


中兵通信科技股份有限公司
CHINA NORTH COMMUNICATION
TECHNOLOGY CO.,LTD.

公开转让说明书
(申报稿)



主办券商

 华西证券股份有限公司

四川省成都市高新区天府二街 198 号

二〇一六年三月

公司声明

公司及全体董事、监事、高级管理人员承诺公开转让说明书不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性承担个别和连带的法律责任。

公司负责人和主管会计工作的负责人、会计机构负责人保证公开转让说明书中财务会计资料真实、完整。

全国中小企业股份转让系统有限责任公司对公司股票公开转让所作的任何决定或意见，均不表明其对公司股票的价值或投资者的收益作出实质性判断或者保证。任何与之相反的声明均属虚假不实陈述。

根据《证券法》的规定，公司经营与收益的变化，由公司自行负责，由此变化引致的投资风险，由投资者自行承担。

重要事项及风险提示

公司在生产经营过程中，由于自身及所处行业的特点，公司提醒投资者特别关注如下重大事项及风险，并认真阅读本公开转让说明书全部内容。

一、公司股份转让受限提示

截至本公开转让说明书签署日，股份公司成立未满一年。根据《公司法》第一百四十二条“发起人持有的公司股份，自公司成立之日起一年内不得转让”之规定，作为公司发起人的现所有股东于公司成立满一年之前不可转让其所持有的公司股份。公司发起人无可以报价转让的股份。

二、实际控制人不当控制的风险

公司控股股东为北方导航控制技术股份有限公司。北方导航控制技术股份有限公司持有本公司50.8619%股份，30名自然人股东持有本公司49.1381%股份；兵器集团为公司的实际控制人。虽然公司已制定了一整套公司管理制度来完善公司的内部控制和管理结构，但公司实际控制人仍有可能利用其控制地位，通过行使表决权对公司的经营、人事、财务等实施不当控制，影响公司的正常经营或损害未来持有公司股份的中小股东利益，给公司持续健康发展带来风险。

三、国内军方审价导致盈利波动的风险

公司军品的国内销售价格是根据相关规定由军方审价确定。当出现军品所需外购件、原材料价格大幅变化等情况，军品生产企业可以向军方提出调整价格的申请，军方有权同意或不同意该等价格调整。如未来军方无法及时同意公司根据市场情况变化提出的调价申请，或者军方主动对公司的产品价格进行调整，则可能导致公司未来盈利的波动。

四、豁免披露部分信息可能影响投资者对公司价值判断的风险

由于公司主要从事军品业务，部分信息涉及国家秘密，涉密信息主要包括国家政策、军品型号、军品的供需信息等内容。根据《军工企业对外融资特殊财务信息披露管理暂行办法》（科工财审[2008]702号）的相关规定，上述涉密信息予以豁免披露或采取脱密处理的方式进行披露。上述部分信息豁免披露或脱密披露

可能存在影响投资者对公司价值的正确判断，造成投资决策失误的风险。

五、国家秘密泄密风险

根据《武器装备科研生产单位保密资格审查认证管理办法》，拟承担武器装备科研生产任务的具有法人资格的企事业单位，均须经过保密资格审查认证。公司取得了二级保密资格单位证书，采取各项有效措施保守国家秘密，但不排除一些意外情况发生导致有关国家秘密泄漏，进而可能对公司生产经营产生不利影响。

六、税收优惠政策变化风险

2013 年 10 月 23 日，公司取得高新技术企业证书，证书编号为 GR201341000156 号，有效期三年。根据企业所得税法及其相关规定，公司于 2013 年度、2014 年度、2015 年度享受 15% 的企业所得税优惠政策。

根据《财政部、国家税务总局关于军工企业股份制改造有关增值税政策问题的通知》（财税〔2007〕172 号）规定：“对于原享受军品免征增值税政策的军工集团全资所属企业，按照《国防科工委关于印发〈军工企业股份制改造实施暂行办法〉的通知》（科工改〔2007〕1366 号）的有关规定，改制为国有独资（或国有全资）、国有绝对控股、国有相对控股的有限责任公司或股份有限公司，所生产销售的军品可按照《财政部国家税务总局关于军队、军工系统所属单位征收流转税、资源税问题的通知》（财税字〔1994〕11 号）的规定，继续免征增值税”，公司军品业务继续免征增值税。

公司享受军品产品增值税免税及高新技术企业所得税优惠政策，对公司经营业绩具有积极作用，但是未来如果国家相关税收优惠政策发生变化或公司税收优惠资格不被核准，将会对公司经营业绩带来不利影响。

七、上市公司及其关联方与公司关联交易的风险

报告期内公司与北方导航及其关联方不存在同业竞争情况，但存在关联交易：2013 年、2014 年、2015 年 1-11 月关联方采购商品/接受劳务金额分别为 1,361,790.00 元、1,227,001.27 元、1,459,595.50 元，占营业成本的比例分别为 1.37%、0.36%、0.63%；出售商品/提供劳务金额分别为 0.00 元、800,000.00 元、1,600,000.00 元，占营业收入的比例分别为 0.00%、0.14%、0.43%。虽然

关联交易金额占比较小，公司控股股东、持股 5%以上的主要股东、全体董事、监事及高级管理人员分别作出了《关于减少及避免关联交易的承诺》，但公司未来仍存在与北方导航及其关联方发生关联交易的风险。

目录

公司声明	1
重要事项及风险提示	2
目录	5
释义	10
第一节基本情况	12
一、公司概况	12
二、本次挂牌基本情况	12
（一）本次挂牌的基本情况	12
（二）股东所持股份的限售安排及自愿锁定承诺	13
三、公司股权结构及股东情况	16
（一）公司股权结构图	16
（二）公司股东情况	16
四、公司股本形成及变化情况	21
（一）1997 年 12 月，河南万象通信有限公司设立	21
（二）1999 年 2 月，有限公司第一次增资	22
（三）2003 年 10 月，有限公司第一次股权转让	22
（四）2006 年 6 月，有限公司第二次增资	24
（五）2006 年 10 月，有限公司第一次股东名称变更	24
（六）2007 年 1 月，有限公司第一次减资	24
（七）2007 年 4 月，万象通信股东燎原电子改制	25
（八）2007 年 3 月、8 月，有限公司第二次及三次股权转让	25
（九）2009 年 11 月，有限公司从燎原电子中“派生分立”	26
（十）2010 年 2 月，有限公司第三次增资、第四次股权转让	28
（十一）2010 年 5 月，有限公司第一次名称变更	30
（十二）2012 年 4 月，有限公司股东名称变更	30
（十三）2015 年 12 月，股份公司设立	30
五、重大资产重组情况	33
六、控股子公司及参股公司情况	33

(一) 控股子公司情况	33
(二) 参股公司情况	34
七、公司董事、监事及高级管理人员基本情况	35
(一) 公司董事	35
(二) 公司监事	36
(三) 公司高级管理人员	37
(四) 公司董事、监事和高级管理人员的任职资格	38
八、最近两年及一期主要财务数据和财务指标	38
九、相关机构情况	39
第二节 公司业务	42
一、主营业务、主要产品	42
(一) 主营业务	42
(二) 主要产品	42
二、内部组织结构及业务流程	44
(一) 内部组织结构	44
(二) 主要业务流程	50
三、与主营业务相关的关键资源要素	57
(一) 产品或服务使用的主要技术	57
(二) 主要无形资产情况	58
(三) 取得的业务许可资格或资质情况	60
(四) 主要固定资产情况	61
(五) 员工情况	61
四、公司的具体业务情况	65
(一) 公司业务收入构成情况	65
(二) 公司的主要客户情况	66
(三) 报告期内主要业务成本及主要供应商情况	67
(四) 报告期内重大业务合同的履行情况	69
五、商业模式	71
(一) 销售模式	71
(二) 生产模式	71

(三) 采购模式	71
(四) 盈利模式	71
(五) 质量监督	72
(六) 保密管理	72
六、所处行业概况、市场规模及基本风险	72
(一) 行业概况	72
(二) 市场规模及市场情况	75
(三) 行业风险特征	80
(四) 公司在行业中的竞争情况	82
第三节公司治理	84
一、股东大会、董事会、监事会的建立健全及运行情况	84
(一) 关于股东大会、董事会、监事会制度的建立及运行情况	84
(二) 公司股东大会、董事会、监事会和有关人员履行职责情况	84
二、公司董事会关于治理机制的说明	85
三、公司及其控股股东、实际控制人最近两年及一期违法、违规情况	88
(一) 公司最近两年及一期违法、违规情况	88
(二) 公司控股股东、实际控制人最近两年及一期违法、违规情况	89
四、独立经营情况	89
(一) 业务独立情况	89
(二) 资产独立情况	89
(三) 机构独立情况	90
(四) 人员独立情况	90
(五) 财务独立情况	91
(六) 环境保护情况	91
(七) 安全生产情况	91
(八) 产品质量情况	91
五、同业竞争情况	91
(一) 控股股东及实际控制人控制的其它企业	91
(二) 关于避免同业竞争的承诺	92
六、报告期内公司资金被控股股东、实际控制人占用及对外担保情况	93

