



北京华力创通科技股份有限公司

2016 年半年度报告

2016-049

2016 年 08 月

第一节 重要提示、释义

本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性、完整性承担个别及连带责任。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司负责人高小离、主管会计工作负责人高小离及会计机构负责人(会计主管人员)王莹声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、释义	2
第二节 公司基本情况简介	6
第三节 董事会报告	9
第四节 重要事项	22
第五节 股份变动及股东情况	32
第六节 董事、监事、高级管理人员情况	39
第七节 财务报告	41
第八节 备查文件目录	143

释义

释义项	指	释义内容
华力创通/本公司/公司	指	北京华力创通科技股份有限公司
创通国际	指	华力创通国际有限公司，系本公司全资子公司
华力天星	指	北京华力天星科技有限公司，系本公司全资子公司
华力睿源	指	北京华力睿源微波技术有限公司，系本公司控股子公司
恒创开源	指	北京恒创开源科技发展有限公司，系本公司控股子公司
北京怡嘉行	指	北京怡嘉行科技有限公司，系本公司全资子公司
香港怡嘉行	指	怡嘉行（香港）科技有限公司，系创通国际的全资子公司
天津新策	指	天津市新策电子设备科技有限公司，系本公司控股子公司
上海半导体	指	上海华力创通半导体有限公司，系本公司控股子公司
深圳创通	指	深圳华力创通科技有限公司，系本公司全资子公司
成都华力	指	成都华力创通科技有限公司，系本公司全资子公司
云南创通	指	云南华力创通科技有限公司，系本公司控股子公司
好帮手	指	广东好帮手电子科技股份有限公司
卫星导航	指	利用地球人造卫星的发射无线电信号，对地表用户测得的自身地理位置坐标或方向
雷达仿真测试	指	利用计算机仿真技术发生测试信号，对雷达系统进行测试或验证
机电仿真测试	指	利用计算机仿真技术对产生测试信号，对结合了机械技术与电子技术一体化复合功能的装置进行测试
仿真应用集成	指	将多个或多种计算机仿真功能，按照使用或应用需求，建立一个统一的综合应用
卫星移动通信	指	利用地球人造卫星作为中继站，实现区域乃至全球范围的移动通信称为卫星移动通信
北斗一号	指	我国目前已建成投入使用的国内区域性卫星导航定位系统
北斗二号、BD2	指	我国目前已建成投入使用的亚太区域性卫星导航定位系统
BDS、北斗系统、北斗卫星导航系统、北斗卫星导航定位系统	指	我国已建成的北斗一号和北斗二号系统
GPS	指	Global Positioning System 的英文缩写，全球定位系统，现特指美国的卫星导航定位系统
RDSS	指	Radio Determination Satellite Service 的英文缩写，指北斗一号有源卫星定位和短报文通信工作模式

芯片	指	用半导体工艺在硅等材料上制造的集成电路或分立器件
模块	指	能够单独命名，并独立地完成一定功能的子电路
终端	指	向系统输入或从系统输出数据的装置
基带	指	信源发出的没有经过调制的原始信号所固有的频带，又叫基频
射频	指	Radio Frequency，简称 RF，是一种高频交流变化电磁波的简称，表示可以辐射到空间的电磁频率
集成电路	指	在一半导体基板上，利用氧化、蚀刻、扩散等方法，将众多电子电路组成各式二极管、晶体管等电子组件，做在一个微小面积上，以完成某一特定逻辑功能，达成预先设定好的电路功能要求的电路系统
元	指	人民币元
报告期	指	2016 年 1 月 1 日至 2016 年 6 月 30 日

第二节 公司基本情况简介

一、公司信息

股票简称	华力创通	股票代码	300045
公司的中文名称	北京华力创通科技股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	华力创通		
公司的外文名称（如有）	Hwa Create Corporation		
公司的外文名称缩写（如有）	Hwa Create		
公司的法定代表人	高小离		
注册地址	北京市海淀区东北旺西路 8 号院乙 18 号楼		
注册地址的邮政编码	100193		
办公地址	北京市海淀区东北旺西路 8 号院乙 18 号楼		
办公地址的邮政编码	100193		
公司国际互联网网址	http://www.hwacreate.com.cn		
电子信箱	IRM@hwacreate.com.cn		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	吴梦冰	
联系地址	北京市海淀区东北旺西路 8 号院乙 18 号楼	
电话	010-82966393	
传真	010-82803295	
电子信箱	IRM@hwacreate.com.cn	

三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸的名称	证券时报
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.cninfo.com.cn
公司半年度报告备置地点	北京市海淀区东北旺西路 8 号乙 18 号，北京华力创通科技股份有限公司董事会办公室

四、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

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业总收入（元）	195,795,313.67	182,730,070.85	7.15%
归属于上市公司普通股股东的净利润（元）	14,261,810.92	10,339,825.61	37.93%
归属于上市公司普通股股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	9,148,388.80	8,229,739.11	11.16%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-69,022,127.39	-90,804,774.27	23.99%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	-0.1243	-0.1636	24.02%
基本每股收益（元/股）	0.026	0.019	36.84%
稀释每股收益（元/股）	0.026	0.019	36.84%
加权平均净资产收益率	1.58%	1.24%	0.34%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率	1.02%	0.98%	0.04%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	1,192,721,845.98	1,158,093,909.30	2.99%
归属于上市公司普通股股东的所有者权益（元）	910,716,683.49	893,492,787.07	1.93%
归属于上市公司普通股股东的每股净资产（元/股）	1.6406	1.4995	9.41%

五、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	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）	-58,112.94	
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）	7,125,855.69	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,012.99	
减：所得税影响额	1,506,623.85	
少数股东权益影响额（税后）	446,683.79	
合计	5,113,422.12	--

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

项目	涉及金额（元）	原因
增值税即征即退	4,273,797.49	经常性税收返还

六、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。

七、重大风险提示

1、市场竞争的风险

目前北斗卫星导航产业正处于高速发展期，随着“北斗二号”的成熟运行和国家相关政策的陆续出台，为国内外企业提供了良好的发展环境。越来越多的国内外企业参与到北斗产业，并且实力不断增强，北斗应用行业未来的竞争将更加激烈。同时，公司最近几年在北斗领域投入较大，产品和技术覆盖了产业链上的重要环节，产品陆续交付，产品质量、功能、性能等均面临市场检验。公司将通过加深与客户合作、保持产品创新能力、跟踪行业发展趋势、增强市场拓展能力、推动公司向更高更深层次发展，继续保持北斗行业的领军地位等措施来应对和防范以上风险。

2、投资并购整合风险

为扩大产业规模，公司积极通过并购、参股等方式推进公司的战略部署，延伸业务领域，在投资并购的过程中可能会出现管理、经营、并购产生的商誉减值风险。公司将采取以下应对措施来应对和防范上述风险：公司将加大对并购项目的管控，降低和控制并购风险；同时，进一步提升经营管理水平，持续改进和优化运营机制，尽量降低投资并购风险；加强与所投公司的有效整合，发挥协同效应；同时紧密关注所投公司发展中的风险，加强业务协同、财务管控的力度，维护上市公司股东权益。

3、与好帮手公司合同履行过程中可能的风险

公司与好帮手公司签署的1.82亿元的《车载北斗/GPS多媒体智能模组购销合同》及其补充协议，其风险和不确定性如下：

履行期限较长，因电子市场价格波动较大，本合同存在因原材料价格波动而带来产品价格波动的风险。产品实际供货价格由公司和好帮手公司双方协商一致后确定，因此本合同实际成交金额可能与原合同约定总金额有差异。因好帮手需根据其市场需求情况来确定具体供货时间和供货量，每年的订货量可能会调整。合同履行期限较长，期间如有不可抗力或因新技术新产品等出现，有可能导致本合同在实施过程中难以执行。

第三节 董事会报告

一、报告期内财务状况和经营成果

1、报告期内总体经营情况

2016年上半年公司稳步发展。报告期内，公司积极落实年初制定的经营计划，积极贯彻公司未来发展战略规划纲要以及“立足国防军工，拓展民用市场”的市场开拓策略，坚持以市场为导向、以技术创新为依托，推进军民融合发展，公司经营情况保持持续、平稳的增长态势。报告期内，卫星应用业务领域不断增强技术和服务创新能力，仿真测试业务快速增长，雷达通信业务稳定增长。2016年上半年，公司实现营业收入19,579.53万元，同比增长7.15%；营业利润129.10万元，比上年同期下降66.53%；利润总额1,263.15万元，同比增长31.04%；归属于上市公司股东的净利润1,426.18万元，同比增长37.93%。

2016年上半年，公司各主要业务板块及经营工作开展如下：

（1）卫星应用业务

在北斗卫星导航领域，公司开始从卫星导航到卫星应用、从项目型模式到产品型模式进行转变。2016年上半年，公司全方位介入导航、通信（广播）、遥感等卫星综合应用的产品和技术，从卫星导航到卫星综合应用深入布局；产品型谱规划以市场为导向，产品定义以用户体验为首要目标，改变传统的产品实现思维，目前多个规划终端产品在实现过程中，涵盖军民领域。同时，在北斗行业应用方面，公司积极布局和深耕高精度安全监测、精准农业等应用领域，已初步取得了良好的市场反应。报告期内装备订货类合同进展延缓，公司北斗导航业务实现营业收入7,124.10万元，同比下降38.89%。

在卫星移动通信领域，在通导一体化芯片HTD1001基础上，公司成功研制出面向手持和车载终端使用的系列模块与终端，并取得多家单位的小规模试用，使用效果良好。同时基于自主芯片，成功研制出手持、车船和船载等系列终端产品，为自主卫星移动通信系统即将到来的产业化应用积蓄力量。

（2）雷达与通信业务

报告期内，雷达通信领域，积极提炼核心技术，保持技术实力的领先地位，加大市场开拓力度，业务保持稳定增长。2016年上半年，承担了多项军品型号项目，并实现了产品交付，同时开拓了多项新的测试服务业务，各项业务有序开展，产品系列日益完善。因此报告期内，雷达与通信业务实现营业收入3,795.54万元，同比增长61.61%。

（3）仿真测试业务

作为国内技术领先的计算机仿真和电子设备与服务供应商，公司仿真测试业务在报告期内实现快速增长。在仿真应用系统集成领域，报告期内承担了一个大项目，主要在大数据处理和高性能计算方面实现了比较大的业务突破，进一步提高了关键技术问题的解决能力。仿真应用集成领域实现营业收入5,215.12万元，同比增长409.99%。在航电和机电仿真测试领域，开展了大型复杂系统的增量化集成测试业务，积累了基于总线的内容测试行业应用经验，完善了航电和机电仿真测试的应用平台化建设，参与了民用大飞机和载人航天重大集成项目测试。公司围绕虚拟现实、先进虚拟制造等应用技术和产品，积极参与相关领域的重大项目。公司已经取得中国电子信息行业联合会颁发的信息系统集成及服务二级资质证书，更有利于公司包括仿真测试在内的业务的开展。

基于公司在仿真测试、雷达信号、卫星导航和通信领域的技术积累，目前，在无人平台领域，公司不断提炼核心技术，积极拓展对外合作，并在无人机总体、飞控、图传和Minisar等方面形成明确的产品规划。

（4）并购重组工作

基于践行公司“立足国防军工，引领军民融合”的战略规划，以及城市轨道交通行业市场空间巨大，公司把城市轨道交通领域作为战略规划落地的突破口，为在轨道交通行业发挥公司在卫星应用、智能控制等

领域的核心技术优势，提高城市轨道交通系统的自动化、信息化与精准化管理水平，大力拓展民用市场，公司在报告期内筹划了并购重组工作。公司拟以发行股份及支付现金的方式购买江苏明伟万盛科技有限公司100%股权，其中以现金支付16,000.00万元，以股份支付24,000.00万元，同时为提高本次交易整合绩效，拟向不超过5名其他特定投资者发行股份募集配套资金，募集配套资金总额预计不超过40,000.00万元，且不超过标的资产交易价格的100%。募集配套资金扣除中介机构费用和其他发行费用后用于支付本次交易的现金对价、投资建设募投项目、补充上市公司流动资金。截至报告期末，证监会已经受理了公司并购重组项目的申请。该项目的实施，将进一步增强公司的盈利能力，扩大公司的经营规模和业务领域，进一步提升公司的资产质量和后续发展能力、综合竞争能力等，推进公司未来发展战略规划的实现。

(5) 知识产权和品牌建设

报告期内，公司新增授权的有效专利 3 件；截至报告期末，公司共计拥有已授权的有效专利38件，其中发明专利26件，实用新型9件，外观专利3件。报告期内，公司新注册的有效商标 8 枚；截至报告期末，公司拥有注册商标32枚。报告期内，公司新增授权的有效软件著作权9项；截至报告期末，公司共取得计算机软件著作权48项。

报告期内，公司获得中国卫星通信广播电视用户协会颁发的“2016年度中国卫星应用技术产品优秀奖”。公司参与撰写的“北斗系统与应用出版工程”丛书首次发行。

(6) 人力资源工作

根据公司人力资源工作整体规划，结合公司实际情况，报告期内，公司人力资源部有针对性地组织进行了如下几方面工作：一、制定《高级管理人员综合素质考核评价办法》，组织对高级管理人员的考核和评价；二、针对中高层管理人员，定期组织开展了相关管理培训；三、制定《产品部绩效考评奖金分配办法》；四、梳理了公司员工福利标准等。

通过上述举措，不断完善公司人力资源激励和约束机制，力争做到薪酬安排与员工贡献相协调，体现效率优先，兼顾公平。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	195,795,313.67	182,730,070.85	7.15%	
营业成本	93,564,591.92	77,490,633.56	20.74%	
销售费用	10,052,337.07	9,764,772.11	2.94%	
管理费用	81,574,122.51	80,170,210.82	1.75%	
财务费用	-158,162.81	-1,525,317.31	89.63%	由于定期存款减少及汇率变动所致
所得税费用	492,564.05	136,104.47	261.90%	由于本期主营业务收入较上年同期增加所致
研发投入	58,759,385.50	46,331,875.27	26.82%	
经营活动产生的现金流量净额	-69,022,127.39	-90,804,774.27	23.99%	
投资活动产生的现金流量净额	-3,058,444.20	-5,921,754.01	48.35%	由于本期募集资金定期存款补充流动资金所致
筹资活动产生的现金流量净额	1,125,500.00	31,753,225.74	-96.46%	由于上年同期定向增发股票所致

现金及现金等价物净增加额	-70,672,344.27	-64,961,681.62	-8.79%	
应收票据	17,962,600.00	44,462,394.60	-59.60%	由于应收票据到期承兑所致
预付账款	39,009,098.06	29,414,441.78	32.62%	由于重点业务增长，所需备货增加所致
其他应收款	21,116,111.72	14,933,138.90	41.40%	由于本期支付履约保证金较上年同期增加所致
存货	146,545,983.67	110,859,430.91	32.19%	由于重点业务及重点研发项目进入产业化阶段，所需备货增加所致
其他流动资产	12,595,727.69	20,478,029.96	-38.49%	由于募集资金定期存款到期补充流动资金所致
开发支出	75,118,377.26	48,322,654.47	55.45%	由于本期开发阶段项目较上年同期增加所致
应付职工薪酬	11,160,948.08	16,965,995.08	-34.22%	由于上年末计提年终奖所致
应付利息	283,032.00	202,032.00	40.09%	由于恒创开源借款所致
营业税金及附加	697,669.52	397,368.02	75.57%	由于主营业务收入较上年同期增加所致
营业外收入	11,399,653.59	5,962,135.91	91.20%	由于政府补助金额较上年同期增加所致

2、报告期内驱动业务收入变化的具体因素

2016年上半年，公司卫星应用业务领域不断增强技术和服务创新能力，仿真测试业务快速增长，雷达通信业务稳定增长，公司实现营业收入19,579.53万元，同比增长7.15%。在仿真应用系统集成领域，实现较大的业务突破，主要在大数据处理和高性能计算方面实现了比较大的业务突破，仿真应用集成领域实现营业收入5,215.12万元，同比增长409.99%。公司在卫星应用业务领域不断积累核心技术，研发新的产品；报告期内装备订货类合同进展延缓，公司北斗导航业务实现营业收入7,124.10万元，同比下降38.89%。雷达通信领域，积极提炼核心技术，加大市场开拓力度，实现营业收入3,795.54万元，同比增长61.61%，业务保持稳定增长。公司在代理业务领域，加大市场开拓力度，实现营业收入2,047.50万元，同比增长55.28%。

公司重大的在手订单及订单执行进展情况

√ 适用 □ 不适用

2012年11月30日，公司与好帮手公司签署了1.82亿元的《车载北斗/GPS多媒体智能模组购销合同》，2013年10月公司与好帮手公司就该合同的相关事项进一步签署了《车载北斗/GPS多媒体智能模组购销合同补充协议》。在该项目的实施过程中，由于市场需求、技术条件和政策法规等多方面因素的变化，导致与合同相关的模组多次改版及大量的实测，目前已具备批量生产的技术条件和上市销售的业务条件，但仍需要一定的时间将项目成果市场化。公司与好帮手已经协商，项目执行期预计延期至2018年底。目前公司已

