,537.53	17,618,181.75	15,730,417.97	35,680,999.11	107,306,136.36
2.期初账面价值	35,731,079.40	18,868,772.78	6,830,706.45	42,247,935.28	103,678,493.91

**(2) 暂时闲置的固定资产情况**

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
----	------	------	------	------	----

**(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况**

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
----	------	------	------	------

## (4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

## (5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
西安导航工业园区厂房	30,699,811.72	待三期工程统一办理
吉发广场办公室	1,931,041.45	抵债所得资产未办理过户

其他说明：无

## 20、在建工程

## (1) 在建工程情况

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
合众思壮北斗产业园	357,376,818.30		357,376,818.30	328,073,450.72		328,073,450.72
国家卫星导航应用浦江产业基地	122,278,414.79		122,278,414.79	92,063,119.12		92,063,119.12
永丰项目	462,596.82		462,596.82	142,400.00		142,400.00
南宁机场 T2 航站楼 WIFI 项目	1,279,510.28		1,279,510.28			
合计	481,397,340.19		481,397,340.19	420,278,969.84		420,278,969.84

## (2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
合众思壮北斗产业园	330,000,000.00	328,073,450.72	29,303,367.58			357,376,818.30	108.30%	99%	10,400,764.74	2,732,004.94	6.77%	
国家卫	149,980,	92,063,1	30,215,2			122,278,	81.53%	95%				

星导航 应用浦 江产业 基地	000.00	19.12	95.67			414.79						
永丰项 目		142,400. 00	320,196. 82			462,596. 82						
南宁机 场 T2 航 站楼 WIFI 项 目	2,160,00 0.00		1,279,51 0.28			1,279,51 0.28	59.24%	50%				
合计	482,140, 000.00	420,278, 969.84	61,118,3 70.35			481,397, 340.19	--	--	10,400,7 64.74	2,732,00 4.94		--

### (3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
合计	0.00	--

其他说明：无

## 21、工程物资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计	0.00	0.00

其他说明：无

## 22、固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计	0.00	0.00

其他说明：无

## 23、生产性生物资产

### (1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

□ 适用 √ 不适用

## (2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□ 适用 √ 不适用

## 24、油气资产

□ 适用 √ 不适用

## 25、无形资产

## (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利技术	非专利技术	其他	合计
一、账面原值					
1.期初余额	78,946,978.73	3,457,422.42	81,403,954.74	25,584,417.27	189,392,773.16
2.本期增加金额		998,188.66	69,815,899.31	49,793,088.51	120,607,176.48
(1) 购置				3,020,480.55	3,020,480.55
(2) 内部研发		757,515.13	65,620,547.81	2,498,820.65	68,876,883.59
(3) 企业合并增加				41,937,958.39	41,937,958.39
(4) 汇率变动		240,673.53	4,195,351.50	2,335,828.92	6,771,853.95
3.本期减少金额				203,258.31	203,258.31
(1) 处置				203,258.31	203,258.31
4.期末余额	78,946,978.73	4,455,611.08	151,219,854.05	75,174,247.47	309,796,691.33
二、累计摊销					
1.期初余额	3,398,751.30	542,111.40	24,028,186.65	9,682,656.47	37,651,705.82
2.本期增加金额	1,581,983.36	385,848.11	21,915,294.53	9,902,709.10	33,785,835.10
(1) 计提	1,581,983.36	356,074.53	20,602,712.52	3,584,019.61	26,124,790.02
(2) 企业合并				6,167,759.75	6,167,759.75
(3) 汇率变动	0.00	29,773.58	1,312,582.01	150,929.74	1,493,285.33
3.本期减少金额				203,258.31	203,258.31
(1) 处置				203,258.31	203,258.31
(2) 汇率变动	0.00	0.00			-
4.期末余额	4,980,734.66	927,959.51	45,943,481.18	19,382,107.26	71,234,282.61
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	73,966,244.07	3,527,651.57	105,276,372.87	55,792,140.21	238,562,408.72
2.期初账面价值	75,548,227.43	2,915,311.02	57,375,768.09	15,901,760.80	151,741,067.34

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 43.20%。

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明：无

## 26、开发支出

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
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		
北斗移动互联业务	17,077,126.46	30,068,612.86			27,826,133.53	3,686,626.37		15,632,979.42
北斗高精度业务	9,322,995.30	45,015,554.15			29,321,750.06	33,481.06		24,983,318.33
空间信息服务	13,834,440.75	7,308,992.21			11,729,000.00	3,313,122.24		6,101,310.72
合计	40,234,562.51	82,393,159.22			68,876,883.59	7,033,229.67		46,717,608.47

其他说明：无

## 27、商誉

### (1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的	其他	处置		

项						
北京合众思壮信息技术有限公司	2,152,390.06					2,152,390.06
江苏省金威遥感数据工程有限公司	15,471,938.31					15,471,938.31
北京博阳世通信息技术有限公司	10,495,472.66					10,495,472.66
全球星香港有限公司	9,768,385.88		605,640.66			10,374,026.54
Hemisphere GNSS Inc.	28,262,970.75		3,305,180.74			31,568,151.49
北京招通致晟科技有限公司		97,445,652.02				97,445,652.02
长春天成科技发展有限公司		105,377,771.52				105,377,771.52
深圳海棠通信有限公司		19,532,482.12				19,532,482.12
合计	66,151,157.66	222,355,905.66	3,910,821.40			292,417,884.72

商誉变动说明：

1、全球星香港有限公司本期因期初期末汇率变动增加商誉 605,640.66 元。

2、公司所属孙公司 Hemisphere GNSS Inc. 本期因期初期末汇率变动增加商誉 3,305,180.74 元。

3、公司本年新增北京招通致晟科技有限公司、长春天成科技发展有限公司、深圳海棠通信有限公司的商誉是非同一控制下企业合并产生。

## (2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提	其他	处置		
合计						

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

公司对商誉进行减值测试的方法如下：

将被收购公司整体作为一个资产组进行减值测试。

确认资产组的可收回金额：企业管理层预测被收购公司的未来自由现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后确定未来自由现金流量的现值，以企业的股东权益价值作为被收购公司权益的可收回金额。

比较相关资产组的账面价值（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，确认商誉的减值损失。

公司对 Hemisphere GNSS Inc. 选取的折现率为 22%，对其他被投资单位选取的折现率为 12%。

经过减值测试，商誉不存在减值的情况。

其他说明:无

## 28、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	3,693,140.86	1,272,580.07	1,114,125.10	83,808.52	3,767,787.31
房租		1,765,239.48	1,063,751.65	111,468.35	590,019.48
合计	3,693,140.86	3,037,819.55	2,177,876.75	195,276.87	4,357,806.79

其他说明

无

## 29、递延所得税资产/递延所得税负债

### (1) 未经抵销的递延所得税资产

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
资产减值准备	54,914,249.67	8,542,250.64	35,244,199.27	5,286,629.89
内部交易未实现利润	27,371,983.43	4,105,797.53	9,620,638.73	1,443,095.81
可抵扣亏损	4,151,449.70	622,717.46	16,333,035.97	2,449,955.40
预提未支付的费用			1,058,091.28	158,713.69
政府补助	5,067,651.44	760,147.72	8,877,583.21	1,331,637.48
无形资产摊销	3,234,237.58	485,135.64	935,966.62	140,394.99
合计	94,739,571.82	14,516,048.99	72,069,515.08	10,810,427.26

### (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
非同一控制企业合并资产评估增值	33,987,317.37	5,098,097.61		
固定资产折旧	1,624,550.06	276,173.51	1,324,808.59	225,217.46
收购少数股东股权产生的资本公积	371,926.30	55,788.95	371,926.30	55,788.95
合计	35,983,793.73	5,430,060.07	1,696,734.89	281,006.41

### (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				
递延所得税负债				

### (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	1,312,120.74	1,967,322.86
可抵扣亏损	14,780,610.81	13,120,048.25
合计	16,092,731.55	15,087,371.11

### (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
2016 年度	401,473.47	1,505,116.91	
2017 年度	7,089,001.87	7,089,001.87	
2018 年度	4,525,909.47	4,525,909.47	
2019 年度	1,216,217.03	20.00	
2020 年度	1,548,008.97		
合计	14,780,610.81	13,120,048.25	--

其他说明：无

## 30、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
工程款	3,000,000.00	
车辆购置款		693,203.75
软件开发款		176,400.00
合计	3,000,000.00	869,603.75

其他说明：无

### 31、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	307,250,000.00	92,000,000.00
信用借款		223,644.01
质押、保证借款	2,950,000.00	
合计	310,200,000.00	92,223,644.01

短期借款分类的说明：

质押、保证借款：2015年9月21日，根据所属子公司-北京招通致晟科技有限公司与中国工商银行北京崇文支行签订编号为2015年崇文（质）字00017号《质押合同》规定，北京招通致晟科技有限公司以价值3,967万元应收账款及专利号为ZL200710064814.1的无线移动终端通讯加密方法、专利号为：ZL200710064815.6的无线移动终端通讯加密方法为北京招通致晟科技有限公司与该行签订的编号为2015年（崇文）字0106号借款合同提供质押担保。2015年9月21日，根据公司股东吴倩及北京招通致晟科技有限公司总经理林伯翰与中国工商银行北京崇文支行签订《保证合同》规定，保证人为北京招通致晟科技有限公司与该行签订的编号为2015年（崇文）字0106号借款合同提供连带责任保证。保证期限为主合同下的债务履行期届满之日起两年。截止2015年12月31日北京招通致晟科技有限公司在该合同项下的短期借款余额为2,950,000.00元。

公司发生的保证借款明细及担保情况详见附注十二、5、（4）。

#### (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为0.00元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
合计	0.00	--	--	--