(一) 资金占用情况的说明	93
(二) 资金担保情况的说明	94
(三) 防止股东及其关联方占用或者转移公司资金、资产及其他资源的制度安排	95
七、公司董事、监事和高级管理人员相关情况	96
(一) 董事、监事、高级管理人员持股情况	96
(二) 董事、监事及高级管理人员之间的亲属关系	96
(三) 董事、监事、高级管理人员与公司签订的重要协议或做出的重要承诺	97
(四) 董事、监事、高级管理人员其他兼职情况	97
(五) 公司董事、监事、高级管理人员的其他对外投资情况	97
(六) 董事、监事、高级管理人员的违法违规情况	98
(七) 其他对申请挂牌公司持续经营有不利影响的情况	98
(八) 最近两年及一期董事、监事、高级管理人员的变动情况	98
第四节公司财务	100
一、最近两年一期的财务报表	100
(一) 合并资产负债表	100
(二) 合并利润表	104
(三) 合并现金流量表	106
(四) 合并所有者权益	108
(五) 母公司资产负债表	116
(六) 母公司利润表	120
(七) 母公司现金流量表	122
(八) 母公司所有者权益	124
二、最近两年一期的审计意见	131
三、合并财务报表编制方法、范围及变化情况	131
四、主要会计政策、会计估计及其变更情况和对公司利润的影响	132
(一) 主要会计政策和会计估计	132
(二) 税项	159
(三) 会计政策、会计估计变更和前期差错更正	161
五、最近两年一期的主要会计数据和财务指标	161

(一) 利润表主要数据	162
(二) 资产负债表主要数据	171
(三) 现金流量表主要数据	205
(四) 主要财务指标	206
六、关联方、关联关系及关联交易情况	208
(一) 关联方认定标准	208
(二) 公司主要关联方	209
(三) 报告期内关联方交易及对公司经营成果和财务状况的影响	211
七、需提醒投资者关注的会计报表附注中的资产负债表日后事项、或有事项及其他重要事项	214
八、报告期内资产评估情况	214
九、股利分配政策和最近两年股利分配情况	214
(一) 股利分配的一般政策	214
(二) 最近两年一期股利分配情况	214
十、控股子公司或纳入合并报表的其他企业的情况	215
十一、可能影响公司持续经营的风险因素	215
第五节董事、监事、高级管理人员及有关中介机构声明	219
全体董事、监事、高级管理人员声明	219
主办券商声明	220
律师事务所声明	221
会计师事务所声明	222
评估机构声明	223
第六节备查文件	224

释义

在本说明书中，除非另有所指，下列词语具有如下含义：

公司、股份公司、中兵通信	指	中兵通信科技股份有限公司
万象通信、有限公司、中兵通信有限	指	河南万象通信有限公司、中兵通信科技有限公司，为股份公司前身
中兵宇丰	指	中兵宇丰通信科技（北京）有限公司（中兵通信全资子公司）
万象数码	指	河南万象数码科技有限公司（中兵通信全资子公司）
北方导航	指	北方导航控制技术股份有限公司（中兵通信的控股股东）
中兵光电	指	中兵光电科技股份有限公司（北方导航前身）
北方导航集团	指	北方导航科技集团有限公司（北方导航控股股东）
兵器集团	指	中国兵器工业集团公司（中兵通信实际控制人）
国营燎原机械厂、七六〇厂、国营燎原无线电厂、河南安玻集团美乐电子有限责任公司、河南安彩集团美乐电子有限责任公司、河南燎原电子有限公司及燎原电子	指	河南燎原电子股份有限公司前身及简称
证监会	指	中国证券监督管理委员会
全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统
全国股份转让系统公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
主办券商、华西证券	指	华西证券股份有限公司
律师、律所	指	北京市众天律师事务所
审计机构、瑞华会所	指	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
资产评估机构、中水致远	指	中水致远资产评估有限公司
挂牌、本次挂牌	指	公司股份在全国股份转让系统挂牌
挂牌转让	指	公司股份在全国股份转让系统挂牌并公开转让
报告期	指	2013年度、2014年度、2015年1-11月
公开转让说明书、本说明书	指	中兵通信科技股份有限公司公开转让说明书
审计报告	指	瑞华会所 2015 年 12 月 25 日出具的《审计报告》，报告编号：瑞华审字[2016]01570001 号
评估报告	指	中水致远 2015 年 5 月 7 日出具的《评估报告》，报告编号：中水致远评报字[2015]第 1079 号
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》（2013年修订）

《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》（2014 年修订）
《管理办法》	指	《非上市公众公司监督管理办法》（2013 年修订）
《业务规则》	指	《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》（2013 年修订）
《公司章程》	指	《中兵通信科技股份有限公司章程》
“三会”议事规则	指	中兵通信科技股份有限公司《股东大会议事规则》《董事会议事规则》《监事会议事规则》
三会	指	中兵通信科技股份有限公司股东大会、董事会和监事会
股东大会	指	中兵通信科技股份有限公司股东大会
董事会	指	中兵通信科技股份有限公司董事会
监事会	指	中兵通信科技股份有限公司监事会
股东会	指	中兵通信科技有限公司股东会
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书
元、万元	指	人民币元、人民币万元

注：本公开转让说明书任何表格中若出现总数与所列数值总和不符的情况，均为四舍五入所致。除特别说明外，本公开转让说明书中的金额单位均为人民币元。

第一节基本情况

一、公司概况

中文名称	中兵通信科技股份有限公司
英文名称	CHINA NORTH COMMUNICATION TECHNOLOGY CO.,LTD.
法定代表人	浮德海
有限公司设立日期	1997 年 12 月 3 日
股份公司设立日期	2015 年 12 月 16 日
注册资本	人民币 18,300 万元
公司住所	新乡市工业园区纬七路 760 号
邮政编码	435000
董事会秘书	李克政
所属行业	根据中国证监会《上市公司行业分类指引》（2012 年修订），公司属于计算机、通信和其他电子设备制造业（C39）； 根据《国民经济行业分类》（GB/T4754-2011），公司属于制造业下属的“C392 通信设备制造”； 根据《挂牌公司管理型行业分类指引》，公司属于“C392 通信设备制造”。
联系电话	0373-6358301
传真	0373-6358300
电子邮箱	zbt760@sina.com
经营范围	通信及电子设备研发、制造、电子元件批发零售，进出口贸易经营（凡涉及许可经营项目的凭许可证经营）（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。
主营业务	军用、军民两用通信及电子设备生产和销售。
组织机构代码	17296818-1

二、本次挂牌基本情况

（一）本次挂牌的基本情况

股票代码：【】

股票简称：【】

股票种类：人民币普通股

每股面值：人民币 1.00 元

股票总量：183,000,000.00 股

挂牌日期：【】年【】月【】日

转让方式：协议转让

（二）股东所持股份的限售安排及自愿锁定承诺

《公司法》第一百四十一条规定：“发起人持有的公司股份，自公司成立之日起一年内不得转让。公司公开发行股份前已发行的股份，自公司股票在证券交易所上市交易之日起一年内不得转让。公司董事、监事、高级管理人员应当向公司申报所持有的公司的股份及其变动情况，在任职期间每年转让的股份不得超过其所持有公司股份总数的百分之二十五；所持公司股份自公司股票上市交易之日起一年内不得转让。上述人员离职后半年内，不得转让其所持有的公司股份。”

《公司章程》未对公司董事、监事、高级管理人员转让其所持有的公司股份作出其他限制性规定。

《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》第 2.8 条规定：“挂牌公司控股股东及实际控制人在挂牌前直接或间接持有的股票分三批解除转让限制，每批解除转让限制的数量均为其挂牌前所持股票的三分之一，解除转让限制的时间分别为挂牌之日、挂牌期满一年和两年。挂牌前十二个月以内控股股东及实际控制人直接或间接持有的股票进行过转让的，该股票的管理按照前款规定执行，主办券商为开展做市业务取得的做市初始库存股票除外。因司法裁决、继承等原因导致有限售期的股票持有人发生变更的，后续持有人应继续执行股票限售规定。”

除《公司法》及《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》的相关规定外，公司章程未对公司董事、监事、高级管理人员转让其所持有的公司股份做出其他限制性规定。

持有公司股份的董事、监事、高级管理人员自愿承诺：“自中兵通信挂牌之日起一年内，不转让所持有的公司股份；上述锁定期满后，本人在中兵通信任职期间内如持有公司股份，则每年转让的股份不超过本人持有公司股份总数的 25%，且将依法向中兵通信申报所持有的中兵通信股份及其变动情况；如本人离职，则

在离职后半年内，不转让所持有的公司股份”。

公司在职自然人股东包括赵博、郑天游、张继学、任志修、李敬华、朱少华、程钢强、李佩君、马国臣、张继林、邓斌、赵俊杰、范盛俭、李国明、高飞、丁伟、田新生、宋赞、李道虎、贾新成、李培杰，上述 21 名在职自然人股东自愿承诺：“1、自中兵通信成立之日起一年内，不转让所持有的发起人股份；2、自中兵通信挂牌之日起，每年转让的发起人股份不超过本人持有发起人股份总数的 25%；且将向中兵通信申报所持有的中兵通信的股份及其变动情况”。