收到好帮手公司5000套模组批量供货订单，预计2016年12月31日前将完成15万套模组的生产。

3、主营业务经营情况

(1) 主营业务的范围及经营情况

公司主营业务收入来自卫星导航、雷达仿真测试、机电仿真测试、仿真应用开发及代理等领域，报告期内公司紧抓国家大力发展战略新兴产业的机遇，不断提升公司核心竞争力，积极推广各项业务，不断拓展市场空间，实现业绩稳定增长。

(2) 主营业务构成情况

占比 10% 以上的产品或服务情况

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
分产品或服务						
卫星导航	71,241,047.52	24,783,347.56	65.21%	-38.89%	-40.65%	1.03%
雷达仿真测试	37,955,446.70	15,532,848.52	59.08%	61.61%	55.86%	1.51%
机电仿真测试	13,972,527.71	7,325,403.18	47.57%	-27.43%	-28.50%	0.79%
仿真应用开发	52,151,247.77	30,036,697.03	42.40%	409.99%	412.56%	-0.29%
代理及其他	20,475,043.97	15,886,295.63	22.41%	55.28%	64.41%	-4.31%

4、其他主营业务情况

利润构成或利润来源与上年度相比发生重大变化的说明

适用 不适用

主营业务或其结构发生重大变化的说明

适用 不适用

主营业务盈利能力（毛利率）与上年度相比发生重大变化的说明

适用 不适用

报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

5、公司前 5 大供应商或客户的变化情况

报告期公司前 5 大供应商的变化情况及影响

适用 不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	62,672,100
前五名供应商合计采购金额占年度采购金额比例（%）	38.85%

报告期内，公司不存在过度依赖单一供应商的情形，不会对公司未来经营构成不利影响。

报告期公司前 5 大客户的变化情况及影响

√ 适用 □ 不适用

公司主要客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	104,948,717.92
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例（%）	53.60%

报告期内，公司不存在过度依赖单一客户的情形，不会对公司未来经营构成不利影响。

6、主要参股公司分析

√ 适用 □ 不适用

主要参股公司情况

单位：元

公司名称	主要产品或服务	净利润
创通国际	国际贸易、软件研发项目设计、软件服务外包	6,727,175.39
华力天星	技术推广；销售电子产品、通讯设备	-40,357.91
华力睿源	生产电子产品；技术开发；销售电子产品；产品设计	1,558,729.60
恒创开源	技术开发、技术转让、技术咨询、销售开发后的产品	-682,697.13
北京怡嘉行	电子技术开发；开发设计销售计算机软硬件及外围设备、通讯设备	831,638.83
上海半导体	微电子、半导体领域内的开发设计销售及技术开发、技术服务	-3,999,060.68
天津新策	光机电一体化、电子与信息技术开发、服务，仪器仪表制造	-1,380,073.48
深圳创通	信息技术、电子产品等领域内的设计、开发、服务及技术开发、技术服务	-770,182.76
成都华力	通信导航仿真测试技术开发、技术推广、技术转让、技术咨询、技术服务；计算机系统集成；应用软件开发；销售计算机软件及辅助设备、仪器仪表、机械设备、电子产品；货物进出口；会议及展览展示	-712,914.43

云南创通	民用卫星兼容定位模块、兼容型卫星导航模拟器、实时半实物仿真机、雷达目标回波模拟器的生产及销售；航天技术开发、技术推广、技术转让、技术咨询、技术服务、技术培训、技术中介服务；货物及技术进出口业务；计算机、软件及辅助设备、仪器仪表、机械设备、电子产品、电子元器件、通讯设备的销售；计算机系统集成、应用软件开发服务	-209,340.25
------	--	-------------

7、重要研发项目的进展及影响

√ 适用 □ 不适用

项目名称	目标	目前进展	预计对未来的影响
卫星导航仿真测试	以现有北斗/GPS导航仿真测试技术的成果为基础,与北斗全球系统建设同步开展北斗全球信号体制、全球组网仿真测试仪器仪表关键技术研究攻关。完成全球体制模式射频信号生成技术与开发。	国家重大科学仪器设备开发专项通过了预验收评审,在此基础上研制的GNSS全系统卫星导航测试分析仪原理样机主要技术指标方面达到了研制要求。	进一步提升和保持公司在卫星导航仿真测试领域的核心技术优势和市场优势。
北斗应用技术	针对北斗全球系统建设,开展新型北斗全球服务产品开发和既有产品技术升级。	项目已在多款新立项产品中逐步升级北斗全球信号体制。北斗平台类运服应用技术和产品,根据终端技术开发情况,计划年内启动升级开发工作。	积极把握北斗全球体制需求市场。
车载智能终端	以现有车载智能终端为基础,开展行业应用领域工程机械车辆自动驾驶、作业管理和控制等应用技术研究开发。	计划本年度在农业、林业、交通等行业领域开展北斗自动控制应用推广,争取实现行业应用突破。	实现深度开发行业应用市场。
卫星移动通信	国家新一代移动通信重大专项,计划本年度完成首批核心基带芯片产品开发。	国家重大专项通过了预验收评审,卫星移动通信与北斗导航一体化基带芯片主要技术指标方面达到了研制要求。	随国家相关重大专项建设逐步展开和应用,预计未来对公司的发展空间和业绩提升具有较大影响。
雷达仿真测试	针对市场需求,开展新型数字射频信号生成关键技术研究,缩短产品交付周期。	开展GPU射频信号生成技术研究,并进行试验验证。	有效缩短产品开发周期,降低产品升级维护成本。

8、核心竞争力不利变化分析

□ 适用 √ 不适用

9、公司业务相关的宏观经济层面或外部经营环境的发展现状和变化趋势及公司行业地位或区域市场地位的变动趋势

2016年为国家十三五规划开局之年，国家《十三五（2016-2020年）规划纲要》提出实施军民融合发展战略，形成全要素、多领域、高效益的军民深度融合发展格局，加快突破新一代信息通信、航空航天、智能制造等领域核心技术，实施智能制造工程等。公司的未来发展战略规划与之契合，公司所从事的行业为国家重点发展的高新技术产业，属于国家“十三五”规划重点发展的战略性新兴产业。公司将继续围绕卫星应用、无人平台业务领域，不断突破新技术、推出新产品，加大市场拓展力度，以实现业务的快速发展及战略目标。

（1）卫星应用领域

1) 卫星应用领域的发展现状和趋势

卫星导航领域，国际卫星导航产业已形成较为完备的产业体系，导航服务性能不断提升，应用范围不断扩大，市场规模快速增长，产业融合发展加速。在我国，截至2016年上半年，已成功发射第23颗北斗导航卫星，北斗系统的稳健性和服务能力得到进一步增强，北斗导航系统服务从区域向全球拓展的步伐得以进一步加快。随着北斗系统建设和服务能力的发展，相关产品已广泛应用于交通运输、海洋渔业、水文监测、气象预报、测绘地理信息、森林防火、通信时统、电力调度、救灾减灾、应急搜救等领域，逐步渗透到人类社会生产和人们生活的方方面面。2016年6月，国务院首次发布《中国北斗卫星导航系统》白皮书，指明了我国卫星导航产业走向全球的战略和规划蓝图，提出推进卫星导航与地理信息、卫星遥感/通信、移动互联网等新兴产业融合发展。

卫星移动通信领域，卫星通信与卫星导航、卫星遥感（高分对地观测）并称为空间应用的三大应用系统，与发达国家相比，我国行业用户卫星通信的普及率和使用率较低，平均不及5%，远低于发达国家最高近85%的普及率。2012年国家发展改革委《关于组织实施卫星及应用产业发展专项的通知》中指出：“为促进卫星及应用产业的规模化市场应用，支撑国民经济重大领域的应用需求，着力推动卫星应用产业自主化、体系化、多元化、商业化发展。推动卫星通信在公共教育、专业培训、医疗卫生、交通运输、移动通信等领域的应用”。卫星通信尤其是面向个人用户和移动互联网的卫星移动通信系统在军民各领域的应用前景广阔。

随着我国航天技术的发展和卫星的不断发射与成功运行，受益于国家“走出去”和“一带一路”战略，卫星移动通信、北斗导航等业务的需求呈现强劲上升的趋势，行业及大众消费市场需求的逐步成熟，未来5-10年都将是卫星应用领域的黄金发展期。

2) 公司在卫星应用领域的行业地位

在北斗卫星导航领域，公司已形成基于北斗卫星导航系统的芯片、模块、终端、测试设备及系统和基于位置的服务（LBS）等技术和产品，主要面向国防领域和交通、旅游、海洋、林业、公安、民政等行业应用领域，提供终端级、系统级产品和服务，并具备北斗民用分理级试验服务资质，在国内市场影响力中处于第一梯队。

在卫星通信领域，公司成功开发出具有自主知识产权的卫星移动通信与北斗卫星导航一体化量产型基带处理芯片，该芯片是我国首颗通导终端基带处理芯片，并在此芯片的基础上成功研制出试用效果良好的面向手持和车载终端使用的系列模块与终端，为公司抢占国内卫星应用市场奠定了坚实的基础。公司已经与中国电信集团卫星通信有限公司签订了北斗通信业务合作的协议，全面推广自己的产品和运营业务，通过合作共赢，以北斗通信业务合作为先期牵引，逐步全面深入卫星移动通信以及未来新兴卫星应用综合业

务服务领域，开创战略新兴产业发展空间。

公司在卫星应用领域不断巩固和提升自有核心技术成果，在北斗导航、卫星通信方面布局产业链上下游，构建芯片、模块、终端、测试设备以及解决方案和运营服务等全价值链体系。

（2）无人平台领域

1) 无人平台领域的发展现状和趋势

近年来，以无人机、机器人等为代表的无人平台行业发展迅速，无人平台技术具备高性价比、高灵活性等优势，可以实现很多人为难以实现的功能，未来在军队列装、行业应用等领域有着广阔的发展空间。国家《十三五规划纲要》强调加快突破智能制造领域核心技术，实施智能制造工程。

随着我国对无人机产品的研发投入不断加大，国内无人机发展迅速，在军事、民用等领域的应用范围越来越广。无人机作为重点产业已经列入《中国制造2025重点领域技术路线图》，随着无人机进一步迈向智能化，无人机产业将逐步扩大，行业运用将更加细分，行业发展前景广阔。

2015年以来，机器人产业受到大量政策的扶持，也得到了市场极大的关注。在“十三五”发展规划和《中国制造2025》规划中，机器人被列为需大力推动实现突破发展的十大重点领域，机器人产业拥有着巨大发展空间。

2) 公司在无人平台领域的行业地位

公司的仿真测试、雷达信号业务处于国内一流地位。随着国防科技工业步入战略转型期，总体上由封闭走向开放，公司的仿真测试与信号处理业务不断迎来新产品、新市场的机遇。公司密切跟踪业界领先技术及发展方向，保持技术实力的领先地位，加大市场开发力度，公司仿真测试、雷达信号业务稳定贡献收入及利润。

同时，持续进行相关产品、技术和经验的积累和沉淀。根据国家规划以及市场需求，抓住机器人、无人机等领域的发展契机，围绕虚拟现实、先进虚拟制造、智能运动控制等应用技术和产品，积极参与相关领域的重大项目，结合公司在仿真测试、雷达信号、卫星导航和通信领域的技术积累，逐步发育打造无人机、机器人等为主的无人平台产业。目前，在无人平台领域，公司不断提炼核心技术，积极拓展对外合作，并在无人机总体、飞控、图传和Minisar等方面形成明确的产品规划。

10、公司年度经营计划在报告期内的执行情况

报告期，公司年度经营计划未发生重大变化。

报告期，公司严格执行年初制定的年度经营计划，积极有序开展各项业务。在主营业务保持稳健发展的同时，主动开发新技术，探索新的业务增长点。

11、对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的风险因素及公司采取的措施

请参见“第二节公司基本情况简介，七、重大风险提示”。

二、投资状况分析

1、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

募集资金总额	50,979.07
报告期投入募集资金总额	45.46
已累计投入募集资金总额	50,591.82
募集资金总体使用情况说明	
2016 年度上半年，本公司从非募集资金专户投入募集资金项目 45.46 万元，尚未使用的金额为 387.25 万元。截至 2016 年 6 月 30 日，募集资金累计投入 32,967.68 万元，永久补充流动资金本金 17,624.14 万元，尚未使用的金额为 387.25 万元。	

(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											
北斗/GPS 兼容型卫星导航模拟器产业化项目	否	9,699.8	9,699.8		8,017.72	82.66%	2012 年 12 月 31 日	31.44	3,627.22	否	否
新一代实时半实物仿真机研发及产业化项目	否	5,690.7	5,690.7		4,220.61	74.17%	2013 年 12 月 31 日	1,559.42	4,060.01	是	否
雷达目标回波模拟器产业化项目	否	4,329.7	4,329.7		4,170.77	96.33%	2013 年 03 月 31 日	968.46	7,076.01	是	否
项目结余永久补充流动资金	否				3,311.1					是	否
承诺投资项目小计	--	19,720.2	19,720.2		19,720.2	--	--	2,559.32	14,763.24	--	--
超募资金投向											
企业信息化项目	否	1,343	1,343		670.83	49.95%	2014 年 12 月 31 日				否
项目结余永久补充	否				672.17	100.00%					否

流动资金											
北斗/GPS 兼容型卫星导航接收机产业化项目	否	5,110	5,110		5,169.9	101.17%	2012 年 12 月 31 日	1,056.66	10,196.04		否
硅微陀螺产品化项目	否	2,500	2,500	45.46	2,052.85	82.11%	2015 年 12 月 31 日	21.89	282.6		否
投资设立北京华力天星科技有限公司	否	310	310		310	100.00%		-4.04	57.05		否
收购北京泰格创新微波技术有限公司	否	525	525		525	100.00%		155.87	955.26		否
增资北京恒创开源科技发展有限公司	否	1,000	1,000		1,000	100.00%		-68.27	-1,120.39		否
收购天津市新策电子设备科技有限公司	否	2,090	2,090		2,090	100.00%		-138.01	690.01		否
设立控股子公司上海华力创通半导体有限公司	否	2,040	2,040		2,040	100.00%		-399.91	-1,558.89		否
归还银行贷款（如有）	--	2,700	2,700		2,700	100.00%	--	--	--	--	--
补充流动资金（如有）	--	13,640.87	13,640.87		13,640.87	100.00%	--	--	--	--	--
超募资金投向小计	--	31,258.87	31,258.87	45.46	30,871.62	--	--	624.19	9,501.68	--	--
合计	--	50,979.07	50,979.07	45.46	50,591.82	--	--	3,183.51	24,264.92	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	关于募集资金投资项目“北斗/GPS 兼容型卫星导航模拟器产业化项目”未达预计效益的情况说明：该项目于 2012 年 12 月 31 日已完成结项，报告期内，由于宏观环境及市场竞争激烈等因素的影响，效益受到影响，尽管项目实际收益与预期收益有差距，但是随着北斗产业的发展及公司技术和服务创新能力的增强，项目收益会实现较快增长。										
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	适用 本公司计划募集资金 19,720.20 万元，实际募集资金净额超过计划募集资金 31,258.87 万元。本公司超募资金安排使用情况如下：（1）使用 2,700.00 万元归还银行贷款；（2）使用 13,640.87 万元永久补充公司流动资金；（3）使用 1,343.00 万元投资建设“企业信息化项目”，结余 672.17 万元，将结余资金用于补充公司流动资金；（4）使用 5,110.00 万元投资建设“北斗/GPS 兼容型卫星导航接收机产业化项目”；（5）使用 2,500.00 万元投资建设“硅微陀螺产品化项目”；（6）使用 310.00 万元投资设立北京华力天星科技有限公司；（7）使用 525.00 万元收购北京泰格创新微波技术有限公司（现已更名为北京华										

	力睿源微波技术有限公司) 82%的股权; (8) 使用 1,000.00 万元增资北京恒创开源科技发展有限公司; (9) 使用 2,090.00 万元收购天津市新策电子设备科技有限公司 95%的股权; (10) 使用 2,040.00 万元与胡健等四名自然人股东设立控股子公司上海华力创通半导体有限公司; 截至 2016 年 6 月 30 日止, 公司不存在未安排使用的超募资金。
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	不适用
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	适用 1.募集资金投资项目节余情况: (1) 使用北斗/GPS 兼容型卫星导航模拟器产业化项目、雷达目标回波模拟器产业化项目节余资金本金 1841.01 万元及利息 178.27 万元, 共计 2,019.28 万元补充流动资金; 雷达目标回波模拟器产业化项目和北斗/GPS 兼容型卫星导航模拟器产业化项目出现募集资金节余的原因主要有: ①在项目建设过程中, 本着厉行节约的原则, 在保证使用功能的情况下, 通过降低项目研发、测试成本, 进一步加强费用控制、监督和管理, 减少了项目总开支。②公司搭建了共享平台, 使不同项目及产品的研发设备、测试环境能达到资源共享, 优化流程, 减少了部分重复投入。③部分设备的价格水平与项目可行性研究报告编制时测算的价格相比有一定幅度的降低。(2) 使用新一代实时半实物仿真机研发及产业化项目的节余资金 1470.09 万元永久补充流动资金; 新一代实时半实物仿真机及产业化项目出现募集资金节余的原因主要有: ①募集资金项目建设过程中, 从项目的实际情况出发, 本着合理、有效、节约的原则谨慎使用募集资金, 对项目实施过程进行严格的支出管理; ②公司通过完善元器件优选库, 合理优化物资采购品种和数量, 加强软硬件模块复用, 降低材料成本; ③通过推行敏捷开发的项目管理思想等手段, 提高人力资源利用效率。2.超募资金投资项目节余情况: 企业信息化项目于 2014 年 12 月完成建设, 项目节余资金 672.17 万元, 本年将全部结余资金用于补充公司流动资金。企业信息化项目出现节余的原因主要有: 公司从项目的实际情况出发, 对项目实施过程进行严格的预算管理, 严格把控采购环节, 同时在控制项目实施风险的前提下, 合理地降低项目实施的各项费用。
尚未使用的募集资 金用途及去向	截至 2016 年 6 月 30 日止, 公司不存在未安排使用的募集资金。
募集资金使用及披 露中存在的问题或 其他情况	无

