
证券代码：300456

证券简称：耐威科技

公告编号：定 2016-084



北京耐威科技股份有限公司

2016 年半年度报告

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。

公司负责人杨云春、主管会计工作负责人白绍武及会计机构负责人(会计主管人员)李咏青声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、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	1
第二节 公司基本情况简介	5
第三节 董事会报告	8
第四节 重要事项	21
第五节 股份变动及股东情况	29
第六节 董事、监事、高级管理人员情况	34
第七节 财务报告	35
第八节 备查文件目录	124

释义

释义项	指	释义内容
耐威科技、公司、本公司	指	北京耐威科技股份有限公司
耐威时代	指	北京耐威时代科技有限公司，系本公司控股子公司
中测耐威	指	中测耐威科技（北京）有限公司，前身为北京神州半球科技有限公司，系本公司全资子公司
迈普时空	指	武汉迈普时空导航科技有限公司，系本公司控股子公司
耐威智能	指	北京耐威智能科技有限公司，系本公司控股子公司
纳微矽磊	指	纳微矽磊国际科技（北京）有限公司，系本公司全资子公司
船海智能	指	哈尔滨船海智能装备科技有限公司，系本公司参股子公司
飞纳经纬	指	飞纳经纬科技（北京）有限公司，系本公司控股子公司
耐威思迈	指	北京耐威思迈科技有限公司，系本公司控股子公司
瑞通芯源	指	北京瑞通芯源半导体科技有限公司，系本公司全资子公司
运通电子	指	运通电子有限公司（GLOBAL ACCESS ELECTRONICS LIMITED），注册地为香港，系本公司全资子公司
赛莱克斯、Silex	指	Silex Microsystems AB，注册地为瑞典，系本公司控股子公司
西安耐威	指	西安耐威电子科技有限公司，系本公司控股子公司
北京集成电路投资中心	指	北京集成电路制造和装备股权投资中心（有限合伙）
控股股东、实际控制人	指	杨云春
元/万元	指	人民币元/万元
证监会、中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
交易所、深交所	指	深圳证券交易所
章程、公司章程	指	北京耐威科技股份有限公司章程
报告期	指	2016 年 1 月 1 日至 2016 年 6 月 30 日
惯性导航、惯导	指	通过测量飞行器的加速度、角速度，自动进行积分运算，获得飞行器瞬时速度、角度和位置等数据的技术。组成惯性导航系统的设备都安装在飞行器内，工作时不依赖外界信息，也不向外界辐射能量，不易受到干扰。
卫星导航、卫导	指	利用空间卫星发射的信号，经解算处理后，对地面、海洋、空中和空间用户进行导航定位的技术。
惯性导航系统（INS）	指	以牛顿力学定律为基础，通过测量运动载体在惯性参考系的加速度、角速度，将它对时间进行积分，并把它变换到导航坐标系中，得到载体在导航坐标系中的位置、速度、姿态等信息，是一种自主式导航系统。

组合导航系统	指	将卫星导航、无线电导航、天文导航等系统中的一种或几种与惯性导航组合在一起，形成的综合导航系统。
MEMS、微机电系统	指	Micro-Electro-Mechanical System 的缩写，即微型电子机械系统或微机电系统，是微电路和微机械按功能要求在芯片上的一种集成，基于光刻、腐蚀等传统半导体技术，融入超精密机械加工，并结合力学、化学、光学等学科知识和技术基础，使得一个毫米或微米级的 MEMS 具备精确而完整的机械、化学、光学等特性结构。
晶圆	指	硅半导体集成电路制作所用的硅晶片，由于其形状为圆形，故称为晶圆；在硅晶片上可加工制作成各种电路元件结构，而成为有特定电性功能之 IC 产品。
高精度	指	对于惯性技术，一般指具有 1 海里/小时以内的导航定位精度；对于卫星、组合导航定位技术，一般指具有米级以内的导航定位精度。
RTK	指	RTK (Real time kinematic) 实时动态差分法，是一种 GPS 测量方法，它采用了载波相位动态实时差分方法，能够在野外实时得到厘米级甚至毫米级的定位精度，是 GPS 应用的重大里程碑，它的出现为工程放样、地形测图、各种控制测量提高了作业效率。
GNSS	指	全球卫星导航系统 (Global Navigation Satellite System)，即所有卫星导航定位系统及导航增强系统的总称。
GNSS 板卡	指	是利用芯片、外围电路和有关嵌入式软件制成的带有输入输出接口的主板级产品，利用这个模块结合下游应用需求可开发各种 GNSS 终端接收机，是 GNSS 终端接收机的核心部件。
惯性传感器	指	应用惯性原理和测量技术，感受载体运动的加速度、角速度的惯性敏感器件。
陀螺仪	指	利用机械旋转检测、光学光程测量等原理测量敏感载体运动角速度的惯性测量装置。
加速度计	指	利用检测质量块的惯性力来测量载体加速度的敏感装置。
无人系统	指	无人设备及其配套的通信站、启动/回收装置以及无人设备的运输、储存和检测装置等的统称。
航空电子	指	一般指航空设备上所有电子系统的总和，航空电子系统一般由通信系统、导航系统、任务系统和显示管理等多种系统所构成。
智能制造	指	一种由智能机器和人类专家共同组成的一体化智能系统，在制造过程中能进行分析、推理、判断和决策等智能活动，以扩大、延伸和部分取代人类在制造过程中的脑力劳动，将制造自动化更新、扩展到信息化、智能化和高度集成化。

第二节 公司基本情况简介

一、公司信息

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

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	张阿斌	刘波
联系地址	北京市西城区裕民路 18 号北环中心 A 座 2607 室	北京市西城区裕民路 18 号北环中心 A 座 2607 室
电话	010-82252103	010-59702077-8019
传真	010-59702066	010-59702066
电子信箱	zhangabin@navgnss.com	lb@navgnss.com

三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸的名称	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司证券事务部

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）	69,089,341.25	64,389,871.08	7.30%
归属于上市公司普通股股东的净利润（元）	13,893,408.16	19,410,544.33	-28.42%
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）	13,474,946.11	15,472,856.60	-12.91%
经营活动产生的现金流量净额（元）	6,784,783.93	-22,600,891.22	130.02%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.0404	-0.2691	115.01%
基本每股收益（元/股）	0.0827	0.1155	-28.40%
稀释每股收益（元/股）	0.0827	0.1155	-28.40%
加权平均净资产收益率	2.34%	6.30%	-3.96%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率	2.26%	5.02%	-2.76%
	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）	667,726,252.95	664,810,145.34	0.44%
归属于上市公司普通股股东的所有者权益（元）	581,315,135.68	577,501,727.52	0.66%
归属于上市公司普通股股东的每股净资产（元/股）	3.4602	6.8750	-49.67%

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
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）	507,308.30	除增值税即征即退以外的政府补助
减：所得税影响额	76,096.25	
少数股东权益影响额（税后）	12,750.00	
合计	418,462.05	--

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

适用 不适用

公司报告期不存在将根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

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、应收账款增长的风险

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

2、市场竞争加剧的风险

根据战略发展规划，公司业务布局从原有导航业务向航空电子、MEMS制造、无人系统、智能制造等业务拓展延伸，产品的竞争领域除了原有的国防装备、航空航海之外，将逐步扩展至工业控制、通讯器件、生物医疗、消费电子、能源监察、船舶制造等应用领域。该等业务及相应的应用领域均属于充满活力的新兴产业，拥有良好的市场前景，原有竞争对手可能加大资源投入以保持或扩大竞争实力，同时也将吸引新的竞争者加入竞争。在市场竞争加剧的情况下，公司存在市场竞争地位削弱、产品利润率降低甚至导致经营业绩下滑、出现亏损的风险。

3、导航产品销售的季节性波动风险

公司的惯性导航产品客户主要为国防装备、航空航海等领域的客户，此类客户通常会在上半年制定计划和指标并开始技术交流、性能测试等，在下半年落实披露采购事项；而向境外出口的惯性导航产品，在正式签订销售合同前，需要先通过相关主管部门的审查批准，并由国家授权的军贸企业实施出口，审批程序复杂，耗时较长，因此具有较为明显的下半年集中销售特征。公司的卫星导航产品主要面对专业应用市场，测量勘测、工程建设等专业应用市场对高精度GNSS产品的需求与大型基础设施建设的周期密切相关，卫星导航产品的销售也具有一定的季节性特征。公司的营业收入存在明显的季节性波动，公司存在某一季度收入很低、甚至出现季度经营亏损的风险。随着公司产品类别的不断丰富，季节性波动程度可能降低。

4、募集资金运用风险

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

5、投资并购及管理风险

根据业务发展需要，公司上市以来投资了多家子公司，并在2016年8月完成了此次发行股份购买资产之标的资产瑞通芯源的过户程序。同时，根据发展战略的需要，公司未来可能会实施新的投资和并购，以提高产业链及业务拓展效率，实现跨越式发展。随着投资并购行为的增加，公司与相关企业之间存在管理制度、商业模式、企业文化等方面的差异，如果选择的投资并购标的不恰当，或未能做好资源及业务整合，将存在投资并购目标不能实现或不能完全实现的风险。此外，对于存在利润承诺的投资并购，若因环境及政策变化、战略及管理失误等导致相关企业出现经营风险，相关投资并购所形成的商誉将对公司经营业绩产生不利影响。

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

报告期内，公司整体经营稳健，营业收入仍来源于原有导航业务，其中惯性导航业务收入与上年同期大致持平，卫星导航业务收入较上年同期显著增长；无人系统、航空电子（不含航空导航产品，下同）等业务仍处于投入和积累期，尚未贡献收入和利润。

报告期内，公司实现营业收入6,908.93万元，同比增长7.30%；实现营业利润1,318.69万元，同比增长8.01%；但由于本期收到的政府补助及增值税退税金额大幅减少，公司实现利润总额1,713.75万元，较上年同期下降23.63%；净利润1,431.71万元，较上年同期下降27.44%；归属于上市公司股东的净利润1,389.34万元，较上年同期下降28.42%。

报告期内，公司继续积极推进针对全球领先MEMS芯片制造企业Silex的重大资产重组事项，且该交易获得中国证监会上市公司并购重组审核委员会审核通过；截至目前，该交易已完成标的资产瑞通芯源100%股权的过户手续及相关工商变更登记，该标的公司已成为公司的全资子公司。与此同时，瑞通芯源持股100%的运通电子成为公司的间接全资子公司；瑞通芯源通过运通电子间接持股98%的目标公司Silex成为公司的间接控股子公司。

根据战略发展规划，在原有导航业务的基础上，公司计划通过内生增长及外延并购，继续积极布局航空电子、MEMS制造、无人系统、智能制造等业务板块，努力成为具备高竞争门槛的一流民营科技企业集团。

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	69,089,341.25	64,389,871.08	7.30%	主要系惯性导航产品收入与上年同期大致持平、卫星导航产品收入较上年同期显著增长所致。
营业成本	39,339,441.93	34,760,897.65	13.17%	主要系营业收入增长、产品销售结构变化所致。
销售费用	1,561,377.17	1,707,043.20	-8.53%	-
管理费用	16,614,563.29	10,981,504.83	51.30%	主要系研发投入增加、实施重大资产重组和人员增长所致。
财务费用	-1,505,457.72	976,061.34	-254.24%	主要系本期利息收入较上年同期大幅增加所致。
所得税费用	2,820,447.81	2,710,637.08	4.05%	-
研发投入	9,879,284.93	6,848,509.56	44.25%	主要系公司加快业务布局、加大研发投入所致。
经营活动产生的现金流量净额	6,784,783.93	-22,600,891.22	130.02%	主要系本期销售回款良好、采购付款较上年同期减少所致。
投资活动产生的现金流量净额	25,474,616.79	-8,763,173.03	390.70%	主要系购买的银行理财产品到期收回、公司开展投资活动所致。
筹资活动产生的现金流量净额	-9,575,511.06	262,299,493.57	-103.65%	主要系上年同期公司首次公开发行股票募集资金所致。
现金及现金等价物净增加额	22,683,889.66	230,935,429.32	-90.18%	主要系上年同期公司首次公开发行股票募集资金所致。

2、报告期内驱动业务收入变化的具体因素

报告期内，公司业务收入较上年同期增长7.30%，其中惯性导航业务收入5,693.39万元，与上年同期大致持平（微增2.98%）；而在下游卫星导航应用客户需求增长的带动下，卫星导航业务收入943.01万元，较上年同期显著增长45.79%。

报告期内，公司无人系统、航空电子等业务仍处于投入和积累期，尚未贡献收入。

公司重大的在手订单及订单执行进展情况

适用 不适用

3、主营业务经营情况

（1）主营业务的范围及经营情况

公司长期从事导航产品的研发、生产与销售，已经形成了“惯性导航+卫星导航+组合导航”全覆盖的自主研发生产能力。报告期内，公司主营业务未发生变化，仍来源于导航业务，且由于市场需求的增长以及市场开拓力度的加强，公司主营业务收入同比略有增长。

根据公司的并购重组及对外投资情况，公司主营业务将从导航业务向航空电子、MEMS制造、无人系统、智能制造等业务拓展延伸。

（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						
惯性导航	56,933,884.01	31,280,500.06	45.06%	2.98%	9.14%	-3.10%
卫星导航	9,430,072.65	5,660,387.62	39.98%	45.79%	45.58%	0.09%
分销售区域						
华北	34,058,993.68	20,011,892.92	41.24%	-1.45%	3.28%	-2.70%
西南	20,103,418.64	11,000,590.98	45.28%	-15.28%	-3.14%	-6.86%

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

本期前五大供应商	金额（万元）	上年同期前五大供应商	金额（万元）
前五大供应商采购金额合计	2,534.36	前五大供应商采购金额合计	3,180.29
占公司当期采购总额的比例	68.82%	占公司当期采购总额的比例	72.86%

报告期内，公司第一、三、四大供应商（占采购总额的比例为45.55%）为本期新增供应商，第二大供应商同属于上年同期的前五大供应商，第五大供应商同属于以前年度前十大供应商。由于公司销售结构变化、丰富采购渠道以及公司对研发、生产安排的不同，本期前五大供应商的变化属于因业务、战略需求而产生的主动、非趋势性变化，因此不会对公司的未来经营情况产生重大影响。公司向前五供应商采购的合计金额较上年同期相比有所下降，是属于因订单情况及采购需求变化而发生的正常变化。同时，公司不存在向单一供应商采购比例超过采购总额30%，或严重依赖少数供应商的情况。

报告期公司前 5 大客户的变化情况及影响

适用 不适用

本期前五大客户	金额（万元）	上年同期前五大客户	金额（万元）
前五大客户营业收入合计	5,547.98	前五大客户营业收入合计	5,182.30
占公司当期营业收入总额的比例	80.30%	占公司当期营业收入总额的比例	80.48%

报告期内，公司前五大客户与上年同期相比有三家发生变化，第一、二大客户（占营业收入总额的比例为46.89%）同为上年同期的第一、二大客户。公司惯性导航业务的主要客户群体较为稳定，此次发生三家前五大客户变动主要是因为公司不断拓展导航产品在不同领域的应用，获得新的惯性导航及卫星导航订单和客户，第三至第五大客户占营业收入总额的比例为33.42%，本期前五大客户的变动情况不会对公司的未来经营情况产生重大影响。公司向前五客户销售的合计金额与上年同期持平。同时，公司不存在向单个客户销售比例超过30%、依赖单一客户的情形。

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
船海智能	船舶与海洋工程装备、智能设备等的研发、设计、制造及销售	-27,821.82

