

证券代码：300456

证券简称：耐威科技

公告编号：定 2016-042



北京耐威科技股份有限公司

2015 年年度报告

2016 年 04 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。

公司负责人杨云春、主管会计工作负责人白绍武及会计机构负责人(会计主管人员)李咏青声明：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。

对年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述的风险提示

√ 适用 □ 不适用

1、投资并购风险

目前，公司发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易项目仍在会审核。同时，根据发展战略的需要，公司未来可能会实施新的并购重组，提高产业链及业务拓展效率，实现跨越式发展。如果将来选择的投资并购标的不恰当，或者投资并购完成后未能做好资源及业务整合，将存在投资并购的目标不能实现或不能完全实现的风险。

2、公司规模迅速扩张引致的管理风险

公司已积累了一定的管理经验，建立了适应公司当前发展状况的管理体系和管理制度。但随着资产、业务、机构和人员规模快速扩张，资源配置和内控管理的复杂度不断上升，公司现有的管理架构和流程可能无法完全适应业务扩大带来的变化。如果公司的管理体系和资源配置的调整和人才储备不能满足资产规模扩大后对管理制度和管理团队的要求，公司存在管理水平不能适应业务规模快速扩张的风险，存在管理制度不完善导致内部约束不健全的风险。

本公司请投资者认真阅读本年度报告全文，并特别注意下列风险因素：

1、应收账款增长的风险

2015 年末，公司应收账款金额较大，且占同期末流动资产的比例较高，与往年各年末的情况相似。公司近几年各期末应收账款主要来自于国防装备、航空航海等领域的大型客户，该类客户付款审批手续繁琐、流程较长，随着公司业务增长，该类客户产生的应收账款金额一直处于较高水平。公司存在因应收账款增长而影响公司的资金周转、带来营运资金压力的风险，同时还存在应收账款发生坏账或坏账准备计提不足而影响公司损益的财务风险。

2、出口业务销售模式导致的风险

公司的军品出口业务需要通过由军贸公司代理或由军贸公司总包买断的模式进行。在代理模式下，可能出现交货大幅延迟、订单取消及款项回收大幅延迟等风险，不仅影响公司收入的实现，而且导致公司的存货及应收账款增多，造成资金占用，对公司造成较大的运营资金压力；在总包买断模式下，军贸公司一般根据境外用户需求选择部分较为成熟的产品类型进行总包买断，在获取超出代理费的价差收益的同时，承担产品买断后的风险。但若军贸公司不能及时实现买断产品的对外销售并取得新订单，则买断模式不可持续，且若军贸公司不能及时对外销售并收回款项，不排除会影响公司应收账款的按期收回。

3、行业竞争加剧的风险

公司目前参与竞争的领域主要是国防装备、航空航海，进入门槛较高，客户订单较难获取，公司必须凭借产品品质、性价比及服务优势与同行业军工院所或公司进行竞争，由于我国推动发展高端军事装备的不断努力以及鼓励和引导民间资本进入国防科技工业领域的政策考量，军工体系内军工企业/院所及民营资本对惯性导航领域的热情不断高涨。我国高精度卫星导航市场受应用领域不断拓展、北斗导航系统提供区域服务等因素的驱动，国际知名厂商和国内外资本纷纷进入，从上游 OEM 基板到下游卫星导航应用终端，市场竞争均日趋激烈。在导航定位产业市场上竞争加剧的情况下，公司存在市场竞争地位削弱、产品利润率降低并导致经营业绩下滑、出现亏损的风险。

4、产品销售的季节性波动风险

公司的惯性导航产品客户主要为国防装备、航空航海等领域的客户，这类客户通常会在上半年制定全年采购计划和指标，在下半年进行相关产品的技术交流、性能测试以及批量采购；而向境外出口的惯性导航产品，在正式签订销售合同前，需要先通过国家军品出口主管部门的审查批准，并由国家授权的军贸企业实施出口，审批程序复杂，耗时较长，因此相应的营业收入和净利润大部分在下半年实现，具有明显的下半年集中销售特征。卫星导航产品存在大众消费及专业应用两大市场，大众消费市场的季节性特征并不明显，但测量勘测、工程建设等专业应用市场对高精度 GNSS 产品的需求与大型基础设施建设的周期密切相关。我国年初立项的基础建设项目较多，往往在二季度之后才正式开始实施，因此公司卫星导航产品的销售也具有一定的季节性特征。公司的营业收入存在明显的季节性波动，公司存在某一季度收入很低、甚至出现季度经营亏损的风险。

5、募集资金运用风险

公司募集资金投资项目综合考虑了当时的市场状况、技术水平及发展趋势、产品及工艺、原材料供应、生产场地及设备采购等因素，并对其可行性进行了充分论证，但如果国内外的行业环境、市场环境等情况发生突变，或由于项目建设过程中的主客观因素影响，将会给募集资金投资项目的实施带来不利影响，存在募集资金投资项目不能顺利实施、不能达到预期收益、折旧摊销影响经营业绩的风险。

董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

适用 不适用

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 84,000,000 为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.2 元（含税），送红股 0 股（含税），以资本公积金向全体股东每 10 股转增 10 股。

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.....	7
第三节 公司业务概要.....	10
第四节 管理层讨论与分析.....	13
第五节 重要事项.....	28
第六节 股份变动及股东情况.....	42
第七节 优先股相关情况.....	48
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	49
第九节 公司治理.....	55
第十节 财务报告.....	61
第十一节 备查文件目录.....	136

释义

释义项	指	释义内容
耐威科技、公司、本公司	指	北京耐威科技股份有限公司
耐威时代	指	北京耐威时代科技有限公司，系本公司控股子公司
中测耐威	指	中测耐威科技（北京）有限公司，前身为北京神州半球科技有限公司，系本公司全资子公司
迈普时空	指	武汉迈普时空导航科技有限公司，系本公司控股子公司
耐威智能	指	北京耐威智能科技有限公司，系本公司控股子公司
纳微矽磊	指	纳微矽磊国际科技（北京）有限公司，系本公司全资子公司
瑞通芯源	指	北京瑞通芯源半导体科技有限公司，为控股型公司，无实际生产经营业务
运通电子	指	运通电子有限公司（GLOBAL ACCESS ELECTRONICS LIMITED），为瑞通芯源 100% 持股的在香港设立的控股型公司，无生产经营业务，持有赛莱克斯 98% 的股权
赛莱克斯、Silex	指	Silex Microsystems AB，注册在瑞典的公司，为瑞通芯源的间接控股子公司，从事微机电系统（MEMS）产品工艺开发及代工生产业务
控股股东、实际控制人	指	杨云春
元/万元	指	人民币元/万元
证监会、中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
交易所、深交所	指	深圳证券交易所
章程、公司章程	指	北京耐威科技股份有限公司章程
报告期	指	2015 年 1 月 1 日至 2015 年 12 月 31 日
惯性导航、惯导	指	通过测量飞行器的加速度、角速度，自动进行积分运算，获得飞行器瞬时速度、角度和位置数据的技术。组成惯性导航系统的设备都安装在飞行器内，工作时不依赖外界信息，也不向外界辐射能量，不易受到干扰，是一种自主式导航系统。
卫星导航、卫导	指	利用空间卫星发射的信号，经解算处理后，对地面、海洋、空中和空间用户进行导航定位。
惯性导航系统（INS）	指	以牛顿力学定律为基础，通过测量运动载体在惯性参考系的加速度、角速度，将它对时间进行积分，并把它变换到导航坐标系中，得到载体在导航坐标系中的位置、速度、姿态等信息。
组合导航系统	指	用 GNSS 卫星导航、无线电导航、天文导航等系统中的一个或几个与惯导组合在一起，形成的综合导航系统。
MEMS	指	Micro-Electro-Mechanical Systems 的缩写，即微电子机械系统，简称为微机电或微机械，是指在微米操作范围内将微电子技术与机械工程融合到一起的一种工业技术及相应的集成系统。
高精度	指	对于惯性技术一般指具有 1 海里/小时以内的导航定位精度；对于卫星、组合导航定位技术，一般指具有米级以内的导航定位精度。
RTK	指	RTK（Real time kinematic）实时动态差分法，是一种 GPS 测量方法，它采用了载波相位动态实时差分方法，能够在野外实时得到厘米级甚至毫米级的定位精度，是 GPS 应

		用的重大里程碑，它的出现为工程放样、地形测图、各种控制测量提高了作业效率。
GNSS	指	全球卫星导航系统（Global Navigation Satellite System），即所有卫星导航定位系统及导航增强系统的总称。
GNSS 板卡	指	是利用芯片、外围电路和有关嵌入式软件制成的带有输入输出接口的主板级产品，利用这个模块结合下游应用需求可开发各种 GNSS 终端接收机，是 GNSS 终端接收机的核心部件。
惯性传感器	指	应用惯性原理和测量技术，感受载体运动的加速度、角速度的惯性敏感器件。
陀螺仪	指	利用机械旋转检测、光学光程测量等原理测量敏感载体运动角速度的惯性测量装置。
加速度计	指	利用检测质量块的惯性力来测量载体加速度的敏感装置。
无人系统	指	无人设备及其配套的通信站、启动/回收装置以及无人设备的运输、储存和检测装置等的统称。
航空电子	指	航空设备上所有电子系统的总和，最基本的航空电子系统由通信、导航和显示管理等系统构成。
亦庄工程	指	惯性导航及卫星导航研发产业基地建设工程，该工程位于北京市亦庄经济技术开发区。

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

股票简称	耐威科技	股票代码	300456
公司的中文名称	北京耐威科技股份有限公司		
公司的中文简称	耐威科技		
公司的外文名称（如有）	NAVTECH INC.		
公司的外文名称缩写（如有）	NAVTECH		
公司的法定代表人	杨云春		
注册地址	北京市西城区裕民路 18 号北环中心 A 座 2607 室(德胜园区)		
注册地址的邮政编码	100029		
办公地址	北京市西城区裕民路 18 号北环中心 A 座 2607 室(德胜园区)		
办公地址的邮政编码	100029		
公司国际互联网网址	www.navgnss.com		
电子信箱	zqb@navgnss.com		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	张阿斌	刘波
联系地址	北京市西城区裕民路 18 号北环中心 A 座 2607 室	北京市西城区裕民路 18 号北环中心 A 座 2607 室
电话	010-82252103	010-59702077-8019
传真	010-59702066	010-59702066
电子信箱	zhangabin@navgnss.com	lb@navgnss.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》、《上海证券报》、《证券日报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	公司证券事务部

四、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	北京天圆全会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	北京市海淀区中关村南大街乙 56 号方圆大厦 15 层
签字会计师姓名	李知好、侯红梅

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
国信证券股份有限公司	深圳市罗湖区红岭中路 1012 号国信大厦 16-26 层	曾军灵、颜利燕	2015.5.14-2018.12.31

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

五、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）	170,973,900.92	169,390,980.37	0.93%	167,161,919.33
归属于上市公司股东的净利润（元）	47,630,400.44	53,943,279.78	-11.70%	55,696,893.02
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	41,179,562.23	51,218,737.33	-19.60%	53,091,775.33
经营活动产生的现金流量净额（元）	20,352,017.71	29,672,940.00	-31.41%	13,929,827.59
基本每股收益（元/股）	0.63	0.86	-26.74%	0.8841
稀释每股收益（元/股）	0.63	0.86	-26.74%	0.8841
加权平均净资产收益率	10.76%	22.07%	-11.31%	29.61%
	2015 年末	2014 年末	本年末比上年末增减	2013 年末
资产总额（元）	664,810,145.34	394,362,465.06	68.58%	317,907,804.24
归属于上市公司股东的净资产（元）	577,501,727.52	263,701,153.38	119.00%	215,967,259.33

六、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	12,973,554.06	51,416,317.02	23,965,095.31	82,618,934.53
归属于上市公司股东的净利润	3,572,970.79	15,837,573.54	1,243,314.74	26,976,541.37

归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	3,345,211.87	12,127,644.73	-768,672.08	26,475,377.71
经营活动产生的现金流量净额	-25,302,626.39	2,701,735.17	-11,198,833.79	54,151,742.72

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

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、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）	284,919.93			
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）	7,671,998.91	3,500,000.00	3,096,617.00	除增值税即征即退以外的政府补助
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-68,850.10	-10,549.13	-103,930.83	
减：所得税影响额	1,233,073.72	494,931.36	387,568.48	
少数股东权益影响额（税后）	204,156.81	269,977.06		
合计	6,450,838.21	2,724,542.45	2,605,117.69	--

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

公司自成立以来一直从事惯性导航系统、卫星导航产品的研发、生产与销售，经过多年发展，公司已经形成了“惯性导航+卫星导航+组合导航”全覆盖的自主研发生产能力。

1、主要业务介绍

(1) 惯性导航产品

公司的惯性导航系统主要包括激光惯导系统、姿态参考系统，惯性导航系统作为一种现代化导航技术已被广泛运用于军、民领域的各类飞行器上，公司生产的激光惯导系统已批量装备某型号战斗机，姿态参考系统广泛装备于航空、航海设备，客户涵盖国防装备、航空航天、科研教学、仪器制造等领域。除惯性导航系统外，公司惯性导航产品还包括组合导航系统及惯性传感器。

报告期内，得益于市场及客户的开拓、技术及产品的积累，公司惯性导航产品的销售实现持续增长。

(2) 卫星导航产品

公司的卫星导航产品主要包括 GNSS 系列板卡、导航解算软件，GNSS 板卡是 GNSS 终端接收设备的核心部件，属于卫星导航定位产品中高技术门槛的基础产品，广泛应用于测绘、GIS 数据采集、遥感、测控、基于位置的信息系统应用等产品和领域。

报告期内，由于市场竞争日趋激烈，公司卫星导航产品的销售出现大幅下滑。

2、经营模式

公司拥有独立、完整的研发、采购、生产和销售模式，根据市场需求及自身情况，独立开展生产经营活动。公司专注于惯性导航系统、卫星导航产品的研发、生产与销售，通过向国防装备、航空航天相关设备制造商、卫星导航终端产品制造商等用户销售软、硬件产品获得一次性销售收入。

在现有导航业务基础上，公司有效利用自身资源积极寻求内生及外延发展，一方面，公司不断加大自主投入、推动内生发展，充分关注并促进各业务板块及各新投资子公司的发展；另一方面，在出现合适标的的情况下，公司可考虑利用上市资本平台实施并购重组，提高产业链及业务拓展效率，实现跨越式发展。

3、行业状况

对于公司现有导航业务，按行业分类，公司所属行业为“计算机、通信和其他电子设备制造业”（行业代码 C39）；按产业划分，公司现有导航业务涉及航空航天产业及信息产业，均属于国家鼓励发展的高技术产业和战略性新兴产业。

对于公司拟拓展或正在拓展的 MEMS 业务、无人系统业务、航空电子业务，按行业分类，同样属于“计算机、通信和其他电子设备制造业”（行业代码 C39）；按产业划分，涉及先进制造业及航空航天产业，也属于国家鼓励发展的高技术产业和战略性新兴产业。

从产业政策角度而言，公司所处行业目前正处于成长阶段，发展前景广阔，公司业务拥有充足的发展空间。

公司是国内具有惯性导航产品自主研发生产能力且产品链比较完整的企业，部分主导产品达到军事及战术级别的运用要求；公司已发展成为国内导航定位领域技术及产品均覆盖惯性导航及卫星导航的企业；公司是国内自主掌握厘米/毫米级高精度解算 RTK 软件等卫星导航定位关键技术的企业；公司具备较强的自主创新及研发优势，自主掌握导航核心算法的优势，惯性导航、卫星导航、组合导航技术及其综合运用优势，高端人才优势及优质客户资源优势。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
固定资产	固定资产较年初增加 660.02 万元，增长 25.06%，主要是本期新增采购研发、生产设备所致。
无形资产	无形资产较年初增加 549.71 万元，增长 63.22%，主要是本期新增采购研发、测试、仿真、办公软件所致。
在建工程	在建工程年末较年初增加 1,181.27 万元，增长 43.53%，主要系公司本期实施募投项目增加在建工程所致。
货币资金	货币资金较年初增加 15,956.30 万元，增长 279.25%，主要系公司本期首次公开发行股票募集资金所致。
预付款项	预付款项较年初增加 1,612.04 万元，增长 89.46%，主要系公司本期因业务需要采购材料及采购实施募投项目所需的生产、研发设备所致。
其他流动资产	其他流动资产较年初增加 3,532.92 万元，增长 945.51%，主要系公司本期使用部分闲置募集资金购买保本型银行理财产品所致。
其他非流动资产	预付款项较年初增加 2,300.25 万元，增长 64.14%，主要系公司本期为与亦庄工程相关的长期性质的预付工程款及设备款。

2、主要境外资产情况

适用 不适用

三、核心竞争力分析

报告期内，公司核心竞争力未发生重大变化，主要表现在如下方面：

1、具备较强的自主创新及研发优势

公司坚持自主创新战略，研发团队围绕导航定位领域对惯性导航、卫星导航和组合导航的关键技术进行了深入系统研究，自主研发并掌握了惯性导航和卫星导航产品的软、硬件设计核心技术，自主创新及技术研发成果显著。凭借多年的技术研发经验和人才优势，公司具备了承担重要科研项目的能力，并在导航定位领域积累了丰富的研发经验。

2、自主掌握导航核心算法的优势

导航算法是决定导航定位精度的关键因素之一，惯性导航、卫星导航都需要通过导航算法解算并获取速度、三维位置和时间信息，在同样的硬件环境下，不同技术水平的导航算法直接影响导航定位精度的高低。公司在卫星信号处理、伪距导航解算、惯性导航捷联算法、组合导航算法等核心算法方面均有深入系统的研究。公司自主掌握的高精度解算 RTK 软件可达到厘米/毫米级测量精度，奠定了公司在导航领域的核心竞争优势。

3、惯性导航、卫星导航、组合导航技术及其综合运用优势

在惯性导航方面，公司较全面地掌握了惯性传感器或系统产品的器件底层技术、惯性补偿标定技术、惯性导航技术等，自主研发出高性能机载主惯性导航系统、机载光纤航姿参考系统及高精度移动测绘系统，并自主掌握了研制光纤陀螺、石英加速度计的能力，具备高、中、低精度的惯性导航和组合导航系统的研制能力，具有采用低成本、中低性能器件，应用信号

处理、信息融合、标定补偿等关键技术实现中高精度、高性价比的系统设计生成能力，自主研制的高精度激光惯性导航系统已批量装备于某型号战机，光纤航姿参考系统已批量销售给航空航海设备制造企业。在卫星导航方面，公司通过掌握 GPS 差分定位技术、卫星导航实时高精度解算技术，实现了与基准站的高精度误差差分解算定位；自主掌握了卫星、基准站、移动站接收机同历元三位系统实时原始观测量通讯传输、整周模糊度解算及导航算法软件技术，实现了实时高精度导航定位。

4、高端人才优势

公司所属行业为国家鼓励发展的高新技术产业及战略新兴产业，专业的技术团队以及具有丰富从业经验、对行业有深刻理解的管理层是企业可持续发展的保障。

公司管理层及研发团队包括导航定位领域的专家和富有经验的研发人才。以公司实际控制人杨云春博士为核心的公司研发团队长期从事导航定位领域的学习、研究与实践，理论功底深厚，研发经验丰富。公司在人才培养方面始终坚持内部培养和外部引进相结合的路线，公司和北京航空航天大学、南京理工大学和武汉大学等知名高校建立了人才联合培养机制，同时积极从国内外引进高层次人才，为长远可持续发展提供人力资源保障。

5、优质客户资源优势

公司的惯性导航产品已向国防装备、航空航海、科研教学、仪器制造等众多领域客户销售。惯性导航产品一般需要依据客户需求进行针对性地开发，需要与客户的运用载体进行配套及融合，特别是国防领域的用户，对配套产品的安全可靠要求尤其严格，该产品一旦装备后，即融入了相应的装备或设计体系，为维护特定装备体系的安全性及完整性，用户一般不会轻易更换该类配套产品，并在其后续的装备升级、技术改进和备件采购中对供应商存在一定的技术和产品依赖。因此，惯性导航产品一旦对客户形成批量供应，一般可在较长期间内保持优势地位。公司的卫星导航产品已向南方测绘、上海华测等多家国内知名卫星导航终端产品制造商进行供应，形成了较高的知名度和良好的信誉度。

第四节 管理层讨论与分析

一、概述

1、整体经营情况

2015 年度，公司整体经营稳健，公司在“惯性导航+卫星导航+组合导航”全覆盖自主研发生产能力继续提升的背景下，继续专注于惯性导航产品、卫星导航产品的研发、生产与销售，全年实现营业收入 17,097.39 万元，较上年同期微增 0.93%；由于公司产品的整体毛利率略有下降，研发费用及其他经营管理费用增长，且因应收账款计提的坏账准备增加，导致公司整体经营业绩有所下滑，其中：营业利润 3,889.13 万元，较上年同期下降 21.82%；利润总额 5,543.72 万元，较上年同期下降 9.70%；归属于上市公司股东的净利润 4,763.04 万元，较上年同期下降 11.70%。

2015 年度，基本每股收益 0.63 元，较上年同期下降 26.74%；加权平均净资产收益率 10.76%，较上年同期下降 11.31%（绝对数值变动），除受归属于上市公司股东的净利润下滑因素影响外，主要因公司 2015 年 5 月获准向社会公开发行股票 2,100.00 万股并募集 26,617.02 万元资金，从而增加股本、资本公积所致。

2、成功实现 IPO，步入发展新阶段

2015 年 5 月，公司首次公开发行的人民币普通股股票 2,100 万股在深圳证券交易所创业板上市，证券简称“耐威科技”，证券代码“300456”。首次公开发行股票后，公司股本总额由 6,300 万股变更为 8,400 万股，同时通过发行新股募得资金净额 26,617.02 万元。

成功实现 IPO 后，公司财务结构得到较大改善，净资产和每股净资产大幅增加，资产负债率下降，技术及产品积累、大额订单承接能力得到提高，公司持续融资能力和抗风险能力进一步增强。同时，公司通过募集资金投入，稳步推进自主惯性导航系统及器件扩产项目、BD-II/GPS 兼容型卫星导航定位技术研发中心项目和高精度 MEMS 惯性器件及导航系统产业化项目。

此外，凭借资本平台，公司拟以发行股份的方式购买北京集成电路制造和装备股权投资中心（有限合伙）、徐兴慧合计持有的北京瑞通芯源半导体科技有限公司 100% 的股权（对价为 74,987.5028 万元）并拟向北京亦庄国际投资发展有限公司、周志文和杨云春非公开发行股份募集配套资金（不超过 74,972.04 万元），以实现间接控股全球领先的 MEMS 芯片制造商 Silex Microsystems AB 并在国内新建 8 吋 MEMS 生产线的目的。