(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。

2、非募集资金投资的重大项目情况

适用 不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

3、对外股权投资情况

(1) 持有其他上市公司股权情况

适用 不适用

(2) 持有金融企业股权情况

适用 不适用

公司报告期末持有金融企业股权。

4、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

(3) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

三、有关盈利预测、计划或展望的实现情况

适用 不适用

四、预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损、实现扭亏为盈或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及原因说明

适用 不适用

五、董事会、监事会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、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、报告期内公司利润分配方案实施情况

报告期内实施的利润分配方案特别是现金分红方案、资本公积金转增股本方案的执行或调整情况

适用 不适用

公司上年度利润分配方案为不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

公司报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用

报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案的原因	公司未分配利润的用途和使用计划
公司所处行业仍处于成长期，公司认为在未来本年度内有大量行业整合的投资机会，所以暂时不实施普通股现金红利分配预案。	公司拟将适当采取增加投资等方式，通过上下游并购，努力实现公司的外延式增长，并进一步加强研发投入，提升公司的核心竞争力。

八、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

第四节 重要事项

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。

二、资产交易事项

1、收购资产情况

适用 不适用

交易对方或最终控制方	被收购或置入资产	交易价格(万元)	进展情况(注 2)	对公司经营的影响(注 3)	对公司损益的影响(注 4)	该资产为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比率	是否为关联交易	与交易对方的关联关系(适用关联交易情形)	披露日期(注 5)	披露索引
陆伟、马赛江、陈林	江苏明伟万盛科技有限公司 100% 股权	40,000	所涉及的资产产权未过户	收购事项的实施,将进一步增强公司的盈利能力,扩大公司的经营规模和业务领域,进一步提升公司的资产质量和后续发展能力、综合竞争能力等。			否		2016 年 04 月 30 日	2016 年 4 月 30 日于巨潮资讯网披露的《北京华力创通科技股份有限公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金报告书》等相关公告

2、出售资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售资产。

3、企业合并情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期未发生企业合并情况。

三、公司股权激励的实施情况及其影响

√ 适用 □ 不适用

一、《北京华力创通科技股份有限公司限制性股票激励计划（草案）》（以下简称《限制性股票激励计划（草案）》）实施情况及其影响。

（1）《限制性股票激励计划》实施情况

为进一步完善公司法人治理结构，健全公司中长期激励约束机制，实现公司和股东价值最大化，2014年6月23日，公司第三届董事会第二次会议及第三届监事会第二次会议审议并通过了《北京华力创通科技股份有限公司限制性股票激励计划（草案）》及其摘要，公司独立董事、财务顾问均发表了专业意见。公司《限制性股票激励计划（草案）》于2014年7月取得中国证监会备案无异议的函，公司于2014年8月15日召开2014年第一次临时股东大会审议通过了《北京华力创通科技股份有限公司限制性股票激励计划（草案）》及其摘要，并授权董事会办理与本次股票期权与限制性股票激励计划相关的事宜。2014年9月4日，公司第三届董事会第四次会议将2014年9月4日确定为《限制性股票激励计划（草案）》授予日。2015年8月21日，公司第三届董事会第十六次会议审议并通过了《关于公司限制性股票激励计划第一个解锁期解锁的议案》，董事会认为公司《限制性股票激励计划（草案）》设定的第一个解锁期解锁条件已经成就，解锁数量为除控股股东、实际控制人高小离和王琦两人外的获授限制性股票总数的40%，根据2014年第一次临时股东大会对董事会的授权，同意公司按照激励计划的相关规定办理第一个解锁期解锁相关事宜。相关事项具体详见2015年8月22日于中国证监会指定的创业板信息披露网站巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上的公告。

（2）《2014年限制性股票激励计划（草案）》的影响：

根据《企业会计准则第11号—股份支付》和《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》中关于公允价值确定的相关规定，企业需要选择适当的估值模型对限制性股票的公允价值进行计算。

公司本次激励计划限制性股票的授予对公司相关年度的财务状况和经营成果将产生一定的影响。董事会已确定激励计划的授予日为2014年9月4日，根据授予日的公允价值总额确认限制性股票的激励成本，则2014年-2017年限制性股票成本摊销情况见下表：

授予的限制性股票（万股）	需摊销的总费用（万元）	2014年（万元）	2015年（万元）	2016年（万元）	2017年（万元）
588.00（除权前）	1638.24	354.95	846.42	327.65	109.22

本激励计划的成本将在管理费用中列支。公司以目前情况估计，在不考虑激励计划对公司业绩的刺激作用情况下，本激励计划费用的摊销对有效期内各年净利润有所影响，但影响程度不大。考虑激励计划对公司发展产生的正向作用，由此激发管理团队的积极性，提高经营效率，降低代理人成本，激励计划带来的公司业绩提升将远高于因其带来的费用增加。

二、《北京华力创通科技股份有限公司2015年限制性股票激励计划（草案）》（以下简称《2015年限制性股票激励计划》）实施情况及其影响。

（1）《2015年限制性股票激励计划》实施情况

为进一步完善公司法人治理结构，健全公司中长期激励约束机制，实现公司和股东价值最大化，2015年3月19日，公司第三届董事会第八次会议及第三届监事会第六次会议审议并通过了《北京华力创通科技股份有限公司2015年限制性股票激励计划（草案）》及其摘要，公司独立董事、财务顾问均发表了专业意见。

公司《2015年限制性股票激励计划》于2015年4月取得中国证监会备案无异议的函，公司于2015年5月5日召开2015年第一次临时股东大会，审议通过了《北京华力创通科技股份有限公司2015年限制性股票激励计划（草案）》及其摘要，并授权董事会办理与本次限制性股票激励计划相关的事宜。2015年5月13日，公司第三届董事会第十二次会议审议通过了《关于向激励对象授予限制性股票的议案》、《关于对2015年限制性股票激励计划进行调整的议案》，由于李宗利、吴文娟、周斌三人自动放弃认购限制性股票，因此激励对象由53名变更为50名，限制性股票总量由400万股变更成368万股，并将2015年5月13日确定为《2015年限制性股票激励计划》授予日。

经公司第三届董事会第二十四次会议审议批准，公司2015年限制性股票激励计划第一个解锁期解锁条件已成就，相关事项详见公司于2016年5月7日披露于巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上的《关于公司2015年限制性股票激励计划第一个解锁期解锁条件成就的公告》。按照公司《股权激励计划》，第一次解锁期为自授予日起满12个月后的首个交易日起至授予日起24个月内的最后一个交易日止，解锁数量为获授限制性股票总数的40%，因此第一期可解锁限制性股票数量为294.40万股。公司董事会根据公司2015年第一次临时股东大会对董事会的授权，按照激励计划的相关规定办理了2015年限制性股票激励计划第一期解锁股份的上市流通事宜，相关事项详见公司于2016年5月20日披露于巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上的《关于2015年限制性股票激励计划第一个解锁期解锁上市流通的提示性公告》。

（2）《2015年限制性股票激励计划》的影响：

根据《企业会计准则第11号—股份支付》和《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》中关于公允价值确定的相关规定，企业需要选择适当的估值模型对限制性股票的公允价值进行计算。

公司本次激励计划限制性股票的授予对公司相关年度的财务状况和经营成果将产生一定的影响。董事会已确定激励计划的授予日为2015年5月13日，根据授予日的公允价值总额确认限制性股票的激励成本，则2015年-2018年限制性股票成本摊销情况见下表：

授予的限制性股票（万股）	限制性股票成本（万元）	2015（万元）	2016（万元）	2017（万元）	2018（万元）
368.00（除权前）	1059.07	264.7671	264.7671	264.7671	264.7671

本激励计划的成本将在管理费用中列支。公司以目前情况估计，在不考虑激励计划对公司业绩的刺激作用情况下，本激励计划费用的摊销对有效期内各年净利润有所影响，但影响程度不大。考虑激励计划对公司发展产生的正向作用，由此激发管理团队的积极性，提高经营效率，降低代理人成本，激励计划带来的公司业绩提升将远高于因其带来的费用增加。

四、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生资产收购、出售的关联交易。

3、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。

4、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。

五、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、担保情况

适用 不适用

公司报告期不存在担保情况。

3、重大委托他人进行现金资产管理情况

单位：万元

受托方名称	委托金额	委托起始日期	委托终止日期	报酬的确定方式	实际收益	期末余额	是否履行必要程序

重大委托他人进行现金资产管理临时报告披露网站相关查询

适用 不适用

4、其他重大合同

√ 适用 □ 不适用

2012年11月30日,公司与好帮手公司签署了1.82亿元的《车载北斗/GPS多媒体智能模组购销合同》,2013年10月公司与好帮手公司就该合同的相关事项进一步签署了《车载北斗/GPS多媒体智能模组购销合同补充协议》。在该项目的实施过程中,由于市场需求、技术条件和政策法规等多方面因素的变化,导致与合同相关的模组多次改版及大量的实测,目前已具备批量生产的技术条件和上市销售的业务条件,但仍需要一定的时间将项目成果市场化。公司与好帮手已经协商,项目执行期预计延期至2018年底。目前公司已收到好帮手公司5000套模组批量供货订单,预计2016年12月31日前将完成15万套模组的生产。

六、公司或持股5%以上股东在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期内的承诺事项

√ 适用 □ 不适用

承诺来源	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股权激励承诺	高小离;王琦	自限制性股票授予日起三十六个月内不转让获授限制性股票。	2014年09月04日	三十六个月	正常履行中
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺					
资产重组时所作承诺	高小离;王琦;熊运鸿;李宗利;路骏;王伟;卢侠巍;李钢;徐彬	本公司董事会全体成员承诺并保证北京华力创通科技股份有限公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金之资产重组申请文件内容的真实、准确、完整,不存在虚假记载、误导性陈述和重大遗漏。本公司董事会全体成员对本次资产重组申请文件内容的真实性、准确性、完整性承担个别和连带的	2016年04月29日	长期有效	正常履行中

		<p>法律责任。</p> <p>(一) 本人承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益,也不采用其他方式损害公司利益;(二) 本人承诺对职务消费行为进行约束;(三) 本人承诺不动用公司资产从事与其履行职责无关的投资、消费活动;(四) 本人承诺由董事会或薪酬与考核委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩;(五) 若公司后续推出股权激励政策,本人承诺拟公布的公司股权激励的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩;(六) 自本承诺出具日至公司本次资产重组实施完毕前,若中国证监会作出关于填补回报措施及其他新的监管规定的,且上述承诺不能满足中国证监会该</p>	2016年04月29日	长期有效	正常履行中
	王琦;熊运鸿;李钢;李宗利;卢侠巍;路骏;徐彬;王伟;付正军;刘解华;吴梦冰;黄玉彬;高小离				

		<p>等规定时，本人承诺届时将按照中国证监会的最新规定出具补充承诺；</p> <p>(七) 本人承诺切实履行公司制定的有关填补回报措施以及对此作出的任何有关填补回报措施的承诺，若违反该等承诺并给公司或者投资者造成损失的，本人愿意依法承担对公司或者投资者的补偿责任。作为填补回报措施相关责任主体之一，若违反上述承诺或拒不履行上述承诺，本人同意按照中国证监会和深圳证券交易所等证券监管机构按照其制定或发布的有关规定、规则，对本人作出相关处罚或采取相关管理措施。</p>			
首次公开发行或再融资时所作承诺	高小离;吴梦冰;王琦;熊运鸿;陈燕;褚小楷;董西路;杜纲;付正军;巩胜利;李宗利;刘丁;路骏;王超;王海龙;王伟;王旭;吴文娟;夏祖青;徐	自公司股票上市交易之日起三十六个月内，不转让或委托他人管理其已持有的本公司股份，也不由本公司收购该部分股份。	2010年01月20日	三十六个月	已履行完毕

	玮;李卫;赵健; 胡进;杨登彬;左 光;赵南星;李洪 波;丛刚;游力; 李伟; 李晓宁; 李剑;吴晓莉;那 成亮;徐晓靖;刘 一辰;黄灿明;肖 海红;曲永卿;王 百川;戴绍忠;李 光成;王永红;钟 睿;王利宾;鲁旭 东;杨林;孟凡 良;徐世昌;朱力 军;王中伟;李欣 贺;张东明				
其他对公司中小股东所作承诺	高小离; 王琦; 熊运鸿	就公司任何重 要事项的决策, 高小离、王琦和 熊运鸿三人都 将始终保持意 见一致,并将该 等意见一致体 现为在公司召 开审议相关事 项的董事会、股 东大会会议时, 三人作为董事 或三人作为股 东所投的“赞同 票”、“反对票” 或“弃权票”保 持一致。	2009年08月21 日	长期有效	正常履行中
	高小离; 王琦; 熊运鸿	本人目前在中 国境内外未直 接或间接从事 或参与任何在 商业上对华力 创通构成竞争 的业务及活动; 本人将来也不 在中国境内外 直接或间接从 事或参与任何	2009年12月14 日	长期有效	正常履行中

		<p>在商业上对华力创通构成竞争的业务及活动,或拥有与华力创通存在竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益,或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权,或在该经济实体、机构、经济组织中担任高级管理人员或核心技术人员;本人作为华力创通的股东期间,本承诺为有效之承诺;本人愿意承担因违反上述承诺而给华力创通造成的全部经济损失。</p>			
	<p>高小离;王琦;熊运鸿;王伟;李宗利;路骏;李钢;卢侠巍;徐彬;陈燕;林浩;王宁;高波;付海建;吴梦冰;刘解华;付正军;黄玉彬</p>	<p>从 2015 年 7 月 10 日起至 2016 年 1 月 10 日止,公司控股股东、实际控制人及公司董事、监事、高级管理人员承诺在此期间不通过二级市场减持本公司股份。</p>	<p>2015 年 07 月 10 日</p>	<p>六个月</p>	<p>已履行完毕</p>
<p>承诺是否及时履行</p>	<p>是</p>				

公司控股股东及其一致行动人报告期提出或实施股份增持计划情况

适用 不适用

七、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

八、其他重大事项的说明

适用 不适用

1、公司在报告期内筹划了重大资产重组事项，具体内容详见2016年3月24日披露于巨潮资讯网的《北京华力创通科技股份有限公司重大资产重组停牌公告》、2016年4月30日披露于巨潮资讯网的《发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金报告书》以及《关于收到〈中国证监会行政许可申请受理通知书〉的公告》等公告信息。截止本报告期末，重大资产重组相关事项正在积极推进中。

2、公司2011年9月与控股子公司恒创开源原股东签订了《增资协议》，根据增资协议的条款，恒创开源原股东应向公司支付2013年恒创开源业绩未达标的业绩补偿款共计13,464,087.20 元。经公司与恒创开源原股东充分协商、沟通，现恒创开源原股东陈高、高小江承诺在 2016 年 12 月 31 日之前，分别按照 67.22% 和 32.78% 的比例偿还我公司恒创开源业绩补偿款 13,464,087.20 元。其中，陈高承担 9,050,559.42 元，高小江承担 4,413,527.78 元。

九、公司债相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在半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

第五节 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	223,668,852	40.29%	0	0	0	-3,087,999	-3,087,999	220,580,853	39.74%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、其他内资持股	223,668,852	40.29%	0	0	0	-3,087,999	-3,087,999	220,580,853	39.74%
其中：境内法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境内自然人持股	223,668,852	40.29%	0	0	0	-3,087,999	-3,087,999	220,580,853	39.74%
4、外资持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	331,451,148	59.71%	0	0	0	3,087,999	3,087,999	334,539,147	60.26%
1、人民币普通股	331,451,148	59.71%	0	0	0	3,087,999	3,087,999	334,539,147	60.26%
2、境内上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
三、股份总数	555,120,000	100.00%	0	0	0	0	0	555,120,000	100.00%

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

股份变动的理由

适用 不适用

1. 2016年1月4日，根据《上市公司董事、监事和高级管理人员所持本公司股份及其变动管理规则》，

中国证券登记结算有限公司深圳分公司以公司董事、监事和高级管理人员2015年12月31日所持公司股份284,846,804股重新计算本年度可转让股份法定额度，本年度可转让股份法定额度为71,211,701股。

2. 公司2015年股权激励限制性股票第一期解锁数量为2,944,000股，占公司股本总额的0.5303%。本次解锁的限制性股票解锁日即上市流通日为2016年5月24日。