7、重要研发项目的进展及影响

适用 不适用

报告期内，公司研发支出987.93万元，较上年同期增长44.25%，占营业收入的比例为14.30%。公司从事的研发项目，一方面是对具体产品的研发，包括对现有导航产品的深度研发优化、新类别导航产品的针对性研发，以及新开拓业务领域产品

的研发；另一方面则是根据相关行业技术的发展方向进行前瞻性研究，为公司的长远发展提供技术储备。本报告期内，公司重要研发项目的进展情况如下：

技术领域	项目名称	项目意义及目标	项目进展
惯性导航定位技术	微机械（MEMS）轻小型定位定向（POS）系统	研制满足移动测量和低空摄影测图需要的轻小型MEMS低成本POS系统。	已延期 正在研制
	基于MEMS惯性技术的步行者导航系统	研制满足消防救援等多工况下应用的融合卫星导航、惯性导航、人体运动感知技术的自主导航系统。	已延期 正在研发
	小型化、高性能、石英挠性加速度计研发	研制能与当前中高精度光纤陀螺配套使用的大量程、高精度、数字化输出石英挠性加速度计。	已结题
	舰用单轴旋转调制高精度惯性导航系统	基于高精度激光陀螺，通过实施高精度的旋转调制以及应用惯性旋转调制下的系统导航算法，研制舰用高精度惯性导航系统。	正在研发
	基于MEMS技术超小型化惯性陀螺仪研发	研制基于MEMS技术、具备配套延展性、适应多应用环境的超小型化惯性陀螺仪。	正在研发
卫星导航定位技术	BD/GPS双模高动态卫星导航系统	研究能兼容北斗/GPS的双模高动态弹载接收机系统产品。	已延期 正在研发
	航空型GNSS接收机研制	针对机载航空遥感应用需求，实现厘米级定位精度和测姿精度。	正在研发
	基于北斗高精度卫星定位的精准农业辅助系统	综合应用全球卫星导航定位系统（特别是北斗系统）、地理信息系统、遥感技术、自动机械控制系统以及农业专家系统，逐步向农业生产自动化方向发展，形成精密农业作业辅助系统成套解决方案。	正在研发
	基于北斗高精度卫星定位的驾驶员考试系统	基于全球卫星导航定位系统（特别是北斗系统）、地理信息系统并结合无线通信、系统集成、智能存储、多媒体技术、生物识别等技术实现对驾驶员培训和考试的全程高精度和自动化，形成针对驾考市场的完整解决方案。	正在研发
组合导航定位技术	基于A-INS的铁路轨道几何状态精密测量系统	研制A-INS高铁轨道几何状态/形变精密测量系统样机产品，是一种新型、轻便的轨道测量系统。该系统可广泛应用于高速铁路轨道、普通铁路轨道、地铁轨道的建设与维护工作中。	正在研发
	GPS/INS双天线组合导航系统	利用中等精度光纤陀螺仪与动态双天线GPS接收机实现组合导航系统，用于提高组合导航系统精度，特别是静动态下的航向精度测量提高。	正在研制
无人系统技术	轻便手抛型固定翼无人机系统	研制一种轻便手抛型无人机系统，可广泛应用于快速航测、反恐维稳、边防巡逻、能源巡线等行业应用领域。	正在研发
	轻型四旋翼无人机系统	研制一种工业级轻型四旋翼无人机系统，可广泛应用于反恐维稳、边防巡逻、警用侦察等行业应用领域。	正在研发
	超轻型四旋翼无人机系统	研制一种超轻型四旋翼无人机系统，主要应用于军用特种作战领域。	正在研发
	无人机信息处理系统	研制一套无人机信息通用信息处理系统，能够完成信息的接收、存储、分发和标绘等处理，可满足大多数行业用户的需求。	正在研发

若相关行业及市场环境不发生重大变化，且上述研发项目进展顺利，预计将为公司提升竞争实力、把握发展机遇带来积极影响。以无人系统为例，截至本报告披露日，已实现部分型号无人机系统的少量销售。

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

（1）导航业务

导航定位产业在国家层面具有战略意义。在惯性导航领域，其产业链主要包括基础环境、惯性传感器及系统产品，产品主要应用于国防装备、航空航天、测量勘测、工程建设、智能交通、仪器制造、电子数码等涉及导航、定位定向的工业及消费领域。在“军民融合”、国防军备体制深入改革以及工业制造升级的背景环境下，公司面向军用以及民用领域的惯性导航系统产品、惯性传感器均拥有广阔的发展空间。在卫星导航领域，其产业链主要包括卫星制造、卫星发射、卫星系统、基础类产品、终端产品、应用系统与运营服务、以及大众消费者与专业用户等，在北斗导航系统逐步建设并完善的产业背景下，尽管竞争激烈，但卫星导航的高精度专业应用市场及大众消费市场仍拥有充足的发展动力。

公司目前仍是国内少数具有惯性导航产品自主研发生产能力且产品链比较完整的企业之一，部分主导产品达到军事及战术级别的运用要求；同时公司也是国内少数导航定位领域技术及产品均覆盖惯性导航及卫星导航的企业之一，且自主掌握厘米/毫米级高精度解算RTK软件等卫星导航定位关键技术。公司控股子公司耐威时代拥有《武器装备质量体系认证证书》、《二级保密资格单位证书》、《武器装备科研生产许可证》、《装备承制单位注册证书》等从事军品研发、生产与销售的专业资质，拥有相当价值量的资质壁垒。公司导航业务将受益于导航定位产业的未来发展，并将继续保持在该领域的行业及市场地位。

（2）MEMS制造业务

MEMS系在集成电路行业不断发展的背景下，传统集成电路无法持续地满足终端应用领域日渐变化的需求而成长起来的新兴行业。随着微电子学、微机械学以及其他基础自然科学学科的相互融合，诞生了以集成电路工艺为基础，结合体微加工等技术打造的新型芯片。通信、生物医药、汽车电子、消费电子等终端应用市场的扩张，使得MEMS应用越来越广泛，产业规模日渐扩大，成为新兴的集成电路细分产业。

MEMS行业的前景依赖于终端应用市场的发展。近年来，受益于物联网、工业控制、医疗电子、消费电子、汽车电子、移动互联网、光通信、仪表仪器等市场的高速成长，MEMS行业发展势头强劲。根据半导体市场研究机构YoleDevelopment预测，全球MEMS市场规模将从2012年的109亿美元增长到2018年的229亿美元以上，年复合增长率约为13%，增速超过半导体市场。MEMS行业主要可细分为芯片设计、芯片制造、封装测试子行业，2014年，全球MEMS代工产值接近7亿美元。根据YoleDevelopment的预测数据，2014-2019年全球MEMS代工业务的年均复合增长率将达到20.5%，市场规模将于2019年突破16亿美元，未来成长空间巨大。

根据YoleDevelopment统计显示，公司即将完成收购的Sillex为2013年全球第一大、2014年全球第二大的纯MEMS代工企业，Sillex分别拥有一条6吋及8吋MEMS生产线，通过与众多领域的MEMS器件客户的合作，成功地实现数百种芯片的量产，作为全球领先的纯MEMS代工企业之一，Sillex将得益于市场整体规模的扩张，未来增长可期。随着收购的完成以及公司将来拟布局建设的国内MEMS产线的落地实施，公司将强势进入MEMS行业并继续保持在MEMS工艺开发及晶圆制造领域的全球领先地位。

（3）航空电子、无人系统及智能制造业务

2015年5月，国务院印发《中国制造2025》，明确提出实施制造强国战略，力争通过三个十年的努力，把我国建设成为引领世界制造业发展的制造强国。根据《中国制造2025》的战略任务和重点，提出需强化工业基础能力，尤其是核心基础零部件（元器件）、先进基础工艺、关键基础材料和产业技术基础，破解制约重点产业发展的瓶颈；同时提出大力推动航空航天装备、海洋工程装备及高技术船舶等重点领域的突破发展。在此时代背景下，航空电子、无人系统及智能制造均将拥有广阔的发展空间。

对于公司已布局及正在布局的航空电子、无人系统及智能制造业务，在航空电子方面，公司拥有航空惯性导航设备的产品基础及相应的市场积累，随着新品类航空电子产品的拓展推进，公司在该领域的行业及市场地位有望得到持续提升；

在无人系统及智能制造方面，公司作为新进竞争者，未来在该领域的行业及市场地位取决于战略指定与执行、团队建设以及资源投入等因素。

10、公司年度经营计划在报告期内的执行情况

报告期内，公司管理层根据董事会的战略部署，切实执行年初制定的年度经营计划，积极开展各项工作：

(1) 执行技术开发与创新计划。加强研发投入，鼓励科研与技术创新，一方面加强在研项目与新设项目的管理，为业务与客户开拓提供技术支持，另一方面密切跟进相关产品的选型竞标，为长远的业务发展奠定基础。公司在报告期内积极推动与导航业务相关的研发项目，同时积极投入资源开展与无人系统相关的研发工作。

(2) 执行市场与产品开发计划。根据业务特点实施销售策略，一方面，公司立足原有导航业务，加大导航产品在国防装备、航空航海、航拍测绘等领域的应用及市场拓展；另一方面，基于已布局的航空电子及无人系统业务，根据市场需求制定产品开发计划，为业务突破作人才及技术准备。

(3) 执行人力资源发展计划。根据公司战略及业务发展需要，不断引进新的人才，尤其是MEMS制造、航空电子、无人系统等方面的高端人才，保障业务布局的需要。同时，随着公司规模扩张，不断完善与公司情况相适应的绩效评价体系和人才激励机制。

(4) 执行内生与外延发展计划。除了大力发展原有导航业务并拓展其在不同领域的应用、激发内生发展潜力、努力推动惯性及卫星导航产品研发生产基地的建设之外，积极通过投资并购完善产业布局，提高产业链及业务拓展效率，促进公司长远发展。

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

1、应收账款增长的风险

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

应对措施：公司将促进公司市场销售部门与财务管理部门的协调配合，重视客户信用追踪管理，同时提高应收账款回款的考核力度，研究通过一些金融工具缩短应收账款的回笼时间，加速资金周转，降低公司营运资金的周转压力。

2、出口业务销售模式导致的风险

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

应对措施：公司将在今后的业务合作中加强与军贸公司的沟通，平衡激励与约束，在未来的军品出口业务中，公司将根据军贸公司的具体要求与其协商采用代理或总包买断模式进行交易，以促进业务发展。

3、市场竞争加剧的风险

根据战略发展规划，公司业务布局从原有导航业务向航空电子、MEMS制造、无人系统、智能制造等业务拓展延伸，产品的竞争领域除了原有的国防装备、航空航海之外，将逐步扩展至工业控制、通讯器件、生物医疗、消费电子、能源监察、船舶制造等应用领域。该等业务及相应的应用领域均属于充满活力的新兴产业，拥有良好的市场前景，原有竞争对手可能加大资源投入以保持或扩大竞争实力，同时也将吸引新的竞争者加入竞争。在市场竞争加剧的情况下，公司存在市场竞争地位削弱、产品利润率降低甚至导致经营业绩下滑、出现亏损的风险。

应对措施：公司将继续加大研发投入与人才建设，在优势业务领域不断优化产品性能及丰富产品品类，扩大竞争优势；

在新进业务领域，充分利用资本平台，发挥融资及扩张优势，尽快取得竞争优势。同时，注重分析公司产品在不同应用领域的市场特点，提高市场响应效率，同等重视国内与国际市场。

4、导航产品销售的季节性波动风险

公司的惯性导航产品客户主要为国防装备、航空航海等领域的客户，此类客户通常会在上半年制定计划和指标并开始技术交流、性能测试等，在下半年落实披露采购事项；而向境外出口的惯性导航产品，在正式签订销售合同前，需要先通过相关主管部门的审查批准，并由国家授权的军贸企业实施出口，审批程序复杂，耗时较长，因此具有较为明显的下半年集中销售特征。公司的卫星导航产品主要面对专业应用市场，测量勘测、工程建设等专业应用市场对高精度GNSS产品的需求与大型基础设施建设的周期密切相关，卫星导航产品的销售也具有一定的季节性特征。公司的营业收入存在明显的季节性波动，公司存在某一季度收入很低、甚至出现季度经营亏损的风险。随着公司产品类别的不断丰富，季节性波动程度可能降低。

应对措施：公司将继续加大资源投入，加强项目跟踪管理，激发技术及销售团队潜力，在判断经济性与成功率的前提下覆盖尽量丰富的产品应用领域，注重技术服务质量，增强客户粘性，在扩大销售规模及丰富产品类型的作用下，平滑产品销售的季节性波动。

5、募集资金运用风险

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

应对措施：公司将严格按照相关规定使用募集资金，稳步推进募投项目建设。在业务发展的同时，结合市场、技术及经营环境变化，在募投项目实施过程中进行适当微调，降低募投项目的实施风险。

6、投资并购及管理风险

根据业务发展需要，公司上市以来投资了多家子公司，并在2016年8月完成了此次发行股份购买资产之标的资产瑞通芯源的过户程序。同时，根据发展战略的需要，公司未来可能会实施新的投资和并购，以提高产业链及业务拓展效率，实现跨越式发展。随着投资并购行为的增加，公司与相关企业之间存在管理制度、商业模式、企业文化等方面的差异，如果选择的投资并购标的不恰当，或未能做好资源及业务整合，将存在投资并购目标不能实现或不能完全实现的风险。此外，对于存在利润承诺的投资并购，若因环境及政策变化、战略及管理失误等导致相关企业出现经营风险，相关投资并购所形成的商誉将对公司经营业绩产生不利影响。

应对措施：公司将审慎选择投资并购标的，并在投资前做好尽职调查工作以减少法律及财务风险。在发展战略及实现路径取得一致共识的前提下，公司负责各项业务的统一规划和资源调配，同时加强相关企业之间的交流与融合，充分调动核心团队的积极性。同时充分尊重不同商业模式及企业文化的特性，在内控及管理制度方面充分考虑统一性与灵活性的平衡，导向实现共同目标。

7、公司规模迅速扩张引致的管理风险

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

应对措施：公司将在实践中逐步提高管理的执行力和组织协调能力，优化管理组织结构，加强内部控制建设，激励员工工作潜能，使得经营管理能力与业务发展相匹配，最大限度减少因管理缺陷对公司所造成的损失。

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	26,617.02
报告期投入募集资金总额	2,275.93
已累计投入募集资金总额	11,094.73
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例	0.00%
募集资金总体使用情况说明	
<p>公司首次公开发行募集专项资金净额为 26,617.02 万元：截止 2015 年 5 月 31 日，公司以自筹资金预先投入募投项目 3,579.68 万元，该预先投入募集资金已经北京天圆全会计师事务所（特殊普通合伙）以“天圆全专审字（2015）000657 号”鉴证报告审核确认，公司于 2015 年 6 月 8 日召开的第二届董事会第七次会议审议通过了《关于使用募集资金置换已预先投入募投项目自筹资金的议案》。公司上述以自筹资金预先投入募投项目资金 3,579.68 万元于 2015 年 7 月 6 日完成置换。</p>	

(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											
自主惯性导航系统及器件扩产项目	否	10,110.43	10,110.43	201.52	4,739.92	46.88%	2017年05月31日	0	0	否	否
BD-II/GPS 兼容型卫星导航定位技术研发中心项目	否	5,740.26	5,740.26	819.06	2,286.5	39.83%	2017年05月31日	0	0	否	否
高精度 MEMS 惯性器件及导航系统产业化项目	否	10,771.31	10,771.31	1,255.35	4,068.31	37.77%	2017年05月31日	0	0	否	否
承诺投资项目小计	--	26,622	26,622	2,275.93	11,094.73	--	--	0	0	--	--
超募资金投向											
无超募资金。											