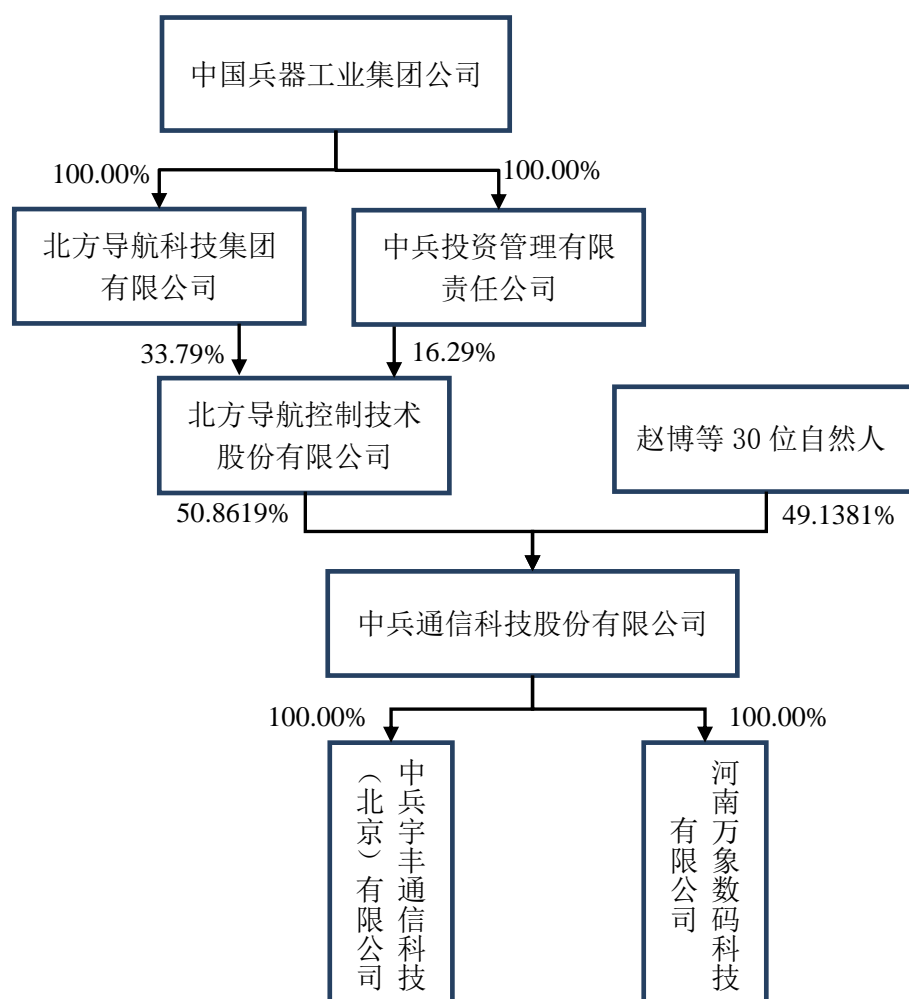
截至本公开转让说明书签署日，股份公司成立未满一年。因此，公司挂牌时暂无可进入全国中小企业股份转让系统转让的股份。

序号	股东姓名或名称	股份数（股）	流通股股份数（股）	限售股股份数（股）
1	北方导航控制技术股份有限公司	93,077,324.00	0.00	93,077,324.00
2	赵博	25,687,103.00	0.00	25,687,103.00
3	郑天游	9,231,883.00	0.00	9,231,883.00
4	张继学	5,862,294.00	0.00	5,862,294.00
5	任志修	5,862,294.00	0.00	5,862,294.00
6	李敬华	4,918,760.00	0.00	4,918,760.00
7	朱少华	4,918,760.00	0.00	4,918,760.00
8	张伟	4,452,669.00	0.00	4,452,669.00
9	孙杰卿	2,912,015.00	0.00	2,912,015.00
10	程钢强	2,095,159.00	0.00	2,095,159.00
11	肖昕	2,072,083.00	0.00	2,072,083.00
12	李佩君	2,072,083.00	0.00	2,072,083.00
13	马国臣	2,072,083.00	0.00	2,072,083.00
14	张继林	2,072,083.00	0.00	2,072,083.00
15	邓斌	2,072,083.00	0.00	2,072,083.00
16	张富真	1,208,300.00	0.00	1,208,300.00
17	赵俊杰	1,208,300.00	0.00	1,208,300.00
18	孔令海	1,181,794.00	0.00	1,181,794.00
19	张雯君	1,181,794.00	0.00	1,181,794.00
20	王光辉	1,181,794.00	0.00	1,181,794.00

21	贾树潭	1,057,466.00	0.00	1,057,466.00
22	范盛俭	1,057,466.00	0.00	1,057,466.00
23	夏宪岭	1,057,466.00	0.00	1,057,466.00
24	李国明	560,868.00	0.00	560,868.00
25	高飞	560,868.00	0.00	560,868.00
26	丁伟	560,868.00	0.00	560,868.00
27	田新生	560,868.00	0.00	560,868.00
28	宋赞	560,868.00	0.00	560,868.00
29	李道虎	560,868.00	0.00	560,868.00
30	贾新成	560,868.00	0.00	560,868.00
31	李培杰	560,868.00	0.00	560,868.00
合计		183,000,000.00	0.00	183,000,000.00

三、公司股权结构及股东情况

(一) 公司股权结构图



(二) 公司股东情况

1、控股股东及实际控制人的基本情况

(1) 控股股东

截至本公开转让说明书签署日，北方导航直接持有公司 93,077,324.00 股股份，占股份总数的 50.8619%，为公司的控股股东。

截至本公开转让说明书签署日，北方导航的基本情况如下：

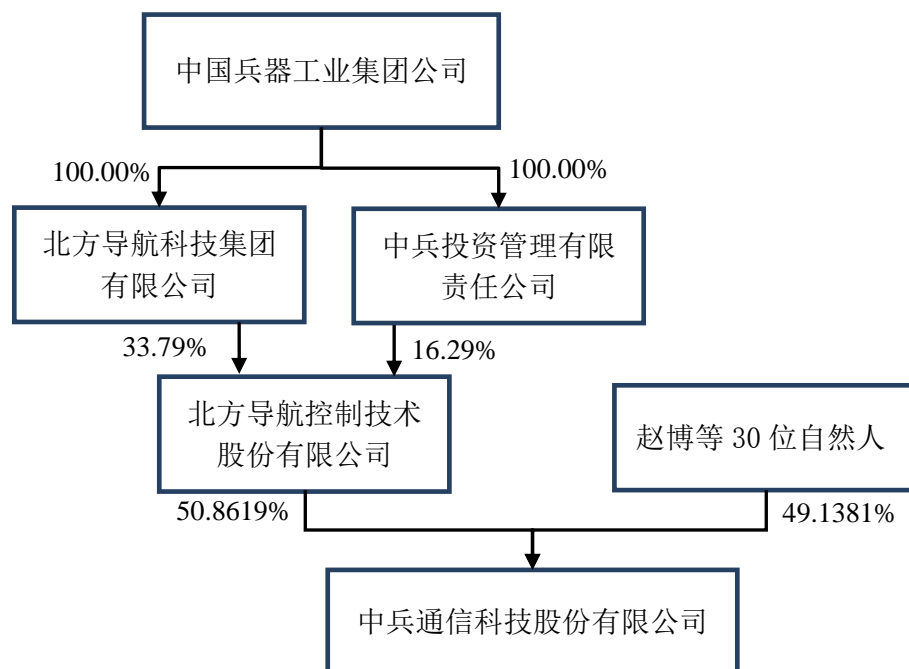
名称	北方导航控制技术股份有限公司
注册号	1100000001666631
类型	其他股份有限公司（上市）
法定代表人	苏立航
注册资本	74,466 万元
住所	北京经济技术开发区科创十五街 2 号
成立日期	2000 年 9 月 11 日
上市日期	2003 年 7 月 4 日
股票代码	600435
经营范围	普通货物运输；精密光机电一体化产品、遥感信息系统技术产品、智能控制技术产品、新光源电子元器件、纺织服装自动化成套设备及零配件、电子计算机软硬件及外部设备的技术开发、制造、销售、技术服务；货物进出口、技术进出口、代理进出口。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动）。
经营状态	在营（开业）企业

截止 2015 年 9 月 30 日，北方导航前十大股东情况如下：

序号	股东名称	持股数量（股）	持股比例（%）
1	北方导航科技集团有限公司	251,607,000.00	33.79
2	中兵投资管理有限责任公司	121,312,000.00	16.29
3	香港中央结算有限公司	26,079,500.00	3.50
4	中央汇金投资有限责任公司	17,059,200.00	2.29
5	中国建设银行股份有限公司-富国中证军工指数分级证券投资基金	15,534,600.00	2.09
6	中国建设银行股份有限公司-鹏华中证国防指数分级证券投资基金	11,742,600.00	1.58
7	中国证券金融股份有限公司	8,812,110.00	1.18
8	招商证券股份有限公司-前海开源中航军工指数分级证券投资基金	5,856,300.00	0.79
9	中国工商银行股份有限公司-南方消费活力灵活配置混合型发起式证券投资基金	4,899,300.00	0.66
10	工银瑞信基金-农业银行-嘉实中证金融资产管理计划	4,832,000.00	0.65
合计		467,734,610.00	62.82

（2）实际控制人

截至本公开转让说明书签署日，中兵通信的控制关系如下图所示：



北方导航为公司的控股股东，持有公司 50.8619%的股份。兵器集团通过其全资子公司北方导航科技集团有限公司和中兵投资管理有限责任公司间接持有北方导航 50.08%的股权，为北方导航的实际控制人，中兵通信为北方导航的控股子公司，兵器集团可通过投资关系实际控制中兵通信，公司的实际控制人为兵器集团。