股份变动的批准情况

适用 不适用

《关于公司2015年限制性股票激励计划第一个解锁期解锁条件成就的议案》经公司第三届董事会第二十四次会议和第三届监事会第十六次会议审议通过。

股份变动的过户情况

适用 不适用

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

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
高小离	87,574,800	0	0	87,574,800	高管锁定股/股权激励限售股	高管锁定股按照上一年末持有股份数的25%解除限售/股权激励限售股自2015年9月4日起，在满足解锁条件情况下，分三期解锁。
王琦	72,373,998	0	0	72,373,998	高管锁定股/股权激励限售股	高管锁定股按照上一年末持有股份数的25%解除限售/股权激励限售股自2015年9月4日起，在满足解锁条件情况下，分三期解锁。
熊运鸿	42,683,202	0	0	42,683,202	高管锁定股	高管锁定股按照上一年末持有股份数的25%解除限售。

李宗利	4,270,352	441,749	0	3,828,603	高管锁定股	高管锁定股按照上一年末持有股份数的 25%解除限售。
吴梦冰	1,800,000	120,000	45,000	1,725,000	高管锁定股/股权激励限售股	高管锁定股按照上一年末持有股份数的 25%解除限售/股权激励限售股部分自 2015 年 9 月 4 日起, 在满足解锁条件情况下, 分三期解锁, 部分自 2016 年 5 月 13 日起, 在满足解锁条件情况下, 分三期解锁。
路骏	1,687,250	80,000	30,000	1,637,250	高管锁定股/股权激励限售股	高管锁定股按照上一年末持有股份数的 25%解除限售/股权激励限售股部分自 2015 年 9 月 4 日起, 在满足解锁条件情况下, 分三期解锁, 部分自 2016 年 5 月 13 日起, 在满足解锁条件情况下, 分三期解锁。
王伟	1,660,000	208,000	78,000	1,530,000	高管锁定股/股权激励限售股	高管锁定股按照上一年末持有股份数的 25%解除限售/股权激励限售股部分自 2015 年 9 月 4 日起, 在满足解锁条件情况下, 分三期解锁, 部分自 2016 年 5 月 13 日起, 在满足解锁条件情况下, 分三期解锁。

付正军	1,095,000	120,000	45,000	1,020,000	高管锁定股/股权激励限售股	高管锁定股按照上一年末持有股份数的 25%解除限售/股权激励限售股部分自 2016 年 5 月 13 日起, 在满足解锁条件下, 分三期解锁。
黄玉彬	765,000	120,000	45,000	690,000	高管锁定股/股权激励限售股	高管锁定股按照上一年末持有股份数的 25%解除限售/股权激励限售股部分自 2015 年 9 月 4 日起, 在满足解锁条件下, 分三期解锁, 部分自 2016 年 5 月 13 日起, 在满足解锁条件下, 分三期解锁。
刘解华	570,000	120,000	45,000	495,000	高管锁定股/股权激励限售股	高管锁定股按照上一年末持有股份数的 25%解除限售/股权激励限售股部分自 2015 年 9 月 4 日起, 在满足解锁条件下, 分三期解锁, 部分自 2016 年 5 月 13 日起, 在满足解锁条件下, 分三期解锁。
陈燕	75,000	0	9,750	84,750	高管锁定股	高管锁定股按照上一年末持有股份数的 25%解除限售。
付海建	2,250	0	0	2,250	高管锁定股	高管锁定股按照上一年末持有股份数的 25%解除限售。

《限制性股票激励计划》其他 24 名股权激励对象	3,672,000	0	0	3,672,000	股权激励限售股	股权激励限售股自 2015 年 9 月 4 日起, 在满足解锁条件情况下, 分三期解锁。
《2015 年限制性股票激励计划》其他 44 名股权激励对象	5,440,000	2,176,000	0	3,264,000	股权激励限售股	股权激励限售股部分自 2016 年 5 月 13 日起, 在满足解锁条件情况下, 分三期解锁。
合计	223,668,852	3,385,749	297,750	220,580,853	--	--

二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数	43,735							
持股 5% 以上的股东持股情况								
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
高小离	境内自然人	21.03%	116,766,400		87,574,800	29,191,600		
王琦	境内自然人	17.38%	96,498,664		72,373,998	24,124,666		
熊运鸿	境内自然人	9.01%	50,000,036	-6,910,900	42,683,202	7,316,834	质押	4,300,000
杨远明	境内自然人	2.05%	11,382,082			11,382,082		
中国建设银行股份有限公司—鹏华中证国防指数分级证券投资基金	境内非国有法人	1.77%	9,807,885	+1,732,022		9,807,885		
中国建设银行股份有限公司—富国中证军工指数分级证券投资基金	境内非国有法人	1.31%	7,253,744	-3,199,673		7,253,744		
李宗利	境内自然人	0.92%	5,104,800		3,828,600	1,276,200		

			04		03	01	
何俊杰	境内自然人	0.89%	4,932,500			4,932,500	
招商证券股份有限公司-前海开源中航军工指数分级证券投资基金	境内自然人	0.83%	4,586,616	+2,949,216		4,586,616	
杨悦明	境内自然人	0.56%	3,104,738			3,104,738	
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况(如有)(参见注 3)	不适用						
上述股东关联关系或一致行动的说明	高小离、王琦和熊运鸿为本公司控股股东、实际控制人和一致行动人。						
前 10 名无限售条件股东持股情况							
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类					
		股份种类	数量				
高小离	29,191,600	人民币普通股	29,191,600				
王琦	24,124,666	人民币普通股	24,124,666				
杨远明	11,382,082	人民币普通股	11,382,082				
中国建设银行股份有限公司-鹏华中证国防指数分级证券投资基金	9,807,885	人民币普通股	9,807,885				
熊运鸿	7,316,834	人民币普通股	7,316,834				
中国建设银行股份有限公司-富国中证军工指数分级证券投资基金	7,253,744	人民币普通股	7,253,744				
何俊杰	4,932,500	人民币普通股	4,932,500				
招商证券股份有限公司-前海开源中航军工指数分级证券投资基金	4,586,616	人民币普通股	4,586,616				
杨悦明	3,104,738	人民币普通股	3,104,738				
何惠贤	2,046,373	人民币普通股	2,046,373				
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	高小离、王琦和熊运鸿为本公司控股股东、实际控制人和一致行动人。						
参与融资融券业务股东情况说明(如有)(参见注 4)	1.公司股东杨远明通过普通证券账户持有 2,100 股,通过广发证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司股份 11,379,982 股,合计持有公司股份 11,382,082 股,占公司股份总数的 2.05%。2.公司股东何俊杰通过普通证券账户持有 11,200 股,通过广发证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司股份 4,921,300 股,合计持						

	有公司股份 4,932,500 股，占公司股份总数的 0.89%。3.公司股东杨悦明通过广发证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司股份 3,104,738 股，合计持有公司股份 3,104,738 股，占公司股份总数的 0.56%。4.公司股东何惠贤通过广发证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司股份 2,046,373 股，合计持有公司股份 2,046,373 股，占公司股份总数的 0.37%。
--	---

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。

三、控股股东或实际控制人变更情况

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。

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。

第六节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持有本公司股份及股票期权情况

1、持股情况

√ 适用 □ 不适用

单位：股

姓名	职务	任职状态	期初持股数	本期增持股份数量	本期减持股份数量	期末持股数	期初持有的股权激励获授予限制性股票数量	本期获授予的股权激励限制性股票数量	本期被注销的股权激励限制性股票数量	期末持有的股权激励获授予限制性股票数量
高小离	董事长、财务负责人	现任	116,766,400	0	0	116,766,400	1,600,000	0	0	1,600,000
王琦	董事	现任	96,498,664	0	0	96,498,664	1,260,000	0	0	1,260,000
熊运鸿	董事	现任	56,910,936	0	6,910,900	50,000,036	0	0	0	0
王伟	董事、总经理	现任	2,040,000	0	240,000	1,800,000	1,000,000	0	0	792,000
李宗利	董事、副总经理	现任	5,104,804	0	0	5,104,804	0	0	0	0
路骏	董事	现任	2,183,000	0	30,000	2,153,000	380,000	0	0	300,000
李钢	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
卢侠巍	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
徐彬	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
陈燕	监事会主席	现任	100,000	13,000	0	113,000	0	0	0	0
付海建	监事	现任	3,000	0	0	3,000	0	0	0	0
王宁	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
高波	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
何淑生	监事	任免	0	0	0	0	0	0	0	0
吴梦冰	副总经理、董事会秘书	现任	2,300,000	0	0	2,300,000	720,000	0	0	600,000
付正军	副总经理	现任	1,360,000	0	0	1,360,000	300,000	0	0	180,000
黄玉彬	副总经理	现任	920,000	0	100,000	820,000	672,000	0	0	552,000

刘解华	副总经理	现任	660,000	0	39,000	621,000	516,000	0	0	396,000
合计	--	--	284,846,804	13,000	7,319,900	277,539,904	6,448,000	0	0	5,680,000

2、持有股票期权情况

适用 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
何淑生	监事	聘任	2016年03月17日	原职工监事离职，由职工代表大会选举产生。

第七节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

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：北京华力创通科技股份有限公司

2016 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	111,748,458.42	181,654,852.69
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	17,962,600.00	44,462,394.60
应收账款	450,975,354.01	371,740,858.67
预付款项	39,009,098.06	29,414,441.78
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		646,416.05
应收股利		
其他应收款	21,116,111.72	14,933,138.90
买入返售金融资产		
存货	146,545,983.67	110,859,430.91

划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产	264,211.20	366,482.36
其他流动资产	12,595,727.69	20,478,029.96
流动资产合计	800,217,544.77	774,556,045.92
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	3,000,000.00	3,000,000.00
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	66,059,011.42	71,916,176.62
在建工程		
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	205,111,896.13	218,483,975.01
开发支出	75,118,377.26	48,322,654.47
商誉	16,257,044.97	16,257,044.97
长期待摊费用	644,860.00	776,965.60
递延所得税资产	20,197,466.28	18,992,079.69
其他非流动资产	6,115,645.15	5,788,967.02
非流动资产合计	392,504,301.21	383,537,863.38
资产总计	1,192,721,845.98	1,158,093,909.30
流动负债：		
短期借款	1,000,000.00	
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	39,365,768.75	

应付账款	41,485,649.90	47,137,838.16
预收款项	43,397,403.66	45,585,425.67
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	11,160,948.08	16,965,995.08
应交税费	49,621,475.48	55,742,895.40
应付利息	283,032.00	202,032.00
应付股利	100,548.00	100,548.00
其他应付款	45,440,116.59	47,380,303.01
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	231,854,942.46	213,115,037.32
非流动负债：		
长期借款	4,500,000.00	4,500,000.00
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	1,849,698.22	1,879,679.63
递延收益	10,863,750.00	11,337,100.00
递延所得税负债	18,378,779.78	17,369,703.47
其他非流动负债		
非流动负债合计	35,592,228.00	35,086,483.10
负债合计	267,447,170.46	248,201,520.42
所有者权益：		
股本	555,120,000.00	555,120,000.00
其他权益工具		

其中：优先股		
永续债		
资本公积	133,618,613.03	130,656,527.53
减：库存股	41,888,160.00	41,888,160.00
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	22,463,664.20	22,463,664.20
一般风险准备		
未分配利润	241,402,566.26	227,140,755.34
归属于母公司所有者权益合计	910,716,683.49	893,492,787.07
少数股东权益	14,557,992.03	16,399,601.81
所有者权益合计	925,274,675.52	909,892,388.88
负债和所有者权益总计	1,192,721,845.98	1,158,093,909.30

法定代表人：高小离

主管会计工作负责人：高小离

会计机构负责人：王莹

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	85,243,880.46	125,170,627.10
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	16,712,600.00	44,216,494.60
应收账款	453,678,029.09	370,175,596.59
预付款项	39,392,861.36	26,167,714.59
应收利息		646,416.05
应收股利	2,256,250.05	
其他应收款	34,059,405.81	23,927,234.97
存货	108,684,499.32	83,622,381.63
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	3,086,587.24	20,012,122.89
流动资产合计	743,114,113.33	693,938,588.42

非流动资产：		
可供出售金融资产	3,000,000.00	3,000,000.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	93,073,577.64	84,173,902.90
投资性房地产		
固定资产	50,133,298.86	54,762,317.13
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	192,264,587.62	204,431,352.58
开发支出	56,952,268.96	36,506,128.24
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	11,413,651.53	10,070,078.37
其他非流动资产	6,115,645.15	5,788,967.02
非流动资产合计	412,953,029.76	398,732,746.24
资产总计	1,156,067,143.09	1,092,671,334.66
流动负债：		
短期借款	1,000,000.00	
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	39,365,768.75	
应付账款	155,925,652.28	143,696,959.33
预收款项	25,849,454.44	28,925,500.42
应付职工薪酬	7,668,421.64	13,115,360.44
应交税费	49,036,326.09	51,724,530.85
应付利息		
应付股利	100,548.00	100,548.00
其他应付款	45,046,959.11	44,219,447.66
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	323,993,130.31	281,782,346.70
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	1,530,947.95	1,553,445.14
递延收益	5,452,500.00	7,957,500.00
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	6,983,447.95	9,510,945.14
负债合计	330,976,578.26	291,293,291.84
所有者权益：		
股本	555,120,000.00	555,120,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	130,968,046.37	128,005,960.87
减：库存股	41,888,160.00	41,888,160.00
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	22,463,664.20	22,463,664.20
未分配利润	158,427,014.26	137,676,577.75
所有者权益合计	825,090,564.83	801,378,042.82
负债和所有者权益总计	1,156,067,143.09	1,092,671,334.66

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	195,795,313.67	182,730,070.85
其中：营业收入	195,795,313.67	182,730,070.85
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	194,504,325.73	178,727,230.63
其中：营业成本	93,564,591.92	77,490,633.56
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
营业税金及附加	697,669.52	397,368.02
销售费用	10,052,337.07	9,764,772.11
管理费用	81,574,122.51	80,170,210.82
财务费用	-158,162.81	-1,525,317.31
资产减值损失	8,773,767.52	12,429,563.43
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）		-145,226.43
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益（损失以“－”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	1,290,987.94	3,857,613.79
加：营业外收入	11,399,653.59	5,962,135.91
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	59,126.34	180,455.82
其中：非流动资产处置损失	58,112.94	
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	12,631,515.19	9,639,293.88
减：所得税费用	492,564.05	136,104.47
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	12,138,951.14	9,503,189.41
归属于母公司所有者的净利润	14,261,810.92	10,339,825.61

少数股东损益	-2,122,859.78	-836,636.20
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	12,138,951.14	9,503,189.41
归属于母公司所有者的综合收益总额	14,261,810.92	10,339,825.61
归属于少数股东的综合收益总额	-2,122,859.78	-836,636.20
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.026	0.019
（二）稀释每股收益	0.026	0.019

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

法定代表人：高小离

主管会计工作负责人：高小离

会计机构负责人：王莹

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	172,099,844.05	178,176,560.43
减：营业成本	81,234,781.98	78,629,938.99
营业税金及附加	655,973.26	345,952.81
销售费用	7,956,944.45	8,388,012.03
管理费用	67,228,204.98	67,431,038.21
财务费用	1,838,273.26	-2,189,150.57
资产减值损失	8,825,936.68	13,041,267.52
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	9,555,924.79	-145,226.43
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）	13,915,654.23	12,384,275.01
加：营业外收入	6,010,342.27	4,535,862.83
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出		666.46
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	19,925,996.50	16,919,471.38
减：所得税费用	-824,440.01	1,302,648.85
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	20,750,436.51	15,616,822.53
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	20,750,436.51	15,616,822.53
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	150,088,389.70	103,686,305.08
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	4,883,530.19	2,576,765.33
收到其他与经营活动有关的现金	25,128,406.31	28,053,446.17
经营活动现金流入小计	180,100,326.20	134,316,516.58

购买商品、接受劳务支付的现金	117,291,981.72	112,271,761.74
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	66,777,935.85	65,820,045.09
支付的各项税费	18,448,825.32	13,945,796.72
支付其他与经营活动有关的现金	46,603,710.70	33,083,687.30
经营活动现金流出小计	249,122,453.59	225,121,290.85
经营活动产生的现金流量净额	-69,022,127.39	-90,804,774.27
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,150.00	1,300.00
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	17,794,060.99	
投资活动现金流入小计	17,795,210.99	1,300.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	12,753,655.19	3,813,158.11
投资支付的现金		2,109,895.90
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	8,100,000.00	
投资活动现金流出小计	20,853,655.19	5,923,054.01
投资活动产生的现金流量净额	-3,058,444.20	-5,921,754.01
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	400,000.00	40,296,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	1,000,000.00	1,000,000.00

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	1,400,000.00	41,296,000.00
偿还债务支付的现金		1,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	274,500.00	8,107,420.00
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		435,354.26
筹资活动现金流出小计	274,500.00	9,542,774.26
筹资活动产生的现金流量净额	1,125,500.00	31,753,225.74
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	282,727.32	11,620.92
五、现金及现金等价物净增加额	-70,672,344.27	-64,961,681.62
加：期初现金及现金等价物余额	181,654,852.69	175,913,699.50
六、期末现金及现金等价物余额	110,982,508.42	110,952,017.88