合计	--	26,622	26,622	2,275.93	11,094.73	--	--	0	0	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	不适用										
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用										
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用										
募集资金投资项目实施地点变更情况	适用										
	报告期内发生										
	<p>公司于 2016 年 4 月 11 日召开的第二届董事会第十九次会议和第二届监事会第十四次会议审议通过了《关于变更部分募投项目实施主体及实施地点的议案》和《关于拟对外投资增资并控股飞纳经纬科技（北京）有限公司的议案》；2016 年 4 月 27 日，公司 2016 年第二次临时股东大会审议通过了《关于变更部分募投项目实施主体及实施地点的议案》。</p> <p>“BD-II/GPS 兼容型卫星导航定位技术研发中心项目”实施地点的变更情况为：由变更前在“北京经济技术开发区路东区 F2 街区”实施变更为在“北京经济技术开发区路东区 F2 街区”和“北京市西城区裕民路 18 号楼 24 层 2606 号（或未来租赁的其他办公场所）”共同实施。实施地点变更后，该项目使用募集资金总投资及建设内容不变。公司于 2016 年 4 月 12 日披露了《关于变更部分募投项目实施主体及实施地点的公告》。</p> <p>公司独立董事对公司变更卫导研发项目实施主体及实施地点的事项发表了同意的独立意见；保荐机构国信证券股份有限公司对该事项发表了无异议的核查意见。</p>										
募集资金投资项目实施方式调整情况	适用										
	报告期内发生										
	<p>公司于 2016 年 4 月 11 日召开的第二届董事会第十九次会议和第二届监事会第十四次会议审议通过了《关于变更部分募投项目实施主体及实施地点的议案》和《关于拟对外投资增资并控股飞纳经纬科技（北京）有限公司的议案》；2016 年 4 月 27 日，公司 2016 年第二次临时股东大会审议通过了《关于变更部分募投项目实施主体及实施地点的议案》。</p> <p>“BD-II/GPS 兼容型卫星导航定位技术研发中心项目”实施主体的变更情况为：使用募集资金中的 1,650 万元对飞纳经纬进行增资并控股，由飞纳经纬承担部分研发内容，协助公司继续实施该项目。该项目的实施主体由耐威科技变更为耐威科技和飞纳经纬共同实施。实施主体变更后，该项目使用募集资金总投资及建设内容不变。公司于 2016 年 4 月 12 日披露了《关于变更部分募投项目实施主体及实施地点的公告》。</p> <p>公司独立董事对公司变更卫导研发项目实施主体及实施地点的事项发表了同意的独立意见；保荐机构国信证券股份有限公司对该事项发表了无异议的核查意见。</p>										
募集资金投资项目先期投入及置换情况	<p>适用</p> <p>截止 2015 年 5 月 31 日，公司以自筹资金预先投入募投项目 3,579.68 万元，该预先投入募集资金已经北京天圆全会计师事务所（特殊普通合伙）以“天圆全专审字（2015）000657 号”鉴证报告审核确认，公司于 2015 年 6 月 8 日召开的第二届董事会第七次会议审议通过了《关于使用募集资金置换已预先投入募投项目自筹资金的议案》。公司上述以自筹资金预先投入募投项目资金 3,579.68 万元于</p>										

	2015 年 7 月 6 日完成置换。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募集资金存放于募集资金专户。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	不适用

(3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

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

公司报告期未持有金融企业股权。

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

单位：万元

受托人名称	关联关系	是否关联交易	产品类型	委托理财金额	起始日期	终止日期	报酬确定方式	本期实际收回	是否经过规定	计提减值准备	预计收益	报告期实际损
-------	------	--------	------	--------	------	------	--------	--------	--------	--------	------	--------

								本金金 额	程序	金额(如 有)		益金额
杭州银 行股份 有限公司北京 安贞支行	无	否	银行理 财产品	2,500	2015年 11月18 日	2016年 02月18 日	保本浮 动收益 型	2,500	是	0	17.64	17.64
南京银 行股份 有限公司北京 万柳支行	无	否	银行理 财产品	1,000	2015年 11月25 日	2016年 02月24 日	保本保 证收益 型	1,000	是	0	7.48	7.48
南京银 行股份 有限公司北京 万柳支行	无	否	银行理 财产品	1,000	2016年 03月02 日	2016年 06月08 日	保本保 证收益 型	1,000	是	0	8.05	8.05
合计				4,500	--	--	--	4,500	--	0	33.17	33.17
委托理财资金来源	暂时闲置的募集资金。											
逾期未收回的本金和收益累计金额	0											
涉诉情况（如适用）	不适用。											
审议委托理财的董事会决议披露日期 （如有）	2015年07月13日											
审议委托理财的股东大会决议披露日 期（如有）	2015年07月29日											
委托理财情况及未来计划说明	为提高暂时闲置募集资金使用效率，合理利用暂时闲置募集资金，获取较好的投资回报，公司第二届董事会第八次会议、2015年第三次临时股东大会审议通过了《关于使用闲置募集资金购买保本型银行理财产品的议案》，同意公司在保证募投项目资金需求和资金安全的前提下，使用不超过人民币15,000万元的暂时闲置募集资金购买保本型银行理财产品，授权有效期至2017年7月12日，在上述额度及有效期内，资金可以滚动使用。											

（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

1、公司于2016年4月24日召开的第二届董事会第二十次会议和第二届监事会第十五次会议审议通过了《关于<2015年度利润分配及资本公积转增股本预案>的议案》；2016年5月20日，公司2015年年度股东大会审议通过了该议案。公司2015年度利润分配预案符合《公司法》、《企业会计准则》，中国证券监督管理委员会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》、《上市公司监管指引第3号—上市公司现金分红》及《公司章程》等的规定，符合公司确定的利润分配政策、股东分红回报规划以及作出的相关承诺。

2、公司以截至 2015 年 12 月 31 日公司总股本 84,000,000 股为基数，每 10 股派发现金股利 1.2 元（含税），公司共计派发 2015 年度现金股利 10,080,000 元，以总股本 84,000,000 股为基数，以资本公积转增股本，每 10 股转增 10 股，共计转增股本 84,000,000 股，资本公积金转增股本方案实施后，公司总股本由84,000,000 股增至 168,000,000 股。

3、公司2015年度利润分配及资本公积转增股本方案已于2016年6月6日实施完毕。

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

现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	是
------------------------------	---

公司报告期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
公司目前正处于业务关键发展期，随着业务规模的扩大以及业务布局的实施，公司对生产经营资金、对外投资并购资金、惯性及卫星导航产品研发生产基地建设资金、日常运营资金等的综合需求随之增长，为确保资金充足以满足快速发展的需要，公司决定 2016 年半年度不进行利润分配。	用于补充生产经营资金、对外投资并购资金、惯性及卫星导航产品研发生产基地建设资金及日常运营资金等。

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
北京集成电路投资中心、徐兴慧	瑞通芯源100%股权	74,987.5	所涉及的资产产权已全部过户	不影响公司业务的连续性及管理层稳定性	除部分为本次收购支付的中介费用外,对公司本报告期的损益不构成影响	0.00%	是	本次交易完成后,北京集成电路投资中心将持有上市公司9.26%的股份,为公司潜在关联方	2015年12月31日	http://www.cninfo.com.cn

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

1、报告期内,公司继续积极推进针对全球领先MEMS芯片制造企业Silex的重大资产重组事项,且该交易获得中国证监会上市公司并购重组审核委员会审核通过;截至目前,该交易已完成标的资产瑞通芯源100%股权的过户手续及相关工商变更登记,该标的公司已成为公司的全资子公司。与此同时,瑞通芯源持股100%的运通电子成为公司的间接全资子公司;瑞通芯源通过运通电子间接持股98%的目标公司Silex成为公司的间接控股子公司。该针对瑞通芯源的合并事项不会对公司业务连续

性、管理层稳定性构成不利影响；该合并事项按计划如期实施，其对公司财务状况和经营成果的影响将在下一报告期开始体现。具体内容详见公司在中国证监会指定创业板信息披露网站巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）披露的相关公告。

2、报告期内，公司对飞纳经纬进行增资并控股。该针对飞纳经纬的合并事项不会对公司业务连续性、管理层稳定性构成不利影响；该合并事项已实施完毕，其对公司财务状况和经营成果的影响将在下一报告期开始体现。具体内容详见公司在中国证监会指定创业板信息披露网站巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）披露的相关公告。

三、公司股权激励的实施情况及其影响

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划及其实施情况。

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

关联方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	转让资产的账面价值（万元）	转让资产的评估价值（若有）（万元）	市场公允价值（若有）（万元）	转让价格（万元）	关联交易结算方式	交易损益（万元）	披露日期	披露索引
北京集成电路投资中心	潜在持股 5% 以上股东	资产收购	瑞通芯源 99.90% 股权	以评估值为参考依据协商定价	48,935.38	75,240.55		74,912.52	发行股份购买资产		2015 年 12 月 31 日	http://www.cninfo.com.cn
转让价格与账面价值或评估价值差异较大的原因（若有）				本次评估中，瑞通芯源全部股东权益评估值为 75,315.87 万元，评估增值 26,331.51 万元，增值率 53.75%，评估增值主要源于长期股权投资增值。在收益法评估中，评估机构基于目标公司 Sillex 报告期内经营情况，结合行业发展趋势，综合考虑目标公司所处行业发展趋势、在行业中的地位、以及所拥有的行业经验、专业技术积累、客户渠道等各方面因素，对目标公司未来财务作出谨慎、合理预测。								
对公司经营成果与财务状况的影响情况				根据企业会计准则及相关规定，瑞通芯源自 2016 年 8 月 1 日起的财务数据将并入公司合并财务报表；其对公司财务状况和经营成果的影响将在下一报告期开始体现。								

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

租赁情况说明

报告期内，公司及下属子公司共计支付租金101.80万元，其中主要构成为耐威时代的租赁事项。2015年12月31日，耐威时代与北京市商标印刷三厂就北京市经济技术开发区经海二路11号3号楼续租一事签订租赁合同，房屋面积3135.95平方米，租赁期2016年1月1日起，至2016年12月31日止，租金共计1,945,857.00元。目前该租赁合同正常履行中，2016年上半年，耐威时代共支付租金97.29万元。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用 不适用

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

2、担保情况

适用 不适用

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告	担保额度	实际发生日期 （协议签署	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保

	披露日期		日)					
耐威时代		2,000	2014年11月13日	2,000	连带责任保证	自主合同项下的借款期限届满之次日起两年	否	否
耐威时代		1,500	2014年06月10日	1,500	连带责任保证	自主合同项下的借款期限届满之次日起两年	否	否
迈普时空		306	2011年06月17日	306	连带责任保证	债务履行期届满之日后两年	是	否
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)				0	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)		0	
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)				3,500	报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)		3,500	
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署 日)	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
报告期内审批对子公司担保额度合计 (C1)				0	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (C2)		0	
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (C3)				0	报告期末对子公司实际担保余额合计 (C4)		0	
公司担保总额 (即前三大项的合计)								
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)				0	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)		0	
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)				3,500	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)		3,500	
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例				6.02%				
其中:								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (D)				0				
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额 (E)				0				
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (F)				0				
上述三项担保金额合计 (D+E+F)				0				
未到期担保可能承担连带清偿责任说明 (如有)				无。				
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)				无。				

采用复合方式担保的具体情况说明

不适用。

(1) 违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

3、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

公司报告期不存在其他重大合同。

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					
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	北京集成电路投资中心	股份流通限制及锁定的承诺:1、本企业/本人通过本次重组获得的耐威科技的新增股份,自该等新增股份上市之日起 36 个月内不以任何方式进行转让。2、上述新增股份发行完毕至上述锁定期届满之日止,本企业/本人由于耐威科技送红股、资本公积转增股本等原因增持的耐威科技股份,亦应遵守上述承诺。3、上述锁定期满后,本企业/本人持有的新增股份将按照中国证券监督管理委员会和深圳证券交易所的有关规定进行转让。	2015 年 12 月 30 日	自该等新增股份上市之日起 36 个月	截止本报告期末,该承诺事项尚未触发。
	北京集成电路投资中心	业绩补偿承诺:1、赛莱克斯 2015 年、2016 年、2017 年的承诺净利润分别为 3,333.90 万瑞典克朗、3,799.80 万瑞典克朗、5,664.50 万瑞典克朗,三年累计承诺净利润合计数不低于 12,798.2 万瑞典克朗。2、承诺年度期满后,如果赛莱克斯在承诺年度累计实现的承诺净利润高于或	2015 年 12 月 30 日	截止到 2017 年 12 月 31 日	截止本报告期末,该承诺事项尚未触发。

		等于承诺净利润合计数的 95%，则北京集成电路投资中心、徐兴慧无需进行补偿；如果赛莱克斯在承诺年度累计实现的承诺净利润低于承诺净利润数的 95%，则北京集成电路投资中心、徐兴慧需向上市公司支付股票补偿。			
首次公开发行或再融资时所作承诺	北京耐威科技股份有限公司	稳定股价承诺:如果公司首次公开发行人民币普通股 (A 股) 并上市之日起三年内, 一旦出现连续 20 个交易日股票收盘价均低于公司上一个会计年度和最近一期经审计的每股净资产之情形, 即触及启动股价稳定措施的条件。本公司应当在 10 个交易日内召开董事会, 审议稳定公司股价的具体方案, 明确该等具体方案的实施期间, 并在股东大会审议通过该等方案后的 5 个交易日内启动稳定股价具体方案的实施。(1) 公司回购; (2) 控股股东及实际控制人增持; (3) 董事 (不含独立董事)、高级管理人员增持。直至消除连续 20 个交易日收盘价低于每股净资产的情形为止。同时公司承诺: 上市后三年内新任职的董事 (不含独立董事) 和高级管理人员须先行签署本承诺, 本承诺对公司上市后三年内新任职的董事 (不含独立董事)、高级管理人员具有同样的约束力。	2015 年 05 月 14 日	截止至 2018 年 5 月 14 日	正常履行中。
	北京耐威科技股份有限公司	公司因信息披露重大违规、回购新股、赔偿损失承诺:1、公司因信息披露重大违规回购新股、赔偿损失承诺: 若公司招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏, 对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的, 在该等违法事实被中国证监会或人民法院等有权部门认定后, 将依法回购首次公开发行的全部新股。回购价格以公司股票发行价加算同期银行存款利息与违规事实被确认之日前一个交易日公司股票均价 (股票均价=当日总成交额÷当日总成交量) 孰高者确定。公司承诺: 招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏, 致使投资者在证券交易中遭受损失的, 将依法赔偿投资者损失。	2015 年 05 月 14 日	长期	正常履行中。
	北京耐威科技股份有限公司	填补被摊薄即期回报的措施及承诺:公司作出的填补被摊薄即期回报的措施及承诺详见公司《首次公开发行股票并在创业板上市招股说明书》重大事项提示之“二、本次发行的相关重要承诺和说明”的相关内容。	2015 年 05 月 14 日	长期	正常履行
	北京耐威科技股份有限公司	利润分配政策的承诺:公司作出的利润分配承诺详见公司《首次公开发行股票并在创业板上市招股说明书》重大事项提示之“三、本次发行完成前滚存利润的分配计划及本次发行上市后的股利分配政策”的相关内容。	2015 年 05 月 14 日	长期	正常履行中。
	杨云春	稳定股价承诺:本人已了解并知悉《北京耐威科技股份有限公司上市后三年内公司股价低于每股净资产时稳定公司股价的预案》的全部内容; 本人愿意遵守《北京耐威科技股份有限公司上市后三年内公司股价低于每股净资产时稳定公司股价的预案》的内容, 并按照预案的要求	2015 年 05 月 14 日	截止至 2018 年 5 月 14 日	正常履行中。