截至本公开转让说明书签署日，兵器集团的基本情况如下：

名称	中国兵器工业集团公司
注册号	1000000000031909
类型	全民所有制
法定代表人	尹家绪
注册资本	2,535,991 万元
住所	北京市西城区三里河路 46 号
成立日期	1999 年 6 月 29 日
经营范围	坦克装甲车辆、火炮、火箭炮、火箭弹、导弹、炮弹、枪弹、炸弹、航空

	炸弹、深水炸弹、引信、火工品、火炸药、推进剂、战斗部、火控指控设备、单兵武器、民用枪支弹药的开发、设计、制造、销售；对外派遣境外工业工程所需的劳务人员（有效期至 2013 年 8 月 11 日）。国有资产投资及经营管理；夜视器材、光学产品、电子与光电子产品、工程爆破与防化器材及模拟训练器材、车辆、仪器仪表、消防器材、环保设备、工程与建筑机械、信息与通讯设备、化工材料（危险品除外）、金属与非金属材料及其制品、工程建筑材料的开发、设计、制造、销售；设备维修；民用爆破器材企业的投资管理；货物仓储、工程勘察设计、施工、承包、监理；设备安装；国内展览；种植业、养殖业经营；农副产品深加工；与上述业务相关的技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务；进出口业务；承包境外工业工程和境内国际招标工程。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。
经营状态	在营（开业）企业

2、报告期内实际控制人变化情况

报告期内，公司实际控制人未发生变化。

3、控股股东、实际控制人的合法合规情况

公司的控股股东、实际控制人最近 24 个月内不存在重大违法违规行为。

4、前十名股东及持有 5%以上股份股东的情况

序号	股东姓名或名称	持股数量（股）	持股比例（%）	股东性质	持股方式
1	北方导航控制技术股份有限公司	93,077,324.00	50.8619	境内法人	直接持有
2	赵 博	25,687,103.00	14.0364	境内自然人	直接持有
3	郑天游	9,231,883.00	5.0447	境内自然人	直接持有
4	张继学	5,862,294.00	3.2034	境内自然人	直接持有
5	任志修	5,862,294.00	3.2034	境内自然人	直接持有
6	李敬华	4,918,760.00	2.6878	境内自然人	直接持有
7	朱少华	4,918,760.00	2.6878	境内自然人	直接持有
8	张伟	4,452,669.00	2.4332	境内自然人	直接持有
9	孙杰卿	2,912,015.00	1.5913	境内自然人	直接持有
10	程钢强	2,095,159.00	1.1449	境内自然人	直接持有
合计		159,018,261.00	86.8948	-	-

5、股东持有股份的质押或其他争议情况

截至本公开转让说明书签署日，公司股东持有的股份不存在质押或其他权属有争议的情况。

6、持有 5%以上股份其他股东的基本情况

(1) 北方导航控制技术有限公司

北方导航持有公司 50.8619%股份，其基本情况详见本节之“三、公司股权结构及股东情况”之“(二) 公司股东情况”。

(2) 赵博

赵博，男，1964 年 1 月出生，中国国籍，汉族，无境外永久居留权，中共党员，本科学历，高级工程师。1985 年 9 月至 1989 年 2 月任河南安阳玻壳厂技术处技术员；1989 年 2 月至 2000 年 4 月任河南安阳彩色显像管玻壳有限公司技术担当、主任助理、副主任、主任及人事处处长；2000 年 4 月至 2001 年 10 月任河南安彩集团美乐电子有限公司常务副总经理、总经理、党委副书记；2001 年 10 月至 2006 年 11 月任河南安彩集团有限责任公司副总裁兼河南安彩集团美乐电子有限公司总经理、党委书记；2006 年 11 月至 2007 年 5 月任河南燎原电子有限公司董事长、党委书记、总经理；2007 年 5 月至 2010 年 4 月任河南燎原电子股份有限公司董事长、党委书记、总经理；2010 年 4 月至 2012 年 12 月任中兵通信科技有限公司董事、党委书记、总经理；2012 年 12 月至 2015 年 10 月任北方导航集团副总经理；2012 年 12 月至 2015 年 12 月任中兵通信科技有限公司董事、党委书记、总经理。2015 年 12 月至 2016 年 3 月任公司董事、党委书记、总经理。2016 年 3 月至今任公司副董事长、党委书记。

(3) 郑天游

郑天游，男，1963 年 9 月出生，中国国籍，汉族，无境外永久居留权，中共党员，本科学历，高级工程师。1982 年 8 月至 2001 年 2 月历任七六〇厂技术中心技术员、工程师、高级工程师、副所长、中心主任、副总工程师、科技部长；2001 年 2 月至 2015 年 12 月历任中兵通信科技有限公司总工程师、常务副总经

理、副总经理兼总工程师。2015年12月至2016年3月任公司副总经理兼总工程师。2016年3月至今任公司战略研究员。

7、公司股东之间的关联关系

截至本公开转让说明书签署日，公司30名自然人股东、法人股东相互之间无直接的关联关系。

四、公司股本形成及变化情况

（一）1997年12月，河南万象通信有限公司设立

1997年新乡市人民政府下发了新政文[1997]253号《关于合资组建河南万象通信有限责任公司的批复》，同意国营燎原无线电厂与鹤壁无线电四厂共同出资5000万元合资组建“河南万象通信有限责任公司”。

1997年12月1日，发起人召开股东会，与会股东一致同意燎原无线电厂以实物作价出资4,757万元，鹤壁无线电四厂以货币出资100万元。

1997年12月1日新乡会计师事务所出具的编号为（1997）新会司验字第11号《验资报告》，对公司的出资进行了验资，截至1997年11月30日止，河南万象通信工程有限公司已收到全体股东投入的资本4,857万元人民币。

新乡市资产评估公司以1997年9月30日为评估基准日出具的（97）新国资评验字第22号《资产评估验证确认书》，评估值为4,756.55万元，审批机关审核意见为“同意确认”。

1997年12月3日，经新乡市工商行政管理局核准，公司领取了《企业法人营业执照》，工商注册号为17296818，住所为建设路4号，经营范围为通信及电子设备制造、日用电器制造、电子元件批发、零售。

有限公司设立时的股权结构如下：

序号	股东名称	实缴注册资本额（万元）	出资方式	持股比例（%）
1	国营燎原无线电厂	4,757.00	实物出资	97.94
2	鹤壁无线电四厂	100.00	货币	2.06
合计		4,857.00		100.00

（二）1999 年 2 月，有限公司第一次增资

1999 年 2 月 4 日，有限公司召开股东会会议并决议，将公司注册资本由原 4,857 万元增至 12,083.4 万元，燎原无线电厂以土地、机器设备、存货等实物及现金认缴全部增资额。

1999 年 1 月 26 日新乡会计师事务所出具的编号为（99）新会师验字 19 号《新乡市工商企业 1998 年资本年检证明书》，确认公司截至 1998 年 12 月 31 日，实收资本为 12,083.4 万元。

1999 年 2 月 9 日公司领取更换后的《企业法人营业执照》。

本次变更后，有限公司的股权结构如下：

序号	股东名称	实缴注册资本额（万元）	出资方式	持股比例（%）
1	国营燎原无线电厂	11,983.40	实物出资	99.17
2	鹤壁无线电四厂	100.00	货币	0.83
合计		12,083.40		100.00

本次增资系燎原无线电厂以土地、机器设备、存货等实物及现金认缴全部增资额，但公司本次非货币增资部分并未按照当时有效的《公司法》的相关规定履行评估程序。

新乡会计师事务所 1999 年 1 月 26 日出具编号为（99）新会师验字 19 号《新乡市工商企业 1998 年资本年检证明书》确认“经过验证后确认贵单位截至 1998 年 12 月 31 日，万象通信实收资本 12,083.4 万元，较原注册资本增 148%。”

燎原无线电厂已将此次增资的非货币资产转移至公司，并由公司实际占有使用，其价值已经新乡市会计师事务所《资本年检证明书》确认，本次增资及其价值是真实的；该部分非货币资产的权属至今无第三人提出异议，新乡市国有企业改革工作领导小组出具的新企改[2007]3 号《关于河南燎原电子有限公司改制实施方案的批复》同意燎原有限由国有独资公司改制为由全部自然人持股的公司时，已包含对燎原有限持有万象通信长期股权投资的价值及权属的确认，因此燎原有限对万象通信的股权（包含本次非货币资产增资所形成的股权价值

和权属)是清晰的,本次非货币资产增资未经评估的瑕疵对公司本次挂牌并转让并不构成实质性障碍。

(三) 2003 年 10 月,有限公司第一次股权转让

2003 年 10 月 8 日,河南万象通信有限公司第 5 次股东会决议,鹤壁无线电四厂将持有的河南万象通信有限公司的股权全部转让给新乡美乐大有实业有限公司,转让后河南万象通信有限公司的股东为河南安彩集团美乐电子有限责任公司、新乡美乐大有实业有限公司。

2003 年 11 月 5 日鹤壁无线电四厂与新乡美乐大有实业有限公司签订了《股权转让协议》。

2003 年 12 月 23 日,新乡中新会计师事务所有限公司出具了编号为(2003)中新审验字第 246 号的《验资报告》,对股权转让后的出资进行了验证:“原股东鹤壁无线电四厂已将股权 100 万元转让给新股东新乡美乐大有实业有限公司,变更后的注册资本仍为人民币 12083.4 万元”。