其他说明：无

### 32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

合计	0.00	0.00
----	------	------

其他说明：无

### 33、衍生金融负债

适用  不适用

### 34、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	7,726,427.72	
合计	7,726,427.72	

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

### 35、应付账款

#### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年以内	112,162,083.47	45,735,945.28
一至二年	3,381,793.93	19,562,710.10
二至三年	2,645,438.52	8,079,204.84
三年以上	7,796,738.48	1,946,575.14
合计	125,986,054.40	75,324,435.36

#### (2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
上海一卓电子科技有限公司	1,698,000.00	软件采购款，尚未支付
上海弗臣信息技术有限公司	1,000,000.00	软件采购款，尚未支付
武汉迈普遥感摄影中心	1,400,000.00	项目进行中，尚未结算
湖北航遥科技有限责任公司	1,200,000.00	项目进行中，尚未结算
合计	5,298,000.00	--

其他说明：无

### 36、预收款项

#### (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年以内	19,202,042.79	14,418,546.51
一至二年	902,684.52	240,866.75
二至三年	149,650.99	425,203.32
三年以上	839,225.32	246,880.61
合计	21,093,603.62	15,331,497.19

#### (2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
合计	0.00	--

#### (3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

单位：元

项目	金额
其他说明：无	

### 37、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	8,559,168.99	143,643,701.33	143,163,364.42	9,039,505.90
二、离职后福利-设定提存计划	38,314.25	7,452,166.27	7,442,558.84	47,921.68
三、辞退福利		962,984.29	962,984.29	
四、一年内到期的其他福利				
五、其他	4,675,437.63	3,005,356.15	697,079.19	6,983,714.59
合计	13,272,920.87	155,064,208.04	152,265,986.74	16,071,142.17

**(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	7,583,788.54	122,487,141.27	122,171,631.96	7,899,297.85
2、职工福利费		3,656,930.92	3,656,930.92	
3、社会保险费	897,880.28	12,278,673.64	12,037,877.87	1,138,676.05
其中：医疗保险费	30,943.78	3,696,483.16	3,702,406.74	25,020.20
工伤保险费	1,408.86	180,741.56	180,402.38	1,748.04
生育保险费	2,085.03	291,415.14	291,513.51	1,986.66
综合保险	863,442.61	8,110,033.78	7,863,555.24	1,109,921.15
4、住房公积金	52,948.00	4,872,103.59	4,923,519.59	1,532.00
5、工会经费和职工教育经费	24,552.17	348,851.91	373,404.08	
合计	8,559,168.99	143,643,701.33	143,163,364.42	9,039,505.90

**(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	35,710.92	7,002,545.81	6,992,666.53	45,590.20
2、失业保险费	2,603.33	449,620.46	449,892.31	2,331.48
合计	38,314.25	7,452,166.27	7,442,558.84	47,921.68

其他说明：无

**38、应交税费**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	4,740,156.93	5,667,362.94
营业税	23,524.36	232,972.93
企业所得税	11,190,786.34	7,499,676.85
个人所得税	2,890,823.99	333,428.64
城市维护建设税	339,166.02	544,039.80
教育费附加	222,889.82	310,152.92
地方教育附加	97,264.56	155,439.97

房产税	17,905.67	53,779.20
印花税	2,071.14	2,024.58
残疾人就业保障金		
堤围费		
河道管理费	1,843.23	2,623.70
水利建设基金	4,574.34	6,651.62
防洪基金	52,224.43	96,263.51
合计	19,583,230.83	14,904,416.66

其他说明：无

### 39、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	40,000.00	
合计	40,000.00	

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因
合计	0.00	--

其他说明：无

### 40、应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计	0.00	0.00

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：无

### 41、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	13,334,571.57	7,386,832.64
应付工程款	51,364,790.80	32,467,523.26
预提费用	537,917.86	1,226,458.04

项目合作款	16,220,379.92	15,082,044.59
社保及其他	19,445,118.53	5,770,186.14
合计	100,902,778.68	61,933,044.67

**(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
上海北斗卫星导航应用产业基地有限公司	49,298,832.20	尚未结算
长春天成计算机软件有限公司	4,305,000.00	尚未结算
北京天成科图科技发展有限公司	1,490,496.00	尚未结算
深圳联维亚电子科技有限公司	1,183,124.53	尚未结算
陕西唐都智源汽车服务有限公司	1,037,655.28	尚未结算
合计	57,315,108.01	--

其他说明:无

**42、划分为持有待售的负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计	0.00	0.00

其他说明：无

**43、一年内到期的非流动负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计	0.00	0.00

其他说明：无

**44、其他流动负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
政府补助	6,892,651.59	13,449,651.59
合计	6,892,651.59	13,449,651.59

短期应付债券的增减变动:

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还		期末余额
------	----	------	------	------	------	------	---------	-------	------	--	------

其他说明：

政府补助的项目：

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
863计划地球观测与导航技术领域“导航与位置服务系统关键技术及应用示范（二期）”重大项目-特大城市云架构智能位置服务	1,842,000.00	3,170,000.00	3,520,000.00	1,492,000.00		与收益相关
科技北京百名人才培养工程	550,000.00		550,000.00			与收益相关
2013年卫星及应用产业发展项目-基于北斗高精度测量技术的农机前装终端研发及产业化应用	2,250,000.00		2,250,000.00			与收益相关
北斗导航与位置服务系统关键技术研究及应用示范推广	1,000,000.00		1,000,000.00			与收益相关
2014年海淀区产业联盟和行业协会创新服务奖励	500,000.00		500,000.00			与收益相关
2014年海淀区人才专项支持项目	390,000.00		390,000.00			与收益相关
基于北斗的农产品城市物流配送项目		2,570,000.00		735,000.00	1,835,000.00	与收益相关
科学技术委员会2015高新技术成果项目		1,000,000.00	1,000,000.00			与收益相关
海淀园重大科技成果转化		2,000,000.00	2,000,000.00			与收益相关
卫星及应用产业发展补助	3,207,651.59				3,207,651.59	与收益相关
科技型中小企业技术创新基金无偿资助(北斗渔捞日志采集互联网监控查询系统)	490,000.00				490,000.00	与收益相关
分布式高安全地理空间数据库管理系统及其重大应用	1,000,000.00		800,000.00	200,000.00		与收益相关

室内外无缝定位关键技术研究与示范	400,000.00				400,000.00	与收益相关
位置服务平台建设与示范应用（GPS/北斗实时精密定位服务系统）	1,200,000.00		1,200,000.00			与收益相关
兼容北斗的高精度GNSS手持终端平台研制及产业化	620,000.00		620,000.00			与收益相关
天成软件开发管理系统		400,000.00			400,000.00	与收益相关
2015年北京市科技型中小企业促进专项款		560,000.00			560,000.00	与收益相关
合计	13,449,651.59	9,700,000.00	13,830,000.00	2,427,000.00	6,892,651.59	

#### 45、长期借款

##### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证、抵押借款	10,828,287.03	87,499,999.98
合计	10,828,287.03	87,499,999.98

长期借款分类的说明：

2015年9月16日，根据公司股东郭信平与北京银行股份有限公司中关村科技园区支行签订的《保证合同》（编号“0300900-001”）规定，保证人郭信平为公司所属的子公司-合众思壮北斗导航有限公司与该行签订的编号为0300900的《借款合同》提供全程保证，保证期限为主合同下的债务履行期届满之日起两年；截至2015年12月31日，合众思壮北斗导航有限公司在该合同项下长期借款余额为人民币10,828,287.03元。

2015年9月16日，根据公司所属的子公司-合众思壮北斗导航有限公司与北京银行股份有限公司中关村科技园区支行签订的《抵押合同》（编号“0300900-002”）规定，公司所属的子公司-合众思壮北斗导航有限公司以其名下的北斗导航产业园基地项目为其与该行签订的编号为0300900的《借款合同》提供抵押担保。抵押期限为2015年9月16日至2020年9月16日。

##### 长期借款情况：

借款单位	借款起始日	借款终止日	期末余额			期初余额		
			利率	币种	本币金额	利率	币种	本币金额
北京银行股份有限公司中关村科技园区支行	2015.09.16	2020.09.16	5.75%	RMB	10,828,287.03			
永隆银行有限公司上海分行	2013.07.16	2016.07.16				6.765%	RMB	87,499,999.98
合计					10,828,287.03			87,499,999.98

## 46、应付债券

### (1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计	0.00	0.00

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

单位：元

### (3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

无

### (4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

无

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的 金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他金融工具划分为金融负债的依据说明：无

其他说明：无

## 47、长期应付款

### (1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：无

## 48、长期应付职工薪酬

### (1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额

合计	0.00	0.00
----	------	------

## (2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值:

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产:

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债(净资产)

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明: 无

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明: 无

其他说明: 无

## 49、专项应付款

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
合计	0.00			0.00	--

其他说明: 无

## 50、预计负债

单位: 元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
产品质量保证	843,072.59	895,577.90	产品质量保证
合计	843,072.59	895,577.90	--

预计负债说明: 本期预计负债是公司所属孙公司-Hemisphere GNSS Inc.因销售业务计提的产品质量保证。

## 51、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	27,843,517.28	610,000.00	1,620,001.94	26,833,515.34	收到财政拨款
合计	27,843,517.28	610,000.00	1,620,001.94	26,833,515.34	--