3、加大研发投入，进一步提升核心竞争力

公司所属行业属于高新技术产业，公司一直重视技术和产品的研发投入，包括人才的培养引进及资源的优先保障。2015 年，公司投入研发费用 1,666.71 万元，占营业收入的 9.75%，研发费用的绝对金额及营业收入占比均在往年基础上继续增加。

2015 年，公司继续推进惯性导航、卫星导航和组合导航技术的研发活动，部分研发项目如小型化高精度航姿测量系统，基于旋转调制的激光惯性导航系统，GPS/INS 组合导航系统，GPS/INS 超紧耦合导航系统等已完成或接近完成；部分研发项目如高性能 MEMS 陀螺工程化关键技术与系统，微机械（MEMS）轻小型定位定向（POS）系统，BD/GPS 双模高动态卫星导航系统，GPS/INS 双天线组合导航系统等处于继续投入阶段；同时基于开拓市场及研发创新的需要，公司新增加了舰用单轴旋转调制高精度惯性导航系统研发项目。

二、主营业务分析

1、概述

是否与管理层讨论与分析中的概述披露相同

是 否

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	170,973,900.92	100%	169,390,980.37	100%	0.93%
分行业					
导航行业	170,973,900.92	100.00%	169,390,980.37	100.00%	0.93%
分产品					
惯性导航	139,162,738.21	81.39%	127,211,873.16	75.10%	9.39%
卫星导航	24,857,436.14	14.54%	31,881,907.28	18.82%	-22.03%
代理产品	6,953,726.57	4.07%	10,297,199.93	6.08%	-32.47%
分地区					
西南	76,854,188.45	44.95%	68,998,587.84	40.73%	11.39%
华北	61,963,939.75	36.24%	73,443,615.13	43.36%	-15.63%
华南	20,203,766.14	11.82%	18,258,331.98	10.78%	10.66%
其他地区	11,952,006.58	6.99%	8,690,445.42	5.13%	37.53%

(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						
导航行业	170,973,900.92	96,840,276.44	43.36%	0.93%	5.43%	-5.28%
分产品						
惯性导航产品	139,162,738.21	76,486,695.93	45.04%	9.39%	19.46%	-9.33%
卫星导航产品	24,857,436.14	14,362,654.55	42.22%	-22.03%	-25.83%	7.55%
分地区						
西南	76,854,188.45	43,840,668.75	42.96%	11.39%	27.09%	-14.10%
华北	61,963,939.75	33,854,391.28	45.36%	-15.63%	-18.16%	3.87%
华南	20,203,766.14	11,681,924.33	42.18%	10.66%	24.63%	-13.32%

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
惯性导航产品	销售量	套/个	1,414	1,131	25.02%
	生产量	套/个	1,462	1,063	37.54%
	库存量	套/个	128	80	60.00%
卫星导航产品	销售量	套/个	2,370	5,992	-60.45%
	生产量	套/个	2,274	4,944	-54.00%
	库存量	套/个	236	332	-28.92%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

1、惯性导航产品销售量、生产量及库存量的显著增加，主要是因为公司在本期销售的惯性导航系统的结构变化所致，即单价较高的系统级产品销售数量下降，单价略低的系统级产品销售数量上升。

2、卫星导航产品销售量、生产量及库存量的大幅下降，主要是因为市场竞争日趋激烈，公司卫星导航产品的销售出现大幅下滑。

(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

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	
导航行业	直接材料	90,449,194.06	93.40%	86,621,044.02	94.31%	4.42%
导航行业	直接人工	3,324,494.21	3.43%	3,152,296.07	3.43%	5.46%
导航行业	制造费用	3,066,588.17	3.17%	2,077,224.01	2.26%	47.63%
导航行业合计	营业成本	96,840,276.44	100.00%	91,850,564.10	100.00%	5.43%

说明

公司主营业务成本以直接材料成本为主，2014 年、2015 年的占比均在 90% 以上；直接人工成本及制造费用占比较低，主要是由于公司产品的核心增值环节为产品研发，包括产品方案的研发设计、软件开发与嵌入等，产品研发支出计入管理费用核算。生产及测试流程不需要流水线生产及大量工人，直接人工成本及设备耗费占比相对较低。

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

□ 是 √ 否

(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）	123,989,608.45
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	72.52%

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	第一名客户	59,955,251.19	35.07%
2	第二名客户	25,535,042.50	14.94%
3	第三名客户	17,302,733.84	10.12%
4	第四名客户	11,794,871.92	6.90%
5	第五名客户	9,401,709.00	5.50%
合计	--	123,989,608.45	72.52%

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	56,040,327.50
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	56.39%

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	第一名供应商	14,420,112.20	14.51%
2	第二名供应商	14,025,343.66	14.11%
3	第三名供应商	13,666,666.00	13.75%
4	第四名供应商	8,287,179.92	8.34%
5	第五名供应商	5,641,025.72	5.68%
合计	--	56,040,327.50	56.39%

3、费用

单位：元

	2015 年	2014 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	3,259,130.40	2,220,038.32	46.81%	较上年同期增加 103.91 万元，增长 46.81%，主要系公司本期加大市场开拓力度、组织增加参展以及根据绩效考核计提的奖金较上年同期增加所

				致。
管理费用	27,388,488.83	22,342,437.08	22.59%	较上年同期增加 504.61 万元，增长 22.59%，主要系公司本期加大研发投入力度所致。
财务费用	294,111.01	2,293,729.41	-87.18%	较上年同期减少 199.96 万元，下降 87.18%，主要系公司本期使用银行短期借款资金较上年同期减少而负担的利息费用减少、本期利息收入增加所致。

4、研发投入

√ 适用 □ 不适用

技术领域	项目名称	项目意义及目标	项目进展
惯性导航定位技术	小型化高精度航姿测量系统	采用高精度微机械陀螺和石英加速度计，实现小体积高精度的姿态测量。	已结题
	基于旋转调制的激光惯性导航系统	通过在已有的成熟的激光惯性导航系统基础上增加旋转机构，动态补偿激光陀螺零位，提高导航定位精度。	已结题
	高性能MEMS陀螺工程化关键技术	研究具有MEMS闭环控制技术、量程300°/s、零偏10-30°/h的高精度MEMS陀螺产品。	已鉴定
	微机械（MEMS）轻小型定位定向（POS）系统	研制满足移动测量和低空摄影测图需要的轻小型MEMS低成本POS系统。	正在研制
	基于MEMS惯性技术的步行者导航系统	研制满足消防救援等多工况下应用的融合卫星导航、惯性导航、人体运动感知技术的自主导航系统。	已延期正在研发
	小型化、高性能、石英挠性加速度计研发	研制能与当前中高精度光纤陀螺配套使用的大量程、高精度、数字化输出石英挠性加速度计。	正在研发
	舰用单轴旋转调制高精度惯性导航系统	基于高精度激光陀螺，通过实施高精度的旋转调制以及应用惯性旋转调制下的系统导航算法，研制舰用高精度惯性导航系统。	正在研发
卫星导航定位技术	高精度数据采集终端	研制通用高精度数据采集终端，并开发相关数据处理软件包，为通用研发平台提供技术支撑。	已组织鉴定验证
	BD/GPS双模高动态卫星导航系统	研究能兼容北斗/GPS的双模高动态弹载接收机系统产品。	计划延期正在研发
组合导航定位技术	GPS/INS组合导航系统	利用中等精度光纤陀螺仪与动态GPS接收机、磁罗盘实现组合导航系统，用于提高组合导航系统精度。	已鉴定
	GPS/INS超紧耦合导航系统	将惯性信息引入卫星导航接收机环路，增强接收机对卫星信号的捕获、跟踪、抗干扰、高动态性能。	已鉴定
	GPS/INS双天线组合导航系统	利用中等精度光纤陀螺仪与动态双天线GPS接收机实现组合导航系统，用于提高组合导航系统精度，特别是静态下的航向精度测量提高。	正在研制

近三年公司研发投入金额及占营业收入的比例

	2015 年	2014 年	2013 年
研发人员数量 (人)	73	59	55
研发人员数量占比	47.10%	45.38%	43.31%
研发投入金额 (元)	16,667,094.56	13,258,632.83	13,135,120.55
研发投入占营业收入比例	9.75%	7.83%	7.86%
研发支出资本化的金额 (元)	0.00	0.00	0.00
资本化研发支出占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%
资本化研发支出占当期净利润的比重	0.00%	0.00%	0.00%

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用 不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用 不适用

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	202,459,560.78	225,704,608.94	-10.30%
经营活动现金流出小计	182,107,543.07	196,031,668.94	-7.10%
经营活动产生的现金流量净额	20,352,017.71	29,672,940.00	-31.41%
投资活动现金流入小计	35,642,712.33	-203,552.33	17,610.34%
投资活动现金流出小计	116,786,596.09	42,857,296.30	172.50%
投资活动产生的现金流量净额	-81,143,883.76	-43,060,848.63	-88.44%
筹资活动现金流入小计	310,389,720.00	85,000,000.00	265.16%
筹资活动现金流出小计	90,034,881.35	36,611,271.78	145.92%
筹资活动产生的现金流量净额	220,354,838.65	48,388,728.22	355.38%
现金及现金等价物净增加额	159,562,972.60	35,000,819.59	355.88%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用 不适用

- 1、经营活动产生的现金流量净额较上年同期下降 31.41%，主要系公司本期收到的其他与经营活动有关的现金下降所致；
- 2、投资活动现金流入较上年同期增长 17,610.34%，主要系公司本期利用闲置募集资金所购买保本型银行理财产品到期

收回所致；

3、投资活动现金流出较上年同期增长 172.50%，主要系公司本期利用闲置募集资金购买保本型银行理财产品、办理结构性存款所致；

4、投资活动产生的现金流量净额较上年同期下降 88.44%，主要系公司本期利用闲置募集资金购买保本型银行理财产品并部分尚未到期所致；

5、筹资活动现金流入较上年同期增长 265.16%，主要系公司本期首次公开发行股票募集资金所致；

6、筹资活动现金流出较上年同期增长 145.92%，主要系公司本期首次公开发行股票，支付中介机构费用和上市发行费用所致；

7、筹资活动产生的现金流量净额较上年同期增长 355.38%，主要系公司本期首次公开发行股票募集资金所致；

8、现金及现金等价物净增加额较上年同期增长 355.38%，主要系公司本期首次公开发行股票募集资金所致。

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、非主营业务情况

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	292,712.33	0.53%	主要系公司本期利用闲置募集资金购买银行理财产品、办理结构性存款所致。	否
公允价值变动损益				
资产减值	3,270,953.57	5.90%	主要系本期应收账款期末余额较上期增加且整体账龄增加，所提取的坏账准备增加所致。	否
营业外收入	16,614,771.48	29.97%	主要系收到增值税退税及其他政府补助所致。	否
营业外支出	68,850.10	0.12%	主要系公司与北京瀛润达建设工程有限公司签订的《建设工程咨询合同》解除、公司支付其报酬五万元及利息损失所致。	否

四、资产及负债状况

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	216,702,016.14	32.60%	57,139,043.54	14.49%	18.11%	主要系公司本期首次公开发行股票募集资金所致。
应收账款	123,759,791.31	18.62%	114,958,364.81	29.15%	-10.53%	主要系公司应收账款有所增长，但因本期首次公开发行股票，导致资产大幅增加，相应应收账款所占比例下降。
存货	55,960,456.41	8.42%	55,015,490.86	13.95%	-5.53%	主要系公司本期首次公开发行股票，导致资产大幅增加，相应存货所占比例下降。
固定资产	32,942,077.64	4.96%	26,341,890.40	6.68%	-1.72%	主要系公司本期固定资产增加，但因首次公开发行股票导致资产大幅增加，最终导致固定资产所占比例下降。
在建工程	38,951,225.86	5.86%	27,138,540.50	6.88%	-1.02%	主要系公司本期在建工程增加，但因首次公开发行股票导致资产大幅增加，最终导致建工程所占比例下降。
短期借款	8,719,720.00	1.31%	40,000,000.00	10.14%	-8.83%	主要系公司本期自有资金偿还借款、首次公开发行股票导致资产大幅增加，相应短期借款所占比例下降。
长期借款	27,252,749.00	4.10%	36,045,698.91	9.14%	-5.04%	主要系公司本期部分长期借款在 1 年内到期、首次公开发行股票导致资产大幅增加，相应长期借款所占比例下降。

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
88,188,000.00	0.00	100.00%

注：表中的投资额特指“五、投资状况分析”中各分项的投资额合计（因截至本报告期末尚未对新设子公司进行投入，此处仅包括募投项目的投资金额），不包括使用暂时闲置募集资金购买保本型银行理财产品、办理结构性存款的金额。

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

单位：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	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)
耐威智能	无人系统及相关智能设备的研发、生产与销售	新设	1,020.00	51.00%	自有资金	李子苗、于洪志、甘天宇	视公司业务的进展情况分期到位	不适用	0.00	0.00	否	2015年11月11日	http://www.cninfo.com.cn
纳微矽磊	半导体器件的技术开发及相关服务	新设	1,000.00	100.00%	自有资金	不适用	视公司业务的进展情况分期到位	不适用	0.00	0.00	否	2015年12月22日	http://www.cninfo.com.cn
合计	--	--	2,020.00	--	--	--	--	--	0.00	0.00	--	--	--

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	公开发行普通股 (A 股)	26,617.02	8,818.8	8,818.8	0	0	0.00%	17,944.21	除 3,500 万元用于购买保本型银行理财产品外,其余资金存放于募集资金专户。	0
合计	--	26,617.02	8,818.8	8,818.8	0	0	0.00%	17,944.21	--	0

募集资金总体使用情况说明

公司首次公开发行募集专项资金净额为 26,617.02 万元;截止 2015 年 5 月 31 日,公司以自筹资金预先投入募投项目 3,579.68 万元,该预先投入募集资金已经北京天圆全会计师事务所(特殊普通合伙)以“天圆全专审字(2015)000657 号”鉴证报告审核确认,公司于 2015 年 6 月 8 日召开的第二届第七次董事会审议通过了《关于使用募集资金置换已预先投入募投项目自筹资金的议案》。公司上述以自筹资金预先投入募投项目资金 3,579.68 万元于 2015 年 7 月 6 日完成置换。

(2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位:万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)= (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目											
1. 自主惯性导航系统及器件扩产项目	否	10,110.43	10,110.43	4,538.4	4,538.4	44.89%	2017 年 05 月 31 日	0	0	否	否
2. BD-II/GPS 兼容型卫星导航定位技术研发中心项目	否	5,740.26	5,740.26	1,467.44	1,467.44	25.56%	2017 年 05 月 31 日	0	0	否	否
3. 高精度 MEMS 惯性器件及导航系统产业化项目	否	10,771.31	10,771.31	2,812.96	2,812.96	26.12%	2017 年 05 月 31 日	0	0	否	否
承诺投资项目小计	--	26,622	26,622	8,818.8	8,818.8	--	--	0	0	--	--
超募资金投向											
无超募资金。											
合计	--	26,622	26,622	8,818.8	8,818.8	--	--	0	0	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和	不适用 (IPO 各募投项目仍处于投资建设期)										

原因（分具体项目）	
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 截止 2015 年 5 月 31 日，公司以自筹资金预先投入募投项目 3,579.68 万元，该预先投入募集资金已经北京天圆全会计师事务所（特殊普通合伙）以“天圆全专审字（2015）000657 号” 鉴证报告审核确认，公司于 2015 年 6 月 8 日召开的第二届第七次董事会审议通过了《关于使用募集资金置换已预先投入募投项目自筹资金的议案》。公司上述以自筹资金预先投入募投项目资金 3,579.68 万元于 2015 年 7 月 6 日完成置换。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	本报告期末，除 3,500 万元用于购买保本型银行理财产品外，其余资金存放于募集资金专户。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	不存在

（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

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
北京耐威时代科技有限公司	子公司	主要从事惯性导航系统及产品的研发、生产与销售	20,620,000	405,723,682.56	198,257,807.58	140,046,492.68	41,331,806.00	45,100,958.32

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
北京耐威智能科技有限公司	投资设立	截至报告期末，暂未开展业务，不影响整体生产经营和业绩。
纳微矽磊国际科技（北京）有限公司	投资设立	截至报告期末，暂未开展业务，不影响整体生产经营和业绩。

主要控股参股公司情况说明

本报告期内，公司主要控股参股公司为耐威时代，其主营业务为惯性导航产品的研发、生产与销售，其经营业绩未出现大幅波动，其资产规模、构成或其他主要财务指标未出现显著变化。

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

公司针对未来的展望与规划是公司基于当前经济形势和市场环境，对可预见的将来作出的发展计划和安排。投资者不应排除公司根据经济形势、市场环境变化和经营实际状况对发展目标进行修正、调整和完善的可能性。

（一）公司所处行业发展趋势

对于公司现有导航业务，按行业分类，公司所属行业为“计算机、通信和其他电子设备制造业”（行业代码 C39）；按产业划分，公司现有导航业务涉及航空航天产业及信息产业，均属于国家鼓励发展的高技术产业和战略性新兴产业。

对于公司拟拓展或正在拓展的 MEMS 业务、无人系统业务、航空电子业务，按行业分类，同样属于“计算机、通信和其他电子设备制造业”（行业代码 C39）；按产业划分，涉及先进制造产业及航空航天产业，也属于国家鼓励发展的高技术产业和战略性新兴产业。

2015 年 5 月，国务院印发《中国制造 2025》，明确提出实施制造强国战略，力争通过三个十年的努力，把我国建设成为引领世界制造业发展的制造强国。根据《中国制造 2025》的战略任务和重点，提出需强化工业基础能力，尤其是核心基础

零部件（元器件）、先进基础工艺、关键基础材料和产业技术基础，破解制约重点产业发展的瓶颈；同时提出大力推动航空航天装备、海洋工程装备及高技术船舶等重点领域的突破发展。

2015 年 2 月，国防科工局通过的《国防科技工业“十三五”规划总体思路》提出坚持军民深度融合，努力构建中国特色先进国防科技工业体系，推进国防科技工业发展向自主创新转变；2015 年 3 月，习近平主席在出席解放军代表团全体会议时首次提到要把军民融合深度发展上升为国家战略；国务院于 2015 年 5 月发布的《中国的军事战略》白皮书再次提出“要深入推进军民融合式发展”；工业和信息化部于 2015 年 4 月发布的《军民融合深度发展 2015 专项行动实施方案》及国防科工局 2016 年 3 月发布的《2016 年军民融合专项行动计划》明确了军民融合深度发展的具体任务和措施。

综上所述，从产业政策角度而言，公司所处行业目前正处于成长阶段，发展前景广阔，公司业务拥有充足的发展空间；从技术发展角度而言，无论是公司现有的导航业务，还是公司拟拓展或正在拓展的 MEMS 业务、无人系统业务、航空电子业务，存在共性的核心发展趋势是器件及设备的高精度、高灵敏、高适应性，以及在此基础上的轻量化、微小化、低成本化。最终导向是逐步替代已有器件及设备，拓展各种不同要求的应用领域。

（二）公司的发展战略

1、前期披露的发展战略和经营计划

根据公司《首次公开发行股票并在创业板上市招股说明书》，公司提出的总体发展战略可概括为：坚持“树民族科技，创国际品牌”的一贯宗旨，传承“技术创新、追求卓越”的成长理念，遵循“军民结合、寓军于民”的发展原则，以“开放吸收、资源整合、自主创新、争创最优”为指导方针，凭借在研发团队、核心技术、系列化产品等方面的竞争优势，专注于导航定位领域产品的研发与生产，致力于打造具有核心技术优势、“器件-产品-系统-服务”协调发展的综合性企业，立志发展成为导航定位领域的领跑者和国内外知名品牌。

公司提出的经营计划为：未来三年，公司将充分利用已有的惯性导航、卫星导航、组合导航产品及技术基础，继续立足于导航定位产业。一方面，对于已掌握的成熟核心技术，继续推动其产业化应用，拓展应用市场，加强公司的市场地位；另一方面，对于反映行业发展趋势的核心技术，继续投入研发力量，努力取得突破，保障公司的综合竞争实力。具体计划归纳为：（1）实现“器件-产品-系统-服务”的一体化和专业化；（2）借助募投项目重点推动核心技术的产业化应用；（3）重点跟进反映惯性导航、卫星导航领域发展趋势的核心技术；（4）推动公司技术与产品的品牌化。

2015 年度，公司前期披露的发展战略和经营计划得到有效执行。

2、发展战略和经营计划的增加与完善

在公司前期制定的原有导航定位领域发展战略和经营计划的基础上，结合经济形势、市场环境变化和经营实际状况，公司新增发展战略：（1）以收购赛莱克斯为战略契机，利用好赛莱克斯国际领先的工艺开发及代工能力等资源，构建公司 MEMS 国际代工业务模块，积极推动国内 MEMS 业务产业化进程，服务于国内外 MEMS 产业快速发展。（2）充分发挥公司的技术及市场优势，促进公司整体战略布局，提升公司在无人系统及航空电子领域的综合竞争实力。

与此同时，公司新增的经营计划可归纳为：（1）从产业链角度，以现有中间设备业务为基础，向上游基础器件延伸，同时开拓下游终端设备领域；（2）从业务板块角度，以导航业务为基础，进一步拓展航空电子产业；以 MEMS 制造业务为基础，打造 MEMS 产业生态链群；以无人系统业务为基础，布局海陆空的多领域应用。

（三）公司 2016 年具体经营计划

1、技术开发与创新计划

为保持和提高技术水平及创新能力，公司将继续重视技术和产品的研发投入，包括人才的培养引进及资源的优先保障；继续推动现有研发项目并根据市场及创新需要有针对性地启动新增研发项目；重视技术开发与创新向上游基础器件与下游终端设备的延伸；逐步建立整体研发体系，促进子公司之间的资源共享与技术互补，共同提高基础性及应用性研发工作的效率。

2、市场与产品开发计划

市场方面，在现有架构和业务布局的基础上，逐步建立覆盖全国与海外重点市场的直销与服务体系；重视梯队建设，强化销售及技术支持人员的培训，提高业务水平；丰富产品资料及销售工具，加强市场推广；逐步建立整体市场营销体系，促进子公司之间服务与销售网络资源的共享，提升整体市场营销实力。