2004 年 1 月 7 日经新乡市工商行政管理局核准,公司领取了变更后的《企业法人营业执照》。

本次变更后,有限公司的股权结构如下:

序号	股东名称	实缴注册资本额(万元)	出资方式	持股比例(%)
1	河南安彩集团美乐电子有限责任公司	11,983.40	实物出资	99.17
2	新乡美乐大有实业有限公司	100.00	货币	0.83
合计		12,083.40		100.00

新乡市工商局企业科于 2001 年 4 月 19 日出具了《证明》,证明国营燎原无线电厂经河南省人民政府豫政文[1999]144 号文批准,由河南安彩集团有限责任公司整体兼并,于 1999 年 11 月 16 日设立“河南安彩集团美乐电子有限责任公司”。1999 年 12 月 6 日原国营燎原无线电厂核准注销。

（四）2006 年 6 月，有限公司第二次增资

2006 年 6 月 20 日，河南万象通信有限公司召开 2006 年第 1 次股东会议。全体股东同意公司增资扩股；新乡市经济投资有限责任公司注入股本 25,500 万元对公司进行增资，并首次缴纳注入资本的 20.00%（5,100 万元）。

2006 年 6 月 26 日，河南正源会计师事务所出具了编号为豫正会验字(2006)第 360 号《验资报告》，对本次增资扩股和注册资本的变更进行了验证，截至 2006 年 6 月 25 日止，公司已收到新乡市经济投资有限责任公司缴纳的新增注册资本 5,100 万元。

2006 年 7 月 9 日经新乡市工商行政管理局核准，公司领取了变更后的《企业法人营业执照》。

本次变更后，有限公司的股权结构如下：

序号	股东名称	实缴注册资本额（万元）	出资方式	持股比例（%）
1	河南安彩集团美乐电子有限责任公司	11,983.40	实物出资	69.74
2	新乡美乐大有实业有限公司	100.00	货币	0.58
3	新乡市经济投资有限责任公司	5,100.00	货币	29.68
合计		17,183.40		100.00

（五）2006 年 10 月，有限公司第一次股东名称变更

河南燎原电子有限公司于 2006 年 10 月 31 日召开股东会，全体股东一致同意河南安彩集团美乐电子有限责任公司名称变更为河南燎原电子有限公司。

（六）2007 年 1 月，有限公司第一次减资

2007 年 1 月 10 日，河南万象通信有限公司召开股东会议，全体股东通过决定，注册资本减至为 12,083.4 万元。

万象通信于 2007 年 1 月 16 日在新乡日报公告了公司的减资行为。

2008年2月20日,河南正源会计师事务所出具了编号为豫正会验字(2008)第046号验资报告对本次注册资本的减少进行了验证,截至2007年3月30日止,公司的注册资本已减少到12,083.4万元。

有限公司减资后,万象通信股本结构如下:

序号	股东名称	实缴注册资本额 (万元)	出资方式	持股比例 (%)
1	河南燎原电子有限公司	11,933.40	实物出资	98.80
2	新乡美乐大有实业有限公司	100.00	货币	0.80
3	新乡市经济投资有限责任公司	50.00	货币	0.40
合计		12,083.40		100.00

(七) 2007年4月,万象通信股东燎原电子改制

2007年4月,有限公司控股股东燎原电子进行国有企业改制,由其经营层和内部职工收购燎原电子,并改变公司形式为股份公司。

2006年12月22日,新乡市巨中元会计师事务所有限责任公司出具了新巨会审(2006)117号《专项财务审计报告》;2007年3月9日,河南中联会计师事务所有限公司出具了中联评报字[2007]第001号《资产评估报告书》。

2007年4月23日新乡市国有企业改革工作领导小组向燎原电子出具了编号为新企改[2007]3号的《关于燎原有限改制实施方案的批复》,同意燎原电子的改制方案。

2007年5月14日,新乡市产权交易中心出具《产权交易鉴证书》,新乡市人民政府与31名内部职工签订产权转让合同,将其持有燎原电子国有产权全部转让给该31名内部职工。

2007年5月16日燎原电子召开股东会,同意燎原电子变更为燎原股份,注册资本为7,157万元。

燎原电子改制前的股东为新乡市国资委,有限公司为新乡市国资委实际控制的国有公司;控股股东燎原电子改制后,有限公司成为全部自然人持股公司。

(八) 2007年3月、8月,有限公司第二次及三次股权转让

2007年3月31日,公司召开股东会全体股东一致同意新乡市经济投资有限

责任公司将其持有的万象通信 0.40%的股权转让给河南燎原电子有限公司。

2007 年 8 月 12 日，公司召开股东会全体股东一致同意新乡美乐大有实业有限公司将其持有的万象通信 0.80%的股权转让给河南燎原电子有限公司。

2007 年 3 月 31 日，河南燎原电子有限公司与股东新乡市经济投资有限责任公司签订股份转让协议；2007 年 8 月 12 日，河南燎原电子有限公司与股东新乡美乐大有实业有限公司签订股份转让协议。

本次变更后，有限公司股本结构如下：

序号	股东名称	实缴注册资本额（万元）	出资方式	持股比例（%）
1	河南燎原电子有限公司	12,083.40	实物及货币	100.00
合计		12,083.40		100.00

（九）2009 年 11 月，有限公司从燎原电子中“派生分立”

2009 年 11 月，燎原电子进行了分立，采取了将燎原电子的全资子公司万象通信从燎原电子中派生分立出去的形式。分立后，燎原电子存续，万象通信的股份由燎原电子的所有股东按其在燎原电子的持股比例直接持有，分立后万象通信的性质为有限责任公司。

燎原电子于 2009 年 12 月 25 日召开股东会，参会的 38 名股东一致同意采取派生分立的方式，将万象通信从燎原电子中派生分立出去，分立后的万象通信注册资本为 12083 万元。燎原电子与赵博等 38 名股东签署《万象通信股权交割证明》，燎原电子将持有的万象通信 100%的股权交割给赵博等 38 名自然人和法人。

2009 年 12 月 25 日，燎原电子与万象通信签订了《燎原电子分立协议》。

本次变更后，万象通信的股权结构如下：

序号	股东名称		认缴出资额（万元）	实缴出资额（万元）	出资比例（%）	出资方式
	变更前	变更后				
1	燎原电子	赵博	2,568.710231	2,568.710231	21.2589	货币、实物
2		郑天游	923.1883	923.1883	7.6404	货币、实物
3		张继学	586.2294	586.2294	4.8517	货币、实物
4		任志修	586.2294	586.2294	4.8517	货币、实物

5		李敬华	491.8760	491.8760	4.0787	货币、实物
6		朱少华	491.8760	491.8760	4.0787	货币、实物
7		孙杰卿	291.2015	291.2015	2.4100	货币、实物
8		程钢强	209.5159	209.5159	1.7340	货币、实物
9		肖昕	207.2083	207.2083	1.7149	货币、实物
10		李佩君	207.2083	207.2083	1.7149	货币、实物
11		马国臣	207.2083	207.2083	1.7149	货币、实物
12		张继林	207.2083	207.2083	1.7149	货币、实物
13		邓斌	207.2083	207.2083	1.7149	货币、实物
14		贾树潭	105.7466	105.7466	0.8752	货币、实物
15		范盛俭	105.7466	105.7466	0.8752	货币、实物
16		夏宪岭	105.7466	105.7466	0.8752	货币、实物
17		李国明	56.0868	56.0868	0.4642	货币、实物
18		高飞	56.0868	56.0868	0.4642	货币、实物
19		丁伟	56.0868	56.0868	0.4642	货币、实物
20		田新生	56.0868	56.0868	0.4642	货币、实物
21		宋赟	56.0868	56.0868	0.4642	货币、实物
22		李道虎	56.086764	56.086764	0.4642	货币、实物
23		贾新成	56.0868	56.0868	0.4642	货币、实物
24		李培杰	56.0868	56.0868	0.4642	货币、实物
25		张富真	120.8300	120.8300	1.0000	货币、实物
26		赵俊杰	120.8300	120.8300	1.0000	货币、实物
27		孔令海	118.1794	118.1794	0.9781	货币、实物
28		张雯君	118.1794	118.1794	0.9781	货币、实物
29		王光辉	118.1794	118.1794	0.9781	货币、实物
30		张伟	445.2669	445.2669	3.6851	货币、实物
31		北京勤益 科技投资 管理有限 公司	252.457715	252.457715	2.0894	货币、实物

32		浙江国信投资管理有限公司	497.577332	497.577332	4.1180	货币、实物
33		河南联盛投资管理有限公司	168.827721	168.827721	1.3972	货币、实物
34		姚丽艳	447.788518	447.788518	3.7059	货币、实物
35		郑文平	677.095056	677.095056	5.6037	货币、实物
36		杨春玉	59.353242	59.353242	0.4912	货币、实物
37		王翠琴	693.395710	693.395710	5.7386	货币、实物
38		李超	294.237173	294.237173	2.4351	货币、实物
合计			12,083.00	12,083.00	100.00	

（十）2010年2月，有限公司第三次增资、第四次股权转让

2010年2月1日，利安达会计师事务所有限公司对万象通信2009年度会计报表进行审计并出具了利安达审字（2010）第A1110号《审计报告》。

2010年2月5日，北京天健兴业资产评估有限公司针对万象通信截止2009年12月31日的净资产进行评估并出具了天兴评字（2010）第57号《资产评估报告》。

2010年2月22日，万象通信召开股东会，公司股东一致同意原股东北京勤益科技投资管理有限公司、浙江国信投资管理有限公司、河南联盛投资管理有限公司、郑文平、姚丽艳、杨春玉、玉翠琴、李超等将其所持万象通信的股权转让给中兵光电。