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
863 计划地球观测与导航技术领域"导航与位置服务系统关键技术及应用示范(二期)"重大项目-特大城市云架构智能位置服务平台技术	462,682.16		129,148.56		333,533.60	与资产相关
863 计划地球观测与导航技术领域"导航与位置服务系统关键技术及应用示范(一期)"重大项目-导航与位置服务系统	1,500,359.03		309,418.80		1,190,940.23	与资产相关
高精度北斗多模数据采集终端研制	77,931.62		19,897.44		58,034.18	与资产相关
多平台高精度位置云网络示范项目	180,000.00	100,000.00	155,000.15		124,999.85	与资产相关
基于北斗系统应用的高精度 GIS 平板电脑	141,866.97		70,000.00		71,866.97	与资产相关
卫星导航应用设备产业基地项目	16,350,000.00				16,350,000.00	与资产相关
工业发展资金贷款贴息：北斗导航应用设备产业化基地一期	6,150,000.00				6,150,000.00	与资产相关
"GNSS 多模兼容 GIS 数据采集系统"项目	180,000.00		39,999.96		140,000.04	与资产相关
基于高精度 GIS 采集器应用技术	507,390.78	100,000.00	156,903.64		450,487.14	与资产相关

的多用途智能终端产品研发						
消防应急救援地理空间数据管理系统研制及应用	1,953,286.72		491,180.04		1,462,106.68	与资产相关
导航与位置服务系统关键技术及应用示范	340,000.00	210,000.00	151,956.29		398,043.71	与资产相关
分布式高安全地理空间数据库管理系统及其重大应用		200,000.00	96,497.06		103,502.94	与资产相关
合计	27,843,517.28	610,000.00	1,620,001.94	0.00	26,833,515.34	--

其他说明：无

## 52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计	0.00	0.00

其他说明：无

## 53、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	187,200,000.00	10,128,688.00				10,128,688.00	197,328,688.00

其他说明：

公司股本业经北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）于2015年4月15日出具的“[2015]京会兴验字第03010010号”验资报告验证确认。

## 54、其他权益工具

### （1）期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

无

### （2）期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的 金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值
合计		0.00						0.00

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：无

其他说明：无

## 55、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）	1,001,904,901.09	283,326,371.34		1,285,231,272.43
其他资本公积	5,601,799.58			5,601,799.58
合计	1,007,506,700.67	283,326,371.34		1,290,833,072.01

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

股本溢价本期增加283,326,371.34元，增加的原因：（1）公司获准定向增发人民币普通股（A股）7,295,042股，以及配融资支付现金，分别购买北京招通致晟科技有限公司、长春天成科技发展有限公司原股东持有的100%股权，增加资本公积183,543,358.00元；（2）公司募集配套资金增加资本公积99,783,013.34元。

## 56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
合计	0.00			0.00

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：无

## 57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得 税前发生 额	减：前期计入 其他综合收益 当期转入损益	减：所得税 费用	税后归属 于母公司	税后归属 于少数股 东	
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	-14,684,861.67	14,003,449.52			13,639,942.95	363,506.57	-1,044,918.72
外币财务报表折算差额	-14,684,861.67	14,003,449.52			13,639,942.95	363,506.57	-1,044,918.72
其他综合收益合计	-14,684,861.67	14,003,449.52			13,639,942.95	363,506.57	-1,044,918.72

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：无

## 58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
合计	0.00			0.00

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：无

## 59、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	49,621,614.52	191,704.48		49,813,319.00
合计	49,621,614.52	191,704.48		49,813,319.00

盈余公积说明：

根据公司法、章程的规定，本公司按净利润的 10%提取法定盈余公积金。法定盈余公积累计额为本公司注册资本 50%以上的，可不再提取。在提取法定盈余公积金后，可提取任意盈余公积金。经批准，任意盈余公积金可用于弥补以前年度亏损或增加股本。

## 60、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	193,407,005.07	159,014,100.24
调整后期初未分配利润	193,407,005.07	159,014,100.24
加：本期归属于母公司所有者的净利润	60,577,119.74	40,058,071.96
减：提取法定盈余公积	191,704.48	
提取任意盈余公积		5,665,167.13
期末未分配利润	253,792,420.33	193,407,005.07

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

## 61、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	710,875,477.43	406,596,253.81	454,530,530.13	284,848,780.08
其他业务	46,193,731.77	12,884,598.41	35,343,627.44	14,570,449.06
合计	757,069,209.20	419,480,852.22	489,874,157.57	299,419,229.14

## 62、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	468,241.40	914,539.94
城市维护建设税	1,337,174.65	1,017,822.11
教育费附加	579,458.42	436,208.29
地方教育附加	386,305.61	290,335.90
堤围费		4,818.36
水利建设基金	7,381.79	19,853.43
河道管理费	80,840.49	21,760.57
防洪基金	78,539.92	96,263.51
合计	2,937,942.28	2,801,602.11

其他说明：无

## 63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人力费用	33,273,787.58	30,847,049.62
市场费用	9,845,947.45	9,589,678.98
运输包装费用	3,579,989.98	5,204,401.26
差旅交通费用	3,905,383.60	2,148,601.12
折旧及摊销	1,556,394.00	1,565,379.80
其他费用	5,596,735.21	4,299,723.79
合计	57,758,237.82	53,654,834.57

其他说明：无

**64、管理费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人力费用	73,518,085.87	61,896,133.05
研究开发费用	52,333,705.06	62,764,778.39
办公行政费用	10,836,614.00	11,246,377.71
折旧摊销费用	40,086,638.86	28,217,593.73
房屋使用费用	18,469,632.96	13,739,715.38
咨询及其他中介费用	21,517,028.39	23,871,111.92
差旅交通费用	4,918,650.26	6,748,052.09
股票期权费用		-2,613,900.00
其他费用	6,617,266.87	7,417,694.84
合计	228,297,622.27	213,287,557.11

其他说明：无

**65、财务费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	8,663,338.47	4,161,574.50
减：利息收入	1,384,117.93	1,258,328.58
汇兑损失	648,147.74	2,680,428.66
减：汇兑收益	2,870,022.27	3,870,782.60
金融机构手续费	300,886.36	396,449.00
贷款监管费	2,855,375.00	
合计	8,213,607.37	2,109,340.98

其他说明：无

**66、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	853,986.32	8,392,718.36
二、存货跌价损失	10,491,305.55	9,848,614.52
合计	11,345,291.87	18,241,332.88

其他说明：无

## 67、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
合计	0.00	0.00

其他说明：无

## 68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-8,955,349.65	-6,095,074.95
处置长期股权投资产生的投资收益	645.43	123,424,217.57
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	943,821.24	2,310,000.00
其他	17,767,506.20	
合计	9,756,623.22	119,639,142.62

其他说明：

其他：参考评估机构对中关村兴业（北京）投资管理有限公司的公允价值评估结果，公司对其追加投资，并根据评估的公允价值和原投资成本的差额确认投资收益。

## 69、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	118,890.55		118,890.55
其中：固定资产处置利得	118,890.55		118,890.55
政府补助	17,818,853.96	26,957,983.49	17,818,853.96
其他税费返还	1,451,781.79		1,451,781.79
增值税退税收入	11,227,388.07	5,048,579.53	
无需支付的款项	231,271.47	165,374.27	231,271.47
其他	76,693.97	503,504.14	76,693.97
合计	30,924,879.81	32,675,441.43	19,697,491.74

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
------	------	------	------	----------------	------------	------------	------------	-----------------

863 计划地球观测与导航技术领域"导航与位置服务系统关键技术及应用示范(二期)"重大项目-特大城市云架构智能位置服务	中华人民共和国科学技术部	补助	因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	否	否	3,520,000.00		与收益相关
科技北京百名人才培养工程	北京市科学技术委员会	补助	因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	否	否	550,000.00		与收益相关
2013 年卫星及应用产业发展项目-基于北斗高精度测量技术的农机前装终端研发及产业化应用	北京市海淀区财政局	补助	因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	否	否	2,250,000.00	9,750,000.00	与收益相关
北斗导航与位置服务系统关键技术研究及应用示范推广	中关村科技园区海淀园管理委员会	补助	因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	否	否	1,000,000.00		与收益相关
2014 年海淀区产业联盟和行业协会创新服务奖励	中关村科技园区海淀园管理委员会	补助	因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	否	否	500,000.00		与收益相关
2014 年海淀区人才专项	中关村科技园区海淀园	补助	因从事国家鼓励和支持特定行业、产	否	否	390,000.00		与收益相关

支持项目	管理委员会		业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)					
2014 中关村技术创新能力建设资助金	中关村知识产权促进局	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	否	否	10,000.00		与收益相关
中关村信用促进会补贴	中关村企业信用促进会	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	否	否	12,000.00		与收益相关
科学技术委员会 2015 高新技术成果项目	中关村科技园区海淀园管理委员会	补助	因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	否	否	1,000,000.00		与收益相关
2014 年中关村国家自主创新示范区国际化发展专项资金	北京中关村海外科技园有限责任公司	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	否	否	50,000.00		与收益相关
人才专项资金	中关村科技园区海淀园管理委员会	补助	因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	否	否	130,000.00		与收益相关
海淀园重大科技成果转化	中关村科技园区海淀园管理委员会	补助	因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	否	否	2,000,000.00		与收益相关
外管局国外专家补助	中国国际人才交流基金	补助	因从事国家鼓励和支持	否	否	250,000.00		与收益相关

	会		特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)					
863 计划地球观测与导航技术领域"导航与位置服务系统关键技术及应用示范(二期)"重大项目-特大城市云架构智能位置服务	上海市科学技术委员会	补助	因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	否	否	281,104.85	129,148.56	与资产相关
863 计划地球观测与导航技术领域"导航与位置服务系统关键技术及应用示范(一期)"重大项目-导航与位置服务系统	中华人民共和国财政部	补助	因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	否	否	309,418.80	46,735.04	与资产相关
高精度北斗多模数据采集终端研制	北京市科学技术委员会	补助	因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	否	否	19,897.44	21,555.56	与资产相关
国家知识产权局专利局补贴	国家知识产权局专利局北京代办处	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	150.00		与收益相关
多平台高精度位置云网络服务示范项目	陕西省重大科技创新项目领导小组办公室	补助	因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定	否	否	155,000.15	80,000.00	与资产相关