产品方面，针对不同业务类别的产品，制定不同的产品开发计划；贴近市场，不断研发适应客户需要的新型产品系列；

重视已有产品的升级换代及新型产品的研发力度，不断提高产品性能并促进产品的轻量化、微小化及低成本化。

3、人力资源发展计划

基于公司业务对人才专业素养的高度依赖性，公司将根据业务发展规划制定相应的人力资源发展计划，重视梯队建设并不断引进新的人才，调整并优化人才结构，制定和实施持续的培训计划，维护并强化一支高素质的人才队伍并不断完善与之相适应的绩效评价体系和人才激励机制。

4、内生与外延发展计划

公司继续积极推动目前仍在会审核的发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易项目。公司将根据发展战略的需要，同等重视内生与外延发展。一方面，公司不断加大自主投入、推动内生发展，充分关注并促进各业务板块及各新投资子公司的发展；另一方面，在出现合适标的的情况下，公司可考虑利用上市资本平台实施并购重组，提高产业链及业务拓展效率，实现跨越式发展。

（四）可能面对的风险因素

1、应收账款增长的风险

2015 年末，公司应收账款金额较大，且占同期末流动资产的比例较高，与往年各年末的情况相似。公司近几年各期末应收账款主要来自于国防装备、航空航海等领域的大型客户，该类客户付款审批手续繁琐、流程较长，随着公司业务增长，该类客户产生的应收账款金额一直处于较高水平。公司存在因应收账款增长而影响公司的资金周转、带来营运资金压力的风险，同时还存在应收账款发生坏账或坏账准备计提不足而影响公司损益的财务风险。

2、出口业务销售模式导致的风险

公司的军品出口业务需要通过由军贸公司代理或由军贸公司总包买断的模式进行。在代理模式下，可能出现交货大幅延迟、订单取消及款项回收大幅延迟等风险，不仅影响公司收入的实现，而且导致公司的存货及应收账款增多，造成资金占用，对公司造成较大的运营资金压力；在总包买断模式下，军贸公司一般根据境外用户需求选择部分较为成熟的产品类型进行总包买断，在获取超出代理费的价差收益的同时，承担产品买断后的风险。但若军贸公司不能及时实现买断产品的对外销售并取得新订单，则买断模式不可持续，且若军贸公司不能及时对外销售并收回款项，不排除会影响公司应收账款的按期收回。

3、行业竞争加剧的风险

公司目前参与竞争的领域主要是国防装备、航空航海，进入门槛较高，客户订单较难获取，公司必须凭借产品品质、性价比及服务优势与同行业军工院所或公司进行竞争，由于我国推动发展高端军事装备的不断努力以及鼓励和引导民间资本进入国防科技工业领域的政策考量，军工体系内军工企业/院所及民营资本对惯性导航领域的热情不断高涨。我国高精度卫星导航市场受应用领域不断拓展、北斗导航系统提供区域服务等因素的驱动，国际知名厂商和国内外资本纷纷进入，从上游 OEM 基板到下游卫星导航应用终端，市场竞争均日趋激烈。在导航定位产业市场上竞争加剧的情况下，公司存在市场竞争地位削弱、产品利润率降低并导致经营业绩下滑、出现亏损的风险。

4、产品销售的季节性波动风险

公司的惯性导航产品客户主要为国防装备、航空航海等领域的客户，这类客户通常会在上半年制定全年采购计划和指标，在下半年进行相关产品的技术交流、性能测试以及批量采购；而向境外出口的惯性导航产品，在正式签订销售合同前，需要先通过国家军品出口主管部门的审查批准，并由国家授权的军贸企业实施出口，审批程序复杂，耗时较长，因此相应的营业收入和净利润大部分在下半年实现，具有明显的下半年集中销售特征。卫星导航产品存在大众消费及专业应用两大市场，大众消费市场的季节性特征并不明显，但测量勘测、工程建设等专业应用市场对高精度 GNSS 产品的需求与大型基础设施建设的周期密切相关。我国年初立项的基础建设项目较多，往往在二季度之后才正式开始实施，因此公司卫星导航产品的销售也具有一定的季节性特征。公司的营业收入存在明显的季节性波动，公司存在某一季度收入很低、甚至出现季度经营亏损的风险。

5、募集资金运用风险

公司募集资金投资项目综合考虑了当时的市场状况、技术水平及发展趋势、产品及工艺、原材料供应、生产场地及设备采购等因素，并对其可行性进行了充分论证，但如果国内外的行业环境、市场环境等情况发生突变，或由于项目建设过程中的主客观因素影响，将会给募集资金投资项目的实施带来不利影响，存在募集资金投资项目不能顺利实施、不能达到预期收

益、折旧摊销影响经营业绩的风险。

6、公司规模迅速扩张引致的管理风险

公司已积累了一定的管理经验，建立了适应公司当前发展状况的管理体系和管理制度。但随着资产、业务、机构和人员规模快速扩张，资源配置和内控管理的复杂度不断上升，公司现有的管理架构和流程可能无法完全适应业务扩大带来的变化。如果公司的管理体系和资源配置的调整和人才储备不能满足资产规模扩大后对管理制度和管理团队的要求，公司存在管理水平不能适应业务规模快速扩张的风险，存在管理制度不完善导致内部约束不健全的风险。

7、投资并购风险

目前，公司发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易项目仍在会审核。同时，根据发展战略的需要，公司未来可能会实施新的并购重组，提高产业链及业务拓展效率，实现跨越式发展。如果将来选择的投资并购标的不恰当，或者投资并购完成后未能做好资源及业务整合，将存在投资并购的目标不能实现或不能完全实现的风险。

十、接待调研、沟通、采访等活动情况

1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

公司报告期内未发生接待调研、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

2015 年 3 月 22 日，公司 2015 年第二次临时股东大会审议通过了《关于修改公司章程（草案）的议案》、《股东未来分红回报规划》（公司首次公开发行股票并上市后生效），其中的股利分配政策如下：

1、利润分配政策的基本原则

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

2、公司采取现金、股票或者现金与股票相结合方式分配利润

公司优先采用现金分红的利润分配方式。公司具备现金分红条件的，应当采用现金分红进行利润分配。

（1）现金分红的条件

公司该年度的可分配利润（即公司弥补亏损、提取公积金后所余的税后利润）为正值；公司未来十二个月内无重大投资计划或重大现金支出等事项发生。

上述重大投资计划或重大现金支出等事项指以下情形之一：

①公司未来十二个月内拟对外投资、收购资产或购买设备累计支出达到或超过公司最近一期经审计净资产的 50%，且超过 5,000 万元。

②公司未来十二个月内拟对外投资、收购资产或购买设备累计支出达到或超过公司最近一期经审计总资产的 30%。

（2）现金分红的间隔及比例

原则上公司每年实施一次利润分配，且优先采取现金方式分配股利，以现金方式分配的利润不少于当年实现可分配利润的 10%。公司董事会应当综合考虑所处行业特点、发展阶段、自身经营模式、盈利水平以及是否有重大资金支出安排等因素，区分下列情形，并按照本章程规定的程序，提出差异化的现金分红政策：

①公司发展阶段属成熟期且无重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 80%；

②公司发展阶段属成熟期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 40%；

③公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%；公司发展阶段不易区分但有重大资金支出安排的，可以按照前项规定处理。

按照企业完整生命周期的四个阶段即初创期、成长期、成熟期与衰退期，公司目前所处发展阶段属于成长期。

（3）股票股利分配的条件

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

3、利润分配政策方案的决策程序

（1）公司制定利润分配政策时，应当履行本章程规定的决策程序。董事会应当就股东回报事宜进行专项研究论证，制定明确、清晰的股东回报规划，并详细说明规划安排的理由等情况。

（2）公司的利润分配预案由公司董事会结合本章程、盈利情况、资金需求和股东回报规划提出并拟定。

公司应当通过多种渠道主动与股东特别是中小股东积极进行沟通和交流,充分听取中小股东的意见和诉求,及时答复中小股东关心的问题。

公司在制定现金分红具体方案时,董事会应当认真研究和论证公司现金分红的时机、条件和最低比例、调整的条件及其决策程序要求等事宜,且需事先书面征询全部独立董事的意见,独立董事应当发表明确意见。独立董事可以征集中小股东的意见,提出分红提案,并直接提交董事会审议。

(3) 董事会就利润分配方案形成决议后提交股东大会审议。股东大会在审议利润分配方案时,应充分听取中小股东的意见和诉求,为股东提供网络投票的方式。

(4) 监事会应对董事会执行公司利润分配政策和股东回报规划的情况及决策程序进行监督。

(5) 公司当年盈利但未提出现金利润分配预案的,董事会应在当年的定期报告中说明未进行现金分红的原因以及未用于现金分红的资金留存公司的用途,独立董事应当对此发表独立意见。

(6) 公司利润分配政策的变更

公司应当严格执行本章程确定的现金分红政策以及股东大会审议批准的现金分红具体方案。公司至少每三年重新审阅一次股东分红回报规划。

公司根据生产经营情况、投资规划和长期发展的需要,或者外部经营环境发生变化,确有必要需调整或变更利润分配政策(包括股东回报规划)的,应经详细论证,调整后的利润分配政策不得违反中国证监会和证券交易所的有关规定。有关调整利润分配政策的议案,应由独立董事、监事会发表意见并应充分听取中小股东的意见和诉求,及时答复中小股东关心的问题。公司董事会审议调整利润分配政策的议案后提交公司股东大会批准。调整利润分配政策的议案需经出席股东大会的股东所持表决权的 2/3 以上通过。审议利润分配政策的议案时,公司为股东提供网络投票方式。

4、股东未来分红回报规划

公司着眼于长远和可持续发展,在综合分析企业经营发展实际、股东要求和意愿、社会资金成本、外部融资环境等因素的基础上,充分考虑公司目前及未来盈利规模、现金流量状况、发展所处阶段、项目投资资金需求、本次发行融资、银行信贷等情况,对利润分配作出制度性安排,从而建立对投资者持续、稳定、科学的分红回报机制,保持利润分配政策的连续性和稳定性。

公司 2015 年-2017 年股东分红回报规划为:

原则上公司每年实施一次利润分配,且优先采取现金方式分配股利,以现金方式分配的利润不少于当年实现的可分配利润的 10%。公司董事会应当综合考虑所处行业特点、发展阶段、自身经营模式、盈利水平以及是否有重大资金支出安排等因素,按照公司章程及本规划规定的程序,提出差异化的现金分红政策。经营情况良好,并且董事会认为公司股票价格与公司股本规模不匹配、发放股票股利有利于公司全体股东整体利益时,可以在满足上述现金股利分配之余,提出股票股利分配预案。公司董事会可以根据公司的资金需求状况提议公司进行中期现金分配。

本规划的制定和修改应当经董事会全体董事过半数审议通过,并经独立董事发表独立意见之后,提交股东大会审议。公司召开股东大会进行审议时,除现场会议外,还应当向股东提供网络形式的投票平台。

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

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案与公司章程和分红管理办法等的相关规定一致

√ 是 □ 否 □ 不适用

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案符合公司章程等的相关规定。

本年度利润分配及资本公积金转增股本预案

每 10 股送红股数 (股)	0
每 10 股派息数 (元) (含税)	1.20
每 10 股转增数 (股)	10
分配预案的股本基数 (股)	84,000,000
现金分红总额 (元) (含税)	10,080,000.00
可分配利润 (元)	31,021,235.19
现金分红占利润分配总额的比例	100.00%
本次现金分红情况	
公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的, 进行利润分配时, 现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
经公司 2015 年度审计机构北京天圆全会计师事务所 (特殊普通合伙) 审计, 公司 2015 年度实现归属于母公司的净利润 47,630,400.44 元。根据《公司章程》的相关规定, 本公司按母公司净利润 15,152,917.25 元的 10% 提取法定盈余公积金 1,515,291.73 元, 加上母公司 2014 年结转未分配利润 17,383,609.67 元 (母公司未对 2014 年利润进行分配), 截至 2015 年 12 月 31 日可供公司股东分配的利润为 31,021,235.19 元, 母公司资本公积金余额为 262,462,961.20 元。公司目前正处于成长期且有重大资金支出安排, 为保证公司的正常经营和长远发展, 并兼顾公司股东的短期利益和长期利益, 公司 2015 年度利润分配预案为: 以 2015 年末总股本 84,000,000 股为基数, 每 10 股派发现金股利 1.20 元 (含税)。同时, 以公司股份总数 84,000,000 股为基数, 以资本公积向全体股东每 10 股转增 10 股, 合计转增 84,000,000 股。转增后, 公司总股本变更为 168,000,000 股。公司 2015 年利润分配预案符合相关法律法规及《公司章程》的规定。	

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 年度利润分配方案: 以截止 2013 年 12 月 31 日的总股本 63,000,000 股为基数, 以未分配利润向全体股东以每 10 股派发现金股利人民币 2 元 (含税), 不送红股, 不以公积金转增股本。

2014 年度利润分配方案: 因公司发展需要, 2014 年度不派发现金股利, 未分配利润结转至下年度, 不送红股, 不以公积金转增股本。

2015 年度利润分配预案: 以截止 2015 年 12 月 31 日的总股本 84,000,000 股为基数, 以未分配利润向全体股东以每 10 股派发现金股利人民币 1.2 元 (含税), 不送红股, 以资本公积向全体股东每 10 股转增 10 股。

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	10,080,000.00	47,630,400.44	21.16%	0.00	0.00%
2014 年	0.00	53,943,279.78	0.00%	0.00	0.00%
2013 年	12,600,000.00	55,696,893.02	22.62%	0.00	0.00%

公司报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正但未提出普通股现金红利分配预案

□ 适用 √ 不适用

二、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

承诺来源	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	不适用。					
资产重组时所作承诺	重大资产重组交易方	关于股份锁定期的承诺	1、本企业/本人通过本次重组获得的耐威科技的新增股份，自该等新增股份上市之日起 36 个月内不以任何方式进行转让。2、上述新增股份发行完毕至上述锁定期届满之日止，本企业/本人由于耐威科技送红股、资本公积转增股本等原因增持的耐威科技股份，亦应遵守上述承诺。3、上述锁定期满后，本企业/本人持有的新增股份将按照中国证券监督管理委员会和深圳证券交易所的有关规定进行转让。	2015 年 12 月 30 日	自该等新增股份上市之日起 36 个月	截止本报告期末，该承诺事项尚未触发。
	重大资产重组交易方	业绩补偿承诺	1、赛莱克斯 2015 年、2016 年、2017 年的承诺净利润分别为 3,333.90 万瑞典克朗、3,799.80 万瑞典克朗、5,664.50 万瑞典克朗，三年累计承诺净利润合计数不低于 12,798.2 万瑞典克朗。2、承诺年度期满后，如果赛莱克斯在承诺年度累计实现的承诺净利润高于或等于承诺净利润合计数的 95%，则北京集成电路投资中心、徐兴慧无需进行补偿；如果赛莱克斯在承诺年度累计实现的承诺净利润低于承诺净利润数的 95%，则北京集成电路投资中心、徐兴慧需向上市公司支付股票补偿。	2015 年 12 月 30 日	截止到 2017 年 12 月 31 日	截止本报告期末，该承诺事项尚未触发。
	配套资金方	关于股份锁定期的承诺	1、自本次发行结束之日起 36 个月内，本公司/本人/本人不以任何方式转让本公司/本人/本人在本次发行中认购的耐威科技的股份。2、上述认购的股份发行完毕至上述锁定期届满之日止，本公司/本人/本人由于耐威科技送红股、资本公积转增股本等原因增持	2015 年 12 月 30 日	自该等新增股份上市之日起 36 个月	截止本报告期末，该承诺事项尚未触发。

			的耐威科技股份,亦应遵守上述承诺。 3、上述锁定期满后,本公司/本人/本人认购的股份将按照中国证券监督管理委员会和深圳证券交易所的有关规定进行转让。			
首次公开发行或再融资时所作承诺	北京耐威科技股份有限公司	稳定股价承诺	如果公司首次公开发行人民币普通股(A股)并上市之日起三年内,一旦出现连续20个交易日股票收盘价均低于公司上一个会计年度和最近一期经审计的每股净资产之情形,即触及启动股价稳定措施的条件。本公司应当在10个交易日内召开董事会,审议稳定公司股价的具体方案,明确该等具体方案的实施期间,并在股东大会审议通过该等方案后的5个交易日内启动稳定股价具体方案的实施。(1)公司回购;(2)控股股东及实际控制人增持;(3)董事(不含独立董事)、高级管理人员增持。直至消除连续20个交易日收盘价低于每股净资产的情形为止。同时公司承诺:上市后三年内新任职的董事(不含独立董事)和高级管理人员须先行签署本承诺,本承诺对公司上市后三年内新任职的董事(不含独立董事)、高级管理人员具有同样的约束力。	2015年05月14日	截止至2018年5月14日	正常履行中。
	北京耐威科技股份有限公司	公司因信息披露重大违规、回购新股、赔偿损失承诺	1、公司因信息披露重大违规回购新股、赔偿损失承诺:若公司招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏,对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的,在该等违法事实被中国证监会或人民法院等有权部门认定后,将依法回购首次公开发行的全部新股。回购价格以公司股票发行价加算同期银行存款利息与违规事实被确认之日前一个交易日公司股票均价(股票均价=当日总成交额÷当日总成交量)孰高者确定。公司承诺:招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏,致使投资者在证券交易中遭受损失的,将依法赔偿投资者损失。	2015年05月14日	长期	正常履行中。
	北京耐威科	填补被摊薄即	公司作出的填补被摊薄即期回报的措	2015年05月	长期	正常履行

技股份有限 公司	期回报的措施 及承诺	施及承诺详见公司《首次公开发行股票并在创业板上市招股说明书》重大事项提示之“二、本次发行的相关重要承诺和说明”的相关内容。	14 日		中。
北京耐威科 技股份有限 公司	利润分配政策 的承诺	公司作出的利润分配承诺详见公司《首次公开发行股票并在创业板上市招股说明书》重大事项提示之“三、本次发行完成前滚存利润的分配计划及本次发行上市后的股利分配政策”的相关内容。	2015 年 05 月 14 日	长期	正常履行 中。
杨云春	稳定股价承诺	本人已了解并知悉《北京耐威科技股份有限公司上市后三年内公司股价低于每股净资产时稳定公司股价的预案》的全部内容；本人愿意遵守《北京耐威科技股份有限公司上市后三年内公司股价低于每股净资产时稳定公司股价的预案》的内容，并按照预案的要求履行相关措施，并承担相应的法律责任。	2015 年 05 月 14 日	截止至 2018 年 5 月 14 日	正常履行 中。
杨云春	股份流通限制 及锁定的承诺	(1)本人持有的公司股份自公司股票在证券交易所上市交易之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理本次发行前所持有的公司股份，也不由公司回购该部分股份；(2)上述锁定期满后两年内减持的，其减持价格不低于发行价（若发行人股票在此期间发生派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项的，发行价应相应调整，下同）；(3)公司上市后 6 个月内如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价，持有公司股票的锁定期自动延长 6 个月。	2015 年 05 月 14 日	截止至 2018 年 5 月 14 日	正常履行 中。
杨云春	避免同业竞争 的承诺	公司控股股东、实际控制人杨云春及其配偶作出的关于避免同业竞争的承诺：“本人目前乃至将来不从事、亦促使本人控制、与他人共同控制、具有重大影响的企业不从事任何在商业上对发行人及/或发行人的子公司、分公司、合营或联营公司构成或可能构成竞争或潜在竞争的业务或活动。如因国家法律修改或政策变动不可避免地使本人及/或本人控制、与他人共同控	2015 年 05 月 14 日	长期	正常履行 中。

			制、具有重大影响的企业与贵公司构成或可能构成同业竞争时，就该等构成同业竞争之业务的受托管理（或承包经营、租赁经营）或收购，贵公司在同等条件下享有优先权。”			
	杨云春、丁新春、张云鹏、白绍武	股份限售承诺	作为公司董事、高级管理人员的股东杨云春、丁新春、张云鹏、白绍武承诺：（1）在其任职期间每年转让的股份不超过本人持有的股份总数的25%；离职后半年内不转让所持有的公司股份。如果在首次公开发行股票上市之日起六个月内申报离职，自申报离职之日起十八个月内不得转让其直接持有的公司股份；如果在首次公开发行股票上市之日起第七个月至十二个月之间申报离职，自申报离职之日起十二个月内不得转让其直接持有的公司股份；（2）上述锁定期满后两年内减持的，其减持价格不低于发行价；（3）公司上市后6个月内如公司股票连续20个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后6个月期末收盘价低于发行价，持有公司股票的锁定期限自动延长6个月。若发生职务变更、离职情况，仍将遵守上述承诺。	2015年05月14日	持有耐威科技股票期间	正常履行中。
	李纪华、李长、郭四清、刘琼、宋慧明、丁新春、郭鹏飞、赵世峰、张云鹏、王继洋、刘波、白绍武、胡锐、纪红、柯颖、赵肃云、邱时前、李建军、冯海欣、萧艳庆、郑云霞、李咏青、王中华、刘涛、郭涔涔、宋凤来	股份锁定的承诺	本人持有的公司股份自公司股票在证券交易所上市交易之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理本次发行前所持有的公司股份，也不由公司回购该部分股份。	2015年05月14日	截止至2016年5月14日	正常履行中。

	柯颖、郑云霞	股份限售承诺	作为公司监事的股东柯颖、郑云霞承诺：在其任职期间每年转让的股份不超过本人持有的股份总数的 25%；离职后半年内不转让所持有的公司股份。如果在首次公开发行股票上市之日起六个月内申报离职，自申报离职之日起十八个月内不得转让其直接持有的公司股份；如果在首次公开发行股票上市之日起第七个月至第十二个月之间申报离职，自申报离职之日起十二个月内不得转让其直接持有的公司股份。	2015 年 05 月 14 日	持有耐威科技股票期间	正常履行中。
	萧艳庆	股份限售承诺	曾担任公司监事的萧艳庆承诺：在其任职期间每年转让的股份不超过本人持有的股份总数的 25%；离职后半年内不转让所持有的公司股份。如果在首次公开发行股票上市之日起六个月内申报离职，自申报离职之日起十八个月内不得转让其直接持有的公司股份；如果在首次公开发行股票上市之日起第七个月至第十二个月之间申报离职，自申报离职之日起十二个月内不得转让其直接持有的公司股份。	2011 年 09 月 23 日	持有耐威科技股票期间	已履行完毕。
股权激励承诺	不适用。					
其他对公司中小股东所作承诺	北京耐威科技股份有限公司	稳定股价承诺	自 2015 年 7 月 10 日起的未来六个月内，若公司股价再度出现非理性波动，公司将积极研究实施股权激励或员工持股计划。	2015 年 07 月 10 日	截止至 2016 年 1 月 10 日	已履行完毕。
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	不适用。					