2010年2月24日，万象通信股东北京勤益科技投资管理有限公司、浙江国信投资管理有限公司、河南联盛投资管理有限公司、郑文平、姚丽艳、杨春玉、玉翠琴、李超分别与中兵光电签订了《股权转让协议》。

2010年3月19日，万象通信召开股东会，公司股东一致通过中兵光电增资的决议，增资后的公司注册资本为18,300.00万元。

北方导航（原中兵光电）2010年3月15日召开2010年度第二次临时股东

大会审议通过了变更原募集资金项目用于股权转让和增资方式收购河南万象通信有限公司项目议案。北方导行出资 26,952.7134 万元，通过股权转让和增资方式收购本公司股权 50.8619%。该 26,952.7134 万元出资中，使用公开募集资金 25,860.11 万元。

2010 年 3 月 23 日，河南正源会计师事务所有限责任公司出具编号为豫正会验字（2010）第 097 号《验资报告》，截至 2010 年 3 月 22 日止，公司已收到中兵光电缴纳的新增注册资本 6,217.00 万元，出资方式为货币。

本次变更后，万象通信的股权结构如下：

序号	股东姓名或名称	股东性质	出资额（元）	出资比例（%）
1	中兵光电科技股份有限公司	境内法人	93,077,324.00	50.8619
2	赵博	境内自然人	25,687,103.00	14.0364
3	郑天游	境内自然人	9,231,883.00	5.0447
4	张继学	境内自然人	5,862,294.00	3.2034
5	任志修	境内自然人	5,862,294.00	3.2034
6	李敬华	境内自然人	4,918,760.00	2.6878
7	朱少华	境内自然人	4,918,760.00	2.6878
8	张伟	境内自然人	4,452,669.00	2.4332
9	孙杰卿	境内自然人	2,912,015.00	1.5913
10	程钢强	境内自然人	2,095,159.00	1.1449
11	肖昕	境内自然人	2,072,083.00	1.1323
12	李佩君	境内自然人	2,072,083.00	1.1323
13	马国臣	境内自然人	2,072,083.00	1.1323
14	张继林	境内自然人	2,072,083.00	1.1323
15	邓斌	境内自然人	2,072,083.00	1.1323
16	张富真	境内自然人	1,208,300.00	0.6603
17	赵俊杰	境内自然人	1,208,300.00	0.6603
18	孔令海	境内自然人	1,181,794.00	0.6458
19	张雯君	境内自然人	1,181,794.00	0.6458
20	王光辉	境内自然人	1,181,794.00	0.6458
21	贾树潭	境内自然人	1,057,466.00	0.5779
22	范盛俭	境内自然人	1,057,466.00	0.5779

23	夏宪岭	境内自然人	1,057,466.00	0.5779
24	李国明	境内自然人	560,868.00	0.3065
25	高飞	境内自然人	560,868.00	0.3065
26	丁伟	境内自然人	560,868.00	0.3065
27	田新生	境内自然人	560,868.00	0.3065
28	宋赞	境内自然人	560,868.00	0.3065
29	李道虎	境内自然人	560,868.00	0.3065
30	贾新成	境内自然人	560,868.00	0.3065
31	李培杰	境内自然人	560,868.00	0.3065
合计			183,000,000.00	100.00

（十一）2010 年 5 月，有限公司第一次名称变更

2010 年 5 月 24 日，河南万象通信有限公司召开 2010 年第五次临时股东会，全体股东一致同意将河南万象通信有限公司名称变更为中兵通信科技有限公司。

2010 年 5 月 31 日经新乡市工商行政管理局核准，公司领取了变更后的《企业法人营业执照》。

（十二）2012 年 4 月，有限公司股东名称变更

2012 年 4 月 17 日，有限公司控股股东中兵光电科技股份有限公司更名为北方导航控制技术股份有限公司，有限公司股东并未实际发生变化。

（十三）2015 年 12 月，股份公司设立

2015 年 4 月 10 日，瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）出具瑞华审字[2015]01570141 号《审计报告》，截至 2015 年 3 月 31 日，有限公司净资产为 521,738,073.95 元。

2015 年 5 月 7 日，中水致远资产评估有限公司出具中水致远评报字[2015]第 1079 号《评估报告》（评估基准日为 2015 年 3 月 31 日），用资产基础法评估的有限公司股东全部权益价值为 67,372.36 万元。

2015 年 7 月 26 日，中兵通信有限召开 2015 年第 2 次临时股东会，全体股

东一致同意将公司整体变为股份有限公司，上述《审计报告》中经审计的净资产中的 521,738,073.95 元折合为 18,300 万股作为股份有限公司股本总额，每股面值人民币 1 元，剩余部分净资产计入股份公司资本公积金。原 31 名股东以其在有限公司拥有的权益所对应的公司净资产按《中兵通信科技股份有限公司发起人协议》的约定投入股份公司，各发起人的持股比例不变。

公司实际控制人中国兵器集团公司根据公司控股股东北方导航的《关于中兵通信科技有限公司整体改制并在新三板挂牌的请示》（导航资字[2015]62 号）申请，于 2015 年 8 月 31 日出具了《关于中兵通信科技有限公司改制为股份有限公司并在全中国中小企业股份转让系统挂牌的批复》（兵器资产字[2015]406 号），原则同意改制及在全国中小企业股份转让系统挂牌。

根据《军工企业股份制改造实施暂行办法》等相关法律法规的规定，军工企业改制需报国防科工委批准。国家国防科技工业局根据中国兵器集团公司的《关于北方导航子公司中兵通信科技有限公司改制并在新三板挂牌的请示》（兵器资产字[2015]462 号）申请，于 2015 年 11 月 23 日向中国兵器工业集团公司出具了《国防科工局关于北方导航子公司中兵通信科技有限公司改制并在新三板挂牌交易涉及军工事项审查的意见》（科工计[2015]1091 号，以下简称“《军工事项审查的意见》”），国家国防科技工业局原则同意中兵通信有限改制并在新三板挂牌交易。

根据《关于股份有限公司国有股权管理工作有关问题的通知》等有关规定，国务院国有资产监督管理委员会（简称“国务院国资委”）根据中国兵器工业集团公司的《关于中兵通信科技股份有限公司（筹）国有资产管理有关事项的请示》的申请，于 2015 年 11 月 25 日向中国兵器工业集团公司出具了《关于中兵通信科技股份有限公司（筹）国有股权管理有关问题的批复》（国资产权[2015]1220 号，以下简称“《国有股权管理的批复》”），同意中兵通信有限整体变更设立中兵通信的国有股权管理方案，同意折股后股份公司总股本为 18300 万股，其中北方导航作为国有股东持有公司 50.8619%的股份。

2015 年 12 月 12 日，瑞华出具“瑞华验字[2015]01570008 号”《验资报告》，经审验，截至 2015 年 3 月 31 日止，中兵通信全体发起人已按《发起人协议》、

《公司章程》的规定，以中兵通信有限 2015 年 3 月 31 日经审计的净资产金额作价折股，缴纳注册资本合计人民币 18,300 万元。

2015 年 12 月 12 日，中兵通信召开创立大会暨第一次股东大会，同意将中兵通信有限整体变更为股份有限公司，通过了股份有限公司章程，选举了股份有限公司第一届董事会成员及第一届监事会非职工代表监事成员，通过了股份有限公司相关的内控管理制度。

2015 年 12 月 16 日，中兵通信有限整体变更为中兵通信并经新乡市工商局核准注册登记，取得注册号为 91410700172968181D 的《营业执照》。

股份公司设立后，公司股权结构如下：

序号	股东姓名或名称	股东性质	出资额（元）	出资比例（%）
1	北方导航控制技术股份有限公司	境内法人	93,077,324.00	50.8619
2	赵博	境内自然人	25,687,103.00	14.0364
3	郑天游	境内自然人	9,231,883.00	5.0447
4	张继学	境内自然人	5,862,294.00	3.2034
5	任志修	境内自然人	5,862,294.00	3.2034
6	李敬华	境内自然人	4,918,760.00	2.6878
7	朱少华	境内自然人	4,918,760.00	2.6878
8	张伟	境内自然人	4,452,669.00	2.4332
9	孙杰卿	境内自然人	2,912,015.00	1.5913
10	程钢强	境内自然人	2,095,159.00	1.1449
11	肖昕	境内自然人	2,072,083.00	1.1323
12	李佩君	境内自然人	2,072,083.00	1.1323
13	马国臣	境内自然人	2,072,083.00	1.1323
14	张继林	境内自然人	2,072,083.00	1.1323
15	邓斌	境内自然人	2,072,083.00	1.1323
16	张富真	境内自然人	1,208,300.00	0.6603
17	赵俊杰	境内自然人	1,208,300.00	0.6603
18	孔令海	境内自然人	1,181,794.00	0.6458
19	张雯君	境内自然人	1,181,794.00	0.6458
20	王光辉	境内自然人	1,181,794.00	0.6458