		履行相关措施，并承担相应的法律责任。			
	杨云春	股份流通限制及锁定的承诺:(1)本人持有的公司股份自公司股票在证券交易所上市交易之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理本次发行前所持有的公司股份，也不由公司回购该部分股份；(2)上述锁定期满后两年内减持的，其减持价格不低于发行价（若发行人股票在此期间发生派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项的，发行价应相应调整，下同）；(3)公司上市后6个月内如公司股票连续20个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后6个月期末收盘价低于发行价，持有公司股票的锁定期限自动延长6个月。	2015年05月14日	截止至2018年5月14日/2020年5月14日	正常履行中；承诺(3)履行完毕。
	杨云春	避免同业竞争的承诺:公司控股股东、实际控制人杨云春及其配偶作出的关于避免同业竞争的承诺：“本人目前乃至将来不从事、亦促使本人控制、与他人共同控制、具有重大影响的企业不从事任何在商业上对发行人及/或发行人的子公司、分公司、合营或联营公司构成或可能构成竞争或潜在竞争的业务或活动。如因国家法律修改或政策变动不可避免地使本人及/或本人控制、与他人共同控制、具有重大影响的企业与贵公司构成或可能构成同业竞争时，就该等构成同业竞争之业务的受托管理(或承包经营、租赁经营)或收购，贵公司在同等条件下享有优先权。”	2015年05月14日	长期	正常履行中。
	杨云春	股份流通限制及锁定的承诺:(1)在其任职期间每年转让的股份不超过本人持有的股份总数的25%；离职后半年内不转让所持有的公司股份。如果在首次公开发行股票上市之日起六个月内申报离职，自申报离职之日起十八个月内不得转让其直接持有的公司股份；如果在首次公开发行股票上市之日起第七个月至第十二个月之间申报离职，自申报离职之日起十二个月内不得转让其直接持有的公司股份；(2)上述锁定期满后两年内减持的，其减持价格不低于发行价；(3)公司上市后6个月内如公司股票连续20个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后6个月期末收盘价低于发行价，持有公司股票的锁定期限自动延长6个月。若发生职务变更、离职情况，仍将遵守上述承诺。	2015年05月14日	持有耐威科技股票期间	正常履行中；承诺(1)的部分、承诺(2)、承诺(3)履行完毕。
其他对公司中小股东所作承诺	北京耐威科技股份有限公司	稳定股价承诺:自2015年7月10日起的未来六个月内，若公司股价再度出现非理性波动，公司将积极研究实施股权激励或员工持股计划。	2015年07月10日	截止至2016年1月10日	已履行完毕。
承诺是否及时履行	是				

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

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

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	63,000,000	75.00%			63,000,000	-28,187,878	34,812,122	97,812,122	58.22%
3、其他内资持股	63,000,000	75.00%			63,000,000	-28,187,878	34,812,122	97,812,122	58.22%
其中：境内自然人持股	63,000,000	75.00%			63,000,000	-28,187,878	34,812,122	97,812,122	58.22%
二、无限售条件股份	21,000,000	25.00%			21,000,000	28,187,878	49,187,878	70,187,878	41.78%
1、人民币普通股	21,000,000	25.00%			21,000,000	28,187,878	49,187,878	70,187,878	41.78%
三、股份总数	84,000,000	100.00%			84,000,000	0	84,000,000	168,000,000	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

1、公司于2016年4月24日召开的第二届董事会第二十次会议和第二届监事会第十五次会议审议通过了《关于<2015年度利润分配及资本公积转增股本预案>的议案》；2016年5月20日，公司2015年年度股东大会审议通过了该议案。公司以截至2015年12月31日公司总股本84,000,000股为基数，每10股派发现金股利1.2元（含税），公司共计派发2015年度现金股利10,080,000元，以总股本84,000,000股为基数，以资本公积转增股本，每10股转增10股，共计转增股本84,000,000股，资本公积转增股本方案实施后，公司总股本由84,000,000股增至168,000,000股。公司2015年度利润分配及资本公积转增股本方案已于2016年6月6日实施完毕。

2、2016年5月16日，公司部分首次公开发行前已发行股份解除限售，具体内容详见公司于2016年5月11日在巨潮资讯网上发布的公告。截至本报告期末，公司有限售条件股份：A股97,812,122股；无限售条件股份A股70,187,878股。

3、2015年12月31日，公司资产总额66,481.01万元，负债总额8,031.61万元，资产负债率为12.08%；2016年6月30日，公司资产总额66,772.63万元，负债总额7,780.71万元，资产负债率为11.65%。

股份变动的的原因

√ 适用 □ 不适用

1、公司于2016年4月24日召开的第二届董事会第二十次会议和第二届监事会第十五次会议审议通过了《关于<2015年度利润分配及资本公积转增股本预案>的议案》；2016年5月20日，公司2015年年度股东大会审议通过了该议案。公司以截至2015年12月31日公司总股本84,000,000股为基数，每10股派发现金股利1.2元（含税），公司共计派发2015年度现金股利10,080,000元，以总股本84,000,000股为基数，以资本公积转增股本，每10股转增10股，共计转增股本84,000,000股，资本公积转增股本方案实施后，公司总股本由84,000,000股增至168,000,000股。公司2015年度利润分配及资本公积转增股本方案已于2016年6月6日实施完毕。

2、2016年5月16日，公司部分首次公开发行前已发行股份解除限售，具体内容详见公司于2016年5月11日在巨潮资讯网上发布的公告。截至本报告期末，公司有限售条件股份：A股97,812,122股；无限售条件股份A股70,187,878股。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

2016年4月24日,公司召开的第二届董事会第二十次会议和第二届监事会第十五次会议审议通过了《关于<2015年度利润分配及资本公积转增股本预案>的议案》; 2016年5月20日, 公司召开的2015年年度股东大会审议通过了该议案。

股份变动的过户情况

适用 不适用

2016年6月, 中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司对公司资本公积转增股本的84,000,000 股股票办理完毕登记过户手续, 并于2016年6月6日直接记入股东证券账户。

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

报告期内实施资本公积转增股本后, 公司股本增加了84,000,000 股, 从2015年末的84,000,000 股增至 168,000,000 股。

报告期内股本增加后, 2015年列报的基本每股收益和稀释每股收益由原报出的0.63元调整为0.32元, 归属于公司普通股股东的每股净资产由原报出的6.88元调整为3.44元。

报告期内股本增加后, 2016年上半年列报的基本每股收益和稀释每股收益为0.08元, 归属于公司普通股股东的每股净资产为3.46元。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位: 股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
杨云春	46,810,907	0	46,810,907	93,621,814	首发前个人类限售股	2018年5月14日
李纪华	2,489,190	2,489,190	0	0	-	-
李长	2,489,190	2,489,190	0	0	-	-
郭四清	2,000,148	2,000,148	0	0	-	-
刘琼	1,000,074	1,000,074	0	0	-	-
宋慧明	1,000,074	1,000,074	0	0	-	-
丁新春	960,069	960,069	1,440,104	1,440,104	高管锁定股	任职期内执行董监高限售规定
郭鹏飞	820,076	820,076	0	0	-	-
赵世峰	800,050	800,050	0	0	-	-
张云鹏	700,061	700,061	1,400,122	1,400,122	高管锁定股、冻结	任职期内执行董监高限售规定
王继洋	680,035	680,035	0	0	-	-
刘波	600,026	600,026	0	0	-	-
白绍武	400,048	400,048	600,072	600,072	高管锁定股	任职期内执行董监高限售规定
胡锐	400,048	400,048	0	0	-	-

纪红	300,013	300,013	0	0	-	-
柯颖	300,013	0	600,026	600,026	首发前个人类限售股； 在首次公开发行股票 上市之日起六个月内 申报离职的监事	2017年5月2日
赵肃云	200,024	200,024	0	0	-	-
邱时前	200,024	200,024	0	0	-	-
李建军	99,989	99,989	0	0	-	-
冯海欣	99,989	99,989	0	0	-	-
萧艳庆	99,989	99,989	0	0	-	-
郑云霞	99,989	99,989	149,984	149,984	高管锁定股	任职期内执行董 监高限售规定
李咏青	99,989	99,989	0	0	-	-
王中华	99,989	99,989	0	0	-	-
刘涛	99,989	99,989	0	0	-	-
郭涔涔	80,010	80,010	0	0	-	-
宋凤来	69,997	69,997	0	0	-	-
合计	63,000,000	15,889,080	51,001,215	97,812,122	--	--

注：截至本报告披露日，股东张云鹏的冻结事项已了结，其目前持有600,122股，继续执行董监高限售规定。

二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数	9,162							
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
杨云春	境内自然人	55.73%	93,621,814	46,810,900	93,621,814	0	质押	43,480,000
李纪华	境内自然人	2.96%	4,978,380	2,489,190	0	4,978,380		
中国农业银行股份有限公司—中邮核心成长混合型证券投资基金	境内非国有法人	2.92%	4,899,907	1,953,058	0	4,899,907		
中国农业银行股份有限公司—汇添富社会责任混合型证券投资基金	境内非国有法人	1.49%	2,499,821	2,499,821	0	2,499,821		
中国工商银行股份有限公司—中邮趋势精选灵	境内非国有	1.37%	2,294,866	947433	0	2,294,866		

活配置混合型证券投资基金	法人							
刘琼	境内自然人	1.19%	2,000,148	1,000,074	0	2,000,148		
李长	境内自然人	1.19%	2,000,000	-489,190	0	2,000,000		
中国农业银行股份有限公司—中邮创新优势灵活配置混合型证券投资基金	境内非国有法人	1.10%	1,850,000	1,850,000	0	1,850,000		
中国邮政储蓄银行股份有限公司—农银汇理消费主题混合型证券投资基金	境内非国有法人	0.94%	1,578,506	1,578,506	0	1,578,506		
中国建设银行股份有限公司—农银汇理中小盘混合型证券投资基金	境内非国有法人	0.94%	1,575,373	1,575,373	0	1,575,373		
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	股东杨云春、李纪华、刘琼、李长之间不存在关联关系，亦不存在一致行动关系。除此之外，公司未知上述其他股东之间是否存在关联关系或是否存在一致行动关系。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
李纪华	4,978,380	人民币普通股	4,978,380					
中国农业银行股份有限公司—中邮核心成长混合型证券投资基金	4,899,907	人民币普通股	4,899,907					
中国农业银行股份有限公司—汇添富社会责任混合型证券投资基金	2,499,821	人民币普通股	2,499,821					
中国工商银行股份有限公司—中邮趋势精选灵活配置混合型证券投资基金	2,294,866	人民币普通股	2,294,866					
刘琼	2,000,148	人民币普通股	2,000,148					
李长	2,000,000	人民币普通股	2,000,000					
中国农业银行股份有限公司—中邮创新优势灵活配置混合型证券投资基金	1,850,000	人民币普通股	1,850,000					
中国邮政储蓄银行股份有限公司—农银汇理消费主题混合型证券投资基金	1,578,506	人民币普通股	1,578,506					

中国建设银行股份有限公司—农银汇理中小盘混合型证券投资基金	1,575,373	人民币普通股	1,575,373
郭鹏飞	1,527,052	人民币普通股	1,527,052
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	公司股东李纪华、刘琮、李长、郭鹏飞之间不存在关联关系，亦不存在一致行动关系，股东郭鹏飞与杨云春之间不存在关联关系，亦不存在一致行动关系。除此之外，公司未知其他前 10 名无限售流通股股东之间，以及其他前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间是否存在关联关系或是否存在一致行动关系。		
参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	无。		

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

是 否

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

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
杨云春	董事长	现任	46,810,907	46,810,907	0	93,621,814	0	0	0	0
丁新春	董事 副总经理	现任	960,069	960,069	480,000	1,440,104	0	0	0	0
张云鹏	董事 总经理	现任	700,061	700,061	0	1,400,122	0	0	0	0
白绍武	财务总监 副总经理	现任	400,048	400,048	200,000	600,072	0	0	0	0
郑云霞	监事会主席	现任	99,989	99,989	49,994	149,984	0	0	0	0
合计	--	--	48,971,074	48,971,074	729,994	97,212,096	0	0	0	0

注：截至本报告披露日，股东张云鹏的冻结事项已了结，其目前持有600,122股。

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

公司董事、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见 2015 年年报。

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：北京耐威科技股份有限公司

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	239,385,905.80	216,702,016.14
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	5,512,276.42	44,487,010.00
应收账款	154,160,521.96	123,759,791.31
预付款项	53,570,497.95	34,140,188.62
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	3,048,517.70	2,462,276.20
买入返售金融资产		
存货	52,725,342.88	55,960,456.41

划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	4,142,480.64	39,065,719.19
流动资产合计	512,545,543.35	516,577,457.87
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资		
投资性房地产		
固定资产	41,626,339.23	32,942,077.64
在建工程	48,035,599.62	38,951,225.86
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	17,000,891.84	14,191,984.71
开发支出		
商誉	722,254.06	
长期待摊费用	147,878.99	211,747.55
递延所得税资产	3,034,863.17	3,072,835.50
其他非流动资产	44,612,882.69	58,862,816.21
非流动资产合计	155,180,709.60	148,232,687.47
资产总计	667,726,252.95	664,810,145.34
流动负债：		
短期借款	11,100,000.00	8,719,720.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		

应付账款	18,666,624.97	18,354,416.25
预收款项	1,051,850.00	1,658,220.00
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	61,428.00	716,931.65
应交税费	4,815,015.30	6,062,593.90
应付利息	57,526.95	68,136.17
应付股利	465,000.00	465,000.00
其他应付款	1,182,094.47	953,802.85
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	10,329,668.00	8,066,853.34
其他流动负债		
流动负债合计	47,729,207.69	45,065,674.16
非流动负债：		
长期借款	22,087,915.00	27,252,749.00
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		
递延收益	7,990,000.00	7,990,000.00
递延所得税负债		7,672.19
其他非流动负债		
非流动负债合计	30,077,915.00	35,250,421.19
负债合计	77,807,122.69	80,316,095.35
所有者权益：		
股本	168,000,000.00	84,000,000.00
其他权益工具		

其中：优先股		
永续债		
资本公积	183,526,818.77	267,526,818.77
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	4,846,803.92	4,846,803.92
一般风险准备		
未分配利润	224,941,512.99	221,128,104.83
归属于母公司所有者权益合计	581,315,135.68	577,501,727.52
少数股东权益	8,603,994.58	6,992,322.47
所有者权益合计	589,919,130.26	584,494,049.99
负债和所有者权益总计	667,726,252.95	664,810,145.34

法定代表人：杨云春

主管会计工作负责人：白绍武

会计机构负责人：李咏青

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	194,455,452.36	159,231,172.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		1,142,560.00
应收账款	19,565,716.68	20,276,663.41
预付款项	7,498,403.58	1,977,749.88
应收利息		
应收股利	15,000,000.00	16,500,000.00
其他应收款	89,109,039.77	128,431,849.63
存货	9,163,214.96	9,826,874.80
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	1,885,468.89	36,041,558.89
流动资产合计	336,677,296.24	373,428,428.61

非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	29,223,913.80	21,723,913.80
投资性房地产		
固定资产	11,498,337.53	11,993,835.62
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	143,462.49	161,719.47
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	714,381.50	1,365,357.70
其他非流动资产	11,170,000.00	5,170,000.00
非流动资产合计	52,750,095.32	40,414,826.59
资产总计	389,427,391.56	413,843,255.20
流动负债：		
短期借款		8,719,720.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	1,329,719.28	6,153,494.59
预收款项	188,500.00	175,500.00
应付职工薪酬		164,825.00
应交税费	636,860.33	50,871.96
应付利息		13,296.94
应付股利		
其他应付款	11,558,333.21	16,234,546.40
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	13,713,412.82	31,512,254.89
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计		
负债合计	13,713,412.82	31,512,254.89
所有者权益：		
股本	168,000,000.00	84,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	178,462,961.20	262,462,961.20
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	4,846,803.92	4,846,803.92
未分配利润	24,404,213.62	31,021,235.19
所有者权益合计	375,713,978.74	382,331,000.31
负债和所有者权益总计	389,427,391.56	413,843,255.20