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

三、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。

四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

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、董事会关于报告期会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的说明

适用 不适用

七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

公司报告期无合并报表范围发生变化的情况。

八、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	北京天圆全会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	35.00
境内会计师事务所审计服务的连续年限	6
境内会计师事务所注册会计师姓名	李知好、侯红梅

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

本报告期，公司因重大资产重组事项，聘请国信证券股份有限公司为财务顾问，期间暂未支付财务顾问费。

九、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、破产重整相关事项

适用 不适用

十一、重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

十二、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。

十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

报告期内，公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况良好，不存在未履行法院生效判决的情况，也不存在负数额较大的债务到期未清偿的情况。

十四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

十五、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的重大关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十六、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

租赁情况说明

本报告期，公司租赁办公及生产场所的总金额为 202.03 万元，主要为耐威时代继续向北京市商标印刷三厂租赁并使用其位于北京市北京经济技术开发区经海二路的 11 号院内 3 号楼。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用 不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的租赁项目。

2、重大担保

适用 不适用

公司报告期不存在担保情况。

3、委托他人进行现金资产管理情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

单位：万元

受托人名称	是否关联交易	产品类型	委托理财金额	起始日期	终止日期	报酬确定方式	本期实际收回本金金额	计提减值准备金额(如有)	预计收益	报告期实际损益金额	报告期损益实际收回情况
杭州银行股份有限公司北京安贞支行	否	银行理财产品	2,500	2015年08月11日	2015年11月11日	保本浮动收益型	2,500	0	20.79	20.79	20.79
南京银行股份有限公司北京万柳支行	否	银行理财产品	1,000	2015年08月19日	2015年11月18日	保本保证收益型	1,000	0	8.48	8.48	8.48
杭州银行股份有限公司北京安贞支行	否	银行理财产品	2,500	2015年11月18日	2016年02月18日	保本浮动收益型	2,500	0	17.64	0	0
南京银行股份有限公司北京万柳支行	否	银行理财产品	1,000	2015年11月25日	2016年02月24日	保本保证收益型	1,000	0	7.48	0	0
中国光大银行北京分行	否	结构性存款	3,500	2015年08月05日	2015年11月05日	保本固定收益	3,500	0	30.65	30.65	30.65
中国光大银行北京分行	否	结构性存款	3,500	2015年11月06日	2016年02月06日	保本固定收益	0	0	30.65	0	0
合计			14,000	--	--	--	10,500	0	115.69	59.92	--
委托理财资金来源	暂时闲置募集资金。										
逾期未收回的本金和收益累计金额	0										
涉诉情况(如适用)	不适用。										
委托理财审批董事会公告披露日期(如有)	2015年07月13日										
委托理财审批股东会公告披露日期(如有)	2015年07月29日										
未来是否还有委托理财计划	为提高暂时闲置募集资金使用效率,合理利用暂时闲置募集资金,获取较好的投资回报,公司第二届董事会第八次会议、2015年第三次临时股东大会审议通过了《关于使用闲置募集资金购买保本型银行理财产品的议案》,同意公司在保证募投项目资金需求和资金安全的前提下,使用不超过人民币15,000万元的暂时闲置募集资金购买保本型银行理财产品,授										

	权有效期至 2017 年 7 月 12 日，在上述额度及有效期内，资金可以滚动使用。同意公司在保证募投项目资金需求和资金安全的前提下，使用不超过人民币 15,000 万元的暂时闲置募集资金购买保本型银行理财产品，有效期为自董事会审议通过之日起两年，在上述额度及有效期内，资金可以滚动使用。
--	--

(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。

十七、其他重大事项的说明

适用 不适用

1、重大资产重组事项

2015 年 12 月 31 日，公司公告《发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书（草案）》，拟以发行股份的方式购买北京集成电路制造和装备股权投资中心（有限合伙）、徐兴慧合计持有的北京瑞通芯源半导体科技有限公司 100% 的股权（对价为 74,987.5028 万元）并拟向北京亦庄国际投资发展有限公司、周志文和杨云春非公开发行股份募集配套资金（不超过 74,972.04 万元），以实现间接控股全球领先的 MEMS 芯片制造商 Silex Microsystems AB 并在国内新建 8 吋 MEMS 生产线的目的。截至目前，该重大资产重组项目仍在中国证监会审核过程中。相关披露信息详见中国证监会指定创业板信息披露网站（巨潮资讯网：<http://www.cninfo.com.cn>）。

2、对外投资事项

2015 年 11 月 11 日，公司公告《关于设立控股子公司并完成工商注册登记的公告》，子公司耐威时代与自然人股东李子苗、于洪志、甘天宇共同投资设立耐威智能，注册资本为人民币 2000 万元，其中耐威时代以自有资金认缴出资额为人民币 1020 万元，占注册资本 51%。相关披露信息详见中国证监会指定创业板信息披露网站（巨潮资讯网：<http://www.cninfo.com.cn>）。

2015 年 12 月 22 日，公司公告《关于设立全资子公司并完成工商注册登记的公告》，公司投资设立纳微矽磊，注册资本为人民币 1000 万元，均由公司认缴。相关披露信息详见中国证监会指定创业板信息披露网站（巨潮资讯网：<http://www.cninfo.com.cn>）。

十八、公司子公司重大事项

适用 不适用

2015 年 11 月 11 日，公司公告《关于设立控股子公司并完成工商注册登记的公告》，子公司耐威时代与自然人股东李子苗、于洪志、甘天宇共同投资设立耐威智能，注册资本为人民币 2000 万元，其中耐威时代以自有资金认缴出资额为人民币 1020 万元，占注册资本 51%。相关披露信息详见中国证监会指定创业板信息披露网站（巨潮资讯网：<http://www.cninfo.com.cn>）。

十九、社会责任情况

适用 不适用

二十、公司债券相关情况

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

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	63,000,000	100.00%						63,000,000	75.00%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	63,000,000	100.00%						63,000,000	
其中：境内法人持股									
境内自然人持股	63,000,000	100.00%						63,000,000	
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			21,000,000				21,000,000	21,000,000	25.00%
1、人民币普通股			21,000,000				21,000,000	21,000,000	25.00%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	63,000,000	100.00%	21,000,000				21,000,000	84,000,000	100.00%

股份变动的的原因

√ 适用 □ 不适用

2015年4月23日，公司经中国证券监督管理委员会“证监许可[2015]714号”文批准，向社会公开发行2,100万股人民币普通股。2015年5月12日，深圳证券交易所“深证上[2015]193号”文通知，同意公司股票自2015年5月14日起在深交所上市交易。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

2015年4月23日，公司经中国证券监督管理委员会“证监许可[2015]714号”文批准，向社会公开发行2100万股人民币普通股。2015年5月12日，深圳证券交易所“深证上[2015]193号”文通知，同意公司股票自2015年5月14日起在深交所上市交易。

股份变动的过户情况

□ 适用 √ 不适用

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

√ 适用 □ 不适用

本报告期，公司经中国证券监督管理委员会“证监许可[2015]714 号”文批准，向社会公开发行 2100 万股人民币普通股。

报告期末公司总股本由 6,300 万股增加至 8,400 万股，报告期末基本每股收益和稀释每股收益为 0.63 元（2014 年末基本每股收益和稀释每股收益为 0.86 元），报告期末归属于公司普通股股东的每股净资产为 6.88 元（2014 年末归属于公司普通股股东的每股净资产为 4.19 元）。

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	拟解除限售日期
杨云春	46,810,907	0	0	46,810,907	首发承诺	2018 年 5 月 14 日
李纪华	2,489,190	0	0	2,489,190	首发承诺	2016 年 5 月 14 日
李长	2,489,190	0	0	2,489,190	首发承诺	2016 年 5 月 14 日
郭四清	2,000,148	0	0	2,000,148	首发承诺	2016 年 5 月 14 日
刘琼	1,000,074	0	0	1,000,074	首发承诺	2016 年 5 月 14 日
宋慧明	1,000,074	0	0	1,000,074	首发承诺	2016 年 5 月 14 日
丁新春	960,069	0	0	960,069	首发承诺	2016 年 5 月 14 日
郭鹏飞	820,076	0	0	820,076	首发承诺	2016 年 5 月 14 日
赵世峰	800,050	0	0	800,050	首发承诺	2016 年 5 月 14 日
张云鹏	700,061	0	0	700,061	首发承诺	2016 年 5 月 14 日
柯颖	300,019	0	0	300,019	首发承诺、离职追加限售	2017 年 5 月 2 日
其他限售股东	3,630,142	0	0	3,630,142	首发承诺	2016 年 5 月 14 日
合计	63,000,000	0	0	63,000,000	--	--

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						
普通股 A 股	2015 年 05 月 05 日	14.01	21,000,000	2015 年 05 月 14 日	21,000,000	-

报告期内证券发行（不含优先股）情况的说明

2015 年 4 月 23 日，公司经中国证券监督管理委员会“证监许可[2015]714 号”文批准，向社会公开发行 2,100 万股人民币普通股。2015 年 5 月 12 日，深圳证券交易所“深证上[2015]193 号”文通知，同意公司股票自 2015 年 5 月 14 日起在深交所上市交易。

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，公司公开发行人民币普通股（A 股）股票 2,100 万股，公司总股本扩大为 8,400 万股，本次公开发行的 2,100 万股均为无限售条件的流通股股票。本次发行的募集资金净额为 26,617.02 万元。报告期末，公司总资产为 66,481.01 万元，比上年末增长 68.58%，归属于上市公司股东的所有者权益为 57,750.17 万元，比上年同期增长 119.00%。

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	7,942	年度报告披露日 前上一月末普通 股股东总数	7,278	报告期末表决权 恢复的优先股股 东总数（如有） （参见注 9）	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 9）	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
杨云春	境内自然人	55.73%	46,810,907	0	46,810,907	0	质押 11,340,000
中国农业银行股 份有限公司一中 邮核心成长混合 型证券投资基金	境内非国有 法人	3.51%	2,946,849	2,946,849	0	2,946,849	
李长	境内自然人	2.96%	2,489,190	0	2,489,190	0	
李纪华	境内自然人	2.96%	2,489,190	0	2,489,190	0	
郭四清	境内自然人	2.38%	2,000,148	0	2,000,148	0	
中国工商银行股 份有限公司一中 邮趋势精选灵活 配置混合型证券	境内非国有 法人	1.60%	1,347,433	1,347,433	0	1,347,433	

投资基金								
刘琼	境内自然人	1.19%	1,000,074	0	1,000,074	0		
宋慧明	境内自然人	1.19%	1,000,074	0	1,000,074	0		
丁新春	境内自然人	1.14%	960,069	0	960,069	0		
朱金妹	境内自然人	1.04%	877,354	877,354	0	877,354		
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 4）	不适用。							
上述股东关联关系或一致行动的说明	股东杨云春、李长、李纪华、郭四清、刘琼、宋慧明、丁新春之间不存在关联关系，亦不存在一致行动关系。公司未知其他股东中国农业银行股份有限公司—中邮核心成长混合型证券投资基金、中国工商银行股份有限公司—中邮趋势精选灵活配置混合型证券投资基金、朱金妹之间是否存在关联关系或是否存在一致行动关系。							
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					
中国农业银行股份有限公司—中邮核心成长混合型证券投资基金	2,946,849	人民币普通股	2,946,849					
中国工商银行股份有限公司—中邮趋势精选灵活配置混合型证券投资基金	1,347,433	人民币普通股	1,347,433					
朱金妹	877,354	人民币普通股	877,354					
兴业银行股份有限公司—中邮战略新兴产业混合型证券投资基金	799,995	人民币普通股	799,995					
中国农业银行股份有限公司—中邮信息产业灵活配置混合型证券投资基金	757,551	人民币普通股	757,551					
中央汇金资产管理有限责任公司	593,000	人民币普通股	593,000					
中国农业银行股份有限公司—中邮核心优选混合型证券投资基金	588,981	人民币普通股	588,981					
兴业银行股份有限公司—中邮核心竞争力灵活配置混合型证券投资基金	499,984	人民币普通股	499,984					
中国农业银行股份有限公司—中邮核心优势灵活配置混合型证券投资基金	350,200	人民币普通股	350,200					
中国邮政储蓄银行股份有限公司—中邮核心科技创新灵活配置混合型证券投资基金	259,918	人民币普通股	259,918					

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	公司未知上述股东之间是否存在关联关系，也未知上述股东是否存在一致行动关系。
参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 5）	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
杨云春	中国	否
主要职业及职务	公司董事长，简历详见本报告第八节“三、任职情况（董事会成员）”。	
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
杨云春	中国	否
主要职业及职务	公司董事长，简历详见本报告第八节“三、任职情况（董事会成员）”。	
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无	

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用 不适用

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数(股)	本期增持股份数量(股)	本期减持股数(股)	其他增减变动(股)	期末持股数(股)
杨云春	董事长	现任	男	46	2011年09月23日	2017年09月21日	46,810,907	0	0	0	46,810,907
杨云春	总经理	离任	男	46	2011年09月23日	2015年09月15日					
张云鹏	董事	现任	男	52	2011年09月23日	2017年09月21日	700,061	0	0	0	700,061
张云鹏	总经理	现任	男	52	2015年09月15日	2017年09月21日					
丁新春	董事	现任	男	45	2011年09月23日	2017年09月21日	960,069	0	0	0	960,069
赵春海	董事	现任	男	47	2011年09月23日	2017年09月21日	0	0	0	0	0
李建浩	独立董事	现任	男	46	2011年09月23日	2017年09月21日	0	0	0	0	0
杜杰	独立董事	现任	男	45	2014年03月04日	2017年09月21日	0	0	0	0	0
任章	独立董事	现任	男	59	2011年09月23日	2017年09月21日	0	0	0	0	0
郑云霞	监事会主席	现任	女	34	2014年09月09日	2017年09月21日	99,989	0	0	0	99,989
杨建	监事	现任	男	50	2015年10月30日	2017年09月21日	0	0	0	0	0
王春磊	监事	现任	男	31	2015年09月15日	2017年09月21日	0	0	0	0	0
张阿斌	副总经理	现任	男	31	2015年09月15日	2017年09月21日	0	0	0	0	0
张阿斌	董事会秘书	现任	男	31	2015年12月18日	2017年09月21日					
白绍武	财务总监、副总经理	现任	男	42	2011年09月23日	2017年09月21日	400,048	0	0	0	400,048
白绍武	董事会秘书	离任	男	42	2011年09月	2015年12月					

					月 23 日	月 18 日					
蔡广远	副总经理	现任	男	51	2015年09月15日	2017年09月21日	0	0	0	0	0
蔡广远	监事	离任	男	51	2014年09月09日	2015年09月15日					
柯颖	监事会主席	离任	女	43	2011年09月23日	2015年10月30日	300,013	0	0	0	300,013
合计	--	--	--	--	--	--	49,271,087	0	0	0	49,271,087

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
郑云霞	监事会主席	任免	2015年10月15日	经监事会选举，担任监事会主席职务。
王春磊	监事	任免	2015年09月15日	经职工代表大会选举，担任职工代表监事职务。
杨建	监事	任免	2015年10月30日	经股东大会审议通过，担任监事职务。
柯颖	监事会主席	离任	2015年10月30日	因个人原因离职，辞去监事会主席职务，离职后不再担任公司任何职务。
蔡广远	监事	离任	2015年09月15日	因公司管理架构调整，辞去监事职务，担任副总经理职务。
杨云春	总经理	任免	2015年09月15日	因公司管理架构调整，辞去总经理职务，继续担任董事长职务
张云鹏	副总经理	任免	2015年09月15日	因公司管理架构调整，辞去副总经理职务，担任总经理职务。
蔡广远	副总经理	任免	2015年09月15日	因公司管理架构调整，担任副总经理职务。
张阿斌	副总经理	任免	2015年09月15日	因公司管理架构调整，担任副总经理职务。
白绍武	董事会秘书	任免	2015年12月18日	因公司管理架构调整，辞去董事会秘书职务，继续担任财务总监、副总经理职务。
张阿斌	董事会秘书	任免	2015年09月15日	因公司管理架构调整，担任董事会秘书、副总经理职务。

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

（一）董事会成员

1、杨云春先生：董事长，中国国籍，无境外永久居留权（2004年6月至2007年8月曾拥有美国境外居留权），1969年出生，毕业于美国加州大学河滨分校，博士研究生，主要研究领域为惯性导航、卫星导航及组合导航技术；1993年7月至1998年2月任中国船舶工业总公司系统工程部工程师，1998年3月至1998年7月赴澳大利亚新南威尔士大学作访问学者，1998年8月至2001年5月赴美国加州大学攻读电子工程博士学位，2001年6月至2005年3月任美国 NavCom Technology Inc.公司工程师，2005年4月至2007年12月任美国 ContainerTrac, Inc.公司首席科学家，2008年4月至今任耐威时代执行董事兼总经理，2008年5月至2011年9月任耐威集思执行董事兼总经理，2011年9月至今任本公司董事长。

2、张云鹏先生：董事，中国国籍，无境外永久居留权，1964年出生，毕业于武汉工业大学，硕士研究生；1995年3月至1999年7月任中国船舶工业集团公司技术质量处工程师，1999年8月至2000年7月任科技发展处工程师，2000年8

月至 2006 年 12 月任第一研究分部（后更名为第四研究分部）高级工程师，2007 年 1 月至 2007 年 12 月任规划建设处高级工程师，2008 年 1 月至 2010 年 12 月任基建办公室主任，2011 年 1 月至 2011 年 8 月任系统工程部高级工程师（处级）。2011 年 9 月至今任本公司董事、耐威时代副总经理，2015 年 9 月至今任本公司总经理。

3、丁新春先生：董事，中国国籍，无境外永久居留权，1971 年出生，毕业于哈尔滨船舶工程学院，本科学历；1993 年 7 月至 2006 年 2 月任武汉造船专用设备厂（国营 6803 厂）工程师，2006 年 6 月至今任耐威时代副总经理，2011 年 9 月至今任本公司董事。

4、赵春海先生：董事，中国国籍，无境外永久居留权，1968 年出生，毕业于哈尔滨船舶工程学院，本科学历；1993 年至今任北京特种机械研究所研究员，2011 年 9 月至今任本公司董事。

5、李建浩先生：独立董事，中国国籍，无境外永久居留权，1968 年出生，毕业于北京大学，本科学历；1991 年 7 月至 2004 年 12 月任中国人民解放军陆军导弹学院政治理论教研室教员，1998 年 12 月至 2005 年 12 月任中国人民解放军陆军导弹学院军队律师，2004 年 12 月至 2005 年 12 月任中国人民解放军陆军导弹学院政治理论教研室副教授，2005 年 12 月至今任北京市天银律师事务所律师，2008 年 3 月至今任苏州三基铸造装备股份有限公司法律顾问，2009 年 10 月至今任北京中科华誉能源技术发展有限责任公司法律顾问，2010 年 5 月至今任广东富农生物科技股份有限公司法律顾问，2010 年 12 月至今任广东益德环保科技有限公司法律顾问，2011 年 7 月至今任湖南零陵恒远发电设备有限公司法律顾问，2012 年 9 月至今任北京奥尔斯科技股份有限公司法律顾问，2013 年 6 月至今任深圳市齐心文具股份有限公司独立董事，2011 年 9 月至今任本公司独立董事。

6、任章先生：独立董事，中国国籍，无境外永久居留权，1957 年出生，毕业于西北工业大学，博士研究生，长江学者；1986 年 3 月至 1999 年 4 月任西北工业大学航海工程学院讲师、教授，1999 年 4 月至 2000 年 3 月任美国加州大学河滨分校电气工程系访问学者，2000 年 4 月至 2000 年 12 月任美国路易斯安那州立大学电气工程与计算机科学系访问学者，2001 年 10 月至今任北京航空航天大学自动化科学与电气工程学院教授、副院长，2010 年 11 月至今任北京东标电气股份有限公司独立董事，2011 年 9 月至今任本公司独立董事。

7、杜杰先生：独立董事，中国国籍，无境外永久居留权，1970 年出生，毕业于北京工商大学，硕士研究生，高级会计师、注册会计师、注册税务师；1994 年 7 月至 1998 年 8 月任中国新兴集团总公司内贸部财务部会计主管，1998 年 9 月至 2009 年 2 月任德勤华永会计师事务所企业风险服务部高级经理，2009 年 3 月至今任华普天健会计师事务所管理咨询服务部合伙人，2012 年 6 月至今任天津力神电池股份有限公司独立董事，2016 年 2 月至今任江苏必康制药股份有限公司独立董事，2014 年 3 月至今任本公司独立董事。

（二）监事会成员

1、郑云霞女士：监事会主席，中国国籍，无境外永久居留权，1982 年出生，毕业于燕山大学，本科学历；2006 年 7 月至 2006 年 12 月任北京信海易通科技有限公司硬件工程师，2006 年 12 月至今任耐威时代硬件工程师，2014 年 9 月至今任本公司监事，2015 年 10 月至今任本公司监事会主席。

2、杨建先生：中国国籍，无境外永久居留权，1966 年出生，毕业于北京城市学院，专科学历；1989 年 3 月至 1994 年 3 月任职于北京比特科技股份有限公司，1994 年 4 月至 2010 年 3 月任职于北京天测集思科技有限公司，2010 年 4 月至 2012 年 3 月任职于北京东方联星科技有限公司，2012 年 4 月至今担任公司市场部销售副总监，2015 年 10 月至今任本公司监事。

3、王春磊先生，中国国籍，无境外永久居留权，1985 年出生，毕业于济南大学，本科学历；2008 年 7 月至今先后任北京耐威时代科技有限公司、公司生产人员，2015 年 9 月至今任本公司监事。

（三）高级管理人员

1、杨云春先生：简历见“（一）董事会成员”。

2、张云鹏先生：简历见“（一）董事会成员”。

3、白绍武先生：中国国籍，无境外永久居留权，1974 年出生，毕业于太原理工大学，硕士研究生，会计师，中国注册会计师，中国注册税务师；2003 年 2 月至 2005 年 8 月任北京安邦财务咨询有限公司财务经理，2005 年 12 月至 2010 年 9 月任北京英夫美迪电子技术有限公司财务总监，2010 年 9 月至 2011 年 9 月任耐威集思财务部负责人，2011 年 9 月至 2015 年 12 月任本公司董事会秘书，2011 年 9 月至今任本公司副总经理、财务总监。