21	贾树潭	境内自然人	1,057,466.00	0.5779
22	范盛俭	境内自然人	1,057,466.00	0.5779
23	夏宪岭	境内自然人	1,057,466.00	0.5779
24	李国明	境内自然人	560,868.00	0.3065
25	高飞	境内自然人	560,868.00	0.3065
26	丁伟	境内自然人	560,868.00	0.3065
27	田新生	境内自然人	560,868.00	0.3065
28	宋赟	境内自然人	560,868.00	0.3065
29	李道虎	境内自然人	560,868.00	0.3065
30	贾新成	境内自然人	560,868.00	0.3065
31	李培杰	境内自然人	560,868.00	0.3065
合计			183,000,000.00	100.00

五、重大资产重组情况

截止本公开转让说明书签署日，公司不存在重大资产重组事项。

六、控股子公司及参股公司情况

（一）控股子公司情况

截至本公开转让说明书签署日，公司控股子公司情况如下：

1、中兵宇丰通信科技（北京）有限公司

企业名称	中兵宇丰通信科技（北京）有限公司
法定代表人	赵博
成立日期	2010年10月12日
注册资本	人民币1000万元
公司性质	有限责任公司（法人独资）
公司住所	北京市丰台区海鹰路6号院15号
经营范围	一般经营项目：技术开发、服务；销售通信器材、电子产品，机械设备；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）

中兵宇丰成立于2010年10月12日，是中兵通信科技股份有限公司全资子公司

公司，2010年9月20日北京筑标会计师事务所有限公司出具筑标验字[2010]第362号《验资报告》。公司于2010年10月12日在北京市工商行政管理局丰台分局办理了工商登记，注册号为110106013280775。

截止本公开转让说明书签署日，中兵宇丰股东情况如下：

序号	股东名称	投资额（万元）	持股比例（%）
1	中兵通信科技股份有限公司	1,000.00	100.00
合计		1,000.00	100.00

2、河南万象数码科技有限公司

公司名称	河南万象数码科技有限公司
法定代表人	赵博
成立日期	2008年1月23日
注册资本	人民币1500万元
公司性质	有限责任公司（非自然人投资或控股的法人独资）
公司住所	新乡市建设中路156号
经营范围	电子产品的研发、销售；机械部件设计、销售。（凡涉及许可经营项目的，凭许可证经营）

万象数码是中兵通信科技股份有限公司全额出资1500万元成立的一人有限责任公司，2008年1月5日新乡巨中元会计师事务所出具新巨会验[2008]第5号《验资报告》。公司于2008年1月23日在河南省新乡市工商行政管理局办理了工商登记，注册号为4107001005524。

截止本公开转让说明书签署日，万象数码股东情况如下：

序号	股东名称	投资额（万元）	持股比例（%）
1	中兵通信科技股份有限公司	1,500.00	100.00
合计		1,500.00	100.00

（二）参股公司情况

截至本公开转让说明书签署日，公司持有中原银行股份有限公司8,491,006.00股股份，持股比例为0.0551%。

中原银行股份有限公司成立于2014年12月23日，注册资本1,542,054.0741

万元。

七、公司董事、监事及高级管理人员基本情况

（一）公司董事

1、**浮德海**，男，1963年1月出生，中国国籍，汉族，无境外永久居留权，中共党员，研究生学历，高级经济师。1987年7月至2010年3月历任河南北方平原光电有限公司党办秘书、车间主任、厂长、总经理、董事长、党委书记；2010年3月至2010年10月，任北方光电集团有限公司监事会主席；2010年10月至2011年6月任北方光电集团有限公司监事会主席及北方光电股份有限公司监事会主席；2011年6月至今任北方导航集团董事及北方导航总经理、董事。2015年12月至今任公司董事长。

2、**李俊巍**，男，1965年4月出生，中国国籍，汉族，无境外永久居留权，中共党员，本科学历，高级会计师。1989年7月至2002年5月任内蒙古第一机械制造厂会计；2002年5月至今任北方导航董事、财务负责人；2010年3月至2015年12月任中兵通信科技有限公司董事。2015年12月至今任公司董事。

3、**张学军**，男，1959年3月出生，中国国籍，汉族，无境外永久居留权，中共党员，研究生学历，高级工程师。2000年9月至2003年10月任北京北方天鸟智能科技股份有限公司董事、副总经理；2003年10月至2005年10月任北京北方天鸟智能科技股份有限公司副总经理；2005年10月至2008年1月任北京北方天鸟智能科技股份有限公司董事、副总经理；2008年1月至2012年1月任中兵光电副总经理；2012年1月至2013年9月任北方导航副总经理；2013年9月至今任哈尔滨建成集团有限公司副总经理；2010年3月至2015年12月任中兵通信科技有限公司董事兼泰兴市航联电连接器有限公司董事。2015年12月至今任公司董事兼泰兴市航联电连接器有限公司董事。

4、**赵博**，基本情况详见本公开转让说明书“第一节基本情况”之“（二）公司股东情况”之“6、持有5%以上股份其他股东的基本情况”。

5、**任志修**，男，1966年10月出生，中国国籍，汉族，无境外永久居留权，

本科学历，会计师；1987年9月至2010年2月历任七六〇厂财务部科员、副部长、部长、总会计师；2010年3月至2015年12月任中兵通信科技有限公司董事、总会计师。2015年12月至今任公司董事、财务负责人。

（二）公司监事

1、**李敬华**，男，1965年8月出生，中国国籍，汉族，无境外永久居留权，中共党员，研究生学历，高级工程师。1990年5月至1998年12月历任河南安阳彩色显像管玻壳有限公司理化实验室实验员、计算机部部长助理、情报档案中心负责人、技术部副部长；1999年1月至2001年9月任河南安彩集团玻璃研究中心副主任；2001年9月至2003年3月任河南安彩集团模具厂副厂长；2003年3月至2010年3月历任七六〇厂副总经理、纪委书记、工会主席；2010年3月至2015年12月任中兵通信科技有限公司党委副书记、纪委书记、工会主席、监事。2015年12月至2016年3月任公司党委副书记、纪委书记、监事会主席、工会主席。2016年3月至今任公司党委副书记、纪委书记、监事会主席。

2、**蔡陶**，男，1981年10月出生，中国国籍，汉族，无境外永久居留权，中共党员，研究生学历，工程师。2003年7月至2008年11月任北京华北光学仪器有限公司综合计划员、业务经理；2008年11月至2010年4月任中兵光电经营计划部业务经理；2010年4月至今任北方导航纪检监察审计部副部长；2013年12月至今任衡阳北方光电信息技术有限公司监事会主席。2015年12月至今任公司监事。

3、**秦钟文**，男，1968年11月出生，中国国籍，汉族，无境外永久居留权，中共党员，本科学历，高级政工师；1991年7月至1996年6月任七六〇厂中学教师。1996年6月至2010年3月历任七六〇厂党委办公室秘书、党委工作科科长、办公室主任助理、副主任；2010年3月至2015年12月任中兵通信科技有限公司办公室副主任、工会副主席。2015年12月至今任公司办公室副主任、工会副主席、职工监事。

（三）公司高级管理人员

1、张继学，总经理，男，1966年10月出生，中国国籍，汉族，无境外永久居留权，中共党员，本科学历，高级工程师。1989年7月至2010年3月历任七六〇厂设计所技术员、技术研究中心副主任、副总经理、总工程师；2010年3月至2015年12月任中兵通信科技有限公司副总经理、执行总经理。**2015年12月至2016年3月任公司执行总经理。2016年3月至今任公司总经理。**

2、范盛俭，副总经理，男，1968年6月出生，中国国籍，汉族，无境外永久居留权，中共党员，本科学历，高级工程师。1991年6月至2004年4月历任七六〇厂通广分厂技术员、副厂长、厂长；2004年5月至2006年11月任万象通信总经理助理兼通广分厂厂长；2006年12月至2010年8月任燎原电子总经理助理、万象通信副总经理兼通广分厂厂长；2010年9月至2011年8月任中兵通信科技有限公司副总经理兼通广分厂厂长；2011年9月至2015年12月任中兵通信科技有限公司副总经理。2015年12月至今任公司副总经理。

3、李佩君，副总经理，男，1964年4月出生，中国国籍，汉族，中共党员，无境外永久居留权，本科学历，高级工程师。1986年6月至2007年12月历任七六〇厂技术员、设计所副主任、设计所副所长、副总工程师兼技术研究中心副主任、副总工程师兼科技部部长；2008年1月至2010年8月任万象通信副总经理兼市场部经理；2010年9月至2015年12月任中兵通信科技有限公司副总经理兼市场部经理。2015年12月至今任公司副总经理。

4、龚鑫祥，副总经理，男，1968年10月出生，中国国籍，汉族，中共党员，无境外永久居留权，本科学历，高级工程师。1990年11月至2010年4月历任七六〇厂通广分厂副厂长，科技部副部长、部长；2010年4月至2016年3月任中兵通信科技有限公司总经理助理、陆装事业部经理。2016年3月至今任公司副总经理。

5、朱少华，副总经理，男，1968年8月出生，中国国籍，汉族，无境外永久居留权，中共党员，本科学历，高级工程师。1990年8月至2003年3月任安彩集团主任助理；2003年3月至2010年12月任七六〇厂总经理助理、副总经理；2010年12月至2015年12月任中兵通信科技有限公司副总经理。2015年