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	69,089,341.25	64,389,871.08
其中：营业收入	69,089,341.25	64,389,871.08
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	56,234,201.17	52,180,776.66
其中：营业成本	39,339,441.93	34,760,897.65
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	419,581.69	546,330.37
销售费用	1,561,377.17	1,707,043.20
管理费用	16,614,563.29	10,981,504.83
财务费用	-1,505,457.72	976,061.34
资产减值损失	-195,305.19	3,208,939.27
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）	331,780.82	
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）	13,186,920.90	12,209,094.42
加：营业外收入	3,955,529.77	10,240,083.75
其中：非流动资产处置利得		284,919.93
减：营业外支出	4,939.63	7,645.96
其中：非流动资产处置损失		
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	17,137,511.04	22,441,532.21
减：所得税费用	2,820,447.81	2,710,637.08
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	14,317,063.23	19,730,895.13
归属于母公司所有者的净利润	13,893,408.16	19,410,544.33

少数股东损益	423,655.07	320,350.80
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	14,317,063.23	19,730,895.13
归属母公司所有者的综合收益总额	13,893,408.16	19,410,544.33
归属于少数股东的综合收益总额	423,655.07	320,350.80
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.0827	0.1155
（二）稀释每股收益	0.0827	0.1155

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：杨云春

主管会计工作负责人：白绍武

会计机构负责人：李咏青

4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	9,756,393.26	17,948,905.74
减：营业成本	6,111,059.84	14,736,111.72
营业税金及附加	65,576.29	113,027.90
销售费用	492,170.15	1,020,298.57
管理费用	5,237,330.33	2,847,083.16
财务费用	-1,502,913.46	775,837.01
资产减值损失	-4,339,841.36	868,069.24
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）	331,780.82	16,500,000.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	4,024,792.29	14,088,478.14
加：营业外收入	89,190.34	4,188,786.57
其中：非流动资产处置利得		284,919.93
减：营业外支出	28.00	5,930.55
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	4,113,954.63	18,271,334.16
减：所得税费用	650,976.20	818,828.51
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	3,462,978.43	17,452,505.65
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	3,462,978.43	17,452,505.65
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	86,939,134.68	72,880,929.05
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	3,448,221.46	5,599,014.42
收到其他与经营活动有关的现金	5,623,911.78	4,603,633.13
经营活动现金流入小计	96,011,267.92	83,083,576.60

购买商品、接受劳务支付的现金	63,265,309.08	77,849,801.97
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	9,954,378.00	7,443,125.19
支付的各项税费	9,205,564.59	16,781,748.68
支付其他与经营活动有关的现金	6,801,232.32	3,609,791.98
经营活动现金流出小计	89,226,483.99	105,684,467.82
经营活动产生的现金流量净额	6,784,783.93	-22,600,891.22
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	331,780.82	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		150,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	45,000,000.00	
投资活动现金流入小计	45,331,780.82	150,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	9,798,014.35	8,913,173.03
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	59,149.68	
支付其他与投资活动有关的现金	10,000,000.00	
投资活动现金流出小计	19,857,164.03	8,913,173.03
投资活动产生的现金流量净额	25,474,616.79	-8,763,173.03
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	500,000.00	275,210,000.00
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	11,100,000.00	32,347,000.00

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	11,600,000.00	307,557,000.00
偿还债务支付的现金	11,621,739.34	28,925,992.64
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	9,553,771.72	13,911,433.75
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		2,420,080.04
筹资活动现金流出小计	21,175,511.06	45,257,506.43
筹资活动产生的现金流量净额	-9,575,511.06	262,299,493.57
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	22,683,889.66	230,935,429.32
加：期初现金及现金等价物余额	216,702,016.14	57,139,043.54
六、期末现金及现金等价物余额	239,385,905.80	288,074,472.86

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	13,140,444.80	7,815,400.00
收到的税费返还	81,882.04	448,813.64
收到其他与经营活动有关的现金	64,540,269.96	51,040,271.71
经营活动现金流入小计	77,762,596.80	59,304,485.35
购买商品、接受劳务支付的现金	18,541,951.81	22,820,715.08
支付给职工以及为职工支付的现金	2,667,505.22	2,469,029.94
支付的各项税费	1,163,564.18	1,891,113.13
支付其他与经营活动有关的现金	10,184,026.61	27,182,313.16
经营活动现金流出小计	32,557,047.82	54,363,171.31
经营活动产生的现金流量净额	45,205,548.98	4,941,314.04
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	1,831,780.82	

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		150,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	45,000,000.00	
投资活动现金流入小计	46,831,780.82	150,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	6,475,998.00	1,084,436.40
投资支付的现金	16,568,683.58	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	5,500,000.00	
支付其他与投资活动有关的现金	10,000,000.00	
投资活动现金流出小计	38,544,681.58	1,084,436.40
投资活动产生的现金流量净额	8,287,099.24	-934,436.40
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		275,210,000.00
取得借款收到的现金		12,187,000.00
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		287,397,000.00
偿还债务支付的现金	8,719,720.00	28,570,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	9,548,647.86	13,529,215.49
支付其他与筹资活动有关的现金		2,420,080.04
筹资活动现金流出小计	18,268,367.86	44,519,295.53
筹资活动产生的现金流量净额	-18,268,367.86	242,877,704.47
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	35,224,280.36	246,884,582.11
加：期初现金及现金等价物余额	159,231,172.00	33,677,893.32
六、期末现金及现金等价物余额	194,455,452.36	280,562,475.43

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	84,000,000.00				267,526,818.77				4,846,803.92		221,128,104.83	6,992,322.47	584,494,049.99
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	84,000,000.00				267,526,818.77				4,846,803.92		221,128,104.83	6,992,322.47	584,494,049.99
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	84,000,000.00				-84,000,000.00						3,813,408.16	1,611,672.11	5,425,080.27
（一）综合收益总额											13,893,408.16	423,655.07	14,317,063.23
（二）所有者投入和减少资本	84,000,000.00											685,000.00	84,685,000.00
1. 股东投入的普通股	84,000,000.00											685,000.00	84,685,000.00
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													
4. 其他													
（三）利润分配											-10,080,000.00		-10,080,000.00
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												-10,080,000.00	-10,080,000.00
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													-84,000,000.00
1. 资本公积转增资本（或股本）													-84,000,000.00
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												503,017.04	503,017.04
四、本期期末余额	168,000,000.00				183,526,818.77				4,846,803.92		224,941,512.99	8,603,994.58	589,919,130.26

上年金额

单位：元

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	63,000,000.00				22,356,645.07				3,331,512.19		175,012,996.12	5,715,593.30	269,416,746.68
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													

其他												
二、本年期初余额	63,000,000.00				22,356,645.07			3,331,512.19		175,012,996.12	5,715,593.30	269,416,746.68
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	21,000,000.00				245,170,173.70			1,515,291.73		46,115,108.71	1,276,729.17	315,077,303.31
(一)综合收益总额										47,630,400.44	1,741,729.17	49,372,129.61
(二)所有者投入和减少资本	21,000,000.00				245,170,173.70							266,170,173.70
1. 股东投入的普通股	21,000,000.00				245,170,173.70							266,170,173.70
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三)利润分配								1,515,291.73		-1,515,291.73	-465,000.00	-465,000.00
1. 提取盈余公积								1,515,291.73		-1,515,291.73		
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配											-465,000.00	-465,000.00
4. 其他												
(四)所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他												

(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	84,000,000.00				267,526,818.77			4,846,803.92		221,128,104.83	6,992,322.47	584,494,049.99

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	84,000,000.00				262,462,961.20				4,846,803.92	31,021,235.19	382,331,000.31
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	84,000,000.00				262,462,961.20				4,846,803.92	31,021,235.19	382,331,000.31
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	84,000,000.00				-84,000,000.00					-6,617,021.57	-6,617,021.57
（一）综合收益总额										3,462,978.43	3,462,978.43
（二）所有者投入和减少资本	84,000,000.00										84,000,000.00
1. 股东投入的普通股											84,000,000.00
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											

4. 其他											
(三) 利润分配										-10,080,000.00	-10,080,000.00
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-10,080,000.00	-10,080,000.00
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转					-84,000,000.00						-84,000,000.00
1. 资本公积转增资本（或股本）					-84,000,000.00						-84,000,000.00
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	168,000,000.00				178,462,961.20				4,846,803.92	24,404,213.62	375,713,978.74

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	63,000,000.00				17,292,787.50				3,331,512.19	17,383,609.67	101,007,909.36
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	63,000,000.00				17,292,787.50				3,331,512.19	17,383,609.67	101,007,909.36
三、本期增减变动	21,000,0				245,170,1				1,515,291	13,637,	281,323,0

金额(减少以“一”号填列)	00.00			73.70				.73	625.52	90.95
(一) 综合收益总额									15,152,917.25	15,152,917.25
(二) 所有者投入和减少资本	21,000,000.00			245,170,173.70						266,170,173.70
1. 股东投入的普通股	21,000,000.00			245,170,173.70						266,170,173.70
2. 其他权益工具持有者投入资本										
3. 股份支付计入所有者权益的金额										
4. 其他										
(三) 利润分配								1,515,291.73	-1,515,291.73	
1. 提取盈余公积								1,515,291.73	-1,515,291.73	
2. 对所有者(或股东)的分配										
3. 其他										
(四) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本(或股本)										
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(五) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(六) 其他										
四、本期期末余额	84,000,000.00			262,462,961.20				4,846,803.92	31,021,235.19	382,331,000.31

三、公司基本情况

统一社会信用代码：91110000675738150X

公司名称：北京耐威科技股份有限公司

公司类型：股份有限公司（上市、自然人投资或控股）

公司总部：北京市

注册地址：北京市西城区裕民路18号北环中心A座2607室（德胜园区）

法定代表人：杨云春

注册资本：16,800万元

成立日期：2008年05月15日

营业期限：2008年05月15日至 长期

经营范围：技术开发、技术服务；制造电子计算机软硬件；销售通讯设备及其系统软件、计算机软件、电子计算机及其辅助设备、电子元器件；货物进出口，技术进出口，代理进出口。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动。）

本公司及子公司（统称“本集团”）的主要经营活动：惯性导航产品及卫星导航产品的研发、生产和销售；同时开展航空电子、MEMS制造、无人系统及智能制造业务。

本财务报告业经本公司董事会于2016年8月24日决议批准报出。

本公司将北京耐威时代科技有限公司、中测耐威科技（北京）有限公司、武汉迈普时空导航科技有限公司、北京瑞科通达科技有限公司、纳微矽磊国际科技（北京）有限公司、飞纳经纬科技（北京）有限公司6家子公司纳入本期合并财务报表范围，其中北京瑞科通达科技有限公司、纳微矽磊国际科技（北京）有限公司、飞纳经纬科技（北京）有限公司3家子公司系本期新增加的子公司，详见本财务报表附注合并范围的变更和在其他主体中的权益之说明。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第33号发布、财政部令第76号修订）、于2006年2月15日及其后颁布和修订的41项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）编制。

此外，本公司还按照《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定（2014年修订）》披露有关财务信息。

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

2、持续经营

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，编制本财务报表。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计

估计，详见本附注五、28“收入”各项描述。

1、遵循企业会计准则的声明

本公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注五、28“收入”各项描述。

2、会计期间

本公司的会计年度为公历年度，即每年1月1日起至12月31日止。本报告所载财务信息的会计期间为2016年1月1日起至2016年6月30日。

3、营业周期

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

4、记账本位币

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

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并分为同一控制下的企业合并和非同一控制下的企业合并。

（1）同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。

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

进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

（2）非同一控制下的企业合并及商誉

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

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

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

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

对商誉进行减值测试时，结合与其相关的资产组或者资产组组合进行。即，自购买日起将商誉的账面价值按照合理的方

法分摊到能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合,如包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的,确认相应的减值损失。减值损失金额首先抵减分摊到该资产组或资产组组合的商誉的账面价值,再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重,按比例抵减其他各项资产的账面价值。

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

商誉减值损失在发生时计入当期损益,且在以后会计期间不予转回。

6、合并财务报表的编制方法

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

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

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

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

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

本公司与子公司之间以及子公司相互之间的所有重大账目及交易在合并时抵销。

子公司所有者权益中不属于母公司的份额作为少数股东权益,在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额,在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。

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

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

对于购买子公司少数股权或因处置部分股权投资但没有丧失对该子公司控制权的交易,作为权益性交易核算,调整母公司所有者权益和少数股东权益的账面价值以反映其在子公司中相关权益的变化。少数股东权益的调整额与支付/收到对价的公允价值之间的差额调整资本公积(资本溢价或股本溢价),资本公积不足冲减的,调整留存收益。

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

对于通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的,处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况,通常表明该多次交易事项为一揽子交易:(1)这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的;(2)这些交易整体才能达成一项完整的商业结果;(3)一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生;(4)一项交易单独考虑时是不经济的,但是和其他交易一并考虑时是经济的。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的,将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理,在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额,在合并财务报表中确认为其他综合收益,在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的,将各项交易作为独立的交易进行会计处理。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

不适用。

8、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金流量表之现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金流量表之现金等价物指持有期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

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

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。金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

金融资产和金融负债的分类：

本公司结合自身业务特点和风险管理要求，将取得的金融资产或承担的金融负债在初始确认时分为以下五类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售的金融资产、其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，可以进一步分为交易性金融资产或金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

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

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

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

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

金融资产和金融负债的确认和计量：

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

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

金融资产的后续计量：

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

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

贷款和应收款项，采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量。在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计

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

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

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

金融负债的后续计量：

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

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

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

上述金融负债以外的金融负债，采用实际利率法按照摊余成本进行后续计量。

金融资产转移的确认依据和计量方法：

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

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

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

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按各自的相对公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

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

金融负债的终止确认：

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

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

金融资产和金融负债的公允价值确定方法：

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在有序交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

金融资产减值

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

金融资产发生减值的客观证据，包括下列可观察到的各项事项：

- (1)发行方或债务人发生严重财务困难；
- (2)债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- (3)本公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- (4)债务人很可能倒闭或者进行其他财务重组；
- (5)因发行方发生重大财务困难，导致金融资产无法在活跃市场继续交易；

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

(7)权益工具发行方经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；

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

(9)其他表明金融资产发生减值的客观证据。

持有至到期投资、贷款和应收款项减值

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

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

可供出售金融资产减值

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

在确认减值损失后，期后如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

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

11、应收款项

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	本公司将金额为人民币 100 万元以上的应收账款、50 万元以上的其他应收款确认为单项金额重大的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独

	测试未发生减值的金融资产，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。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。
--	--

(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	20.00%	20.00%
3 年以上	50.00%	50.00%
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	合并报表范围内，除对母子公司之间、各子公司之间应收款项不计提坏账准备外，本公司对单项金额虽不重大但存在发生减值的客观证据的款项，单项计提坏账准备。
坏账准备的计提方法	个别认定法。

12、存货

存货的分类：存货主要分为原材料、在产品、产成品、库存商品等。

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

存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

①产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货的可变现净值，以该存货的估计售价减去估计销售费

用和相关税费后的金额确定：

②需要经过加工的材料，在产品存货的可变现净值，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定；

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

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

存货的盘存制度为永续盘存制。

低值易耗品和包装物的摊销方法：采用一次转销法进行摊销。

13、划分为持有待售资产

不适用。

14、长期股权投资

长期股权投资包括对子公司、联营企业和合营企业的权益性投资。

(1) 初始投资成本的确定

对于企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

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

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

通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为可供出售金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。原持有股权投资为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入当期损益。