			依法取得)					
基于北斗卫星系统应用的高精度 GIS 平板电脑	西安高新区发展改革和商务局	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)	否	否	70,000.00	70,000.00	与资产相关
中国第二代卫星导航系统重大专项多模多频高精度 OEM 板	西安高新技术产业开发区科技投资服务中心	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)	否	否	400,000.00		与收益相关
规模以上企业奖励	总装备部装备财务结算中心	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)	否	否	100,000.00		与收益相关
《西安高新区促进软件及服务外包产业发展扶持政策》扶持项目	西安软件园发展中心	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)	否	否	5,224.00	106,000.00	与收益相关
"GNSS 多模兼容 GIS 数据采集系统"项目	北京经济技术开发区财政局	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)	否	否	39,999.96	20,000.00	与资产相关
基于高精度 GIS 采集器应用技术的多用途智能终端产品研发	深圳市科学技术委员会	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	否	否	156,903.64	56,903.64	与资产相关

			依法取得)					
出口信用保险保费扶持补贴	深圳市宝安区经济促进局	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)	否	否	9,000.00		与收益相关
出口信用保险保费扶持补贴	深圳市经济贸易和信息化委员会	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)	否	否	10,612.00		与收益相关
出口信用保险保费扶持补贴	深圳市财政委员会	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)	否	否	15,341.00		与收益相关
计算机软件等级著作权等级补贴	深圳市市场和质量监督管理委员会	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	3,600.00		与收益相关
2013 年中小企业专项资金项目(基于无线宽带专业物联网的关键业务支撑系统项目)补贴	东城区产促局	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)	否	否	150,000.00		与收益相关
贷款贴息	东城区产促局	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	否	否	16,066.42		与收益相关
分布式高安全地理空间数据库管理	中关村科技园区海淀区管理委员会	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产	否	否	800,000.00		与收益相关

系统及其重大应用	会		业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)					
消防应急救援地理空间数据管理系统研制及应用	北京市科学技术委员会	补助	因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	否	否	491,180.04	491,179.95	与资产相关
分布式高安全地理空间数据库管理系统及其重大应用	中关村科技园区海淀区管理委员会	补助	因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	否	否	96,497.06		与资产相关
位置服务平台建设与应用示范 (GPS/北斗实时精密定位服务系统)	中国电信集团上海市电信公司	补助	因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	否	否	1,200,000.00		与收益相关
兼容北斗的高精度GNSS手持终端平台研制及产业化	徐汇区经济委员会/商务委员会	补助	因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	否	否	620,000.00		与收益相关
华漕镇扶持资金	上海市徐汇区财政局	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	否	否	90,000.00	11,000.00	与收益相关
科技产业2015年扶持资金	上海市徐汇区财政局	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	否	否	400,000.00	330,000.00	与收益相关

残疾人保障金奖励	徐汇区残疾人劳动服务所	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	否	否	858.60		与收益相关
2014 年度技术创新资金项目	长春市高新管委会	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	103,000.00		与收益相关
2013 年度技术创新资金项目	长春市高新管委会	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	28,000.00		与收益相关
长春市科技成果转化	长春市科技局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	90,000.00		与收益相关
深圳市南山区科技创业服务中心贷款贴息贴保款	深圳市南山区科技创业服务中心	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	否	否	95,000.00		与收益相关
管理型智能导航服务终端	中华人民共和国财政部	补助	因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	否	否		850,000.00	与收益相关
空间信息产业联盟支持资金(空间信息产业联盟支持基金)	中关村科技园区管理委员会	补助	因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	否	否		500,000.00	与收益相关
空间信息产业联盟支持资金(创新环境与服务体系建设)	北京市科学技术委员会	补助	因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定	否	否		200,000.00	与收益相关

			依法取得)					
高精度北斗多模数据采集终端研制	北京市科学技术委员会	补助	因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	否	否		3,230,512.82	与收益相关
基于北斗的高精度智能管理终端研发与产业化	北京市科学技术委员会	补助	因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	否	否		2,000,000.00	与收益相关
导航与位置服务系统总体设计及系统集成	中华人民共和国财政部	补助	因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	否	否		2,062,905.93	与收益相关
导航与位置通用接收机关键技术及应用	中国电子科技集团公司第五十四研究所	补助	因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	否	否		2,265,000.00	与收益相关
分米级实时精密数据采集和深层次位置服务平台	中关村科技园区海淀区管理委员会	补助	因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	否	否		150,000.00	与收益相关
2014 年中关村国家自主创新示范区国际化发展专项资金	中关村海外科技园有限责任公司	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	否	否		50,000.00	与收益相关
2014 年度中	中国技术交	补助	因符合地方	否	否		300,000.00	与收益相关

关村技术创新能力建设商标部分专项资金资助	易有限公司		政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助					
导航与位置通用接收机关键技术及应用	中国电子科技集团公司第五十四研究所	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)	否	否		265,973.78	与资产相关
软件著作权登记费资助	上海市版权代理公司	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		6,000.00	与收益相关
博阳地理空间数据库管理系统创新基金	中关村科技园区管理委员会	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)	否	否		40,000.00	与收益相关
上海市公共位置云平台关键技术及研究项目	北京市科学技术委员会	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)	否	否		200,000.00	与收益相关
地方教育费附加补贴资金	上海市徐汇区财政局	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)	否	否		69,000.00	与收益相关
广域分米级实时精密定位系统技术	武汉大学	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	否	否		3,150,000.00	与收益相关

			依法取得)					
"GNSS 多模兼容 GIS 数据采集系统"项目	北京经济技术开发区财政局	补助	因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	否	否	400,000.00	400,000.00	与收益相关
审计补助	北京经济技术开发区财政局	补助	因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	否			5,000.00	与收益相关
财政局拨国家高新技术企业认定补贴款	深圳市宝安区财政局	补助	因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	否	否		100,000.00	与收益相关
Industrial Research Assistance Prog	Industrial Research Assistance Prog	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		1,068.21	与收益相关
合计	--	--	--	--	--	17,818,853.96	26,957,983.49	--

其他说明：无

## 70、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	39,048.94	450,254.50	39,048.94
其中：固定资产处置损失	39,048.94	450,254.50	39,048.94
对外捐赠	103,388.80		103,388.80
滞纳金	17,542.97	7,387.95	17,542.97
其他	179,510.85	326,020.49	179,510.85

合计	339,491.56	783,662.94	339,491.56
----	------------	------------	------------

其他说明：无

## 71、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	8,575,577.53	9,331,712.64
递延所得税费用	-2,557,412.16	5,566,552.23
合计	6,018,165.37	14,898,264.87

### (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	69,377,666.84
按法定/适用税率计算的所得税费用	10,406,650.03
子公司适用不同税率的影响	-2,325,622.26
调整以前期间所得税的影响	1,294,102.53
非应税收入的影响	-1,938,180.14
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	5,299,930.56
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-1,374,073.04
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	5,337,190.92
研究开发费加计扣除数的影响	-10,681,833.23
所得税费用	6,018,165.37

其他说明：调整以前期间所得税的影响，系公司 2014 年所得税汇算清缴金额和公司账面计提不一致。

## 72、其他综合收益

详见附注七、57。

## 73、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
----	-------	-------

财务费用	1,384,117.93	1,258,328.58
其他应收和其他应付	26,541,162.67	14,968,413.76
收到的专项拨款	13,789,998.21	20,867,349.60
其他	1,414,247.16	180,115.54
收回的履约保证金	1,506,600.00	
合计	44,636,125.97	37,274,207.48

收到的其他与经营活动有关的现金说明：无

## (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
销售费用	40,344,306.49	30,388,338.86
管理费用	88,158,743.05	98,078,028.79
财务费用	300,886.36	396,449.00
制造费用	3,032,966.69	3,580,955.29
其他应收和其他应付	47,706,000.46	11,317,201.72
履约保证金	97,794.00	1,523,937.50
其他	1,734,942.24	9,617,255.34
合计	181,375,639.29	154,902,166.50

支付的其他与经营活动有关的现金说明：无

## (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
合计	0.00	0.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明：无

## (4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
合计	0.00	0.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：无

**(5) 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
合计	0.00	0.00

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：无

**(6) 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
贷款监管费	2,855,375.00	
处置子公司支付少数股东的投资款	2,250,000.00	
合计	5,105,375.00	0.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：无

**74、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	63,359,501.47	36,992,917.02
加：资产减值准备	11,345,291.87	18,241,332.88
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	27,096,745.01	25,273,749.11
无形资产摊销	26,427,570.06	17,707,940.89
长期待摊费用摊销	2,177,876.75	1,168,293.07
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）	-79,841.61	450,254.50
财务费用（收益以“-”号填列）	11,318,713.47	4,161,574.50
投资损失（收益以“-”号填列）	-9,756,623.22	-119,639,142.62
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,849,028.92	5,424,064.96
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-710,402.57	132,949.57
存货的减少（增加以“-”号填列）	-91,590,753.21	-40,184,565.60
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	30,728,704.71	-65,403,122.00

经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-101,733,829.28	69,362,977.37
其他	-40,869,388.31	-20,358,810.37
经营活动产生的现金流量净额	-74,135,463.78	-66,669,586.72
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	266,912,791.03	286,274,238.16
减：现金的期初余额	286,274,238.16	334,334,670.38
加：现金等价物的期末余额	0.00	0.00
现金及现金等价物净增加额	-19,361,447.13	-48,060,432.22