4、蔡广远先生：中国国籍，无境外永久居留权，1965 年出生，毕业于哈尔滨工程大学，硕士研究生；1989 年 8 月至

1999 年 11 月任中国船舶工业总公司（所属部分企事业单位于 1999 年 7 月组建为中国船舶重工集团公司）军工局工程师，1999 年 12 月至 2007 年 10 月任方正科技集团股份有限公司大客户部总监，2008 年 5 月至今先后任北京耐威集思系统集成有限公司、公司市场总监，2014 年 9 月至 2015 年 9 月任本公司监事，2015 年 9 月至今任本公司副总经理。

5、张阿斌先生：中国国籍，无境外永久居留权，1985 年出生，毕业于天津财经大学，经济学硕士（金融学专业）；2011 年 7 月至 2015 年 8 月任国信证券股份有限公司投资银行事业部业务部经理；2015 年 9 月至今任本公司副总经理、投融资总监；2015 年 12 月至今兼任本公司董事会秘书。

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
赵春海	北京特种机械研究所	研究员	1993 年 06 月 15 日		是
李建浩	北京市天银律师事务所律师	律师	2005 年 12 月 15 日		是
李建浩	苏州三基铸造装备股份有限公司	法律顾问	2008 年 03 月 15 日		是
李建浩	北京中科华誉能源技术发展有限责任公司	法律顾问	2009 年 10 月 15 日		是
李建浩	广东富农生物科技股份有限公司	法律顾问	2010 年 05 月 15 日		是
李建浩	广东益德环保科技有限公司	法律顾问	2010 年 12 月 15 日		是
李建浩	湖南零陵恒远发电设备有限公司	法律顾问	2011 年 07 月 15 日		是
李建浩	北京奥尔斯科科技股份有限公司	法律顾问	2012 年 09 月 15 日		是
李建浩	深圳市齐心文具股份有限公司	独立董事	2013 年 06 月 26 日	2016 年 06 月 25 日	是
任章	北京航空航天大学自动化科学与电气工程学院	教授、副院长	2001 年 10 月 15 日		是
任章	北京东标电气股份有限公司	独立董事	2010 年 11 月 15 日		是
杜杰	华普天健会计师事务所	管理咨询服务部合伙人	2009 年 03 月 15 日		是
杜杰	天津力神电池股份有限公司	独立董事	2012 年 06 月 15 日		是
杜杰	江苏必康制药股份有限公司	独立董事	2016 年 02 月 08 日		是
在其他单位任职情况的说明					

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

2015 年 1 月 5 日，公司召开第二届董事会第三次会议，审议通过了《关于 2015 年度董事、监事、高级管理人员薪酬方

案的议案》，经薪酬与考核委员会审核，公司 2015 年度董事、监事及高级管理人员的薪酬方案如下：

公司内部董事、内部监事及高级管理人员的薪酬由工资及奖金构成，并依据其所处岗位、工作年限、绩效考核结果确定。公司董事会薪酬与考核委员会按照薪酬计划及绩效考评结果，提出内部董事、内部监事及高级管理人员的具体薪酬指标，报董事会批准后执行。

公司外部非独立董事领取固定董事薪酬人民币 2.4 万元/年（税前）。

公司独立董事领取固定董事薪酬人民币 6 万元/年（税前）。

2015 年度的实际支付情况与 2015 年度董事、监事、高级管理人员薪酬方案一致。

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
杨云春	董事长	男	46	现任	25.59	否
杨云春	总经理	男	46	离任	-	-
张云鹏	董事、总经理	男	52	现任	25.59	否
丁新春	董事	男	45	现任	23.92	否
赵春海	董事	男	47	现任	2.40	否
任章	独立董事	男	59	现任	6.00	否
李建浩	独立董事	男	46	现任	6.00	否
杜杰	独立董事	男	45	现任	6.00	否
郑云霞	监事会主席	女	34	现任	14.87	否
杨建	监事	男	50	现任	18.64	否
王春磊	监事	男	31	现任	10.49	否
张阿斌	董事会秘书、副总经理	男	31	现任	7.31	否
白绍武	财务总监、副总经理	男	42	现任	23.92	否
白绍武	董事会秘书	男	42	离任	-	-
蔡广远	副总经理	男	51	现任	23.18	否
蔡广远	监事	男	51	离任	-	-
柯颖	监事会主席	女	43	离任	11.65	否
合计	--	--	--	--	205.56	--

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）	35
---------------	----

主要子公司在职员工的数量（人）	120
在职员工的数量合计（人）	155
当期领取薪酬员工总人数（人）	155
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	20
销售人员	19
技术人员	73
财务人员	10
行政人员	33
合计	155
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士及以上	37
本科	49
大专及其他	69
合计	155

2、薪酬政策

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

3、培训计划

公司各部门根据自身情况，经过需求调查以及往年的培训结果反馈，编制各部门年度培训计划，并报人力资源部备案。公司人力资源部每年根据需求制定对相关岗位人员的年度培训计划，报公司批准后执行。

4、劳务外包情况

适用 不适用

第九节 公司治理

一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》和其它的有关法律法规、规范性文件的要求，不断地完善公司治理结构，建立健全公司内部控制制度，以进一步提高公司治理水平。截至报告期末，公司治理的实际状况符合中国证监会、深圳证券交易所等发布的法律法规和规范性文件的要求。

(一) 关于股东与股东大会

公司严格按照《公司章程》、《股东大会议事规则》等规定和要求，规范地召集、召开股东大会，平等对待所有股东，并尽可能为股东参加股东大会提供便利，使其充分行使股东权利。

(二) 关于公司与控股股东

公司控股股东为自然人杨云春先生，担任公司的董事长。作为控股股东，杨云春先生严格规范自己的行为，没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动。公司拥有独立完整的业务和自主经营能力，在业务、人员、资产、机构、财务上拥有独立完整的体系，公司董事会、监事会和内部机构独立运作。

(三) 关于董事和董事会

公司董事会共有 7 名董事，其中包括 3 名独立董事，下设薪酬与考核委员会、审计委员会两个专门委员会。董事会的人数和人员构成符合《公司法》等相关法律法规和《公司章程》的规定。董事会及成员能够根据《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》、《董事会议事规则》、《独立董事制度》等制度运作并开展工作，出席董事会和股东大会，勤勉尽责地履行职责和义务，同时参加培训，熟悉相关法律法规。

(四) 关于监事和监事会

公司监事会设监事 3 名，其中职工监事 1 名，监事会的人数和构成符合法律、法规的要求。各位监事能够按照《监事会议事规则》的要求，认真履行自己的职责，对公司重大事项、关联交易、财务状况以及董事、高管人员履行职责的合法合规性进行监督。

(五) 绩效评价与激励约束机制

公司正在建立和完善公正、透明的高级管理人员的绩效考核标准和激励约束机制，公司高管人员实行基本年薪与年终绩效考核的薪酬体系。高级管理人员的聘任公开、透明，符合法律、法规的规定。

(六) 信息披露与透明度

公司严格按照有关法律法规之规定，加强信息披露事务管理，履行信息披露义务，并指定巨潮资讯网为公司信息披露的网站和《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》作为公司信息披露的报纸，真实、准确、及时、完整地披露信息，确保所有投资者公平获取公司信息。公司按照《投资者关系管理制度》、《特定对象来访接待管理制度》的要求，加强与投资者的沟通，促进投资者对公司的了解和认同。

(七) 关于相关利益者

公司充分尊重和维护相关利益者的合法权益，实现股东、员工、公司利益相关方、社会等各方利益的协调平衡，共同推动公司持续、健康的发展。

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

是 否

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

二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

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

1、业务独立情况

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

2、人员独立情况

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

3、资产独立情况

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

4、机构独立情况

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

5、财务独立情况

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

三、同业竞争情况

适用 不适用

四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2015 年第一次临时股东大会	临时股东大会	100.00%	2015 年 01 月 20 日	-	召开于上市前，未公开披露
2014 年年度股东大会	年度股东大会	100.00%	2015 年 02 月 18 日	-	召开于上市前，未公

					开披露
2015 年第二次临时股东大会	临时股东大会	100.00%	2015 年 03 月 22 日	-	召开于上市前, 未公开披露
2015 年第三次临时股东大会	临时股东大会	59.93%	2015 年 07 月 29 日	2015 年 07 月 29 日	www.cninfo.com.cn
2015 年第四次临时股东大会	临时股东大会	73.05%	2015 年 10 月 30 日	2015 年 10 月 30 日	www.cninfo.com.cn

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
任章	12	6	6	0	0	否
李建浩	12	6	6	0	0	否
杜杰	12	6	6	0	0	否
独立董事列席股东大会次数		3				

连续两次未亲自出席董事会的说明

不适用。

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

报告期内, 独立董事对公司提出的各项合理建议均被采纳。

六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

根据《公司法》、《公司章程》等相关法律法规的规定, 公司董事会下设审计委员会和薪酬与考核委员会两个专门委员会。

- 1、审计委员会委员：杜杰（召集人）、任章、张云鹏；
2、薪酬与考核委员会委员：李建浩（召集人）、杜杰、杨云春；

（一）审计委员会在报告期内的履行职责情况

本公司的审计委员会是董事会按照股东大会决议设立的专门工作机构，对董事会负责，其主要职责是根据《公司章程》的规定对公司内部控制、财务信息和内部审计等进行监督、检查和评价等。本公司审计委员会的委员中，任章、张云鹏为本公司董事，杜杰为会计专业人士。本公司审计委员会的设立，为强化董事会决策作用，确保董事会对高级管理人员的有效监督，完善了公司治理结构。

本报告期内，审计委员会共计召开 4 次会议，对公司各定期报告中的财务报告财务部分进行了审核确认；对公司半年度的募集资金存放与使用情况，重大资产重组相关的审计报告、资产评估报告、备考财务报告等进行了审核确认。

公司审计委员会严格按照其既定议事规则履行职责，自设立以来有效运作。

（二）薪酬与考核委员会在报告期内的履行职责情况

薪酬与考核委员会是董事会按照股东大会决议设立的专门工作机构，对董事会负责，其主要职责是审议并监督执行具有有效激励与约束作用的薪酬制度和绩效考核制度，就本公司董事、监事、高级管理人员的薪酬制度、绩效考核制度以及激励方案向董事会建议，并对董事和高级管理人员的业绩和行为进行评估。

本报告期内，公司薪酬与考核委员会共计召开 2 次，对公司 2015 年度董事、监事、高级管理人员薪酬方案及 2014 年度董事、监事、高级管理人员薪酬考核与发放情况进行了审核确认。

公司薪酬与考核委员会严格按照其既定议事规则履行职责，自设立以来有效运作。

七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动是否发现公司存在风险

是 否

公司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，董事会薪酬与考核委员会根据公司 2015 年度经营目标完成情况，对公司高级管理人员进行考核评价，对公司高级管理人员 2015 年度薪酬予以结算发放。

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 04 月 26 日
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/)
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	100.00%

财务报表营业收入的比例		
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	<p>1、重大缺陷：指一个或多个控制缺陷的组合，可能导致企业严重偏离控制目标。出现下列特征的，认定为重大缺陷：</p> <p>①董事、监事和高级管理人员舞弊；</p> <p>②对已经公告的财务报告出现的重大差错进行错报更正；</p> <p>③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内部审计对财务报告的内部控制监督无效。</p> <p>2、重要缺陷：指一个或多个控制缺陷的组合，其严重程度和经济后果低于重大缺陷但仍有可能导致企业偏离控制目标。出现下列特征的，认定为重要缺陷：</p> <p>①未依照公认会计准则选择和应用会计政策；</p> <p>②未建立反舞弊程序和控制措施；</p> <p>③对于非常规或特殊交易的账务处理没有建立相应的控制机制或没有实施且没有相应的补偿性控制；</p> <p>④对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表达到真实、准确的目标。</p> <p>3、一般缺陷：不构成重大缺陷或重要缺陷的其他内部控制缺陷。</p>	<p>1、具备以下特征的缺陷，视影响程度可认定为重大缺陷或重要缺陷：</p> <p>①公司决策程序不科学，导致出现重大失误；</p> <p>②公司严重违反国家法律法规并受到处罚；</p> <p>③公司重要业务缺乏制度控制或制度体系失效；</p> <p>④公司中高级管理人员和高级技术人员流失严重；</p> <p>⑤公司内部控制重大或重要缺陷未得到整改。</p> <p>2、一般缺陷：除认定为上述重大缺陷和重要缺陷以外的控制缺陷。</p>
定量标准	<p>1、重大缺陷：①缺陷影响 > 利润总额的 10%；②缺陷影响 > 总资产的 1%。</p> <p>2、重要缺陷：①利润总额的 10% \geq 缺陷影响 \geq 利润总额的 5%；②总资产的 1% \geq 缺陷影响 \geq 总资产的 0.5%</p> <p>3、一般缺陷：①缺陷影响 < 利润总额的 5%；②缺陷影响 < 总资产的 0.5%。</p>	非财务报告内部控制缺陷定量评价标准参照财务报告内部控制缺陷的定量评价标准执行。
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，耐威科技根据财政部、证监会、审计署、银监会、保监会颁发的《企业内部控制基本规范》（财会[2008]7 号）及相关具体规范建立的与财务报表相关的内部控制于 2015 年 12 月 31 日在所有重大方面是有效的。	
内控鉴证报告披露情况	披露
内部控制鉴证报告全文披露日期	2016 年 04 月 26 日
内部控制鉴证报告全文披露索引	巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn/ ）
内控鉴证报告意见类型	标准无保留
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 04 月 24 日
审计机构名称	北京天圆全会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	天圆全审字[2016]000866 号
注册会计师姓名	李知好、侯红梅

审计报告正文

审 计 报 告

天圆全审字[2016]000866 号

北京耐威科技股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的北京耐威科技股份有限公司（以下简称“耐威科技公司”）财务报表，包括 2015 年 12 月 31 日的合并及母公司的资产负债表、2015 年度的合并及母公司的利润表、现金流量表、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耐威科技公司管理层的责任，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职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，耐威科技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，公允反映了耐威科技公司 2015 年 12 月 31 日的合并及母公司的财务状况以及 2015 年度的合并及母公司的经营成果和现金流量。

北京天圆全会计师事务所
（特殊普通合伙）

中国注册会计师：李知好

中国注册会计师：侯红梅

中国·北京

二〇一六年四月二十四日

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：北京耐威科技股份有限公司

2015 年 12 月 31 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	216,702,016.14	57,139,043.54
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	44,487,010.00	42,428,752.00
应收账款	123,759,791.31	114,958,364.81
预付款项	34,140,188.62	18,019,753.24
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	2,462,276.20	2,479,885.03
买入返售金融资产		
存货	55,960,456.41	55,015,490.86
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	39,065,719.19	3,736,534.13
流动资产合计	516,577,457.87	293,777,823.61
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		

长期应收款		
长期股权投资		
投资性房地产		
固定资产	32,942,077.64	26,341,890.40
在建工程	38,951,225.86	27,138,540.50
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	14,191,984.71	8,694,865.06
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	211,747.55	6,250.07
递延所得税资产	3,072,835.50	2,542,823.21
其他非流动资产	58,862,816.21	35,860,272.21
非流动资产合计	148,232,687.47	100,584,641.45
资产总计	664,810,145.34	394,362,465.06
流动负债：		
短期借款	8,719,720.00	40,000,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	18,354,416.25	12,260,191.09
预收款项	1,658,220.00	1,559,420.00
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	716,931.65	665,865.00
应交税费	6,062,593.90	12,959,345.49
应付利息	68,136.17	141,750.05
应付股利	465,000.00	12,600,000.00

其他应付款	953,802.85	723,447.84
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	8,066,853.34	
其他流动负债		
流动负债合计	45,065,674.16	80,910,019.47
非流动负债：		
长期借款	27,252,749.00	36,045,698.91
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	7,990,000.00	7,990,000.00
递延所得税负债	7,672.19	
其他非流动负债		
非流动负债合计	35,250,421.19	44,035,698.91
负债合计	80,316,095.35	124,945,718.38
所有者权益：		
股本	84,000,000.00	63,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	267,526,818.77	22,356,645.07
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	4,846,803.92	3,331,512.19
一般风险准备		

未分配利润	221,128,104.83	175,012,996.12
归属于母公司所有者权益合计	577,501,727.52	263,701,153.38
少数股东权益	6,992,322.47	5,715,593.30
所有者权益合计	584,494,049.99	269,416,746.68
负债和所有者权益总计	664,810,145.34	394,362,465.06

法定代表人：杨云春

主管会计工作负责人：白绍武

会计机构负责人：李咏青

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	159,231,172.00	33,677,893.32
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	1,142,560.00	140,000.00
应收账款	20,276,663.41	17,073,646.80
预付款项	1,977,749.88	5,193,291.08
应收利息		
应收股利	16,500,000.00	
其他应收款	128,431,849.63	61,933,889.56
存货	9,826,874.80	4,751,327.28
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	36,041,558.89	484,431.61
流动资产合计	373,428,428.61	123,254,479.65
非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	21,723,913.80	21,723,913.80
投资性房地产		
固定资产	11,993,835.62	11,743,663.76
在建工程		

工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	161,719.47	198,233.43
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	1,365,357.70	1,452,546.03
其他非流动资产	5,170,000.00	
非流动资产合计	40,414,826.59	35,118,357.02
资产总计	413,843,255.20	158,372,836.67
流动负债：		
短期借款	8,719,720.00	40,000,000.00
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	6,153,494.59	3,045,046.86
预收款项	175,500.00	132,300.00
应付职工薪酬	164,825.00	212,450.00
应交税费	50,871.96	798,593.56
应付利息	13,296.94	73,333.33
应付股利		12,600,000.00
其他应付款	16,234,546.40	503,203.56
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	31,512,254.89	57,364,927.31
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		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计		
负债合计	31,512,254.89	57,364,927.31
所有者权益：		
股本	84,000,000.00	63,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	262,462,961.20	17,292,787.50
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	4,846,803.92	3,331,512.19
未分配利润	31,021,235.19	17,383,609.67
所有者权益合计	382,331,000.31	101,007,909.36
负债和所有者权益总计	413,843,255.20	158,372,836.67

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	170,973,900.92	169,390,980.37
其中：营业收入	170,973,900.92	169,390,980.37
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	132,375,292.38	119,642,532.63
其中：营业成本	96,840,276.44	91,850,564.10
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	1,322,332.13	1,459,270.12
销售费用	3,259,130.40	2,220,038.32
管理费用	27,388,488.83	22,342,437.08
财务费用	294,111.01	2,293,729.41
资产减值损失	3,270,953.57	-523,506.40
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）	292,712.33	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	38,891,320.87	49,748,447.74
加：营业外收入	16,614,771.48	11,656,953.09
其中：非流动资产处置利得	284,919.93	
减：营业外支出	68,850.10	10,549.13
其中：非流动资产处置损失		
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	55,437,242.25	61,394,851.70
减：所得税费用	6,065,112.64	6,535,723.59
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	49,372,129.61	54,859,128.11
归属于母公司所有者的净利润	47,630,400.44	53,943,279.78
少数股东损益	1,741,729.17	915,848.33
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不		

能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	49,372,129.61	54,859,128.11
归属于母公司所有者的综合收益总额	47,630,400.44	53,943,279.78
归属于少数股东的综合收益总额	1,741,729.17	915,848.33
八、每股收益：		
(一)基本每股收益	0.63	0.86
(二)稀释每股收益	0.63	0.86

法定代表人：杨云春

主管会计工作负责人：白绍武

会计机构负责人：李咏青

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	38,333,179.38	31,914,359.42
减：营业成本	31,781,050.85	23,732,771.60
营业税金及附加	146,353.14	159,557.82
销售费用	1,823,196.38	1,143,287.89
管理费用	8,653,752.58	5,550,461.07
财务费用	48,550.36	2,109,037.13
资产减值损失	3,504,650.57	-181,469.17

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）	16,792,712.33	13,000,000.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
二、营业利润（亏损以“—”号填列）	9,168,337.83	12,400,713.08
加：营业外收入	6,199,818.19	2,221,252.87
其中：非流动资产处置利得	284,919.93	
减：营业外支出	5,930.55	
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	15,362,225.47	14,621,965.95
减：所得税费用	209,308.22	111,038.12
四、净利润（净亏损以“—”号填列）	15,152,917.25	14,510,927.83
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	15,152,917.25	14,510,927.83

七、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.63	0.86
（二）稀释每股收益	0.63	0.86

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	183,613,514.42	199,591,020.59
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	8,658,202.15	8,156,953.09
收到其他与经营活动有关的现金	10,187,844.21	17,956,635.26
经营活动现金流入小计	202,459,560.78	225,704,608.94
购买商品、接受劳务支付的现金	130,866,627.80	157,101,030.27
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	14,963,151.18	12,603,344.49
支付的各项税费	25,929,852.24	17,875,047.18

支付其他与经营活动有关的现金	10,347,911.85	8,452,247.00
经营活动现金流出小计	182,107,543.07	196,031,668.94
经营活动产生的现金流量净额	20,352,017.71	29,672,940.00
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	292,712.33	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	350,000.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-203,552.33
收到其他与投资活动有关的现金	35,000,000.00	
投资活动现金流入小计	35,642,712.33	-203,552.33
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	46,786,596.09	42,857,296.30
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	70,000,000.00	
投资活动现金流出小计	116,786,596.09	42,857,296.30
投资活动产生的现金流量净额	-81,143,883.76	-43,060,848.63
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	275,210,000.00	10,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		10,000,000.00
取得借款收到的现金	35,179,720.00	75,000,000.00
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	310,389,720.00	85,000,000.00
偿还债务支付的现金	67,186,096.57	33,667,580.09
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	16,254,189.74	2,943,691.69
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	6,594,595.04	
筹资活动现金流出小计	90,034,881.35	36,611,271.78

筹资活动产生的现金流量净额	220,354,838.65	48,388,728.22
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	159,562,972.60	35,000,819.59
加：期初现金及现金等价物余额	57,139,043.54	22,138,223.95
六、期末现金及现金等价物余额	216,702,016.14	57,139,043.54

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	40,126,220.70	56,823,880.00
收到的税费返还	450,345.26	1,251,252.87
收到其他与经营活动有关的现金	54,731,695.16	61,063,281.76
经营活动现金流入小计	95,308,261.12	119,138,414.63
购买商品、接受劳务支付的现金	39,916,201.27	30,010,603.32
支付给职工以及为职工支付的现金	4,548,361.16	3,756,522.84
支付的各项税费	2,139,423.43	2,622,045.64
支付其他与经营活动有关的现金	59,449,275.29	72,549,317.69
经营活动现金流出小计	106,053,261.15	108,938,489.49
经营活动产生的现金流量净额	-10,745,000.03	10,199,925.14
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	292,712.33	13,000,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	350,000.00	
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	35,000,000.00	
投资活动现金流入小计	35,642,712.33	13,000,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	6,432,572.40	33,554.00
投资支付的现金	46,351,231.00	
取得子公司及其他营业单位支付		