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	119,890,993.00	80,986,738.78
收到的税费返还	3,384,987.44	2,560,862.25
收到其他与经营活动有关的现金	20,863,719.45	21,758,027.47
经营活动现金流入小计	144,139,699.89	105,305,628.50
购买商品、接受劳务支付的现金	80,133,954.49	94,422,615.77
支付给职工以及为职工支付的现金	53,753,808.21	50,657,260.75
支付的各项税费	13,642,291.30	11,383,063.49
支付其他与经营活动有关的现金	42,670,187.76	27,472,606.34
经营活动现金流出小计	190,200,241.76	183,935,546.35
经营活动产生的现金流量净额	-46,060,541.87	-78,629,917.85
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
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	17,691,485.65	
投资活动现金流入小计	17,691,485.65	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	11,723,640.42	2,850,931.11
投资支付的现金	1,600,000.00	15,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	13,323,640.42	17,850,931.11
投资活动产生的现金流量净额	4,367,845.23	-17,850,931.11
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		40,296,000.00
取得借款收到的现金	1,000,000.00	
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	1,000,000.00	40,296,000.00
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		8,048,820.00
支付其他与筹资活动有关的现金		287,826.26
筹资活动现金流出小计		8,336,646.26
筹资活动产生的现金流量净额	1,000,000.00	31,959,353.74
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	-40,692,696.64	-64,521,495.22
加：期初现金及现金等价物余额	125,170,627.10	137,495,779.26
六、期末现金及现金等价物余额	84,477,930.46	72,974,284.04

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	555,120,000.00				130,656,527.53	41,888,160.00			22,463,664.20		227,140,755.34	16,399,601.81	909,892,388.88
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	555,120,000.00				130,656,527.53	41,888,160.00			22,463,664.20		227,140,755.34	16,399,601.81	909,892,388.88
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					2,962,085.50						14,261,810.92	-1,841,609.78	15,382,286.64
（一）综合收益总额											14,261,810.92	-2,122,859.78	12,138,951.14
（二）所有者投入和减少资本					2,962,085.50							784,193.41	3,746,278.91
1. 股东投入的普通股												400,000.00	400,000.00
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					2,962,085.50								2,962,085.50
4. 其他												384,193.41	384,193.41
（三）利润分配												-502,943.41	-502,943.41
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险													

准备													
3. 对所有者（或股东）的分配												-502,943.41	-502,943.41
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	555,120,000.00				133,618,613.03	41,888,160.00			22,463,664.20		241,402,566.26	14,557,992.03	925,274,675.52

上年金额

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	273,880,000.00				359,078,486.77	35,421,120.00			20,175,299.89		206,333,537.84	22,466,359.12	846,512,563.62	
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	273,880,000.00				359,078,486.77	35,421,120.00			20,175,299.89		206,333,537.84	22,466,359.12	846,512,563.62
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	281,240,000.00				-228,421,959.24	6,467,040.00			2,288,364.31		20,807,217.50	-6,066,757.31	63,379,825.26
(一)综合收益总额											31,311,981.81	-2,521,691.67	28,790,290.14
(二)所有者投入和减少资本	7,360,000.00				45,458,040.76	6,467,040.00						-3,520,065.64	42,830,935.12
1. 股东投入的普通股												-3,520,065.64	-3,520,065.64
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	7,360,000.00				44,047,871.02	6,467,040.00							44,940,831.02
4. 其他					1,410,169.74								1,410,169.74
(三)利润分配									2,288,364.31		-10,504,764.31	-25,000.00	-8,241,400.00
1. 提取盈余公积									2,288,364.31		-2,288,364.31		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配											-8,216,400.00	-25,000.00	-8,241,400.00
4. 其他													
(四)所有者权益内部结转	273,880,000.00				-273,880,000.00								
1. 资本公积转增资本(或股本)	273,880,000.00				-273,880,000.00								
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	555,120,000.00				130,656,527.53	41,888,160.00			22,463,664.20		227,140,755.34	16,399,601.81	909,892,388.88

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	555,120,000.00				128,005,960.87	41,888,160.00			22,463,664.20	137,676,577.75	801,378,042.82
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	555,120,000.00				128,005,960.87	41,888,160.00			22,463,664.20	137,676,577.75	801,378,042.82
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					2,962,085.50					20,750,436.51	23,712,522.01
（一）综合收益总额										20,750,436.51	20,750,436.51
（二）所有者投入和减少资本					2,962,085.50						2,962,085.50
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额					2,962,085.50						2,962,085.50

4. 其他											
(三) 利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或 股东）的分配											
3. 其他											
(四) 所有者权益 内部结转											
1. 资本公积转增 资本（或股本）											
2. 盈余公积转增 资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补 亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	555,120, 000.00				130,968,0 46.37	41,888,16 0.00			22,463,66 4.20	158,427 ,014.26	825,090,5 64.83

上年金额

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	273,880, 000.00				357,838,0 89.85	35,421,12 0.00			20,175,29 9.89	125,297 ,699.01	741,769,9 68.75
加：会计政策 变更											
前期差 错更正											
其他											
二、本年期初余额	273,880, 000.00				357,838,0 89.85	35,421,12 0.00			20,175,29 9.89	125,297 ,699.01	741,769,9 68.75
三、本期增减变动 金额（减少以“-”	281,240, 000.00				-229,832, 128.98	6,467,040 .00			2,288,364 .31	12,378, 878.74	59,608,07 4.07

号填列)											
(一) 综合收益总额										22,883,643.05	22,883,643.05
(二) 所有者投入和减少资本	7,360,000.00				44,047,871.02	6,467,040.00					44,940,831.02
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	7,360,000.00				44,047,871.02	6,467,040.00					44,940,831.02
4. 其他											
(三) 利润分配									2,288,364.31	-10,504,764.31	-8,216,400.00
1. 提取盈余公积									2,288,364.31	-2,288,364.31	
2. 对所有者(或股东)的分配										-8,216,400.00	-8,216,400.00
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转	273,880,000.00				-273,880,000.00						
1. 资本公积转增资本(或股本)	273,880,000.00				-273,880,000.00						
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	555,120,000.00				128,005,960.87	41,888,160.00			22,463,664.20	137,676,577.75	801,378,042.82

三、公司基本情况

1、公司概况

北京华力创通科技股份有限公司（以下简称本公司）前身为北京华力创通科技有限公司（以下简称原公司），2008年1月12日改组为股份有限公司。原公司由4位自然人股东出资500万元，于2001年6月成立，其中：高小离出资150万元、张海兵出资125万元、王琦出资125万元、熊运鸿出资100万元，持股比例分别为30%、25%、25%、20%。

2004年11月18日，经2004年第二次股东会决议，张海兵将其持有的25%的股份转让给其他三位股东，股东变更为高小离、王琦、熊运鸿3人，持股比例分别为40.00%、33.40%、26.60%。

2006年9月10日，依原公司2006年股东会决议，高小离、王琦、熊运鸿3人按比例追加投资，注册资本由原来的500万元变更为1,200万元。2007年12月10日和2007年12月26日，依原公司2007年第三次和第四次股东会决议，3名股东分别将各自持有的部分股份转让给45名自然人新股东，转让后股东变更为48名，注册资本保持1,200万元不变。

2008年1月12日，经原公司2008年第一次股东会决议，以2007年12月31日为基准日经审计后的净资产50,595,358.37元为基数，按1:0.9882的比例折为5,000万股，整体变更设立北京华力创通科技股份有限公司。

2009年2月及4月，5名股东将各自持有的全部或部分股份转让给7名自然人新股东，转让后股东变更为53名。

2010年1月7日经中国证券监督管理委员会证监许可【2009】1461号文核准，本公司公开发行1,700万股人民币普通股，发行后总股本为6,700万股。

本公司所发行人民币普通股A股已在深圳证券交易所上市。公司股票面值为每股人民币1元。本公司企业法人营业执照注册号：110108002730730；法定代表人姓名：高小离；总部位于北京市海淀区东北旺西路8号院乙18号楼。

根据本公司2010年度股东大会决议，以2010年年度股东大会登记日总股本6,700万股为基数，按每10股由资本公积金转增10股，共计转增6,700万股。转增后，总股本增加至13,400万股。

根据本公司2011年度股东大会决议，以2011年年度股东大会登记日总股本13,400万股为基数，按每10股由资本公积金转增10股，共计转增13,400万股。转增后，总股本增加至26,800万股。

2014年8月15日本公司第一次临时股东大会决议，通过了《北京华力创通科技股份有限公司限制性股票激励计划（草案）》，授予32人600万股限制性股票，每股价格10.05元，授予日2014年9月4日。本公司实际收到款项59,035,200.00元，执行价格10.04元，1人放弃，实际认购数量588万股，认购后总股本增加至27,388.00万股。

公司2014年度股东大会表决通过了《2014年度利润分配预案》，即：以总股本273,880,000股为基数，向全体股东每10股派0.3元人民币现金，共计派发现金红利8,216,400元；同时，以资本公积金向全体股东每10股转增10股，合计转增273,880,000股，并于2015年5月26日实施完毕，转增后公司总股本增加至54,776.00万股。

2015年5月5日本公司第一次临时股东大会决议，通过了《北京华力创通科技股份有限公司2015年限制性股票激励计划（草案）》及其摘要，授予53人400万股限制性股票，每股价格10.81元。2015年5月13日，公司召开了第三届董事会第十二次会议，审议通过了《关于向激励对象授予限制性股票的议案》、《关于对2015年限制性股票激励计划进行调整的议案》。由于原53名激励对象中，李宗利、吴文娟和周斌3人因个人原因自愿放弃认购限制性股票。本次调整后，公司此次激励对象人数由53名变更为50名，限制性股票总量由400万股调整为368万股，向激励对象授予相应额度的限制性股票。由于公司于2015年5月26日实施了《2014年度利润分配预案》，以资本公积金向全体股东每10股转增10股。根据《股权激励计划（草案）》的规定，公司对授予的限制性股票数量和价格进行相应的调整，即限制性股票数量由368万股调整为736万股，限制性股票价格由10.98元/股调整为5.475元/股。认购后总股本增加至55,512.00万股。

本公司建立了股东大会、董事会、监事会的法人治理结构。拥有10家子公司：华力创通国际有限公司

(以下简称创通国际)、北京华力天星科技有限公司(以下简称华力天星)、北京华力睿源微波技术有限公司(以下简称华力睿源)、北京恒创开源科技发展有限公司(以下简称恒创开源)、北京怡嘉行科技有限公司(以下简称北京怡嘉行)、上海华力创通半导体有限公司(以下简称上海半导体)、天津市新策电子设备科技有限公司(以下简称天津新策)、深圳华力创通科技有限公司(以下简称深圳创通)、成都华力创通科技有限公司(以下简称成都创通)、云南华力创通科技有限公司(以下简称云南创通); 1家孙公司: 怡嘉行科技(香港)有限公司(以下简称香港怡嘉行); 1家联营企业: 北京北斗芯科技有限责任公司(以下简称北斗芯)。

本公司及其子公司经营范围许可经营项目: 生产北斗/GPS兼容定位模块、北斗/GPS兼容型卫星导航模拟器、新一代实时半实物仿真机、雷达目标回波模拟器。一般经营项目: 技术开发; 技术推广; 技术转让; 技术咨询; 技术服务; 技术培训; 技术中介服务; 货物进出口; 技术进出口; 代理进出口; 销售自产产品、计算机、软件及辅助设备、仪器仪表、机械设备、电子产品、电子元器件、通讯设备; 计算机系统集成; 应用软件开发; 出租办公用房; 会议服务; 承办展览展示活动。本公司主营业务收入来自机电仿真测试、仿真应用开发、卫星导航及其仿真测试和雷达通信及其仿真测试等领域。

2、合并财务报表范围

本公司本期纳入合并范围的子公司

序号	子公司全称	子公司简称	持股比例	
			直接持股	间接持股
1	华力创通国际有限公司	创通国际	100.00%	
2	北京华力天星科技有限公司	华力天星	100.00%	
3	北京华力睿源微波技术有限公司	华力睿源	82.00%	
4	北京恒创开源科技发展有限公司	恒创开源	51.22%	
5	北京怡嘉行科技有限公司	北京怡嘉行	100.00%	
6	上海华力创通半导体有限公司	上海半导体	51.00%	
7	天津市新策电子设备科技有限公司	天津新策	95.00%	
8	深圳华力创通科技有限公司	深圳创通	100.00%	
9	成都华力创通科技有限公司	成都创通	100.00%	
10	云南华力创通科技有限公司	云南创通	80.00%	

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本财务报表按照财政部颁布的企业会计准则及其应用指南、解释及其他有关规定(统称“企业会计准则”)编制。此外, 本公司还按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号—财务报告的一般规定》(2014年修订)披露有关财务信息。

本财务报表以持续经营为基础列报。

本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外, 本财务报表均以历史成本为计量

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

本财务报表以持续经营为基础列报。

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：

具体会计政策和会计估计提示：

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

1、遵循企业会计准则的声明

本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2016年6月30日的合并及公司财务状况以及2016年1月-6月的合并及公司经营成果和合并及公司现金流量等有关信息。

2、会计期间

本公司会计期间采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

本公司的营业周期为12个月。

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

(1) 同一控制下的企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。合并对价的账面价值与合并中取得的净资产账面价值的差额调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

通过多次交易分步实现同一控制下的企业合并

在个别财务报表中，以合并日持股比例计算的合并日应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为该项投资的初始投资成本；初始投资成本与合并前持有

投资的账面价值加上合并日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。

在合并财务报表中，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量；合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和，与合并中取得的净资产账面价值的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方在取得被合并方控制权之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与合并方与被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

（2）非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。在购买日，取得的被购买方的资产、负债及或有负债按公允价值确认。

对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉，按成本扣除累计减值准备进行后续计量；对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本。购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，购买日对这部分其他综合收益不作处理，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在处置该项投资时转入处置期间的当期损益。购买日之前持有的股权投资采用公允价值计量的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

在合并财务报表中，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，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值之间的差额计入当期收益；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、其他所有者权益变动转为购买日当期收益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

（3）企业合并中有关交易费用的处理

为进行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。作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

6、合并财务报表的编制方法

（1）合并范围

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单位的权力，通过参与被投资单位的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资单位的权力影响其回报金额。子公司，是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分、结构化主体等）。

（2）合并财务报表的编制方法

合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本公司编制。在编制合并财务报表时，本公司和子公司的会计政策和会计期间要求保持一致，公司间的重大交易和往来余额予以抵销。

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，视同该子公司以及业务自同受最终控制方控制之日起纳入本公司的合并范围，将其自同受最终控制方控制之日起的经营成果、现金流量分别纳入合并利润表、合并现金流量表中。

在报告期内因非同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，将该子公司以及业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将其现金流量纳入合并现金流量表。

子公司的股东权益中不属于本公司所拥有的部分，作为少数股东权益在合并资产负债表中股东权益项下单独列示；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。少数股东分担的子公司的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，其余额仍冲减少数股东权益。

（3）购买子公司少数股东股权

因购买少数股权新取得的长期股权投资成本与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，均调整合并资产负债表中的资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

（4）丧失子公司控制权的处理

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，剩余股权按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量；处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产账面价值的份额与商誉之和，形成的差额计入丧失控制权当期的投资收益。

与原有子公司的股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转入当期损益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

（5）分步处置股权直至丧失控制权的处理

通过多次交易分步处置股权直至丧失控制权的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况的，本公司将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- 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；

④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

在个别财务报表中，分步处置股权直至丧失控制权的各项交易不属于“一揽子交易”的，结转每一次处置股权相对应的长期股权投资的账面价值，所得价款与处置长期股权投资账面价值之间的差额计入当期投资收益；属于“一揽子交易”的，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

在合并财务报表中，分步处置股权直至丧失控制权时，剩余股权的计量以及有关处置股权损益的核算比照前述“丧失子公司控制权的处理”。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自购买日开始持续计算的净资产账面价值份额之间的差额，分别进行如下处理：

①属于“一揽子交易”的，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。

②不属于“一揽子交易”的，作为权益性交易计入资本公积。在丧失控制权时不得转入丧失控制权当期的损益。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

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

（1）共同经营

共同经营是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

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

A、确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；

B、确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；

C、确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；

D、按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；

E、确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

（2）合营企业

合营企业是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司按照长期股权投资有关权益法核算的规定对合营企业的投资进行会计处理。

8、现金及现金等价物的确定标准

现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

本公司发生外币业务，按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额。

资产负债表日，对外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益；对以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算；对以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，计入当期损益。

10、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。

（1）金融工具的确认和终止确认

本公司于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。

金融资产满足下列条件之一的，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，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，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。

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。

（2）金融资产分类和计量

本公司的金融资产于初始确认时分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。金融资产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，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，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

持有至到期投资，是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。持有至到期投资采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其终止确认、发生减值或摊销产生的利得或损失，均计入当期损益。

应收款项

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，包括应收账款和其他应收款等。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

可供出售金融资产，是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除上述金融资产类别以外的金融资产。可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，其折溢价采用实际利率法摊销并确认为利息收入。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外，可供出售金融资产的公允价值变动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。与可供出售金融资产相关的股利或利息收入，计入当期损益。

对于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，按成本计量。

（3）金融负债分类和计量

本公司的金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、其他金融负债。对于未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的，相关交易费用计入其初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

其他金融负债

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，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