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

(2) 后续计量及损益确认方法

成本法核算的长期股权投资：

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

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

权益法核算的长期股权投资：

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

本公司对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，本公司都可以按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定，对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计入损益，并对其余部分采用权益法核算。采用权益法核算时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

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

本公司对取得长期股权投资后应享有的被投资单位其他综合收益的份额，确认为其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；本公司按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；本公司对被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，相应调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

（3）确定对被投资单位具有控制、共同控制、重大影响的判断标准

控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响是指本公司对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位实施控制或施加重大影响时，已考虑本公司和其他方持有的被投资单位当期可转换公司债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。

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

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

(2) 折旧方法

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

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

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

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

17、在建工程

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

18、借款费用

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

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

19、生物资产

不适用。

20、油气资产

不适用。

21、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

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

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

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

(2) 内部研究开发支出会计政策

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

本公司研究阶段的支出全部费用化，于发生时计入当期损益。

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

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

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

22、长期资产减值

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

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

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

23、长期待摊费用

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

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

24、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

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

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

(2) 离职后福利的会计处理方法

本公司离职后福利主要包括设定提存计划。

离职后福利计划，是指本公司与职工就离职后福利达成的协议，或者本公司为向职工提供离职后福利制定的规章或办法等。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，本公司不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；

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

(3) 辞退福利的会计处理方法

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

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

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

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

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

25、预计负债

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

在资产负债表日，考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。如果货币时间价值影响重大，则以预计未来现金流出折现后的金额确定最佳估计数。

如果清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，且

确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

26、股份支付

不适用。

27、优先股、永续债等其他金融工具

不适用。

28、收入

1、销售商品收入，在下列条件均能满足时予以确认：

本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；

本公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；

收入的金额能够可靠计量；

相关经济利益很可能流入本公司；

相关的已发生的或将发生的成本能够可靠计量。

本公司对确认产品销售收入的具体标准是：

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

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

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

2、提供劳务收入

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

收入的金额能够可靠计量；

相关的经济利益很可能流入本公司；

交易的完工进度能够可靠确定；

交易中已发生的和将发生的成本能够可靠计量。

本公司对提供劳务收入的具体标准是：

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

技术开发服务收入的确认原则及具体方法：

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

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

已发生的劳务成本预计能够得到补偿，应按已经发生的劳务成本金额确认收入；并按相同金额结转成本；

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

3、既销售商品又提供劳务的收入：

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

4、让渡资产使用权收入：

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

5、建造合同收入

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

固定造价合同的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

合同总收入能够可靠地计量；

与合同相关的经济利益很可能流入本公司；

实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量；

合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定。

成本加成合同的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

与合同相关的经济利益很可能流入本公司；

实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量。

公司采用累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定合同完工进度。

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

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

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

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

本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

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

本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。

30、递延所得税资产/递延所得税负债

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

(1) 当期所得税

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

(2) 递延所得税资产及递延所得税负债

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

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

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

本公司确认与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对于与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，只有当暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，本公司才确认递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

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

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

(3) 所得税的抵销

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

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

31、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

不适用。

(2) 融资租赁的会计处理方法

不适用。

32、其他重要的会计政策和会计估计

不适用。

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

不适用。

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售额，技术服务收入	17%，3%，6%
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	25%，15%
教育费附加	应纳流转税额	3%
地方教育费附加	应纳流转税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
北京耐威科技股份有限公司	15%
北京耐威时代科技有限公司	15%
中测耐威科技（北京）有限公司	25%
武汉迈普时空科技有限公司	25%
纳微矽磊国际科技（北京）有限公司	25%
飞纳经纬科技（北京）有限公司	25%
北京瑞科通达科技有限公司	25%
北京耐威智能科技有限公司	25%

2、税收优惠

(1) 增值税优惠

根据《国务院关于印发鼓励软件产业和集成电路产业发展若干政策的通知》（国发〔2000〕18号）和《财政部、国家税

务总局、海关总署关于鼓励软件产业和集成电路产业发展有关税收政策问题的通知》（财税〔2000〕25号）规定，自2000年6月24日起至2010年底以前，对增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，按17%的法定税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退政策。

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

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

北京耐威时代科技有限公司于2008年5月被北京市科学技术委员会认定为软件企业（证书号为京R-2008-0218），并在北京经济技术开发区国家税务局进行了软件产品备案，包括：NV-GI卫星/惯性导航组合系统V5.0、NV-AH惯性航姿测量系统V5.0、NV-MC磁罗盘倾角测量系统V2.0三种软件产品，其生产销售的上述软件产品增值税入库税款实际税负超过3%的部分即征即退。

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

（2）所得税优惠

2014年10月22日，北京耐威科技股份有限公司取得了编号为GF201411000485的《高新技术企业证书》，有效期三年。2016年北京耐威科技股份有限公司执行高新技术企业15%的企业所得税税率；

2014年10月22日，北京耐威时代科技有限公司取得了编号为GF201411000399的《高新技术企业证书》，有效期三年。2016年北京耐威时代科技有限公司执行高新技术企业15%的企业所得税税率。

3、其他

不适用。

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	183,177.63	190,237.10
银行存款	239,202,728.17	216,511,779.04
合计	239,385,905.80	216,702,016.14

其他说明

无。

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

适用 不适用

3、衍生金融资产

适用 不适用

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	0.00	23,104,010.00
商业承兑票据	5,512,276.42	21,383,000.00
合计	5,512,276.42	44,487,010.00

(2) 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
商业承兑票据	5,512,276.42	
合计	5,512,276.42	

(4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用 不适用

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	165,910,544.09	100.00%	11,750,022.13	7.08%	154,160,521.96	135,736,546.03	100.00%	11,976,754.72	8.82%	123,759,791.31

合计	165,910,544.09	100.00%	11,750,022.13	7.08%	154,160,521.96	135,736,546.03	100.00%	11,976,754.72	8.82%	123,759,791.31
----	----------------	---------	---------------	-------	----------------	----------------	---------	---------------	-------	----------------

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	140,399,405.50	7,019,970.28	5.00%
1 年以内小计	140,399,405.50	7,019,970.28	5.00%
1 至 2 年	15,673,818.59	1,567,381.86	10.00%
2 至 3 年	7,771,480.00	1,554,296.00	20.00%
3 至 4 年	147,660.00	73,830.00	50.00%
4 至 5 年	1,918,180.00	1,534,544.00	80.00%
合计	165,910,544.09	11,750,022.13	7.08%

确定该组合依据的说明：

账龄分析法。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额-226,732.59 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：

不适用。

(3) 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本公司按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额127,339,793.52元，占应收账款期末余额合计数的比例为76.75%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额6,809,381.10元。

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

□ 适用 √ 不适用

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

□ 适用 √ 不适用

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	47,672,877.19	88.99%	31,384,085.22	91.92%
1 至 2 年	3,844,673.76	7.18%	1,401,794.02	4.11%
2 至 3 年	833,207.00	1.56%	996,227.50	2.92%
3 年以上	1,219,740.00	2.28%	358,081.88	1.05%
合计	53,570,497.95	--	34,140,188.62	--

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：

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
北京宝隆东方科技有限公司	非关联方	1,996,585.00	1-2年	预付货款
上海寰景科技有限公司	非关联方	800,000.00	2-3年	预付货款
北京佳贝华诚商贸公司	非关联方	700,000.00	3-4年	预付货款
合计	-	3,496,585.00	-	-

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本公司按预付对象归集的期末余额前五名的预付账款汇总金额为35,275,060.13元，占预付账款期末余额合计数的比例为65.85%。

其他说明：

无。

7、应收利息**(1) 应收利息分类**

□ 适用 √ 不适用

(2) 重要逾期利息

适用 不适用

8、应收股利

(1) 应收股利

适用 不适用

(2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

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	3,343,960.07	100.00%	295,442.37	8.84%	3,048,517.70	2,726,145.42	100.00%	263,869.22	9.68%	2,462,276.20
合计	3,343,960.07	100.00%	295,442.37	8.84%	3,048,517.70	2,726,145.42	100.00%	263,869.22	9.68%	2,462,276.20

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	780,523.32	39,026.17	5.00%
1 年以内小计	780,523.32	39,026.17	5.00%
1 至 2 年	2,563,111.45	256,311.15	10.00%
2 至 3 年	275.30	55.06	20.00%

5 年以上	50.00	50.00	100.00%
合计	3,343,960.07	295,442.37	8.84%

确定该组合依据的说明：

公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的其他应收款组合的实际损失率为基础，结合现时情况分析法确定坏账准备计提的比例。

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 31,573.15 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：

不适用。

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
股权转让款	2,550,000.00	2,550,000.00
保证金	24,750.00	24,300.00
押金	1,050.00	50.00
代扣代缴款	106,934.85	77,121.24
备用金	455,973.75	74,674.18
其他	205,251.47	0.00
合计	3,343,960.07	2,726,145.42

(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
于洋	股权转让款	1,500,000.00	1-2 年	44.86%	150,000.00

张明	股权转让款	1,050,000.00	1-2 年	31.40%	105,000.00
是德科技(中国)有限公司	其他	118,821.47	1 年以内	3.55%	5,941.07
郑昱	备用金	102,600.00	1 年以内	3.07%	5,130.00
代缴住房公积金	代扣代缴款	74,270.80	1 年以内	2.22%	3,713.54
合计	--	2,845,692.27	--	85.10%	269,784.61

(6) 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

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	42,798,075.82		42,798,075.82	49,528,824.27		49,528,824.27
在产品	9,585,871.67		9,585,871.67	5,620,294.27		5,620,294.27
库存商品	341,395.39		341,395.39	811,337.87		811,337.87
合计	52,725,342.88		52,725,342.88	55,960,456.41		55,960,456.41

(2) 存货跌价准备

公司存货可变现净值系按单个存货项目在公平的市场交易中，交易双方自愿进行交易的市场价格扣除为进一步加工或销售而需追加的成本后的净值确定，按单个项目的可变现净值低于其成本的差额提取存货跌价准备。经分析，报告期内存货不存在毁损及可变现净值低于成本现象，故未计提存货跌价准备。

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

存货期末余额中不含借款费用资本化金额。

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

适用 不适用

其他说明：

无。

11、划分为持有待售的资产

适用 不适用

12、一年内到期的非流动资产

适用 不适用

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待认证抵扣进项税	2,090,222.85	3,654,980.66
预缴税金	548,192.29	174,897.98
待抵扣进项税	1,501,460.34	235,840.55
保本型银行理财产品		35,000,000.00
房租	2,605.16	
合计	4,142,480.64	39,065,719.19

其他说明：

无。

14、可供出售金融资产**(1) 可供出售金融资产情况**

适用 不适用

(2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

适用 不适用

(3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

适用 不适用

(4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

适用 不适用

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

适用 不适用

15、持有至到期投资

(1) 持有至到期投资情况

适用 不适用

(2) 期末重要的持有至到期投资

适用 不适用

(3) 本期重分类的持有至到期投资

适用 不适用

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

适用 不适用

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

17、长期股权投资

适用 不适用

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

□ 适用 √ 不适用

19、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	电子及办公设备	运输设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	19,871,717.32	20,169,039.16	1,405,798.10	3,727,408.00	45,173,962.58
2.本期增加金额		7,399,829.04	2,246,211.68	785,900.00	10,431,940.72
(1) 购置		7,399,829.04	2,246,211.68	785,900.00	10,431,940.72
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额	19,871,717.32	27,568,868.20	3,652,009.78	4,513,308.00	55,605,903.30
二、累计折旧					
1.期初余额	3,766,104.16	5,072,113.90	978,643.43	2,415,023.45	12,231,884.94
2.本期增加金额	472,925.94	958,296.77	105,372.54	211,083.88	1,747,679.13
(1) 计提	472,925.94	958,296.77	105,372.54	211,083.88	1,747,679.13
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额	4,239,030.10	6,030,410.67	1,084,015.97	2,626,107.33	13,979,564.07
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	15,632,687.22	21,538,457.53	2,567,993.81	1,887,200.67	41,626,339.23
2.期初账面价值	16,105,613.16	15,096,925.26	427,154.67	1,312,384.55	32,942,077.64

(2) 暂时闲置的固定资产情况

□ 适用 √ 不适用

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

□ 适用 √ 不适用

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

□ 适用 √ 不适用

(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
成都房产	2,813,654.99	截至 2016 年 6 月 30 日，开发商尚未办理产权证书；2016 年 8 月 9 日，该成都房产已取得“成房权证监证字第 4931311 号”房屋所有权证。

其他说明

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

项目	账面价值	累计折旧	净值	抵押贷款额
武汉房产	6,411,158.00	1,388,727.34	5,022,430.66	3,060,000.00

截至本报告期末，迈普时空的该笔借款已偿还完毕；截至本报告披露日，该武汉房产的解押手续尚未完成。

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
亦庄工程	48,035,599.62		48,035,599.62	38,951,225.86		38,951,225.86
合计	48,035,599.62		48,035,599.62	38,951,225.86		38,951,225.86

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
亦庄工程	97,474,555.02	38,951,225.86	9,084,373.76			48,035,599.62	49.28%	49.37%	3,528,002.62	856,780.40	5.91%	募股资金
												金融机构贷款
												其他
合计	97,474,555.02	38,951,225.86	9,084,373.76			48,035,599.62	--	--	3,528,002.62	856,780.40	5.91%	--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明

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

单位：元

项目	账面余额	减值准备	账面价值	抵押贷款额
亦庄工程	48,035,599.62	-	48,035,599.62	35,000,000.00

21、工程物资

□ 适用 √ 不适用

22、固定资产清理

□ 适用 √ 不适用

23、生产性生物资产**(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产**

□ 适用 √ 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□ 适用 √ 不适用

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	软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额	9,232,930.30			6,187,246.03	15,420,176.33
2.本期增加金额				3,237,578.62	3,237,578.62
(1) 购置				3,237,578.62	3,237,578.62
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	9,232,930.30			9,424,824.65	18,657,754.95
二、累计摊销					
1.期初余额	954,069.62			274,122.00	1,228,191.62
2.本期增加金额	92,329.32			336,342.17	428,671.49
(1) 计提	92,329.32			336,342.17	428,671.49
3.本期减少金额					
(1) 处置					

4.期末余额	1,046,398.94			610,464.17	1,656,863.11
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	8,186,531.36			8,814,360.48	17,000,891.84
2.期初账面价值	8,278,860.68			5,913,124.03	14,191,984.71

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

适用 不适用

其他说明：

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

单位：元

项目	原值	累计摊销	净值	抵押贷款额
土地使用权	9,232,930.30	1,046,398.94	8,186,531.36	35,000,000.00

26、开发支出

适用 不适用

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	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

项					
飞纳经纬科技 (北京)有限公司		722,254.06			722,254.06
合计		722,254.06			722,254.06

(2) 商誉减值准备

适用 不适用

其他说明

无。

28、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	182,266.43		52,076.10		130,190.33
光纤专线费	29,481.12		11,792.46		17,688.66
合计	211,747.55		63,868.56		147,878.99

其他说明

无。

29、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	12,045,464.52	1,816,518.17	12,240,623.94	1,854,490.50
应付职工薪酬				
预收账款	132,300.00	19,845.00	132,300.00	19,845.00
递延收益	7,990,000.00	1,198,500.00	7,990,000.00	1,198,500.00
合计	20,167,764.52	3,034,863.17	20,362,923.94	3,072,835.50