## （2）本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	154,575,400.00
其中：	--
北京招通致晟科技有限公司	59,161,600.00
长春天成科技发展有限公司	67,000,000.00
深圳海棠通信有限公司	28,413,800.00
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	41,894,058.36
其中：	--
北京招通致晟科技有限公司	2,287,495.54
长春天成科技发展有限公司	32,526,642.88
深圳海棠通信有限公司	7,079,919.94
其中：	--
取得子公司支付的现金净额	112,681,341.64

其他说明：无

## （3）本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--

加：以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	112,870,746.07
其中：	--
北京宏瑞达科科技有限公司	112,700,000.00
上海合亿导通科技发展有限公司	170,746.07
处置子公司收到的现金净额	112,870,746.07

其他说明：无

#### (4) 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	266,912,791.03	286,274,238.16
其中：库存现金	1,157,185.54	2,687,565.49
可随时用于支付的银行存款	263,732,390.49	283,586,672.67
可随时用于支付的其他货币资金	2,023,215.00	
二、现金等价物	0.00	
三、期末现金及现金等价物余额	266,912,791.03	286,274,238.16

其他说明：

现金流量表中现金的期初、期末余额以本公司货币资金减去其他货币资金中在资产负债表日不可以用于支付的履约保证金列示：

项目	本期金额	上期金额
货币资金余额	267,027,922.53	287,798,175.66
减：履约保证金	115,131.50	1,523,937.50
现金流量中列示的现金	266,912,791.03	286,274,238.16

#### 75、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：无

#### 76、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	115,131.50	履约保证金
应收账款	39,670,000.00	短期借款质押
无形资产		
土地使用权	15,337,966.96	在建工程项目贷款抵押

在建工程		
合众思壮北斗产业园	357,376,818.30	在建工程项目贷款抵押
合计	412,499,916.76	--

其他说明：

公司应收账款所有权受到限制的原因是所属的子公司-北京招通致晟科技有限公司将相关资产抵押给银行用于银行贷款。

公司无形资产和在建工程所有权受到限制的原因是所属的子公司-合众思壮北斗导航有限公司将相关资产抵押给银行用于在建工程项目贷款。

## 77、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：			
其中：美元	4,540,845.40	6.4936	29,486,433.69
欧元	8,226.20	7.0952	58,366.53
港币	754,491.78	0.83778	632,098.12
新加坡元	3,979,174.20	4.5875	18,254,461.64
加元	179,709.86	4.6814	841,293.74
应收账款：			
其中：美元	5,452,859.24	6.4936	35,408,686.76
港币	1,653.60	0.83778	1,385.35
新加坡元	2,073,215.18	4.5875	9,510,874.64
其他应收款：		--	
其中：美元	304,813.34	6.4936	1,979,335.90
港币	1,500.00	0.83778	1,256.67
新加坡元	543,878.36	4.5875	2,495,041.98
应付账款：		--	
其中：美元	2,826,728.64	6.4936	18,355,645.10
港币	737,981.01	0.83778	618,265.73
新加坡元	1,094,450.94	4.5875	5,020,793.69
其他应付款：		--	
其中：美元	2,899,934.79	6.4936	18,831,016.55
港币	39,865.80	0.83778	33,398.77

新加坡元	4,063,575.93	4.5875	18,641,654.58
应付职工薪酬:		--	
其中: 美元	1,514,300.47	6.4936	9,833,261.53
新加坡元	308,917.17	4.5875	1,417,157.52
应交税费:		--	
其中: 新加坡元	161,622.57	4.5875	741,443.54

其他说明: 无

(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

子(孙)公司名称	经营地	记账本位币
合众思壮科技(新加坡)有限公司	新加坡	新加坡元
全球星香港有限公司	香港	港币
Hemisphere Co.,Ltd.	香港	港币
UniStrong Co.,Ltd.	香港	港币
Hemisphere GNSS Inc.	加拿大	美元
Asia Link(HongKong) Limited	香港	港币
Navicom Technology Pte. Ltd	新加坡	新加坡元

## 78、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息: 无

## 79、其他

无

## 八、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

#### (1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位: 元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
--------	--------	--------	--------	--------	-----	----------	---------------	----------------

北京招通致晟科技有限公司	2015年05月01日	157,000,000.00	100.00%	发行股份及支付现金	2015年05月01日	取得控制权	44,885,300.44	17,321,556.29
长春天成科技发展有限公司	2015年05月01日	160,000,000.00	100.00%	发行股份及支付现金	2015年05月01日	取得控制权	37,473,338.26	19,855,147.19
深圳海棠通信有限公司	2015年05月01日	28,413,800.00	70.00%	支付现金	2015年05月01日	取得控制权	36,995,817.61	3,475,582.23

其他说明：无

## (2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	北京招通致晟科技有限公司	长春天成科技发展有限公司	深圳海棠通信有限公司
--现金	59,161,600.00	67,000,000.00	28,413,800.00
--发行的权益性证券的公允价值	100,838,400.00	90,000,000.00	
合并成本合计	160,000,000.00	157,000,000.00	28,413,800.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	62,554,347.98	51,622,228.48	11,096,678.88
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	97,445,652.02	105,377,771.52	17,317,121.12

a、本公司以发行股份及支付现金为对价，合并成本的公允价值为 160,000,000.00 元，在合并中取得北京招通致晟科技有限公司 100%的权益，北京招通致晟科技有限公司可辨认净资产在购买日的公允价值为人民币 62,554,347.98 元，其中归本公司享有的份额为人民币 62,554,347.98 元，两者的差额 97,445,652.02 元确认为商誉。

b、本公司以发行股份及支付现金为对价，合并成本的公允价值为 157,000,000.00 元，在合并中取得长春天成科技发展有限公司 100%的权益，长春天成科技发展有限公司可辨认净资产在购买日的公允价值为人民币 51,622,228.48 元，其中归本公司享有的份额为人民币 51,622,228.48 元，两者的差额 105,377,771.52 元确认为商誉。

c、本公司以支付现金为对价，合并成本的公允价值为 28,413,800.00 元，在合并中取得深圳海棠通信有限公司 70%的权益，深圳海棠通信有限公司可辨认净资产在购买日的公允价值为人民币 15,852,398.40 元，其中归本公司享有的份额为人民币 11,096,678.88 元，两者的差额 17,317,121.12 元确认为商誉。

## (3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	北京招通致晟科技有限公司		长春天成科技发展有限公司		深圳海棠通信有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值	购买日公允价值	购买日账面价值	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：	70,687,242.23	54,322,323.32	81,925,550.27	59,227,427.67	37,641,814.10	37,641,814.10

货币资金	2,287,495.54	2,287,495.54	32,526,642.88	32,526,642.88	7,079,919.94	7,079,919.94
应收款项	41,567,980.92	41,567,980.92	20,662,357.85	20,662,357.85	12,415,378.06	12,415,378.06
存货	3,058,022.11	3,058,022.11	2,382,863.34	2,382,863.34	11,038,489.99	11,038,489.99
固定资产	182,238.29	182,238.29	4,111,558.75	2,631,028.56	4,515,689.58	4,515,689.58
无形资产	19,496,300.00	3,131,381.09	21,284,900.02	67,307.61		
交易性金融资产	3,500,000.00	3,500,000.00				
递延所得税资产	595,205.37	595,205.37	957,227.43	957,227.43	304,160.01	304,160.01
商誉					2,215,361.00	2,215,361.00
长期待摊费用					72,815.53	72,815.53
负债：	8,132,894.25	5,678,156.41	30,303,321.79	26,898,603.40	21,789,415.70	21,789,415.70
借款	2,400,000.00	2,400,000.00				
应付款项	3,278,156.41	3,278,156.41	26,800,570.92	26,800,570.92	21,083,135.27	21,083,135.27
递延所得税负债	2,454,737.84		3,404,718.39			
应付职工薪酬			98,032.48	98,032.48	706,280.43	706,280.43
净资产	62,554,347.98	48,644,166.91	51,622,228.48	32,328,824.27	15,852,398.40	15,852,398.40
减：少数股东权益					4,755,719.52	4,755,719.52
取得的净资产	62,554,347.98	48,644,166.91	51,622,228.48	32,328,824.27	11,096,678.88	11,096,678.88

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：根据评估机构对被购买方资产的评估价值进行调整后确定。

企业合并中承担的被购买方的或有负债：无

其他说明：无

#### (4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是  否

#### (5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

无

#### (6) 其他说明

无

## 2、同一控制下企业合并

### (1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润

其他说明：

无

### (2) 合并成本

单位：元

合并成本	
------	--

或有对价及其变动的说明：无

其他说明：无

### (3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末

企业合并中承担的被合并方的或有负债：无

其他说明：无

## 3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：无

## 4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

 是  否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

 是  否

## 5、其他原因的合并范围变动

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

**(1) 本期新成立子公司**

西安寰测导航软件技术有限公司系于2015年8月21日注册成立，注册资本人民币100万元，由本公司以货币资金出资设立，持股比例100%。

**(2) 本期不再纳入合并范围的子（孙）公司**

上海海野信息技术有限公司已完成注销手续，本期不再纳入合并范围。

**6、其他**

无

**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	
合众思壮北斗导航有限公司	北京市	北京市	导航定位产品制造和销售	100.00%		设立
西安合众思壮导航技术有限公司	西安市	西安市	导航定位产品制造和销售	100.00%		设立
西安合众思壮电信通讯有限责任公司	西安市	西安市	导航定位产品销售及服务	100.00%		设立
上海易罗信息科技有限公司	上海市	上海市	导航定位产品制造和销售	100.00%		设立
深圳合众思壮科技有限公司	深圳市	深圳市	导航定位产品制造和销售	100.00%		设立
合众思壮科技（新加坡）有限公司	新加坡	新加坡	导航定位产品销售及服务	100.00%		设立
北斗导航科技有限公司	北京市	北京市	导航定位产品技术开发、销售及服务	100.00%		设立
Hemisphere Co.,Ltd.	香港	香港	导航定位产品销售及服务	100.00%		设立
UniStrong Co.,Ltd.	香港	香港	导航定位产品销售及服务	100.00%		设立