金融负债与权益工具的区分

金融负债，是指符合下列条件之一的负债：

- ①向其他方交付现金或其他金融资产合同义务。
- ②在潜在不利条件下，与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务。

③将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的非衍生工具合同，且企业根据该合同将交付可变数量的自身权益工具。

④将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的衍生工具合同，但以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产的衍生工具合同除外。

权益工具，是指能证明拥有某个企业在扣除所有负债后的资产中剩余权益的合同。

如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。

如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是本公司的金融负债；如果是后者，该工具是本公司的权益工具。

（4）衍生金融工具及嵌入衍生工具

本公司衍生金融工具包括。初始以衍生交易合同签订当日的公允价值进行计量，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。因公允价值变动而产生的任何不符合套期会计规定的利得或损失，直接计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如未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，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体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。

（5）金融工具的公允价值

存在活跃市场的金融资产或金融负债，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。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。

（6）金融资产减值

除了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，有客观证据表明该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，且企业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情形：

- 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，包括：
- 该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化；
 - 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债务人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；
- ⑧权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌，如权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其初始投资成本超过50%（含50%）或低于其初始投资成本持续时间超过12个月（含12个月）。

低于其初始投资成本持续时间超过12个月（含12个月）是指，权益工具投资公允价值月度均值连续12个月均低于其初始投资成本

- ⑨其他表明金融资产发生减值的客观证据。

以摊余成本计量的金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，则将该金融资产的账面价值减记至预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值，减记金额计入当期损益。预计未来现金流量现值，按照该金融资产原实际利率折现确定，并考虑相关担保物的价值。

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，确认减值损失，计入当期损益。对单项金额不重大的金融资产，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。

本公司对以摊余成本计量的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，计入当期损益。但是，该转回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。

可供出售金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失，予以转出，计入当期损益。该转出的累计损失，为可供出售金融资产的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。

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

出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

以成本计量的金融资产

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，将该金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。发生的减值损失一经确认，不得转回。

(7) 金融资产转移

金融资产转移，是指将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方（转入方）。

本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，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。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

(8) 金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

11、应收款项

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	期末余额达到 100 万元（含 100 万元）以上的应收款项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	对于单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，有客观证据表明发生了减值，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
账龄组合	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用 不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例

1 年以内（含 1 年）	5.00%	5.00%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	30.00%	30.00%
3—4 年	50.00%	50.00%
4—5 年	80.00%	80.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用 不适用

（3）单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	涉诉款项、客户信用状况恶化的应收款项。
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

12、存货

（1）存货的分类

本公司存货分为原材料、在产品、库存商品等。

（2）发出存货的计价方法

本公司存货取得时按实际成本计价。原材料发出采用加权平均法计价，在产品、库存商品发出时采用个别计价法。

（3）存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

存货可变现净值是按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。

资产负债表日，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。本公司通常按照单个存货项目计提存货跌价准备，资产负债表日，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

（4）存货的盘存制度

本公司存货盘存制度采用永续盘存制。

（5）低值易耗品和包装物的摊销方法

本公司对低值易耗品和包装物的摊销方法均为一次摊销法。

13、划分为持有待售资产

14、长期股权投资

长期股权投资包括对子公司、合营企业和联营企业的权益性投资。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，为本公司的联营企业。

(1) 初始投资成本确定

形成企业合并的长期股权投资：同一控制下企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额作为投资成本；非同一控制下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投资成本。

对于其他方式取得的长期股权投资：支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本；发行权益性证券取得的长期股权投资，以发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

(2) 后续计量及损益确认方法

本公司对子公司的投资，采用成本法核算；对联营企业和合营企业的投资，采用权益法核算。

采用成本法核算的长期股权投资，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为投资收益计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，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，对长期股权投资的账面价值进行调整，差额计入投资当期的损益。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积（其他资本公积）。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。

因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，在转换日，按照原股权的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原股权于转换日的公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权在丧失共同控制或重大影响之日改按《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》进行会计处理，公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债

相同的基础进行会计处理；原股权投资相关的其他所有者权益变动转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

因其他投资方增资而导致本公司持股比例下降、从而丧失控制权但能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，按照新的持股比例确认本公司应享有的被投资单位因增资扩股而增加净资产的份额，与应结转持股比例下降部分所对应的长期股权投资原账面价值之间的差额计入当期损益；然后，按照新的持股比例视同自取得投资时即采用权益法核算进行调整。

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归属于本公司的部分，在抵销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。

（3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。在判断是否存在共同控制时，首先判断是否由所有参与方或参与方组合集体控制该安排，其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排；如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

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

（4）减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，本公司计提资产减值的方法见附注五、22。

15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

16、固定资产

(1) 确认条件

本公司固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20	5.00%	4.75%
运输设备	年限平均法	10	5.00%	9.50%
制造设备	年限平均法	10	5.00%	9.50%
测试设备	年限平均法	5	5.00%	19.00%
其他	年限平均法	5	5.00%	19.00%

本公司采用年限平均法计提折旧。固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧，终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧。其中，已计提减值准备的固定资产，还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算确定折旧率。

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。②本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。④本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。融资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将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

17、在建工程

本公司在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予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转入固定资产。在建工程计提资产减值方法见附注五、22。

18、借款费用**19、生物资产****20、油气资产****21、无形资产****(1) 计价方法、使用寿命、减值测试**

本公司无形资产包括土地使用权、专利权和非专利技术等。

无形资产按照成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命为有限的，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

类别	使用寿命	摊销方法
土地使用权	50年	直线法
专利权和非专利技术	5、10年	直线法

本公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。

资产负债表日预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

无形资产计提资产减值方法见附注五、22。

(2) 内部研究开发支出会计政策

本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，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，才能予以资本化，即：完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

本公司研究开发项目在满足上述条件，通过技术可行性及经济可行性研究，形成项目立项后，进入开发阶段。

已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定用途之日转为无形资产。

22、长期资产减值

本公司对子公司的长期股权投资、固定资产、无形资产、商誉等（存货、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

本公司于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、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，每年都进行减值测试。

可收回金额根据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较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；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为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

就商誉的减值测试而言，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本公司确定的报告分部。

减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，确认商誉的减值损失。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

23、长期待摊费用

本公司发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销。对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

24、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的职工工资、奖金、按规定的基准和比例为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费和住房公积金，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。如果该负债预期在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内不能完全支付，且财务影响重大的，则该负债将以折现后的金额计量。

(2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利计划包括设定提存计划和设定受益计划。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，企业不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

设定提存计划

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险等。

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

设定受益计划

对于设定受益计划，在年度资产负债表日由独立精算师进行精算估值，以预期累积福利单位法确定提供福利的成本。本公司设定受益计划导致的职工薪酬成本包括下列组成部分：

- ①服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。其中，当期服务成本，是指职工当期提供服务所导致的设定受益计划义务现值的增加额；过去服务成本，是指设定受益计划修改所导致的与以前期间职工服务相关的设定受益计划义务现值的增加或减少。
- ②设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息。
- ③重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，本公司将上述第①和②项计入当期损益；第③项计入其他综合收益且不会在后续会计期间转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

(3) 辞退福利的会计处理方法

本公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：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；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。

实行职工内部退休计划的，在正式退休日之前的经济补偿，属于辞退福利，自职工停止提供服务日至正常退休日期间，拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等一次性计入当期损益。正式退休日期之后的经济补偿（如正常养老退休金），按照离职后福利处理。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

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。符合设定受益计划的，按照上述关于设定受益计划的有关规定进行处理，但相关职工薪酬成本中“重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动”部分计入当期损益或相关资产成本。

25、预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

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

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。本公司于资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，并对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

如果清偿已确认预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，则补偿金额只能在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

26、股份支付

- (1) 股份支付的种类

本公司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。

- (2) 权益工具公允价值的确定方法

本公司对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值。选用的期权定价模型考虑以下因素：A、期权的行权价格；B、期权的有效期；C、标的股份的现行价格；D、股价预计波动率；E、股份的预计股利；F、期权有效期内的无风险利率。

- (3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

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作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量应当与实际可行权数量一致。

- (4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

以权益结算的股份支付，按授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相关成本

或费用，相应增加负债。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

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（因未满足可行权条件的非市场条件而被取消的除外），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。

27、优先股、永续债等其他金融工具

28、收入

（1）一般原则

①销售商品

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

②提供劳务

对在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，本公司于资产负债表日按完工百分比法确认收入。

劳务交易的完工进度按已经发生的劳务成本占估计总成本的比例/已完工作的测量/已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例确定。

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

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

③让渡资产使用权

与资产使用权让渡相关的经济利益能够流入及收入的金额能够可靠地计量时，本公司确认收入。

(2) 具体方法

A、本公司销售商品业务收入确认的具体方法如下：

①自行开发软件产品

在软件产品交付并经对方验收确认后，收到货款或获取收款权利时，确认收入。

②定制系统集成开发业务

在合同约定的项目全部完成，产品经客户组织验收后，收到货款或获取收款权利时，确认收入。

③销售代理商品

在商品发出后，收到货款或获取收款权利时，确认收入。

B、本公司软件开发业务收入确认的具体方法如下：

合同金额较小、开发周期短、简单的定制软件开发项目，在合同约定的项目全部完成，经客户验收确认后，收到货款或获取收款权利时，确认收入。

合同金额100万元以上、开发周期1年以上，复杂的定制软件开发项目，在提供劳务交易结果能够可靠估计的情况下，采用完工百分比法确认收入。完工百分比根据已经发生的成本占预计总成本的比例确定。

29、政府补助

(1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；对于政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用期限内平均分配，计入当期损益。

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

对于政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。

与收益相关的政府补助，如果用于补偿已发生的相关费用或损失，则计入当期损益；如果用

于补偿以后期间的相关费用或损失，则计入递延收益，于费用确认期间计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助，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。

30、递延所得税资产/递延所得税负债

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。

本公司根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：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。

于资产负债表日，本公司对递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

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

31、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

本公司作为出租人：经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法确认当期损

益。发生的初始直接费用，计入当期损益。

本公司作为承租人:经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益。

(2) 融资租赁的会计处理方法

本公司作为出租人:融资租赁中，在租赁开始日本公司按最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。未实现融资收益在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

本公司作为承租人:融资租赁中，在租赁开始日本公司将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。初始直接费用计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资费用。本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。

32、其他重要的会计政策和会计估计

本公司根据历史经验和其它因素，包括对未来事项的合理预期，对所采用的重要会计估计和关键假设进行持续的评价。

33、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

34、其他

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	6%、17%
营业税	应税收入	5%
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	15%、25%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
本公司	15%
华力睿源	15%
恒创开源	25%
天津新策	25%
华力天星	25%
北京怡嘉行	15%
上海半导体	25%
深圳创通	25%
成都创通	25%
云南创通	25%
创通国际	-
香港怡嘉行	-

2、税收优惠

(1) 增值税

根据京国税[2000]187号文件规定，对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。本公司享受此项税收优惠。

(2) 营业税

根据京财税[2000]866号文件规定，企业签订的所有符合财税字[1999]273文规定，并经技术市场登记的技术开发、技术转让合同都可以办理营业税免税备案手续。本公司享受此项税收优惠。

(3) 企业所得税

2014年10月30日，本公司取得了编号为GR201411000068的《高新技术企业证书》，有效期3年。2014-2016年本公司执行高新技术企业15%的企业所得税税率。

2015年9月8日，华力睿源取得了编号为GF201511000894的《高新技术企业证书》，有效期3年。2015-2017年华力睿源执行高新技术企业15%的企业所得税税率。

2014年10月22日，北京怡嘉行取得了编号为GF201411000837的《高新技术企业证书》，有效期3年。2014-2016年北京怡嘉行执行高新技术企业15%的企业所得税税率。

(4) 创通国际、香港怡嘉行为在香港设立的有限责任公司，根据当地利得税规定，如果有关买卖合同在香港以外的地方订立，其经营活动不包括在香港接受或从香港发出销售或购货订单，且其利润并不是在香港产生或得自香港，则公司所得利润无需在港课税。

3、其他

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	559,766.66	369,363.80
银行存款	110,422,741.76	181,285,488.89
其他货币资金	765,950.00	
合计	111,748,458.42	181,654,852.69

其他说明

(1)本报告期期末受限资金765,950.00元，系保函保证金。

(2)本报告期期末，本公司不存在其他抵押、质押或冻结、或存放在境外且资金汇回受到限制的款项。

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

3、衍生金融资产

 适用 不适用

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	6,690,700.00	27,223,919.60
商业承兑票据	11,271,900.00	17,238,475.00
合计	17,962,600.00	44,462,394.60

(2) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
----	---------

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	1,180,000.00	
合计	1,180,000.00	

(4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
----	-----------

其他说明

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	495,921,702.32	100.00%	44,946,348.31	9.06%	450,975,354.01	407,913,439.46	100.00%	36,172,580.79	8.87%	371,740,858.67
合计	495,921,702.32	100.00%	44,946,348.31	9.06%	450,975,354.01	407,913,439.46	100.00%	36,172,580.79	8.87%	371,740,858.67

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

 适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

 适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例

1 年以内分项			
1 年以内小计	287,935,783.48	14,396,789.17	5.00%
1 至 2 年	179,048,423.74	17,904,842.38	10.00%
2 至 3 年	19,571,558.60	5,871,467.58	30.00%
3 至 4 年	4,208,990.24	2,104,495.12	50.00%
4 至 5 年	2,440,960.97	1,952,768.77	80.00%
5 年以上	2,715,985.29	2,715,985.29	100.00%
合计	495,921,702.32	44,946,348.31	9.06%

确定该组合依据的说明：

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：

(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 8,773,767.52 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 178,843,029.91 元，占应收账款期末余额合计数的比例 36.06%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 12,551,308.98 元。

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

6、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	16,373,021.53	41.97%	16,459,259.91	55.96%
1 至 2 年	13,665,423.80	35.03%	8,079,288.16	27.46%
2 至 3 年	5,945,561.68	15.24%	4,188,263.77	14.24%
3 年以上	3,025,091.05	7.76%	687,629.94	2.34%
合计	39,009,098.06	--	29,414,441.78	--

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：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本期按预付对象归集的期末余额前五名预付款项汇总金额 17,356,785.34 元，占预付款项期末余额合计数的比例 44.49%。

其他说明：

7、应收利息

(1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
定期存款		646,416.05
合计		646,416.05

(2) 重要逾期利息

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

8、应收股利

(1) 应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
------------	------	------

(2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

其他说明：

9、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	21,116,111.72	100.00%	0.00	0.00%	21,116,111.72	14,933,138.90	100.00%	0.00	0.00%	14,933,138.90
合计	21,116,111.72	100.00%	0.00	0.00%	21,116,111.72	14,933,138.90	100.00%	0.00	0.00%	14,933,138.90

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

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

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

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	17,210,329.04	9,274,799.25
备用金	3,120,460.65	5,203,407.96
押金	785,322.03	454,931.69
合计	21,116,111.72	14,933,138.90

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
国防科技大学电子科学与工程学院	履约保证金	7,198,000.00	1 年以内	34.09%	
北京控制与电子技术研究所	履约保证金	1,174,000.00	1-3 年	5.56%	
西北工业大学	履约保证金	877,500.00	1-2 年	4.16%	
刘焕民	备用金	767,554.90	1 年以内	3.63%	
上海宏汇置业有限公司	押金	454,409.29	2-3 年	2.15%	

合计	--	10,471,464.19	--	49.59%	
----	----	---------------	----	--------	--

(6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

10、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	113,329,067.72	7,933,917.74	105,395,149.98	84,396,050.66	7,933,917.74	76,462,132.92
在产品	33,793,924.15	0.00	33,793,924.15	28,369,421.79	0.00	28,369,421.79
库存商品	7,356,909.54	0.00	7,356,909.54	6,027,876.20	0.00	6,027,876.20
合计	154,479,901.41	7,933,917.74	146,545,983.67	118,793,348.65	7,933,917.74	110,859,430.91

(2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	7,933,917.74					7,933,917.74
在产品	0.00					0.00
库存商品	0.00					0.00
合计	7,933,917.74					7,933,917.74

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

11、划分为持有待售的资产

单位：元

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

其他说明：

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
未来一年内摊销的长期待摊费用	264,211.20	366,482.36
合计	264,211.20	366,482.36

其他说明：

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	1,170,367.58	72,999.36
预缴所得税	238,772.87	392,907.71
募集资金定期本息	3,086,587.24	20,012,122.89
保本理财产品	8,100,000.00	
合计	12,595,727.69	20,478,029.96

其他说明：

14、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

可供出售权益工具：	3,000,000.00		3,000,000.00	3,000,000.00		3,000,000.00
按成本计量的	3,000,000.00		3,000,000.00	3,000,000.00		3,000,000.00
合计	3,000,000.00		3,000,000.00	3,000,000.00		3,000,000.00

(2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

单位：元

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

(3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
北斗导航位置服务（北京）有限公司	3,000,000.00			3,000,000.00					1.00%	
合计	3,000,000.00			3,000,000.00					--	