的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	70,000,000.00	
投资活动现金流出小计	122,783,803.40	33,554.00
投资活动产生的现金流量净额	-87,141,091.07	12,966,446.00
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	275,210,000.00	
取得借款收到的现金	15,019,720.00	40,000,000.00
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	290,229,720.00	40,000,000.00
偿还债务支付的现金	46,300,000.00	29,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	13,895,755.18	2,080,639.56
支付其他与筹资活动有关的现金	6,594,595.04	
筹资活动现金流出小计	66,790,350.22	31,080,639.56
筹资活动产生的现金流量净额	223,439,369.78	8,919,360.44
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	125,553,278.68	32,085,731.58
加：期初现金及现金等价物余额	33,677,893.32	1,592,161.74
六、期末现金及现金等价物余额	159,231,172.00	33,677,893.32

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益													
	股本	其他权益工具			资本公	减：库	其他综	专项储	盈余公	一般风	未分配			
	优先	永续	其他	积	存股	合收益	备	积	险准备	利润				
一、上年期末余额	63,000,000.00				22,356,645.07				3,331,512.19		175,012,996.12	5,715,593.30	269,416,746.68	
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	63,000,000.00				22,356,645.07			3,331,512.19		175,012,996.12	5,715,593.30	269,416,746.68	
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	21,000,000.00				245,170,173.70			1,515,291.73		46,115,108.71	1,276,729.17	315,077,303.31	
(一)综合收益总额										47,630,400.44	1,741,729.17	49,372,129.61	
(二)所有者投入和减少资本	21,000,000.00				245,170,173.70							266,170,173.70	
1. 股东投入的普通股	21,000,000.00				245,170,173.70							266,170,173.70	
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三)利润分配								1,515,291.73		-1,515,291.73	-465,000.00	-465,000.00	
1. 提取盈余公积								1,515,291.73		-1,515,291.73			
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配											-465,000.00	-465,000.00	
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	84,000,000.00				267,526,818.77				4,846,803.92		221,128,104.83	6,992,322.47	584,494,049.99

上期金额

单位：元

项目	上期												少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益													
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			
	优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	63,000,000.00				16,485,767.87				1,880,419.41		134,601,072.05	3,120,622.17	219,087,881.50	
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	63,000,000.00				16,485,767.87				1,880,419.41		134,601,072.05	3,120,622.17	219,087,881.50	
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					5,870,877.20				1,451,092.78		40,411,924.07	2,594,971.13	50,328,865.18	
（一）综合收益总额											53,943,279.78	915,848.33	54,859,128.11	
（二）所有者投入和减少资本					5,870,877.20						519,737.07	1,679,122.80	8,069,737.07	
1. 股东投入的普												7,550.00	7,550.00	

普通股												00.00	00.00
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					5,870,877.20					519,737.07	-5,870,877.20	519,737.07	
(三) 利润分配									1,451,092.78	-14,051,092.78			-12,600,000.00
1. 提取盈余公积									1,451,092.78	-1,451,092.78			
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配										-12,600,000.00			-12,600,000.00
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	63,000,000.00				22,356,645.07				3,331,512.19	175,012,996.12	5,715,593.30	269,416,746.68	

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	63,000,000.00				17,292,787.50				3,331,512.19	17,383,609.67	101,007,909.36
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	63,000,000.00				17,292,787.50				3,331,512.19	17,383,609.67	101,007,909.36
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	21,000,000.00				245,170,173.70				1,515,291.73	13,637,625.52	281,323,090.95
（一）综合收益总额										15,152,917.25	15,152,917.25
（二）所有者投入和减少资本	21,000,000.00				245,170,173.70						266,170,173.70
1. 股东投入的普通股	21,000,000.00				245,170,173.70						266,170,173.70
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配									1,515,291.73	-1,515,291.73	
1. 提取盈余公积									1,515,291.73	-1,515,291.73	
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	84,000,000.00				262,462,961.20				4,846,803.92	31,021,235.19	382,331,000.31

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	63,000,000.00				17,292,787.50				1,880,419.41	16,923,774.62	99,096,981.53
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	63,000,000.00				17,292,787.50				1,880,419.41	16,923,774.62	99,096,981.53
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）									1,451,092.78	459,835.05	1,910,927.83
（一）综合收益总额										14,510,927.83	14,510,927.83
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											

3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配									1,451,092.78	-14,051,092.78	-12,600,000.00
1. 提取盈余公积									1,451,092.78	-1,451,092.78	
2. 对所有者（或股东）的分配										-12,600,000.00	-12,600,000.00
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	63,000,000.00				17,292,787.50				3,331,512.19	17,383,609.67	101,007,909.36

三、公司基本情况

北京耐威科技股份有限公司(以下简称“公司”或“本公司”)的前身为北京耐威集思系统集成有限公司(以下简称“原公司”),公司注册地址:北京市西城区裕民路18号北环中心A座2607室(德胜园区),总部地址:北京市西城区裕民路18号北环中心A座2607室(德胜园区),本公司及其子公司(以下简称“本公司”)的业务性质:导航定位系统技术开发与设备制造。

公司法定代表人:杨云春

本公司财务报表已于2016年4月24日经公司董事会批准报出。

本公司2015年度纳入合并范围的子公司共3户,详见本附注九“在其他主体中的权益”。本公司本年度合并范围与上年度相比未发生变化。

耐威科技及下属子公司在2015年共新成立子公司两家,分别为耐威智能及纳微矽磊。截止2015年12月31日,上述公

司工商登记已经办理完毕，但尚未开展经营活动，注册资金未到位，未建立财务账。因此本次审计未将耐威智能及纳微矽磊纳入审计范围内。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，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》（财政部令第 33 号发布、财政部令第 76 号修订）（包括于 2014 年颁布的新的和修订的企业会计准则）、于 2006 年 2 月 15 日及其后颁布和修订的 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（以下合称“企业会计准则”）编制。

此外，本公司还按照《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）》披露有关财务信息。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具以公允价值计量外，本财务报表以历史成本作为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

2、持续经营

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，编制本财务报表。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注五、21“收入”各项描述。

1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司于 2015 年 12 月 31 日的公司及合并财务状况以及 2015 年度的公司及合并经营成果、公司及合并所有者权益变动和公司及合并现金流量。

2、会计期间

本公司的会计年度为公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

本公司及子公司以人民币为记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并分为同一控制下的企业合并和非同一控制下的企业合并。

(1) 同一控制下的企业合并

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。

在企业合并中取得的资产和负债，按合并日其在被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价的账面价值的差额，调整资本公积中的股本溢价，股本溢价不足冲减的则调整留存收益。

进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

(2) 非同一控制下的企业合并及商誉

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

合并成本指购买方为取得被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债和发行的权益性工具的公允价值。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。通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并的，合并成本为购买日支付的对价与购买日之前已经持有的被购买方的股权在购买日的公允价值之和。对于购买日之前已经持有的被购买方的股权，按照购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值之间的差额计入当期投资收益；购买日之前已经持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日当期投资收益。

购买方在合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债在购买日以公允价值计量。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，作为一项资产确认为商誉并按成本进行初始计量。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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，计入当期损益。

因企业合并形成的商誉在合并财务报表中单独列报，并按照成本扣除累计减值准备后的金额计量。商誉至少在每年年度终了进行减值测试。

对商誉进行减值测试时，结合与其相关的资产组或者资产组组合进行。即，自购买日起将商誉的账面价值按照合理的方法分摊到能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合，如包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额首先抵减分摊到该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之中的较高者。资产的处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。

商誉减值损失在发生时计入当期损益，且在以后会计期间不予转回。

6、合并财务报表的编制方法

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。子公司，是指被本公司控制的主体。

本公司通过同一控制下的企业合并取得的子公司以及业务，编制合并财务报表时，无论该项企业合并发生在报告期的任一时点，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点一直存在，调整合并资产负债表所有有关项目的期初数，同时对比较报表的相关项目进行调整，其自报告期最早期间期初起的经营成果和现金流量已适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中。

对于通过非同一控制下的企业合并取得的子公司以及业务，其自购买日（取得控制权的日期）起的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，不调整合并财务报表的期初数和对比数。

对于本公司处置的子公司，处置日（丧失控制权的日期）前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中。

子公司所采用的会计政策和会计期间应与本公司保持一致，不一致的，按照本公司统一的会计政策和会计期间进行调整。

本公司与子公司之间以及子公司相互之间的所有重大账目及交易在合并时抵销。

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。

少数股东分担的子公司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，其余部分冲减少数股东权益。

对于购买子公司少数股权或因处置部分股权投资但没有丧失对该子公司控制权的交易，作为权益性交易核算，调整母公司所有者权益和少数股东权益的账面价值以反映其在子公司中相关权益的变化。少数股东权益的调整额与支付/收到对价的公允价值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或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，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子公司自购买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。

对于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，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明该多次交易事项为一揽子交易：（1）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。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，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。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，将各项交易作为独立的交易进行会计处理。

7、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金流量表之现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金流量表之现金等价物指持有期限短（一般是指

从购买日起三个月内到期)、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

8、金融工具

金融工具是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1、金融资产和金融负债的分类：

本公司结合自身业务特点和风险管理要求，将取得的金融资产或承担的金融负债在初始确认时分为以下五类：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、贷款和应收款项、可供出售的金融资产、其他金融负债。

(1)以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，可以进一步分为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。

(2)持有至到期投资：是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且管理层有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

(3)贷款和应收款项：是指在活跃市场中没有报价，回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本公司划分贷款和应收款项的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款。

(4)可供出售金融资产：包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

(5)其他金融负债：是指没有划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

2、金融资产和金融负债的确认和计量：

当公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。根据此确认条件，公司将金融工具确认和计量范围内的衍生工具合同形成的权利或义务，确认为金融资产或金融负债。但是，如果衍生工具涉及金融资产转移，且导致该金融资产转移不符合终止确认条件，则不应将其确认，否则会导致衍生工具形成的义务被重复确认。

金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额，构成实际利息组成部分。

(1) 金融资产的后续计量：

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，按照公允价值进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用；公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

持有至到期投资，采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量。在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

贷款和应收款项，采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量。在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。可供出售金融资产，按照公允价值进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用。公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。

可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

(2) 金融负债的后续计量：

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用。

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量。

不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：①按照《企业会计准则第 13 号-或有事项》确定的金额②初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号-收入》的原则确定的累计摊销后的余额。

上述金融负债以外的金融负债，采用实际利率法按照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：

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：① 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；② 该金融资产已转移，且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；③该金融资产已转移，虽然公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制的。

若公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使公司面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

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及未终止确认部分之间按各自的相对公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

4、金融负债的终止确认：

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

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

5、金融资产和金融负债的公允价值确定方法：

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金

融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在有序交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

6、金融资产减值

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。表明金融资产发生减值的客观证据是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且本公司能够对该影响进行可靠计量的事项。

金融资产发生减值的客观证据，包括下列可观察到的各项事项：

- (1) 发行方或债务人发生严重财务困难；
- (2) 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- (3) 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作出让步；
- (4) 债务人很可能倒闭或者进行其他财务重组；
- (5) 因发行方发生重大财务困难，导致金融资产无法在活跃市场继续交易；

(6) 无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，如该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化、或债务人所在国家或地区经济出现了可能导致该组金融资产无法支付的状况；

(7) 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；

(8) 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌，即于资产负债表日，若一项权益工具投资的公允价值低于其初始投资成本超过 20%(含 20%)，或低于其初始投资成本持续时间超过 12 个月(含 12 个月)；

- (9) 其他表明金融资产发生减值的客观证据。

持有至到期投资、贷款和应收款项减值

持有至到期投资、贷款和应收款项以摊余成本后续计量，其发生减值时，将其账面价值减记至按照该金融资产的原实际利率折现确定的预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，但金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产(包括单项金额重大和不重大的金融资产)，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

可供出售金融资产减值

可供出售金融资产发生减值时，将原计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

在确认减值损失后，期后如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认

的减值损失予以转回，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将其账面价值减记至按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。该金融资产的减值损失一经确认不得转回。

9、应收款项

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	本公司在判断单项金额重大的应收款项时，会考虑单个客户应收账款余额、特定客户风险、特定国家风险等因素或者将金额在人民币 100 万元以上的应收账款、50 万元以上的其他应收款确认为单项金额重大的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，当有客观证据表明本集团将无法按应收款项的原有条款收回到期应收账款，本公司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，计入当期损益。

(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
组合 1	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用 不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）	5.00%	5.00%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	20.00%	20.00%
3 年以上		
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，如与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收账款，已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收账款等。
坏账准备的计提方法	对单项金额不重大但个别信用风险特征明显不同，如与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收账款，已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收账款等。

10、存货

存货的分类：存货主要分为原材料、在产品、产成品、库存商品、周转材料（生产辅助用品和机器备件）等。

存货取得和发出的计价方法：存货在取得时按实际成本计价；存货发出时，采用加权平均法确定发出存货的实际成本。

存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法：

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

①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的可变现净值，以该存货的估计售价减去估计销售费用和相关税费后的金额确定；

②需要经过加工的材料，在产品存货的可变现净值，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、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定；

③资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别以合同约定价格或市场价格为基础确定其可变现净值。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

存货的盘存制度为永续盘存制。

低值易耗品和包装物的摊销方法：采用一次转销法进行摊销。

11、长期股权投资

长期股权投资包括对子公司、联营企业和合营企业的权益性投资。

(1) 初始投资成本的确定

对于企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

同一控制下的企业合并，本公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，应当在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

本公司以发行权益性证券作为合并对价的,应当在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本,长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额,应当调整资本公积;资本公积不足冲减的,调整留存收益。

通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权,最终形成同一控制下企业合并的,应分别是否属于“一揽子交易”进行处理:属于“一揽子交易”的,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,在合并日按照应享有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达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额,调整资本公积;资本公积不足冲减的,调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为可供出售金融资产而确认的其他综合收益,暂不进行会计处理。

通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资,按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。通过多次交易分步取得被购买方的股权,最终形成非同一控制下的企业合并的,应分别是否属于“一揽子交易”进行处理:属于“一揽子交易”的,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,按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和,作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的,相关其他综合收益暂不进行会计处理。原持有股权投资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当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资以外,其他方式取得的长期股权投资,按成本进行初始计量。

(2) 后续计量及损益确认方法

成本法核算的长期股权投资:

本公司对子公司的长期股权投资,采用成本法进行核算;子公司是指本公司能够对其实施控制的被投资单位。

采用成本法核算时,长期股权投资按初始投资成本计价,除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外,当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。追加或收回投资时调整长期股权投资的成本。

权益法核算的长期股权投资:

本公司对联营企业和合营企业的投资采用权益法核算。联营企业是指本公司能够对其施加重大影响的被投资单位,合营企业是指本公司与其他投资方对其实施共同控制的被投资单位。

本公司对联营企业的权益性投资,其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的,无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响,本公司都可以按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定,对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计入损益,并对其余部分采用权益法核算。

采用权益法核算时,长期股权投资的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,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,其差额计入当期损益,同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时,当期投资损益为应享有或应分担的被投资单位当年实现的净损益的份额。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各项可辨认资产等的公允价值为基础,并按照本公司的会计政策及会计期间,对被投资单位的净利润进行调整后确认。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算属于本公司的部分予以抵销,在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失,属于所转让资产减值损失的,不予以抵销。

本公司对取得长期股权投资后应享有的被投资单位其他综合收益的份额,确认为其他综合收益,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，相应调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和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。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在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。

(3) 确定对被投资单位具有控制、共同控制、重大影响的判断标准

控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。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。重大影响是指本公司对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位实施控制或施加重大影响时，已考虑本公司和其他方持有的被投资单位当期可转换公司债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。

12、固定资产

(1) 确认条件

固定资产是指为生产商品、销售商品、提供劳务、出租或经营管理持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本进行初始计量。与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20-50	5	1.9-4.75
机器设备	年限平均法	5-10	5	9.5-19
电子设备	年限平均法	3-5	5	19-31.67
运输设备	年限平均法	4	5	23.75

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本公司目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。在租赁期开始日，本公司将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的在租赁资产使用寿命内计提折旧，无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

13、在建工程

在建工程按实际成本计量，实际成本包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态时结转为固定资产。

14、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借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；当构建或者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时，停止资本化。如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，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予以资本化；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，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

15、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。包括专利权、非专利技术、商标权、著作权、土地使用权、特许权、计算机软件等。

无形资产按成本进行初始计量。使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，必要时进行调整。本公司根据可获得的情况判断，有确凿证据表明无法合理估计其使用寿命的无形资产，才作为使用寿命不确定的无形资产。期末对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行重新复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

(2) 内部研究开发支出会计政策

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

本公司研究阶段的支出全部费用化，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

- 1、完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- 2、具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- 3、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；
- 4、有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- 5、归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部费用化，计入当期损益。

16、长期资产减值

对于固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生产性生物资产、使用寿命有限的无形资产、采用成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

17、长期待摊费用

长期待摊费用是指公司已经支出，但应由本期和以后各期分别负担的分摊期限在 1 年以上的各项费用。按实际支出入账，在项目受益期内平均摊销。

如果长期待摊费用项目不能使公司在以后会计期间受益的，将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

18、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬，是指本公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬，因解除与职工的劳动关系给予的补偿除外。短期薪酬具体包括：职工工资、奖金、津贴和补贴，职工福利费，医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费，住房公积金，工会经费和职工教育经费，短期带薪缺勤，短期利润分享计划，非货币性福利以及其他短期薪酬。

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

(2) 离职后福利的会计处理方法

本公司离职后福利主要包括设定提存计划。

离职后福利计划，是指本公司与职工就离职后福利达成的协议，或者本公司为向职工提供离职后福利制定的规章或办

法等。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，本公司不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；

本公司的职工参加由政府机构设立的养老保险，本公司在职工为其提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

（3）辞退福利的会计处理方法

辞退福利，是指本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿。

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

（4）其他长期职工福利的会计处理方法

其他长期职工福利，是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外所有的职工薪酬，包括长期带薪缺勤、长期残疾福利、长期利润分享计划等。

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照上述关于设定提存计划的有关规定进行处理。

19、预计负债

当与产品质量保证亏损合同或有事项相关的义务是本公司承担的现时义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，以及该义务的金额能够可靠地计量，则确认为预计负债。

在资产负债表日，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，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。如果货币时间价值影响重大，则以预计未来现金流出折现后的金额确定最佳估计数。

如果清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

20、股份支付

本公司的股份支付是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。本公司的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

授予职工的以权益结算的股份支付对于用以换取职工提供的服务的以权益结算的股份支付，本公司以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用/在授予后立即可行权时，该公允价值的金额在授予日计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

在等待期内每个资产负债表日，本公司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。上述估计的影响计入当期相关成本或费用，并相应调整资本公积。

（2）实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；若修改增加了所授予权益工具的数量，则将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或

采用了其他不利于职工的方式修改股份支付计划的条款和条件,则仍继续对取得的服务进行会计处理,视同该变更从未发生,除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

在等待期内,如果取消了授予的权益工具,本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理,将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,本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

21、收入

(1) 销售商品收入,在下列条件均能满足时予以确认:

- 1) 本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方;
- 2) 本公司既没有保留通常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;
- 3) 收入的金额能够可靠计量;
- 4) 相关经济利益很可能流入本公司;
- 5) 相关的已发生的或将发生的成本能够可靠计量。

本公司对确认产品销售收入的具体标准是:

1) 对于内销产品,公司与客户签订销售合同或协议,公司按合同或协议发出商品后经客户对产品数量和质量进行验收,公司在收到客户的验收单后确认收入。

2) 对于外销商品,公司在按合同或协议发出商品并收到出口报关单据,包括商业发票、报关单、装箱单时确认收入。

3) 对于委托进出口公司出口产品,当产品销往最终国外客户时确认收入。因此,公司以收到进出口公司出口报关单据,包括商业发票、报关单、装箱单时确认收入。

(2) 提供劳务收入

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的,按照完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的结果能够可靠估计,是指同时具备以下条件:

- 1) 收入的金额能够可靠计量;
- 2) 相关的经济利益很可能流入本公司;
- 3) 交易的完工进度能够可靠确定;
- 4) 交易中已发生的和将发生的成本能够可靠计量。

本公司对提供劳务收入的具体标准是:

对于提供劳务收入,在合同签订及提供劳务交易已经完成,并经对方确认验收合格,取得验收单并开具发票时确认收入。

技术开发服务收入的确认原则及具体方法:

公司从事的技术开发服务系向用户提供技术开发劳务,即指根据用户的需求,对自行研究开发的专有技术或软件再次开发取得的收入。公司的技术开发服务实质上属于提供劳务,适用收入准则中提供劳务收入的确认原则。公司在相关技术开发项目已经完工、取得客户验收单后确认收入。

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收入;并按相同金额结转成本;

2) 已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) 既销售商品又提供劳务的收入:

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时, 销售商品部分和提供劳务部分能够区分且能够单独计量的, 将提供劳务的部分作为提供劳务处理。销售商品部分和提供劳务不能够区分的, 或虽能区分但不能够单独计量的, 应当将销售商品部分和提供劳务部分全部作为销售商品处理。

(4) 让渡资产使用权收入:

让渡资产使用权收入包括利息收入、使用费收入等。同时满足下列条件的, 才能予以确认: 相关的经济利益很可能流入本公司; 收入的金额能够可靠计量。

(5) 建造合同收入

在资产负债表日, 建造合同的结果能够可靠估计的, 根据完工百分比法/完工进度确认合同收入和合同费用。

固定造价合同的结果能够可靠估计, 是指同时满足下列条件:

- 1) 合同总收入能够可靠地计量;
- 2) 与合同相关的经济利益很可能流入本公司;
- 3) 实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量;
- 4) 合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定。

成本加成合同的结果能够可靠估计, 是指同时满足下列条件:

- 1) 与合同相关的经济利益很可能流入本公司;
- 2) 实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量。

公司采用累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定合同完工进度。

建造合同的结果不能可靠估计的, 合同成本能够收回的, 合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认, 合同成本在其发生的当期确认为合同费用; 合同成本不可能收回的, 在发生时立即确认为合同费用, 不确认合同收入。

22、政府补助

(1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助; 其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象, 则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助: 1) 政府文件明确了补助所针对的特定项目的, 根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分, 对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核, 必要时进行变更; 2) 政府文件中对用途仅作一般性表述, 没有指明特定项目的, 作为与收益相关的政府补助。