(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
内部交易未实现利润			30,688.77	7,672.19
合计			30,688.77	7,672.19

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		3,034,863.17		3,072,835.50
递延所得税负债				7,672.19

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损		145,522.98
合计		145,522.98

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2018 年		145,522.98	
合计		145,522.98	--

其他说明：

无。

30、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付工程款	26,302,682.69	34,279,616.21
预付设备款	18,310,200.00	24,583,200.00
合计	44,612,882.69	58,862,816.21

其他说明：

无。

31、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	11,100,000.00	8,719,720.00
合计	11,100,000.00	8,719,720.00

短期借款分类的说明：

无。

(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：

 适用 不适用

其他说明：

无。

32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

 适用 不适用

33、衍生金融负债

 适用 不适用

34、应付票据

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
材料款	18,666,624.97	18,354,416.25
合计	18,666,624.97	18,354,416.25

(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
军工企业 A	1,862,000.00	合同尚未执行完毕
合计	1,862,000.00	--

其他说明：

无。

36、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	1,051,850.00	1,658,220.00
合计	1,051,850.00	1,658,220.00

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

 适用 不适用

(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

 适用 不适用

其他说明：

无。

37、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	716,931.65	8,337,194.45	8,994,938.10	59,188.00
二、离职后福利-设定提存计划		912,441.80	910,201.80	2,240.00
合计	716,931.65	9,249,636.25	9,905,139.90	61,428.00

(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	680,860.00	7,200,138.44	7,863,998.44	17,000.00
2、职工福利费		24,524.54	24,524.54	
3、社会保险费		522,999.34	521,929.34	1,070.00
其中：医疗保险费		452,375.49	451,409.49	966.00
工伤保险费		34,641.57	34,601.57	40.00
生育保险费		35,982.28	35,918.28	64.00
4、住房公积金		496,575.48	496,575.48	
5、工会经费和职工教育经费	36,071.65	92,956.65	87,910.30	41,118.00
合计	716,931.65	8,337,194.45	8,994,938.10	59,188.00

(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		869,293.31	867,133.31	2,160.00
2、失业保险费		43,148.49	43,068.49	80.00
合计		912,441.80	910,201.80	2,240.00

其他说明：

无。

38、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	1,493,409.80	2,643,320.10
企业所得税	2,461,288.88	3,033,430.41
个人所得税	681,432.63	47,889.76
城市维护建设税	104,268.10	197,139.62
教育费附加	44,769.53	84,488.40
地方教育费附加	29,846.36	56,325.61
合计	4,815,015.30	6,062,593.90

其他说明：

无。

39、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	42,773.20	54,839.23
短期借款应付利息	14,753.75	13,296.94
合计	57,526.95	68,136.17

重要的已逾期未支付的利息情况：

适用 不适用

其他说明：

无。

40、应付股利

单位：元

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

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

该部分股利为耐威时代根据股东双方约定暂未向少数股东支付的股利。

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
单位往来款	500,000.00	500,000.00
个人借款	180,000.00	180,000.00
保证金		61,152.60
备用金	372,809.84	135,700.50
其他	129,284.63	76,949.75
合计	1,182,094.47	953,802.85

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

□ 适用 √ 不适用

其他说明

无。

42、划分为持有待售的负债

□ 适用 √ 不适用

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
一年内到期的长期借款	10,329,668.00	8,066,853.34
合计	10,329,668.00	8,066,853.34

其他说明：

一年内到期的非流动负债为耐威时代向工商银行借款中在2016年6月30日到2017年6月30日期间需还款部分。

44、其他流动负债

□ 适用 √ 不适用

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
抵押借款	22,087,915.00	27,252,749.00
合计	22,087,915.00	27,252,749.00

长期借款分类的说明：

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

根据中国工商银行股份有限公司北京经济技术开发区支行与北京耐威时代科技有限公司签订的《固定资产借款合同》（编号：0020000094-2014年[亦庄]字0120号），耐威时代向工商银行借款20,000,000.00元用于耐威时代惯性及卫星导航产品研发生产基地项目建设，借款期限5年，同时规定贷款宽限期不超过22个月，分次提款的，自首次提款日起算，即自2016年4月29日起按季度等额本金还款，至2019年5月29日前还清全部本金。北京耐威时代科技有限公司与中国工商银行股份有限公司

司北京经济技术开发区支行签订编号为0020000094-2014年亦庄[抵]字0083号《最高额抵押合同》，以北京经济技术开发区路东区F2M3地块作为抵押物。该合同由公司实际控制人杨云春及配偶穆林提供连带责任保证担保。

上述2016年7月1日至2017年6月30日期间需还款部分已调至一年内到期的非流动负债科目进行披露。

其他说明，包括利率区间：

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

46、应付债券

(1) 应付债券

适用 不适用

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

适用 不适用

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

适用 不适用

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

适用 不适用

47、长期应付款

(1) 按款项性质列示长期应付款

适用 不适用

48、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

适用 不适用

(2) 设定受益计划变动情况

适用 不适用

49、专项应付款

适用 不适用

50、预计负债

适用 不适用

51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	7,990,000.00			7,990,000.00	收到财政拨款
合计	7,990,000.00			7,990,000.00	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
亦庄工程	7,990,000.00				7,990,000.00	与资产相关
合计	7,990,000.00				7,990,000.00	--

其他说明：

无。

52、其他非流动负债

适用 不适用

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	84,000,000.00			84,000,000.00		84,000,000.00	168,000,000.00

其他说明：

公司于2016年4月24日召开的第二届董事会第二十次会议和第二届监事会第十五次会议审议通过了《关于<2015年度利润分配及资本公积转增股本预案>的议案》；2016年5月20日，公司2015年年度股东大会审议通过了该议案。公司以截至2015年12月31日公司总股本84,000,000股为基数，每10股派发现金股利1.2元（含税），公司共计派发2015年度现金股利10,080,000元，以总股本84,000,000股为基数，以资本公积转增股本，每10股转增10股，共计转增股本84,000,000股，资本公积转增股本方案实施后，公司总股本由84,000,000股增至168,000,000股。公司2015年度利润分配及资本公积转增股本方案已于2016年6月6日实施完毕。

54、其他权益工具**(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况**

□ 适用 √ 不适用

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□ 适用 √ 不适用

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）	267,526,818.77		84,000,000.00	183,526,818.77
合计	267,526,818.77		84,000,000.00	183,526,818.77

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期资本公积减少是因为：公司于2016年4月24日召开的第二届董事会第二十次会议和第二届监事会第十五次会议、于2016年5月20日召开的2015年年度股东大会审议通过了《关于〈2015年度利润分配及资本公积转增股本预案〉的议案》，公司以截至2015年12月31日公司总股本84,000,000股为基数，以资本公积转增股本，每10股转增10股，共计转增股本84,000,000股，资本公积金转增股本方案实施后，公司总股本由84,000,000股增至168,000,000股，资本公积由267,526,818.77元减至183,526,818.77元。公司2015年度利润分配及资本公积转增股本方案已于2016年6月6日实施完毕。

56、库存股

□ 适用 √ 不适用

57、其他综合收益

□ 适用 √ 不适用

58、专项储备

□ 适用 √ 不适用

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	4,846,803.92			4,846,803.92
合计	4,846,803.92			4,846,803.92

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无。

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	221,128,104.83	175,012,996.12
调整后期初未分配利润	221,128,104.83	175,012,996.12
加：本期归属于母公司所有者的净利润	13,893,408.16	47,630,400.44
减：提取法定盈余公积		1,515,291.73
应付普通股股利	10,080,000.00	
期末未分配利润	224,941,512.99	221,128,104.83

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	69,089,341.25	39,339,441.93	64,389,871.08	34,760,897.65
合计	69,089,341.25	39,339,441.93	64,389,871.08	34,760,897.65

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	244,755.99	318,692.71
教育费附加	104,895.41	136,582.61
地方教育费附加	69,930.29	91,055.05
合计	419,581.69	546,330.37

其他说明：

无。

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资及福利费用	1,231,778.84	1,499,209.78
广告宣传	117,767.79	
差旅费	53,928.10	32,471.12
业务招待费	25,262.20	20,048.00
房租及物业费	74,602.45	45,784.86
办公费	27,266.48	57,220.11
折旧	1,542.18	1,592.92
会议费		32,386.00
产品运输费用	20,806.13	15,063.61
交通费用	8,423.00	3,266.80
合计	1,561,377.17	1,707,043.20

其他说明：

无。

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
研发支出	9,879,284.93	6,848,509.56
工资及福利	2,704,108.83	1,655,324.03
折旧	737,884.37	715,062.68
办公费用	609,109.15	725,023.55
中介咨询费用	1,748,224.40	156,674.83
房租及物业费	298,795.85	232,389.36
差旅费	164,920.22	105,583.05
税金	76,336.54	128,998.73
业务招待费	135,119.63	154,046.63
无形资产摊销	95,012.04	95,012.04
会议费	45,640.00	54,915.00
其他	120,127.33	109,965.37
合计	16,614,563.29	10,981,504.83

其他说明：

无。

65、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	131,451.87	1,111,739.94
减：利息收入	1,625,530.08	140,120.53
手续费支出	-11,379.51	4,441.93
汇兑损失		
减：汇兑收益		
合计	-1,505,457.72	976,061.34

其他说明：

无。

66、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	-195,305.19	3,208,939.27
合计	-195,305.19	3,208,939.27

其他说明：

无。

67、公允价值变动收益

适用 不适用

68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他	331,780.82	
合计	331,780.82	

其他说明：

无。

69、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
非流动资产处置利得合计		284,919.93	
其中：固定资产处置利得		284,919.93	
政府补助	3,955,529.76	9,955,163.82	
其他	0.01		
合计	3,955,529.77	10,240,083.75	

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
软件企业增 值税退税	国家税务局	补助	因从事国家鼓励和扶 持特定行业、产业而 获得的补助（按国家 级政策规定依法取 得）	否	否	3,448,221.46	5,599,014.42	与收益相关
国家高新技 术企业专项 支持与奖励	北京中关村 科技园区德 胜科技园管 理委员会	奖励	因研究开发、技术更 新及改造等获得的补 助	否	否		6,000.00	与收益相关
贷款贴息	中关村科技 园区西城园 管理委员会	补助	因从事国家鼓励和扶 持特定行业、产业而 获得的补助（按国家 级政策规定依法取 得）	否	否		106,139.00	与收益相关
中关村企业 信用促进会 中介补贴款	中关村企业 信用促进会	补助	因从事国家鼓励和扶 持特定行业、产业而 获得的补助（按国家 级政策规定依法取 得）	否	否		10,000.00	与收益相关
中关村国家 自主创新示 范区科技型 中小企业信 用贷款扶 持资金补贴款	中关村科技 园区西城园 管理委员会	补助	因从事国家鼓励和扶 持特定行业、产业而 获得的补助（按国家 级政策规定依法取 得）	否	否		337,914.00	与收益相关
海外高层次 人才创办企 业房租补贴 款	北京经济技 术开发区财 政局	补助	因符合地方政府招商 引资等地方性扶持政 策而获得的补助	否	否		896,096.40	与收益相关

北京市高新技术成果转化项目补贴款	北京市科学技术委员会	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		3,000,000.00	与收益相关
稳岗补贴款	西城区社会保险基金管理中心	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	否	否	7,308.30		与收益相关
海外学人中心领军人才奖励资金	北京经济技术开发区财政局	奖励	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	否	否	500,000.00		与收益相关
合计	--	--	--	--	--	3,955,529.76	9,955,163.82	--

其他说明：

无。

70、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
其他	4,939.63	7,645.96	
合计	4,939.63	7,645.96	

其他说明：

无。

71、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	2,782,475.48	3,231,772.98
递延所得税费用	37,972.33	-521,135.90
合计	2,820,447.81	2,710,637.08

(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	17,137,511.04
按法定/适用税率计算的所得税费用	2,570,626.66
子公司适用不同税率的影响	-110,340.83
调整以前期间所得税的影响	0.00
非应税收入的影响	0.00
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	13,491.96
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	0.00
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	346,670.02
所得税费用	2,820,447.81

其他说明

无。

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
政府补助	1,666,337.08	4,356,149.40
往来款	993,265.48	68,387.50
保证金或押金	1,080.00	
员工备用金	337,699.13	38,975.70
利息收入	2,625,530.09	140,120.53
合计	5,623,911.78	4,603,633.13

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无。

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
往来款	3,531,976.67	

员工备用金	1,494,267.45	69,576.49
保证金或押金	4,450.00	54,185.00
管理费用	1,521,523.44	3,343,786.15
销售费用	139,366.27	107,292.14
财务费用	109,648.49	27,306.24
营业外支出		7,645.96
合计	6,801,232.32	3,609,791.98

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无。

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
保本型银行理财产品	45,000,000.00	
合计	45,000,000.00	

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无。

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
保本型银行理财产品	10,000,000.00	
合计	10,000,000.00	

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

无。

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

(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
与 IPO 相关的费用		2,420,080.04
合计		2,420,080.04

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无。

74、现金流量表补充资料**(1) 现金流量表补充资料**

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	14,317,063.23	19,730,895.13
加：资产减值准备	-195,305.19	3,208,939.27
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,747,679.13	1,459,566.12
无形资产摊销	428,671.49	113,119.02
长期待摊费用摊销	63,868.56	12,500.06
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）		-284,919.93
财务费用（收益以“-”号填列）	131,431.87	1,111,739.94
投资损失（收益以“-”号填列）	-331,780.82	
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	37,972.33	-521,135.90
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-7,672.19	
存货的减少（增加以“-”号填列）	3,235,113.53	-11,129,366.70
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-11,519,309.35	-20,131,508.29
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-1,122,948.66	-16,170,719.94
经营活动产生的现金流量净额	6,784,783.93	-22,600,891.22
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	239,385,905.80	288,074,472.86
减：现金的期初余额	216,702,016.14	57,139,043.54
现金及现金等价物净增加额	22,683,889.66	230,935,429.32

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额

本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	59,149.68
取得子公司支付的现金净额	59,149.68

其他说明：

无。

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

适用 不适用

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	239,385,905.80	216,702,016.14
其中：库存现金	183,177.63	190,237.10
可随时用于支付的银行存款	239,202,728.17	216,511,779.04
三、期末现金及现金等价物余额	239,385,905.80	216,702,016.14

其他说明：

无。

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：

不适用。

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
固定资产	5,022,430.66	抵押担保
无形资产	8,186,531.36	抵押担保
在建工程	48,035,599.62	抵押担保
合计	61,244,561.64	--

其他说明：

无。

77、外币货币性项目**(1) 外币货币性项目**

适用 不适用

(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：

不适用。

79、其他

适用 不适用

八、合并范围的变更**1、非同一控制下企业合并****(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
飞纳经纬科技(北京)有限公司	2016年06月30日	2,000,000.00	65.00%	增资	2016年06月30日	支付股权转让款并取得控制	0.00	0.00

其他说明：

无。

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
--现金	2,000,000.00
合并成本合计	2,000,000.00

减：取得的可辨认净资产公允价值份额	1,277,745.94
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	722,254.06

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

公司以增资方式投资飞纳经纬，于2016年6月16日支付首笔出资款200万元，并于2016年6月30日办妥所有资产交割手续并完全取得65%的控制权。

大额商誉形成的主要原因：

公司合并飞纳经纬形成的72.23万元商誉系公司通过增资方式取得飞纳经纬65%控制权时，支付首笔对价200万元与飞纳经纬并购基准日可辨认净资产公允价值份额127.77万元的差额。