(4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位：元

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

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

单位：元

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

其他说明

15、持有至到期投资

(1) 持有至到期投资情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

(2) 期末重要的持有至到期投资

单位：元

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

(3) 本期重分类的持有至到期投资

其他说明

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											

其他说明

18、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

□ 适用 √ 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

□ 适用 √ 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

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

其他说明

19、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	运输设备	制造设备	测试设备	其他	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	59,024,989.88	4,972,286.86	6,920,002.93	59,719,691.08	17,777,168.99	148,414,139.74
2.本期增加金额			8,182.05	150,427.37	329,910.12	488,519.54
(1) 购置			8,182.05	150,427.37	329,910.12	488,519.54
(2) 在建工程转入						
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额				2,750.00	226,175.90	228,925.90
(1) 处置或报废				2,750.00	226,175.90	228,925.90
4.期末余额	59,024,989.88	4,972,286.86	6,928,184.98	59,867,368.45	17,880,903.21	148,673,733.38
二、累计折旧						
1.期初余额	15,656,555.99	1,928,169.26	3,663,526.48	43,052,086.11	12,197,625.28	76,497,963.12
2.本期增加金额	1,374,069.31	256,362.51	333,061.88	3,284,362.82	1,038,565.28	6,286,421.80
(1) 计提	1,374,069.31	256,362.51	333,061.88	3,284,362.82	1,038,565.28	6,286,421.80
3.本期减少金额				2,612.50	167,050.46	169,662.96

额						
(1) 处置或 报废				2,612.50	167,050.46	169,662.96
4.期末余额	17,030,625.30	2,184,531.77	3,996,588.36	46,333,836.43	13,069,140.10	82,614,721.96
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	41,994,364.58	2,787,755.09	2,931,596.62	13,533,532.02	4,811,763.11	66,059,011.42
2.期初账面价 值	43,368,433.89	3,044,117.60	3,256,476.45	16,667,604.97	5,579,543.71	71,916,176.62

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

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

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

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

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

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

其他说明

20、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

(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
------	-----	------	--------	------------	----------	------	-------------	------	-----------	--------------	----------	------

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

21、工程物资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

22、固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

23、生产性生物资产**(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产**

□ 适用 √ 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□ 适用 √ 不适用

24、油气资产

□ 适用 √ 不适用

25、无形资产**(1) 无形资产情况**

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术		合计
一、账面原值					
1.期初余额	28,598,002.00		269,645,673.07		298,243,675.07
2.本期增加金额					
(1) 购置					
(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	28,598,002.00		269,645,673.07		298,243,675.07
二、累计摊销					
1.期初余额	4,909,324.26		74,850,375.80		79,759,700.06
2.本期增加金额	285,980.04		13,086,098.84		13,372,078.88
(1) 计提	285,980.04		13,086,098.84		13,372,078.88

3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	5,195,304.30		87,936,474.64		93,131,778.94
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					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	23,402,697.70		181,709,198.43		205,111,896.13
2.期初账面价值	23,688,677.74		194,795,297.27		218,483,975.01

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

单位：元

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

其他说明：

26、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
GNSS 全系统导航测试仪	37,010,349.40	8,175,633.93					45,185,983.33	
基于北斗导		4,239,714.73					4,239,714.73	

航的卫星移动通信模式的终端基带处理芯片研发及产业化								
GNSS 全系统卫星导航测试分析仪产业化示范应用		8,030,792.06						8,030,792.06
车载北斗/GPS 多媒体智能模组的研发和产业化项目	2,265,672.98							2,265,672.98
北斗户外运营平台及多模终端	2,819,126.80	363,556.97						3,182,683.77
卫星通信导航一体化研发项目	2,260,524.40	28,112.48						2,288,636.88
芯片试制项目	2,210,400.00	5,091,288.00						7,301,688.00
GNSS 高精度定位板卡	913,350.60	672,863.32						1,586,213.92
CNI-STAR 北斗车载系统导航模块	843,230.29	193,761.30						1,036,991.59
合计	48,322,654.47	26,795,722.79						75,118,377.26

其他说明

项 目	资本化开始时点	资本化的具体依据	截至本期末的研发进度
GNSS全系统导航测试仪	2013年4月	资本化通知单、项目状态审核报告	97.00%
基于北斗导航的卫星移动通信模式的终端基带处理芯片研发及产业化	2016年1月	资本化通知单、项目状态审核报告	20.00%
GNSS全系统卫星导航测试分析仪产业化示范应用	2016年1月	资本化通知单、项目状态审核报告	15.00%
车载北斗/GPS多媒体智能模组的研	2014年10月	资本化通知单、项目	98.00%

发和产业化项目		状态审核报告、	
北斗户外运营平台及多模终端	2013年12月	资本化通知单、项目 状态审核报告	30.00%
卫星通信导航一体化研发项目	2014年6月	资本化通知单、项目 状态审核报告、	95.00%
芯片试制项目	2014年6月	集成电路布图设计 登记证书	95.00%
GNSS高精度定位板卡	2015年2月	资本化通知单、项目 状态审核报告	45.00%
CNI-STAR北斗车载系统导航模块	2015年6月	样机通过验收	85.00%

27、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
华力睿源	2,620,878.26					2,620,878.26
恒创开源	2,880,113.84					2,880,113.84
天津新策	13,636,166.71					13,636,166.71
合计	19,137,158.81					19,137,158.81

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
恒创开源	2,880,113.84					2,880,113.84
合计	2,880,113.84					2,880,113.84

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

本公司采用预计未来现金流现值的方法计算资产组的可收回金额。本公司根据管理层批准的财务预算预计未来5年内现金流量，其后年度采用的现金流量增长率预计为6%（上期：6%），不会超过资产组经营业务的长期平均增长率。管理层根据过往表现及其对市场发展的预期编制上述财务预算。计算未来现金流现值所采用的税前折现率为17.60%（上期：17.70%），已反映了相对于有关分部的风险。根据减值测试的结果，商誉减值期末数2,880,113.84元。

其他说明

28、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	776,965.60		132,105.60		644,860.00
合计	776,965.60		132,105.60		644,860.00

其他说明

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

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	50,423,318.04	7,597,210.89	41,778,967.65	6,300,558.33
内部交易未实现利润	13,364,464.93	2,004,669.74	14,106,345.60	2,115,951.84
可抵扣亏损	21,503,433.94	5,371,880.08	21,503,433.94	5,371,880.08
无形资产摊销	2,189,440.54	328,416.08	2,621,825.73	393,273.86
递延收益	8,981,514.69	1,685,187.20	11,337,100.00	2,038,525.00
计提未支付的费用	3,284,203.43	610,047.08	3,324,877.51	616,148.19
计提的股票期权费用	17,333,701.42	2,600,055.21	14,371,615.95	2,155,742.39
合计	117,080,076.99	20,197,466.28	109,044,166.38	18,992,079.69

(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
创通国际未分红形成的所得税差异	122,172,201.74	18,325,830.27	115,445,026.35	17,316,753.96
即征即退增值税	352,996.73	52,949.51	352,996.73	52,949.51
合计	122,525,198.47	18,378,779.78	115,798,023.08	17,369,703.47

(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	抵销后递延所得税资产	递延所得税资产和负债	抵销后递延所得税资产

	期末互抵金额	或负债期末余额	期初互抵金额	或负债期初余额
递延所得税资产		20,197,466.28		18,992,079.69
递延所得税负债		18,378,779.78		17,369,703.47

(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	2,334,541.73	2,334,541.73
可抵扣亏损	13,535,261.44	13,535,261.44
合计	15,869,803.17	15,869,803.17

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2016			
2017	2,968,861.81	2,968,861.81	恒创开源亏损
2018	4,225,781.73	4,225,781.73	恒创开源亏损
2019	3,365,685.97	3,365,685.97	恒创开源亏损
2020	2,974,931.93	2,974,931.93	恒创开源亏损
合计	13,535,261.44	13,535,261.44	--

其他说明：

由于恒创开源预计未来期间没有足够的应纳税所得额抵扣确认的可抵扣暂时性差异，因此本期间不再对企业的未弥补亏损确认递延所得税资产。

30、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付工程、设备款	6,115,645.15	5,788,967.02
合计	6,115,645.15	5,788,967.02

其他说明：

31、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
信用借款	1,000,000.00	
合计	1,000,000.00	

短期借款分类的说明:

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

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

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率

其他说明:

32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明:

33、衍生金融负债

适用 不适用

34、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	2,766,658.75	
银行承兑汇票	36,599,110.00	
合计	39,365,768.75	

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

35、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	41,485,649.90	47,137,838.16
合计	41,485,649.90	47,137,838.16

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
成都振芯科技股份有限公司	2,000,000.00	未到结算期
合计	2,000,000.00	--

其他说明：

36、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	43,397,403.66	45,585,425.67
合计	43,397,403.66	45,585,425.67

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
中航商用航空发动机有限责任公司	2,894,056.63	尚未验收
航天恒星科技有限公司	2,370,000.00	尚未验收
合计	5,264,056.63	--

(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

单位：元

项目	金额

其他说明：

37、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	16,225,221.26	58,220,550.08	64,091,545.30	10,354,226.04
二、离职后福利-设定提存计划	740,773.82	5,255,404.75	5,189,456.53	806,722.04

三、辞退福利		75,000.00	75,000.00	
合计	16,965,995.08	63,550,954.83	69,356,001.83	11,160,948.08

(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	15,769,302.73	50,988,540.98	56,799,429.34	9,958,414.37
2、职工福利费		1,189,786.69	1,189,786.69	
3、社会保险费	410,653.53	2,947,617.65	3,015,543.51	342,727.67
其中：医疗保险费	367,711.97	2,654,955.53	2,728,856.93	293,810.57
工伤保险费	13,300.46	82,935.46	81,367.78	14,868.14
生育保险费	29,641.10	209,726.66	205,318.80	34,048.96
4、住房公积金	45,265.00	3,029,694.40	3,021,875.40	53,084.00
5、工会经费和职工教育经费		64,910.36	64,910.36	
合计	16,225,221.26	58,220,550.08	64,091,545.30	10,354,226.04

(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	702,467.98	5,005,882.38	4,938,815.98	769,534.38
2、失业保险费	38,305.84	249,522.37	250,640.55	37,187.66
合计	740,773.82	5,255,404.75	5,189,456.53	806,722.04

其他说明：

38、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	48,970,475.56	50,851,883.15
营业税		60,956.49
企业所得税	72,999.66	4,079,231.24
个人所得税	47,253.26	48,768.31
城市维护建设税	29,975.45	393,822.56

教育费附加	24,902.17	296,265.93
房产税	326,639.43	
土地使用税	73,080.96	
其他	76,148.99	11,967.72
合计	49,621,475.48	55,742,895.40

其他说明：

39、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	283,032.00	202,032.00
合计	283,032.00	202,032.00

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因

其他说明：

40、应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	100,548.00	100,548.00
合计	100,548.00	100,548.00

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：

41、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
往来款	3,551,956.59	5,492,143.01
其他	41,888,160.00	41,888,160.00
合计	45,440,116.59	47,380,303.01

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

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

其他说明

42、划分为持有待售的负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

短期应付债券的增减变动：

单位：元

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

其他说明：

45、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
信用借款	4,500,000.00	4,500,000.00
合计	4,500,000.00	4,500,000.00

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

46、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

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

单位：元

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

47、长期应付款

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

48、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

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

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

49、专项应付款

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
----	------	------	------	------	------

其他说明：

50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
产品质量保证	1,849,698.22	1,879,679.63	产品质量保证
合计	1,849,698.22	1,879,679.63	--

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	11,337,100.00	6,482,000.00	6,955,350.00	10,863,750.00	研发补助专项资金
合计	11,337,100.00	6,482,000.00	6,955,350.00	10,863,750.00	--

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
1、车载北斗/GPS多媒体智能模组的研发和产业化项目	4,800,000.00		1,200,000.00		3,600,000.00	与收益相关
2、四川省科技计划项目拨付资金	37,500.00		37,500.00			与收益相关
3、中小企业创新基金	3,143,750.00		1,257,500.00		1,886,250.00	与收益相关

4、基于北斗导航的卫星移动通信模式的终端基带处理芯片研发及产业化	1,920,000.00		480,000.00		1,440,000.00	与收益相关
5、GNSS 全系统卫星导航测试分析仪	1,237,500.00		825,000.00		412,500.00	与收益相关
6、基于北斗城市物流和信息管理研制及示范应用项目	198,350.00	1,782,000.00	1,980,350.00			与收益相关
7、经信委战略新兴产业及高端成长性企业专项资金		4,200,000.00	1,050,000.00		3,150,000.00	与收益相关
8、基于北斗城市物流配送系统研制及示范应用		500,000.00	125,000.00		375,000.00	与收益相关
合计	11,337,100.00	6,482,000.00	6,955,350.00		10,863,750.00	--

其他说明：

1、根据《国家发展改革委办公厅财政部办公厅关于2013年卫星反应用产业发展专项项目实施方案的复函》（发改办高技(2013)2140号）的规定，本公司获得国家战略性新兴产业发展专项资金，用于车载北斗/GPS多媒体智能模组的研发和产业化项目研发，国家拟补助资金3600万元，其中补助本公司1440万元。本公司2014年收到第一笔补助款1080万，该项目的周期为2013年3月至2016年2月份，实际周期为3年。2015年根据项目的进度状况，延长该项目至2017年12月。本年度结转补贴资金120.00万元。

2、2014年12月26日，成都创通收到四川省科技厅拨付的用于开展“四川凉山螺髻山智慧旅游”的研发项目资金15万元。本年度结转补贴资金3.75万元。

3、2014年12月24日，上海半导体收到上海市财政局拨付的中小企业创新基金7万元。2015年3月24日，上海半导体收到上海市经济和信息化委员会创新基金503.00万元。本年度结转补贴资金125.75万元。

4、2015年12月25日，本公司收到中关村科技园区海淀园管理委员会关于“基于北斗导航的卫星移动通信模式的终端基带处理芯片研发及产业化”项目资金200.00万元。该项目总投入金额9000.00万元，申报金额1000.00万元，该项目执行期为2015年7月1日至2017年12月31日。本年度结转补贴资金48.00万元。

5、根据《科技部资源配置与管理司关于拨付2015年国家重大科学仪器设备开发专项项目经费的通知》（国科发资（2015）116号）的规定，本公司获得2015年国家重大科学仪器设备开发专项项目经费220.00万元，于2015年6月11日收到。本年度结转补贴资金82.50万元。

6、2015年7月，成都创通收到成都市龙泉驿站发展改革和经济信息化局拨付的基于北斗的城市物流配送和信息管理服务系统研制及示范应用支持资金119.00万元，项目建设期间分别为2014年6月至2016年6月，2015年度结转补贴资金99.165万元。2016年2月，成都创通收到成都

市高新区经贸发展局基于北斗城市物流和信息管理研制及示范应用项目专项资金178.20万元，项目建设期间分别为2013年6月至2016年6月，本年度结转补贴资金198.035万元。

7、2016年1月，成都创通收到成都市经济和信息化委员会拨付的经信委战略新兴产业及高端成长性企业专项资金420万元，项目建设期间分别为2015年1月至2017年12月，本年度结转补贴资金105.00万元。

8、2016年5月，成都创通收到四川航天系统工程研究所拨付的基于北斗的城市物流配送系统研制及示范应用支持资金50.00万元，项目建设期间分别为2014年6月至2016年12月，本年度结转补贴资金12.50万元。

52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	555,120,000.00						555,120,000.00

其他说明：

公司2014年度股东大会表决通过了《2014年度利润分配预案》，即：以总股本273,880,000股为基数，向全体股东每10股派0.3元人民币现金,共计派发现金红利8,216,400元；同时，以资本公积金向全体股东每10股转增10股，合计转增273,880,000.00股，并于2015年5月26日实施完毕，转增后公司总股本由27,388.00万股增加至54,776.00万股。

根据本公司2015年第一次临时股东大会审议通过的《关于北京华力创通科技股份有限公司2015年限制性股票激励计划（草案）及其摘要的议案》和第三届董事会第十四次会议审议通过的《关于调整2015年限制性股票激励计划的议案》，公司向王伟、吴梦冰、付正军、黄玉彬、路骏、刘解华等50位股权激励对象授予736万股限制性股票，已于2015年6月5日完成了限制性股票的授予登记工作，公司总股本由54,776.00万股增至55,512.00万股。

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的	期初	本期增加	本期减少	期末
-------	----	------	------	----

金融工具	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值
------	----	------	----	------	----	------	----	------

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	105,242,286.92			105,242,286.92
其他资本公积	25,414,240.61	2,962,085.50		28,376,326.11
合计	130,656,527.53	2,962,085.50		133,618,613.03

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期其他资本公积增加包括本期限制性股票摊销2,962,085.50元。

56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
库存股	41,888,160.00			41,888,160.00
合计	41,888,160.00			41,888,160.00

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	22,463,664.20			22,463,664.20
合计	22,463,664.20			22,463,664.20

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	227,140,755.34	206,333,537.84
调整后期初未分配利润	227,140,755.34	206,333,537.84
加：本期归属于母公司所有者的净利润	14,261,810.92	31,311,981.81
减：提取法定盈余公积		2,288,364.31
应付普通股股利		8,216,400.00
期末未分配利润	241,402,566.26	227,140,755.34

调整期初未分配利润明细：

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

61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	195,795,313.67	93,564,591.92	182,728,136.89	77,490,633.56
其他业务			1,933.96	0.00
合计	195,795,313.67	93,564,591.92	182,730,070.85	77,490,633.56

62、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	404,272.83	228,288.36
教育费附加	293,396.69	168,353.23
资源税		726.43