本公司将与资产相关的政府补助, 确认为递延收益, 并在相关资产的使用寿命内平均分配计入当期损益。已确认的政府补助需要返还时, 存在相关递延收益余额的, 冲减相关递延收益账面余额, 超出部分计入当期损益; 不存在相关递延收益的, 直接计入当期损益。

本公司对于政府补助通常在实际收到时, 按照实收金额予以确认和计量。

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：1) 政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；2) 政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

本公司将与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用和损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益。已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。

23、递延所得税资产/递延所得税负债

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

(1) 当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债(或资产)，以按照税法规定计算的预期应交纳(或返还)的所得税金额计量。

(2) 递延所得税资产及递延所得税负债

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，本公司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。

本公司确认与子公司、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，本公司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所有者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所有者权益，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。

(3) 所得税的抵销

当本公司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，本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

24、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

本公司作为承租人记录经营租赁业务。

经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入当期损益。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(2) 融资租赁的会计处理方法

本公司作为承租人记录融资租赁业务。

未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别作为长期负债和一年内到期的长期负债列示。

25、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

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售额，技术服务收入	17%，3%，6%
消费税	-	-
营业税	-	-
城市维护建设税	应纳流转税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	25%，15%

教育费附加	应纳流转税额	3%
地方教育费附加	应纳流转税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
北京耐威科技股份有限公司	15%
北京耐威时代科技有限公司	12.5%
中测耐威科技（北京）有限公司	12.5%
武汉迈普时空科技有限公司	25%

2、税收优惠

（1）增值税优惠

根据《国务院关于印发鼓励软件产业和集成电路产业发展若干政策的通知》（国发〔2000〕18号）和《财政部、国家税务总局、海关总署关于鼓励软件产业和集成电路产业发展有关税收政策问题的通知》（财税〔2000〕25号）规定，自2000年6月24日起至2010年底以前，对增值税一般纳税人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，对其增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退政策。

根据《国务院关于印发进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展若干政策的通知》（国发〔2011〕4号）规定，继续实施软件增值税优惠政策；根据《财政部、国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》（财税〔2011〕100号）规定，增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，按17%税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退政策。

北京耐威科技股份有限公司（原名北京耐威集思系统集成有限公司）于2008年7月被北京市科学技术委员会认定为软件企业（证书号为京R-2008-0400），并在北京市西城区国家税务局第八税务所进行了软件产品备案，包括：北斗/GPS/GLONASS多模网络RTK系统移动站软件V3.0、北斗/GPS/GLONASS多模网络RTK系统监控中心软件V4.0、北斗/GPS/GLONASS多模网络RTK系统基准站软件V3.0三种软件产品，其生产销售的上述软件产品增值税入库税款实际税负超过3%的部分即征即退。

北京耐威时代科技有限公司于2008年5月被北京市科学技术委员会认定为软件企业（证书号为京R-2008-0218），并在北京经济技术开发区国家税务局进行了软件产品备案，包括：NV-GI卫星/惯性导航组合系统V5.0、NV-AH惯性航姿测量系统V5.0、差分精密定位系统V2.0、基于磁传感器辅助微机电惯导姿态测量系统V2.0、GIMonitorGPS/INS组合导航系统V3.0、FOG-IMU一体化位量标定软件V1.0六种软件产品，其生产销售的上述软件产品增值税入库税款实际税负超过3%的部分即征即退。

中测耐威科技（北京）有限公司（原名为“北京神州半球科技有限公司”）于2011年9月被北京市经济和信息化委员会认定为软件企业（证书号为京R-2011-0516），并在北京市西城区国家税务局进行了软件产品备案，包括GNSS多频导航解算软件V1.0一种软件产品，其生产销售的上述软件产品增值税入库税款实际税负超过3%的部分即征即退。

武汉迈普时空导航科技有限公司在武汉市东湖国家税务局进行了软件产品备案，包括迈普时空高精度POS后处理软件V1.0[简称：MP-GINS]、迈普时空POS数据采集监控软件V1.0[简称：MP-DAM]、迈普时空GNSS/INS紧组合实时处理软件V1.0[简称：MP-RTC]三种软件产品，其生产销售的上述软件产品增值税入库税款实际税负超过3%的部分即征即退。

（2）所得税优惠

根据《国务院关于印发鼓励软件产业和集成电路产业发展若干政策的通知》（国发〔2000〕18号）、《财政部、国家税务总局、海关总署关于鼓励软件产业和集成电路产业发展有关税收政策问题的通知》（财税〔2000〕25号）及《财政部、国家税务总局关于企业所得税若干优惠政策的通知》（财税〔2008〕1号）规定，我国境内新办软件生产企业经认定后，自获利年度起，第一年和第二年免征企业所得税，第三年至第五年减半征收企业所得税。

根据《国务院关于印发进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展若干政策的通知》（国发〔2011〕4号）规定，对我国境内新办集成电路设计企业和符合条件的软件企业，经认定后，自获利年度起，享受企业所得税“两免三减半”优惠政策。

北京耐威时代科技有限公司于2012年3月22日在北京经济技术开发区国家税务局进行企业所得税减免税备案登记（编号：开国减备〔2012〕D54号），作为新办软件企业，所得税自开始获利年度起，第一年和第二年免征（2011年-2012年），第三年至第五年减半征收（税率12.5%）（2013年-2015年）。

中测耐威科技（北京）有限公司（原名为“北京神州半球科技有限公司”）于2012年5月23日在北京市西城区国家税务局进行企业所得税减免税备案登记（编号：西国税备字〔2012〕第40206号），作为新办软件企业，所得税自开始获利年度起，第一年和第二年免征（2011年-2012年），第三年至第五年减半征收（税率12.5%）（2013年-2015年）。

根据《中华人民共和国企业所得税法》规定，国家需要重点扶持的高新技术企业减按15%的税率征收企业所得税。北京耐威科技股份有限公司于2014年10月22日取得经复审通过后的高新技术企业证书（编号：GF201411000485号），享受15%税率。

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	190,237.10	147,261.98
银行存款	216,511,779.04	56,991,781.56
其他货币资金		
合计	216,702,016.14	57,139,043.54
其中：存放在境外的款项总额		

2、应收票据

（1）应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	23,104,010.00	3,640,000.00
商业承兑票据	21,383,000.00	38,788,752.00
合计	44,487,010.00	42,428,752.00

（2）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
商业承兑票据	502,000.00	
合计	502,000.00	

3、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	135,736,546.03	100.00%	11,976,754.72	8.82%	123,759,791.31	123,797,464.91	100.00%	8,839,100.10	7.14%	114,958,364.81
合计	135,736,546.03	100.00%	11,976,754.72	8.82%	123,759,791.31	123,797,464.91	100.00%	8,839,100.10	7.14%	114,958,364.81

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	88,806,962.06	4,440,348.10	5.00%
1 年以内小计	88,806,962.06	4,440,348.10	5.00%
1 至 2 年	29,710,181.74	2,971,018.17	10.00%
2 至 3 年	15,170,522.23	3,034,104.45	20.00%
3 年以上			
3 至 4 年	359,400.00	179,700.00	50.00%
4 至 5 年	1,689,480.00	1,351,584.00	80.00%
5 年以上			
合计	135,736,546.03	11,976,754.72	8.82%

确定该组合依据的说明：账龄分析法。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

 适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

 适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额3,137,654.62元；本期收回或转回坏账准备金额0.00元。

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本公司按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额97,850,596.66元，占应收账款期末余额合计数的比例为72.09%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额7,547,706.43元。

(4) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

本期无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

(5) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

本期无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额。

4、预付款项**(1) 预付款项按账龄列示**

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	31,384,085.22	91.92%	12,615,063.50	70.01%
1至2年	1,401,794.02	4.11%	2,447,727.23	13.58%
2至3年	996,227.50	2.92%	2,127,470.96	11.81%
3年以上	358,081.88	1.05%	829,491.55	4.60%
合计	34,140,188.62	--	18,019,753.24	--

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：

无账龄超过1年且金额重要的预付账款未及时结算。

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本公司按预付对象归集的期末余额前五名的预付账款汇总金额为26,781,881.00元，占预付账款期末余额合计数的比例为78.45%。

5、其他应收款**(1) 其他应收款分类披露**

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	2,726,145.42	100.00%	263,869.22	9.68%	2,462,276.20	2,610,455.30	100.00%	130,570.27	5.00%	2,479,885.03
合计	2,726,145.42	100.00%	263,869.22	9.68%	2,462,276.20	2,610,455.30	100.00%	130,570.27	5.00%	2,479,885.03

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	175,820.12	8,791.01	5.00%
1 年以内小计	175,820.12	8,791.01	5.00%
1 至 2 年	2,550,268.49	255,026.85	10.00%
2 至 3 年	6.81	1.36	20.00%
3 年以上			
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上	50.00	50.00	100.00%
合计	2,726,145.42	263,869.22	9.68%

确定该组合依据的说明：账龄分析法。

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

确定该组合依据的说明：

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133,298.95元；本期收回或转回坏账准备金额0.00元。

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
股权转让款	2,550,000.00	2,550,000.00
保证金	24,300.00	15,530.00
押金	50.00	50.00
代扣代缴款	77,121.24	44,100.00
备用金	74,674.18	275.30
其他	-	500.00
合计	2,726,145.42	2,610,455.30

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
于洋	股权转让款	1,500,000.00	1-2 年	55.02%	150,000.00
张明	股权转让款	1,050,000.00	1-2 年	38.52%	105,000.00
代扣代缴住房公积金	代扣代缴款	74,845.00	1 年以内	2.75%	3,742.25
刘波	备用金	40,082.73	1 年以内	1.47%	2,004.14
熊建明	备用金	20,000.00	1 年以内	0.73%	1,000.00
合计	--	2,684,927.73	--	98.49%	261,746.39

(5) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

本期无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

(6) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

本期无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额。

6、存货**(1) 存货分类**

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	49,528,824.27		49,528,824.27	37,931,017.44		37,931,017.44
在产品	5,620,294.27		5,620,294.27	14,169,030.44		14,169,030.44
库存商品	811,337.87		811,337.87	2,915,442.98		2,915,442.98
合计	55,960,456.41		55,960,456.41	55,015,490.86		55,015,490.86

(2) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

存货期末余额中不含借款费用资本化金额。

7、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待认证抵扣进项税	3,654,980.66	3,349,071.94
预缴税金	174,897.98	370,907.89
待抵扣进项税	235,840.55	16,554.30
保本型银行理财产品	35,000,000.00	
合计	39,065,719.19	3,736,534.13

8、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	电子及办公设备	运输设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	19,871,717.32	11,857,671.59	1,255,752.16	3,216,764.00	36,201,905.07
2.本期增加金额		8,311,367.57	150,045.94	1,226,300.00	9,687,713.51
(1) 购置		8,311,367.57	150,045.94	1,226,300.00	9,687,713.51
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额				715,656.00	715,656.00
(1) 处置或报				715,656.00	715,656.00

废					
4.期末余额	19,871,717.32	20,169,039.16	1,405,798.10	3,727,408.00	45,173,962.58
二、累计折旧					
1.期初余额	2,820,252.28	3,571,930.36	800,531.34	2,667,300.69	9,860,014.67
2.本期增加金额	945,851.88	1,500,183.62	178,112.01	405,066.81	3,029,214.32
(1) 计提	945,851.88	1,500,183.62	178,112.01	405,066.81	3,029,214.32
3.本期减少金额				657,344.05	657,344.05
(1) 处置或报 废				657,344.05	657,344.05
4.期末余额	3,766,104.16	5,072,113.98	978,643.35	2,415,023.45	12,231,884.94
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	16,105,613.16	15,096,925.18	427,154.75	1,312,384.55	32,942,077.64
2.期初账面价值	17,051,465.04	8,285,741.23	455,220.82	549,463.31	26,341,890.40

(2) 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
成都房产	2,772,913.84	开发商尚未办理产权证

(3) 固定资产的抵押情况

根据武汉迈普时空导航科技有限公司与上海浦东发展银行股份有限公司武汉分行签订的《法人按揭借款合同》(编号: 70012011780004), 武汉迈普时空导航科技有限公司与银行签订了以所购房产抵押的《抵押合同》(编号为: YD7001201178000401), 该房屋位于武汉东湖新技术开发区武大科技园三区地球空间信息产业基地 3#1-3 层, 房屋类型为厂房。

项目	原值	累计折旧	净值	抵押贷款额
武汉房产	6,411,158.00	1,236,234.16	5,174,923.84	3,060,000.00

9、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
亦庄工程	38,951,225.86		38,951,225.86	27,138,540.50		27,138,540.50
合计	38,951,225.86		38,951,225.86	27,138,540.50		27,138,540.50

(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
亦庄工程	97,474,555.02	27,138,540.50	11,812,685.36			38,951,225.86	39.96%	40.00%	2,671,222.22	2,068,555.55	5.91%	金融机构贷款
合计	97,474,555.02	27,138,540.50	11,812,685.36			38,951,225.86	--	--	2,671,222.22	2,068,555.55	5.91%	--

(3) 在建工程的抵押情况

根据北京耐威时代科技有限公司与中国工商银行股份有限公司北京经济技术开发区支行签订的《最高额抵押合同》（编号：0020000094-2014年亦庄[抵]字0083号），以耐威时代的土地及在建工程对耐威时代与工商银行签订的《固定资产借款合同》（编号：2014年[亦庄]字0036号）及《固定资产借款合同》（编号：0020000094-2014年[亦庄]字0120号）进行抵押担保，该土地使用权证编号为京开国用（2011出）第00019号。

项目	账面余额	减值准备	账面价值	抵押贷款额
亦庄工程	38,951,225.86	-	38,951,225.86	35,000,000.00

10、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额	9,232,930.30			415,792.90	9,648,723.20
2.本期增加金				5,771,453.13	5,771,453.13

额					
(1) 购置				5,771,453.13	5,771,453.13
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	9,232,930.30			6,187,246.03	15,420,176.33
二、累计摊销					
1.期初余额	769,410.98			184,447.16	953,858.14
2.本期增加金额	184,658.64			89,674.84	274,333.48
(1) 计提	184,658.64			89,674.84	237,819.52
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	954,069.62			274,122.00	1,228,191.62
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	8,278,860.68			5,913,124.03	14,191,984.71
2.期初账面价值	8,463,519.32			231,345.74	231,345.74

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

本期无未办妥产权证书的土地使用权。

(3) 无形资产的抵押情况

根据北京耐威时代科技有限公司与中国工商银行股份有限公司北京经济技术开发区支行签订的《最高额抵押合同》(编号: 0020000094-2014 年亦庄[抵]字 0083 号), 以耐威时代的土地及在建工程对耐威时代与工商银行签订的《固定资产借款合同》(编号: 2014 年[亦庄]字 0036 号) 及《固定资产借款合同》(编号: 0020000094-2014 年[亦庄]字 0120 号) 进行抵押担保, 该土地使用权证编号为京开国用(2011 出) 第 00019 号。

项目	原值	累计摊销	净值	抵押贷款额
土地使用权	9,232,930.30	954,069.62	8,278,860.68	35,000,000.00

11、长期待摊费用

单位: 元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费		208,304.48	26,038.05		182,266.43
光纤专线费	6,250.07	47,169.81	23,938.76		29,481.12
合计	6,250.07	255,474.29	49,976.81		211,747.55

12、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位: 元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	12,240,623.94	1,854,490.50	8,969,656.60	1,401,208.83
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损				
应付职工薪酬			665,865.00	109,789.38
预收账款	132,300.00	19,845.00	132,300.00	33,075.00
递延收益	7,990,000.00	1,198,500.00	7,990,000.00	998,750.00
合计	20,362,923.94	3,072,835.50	17,757,821.60	2,542,823.21

(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				
可供出售金融资产公允价值变动				
内部交易未实现利润	30,688.77	7,672.19		
合计	30,688.77	7,672.19		

(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		3,072,835.50		2,542,823.21
递延所得税负债		7,672.19		

(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		13.77
可抵扣亏损	145,522.98	596,125.13
合计	145,522.98	596,138.90

(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
2015 年			
2016 年			
2017 年			
2018 年	145,522.98	596,125.13	
2019 年			
2020 年			
合计	145,522.98	596,125.13	--

13、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

预付工程款	34,279,616.21	35,860,272.21
预付设备款	24,583,200.00	
合计	58,862,816.21	35,860,272.21

14、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	8,719,720.00	40,000,000.00
合计	8,719,720.00	40,000,000.00

(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。

15、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
材料款	18,354,416.25	12,260,191.09
合计	18,354,416.25	12,260,191.09

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

本期末无账龄超过 1 年的重要应付账款。

16、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	1,658,220.00	1,559,420.00
合计	1,658,220.00	1,559,420.00

17、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	665,865.00	13,526,961.38	13,475,894.73	716,931.65
二、离职后福利-设定提存计划		1,321,281.75	1,321,281.75	
合计	665,865.00	14,848,243.13	14,797,176.48	716,931.65

(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	665,865.00	11,722,900.51	11,707,905.51	680,860.00
2、职工福利费		93,683.87	93,683.87	
3、社会保险费		792,239.36	792,239.36	
其中：医疗保险费		683,905.32	683,905.32	
工伤保险费		53,496.37	53,496.37	
生育保险费		54,837.67	54,837.67	
4、住房公积金		704,869.00	704,869.00	
5、工会经费和职工教育经费		213,268.64	177,196.99	36,071.65
6、短期带薪缺勤				
7、短期利润分享计划				
合计	665,865.00	13,526,961.38	13,475,894.73	716,931.65

(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		1,257,471.88	1,257,471.88	
2、失业保险费		63,809.87	63,809.87	
合计		1,321,281.75	1,321,281.75	

18、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	2,643,320.10	6,122,261.27
消费税		
营业税		
企业所得税	3,033,430.41	6,057,408.72
个人所得税	47,889.76	45,004.14
城市维护建设税	197,139.62	428,558.29
教育费附加	84,488.40	183,667.84
地方教育费附加	56,325.61	122,445.23
合计	6,062,593.90	12,959,345.49

19、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	54,839.23	2,416.72
短期借款应付利息	13,296.94	139,333.33
合计	68,136.17	141,750.05

其他说明：

本期末无已逾期未支付的利息。

20、应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	465,000.00	12,600,000.00
合计	465,000.00	12,600,000.00

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：

该部分股利为耐威时代根据双方约定暂未向少数股东支付的股利。

21、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
单位往来款	500,000.00	524,105.00
代缴代扣款		6,138.83
个人借款	180,000.00	180,000.00
保证金	61,152.60	
备用金	135,700.50	13,204.01
其他	76,949.75	
合计	953,802.85	723,447.84

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

其他说明

无账龄超过 1 年的重要其他应付款。

22、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	8,066,853.34	
合计	8,066,853.34	

其他说明：

一年内到期的非流动负债为耐威时代向工商银行借款及迈普时空向浦发银行借款中在 2016 年度需还款部分。

23、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	27,252,749.00	36,045,698.91
合计	27,252,749.00	36,045,698.91

长期借款分类的说明：

根据中国工商银行股份有限公司北京经济技术开发区支行与北京耐威时代科技有限公司签订的《固定资产借款合同》(编号：02000590-2014 年(亦庄)字 0036 号)，耐威时代向工商银行借款 15,000,000.00 元用于耐威时代惯性及卫星导航产品研发生产基地项目建设，借款期限 5 年，同时规定贷款宽限期不超过 22 个月，即自 2016 年 4 月 29 日起按季度等额本金还款，至 2019 年 5 月 29 日前还清全部本金。北京耐威时代科技有限公司与中国工商银行股份有限公司北京经济技术开发区支行签订编号为 02000590-2014 年亦庄(抵)字 0048 号《最高额抵押合同》，以北京经济技术开发区路东区 F2M3 地块作为抵

押物。该合同由公司实际控制人杨云春及配偶穆林提供连带责任保证担保。

根据中国工商银行股份有限公司北京经济技术开发区支行与北京耐威时代科技有限公司签订的《固定资产借款合同》(编号: 0020000094-2014 年[亦庄]字 0120 号), 耐威时代向工商银行借款 20,000,000.00 元用于耐威时代惯性及卫星导航产品研发生产基地项目建设, 借款期限 5 年, 同时规定贷款宽限期不超过 22 个月, 分次提款的, 自首次提款日起算, 即自 2016 年 4 月 29 日起按季度等额本金还款, 至 2019 年 5 月 29 日前还清全部本金。北京耐威时代科技有限公司与中国工商银行股份有限公司北京经济技术开发区支行签订编号为 0020000094-2014 年亦庄[抵]字 0083 号《最高额抵押合同》, 以北京经济技术开发区路东区 F2M3 地块作为抵押物。该合同由公司实际控制人杨云春及配偶穆林提供连带责任保证担保。

上述 2016 年度需还款部分已调至一年内到期的非流动负债科目进行披露。

其他说明, 包括利率区间:

工商银行 1500 万元贷款利率为 5.5%-6.4%; 工商银行 2000 万元贷款利率为 4.75%-6%。

24、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	7,990,000.00			7,990,000.00	收到财政拨款
合计	7,990,000.00			7,990,000.00	--

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
亦庄工程	7,990,000.00				7,990,000.00	与资产相关
合计	7,990,000.00				7,990,000.00	--

25、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	63,000,000.00	21,000,000.00				21,000,000.00	84,000,000.00

其他说明:

发行新股增加股本系经中国证券监督管理委员会以“证监许可[2015]714号”文核准, 公司首次公开发行 2,100 万股人民币普通股, 并于 2015 年 5 月完成首次公开发行股票, 发行完成后公司股本总额由 6,300 万股变更为 8,400 万股。

26、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）	22,356,645.07	245,170,173.70		267,526,818.77
合计	22,356,645.07	245,170,173.70		267,526,818.77

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期资本公积增加是因为2015年上市发行新股募集资金净额扣除发行费用后余额为266,170,173.70元，其中增加实收资本21,000,000.00元，增加资本公积245,170,173.70元。

27、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	3,331,512.19	1,515,291.73		4,846,803.92
合计	3,331,512.19	1,515,291.73		4,846,803.92

28、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	175,012,996.12	134,601,072.05
调整后期初未分配利润	175,012,996.12	134,601,072.05
加：本期归属于母公司所有者的净利润	47,630,400.44	53,943,279.78
减：提取法定盈余公积	1,515,291.73	1,451,092.78
应付普通股股利		12,600,000.00
所有者投入和减少资本		519,737.07
期末未分配利润	221,128,104.83	175,012,996.12