新疆合众思壮北斗农业科技 有限公司	新疆石河子市	新疆石河子市	导航定位产品 销售及服务	100.00%		设立
西安寰测导航 软件技术有限 公司	西安市	西安市	软件和信息技 术服务业	100.00%		设立
北京合众思壮 信息技术有限 公司	北京市	北京市	导航定位产品 销售及服务	100.00%		非同一控制下 企业合并
江苏省金威遥 感数据工程有 限公司	南京市	南京市	导航定位产品 销售及服务	61.00%		非同一控制下 企业合并
北京博阳世通 信息技术有限 公司	北京市	北京市	导航定位产品 销售及服务	51.00%		非同一控制下 企业合并
全球星香港有 限公司	香港	香港	导航定位产品 销售及服务	60.00%		非同一控制下 企业合并
北京招通致晟 科技有限公司	北京市	北京市	软件和信息技 术服务业	100.00%		非同一控制下 企业合并
长春天成科技 发展有限公司	北京市	北京市	软件和信息技 术服务业	100.00%		非同一控制下 企业合并
深圳海棠通信 有限公司	深圳市	深圳市	软件和信息技 术服务业	70.00%		非同一控制下 企业合并
上海合众思壮 科技有限公司	上海市	上海市	导航定位产品 技术开发、销售 及服务	100.00%		设立
Hemisphere GNSS Inc.	加拿大	加拿大	导航定位产品 技术开发、销售 及服务	100.00%		设立
Hemisphere GNSS (USA) Inc.	美国	美国	导航定位产品 技术开发、销售 及服务	100.00%		设立
Asia Link(HongKong) Limited	香港	香港	导航定位产品 销售及服务	100.00%		同一控制下企 业合并
Navicom Technology Pte. Ltd	新加坡	新加坡	导航定位产品 销售及服务	100.00%		同一控制下企 业合并
北京招通致晟 软件技术有限	北京市	北京市	软件和信息技 术服务业	100.00%		同一控制下企 业合并

公司						
北京招通投资管理有限公司	北京市	北京市	投资管理	70.00%		同一控制下企业合并
深圳市易希拓克科技有限公司	深圳市	深圳市	软件和信息技术服务业	100.00%		同一控制下企业合并
深圳意谷设计有限公司	深圳市	深圳市	软件和信息技术服务业	100.00%		同一控制下企业合并

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：无

## (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
江苏省金威遥感数据工程有限公司	39.00%	1,561,722.73		24,840,445.04
北京博阳世通信息技术有限公司	49.00%	945,281.97		10,146,561.57
深圳海棠通信有限公司	30.00%	1,042,674.67		5,798,394.20

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
江苏省金威遥感数据工程有限公司	119,330,957.15	19,621,193.38	138,952,150.53	75,258,701.69		75,258,701.69	87,767,642.87	16,135,147.81	103,902,790.68	44,213,759.10		44,213,759.10
北京博阳世通	7,143,984.00	21,393,183.33	28,537,167.33	5,866,245.48	1,963,653.33	7,829,898.81	4,664,716.61	21,110,444.06	25,775,160.67	4,703,752.30	2,293,286.72	6,997,039.02

信息技术有限公司												
深圳海棠通信有限公司	35,565,489.99	18,628,090.28	54,193,580.27	34,865,599.64		34,865,599.64						

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
江苏省金威遥感数据工程有限公司	91,426,087.93	4,004,417.26	4,004,417.26	-11,236,832.08	52,224,425.77	-3,608,454.90	-3,608,454.90	10,010,189.10
北京博阳世通信息技术有限公司	8,143,316.92	1,929,146.87	1,929,146.87	5,510,160.98	4,153,905.21	-1,801,704.57	-1,801,704.57	-7,979,556.84
深圳海棠通信有限公司	36,995,817.61	3,475,582.23	3,475,582.23	-2,171,884.37				

其他说明：无

**(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制**

无

**(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持**

无

其他说明：无

**2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易****(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明****(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响**

单位：元

--	--

其他说明：无

### 3、在合营安排或联营企业中的权益

#### (1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
上海北斗卫星导航应用产业基地有限公司	上海市	上海市	导航定位产品销售及服务	40.00%		权益法
北斗导航位置服务(北京)有限公司	北京市	北京市	建设、运营北京市北斗导航与位置服务公共平台	47.67%	1.66%	权益法
中关村兴业(北京)投资管理有限公司	北京市	北京市	资产管理、项目投资	37.08%		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：无

持有 20%以下表决权但具有重大影响，或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据：无

#### (2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明：无

#### (3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额			期初余额/上期发生额	
	上海北斗	北斗位置	中关村兴业	上海北斗	北斗位置
流动资产	160,956,101.90	332,177,900.90	11,428,028.16	142,200,391.15	207,927,542.86
非流动资产	241,331,251.11	96,742,658.05	216,218,743.74	224,056,693.11	84,710,667.94
资产合计	402,287,353.01	428,920,558.95	227,646,771.90	366,257,084.26	292,638,210.80
流动负债	182,263,156.15	133,446,859.99	1,930,926.84	161,059,385.13	2,793,372.65
非流动负债	176,200,000.00	24,348,000.00	0.00	159,600,000.00	2,280,000.00
负债合计	358,463,156.15	157,794,859.99	1,930,926.84	320,659,385.13	5,073,372.65
归属于母公司股东	43,824,196.86	271,125,698.96	225,715,845.06	45,597,699.13	287,564,838.15

权益					
按持股比例计算的净资产份额	17,529,678.73	133,746,307.30	83,695,435.35	18,239,079.65	141,865,734.66
--商誉			57,149,440.19		
--内部交易未实现利润		-21,226,225.88			-24,558,689.43
--其他		244,863.57			101,147.61
对联营企业权益投资的账面价值	17,529,678.73	112,764,944.99	140,844,875.54	18,239,079.65	117,408,192.84
营业收入		173,005,400.46	26,209,425.00		102,680,489.13
净利润	-1,773,502.27	-16,439,139.19	5,123,890.82	-1,734,424.67	-11,055,772.60
综合收益总额	-1,773,502.27	-16,439,139.19	5,123,890.82	-1,734,424.67	-11,055,772.60

其他说明：无

#### (4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
投资账面价值合计	2,464,876.94	412,483.70
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	52,393.23	-118,794.22
--综合收益总额	52,393.23	-118,794.22

其他说明：无

#### (5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

#### (6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计认的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失

其他说明：无

**(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺****(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债****4、重要的共同经营**

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：无

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：无

其他说明：无

**5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益**

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：无

**6、其他****十、与金融工具相关的风险**

本公司各项金融工具的详细情况已于相关附注内披露。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

**(一) 风险管理目标和政策**

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，力求降低金融风险对本公司财务业绩的不利影响。基于该风险管理目标，本公司已制定风险管理政策以辨别和分析本公司所面临的风险，设定适当的风险可接受水平并设计相应的内部控制程序，以监控本集团的风险水平。本公司会定期审阅这些风险管理政策及有关内部控制系统，以适应市场情况或本公司经营活动的改变。本公司的内部审计部门也定期或随机检查内部控制系统的执行是否符合风险管理政策。

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险、市场风险等。

**1、信用风险**

信用风险，是指交易对手方未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险。本公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款和应收款项等。

本公司银行存款主要存放于国有银行和其它大中型上市银行，本公司预期银行存款不存在重大的信用风险。

对于应收款项，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对债务人的财务状况、外部评级、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估债务人的信用资质并设路相应欠款额度与信用期限。本公司会定期对债务人信用记录进行

监控，对于信用记录不良的债务人，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

本公司应收账款中，欠款金额前五大客户的应收账款占本公司应收账款总额的13.33%（2014年：19.37%）。

## 2、流动性风险

流动性风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物，并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

本公司通过经营业务产生的资金及银行及其他借款来筹措营运资金。于2015年12月31日，本公司尚未使用的银行借款额度为人民币8,024.53万元（2014年12月31日：人民币25,024.53万元）。

期末本公司持有的金融负债和表外担保项目按未折现剩余合同现金流量的到期期限分析如下（单位：人民币万元）：

项目	期末余额				
	1年以内	1-2年	2-3年	3年以上	合计
短期借款	31,020.00				31,020.00
应付账款	11,178.64	338.18	264.54	779.67	12,561.03
应付票据	772.64				772.64
其他应付款	5,930.63	2,582.94	343.57	1,233.14	10,090.28
长期借款	1,082.83				1,082.83
金融负债和或有负债合计	49,984.74	2,921.12	608.11	2,012.81	55,526.78

期初本公司持有的金融负债和表外担保项目按未折现剩余合同现金流量的到期期限分析如下（单位：人民币万元）

项目	期初余额				
	1年以内	1-2年	2-3年	3年以上	合计
短期借款	9,222.36				9,222.36
应付账款	4,573.59	1,956.27	807.92	194.66	7,532.44
其他应付款	5,292.51	228.46	64.92	607.41	6,193.30
长期借款	1,509.74	7,240.26			8,750.00
金融负债和或有负债合计	20,598.20	9,424.99	872.84	802.07	31,698.10

## 3、市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括利率风险、汇率风险和其他价格风险。

#### 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。利率风险可源于已确认的计息金融工具和未确认的金融工具（如某些贷款承诺）。

本公司的利率风险主要产生于短期借款及长期借款等带息债务。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例，并通过定期审阅与监察维持适当的固定和浮动利率工具组合。