其他说明：

无。

(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
资产：	2,133,704.82	2,133,704.82
货币资金	1,940,850.32	1,940,850.32
预付款项	142,375.10	142,375.10
其他应收款	2,769.25	2,769.25
其他流动资产	3,877.45	3,877.45
固定资产	39,622.80	39,622.80
无形资产	4,209.90	4,209.90
负债：	167,941.84	167,941.84
应交税费	1,286.50	1,286.50
其他应付款	166,655.34	166,655.34
净资产	1,965,762.98	1,965,762.98
减：少数股东权益	688,017.04	688,017.04
取得的净资产	1,277,745.94	1,277,745.94

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

购买日被合并方的账面资产主要为现金及少量短期应收应付款项，所以可辨认资产、负债的公允价值与购买日账面价值无差异。

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

不适用。

其他说明：

无。

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

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

适用 不适用

(6) 其他说明

适用 不适用

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

适用 不适用

(2) 合并成本

适用 不适用

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

适用 不适用

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：

不适用。

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

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：

本期新设子公司北京瑞科通达科技有限公司、纳微矽磊国际科技（北京）有限公司。

6、其他

□ 适用 √ 不适用

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
北京耐威时代科技有限公司	北京市经济技术开发区经海二路11号3号楼	北京市经济技术开发区经海二路11号3号楼	惯性导航系统及产品的研发、生产与销售	96.99%		同一控制下企业合并
中测耐威科技(北京)有限公司	北京市西城区裕民路18号北环中心2608室	北京市西城区裕民路18号北环中心2608室	卫星导航产品的研发与销售	100.00%		通过设立方式取得
武汉迈普时空导航科技有限公司	武汉市东湖高新技术开发区武大科技园	武汉市东湖高新技术开发区武大科技园	组合导航产品的研发、生产与销售	56.67%		通过设立方式取得
北京耐威智能科技有限公司	北京市丰台区汽车博物馆东路6号3号楼1单元12层1201-153(园区)	北京市丰台区汽车博物馆东路6号3号楼1单元12层1201-153(园区)	无人系统及相关智能设备的研发、生产与销售		51.00%	通过设立方式取得
飞纳经纬科技(北京)有限公司	北京市西城区裕民路18号楼24层2606号	北京市西城区裕民路18号楼24层2606号	共同实施卫导研发项目	65.00%		通过增资方式取得
纳微矽磊国际科技(北京)有限公司	北京市北京经济技术开发区文化园西路6号院30号楼11层1101	北京市北京经济技术开发区文化园西路6号院30号楼11层1101	半导体器件的技术开发及相关服务	100.00%		通过设立方式取得
北京瑞科通达科技有限公司	北京市朝阳区德胜门外华严里(中国科学院微电子中心)15幢3层312室	北京市朝阳区德胜门外华严里(中国科学院微电子中心)15幢3层312室	航空电子产品的研发、生产与销售	55.00%		通过设立方式取得

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

不适用。

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：

不适用。

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

不适用。

确定公司是代理人还是委托人的依据：

不适用。

其他说明：

无。

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
北京耐威时代科技有限公司	3.01%	443,205.35		6,394,399.68

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

不适用。

其他说明：

2016年8月12日，公司召开的第二届董事会第二十三次会议审议通过了《关于控股子公司北京耐威时代科技有限公司减资的议案》，同意公司控股子公司耐威时代将其注册资本由目前的 2,062 万元减少至2,000 万元，且非同步减资，为股东北京亦庄国际投资发展有限公司单方减资，本次减资完成后，耐威时代将变更为公司的全资子公司。

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
北京耐威时代科技有限公司	260,961,698.84	124,556,780.21	385,518,479.05	142,458,326.32	30,077,915.00	172,536,241.32	281,061,462.45	124,662,220.11	405,723,682.56	164,475,874.98	42,990,000.00	207,465,874.98

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
北京耐威时代科技有限公司	58,726,001.93	14,724,430.15	14,724,430.15	-43,323,767.03	48,749,180.49	17,270,827.20	17,270,827.20	-19,969,691.84

其他说明：

2016年8月12日，公司召开的第二届董事会第二十三次会议审议通过了《关于控股子公司北京耐威时代科技有限公司减资的议案》，同意公司控股子公司耐威时代将其注册资本由目前的 2,062 万元减少至2,000 万元，且非同步减资，为股东北京亦庄国际投资发展有限公司单方减资，本次减资完成后，耐威时代将变更为公司的全资子公司。

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

适用 不适用

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

适用 不适用

其他说明：

无。

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

适用 不适用

(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

适用 不适用

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

适用 不适用

(2) 重要合营企业的主要财务信息

适用 不适用

(3) 重要联营企业的主要财务信息

适用 不适用

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

适用 不适用

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

适用 不适用

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

适用 不适用

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

适用 不适用

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

适用 不适用

4、重要的共同经营

适用 不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

不涉及。

6、其他

适用 不适用

十、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括股权投资、借款、应收账款、应付账款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注五相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

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

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

1、市场风险**(1) 导航定位产业竞争加剧的风险**

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

（2）军品市场需求不确定的风险

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

（3）国内军品市场的开发风险

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

（4）国际军品市场的竞争风险

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

2、信用风险

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

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

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

本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

3、流动风险

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。

本公司通过经营业务产生的资金及银行及其他借款来筹措营运资金。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

适用 不适用

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

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

适用 不适用

4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息 适用 不适用**5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析** 适用 不适用**6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策** 适用 不适用**7、本期内发生的估值技术变更及变更原因** 适用 不适用**8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况** 适用 不适用**9、其他** 适用 不适用**十二、关联方及关联交易****1、本企业的母公司情况**

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

不适用。

本企业最终控制方是杨云春先生。

其他说明：

无。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注附注九.1。

3、本企业合营和联营企业情况 适用 不适用

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
穆林	公司控股股东、实际控制人杨云春先生之配偶
北京友好创达科技有限公司	穆林女士持有其 94% 股权的公司
广州云测科技有限公司	公司控股股东、实际控制人杨云春先生控制的其他企业

其他说明

无。

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

适用 不适用

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

适用 不适用

(3) 关联租赁情况

适用 不适用

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
杨云春 穆林	15,000,000.00	2014年06月10日	2021年06月10日	否
杨云春 穆林	20,000,000.00	2014年11月13日	2021年11月13日	否
杨云春 穆林	33,000,000.00	2015年04月08日	2018年04月08日	否
杨云春 穆林	8,000,000.00	2015年03月13日	2016年03月12日	是
杨云春	3,060,000.00	2011年05月20日	2016年05月20日	是

关联担保情况说明

为解决公司（含子公司）的日常经营流动资金需要及购建固定资产资金需要，公司向商业银行申请借款，根据商业银行的融资条件，须增加公司实际控制人杨云春先生及其配偶穆林女士为该等融资合同进行担保（连带责任保证）。

(5) 关联方资金拆借

□ 适用 √ 不适用

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

□ 适用 √ 不适用

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	786,816.48	664,660.00

(8) 其他关联交易

□ 适用 √ 不适用

6、关联方应收应付款项**(1) 应收项目**

□ 适用 √ 不适用

(2) 应付项目

□ 适用 √ 不适用

7、关联方承诺**(1) 避免同业竞争的承诺**

为避免同业竞争，维护公司的利益和保证公司的长期稳定发展，公司控股股东、实际控制人杨云春向公司出具了《避免同业竞争的承诺函》，承诺如下：“本人目前乃至将来不从事、亦促使本人控制、与他人共同控制、具有重大影响的企业不从事任何在商业上对发行人及/或发行人的子公司、分公司、合营或联营公司构成或可能构成竞争或潜在竞争的业务或活动。如因国家法律修改或政策变动不可避免地使本人及/或本人控制、与他人共同控制、具有重大影响的企业与贵公司构成或可能构成同业竞争时，就该等构成同业竞争之业务的受托管理（或承包经营、租赁经营）或收购，贵公司在同等条件下享有优先权。”

杨云春的配偶穆林向本公司出具了《避免同业竞争的承诺函》，承诺如下：“本人为北京友好创达科技有限公司的控股股东，除北京友好创达科技有限公司以外，本人不存在其他对外投资的情形。本人目前乃至将来不从事、亦促使本人控制、与他人共同控制、具有重大影响的企业不从事任何在商业上对公司及 / 或贵公司的子公司、分公司、合营或联营公司构成或可能构成竞争或潜在竞争的业务或活动；如因国家法律修改或政策变动不可避免地使本人及 / 或本人控制、与他人共同控制、具有重大影响的企业与贵公司构成或可能构成同业竞争时，就该等构成同业竞争之业务的受托管理（或承包经营、租赁经营）或收购，贵公司在同等条件下享有优先权。”

(2) 规范关联交易的承诺

控股股东、实际控制人杨云春向公司出具了《关于规范关联交易的承诺函》，具体承诺如下：“在公司今后经营活动中，本人将尽最大努力减少与公司之间的关联交易。若本人与公司发生无法避免的关联交易，则此种关联交易的条件必须按正常的商业条件进行，本人不要求或接受公司给予任何优于在一项市场公平交易中的第三者给予的条件。若需要与该项交易具有关联关系的公司的股东及/或董事回避表决，本人将促成该等关联股东及/或董事回避表决。”

(3) 补缴社会保险金和住房公积金的承诺

控股股东、实际控制人杨云春向公司出具了《关于补缴社会保险金和住房公积金的承诺函》，具体承诺如下：“若根据有权部门的要求或决定，要求发行人及其子公司补缴发行人上市前应缴未缴的社会保险金及住房公积金，或发行人及其子公司因未足额缴纳各项社会保险金及住房公积金而承担任何罚款或损失，本人将承担相关连带责任，并为发行人及其子公司补缴各项社会保险及住房公积金、罚款等一切可能给发行人造成的损失。”

8、其他

适用 不适用

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

5、其他

适用 不适用

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

公司不存在需要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

不适用。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

不适用。

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

适用 不适用

2、利润分配情况

适用 不适用

3、销售退回

适用 不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

适用 不适用

(2) 未来适用法

适用 不适用

2、债务重组

□ 适用 √ 不适用

3、资产置换**(1) 非货币性资产交换**

□ 适用 √ 不适用

(2) 其他资产置换

□ 适用 √ 不适用

4、年金计划

□ 适用 √ 不适用

5、终止经营

□ 适用 √ 不适用

6、分部信息**(1) 报告分部的确定依据与会计政策**

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定经营分部。公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：

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

本公司以产品分部为基础确定报告分部，与各分部共同使用的资产、负债按照规模比例在不同的分部之间分配。

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	惯性导航	卫星导航	代理产品	分部间抵销	合计
主营业务收入	56,933,884.01	9,430,072.65	2,725,384.59		69,089,341.25
主营业务成本	31,280,500.06	5,660,387.62	2,398,554.25		39,339,441.93

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

□ 适用 √ 不适用

(4) 其他说明

适用 不适用

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

8、其他

适用 不适用

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	22,379,476.50	100.00%	2,813,759.82	12.57%	19,565,716.68	22,949,381.30	100.00%	2,672,717.89	11.65%	20,276,663.41
合计	22,379,476.50	100.00%	2,813,759.82	12.57%	19,565,716.68	22,949,381.30	100.00%	2,672,717.89	11.65%	20,276,663.41

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	15,495,316.50	774,765.83	5.00%
1 年以内小计	15,495,316.50	774,765.83	5.00%
1 至 2 年	4,838,140.00	483,814.00	10.00%
2 至 3 年	136,060.00	27,212.00	20.00%

4 至 5 年	1,909,960.00	1,527,968.00	80.00%
合计	22,379,476.50	2,813,759.83	12.57%

确定该组合依据的说明：

账龄分析法。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 141,041.94 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：

不适用。

(3) 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本报告期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 18,025,500.00 元，占应收账款期末余额合计数的比例 80.54%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 1,094,600.00 元。

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单	60,919,9	67.00%			60,919,91	46,351,	34.40%			46,351,231.

独计提坏账准备的其他应收款	14.58				4.58	231.00				00
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	30,005,608.70	33.00%	1,816,483.51	1.20%	28,189,125.19	88,377,985.43	65.60%	6,297,366.80	4.67%	82,080,618.63
合计	90,925,523.28	100.00%	1,816,483.51	1.20%	89,109,039.77	134,729,216.43	100.00%	6,297,366.80	4.67%	128,431,849.63

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
北京耐威时代科技有限公司	60,919,914.58			募投项目款
合计	60,919,914.58		--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	85,882,361.83	1,248,122.36	5.00%
1 年以内小计	85,882,361.83	1,248,122.36	5.00%
1 至 2 年	4,553,111.45	455,311.15	10.00%
2 至 3 年	440,000.00	88,000.00	20.00%
3 至 4 年	50,000.00	25,000.00	50.00%
4 至 5 年	0.00	0.00	80.00%
5 年以上	50.00	50.00	100.00%
合计	90,925,523.28	1,816,483.51	1.20%

确定该组合依据的说明：

账龄分析法。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

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-4,480,883.29 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：

不适用。

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	27,229,567.25	85,729,567.25
募投项目款	60,919,914.58	46,351,231.00
股权转让款	2,550,000.00	2,550,000.00
备用金	205,129.45	74,674.18
代扣代缴款项	20,862.00	23,694.00
保证金		
押金	50.00	50.00
合计	90,925,523.28	134,729,216.43

(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
北京耐威时代科技有限公司	往来款、募投项目款	83,659,481.83	1 年以内	92.01%	1,136,978.36
武汉迈普时空导航科技有限公司	往来款	2,490,000.00	1-2 年 2,000,000;2-3 年 440,000;3-4 年 50,000	2.74%	313,000.00
纳微矽磊国际科技（北京）有限公司	往来款	2,000,000.00	1 年以内	2.20%	100,000.00
于洋	股权转让款	1,500,000.00	1-2 年	1.65%	150,000.00
张明	股权转让款	1,050,000.00	1-2 年	1.15%	105,000.00
合计	--	90,699,481.83	--	99.75%	1,804,978.36

(6) 涉及政府补助的应收款项

□ 适用 √ 不适用

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□ 适用 √ 不适用

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□ 适用 √ 不适用

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	29,223,913.80		29,223,913.80	21,723,913.80		21,723,913.80
合计	29,223,913.80		29,223,913.80	21,723,913.80		21,723,913.80

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
北京耐威时代科技有限公司	19,693,913.80			19,693,913.80		
中测耐威（北京）科技有限公司	500,000.00			500,000.00		
武汉迈普时空导航科技有限公司	1,530,000.00			1,530,000.00		
北京瑞科通达科技有限公司		5,500,000.00		5,500,000.00		
飞纳经纬科技（北京）有限公司		2,000,000.00		2,000,000.00		
合计	21,723,913.80	7,500,000.00		29,223,913.80		

(2) 对联营、合营企业投资

□ 适用 √ 不适用

(3) 其他说明

□ 适用 √ 不适用

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	9,756,393.26	6,111,059.84	17,948,905.74	14,736,111.72
合计	9,756,393.26	6,111,059.84	17,948,905.74	14,736,111.72

其他说明：

无。

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		16,500,000.00
其他	331,780.82	
合计	331,780.82	16,500,000.00

6、其他

□ 适用 √ 不适用

十八、补充资料**1、当期非经常性损益明细表**

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
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）	507,308.30	除增值税即征即退以外的政府补助
减：所得税影响额	76,096.25	
少数股东权益影响额	12,750.00	
合计	418,462.05	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	2.38%	0.0827	0.0827
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.31%	0.0802	0.0802

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

适用 不适用

4、其他

适用 不适用

第八节 备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、公司会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
- 二、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 三、经公司法定代表人签名的2016年半年度报告文本原件。
- 四、其他相关资料。

以上备查文件的备置地点：公司证券事务部

北京耐威科技股份有限公司

法定代表人：杨云春

2016年8月25日