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。

29、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	170,973,900.92	96,840,276.44	169,390,980.37	91,850,564.10
合计	170,973,900.92	96,840,276.44	169,390,980.37	91,850,564.10

30、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	771,360.40	851,240.89
教育费附加	330,583.05	364,817.54
地方教育费附加	220,388.68	243,211.69
合计	1,322,332.13	1,459,270.12

31、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资及福利费用	2,514,024.89	1,618,348.38
广告宣传	162,422.75	139,882.80
差旅费	117,744.62	110,392.10
业务招待费	61,661.46	69,206.83
房租及物业费	91,569.72	91,569.60
办公费	96,424.50	73,563.68
折旧	2,822.35	3,719.25
会议费	72,386.00	4,572.00
产品运输费用	114,804.49	70,165.90
交通费用	25,269.62	38,617.78
合计	3,259,130.40	2,220,038.32

32、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
研发支出	16,667,094.56	13,258,632.83
工资及福利	3,812,386.81	3,395,187.59
折旧	1,456,651.36	1,570,305.87
办公费用	1,229,955.05	1,053,937.25
中介咨询费用	1,583,634.94	1,318,862.78

房租及物业费	675,448.30	640,212.37
差旅费	554,503.55	324,738.25
税金	441,799.04	277,385.91
业务招待费	406,125.14	246,413.05
无形资产摊销	185,408.64	190,024.08
其他	268,113.44	43,416.10
会议费	107,368.00	23,321.00
合计	27,388,488.83	22,342,437.08

33、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	1,512,027.81	2,417,919.55
减：利息收入	1,259,373.25	177,176.06
手续费支出	41,456.45	52,985.92
合计	294,111.01	2,293,729.41

34、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	3,270,953.57	-523,506.40
合计	3,270,953.57	-523,506.40

35、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他	292,712.33	
合计	292,712.33	

其他说明：

36、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	284,919.93		284,919.93
其中：固定资产处置利得	284,919.93		284,919.93
政府补助	16,329,851.55	11,656,953.09	7,671,998.91
合计	16,614,771.48	11,656,953.09	7,956,569.33

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
增值税即征即退	国家税务局	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	8,657,852.64	8,156,953.09	与收益相关
小微企业增值税退税	国家税务局	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	349.51		与收益相关
2015 高新技术成果转化补贴	北京市科学技术委员会	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	3,000,000.00		与收益相关
西城金融办上市奖励	北京市西城区金融服务办公室	奖励	奖励上市而给予的政府补助	否	否	2,000,000.00		与收益相关
企业贷款贴息	中关村科技园区西城园管理委员会	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	444,053.00		与收益相关
中关村信用促进会补贴款	中关村企业信用促进会	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	否	否	21,000.00		与收益相关

			级政策规定 依法取得)					
西城园中介服务资金补贴	中关村科技园西城园管理委员会	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	10,500.00		与收益相关
海外学人中心房租补贴	北京经济技术开发区财政局	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	896,096.40		与收益相关
北京市科技型中小企业技术创新资金	北京市科学技术委员会	奖励	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
杭州中科微电子 RNSS 项目经费	杭州中科微电子有限公司	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	500,000.00		与收益相关
北京高技术创业服务中心创新基金款	北京高技术创业服务中心	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	210,000.00		与收益相关
武汉东湖新技术开发区管理委员会科技创新资金	武汉东湖新技术开发区管理委员会财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	500,000.00		与收益相关
"管理型智能导航服务终端研制课题合作项目	北京合众思壮股份有限公司	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		960,000.00	与收益相关
国家高新技术企业专项支持与奖励	北京中关村科技园区德胜科技园管理委员会	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		800,000.00	与收益相关
"导航与位置通用接收机关键技术及	中国电子科技集团公司第五十四研	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得	否	否		770,000.00	与收益相关

应用"子课题任务	研究所		的补助					
微机械 (MEMS) 小型定位定向 (POS) 系统	武汉东湖新技术开发区管理委员会财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		500,000.00	与收益相关
开发区科技创新专项资金	北京经济技术开发区财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		300,000.00	与收益相关
创新基金	北京中关村科技园区管理委员会	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		120,000.00	与收益相关
2014 年度西城区优秀人才培养资助	北京中关村科技园区西城园管理委员会	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		50,000.00	与收益相关
合计	--	--	--	--	--	16,329,851.55	11,656,953.09	--

37、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
其他	68,850.10	10,549.13	68,850.10
合计	68,850.10	10,549.13	68,850.10

38、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	6,612,176.49	7,895,081.38
递延所得税费用	-547,063.85	-1,359,357.79
合计	6,065,112.64	6,535,723.59

(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	55,437,242.25
按法定/适用税率计算的所得税费用	8,315,586.34
子公司适用不同税率的影响	-1,226,071.48
调整以前期间所得税的影响	-39,135.11
非应税收入的影响	-125,000.00
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	43,934.15
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化	129,727.30
加计扣除费用的影响	-600,686.93
其他	-433,241.63
所得税费用	6,065,112.64

39、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
政府补助	7,671,649.40	11,490,000.00
往来款	100,000.00	490,100.00
保证金或押金	439,588.00	5,485,145.30
员工备用金	717,233.56	314,243.20
利息收入	1,259,373.25	177,146.76
合计	10,187,844.21	17,956,635.26

(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
往来款	490,000.00	3,221,198.67
员工备用金	810,285.22	443,545.39
保证金或押金	269,130.00	170,305.20
管理费用	8,357,285.78	4,236,589.14
销售费用	372,056.90	324,568.55
手续费	41,456.45	45,490.92
营业外支出	7,697.50	10,549.13
合计	10,347,911.85	8,452,247.00

(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
保本型银行理财产品	35,000,000.00	
合计	35,000,000.00	

(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
保本型银行理财产品	70,000,000.00	
合计	70,000,000.00	

(5) 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
发行费	6,594,595.04	
合计	6,594,595.04	

40、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	49,372,129.61	54,859,128.11
加：资产减值准备	3,270,953.57	-523,506.40
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	3,029,214.32	3,039,740.99
无形资产摊销	274,333.48	226,238.04
长期待摊费用摊销	49,976.81	118,265.96
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）	-284,919.93	
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	1,512,027.81	2,417,919.55
投资损失（收益以“-”号填列）	-292,712.33	
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-530,012.29	-1,359,357.78
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	7,672.19	
存货的减少（增加以“-”号填列）	-944,965.55	-13,887,529.03
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	12,760,727.53	12,435,947.60
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-47,872,407.51	-27,653,907.04
其他		
经营活动产生的现金流量净额	20,352,017.71	29,672,940.00
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	216,702,016.14	57,139,043.54
减：现金的期初余额	57,139,043.54	22,138,223.95
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	159,562,972.60	35,000,819.59

(2) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	216,702,016.14	57,139,043.54
其中：库存现金	190,237.10	147,261.98
可随时用于支付的银行存款	216,511,779.04	56,991,781.56
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	216,702,016.14	57,139,043.54
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

41、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
固定资产	5,174,923.84	抵押担保
无形资产	8,278,860.68	抵押担保
在建工程	38,951,225.86	抵押担保
合计	52,405,010.38	--

八、合并范围的变更

本公司本年度合并范围与上年度相比未发生变化。

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	

北京耐威时代科技有限公司	北京市经济技术开发区经海二路11号3号楼	北京市经济技术开发区经海二路11号3号楼	技术开发/销售	96.99%		同一控制下企业合并取得
中测耐威科技(北京)有限公司	北京市西城区裕民路18号北环中心2608室	北京市西城区裕民路18号北环中心2608室	技术开发/销售	100.00%		通过设立方式取得
武汉迈普时空导航科技有限公司	武汉市东湖高新技术开发区武大科技园	武汉市东湖高新技术开发区武大科技园	技术开发/销售	56.67%		通过设立方式取得
北京耐威智能科技有限公司	北京市丰台区汽车博物馆东路6号3号楼1单元12层1201-153(园区)	北京市丰台区汽车博物馆东路6号3号楼1单元12层1201-153(园区)	技术开发/销售	51.00%		通过设立方式取得
纳微矽磊国际科技(北京)有限公司	北京市经济技术开发区文化园西路6号院30号楼11层1101	北京市经济技术开发区文化园西路6号院30号楼11层1101	技术开发/销售	100.00%		通过设立方式取得

注：耐威科技及下属子公司在 2015 年共新成立子公司 2 家，分别为北京耐威智能科技有限公司及纳微矽磊国际科技(北京)有限公司。截止 2015 年 12 月 31 日，工商登记已经办理完毕，但新成立公司尚未开展经营活动，注册资金未到位，未建立财务账。上述企业本次未纳入合并报表范围内。

截至审计报告出具日，耐威时代已向耐威智能投入 300 万元，耐威智能已正常开展经营活动；耐威科技尚未对纳微矽磊出资。

(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
北京耐威时代科技有限公司	3.01%	1,357,538.85	465,000.00	5,951,194.33

(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	

北京耐威时代科技有限公司	281,061,462.45	124,662,220.11	405,723,682.56	164,475,874.98	42,990,000.00	207,465,874.98	218,649,974.68	81,854,765.45	300,504,740.13	88,892,890.87	42,990,000.00	131,882,890.87
--------------	----------------	----------------	----------------	----------------	---------------	----------------	----------------	---------------	----------------	---------------	---------------	----------------

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
北京耐威时代科技有限公司	140,046,492.68	45,100,958.32	45,100,958.32	36,233,143.88	130,663,058.30	48,950,187.04	48,950,187.04	10,823,861.39

十、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括股权投资、借款、应收账款、应付账款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注五相关项目。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。

本公司采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期损益或股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立地发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量的变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是在独立的情况下进行的。

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，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

1、市场风险

(1) 导航定位产业竞争加剧的风险

公司的惯性导航产品目前主要运用在国防装备、航空航海、科研教学、仪器制造等特殊领域，上述领域进入门槛较高，客户订单较难获取，公司必须凭借产品品质、性价比及服务优势与同行业军工院所或公司进行竞争，由于我国推动发展高端军事装备的不断努力以及鼓励和引导民间资本进入国防科技工业领域的政策考量，军工体系内军工企业/院所及民营资本对惯性导航领域的热情不断高涨。我国高精度卫星导航市场受应用领域不断拓展、北斗导航系统在 2012 年底正式提供区域服务等因素的驱动，国际知名厂商如 Trimble 和国内外资本纷纷进入，从上游 OEM 基板到下游卫星导航应用终端，市场竞争日趋激烈。在导航定位产业市场竞争加剧的情况下，公司存在市场竞争地位削弱、产品利润率降低并导致经营业绩下滑、出现亏损的风险。

(2) 军品市场需求不确定的风险

公司来自军工性质客户的收入对公司经营业绩影响显著，但军品市场需求受国际安全环境、国内政治、国防预算等复杂因素影响，军方采购订单波动较大，同时军品采购具有严格的试验、检验要求和资质审查要求，军品采购的特点决定了公司签订军品订单的金额和时间存在很大的不确定性，特别是境外军品订单的审批和组织生产、交货数量和时间还取决于客户的需要及国家安全政策，而国内军品市场新客户的开拓又存在较高的门槛，因此，源自军工性质客户订单的变化将直接导致公司经营业绩的大幅波动、下滑甚至亏损。

(3) 国内军品市场的开发风险

近年来，公司逐步开发了中船重工集团、中航工业集团、航天科技集团、兵器工业集团、航天科工集团等集团的下属军工企业或军工院所。军方型号产品的研制需要经过产品立项、方案论证、工程研制、设计定型与生产定型等阶段，从研制到实现销售的周期较长。根据我国军方现行武器装备采购体制，只有通过军方设计定型批准的产品才可实现向军方销售。公司开发新产品可能面临在与军工体系内军工企业/院所、其他具备相应资质民营企业的竞争中失败的风险。如果公司新产品未能通过军方设计定型批准，则无法实现新产品向国内军方的销售，将对公司未来业绩增长带来不利影响。

(4) 国际军品市场的竞争风险

公司在国际市场的主要竞争对手均为全球知名的大型军工企业，公司产品主要面向发展中国家，对于目前已实现出口的区域，由于政治、国际关系等因素的影响，与国外竞争性产品不存在市场重叠，与其不存在直接竞争；但未来伴随本公司及合作军贸公司拓展国际市场的努力，在其他目标市场可能面临与国际大型军工企业的直接竞争。公司目前在技术及产品积累、大额订单承接能力、资产规模及抗风险能力等方面与国际大型军工企业相比还有较大差距，若公司不能迅速提高经营规模、增强资本实力，将可能影响公司在未来拓展其他目标市场时的竞争力能力。

2、信用风险

2015 年 12 月 31 日，可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失。本公司的信用风险主要来自于货币资金、应收账款及其他应收款。

为降低信用风险，本公司成立了一个小组负责确定信用额度、进行信用审批，并执行其他监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本公司于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。

本公司是存在信用风险集中的情况，应收账款余额的前五名占 2015 年 12 月 31 日应收账款余额的 72.09%。

本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

3、流动风险

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。

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。

十一、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

本企业最终控制方是杨云春。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注附注九.1。。

3、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
---------	-------------

穆林	本公司实际控制人之配偶
----	-------------

4、关联交易情况

(1) 关联租赁情况

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
杨云春	办公用房屋（北环中心 2606）	173,347.00	0.00

关联租赁情况说明

2015 年度，公司与关联方的日常关联交易为公司向控股股东、实际控制人、董事长杨云春先生租赁办公场所，全年发生金额为 17.33 万元，占当年同类交易（租赁办公及生产场所）总额的比重为 8.58%。租赁价格参考了北环中心办公租赁的市场价格，定价公允。

(2) 关联担保情况

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
杨云春、穆林	25,000,000.00	2014 年 08 月 15 日	2015 年 08 月 15 日	是
杨云春、穆林	8,000,000.00	2015 年 03 月 13 日	2016 年 03 月 12 日	是
杨云春、穆林	33,000,000.00	2015 年 04 月 08 日	2018 年 04 月 08 日	否
杨云春、穆林	15,000,000.00	2014 年 06 月 10 日	2019 年 06 月 10 日	否
杨云春、穆林	20,000,000.00	2014 年 11 月 13 日	2019 年 11 月 13 日	否
杨云春	3,060,000.00	2011 年 05 月 20 日	2016 年 05 月 20 日	否

十二、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

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。

十三、资产负债表日后事项

1、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	10,080,000.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	0.00

十四、其他重要事项

1、关于控股股东进行股票质押式回购业务情况

公司控股股东杨云春因个人需要将其持有的的公司有限售条件股份（即董监高锁定股）质押，截止本报告出具日，累计质押股份 21,740,000 股，占杨云春先生持有公司股份总数的 46.44%，占公司总股本的 25.88%。杨云春先生股份累计质押的情况如下：

股东名称	是否为第一大股东及一致行动人	质押股数(万股)	质押开始日	质押到期日	质权人	本次质押占其所持股份比例	用途
杨云春	是	580.00	2016-4-7	2018-6-7	光大证券股份有限公司	12.39%	个人安排
杨云春	是	460.00	2016-3-14	2019-3-14	国泰君安证券股份有限公司	9.83%	个人安排
杨云春	是	420.00	2015-9-22	2018-8-22	国泰君安证券股份有限公司	8.97%	个人安排
杨云春	是	714.00	2015-9-10	2018-9-6	国信证券股份有限公司	15.25%	个人安排
合计	-	2,174.00	-	-	-	46.44%	-

2、关于公司资产负债表日后成立子公司情况

2016 年 1 月 26 日，公司第二届董事会第十六次会议审议通过了《关于对外投资设立控股子公司北京瑞科通达科技有限公司的议案》，同意公司与中国科学院微电子研究所、北京华瑞星空科技中心（有限合伙）共同投资设立“北京瑞科通达科技有限公司”（以下简称“瑞科通达”）。公司拟使用自有资金人民币 3,000 万元（分期投入）投资瑞科通达，持有其 55% 的股权。

2016 年 3 月 28 日，公司第二届董事会第十八次会议审议通过了《关于对外投资设立参股子公司的议案》。同意公司与哈尔滨工程大学科技园发展有限公司、黑龙江省大正投资集团有限责任公司，自然人边信黔、严浙平、夏国清、张克龙共同投资设立“哈尔滨船海智能装备科技有限公司”（以下简称“船海智能”）。公司拟使用自有资金人民币 2,500 万元投资船海智能，持有其 9.82% 的股权。

截至审计报告报出日，上述子公司均已完成工商注册手续，其中耐威科技已向瑞科通达投入 550 万元，瑞科通达已正常开展经营活动；耐威科技尚未对船海智能出资。

3、 公司变更部分募投项目实施主体及实施地点的情况

2016 年 4 月 11 日，公司 2016 年第二届董事会第十九次会议分别审议通过了《关于变更部分募投项目实施主体及实施地点的议案》，公司计划使用募投项目“BD-II/GPS 兼容型卫星导航定位技术研发中心项目”（以下简称“卫导研发项目”）募集资金中的 1,650 万元对飞纳经纬科技（北京）有限公司（以下简称“飞纳经纬”）进行增资并控股，由飞纳经纬承担部分研发内容，协助公司继续实施卫导研发项目。飞纳经纬目前注册资本为 350 万元，公司拟以募集资金 1,650 万元认缴新增注册资本 650 万元，占飞纳经纬增资后注册资本的 65%，飞纳经纬现股东许诺先生占飞纳经纬增资后注册资本 35%。

卫导研发项目本次变更实施主体及实施地点的情况如下：

项目名称	变更事项	变更前	变更后
BD-II/GPS 兼容型卫星导航定位技术研发中心项目	实施主体	耐威科技	1、耐威科技；2、飞纳经纬
	实施地点	北京经济技术开发区路东区 F2 街区	1、北京经济技术开发区路东区 F2 街区； 2、北京市西城区裕民路 18 号楼 24 层 2606 号（或未来租赁的其他办公场所）

该事项尚需提交公司股东大会审议。

十五、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

（1） 应收账款分类披露

单位： 元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	22,949,381.30	100.00%	2,672,717.89	11.65%	20,276,663.41	19,185,142.00	100.00%	2,111,495.20	11.01%	17,073,646.80
合计	22,949,381.30	100.00%	2,672,717.89	11.65%	20,276,663.41	19,185,142.00	100.00%	2,111,495.20	11.01%	17,073,646.80

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	17,811,644.80	890,582.24	5.00%
1 年以内小计	17,811,644.80	890,582.24	5.00%
1 至 2 年	3,227,776.50	322,777.65	10.00%
2 至 3 年			
3 年以上			
3 至 4 年	228,700.00	114,350.00	50.00%
4 至 5 年	1,681,260.00	1,345,008.00	80.00%
5 年以上			
合计	22,949,381.30	2,672,717.89	11.65%

确定该组合依据的说明：账龄分析法。

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

(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 561,222.69 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(3) 本期实际核销的应收账款情况应收账款核销说明：

本报告期无实际核销的应收账款情况。

(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 17,763,525.00 元，占应收账款期末余额合计数的比例 77.42%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 1,038,536.25 元。

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

本报告期无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

本报告期无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额。

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	46,351,231.00	34.40%			46,351,231.00					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	88,377,985.43	65.60%	6,297,366.80	4.67%	82,080,618.63	65,287,828.48	100.00%	3,353,938.92	5.14%	61,933,889.56
合计	134,729,216.43	100.00%	6,297,366.80	4.67%	128,431,849.63	65,287,828.48	100.00%	3,353,938.92	5.14%	61,933,889.56

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
北京耐威时代科技有限公司	46,351,231.00		0.00%	募投项目款
合计	46,351,231.00		--	--

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	55,189,534.95	2,759,476.75	5.00%
1 年以内小计	55,189,534.95	2,759,476.75	5.00%
1 至 2 年	32,198,400.48	3,219,840.05	10.00%
2 至 3 年	590,000.00	118,000.00	20.00%
3 年以上			
3 至 4 年	400,000.00	200,000.00	50.00%
4 至 5 年			
5 年以上	50.00	50.00	100.00%
合计	88,377,985.43	6,297,366.80	4.67%

确定该组合依据的说明：账龄分析法。

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

确定该组合依据的说明：

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 2,943,427.88 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	85,729,567.25	62,718,400.48
募投项目款	46,351,231.00	
股权转让款	2,550,000.00	2,550,000.00
备用金	74,674.18	
代扣代缴款项	23,694.00	13,848.00
保证金		5,530.00
押金	50.00	50.00
合计	134,729,216.43	65,287,828.48

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
北京耐威时代科技有限公司	往来款、募投项目款	129,090,798.25	1 年以内 101,442,397.77 元， 1-2 年 27,648,400.48 元	95.81%	5,519,398.39
武汉迈普时空导航科技有限公司	往来款	2,990,000.00	1-2 年 2,000,000.00 元， 2-3 年 590,000.00 元， 3-4 年 400,000.00	2.22%	518,000.00
于洋	股权转让款	1,500,000.00	1-2 年	1.11%	150,000.00
张明	股权转让款	1,050,000.00	1-2 年	0.78%	105,000.00
刘波	备用金	40,082.73	1 年以内	0.03%	2,004.14

合计	--	134,670,880.98	--	99.95%	6,294,402.53
----	----	----------------	----	--------	--------------

(5) 涉及政府补助的应收款项

本报告期无涉及政府补助的应收款项。

(6) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

本报告期无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

(7) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

本报告期无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额。

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	21,723,913.80		21,723,913.80	21,723,913.80		21,723,913.80
合计	21,723,913.80		21,723,913.80	21,723,913.80		21,723,913.80

(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
北京耐威时代科技有限公司	19,693,913.80			19,693,913.80		
中测耐威（北京）科技有限公司	500,000.00			500,000.00		
武汉迈普时空导航科技有限公司	1,530,000.00			1,530,000.00		
合计	21,723,913.80			21,723,913.80		

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	38,333,179.38	31,781,050.85	31,914,359.42	23,732,771.60
合计	38,333,179.38	31,781,050.85	31,914,359.42	23,732,771.60

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	16,500,000.00	13,000,000.00
其他	292,712.33	
合计	16,792,712.33	13,000,000.00

十六、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	284,919.93	
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）	7,671,998.91	除增值税即征即退以外的政府补助
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-68,850.10	
减：所得税影响额	1,233,073.72	
少数股东权益影响额	204,156.81	
合计	6,450,838.21	--

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	10.76%	0.63	0.63
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	9.30%	0.5472	0.5472

第十一节 备查文件目录

- 一、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
- 二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 三、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 四、其他相关资料。

以上备查文件的备置地点：公司证券事务部。