#### 汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。汇率风险可源于以记账本位币之外的外币进行计价的金融工具。

本公司面临的汇率变动的风险主要与公司外币货币性资产、负债及境外经营实体有关。本公司尽可能将外币收入与外币支出相匹配以降低外汇风险。

### （二）金融资产转移

无。

### （三）金融资产与金融负债的抵销

无。

## 十一、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

### 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

无

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

无

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

无

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

无

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

无

**7、本期内发生的估值技术变更及变更原因**

无

**8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况**

无

**9、其他**

无

**十二、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

关联方名称	与本公司关系
郭信平	公司第一大自然人股东

本企业最终控制方是郭信平。

关联方名称	期初金额		本期增加		本期减少		期末金额	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
郭信平	6,435.90	34.38%				1.76%	6,435.90	32.62%

其他说明：无

**2、本企业的子公司情况**

本企业子公司的情况详见附注九、1。

**3、本企业合营和联营企业情况**

本企业重要的合营或联营企业详见附注九、3。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
北斗导航位置服务（北京）有限公司	联营企业
深圳合众鹏派信息科技有限公司	联营企业

其他说明：无

#### 4、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
北京和协航电科技有限公司	同受第一大自然人股东控制
北京和协航电信息科技有限公司	北京和协航电科技有限公司的全资子公司
北京合众九州投资有限公司	同受第一大自然人股东控制
天派电子（深圳）有限公司	同受第一大自然人股东控制
深圳市天派科技有限公司	同受第一大自然人股东控制
北京宏瑞达科科技有限公司	北京合众九州投资有限公司的全资子公司
广州吉欧电子科技有限公司	第一大自然人股东担任董事的公司

其他说明：无

#### 5、关联交易情况

##### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

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
北京和协航电科技有限公司	购买商品	106,837.61	315,000.00	否	71,388.89
广州吉欧电子科技有限公司	购买商品	2,841,842.31			

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
北斗导航位置服务（北京）有限公司	销售商品	20,243,674.81	25,043,677.28
深圳合众鹏派信息科技有限公司	销售商品	7,578,149.57	
天派电子（深圳）有限公司	提供劳务	82,019.74	12,208.51
深圳市天派科技有限公司	提供劳务	156,352.66	39,401.09

北京和协航电科技有限公司	销售商品	418,803.42	444,957.26
广州吉欧电子科技有限公司	销售商品	1,305,854.72	
广州吉欧电子科技有限公司	提供劳务	49,208.55	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明：无

## (2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益

关联托管/承包情况说明：无

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费

关联管理/出包情况说明：无

## (3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入

无

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
北京宏瑞达科科技有限公司	房屋建筑物	2,266,320.00	

关联租赁情况说明：无

## (4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
深圳合众思壮科技有限公司	20,000,000.00	2015年10月28日	2016年10月28日	否
合众思壮北斗导航有限公司	20,000,000.00	2015年05月08日	2016年05月08日	否

合众思壮北斗导航有限公司	30,000,000.00	2015年12月22日	2016年12月22日	否
合众思壮北斗导航有限公司	35,000,000.00	2015年12月08日	2018年05月16日	否
北京招通致晟科技有限公司	20,000,000.00	2015年09月25日	2016年11月17日	否

a、2015年，根据公司与中国银行股份有限公司深圳龙华支行签订的《中小企业业务最高额保证》（编号“2015圳中银华小保字第000289号）规定，公司为所属的子公司-深圳合众思壮科技有限公司与该行签订的编号为2015圳中银华额协字第7000289号的《中小企业业务授信额度协议》以及该协议下订立的全部具体业务合同提供连带责任保证，保证期限为主合同下的债务履行期届满之日起两年，最高限额为20,000,000.00元。截止2015年12月31日，深圳合众思壮科技有限公司在该合同项下的短期借款余额为10,000,000.00元，银行承兑汇票余额为7,726,427.72元。

b、2015年05月08日，根据公司与北京银行股份有限公司中关村科技园区支行签订的《保证合同》（编号“0278563-001”）规定，公司为所属的子公司-合众思壮北斗导航有限公司与该行签订的编号为0278563的《借款合同》提供连带责任担保，保证期限为主合同下被担保的债务履行期届满之日起两年。截至2015年12月31日，合众思壮北斗导航有限公司在该合同项下短期借款余额为人民币20,000,000.00元。

c、2015年12月22日，根据公司与江苏银行股份有限公司北京中观村西区支行签订的《最高额保证合同》（编号“323115CF013-001BZ”）规定，公司为所属的子公司-合众思壮北斗导航有限公司与该行签订的编号为323115CF013的《最高额综合授信合同》及依据该合同已经和将要签订的单项授信业务合同提供连带责任担保，保证期限为《最高额综合授信合同》约定的授信额度使用期限届满之日。截至2015年12月31日，合众思壮北斗导航有限公司在该合同项下短期借款余额为人民币30,000,000.00元。

d、2015年9月16日，根据公司股东郭信平与北京银行股份有限公司中关村科技园区支行签订的《保证合同》（编号“0300900-001”）规定，保证人郭信平为公司所属的子公司-合众思壮北斗导航有限公司与该行签订的编号为0300900的《借款合同》提供全程保证，保证期限为主合同下的债务履行期届满之日起两年。截至2015年12月31日，合众思壮北斗导航有限公司在该合同项下长期借款余额为人民币10,828,287.03元。

e、2015年9月18日，根据公司与北京银行股份有限公司航天支行签订的《最高额保证合同》（编号“0301924-001”）规定，公司为所属的子公司-北京招通致晟科技有限公司与该行签订的编号为0301924的《综合授信合同》及该授信合同下订立的全部具体业务合同提供连带责任担保，保证期限为主合同下被担保债务履行期届满。截至2015年12月31日，北京招通致晟科技有限公司在该合同项下短期借款余额为人民币4,500,000.00元。

f、2015年9月21日，根据公司股东吴倩及所属的子公司-北京招通致晟科技有限公司的总经理林伯翰与中国工商银行北京崇文支行签订《保证合同》规定，保证人为北京招通致晟科技有限公司与该行签订的编号为2015年（崇文）字0106号借款合同提供连带责任保证。保证期限为主合同下的债务履行期届满之日起两年。截止2015年12月31日北京招通致晟科技有限公司在该合同项下的短期借款余额为2,950,000.00元。

本公司作为被担保方：

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
郭信平、唐琬君	170,000,000.00	2015-5-25	2016-5-24	否
郭信平、合众思壮北斗导航有限公司	250,000,000.00	2015-07-13	2016-10-21	否

郭信平	30,000,000.00	2015-6-26	2016-6-25	否
-----	---------------	-----------	-----------	---

a、2014年10月14日，根据公司股东郭信平及其妻子唐琬君分别与北京银行股份有限公司中关村科技园区支行签订的《最高额保证合同》（编号“0243868-002、0243868-01”）规定，保证人为北京合众思壮科技股份有限公司与该行签订的编号为0243868的《综合授信合同》以及该授信合同下订立的全部具体业务合同提供全程保证，保证期限为主合同下的债务履行期届满之日起两年，最高限额为170,000,000.00元。截止2015年12月31日，北京合众思壮科技股份有限公司在该合同项下的短期借款余额为10,000,000.00元。

b、2015年6月29日，根据公司股东郭信平与合众思壮北斗导航有限公司分别与北京银行股份有限公司中关村科技园区支行签订的《最高额保证合同》（编号“0287529-002、0287529-01”）规定，保证人为北京合众思壮科技股份有限公司与该行签订的编号为0287529的《综合授信合同》以及该授信合同下订立的全部具体业务合同提供全程保证，股东郭信平保证期限为主合同下的债务履行期届满之日起两年，合众思壮北斗导航有限公司保证期限为授信合同项下发生具体业务的期间，最高限额为250,000,000.00元。截止2015年12月31日，北京合众思壮科技股份有限公司在该合同项下的短期借款余额为202,750,000.00元。

c、2015年6月26日，根据公司股东郭信平与招商银行股份有限公司签订的《最高额不可撤销担保书》（编号“2015年望授字第019号”）规定，保证人为北京合众思壮科技股份有限公司与该行签订的编号为“2015年望授字第019号”的《授信协议》提供连带责任保证，保证期限为担保书生效之日起至《授信协议》项下每笔贷款或其他融资或该银行受让的应收账款债权的到期日或每笔垫款日另加两年，最高担保额30,000,000.00元。截止2015年12月31日，北京合众思壮科技股份有限公司在该合同项下的短期借款金额为30,000,000.00元。

#### （5）关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

#### （6）关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
北京合众九州投资有限公司	处置子公司		230,000,000.00

#### （7）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	2,023,000.00	3,022,500.00

#### （8）其他关联交易

无

## 6、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	北京和协航电科技有限公司	895.00	716.00	1,000,895.00	64,005.50
应收账款	北斗导航位置服务(北京)有限公司	9,684,133.60	348,486.36	13,588,921.89	617,667.66
应收账款	天派电子(深圳)有限公司	11,401.20	342.04	14,283.96	428.52
应收账款	深圳市天派科技有限公司	76,659.14	2,299.77	43,922.28	1,317.67
应收账款	深圳合众鹏派信息科技有限公司	7,366,435.00	220,993.05		
应收账款	广州吉欧电子科技有限公司	2,869,568.00	86,087.04		
预付账款	广州吉欧电子科技有限公司	564,821.00			
其他应收款	北京合众九州投资有限公司			112,700,000.00	3,381,000.00