合计	697,669.52	397,368.02
----	------------	------------

其他说明：

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人员费用	6,473,375.76	6,559,368.19
交通及差旅费	1,099,035.94	916,841.64
招投标服务费	632,897.46	356,841.98
计提预计负债	-41,022.35	201,436.17
运费及代理服务费等	645,804.02	283,772.51
广告宣传费	488,179.54	494,933.39
办公费	168,950.34	100,302.93
其他	585,116.36	851,275.30
合计	10,052,337.07	9,764,772.11

其他说明：

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
技术开发费	31,963,662.71	38,891,011.75
人员费用	18,030,424.11	15,928,920.49
折旧费	5,872,260.12	8,026,473.53
房租水电费	2,810,132.35	4,198,662.16
业务招待费	1,437,868.11	1,289,489.30
无形资产摊销	13,372,078.88	1,627,731.40
办公费	1,030,236.18	1,066,174.22
差旅费	1,094,004.59	921,690.71
股票期权费用	2,065,081.50	3,371,825.90
其他	3,898,373.96	4,848,231.36
合计	81,574,122.51	80,170,210.82

其他说明：

65、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	735,355.37	262,815.00
减：利息收入	1,247,941.82	2,278,568.79
汇兑损益	-513,484.37	452,759.31
手续费及其他	867,908.01	37,677.17
合计	-158,162.81	-1,525,317.31

其他说明：

66、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	8,773,767.52	12,429,563.43
合计	8,773,767.52	12,429,563.43

其他说明：

67、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额

其他说明：

68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益		-145,226.43
合计		-145,226.43

其他说明：

69、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
政府补助	11,383,562.18	5,962,135.33	7,109,764.69

其他	16,091.41	0.58	16,091.41
合计	11,399,653.59	5,962,135.91	7,125,856.10

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	国家税务总局	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	4,273,797.49	2,576,765.33	与收益相关
北斗户外运营平台及多模终端	上海市经济和信息化委员会	补助	因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	否	否	1,257,500.00	1,240,000.00	与收益相关
车载北斗/GPS 多媒体智能模组的研发和产业化项目	国家发展和改革委员会	补助	因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	否	否	1,200,000.00	1,800,000.00	与收益相关
海淀区重大联合攻关项目研发资助专项资金	中关村科技园区海淀园管理委员会	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		175,000.00	与收益相关
四川凉山螺髻山智慧旅游的研发项目	四川省科技厅	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		75,000.00	与收益相关
基于北斗城市物流和信息管理研制	成都市高新区经贸发展局	补助	因从事国家鼓励和支持特定行业、产	否	否	1,980,350.00		与收益相关

及示范应用项目			业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)					
基于北斗导航的卫星移动通信模式的终端基带处理芯片研发及产业化	中关村科技园区海淀区管理委员会	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	480,000.00		与收益相关
GNSS 全系统卫星导航测试分析仪	科技部资源配置与管理司	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	825,000.00		与收益相关
成都市经信委战略新兴产业及高端成长企业专项资金	成都市经济和信息化委员会	补助	因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	否	否	1,050,000.00		与收益相关
基于北斗的城市物流配送系统研制及示范应用	四川航天系统工程研究所	补助	因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	否	否	125,000.00		与收益相关
其他政府补贴及奖励				否	否	208,006.10	95,370.00	与收益相关
合计	--	--	--	--	--	11,399,653.59	5,962,135.33	--

其他说明：

70、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	58,112.94		
其中：固定资产处置损失	58,112.94	27,014.86	58,112.94

其他	1,013.40	153,440.96	1,013.40
合计	59,126.34	180,455.82	59,126.34

其他说明：

71、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	688,874.33	2,947,444.45
递延所得税费用	-196,310.28	-2,811,339.98
合计	492,564.05	136,104.47

(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	12,631,515.19
按法定/适用税率计算的所得税费用	4,337,192.32
子公司适用不同税率的影响	-1,578,226.13
调整以前期间所得税的影响	97,029.45
非应税收入的影响	-2,450,208.35
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	389,525.80
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	1,758,857.11
研究开发费加成扣除的纳税影响	-2,061,606.15
所得税费用	492,564.05

其他说明

72、其他综合收益

详见附注。

73、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
押金及保证金	3,709,207.30	2,928,501.00
政府补助	6,662,217.73	7,307,878.35
利息收入	1,422,438.28	1,479,722.89
往来款及备用金	13,332,990.44	2,992,366.66
其他	1,552.56	13,344,977.27
合计	25,128,406.31	28,053,446.17

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
押金及保证金	13,350,710.00	3,788,788.60
技术开发费	3,576,308.82	341,684.50
付现费用	24,426,829.60	20,957,091.08
手续费	52,250.15	281,175.35
往来款及备用金	5,197,612.13	6,488,374.22
其他		1,226,573.55
合计	46,603,710.70	33,083,687.30

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(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
募集资金定期存款本金	17,691,485.65	
理财产品利息	102,575.34	
合计	17,794,060.99	

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(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
购买保本型理财产品	8,100,000.00	
合计	8,100,000.00	

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
送转股登记费及手续费		287,826.26
短期借款利息		147,528.00
合计		435,354.26

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

74、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	12,138,951.14	9,503,189.41
加：资产减值准备	8,773,767.52	12,429,563.43
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	5,872,260.12	8,618,927.78
无形资产摊销	13,372,078.88	11,548,854.12
长期待摊费用摊销	255,897.56	294,714.65
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）	58,112.94	-27,014.86
财务费用（收益以“—”号填列）	-714,421.91	-1,094,150.00
投资损失（收益以“—”号填列）		145,226.43
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	-1,205,386.59	-1,614,097.87
递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）	1,009,076.31	69,085.12
存货的减少（增加以“—”号填列）	-35,686,552.76	-10,268,602.41
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填	-61,578,053.11	-112,875,661.02

列)		
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-13,645,256.77	-8,622,021.71
其他	2,327,399.28	1,087,212.66
经营活动产生的现金流量净额	-69,022,127.39	-90,804,774.27
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	110,982,508.42	110,952,017.88
减：现金的期初余额	181,654,852.69	175,913,699.50
现金及现金等价物净增加额	-70,672,344.27	-64,961,681.62

（2）本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

（3）本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

（4）现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	110,982,508.42	181,654,852.69
其中：库存现金	559,766.66	369,363.80
可随时用于支付的银行存款	110,422,741.76	181,285,488.89

三、期末现金及现金等价物余额	110,982,508.42	181,654,852.69
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	765,950.00	

其他说明：

75、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

76、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	765,950.00	保函保证金
合计	765,950.00	--

其他说明：

77、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	11,929,442.62
其中：美元	1,307,998.44	6.6312	8,673,599.25
欧元	66,807.52	7.3750	492,705.46
港币	3,232,437.83	0.8547	2,762,667.64
加元	91.81	5.1222	470.27
应收账款	--	--	11,447,247.02
其中：美元	1,492,715.80	6.6312	9,898,497.02
欧元	210,000.00	7.3750	1,548,750.00
应付账款			209,579.08
其中：美元	31,605.00	6.6312	209,579.08
预收账款			2,718,115.62
其中：美元	409,898.00	6.6312	2,718,115.62
其他应付款			605,416.82
其中：美元	91,298.23	6.6312	605,416.82

其他说明：

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

适用 不适用

78、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

79、其他

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

(5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明**(6) 其他说明****2、同一控制下企业合并****(1) 本期发生的同一控制下企业合并**

单位：元

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

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

合并成本	

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

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

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

5、其他原因的合并范围变动

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

本报告期内，经公司董事长批准，使用自有资金160.00万与张秀梅、杜恒超共同出资设立云南创通公司，持股比例为80.00%。注册资本200.00万元，实收资本200.00万元，统一社会信用代码：91530100MA6K5KQH20，经营范围为：民用卫星兼容定位模块，兼容型卫星导航模拟器，实时半实物仿真机，航天技术开发，应用软件服务等。

6、其他

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	
创通国际	北京	香港	电子信息	100.00%		设立
华力天星	北京	北京	电子信息	100.00%		设立
上海半导体	上海	上海	电子信息	51.00%		设立
深圳创通	深圳	深圳	电子信息	100.00%		设立
成都创通	成都	成都	电子信息	100.00%		设立
华力睿源	北京	北京	电子信息	82.00%		非同一控制下企业合并
恒创开源	北京	北京	电子信息	51.22%		非同一控制下企业合并
天津新策	天津	天津	电子信息	95.00%		非同一控制下企业合并
北京怡嘉行	北京	北京	电子信息	100.00%		非同一控制下企业合并
云南创通	昆明	昆明	电子信息	80.00%		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

(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

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

(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	

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

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

--	--

其他说明

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--

其他说明

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

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

	失	享的净利润)	
--	---	--------	--

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

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

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

6、其他

十、与金融工具相关的风险

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

相同资产或负债在活跃市场中的报价（未经调整的）。

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

直接（即价格）或间接（即从价格推导出）地使用除第一层次中的资产或负债的市场报价之外的可观察输入值。

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

资产或负债使用了任何非基于可观察市场数据的输入值（不可观察输入值）。

5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析**6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策****7、本期内发生的估值技术变更及变更原因****8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况**

本公司以摊余成本计量的金融资产和金融负债主要包括：货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款和长期借款等。

除下述金融资产和金融负债以外，其他不以公允价值计量的金融资产和金融负债的账面价值与公允价值相差很小。

9、其他

期末数	账面价值	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
金融负债：					
其他应付款	41,888,160.00	-	-	41,888,160.00	41,888,160.00

十二、关联方及关联交易**1、本企业的母公司情况**

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

本企业的母公司情况的说明

本公司股东高小离、王琦和熊运鸿三人为一致行动人，合计持有本公司47.42%的股权，对本公司的表决权比例为47.42%，为本公司实际控制人。

本企业最终控制方是。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、1。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
董事、经理、财务总监及董事会秘书	关键管理人员

其他说明

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

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

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益
-----------	-----------	-----------	----------	----------	---------------	----------------

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费
-----------	-----------	-----------	----------	----------	-------------	--------------

关联管理/出包情况说明

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
-------	--------	-----------	-----------

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

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
------	------	-------	-------	------------

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

关联担保情况说明

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	2,401,775.70	2,547,425.00

(8) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
------	-----	--------	--------

7、关联方承诺

8、其他

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	0.00
公司本期行权的各项权益工具总额	2,944,000.00
公司本期失效的各项权益工具总额	0.00
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	价格范围 5.02 元/股，剩余期限 26 个月，价格范围 5.475 元/股，剩余期限 34 个月

其他说明

2014年8月15日本公司第一次临时股东大会决议，通过了《北京华力创通科技股份有限公司限制性股票激励计划（草案）》，授予32人600万股限制性股票，每股价格10.05元，授予日2014年9月4日。本公司实际收到款项59,035,200.00元，执行价格10.04元，1人放弃，实际认购数量588万股，因2015年资本公积转增及分红后每股调整为5.02元。

根据本公司2015年第一次临时股东大会审议通过的《关于北京华力创通科技股份有限公司2015年限制性股票激励计划（草案）及其摘要的议案》和第三届董事会第十四次会议审议通

过的《关于调整2015年限制性股票激励计划的议案》，授予50人368万股限制性股票，每股价格10.98元，授予日2015年5月13日。根据《2014年年度权益分派实施公告》，以公司现有总股本273,880,000股为基数，向全体股东每10股派0.3元人民币现金（含税）；同时，以资本公积金向全体股东每10股转增10股，实际行权价为每股5.475元，实际认购数量736万股，本公司实际收到款项40,296,000.00元，认购后总股本增至为55,512万股。致同会计师事务所（特殊普通合伙）对本次新增股本情况进行了审验，并于2015年5月26日出具了致同验字(2015)第110ZC0224号验资报告。

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	利用 Black-Scholes 模型计算
可行权权益工具数量的确定依据	在等待期的每个资产负债表日，根据可行权人数变动、业绩指标完成情况等信息进行修正
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	17,623,456.52
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	2,962,085.50

其他说明

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

股份支付的修改情况	无
股份支付的终止情况	第一期作废

5、其他

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截至2016年6月30日，本公司不存在应披露的重要承诺事项。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截至2016年6月30日，本公司不存在应披露的未决诉讼、对外担保等或有事项。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

2、利润分配情况

单位：元

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

截至2016年8月4日，本公司不存在其他应披露的资产负债表日后事项。

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数

(2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因
-----------	------	------------

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润
----	----	----	------	-------	-----	------------------

其他说明

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目		分部间抵销	合计
----	--	-------	----

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

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

2011年9月27日，本公司与恒创开源签订增资协议。恒创开源原股东承诺：恒创开源2011年度、

2012年度以及2013年度经会计师事务所审计后的归属于恒创开源股东的净利润分别不低于260万元、640万元、1,000万元（“净利润”以扣除非经常性损益前后孰低者为计算依据）。若低于上述承诺利润，则在恒创开源当年度审计报告出具之日起10个工作日内，由恒创开源原股东按股权比例分别向本公司给予现金补偿，补偿金额的计算方式为：补偿金额=当年承诺净利润—经审计的恒创开源净利润。

（1）2012年度恒创开源经审计的净利润为-250.15万元（亏损），扣除非经常性损益后的净利润为-248.71万元，应补偿金额=640-(-250.15)=890.15万元，上述补偿款已于2013年收到，作为权益性交易计入资本公积。

（2）2013年度恒创开源经审计的净利润为-346.41万元（亏损），扣除非经常性损益后的净利润为-346.30万元，未实现上述净利润1,000万元的承诺。

根据协议约定，补偿金额=1,000-(-346.41)=1,346.41万元。

经公司与恒创开源原股东充分协商、沟通，现恒创开源原股东陈高、高小江承诺在 2016 年 12 月 31 日之前，分别按照 67.22%和 32.78%的比例偿还我公司恒创开源业绩补偿款 1,346.41 万元。其中，陈高承担905.06万元，高小江承担441.35万元。

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

（1）应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	495,017,979.52	100.00%	41,339,950.43	8.35%	453,678,029.09	402,689,610.34	100.00%	32,514,013.75	8.74%	370,175,596.59
合计	495,017,979.52	100.00%	41,339,950.43	8.35%	453,678,029.09	402,689,610.34	100.00%	32,514,013.75	8.74%	370,175,596.59

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例

1 年以内分项			
1 年以内小计	265,992,517.50	13,299,625.87	5.00%
1 至 2 年	174,914,825.99	17,491,482.60	10.00%
2 至 3 年	17,901,095.36	5,370,328.61	30.00%
3 至 4 年	3,506,022.64	1,753,011.32	50.00%
4 至 5 年	1,779,920.00	1,423,936.00	80.00%
5 年以上	2,001,566.03	2,001,566.03	100.00%
合计	466,095,947.52	41,339,950.43	8.87%

确定该组合依据的说明：

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：

(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 8,825,936.68 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 178,843,029.91 元，占应收账款期末余额合计数的比例 36.13%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 12,551,308.98 元。

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	34,059,405.81	100.00%			34,059,405.81	23,927,234.97	100.00%			23,927,234.97
合计	34,059,405.81	100.00%			34,059,405.81	23,927,234.97	100.00%			23,927,234.97

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

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

 适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

 适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

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

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	14,854,768.82	10,082,188.96
备用金	3,025,708.63	5,080,465.96
保证金	15,597,722.76	8,309,648.36
押金	581,205.60	454,931.69
合计	34,059,405.81	23,927,234.97

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
------	-------	------	----	------------------	----------

(6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

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

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款**(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额**

其他说明：

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	93,073,577.64		93,073,577.64	84,173,902.90		84,173,902.90
合计	93,073,577.64		93,073,577.64	84,173,902.90		84,173,902.90

(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
创通国际	923,902.90			923,902.90		
华力天星	5,100,000.00			5,100,000.00		
华力睿源	5,250,000.00			5,250,000.00		
恒创开源	10,000,000.00			10,000,000.00		
天津新策	20,900,000.00	7,299,674.74		28,199,674.74		
上海半导体	20,400,000.00			20,400,000.00		
北京怡嘉行	1,600,000.00			1,600,000.00		
深圳创通	5,000,000.00			5,000,000.00		
成都创通	15,000,000.00			15,000,000.00		
云南创通		1,600,000.00		1,600,000.00		
合计	84,173,902.90	8,899,674.74		93,073,577.64		

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											

(3) 其他说明

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	172,099,844.05	81,234,781.98	178,174,626.47	78,629,938.99
其他业务			1,933.96	
合计	172,099,844.05	81,234,781.98	178,176,560.43	78,629,938.99

其他说明：

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	9,555,924.79	
权益法核算的长期股权投资收益		-145,226.43
合计	9,555,924.79	-145,226.43

6、其他

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-58,112.94	
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）	7,125,855.69	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,012.99	
减：所得税影响额	1,506,623.85	
少数股东权益影响额	446,683.79	
合计	5,113,422.12	--

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

项目	涉及金额（元）	原因
增值税即征即退	4,273,797.49	经常性税收返还

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	1.58%	0.026	0.026
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.02%	0.017	0.017

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

4、其他

第八节 备查文件目录

- 一、载有法定代表人高小离签名的半年度报告文本。
- 二、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财务报告文本。
- 三、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有文件的正本及公告的原件。
- 四、其他相关资料。