### (2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	北京和协航电科技有限公司	192,179.49	29,059.83
应付账款	广州吉欧电子科技有限公司	2,785,448.00	
其他应付款	上海北斗卫星导航应用产业基地有限公司	49,298,832.20	26,685,219.52

## 7、关联方承诺

无

## 8、其他

无

## 十三、股份支付

### 1、股份支付总体情况

适用  不适用

### 2、以权益结算的股份支付情况

适用  不适用

### 3、以现金结算的股份支付情况

适用  不适用

### 4、股份支付的修改、终止情况

无

### 5、其他

无

## 十四、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：无

### 2、或有事项

#### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

无

#### (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。

### 3、其他

无

## 十五、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

### 2、利润分配情况

单位：元

### 3、销售退回

无

### 4、其他资产负债表日后事项说明

无

## 十六、其他重要事项

### 1、前期会计差错更正

#### (1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数

#### (2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因

### 2、债务重组

无

### 3、资产置换

#### (1) 非货币性资产交换

无

## (2) 其他资产置换

无

## 4、年金计划

无

## 5、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润

其他说明：无

## 6、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。本公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：

- ①该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
- ②管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
- ③能够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。

本公司以地区分部为基础确定报告分部，公司目前的经营分部分为4个：中国境内、北美地区、新加坡地区、其他地区。由于每个地区分部的经营特点不同，公司按照地区分部确定报告分部，报告分部也分为以上4个。

本公司各经营分部的会计政策与在“重要会计政策和会计估计”所描述的会计政策相同。

### (2) 报告分部的财务信息

单位：万元

项目	中国境内	北美地区	新加坡地区	其他地区	分部间抵销	合计
营业收入	56,387.74	13,222.32	9,364.12	2,375.60	-5,642.86	75,706.92
营业成本	32,590.18	7,819.23	5,224.14	1,583.54	-5,269.00	41,948.09
营业利润	5,386.81	-1,325.15	147.78	-888.16	557.95	3,879.23
利润总额	8,300.17	-1,325.15	292.96	-888.16	557.95	6,937.77
净利润	7,722.99	-1,345.43	288.60	-888.16	557.95	6,335.95
资产总额	227,062.64	16,090.49	6,577.58	17,891.10	-18,666.52	248,955.29

负债总额	59,341.16	15,852.06	2,930.74	5,107.22	-18,025.67	65,205.51
------	-----------	-----------	----------	----------	------------	-----------

(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

无

(4) 其他说明

无

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

无

## 8、其他

无

## 十七、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

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	0.00		0.00							
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	186,799,462.76	100.00%	20,274,122.03	10.85%	166,525,340.73	69,479,282.89	100.00%	13,968,983.01	20.11%	55,510,299.88
合计	186,799,462.76	100.00%	20,274,122.03	10.85%	166,525,340.73	69,479,282.89	100.00%	13,968,983.01	20.11%	55,510,299.88

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

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	154,723,797.50	4,641,713.93	3.00%
1 至 2 年	9,817,910.33	981,791.03	10.00%
2 至 3 年	1,788,634.00	357,726.80	20.00%
3 年以上	20,469,120.93	14,292,890.27	69.83%
3 至 4 年	10,704,434.93	5,352,217.47	50.00%
4 至 5 年	4,120,066.00	3,296,052.80	80.00%
5 年以上	5,644,620.00	5,644,620.00	100.00%
合计	186,799,462.76	20,274,122.03	10.85%

确定该组合依据的说明：无

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 6,936,160.52 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
合计	0.00	--

无

## (3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	631,021.50

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：无

**(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况**

本报告期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额86,049,941.05元，占应收账款期末余额合计数的比例46.07%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额2,581,498.23元。

**(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款**

无

**(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额**

无

其他说明：无

**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	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	355,227,172.00	99.96%	13,409,743.92	3.77%	341,817,428.08	312,449,742.39	99.95%	9,848,995.28	3.15%	302,600,747.11
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	146,299.00	0.04%	146,299.00	100.00%		146,299.00	0.05%	146,299.00	100.00%	
合计	355,373,471.00	100.00%	13,556,042.92	3.81%	341,817,428.08	312,596,041.39	100.00%	9,995,294.28	3.20%	302,600,747.11

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

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	324,084,553.37	9,722,536.60	3.00%

1 至 2 年	25,821,164.08	2,582,116.41	10.00%
2 至 3 年	5,246,454.55	1,049,290.91	20.00%
3 年以上	75,000.00	55,800.00	74.40%
3 至 4 年	38,400.00	19,200.00	50.00%
4 至 5 年			
5 年以上	36,600.00	36,600.00	100.00%
合计	355,227,172.00	13,409,743.92	3.77%

确定该组合依据的说明：

无

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 3,562,548.64 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
合计	0.00	--

无

## (3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	1,800.00

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	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
合计	--	0.00	--	--	--

其他应收款核销说明：

无

## (4) 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
母子公司内部往来款	345,660,674.69	193,062,381.02
其他	9,712,796.31	6,833,660.37
股权转让款		112,700,000.00
合计	355,373,471.00	312,596,041.39

## (5) 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
深圳合众思壮科技有限公司	往来款	160,694,222.21	1年以内	45.22%	4,820,826.67
合众思壮北斗导航有限公司	往来款	132,755,159.51	其中1年以内 129,825,097.45元, 1-2年2,930,062.06元	37.36%	4,187,759.13
Hemisphere Co.,Ltd.	股权转让款、往来款	21,963,893.20	其中1年以内 3,246,800.00元, 1-2年 18,717,093.20元	6.18%	1,969,113.32
江苏省金威遥感数据工程有限公司	往来款	19,050,000.00	其中1年以内 16,032,200.00元, 1-2年3,017,800.00元	5.36%	782,746.00
深圳海棠通信有限公司	往来款	7,261,932.97	1年以内	2.04%	217,857.99
合计	--	341,725,207.89	--	96.16%	11,978,303.11

## (6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
无				

## (7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无

**(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额**

无

其他说明：无

**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	1,172,183,320.93	9,353,614.12	1,162,829,706.81	829,309,520.93	10,955,749.98	818,353,770.95
对联营、合营企业投资	264,209,816.46		264,209,816.46	127,356,255.23		127,356,255.23
合计	1,436,393,137.39	9,353,614.12	1,427,039,523.27	956,665,776.16	10,955,749.98	945,710,026.18

**(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
北京合众思壮信息技术有限公司	4,981,023.93			4,981,023.93		613,559.73
西安合众思壮导航技术有限公司	149,500,000.00			149,500,000.00		
上海易罗信息科技有限公司	29,028,882.85			29,028,882.85		8,740,054.39
合众思壮科技(新加坡)有限公司	18,875,580.00			18,875,580.00		
西安合众思壮电信通讯有限责任公司	39,040,306.39			39,040,306.39		
合众思壮北斗导航有限公司	300,000,000.00			300,000,000.00		
北斗导航科技有限公司	50,000,000.00			50,000,000.00		
深圳合众思壮科技有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00		
惠州合众天缘信息科技有限公司	2,550,000.00		2,550,000.00			

江苏省金威遥感数据工程有限公司	45,000,000.00			45,000,000.00		
北京博阳世通信息技术有限公司	22,000,000.00			22,000,000.00		
全球星香港有限公司	24,311,808.00			24,311,808.00		
Hemisphere Co.,Ltd.	123,014,009.61			123,014,009.61		
UniStrong Co.,Ltd.	7,910.15			7,910.15		
新疆合众思壮北斗农业科技有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00		
西安寰测导航软件技术有限公司		10,000.00		10,000.00		
北京招通致晟科技有限公司		160,000,000.00		160,000,000.00		
长春天成科技发展有限公司		157,000,000.00		157,000,000.00		
深圳海棠通信有限公司		28,413,800.00		28,413,800.00		
合计	829,309,520.93	345,423,800.00	2,550,000.00	1,172,183,320.93	0.00	9,353,614.12

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备 期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投资 损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备			其他
一、合营企业											
二、联营企业											
北斗导航位置服务（北京）有限公司	127,356,255.23			-6,062,167.56						121,294,087.67	
中关村兴业（北京）投资管理		123,400,000.00		17,444,875.54						140,844,875.54	

有限公司											
深圳合众 鹏派信息 科技有限 公司		2,000,000 .00		70,853.25						2,070,853 .25	
小计	127,356,2 55.23	125,400,0 00.00		11,453,56 1.23						264,209,8 16.46	
合计	127,356,2 55.23	125,400,0 00.00		11,453,56 1.23						264,209,8 16.46	

### (3) 其他说明

无

## 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	214,335,535.42	168,524,065.77	117,099,646.23	85,208,512.64
其他业务	1,020,964.52	422,044.56	2,734,395.07	35,024.71
合计	215,356,499.94	168,946,110.33	119,834,041.30	85,243,537.35

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
权益法核算的长期股权投资收益	-6,313,944.97	-7,476,132.03
处置长期股权投资产生的投资收益	-80.62	109,131,325.76
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	910,000.00	2,310,000.00
其他	17,767,506.20	0.00
合计	12,363,480.61	103,965,193.73

## 6、其他

## 十八、补充资料

## 1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	80,487.04	
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）	17,818,853.96	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	17,801,327.44	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,459,304.61	
减：所得税影响额	5,683,694.01	
少数股东权益影响额	1,102,134.53	
合计	30,374,144.51	--

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	3.71%	0.3137	0.3137
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.85%	0.1564	0.1564

## 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

## 第十一节 备查文件目录

载有董事长郭信平先生、主管会计工作负责人侯红梅女士、会计机构负责人袁学林先生签名并盖章的财务报表。  
载有北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）盖章、注册会计师胡毅、叶立萍女士签名并盖章的审计报告原件。  
报告期内在《证券时报》、《中国证券报》上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。