12 月至今任公司副总经理。

6、任志修，财务负责人；基本情况详见本公开转让说明书“第一节基本情况”之“七、公司董事、监事及高级管理人员基本情况”之“（一）公司董事”。

7、李克政，董事会秘书，男，1976 年 8 月出生，中国国籍，汉族，无境外永久居留权，硕士学位，会计师。2007 年 7 月至 2010 年 3 月任河南万象通信科技有限公司财务部部长助理；2010 年 3 月至 2016 年 3 月历任中兵通信科技有限公司战略发展部部长、经营管理部部长。2016 年 3 月至今任公司董事会秘书。

（四）公司董事、监事和高级管理人员的任职资格

公司现任董事、监事、高级管理人员的任职资格符合法律法规规定，在本公司及所兼职单位不存在违反法律法规规定的任职限制等任职资格方面的瑕疵；现任董事、监事和高级管理人员最近 24 个月内未受到中国证监会行政处罚或者被采取证券市场禁入措施。

八、最近两年及一期主要财务数据和财务指标

项目	2015年11月30日	2014年12月31日	2013年12月31日
资产总计（万元）	110,465.14	102,721.73	88,980.87
股东权益合计（万元）	57,552.60	62,720.37	53,368.35
归属于申请挂牌公司的股东权益合计（万元）	57,552.60	62,720.37	53,368.35
每股净资产（元）	3.14	3.43	2.92
归属于申请挂牌公司股东的每股净资产（元）	3.14	3.43	2.92
资产负债率（母公司）	47.90	38.94	40.02
流动比率（倍）	1.56	1.92	1.83
速动比率（倍）	0.64	1.48	1.23
项目	2015 年 1 至 11 月	2014 年度	2013 年度
营业收入（万元）	36,865.81	58,026.79	33,517.20
净利润（万元）	6,832.23	13,612.02	8,517.51
归属于申请挂牌公司股东的净利润（万元）	6,832.23	13,612.02	8,517.51

扣除非经常性损益后的净利润（万元）	6,515.34	13,238.00	7,578.02
归属于申请挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（万元）	6,515.34	13,238.00	7,578.02
毛利率（%）	36.90	38.76	40.63
净资产收益率（%）	11.87	21.70	15.96
扣除非经常性损益后净资产收益率（%）	11.32	21.11	14.20
基本每股收益（元/股）	0.37	0.74	0.47
稀释每股收益（元/股）	0.37	0.74	0.47
应收帐款周转率（次）	1.99	6.23	4.62
存货周转率（次）	0.75	2.05	1.23
经营活动产生的现金流量净额（万元）	-21,139.20	26,242.01	16,854.13
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	-1.16	1.43	0.92

九、相关机构情况

（一）主办券商	华西证券股份有限公司
法定代表人	杨炯洋
住所	成都市高新区天府二街 198 号
电话	028-86152122
传真	028-86148785
项目组负责人	阚道平
项目组成员	唐忠富、阚道平、王小晶
（二）律师事务所	北京市众天律师事务所
负责人	裴宏亮
住所	北京市海淀区北四环西路 9 号银谷大厦 17 层
电话	010-62800408
传真	010-62800409
经办律师	吴国栋、崔丽霞
（三）会计师事务所	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
负责人	杨剑涛

住所	北京市海淀区西四环中路 16 号院 2 号楼 4 层
电话	010-88095588
传真	010-88091199
经办注册会计师	姜斌、肖毅
（四）资产评估机构	中水致远资产评估有限公司
法定代表人	肖力
住所	北京市海淀区大钟寺十三号华杰大厦十三层 B8
电话	010-62169669
传真	010-62196466
经办注册资产评估师	申景艳、李志谦
（五）证券登记结算机构	中国证券登记结算有限责任公司北京分公司
住所	北京市西城区金融大街 26 号金阳大厦 5 层
电话	010-58598980
传真	010-58598977
（六）证券交易场所	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
法定代表人	杨晓嘉
住所	北京市西城区金融大街 26 号金阳大厦
联系电话	010-63889512
传真	010-63889514

主办券商华西证券股份有限公司于 2014 年 7 月 9 日取得国防科技工业局出具的《军工涉密业务咨询服务安全保密条件备案证书》，有效期三年，具备从事军工涉密业务咨询服务安全保密的条件。项目负责人阚道平于 2015 年 9 月 18 日通过军工保密资格审查认证中心的培训，证书编号 ZX2015092425，有效期三年，具备从事相关业务的资质。

主办律师北京市众天律师事务所已于 2013 年 10 月 16 日取得国家国防科技工业局出具的《军工涉密业务咨询服务安全保密条件备案证书》，有效期三年，具备从事军工涉密业务咨询服务安全保密的条件。项目负责人吴国栋于 2013 年 5 月 15 日通过军工保密资格审查认证中心的培训，证书编号 ZX2013052180，有效期三年，具备从事相关业务的资质。

会计机构瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）于 2014 年 7 月 9 日取得国家

国防科技工业局出具的《军工涉密业务咨询服务安全保密条件备案证书》，有效期三年，具备从事军工涉密业务咨询服务安全保密的条件。项目负责人肖毅于2014年6月24日取得通过军工保密资格审查认证中心的培训，证书编号ZX2014062242，有效期三年，具备从事相关业务的资质。

评估机构中水致远资产评估有限公司于2013年10月16日取得国家国防科技工业局出具的《军工涉密业务咨询服务安全保密条件备案证书》，有效期三年，具备从事军工涉密业务咨询服务安全保密的条件。项目负责人申景艳于2013年9月29日通过军工保密资格审查认证中心的培训，证书编号JS20131546号，有效期三年，具备从事相关业务的资质。此外，参与公司股份制改造、申请挂牌的中介机构均与公司签订《行政服务协作配套保密协议书》。

第二节公司业务

一、主营业务、主要产品

（一）主营业务

公司主营业务为军用、军民两用通信及电子设备生产和销售。公司自成立以来一直以军用通信及电子设备研发、生产和销售作为公司的主营业务，主要产品为超短波通信设备和卫星通信设备等。2013年、2014年及2015年1-11月主营业务收入占营业收入的比例为98.91%、99.22%和99.32%，公司主营业务突出，未发生重大变化。

公司生产的军工产品最终用户是军方，而军工产品具有“先入优势”的行业特征。公司目前拥有开展军品生产业务所需的《装备承制单位注册证书》、《武器装备质量体系认证》、《武器装备科研生产许可证》和《二级保密资格单位证书》等军工产品生产、科研、销售资质，且公司具有较强的技术创新能力，拥有河南省高新技术企业证书，是省认定的企业技术中心，拥有电子信息产业高技能人才培养基地、军事航空通信联合实验室和博士后科研工作站，所以公司目前已成为军方采购相应军工产品的优选供应商。公司生产的军工产品广泛应用于我国陆军、海军、空军、二炮、陆航、航空、航天、民航、航海、公安和森林防火等领域，融入了国防体系，其后续的产品升级、技术改进和备件采购中对相应供应商公司存在一定的技术路径依赖。因此，公司在较长期间内保持优势地位。另外，在装备的寿命周期内，军方将对其进行持续采购，并依靠供应商进行维护，其后续改进型产品也将主要依靠原供应商进行研制和生产。目前公司产品已正式列装部队武器装备，因此，向军方销售会持续和稳定。

（二）主要产品

中兵通信是专业生产军用通信产品的大型电子工业企业，公司始终致力于军用通信设备的研发、生产和销售。公司产品的研发和生产方向为无线电通信设备。无线电依靠通信短波来传播，根据波长分为中长波通信设备、短波通信设备、超

短波通信设备，以及卫星通信设备。公司目前的主要产品是超短波通信设备和卫星通信设备，具体介绍如下：

1、超短波通信设备

超短波通信主要靠地波传播和空间波视距传播。当通信距离较近时，利用地波传播。当通信距离较远时，应用高架天线或将设备设在较高的地方，利用空间波传播。超短波通信与短波通信相比较，其优点是：频段宽，通信容量较大；视距以外的不同网络设备可用相同频率工作，不会相互干扰；受昼夜和季节变化的影响小，通信较稳定，通信质量比短波好。其缺点是：通信距离较近，受地形的影响较大，电波通过山岳、丘陵、丛林地带和建筑物时，会被部分吸收或阻挡，使通信困难或中断。

超短波通信设备产品系列具有语音和分组数据传输功能，根据设备的发射功率、天线形式和地形的不同，地面通信距离可达几十公里，可用于构建分布式无线数据通信网络。在无线通信领域中超短波设备应用极为广泛，是近距离无线通信的主要设备之一，被广泛用于车辆、飞机、舰船和个人背负使用。

目前公司已成为国内重要的军用超短波通信产品生产厂家。公司在调制解调设计、软件无线电设计、信道设计、频率合成器设计方面掌握了成熟的技术，公司生产的多款超短波通信设备已成为国内地空通信的重要装备。

2、卫星通信

卫星通信是利用卫星上的转发器作为中继站，转发无线电波，实现地球上（包括地面和低层大气中）的两个或多个卫星通信站之间的通信。卫星通信的特点是：通信覆盖范围大，只要在卫星波束（卫星上下行无线电信号）的覆盖范围内，任何两点之间都可进行通信；无线电通信线路稳定，不易受陆地灾害的影响（可靠性高）；可迅速建立通信线路；同时可在多处接收，能经济地实现广播。卫星通信可实现远距离的语音、数据、图像、视频传输等业务功能，是远程通信的重要手段之一。根据用途和使用条件不同，卫星通信站有手持站、背负站、车载站、舰载站、机载站、固定站等不同类型。

公司是我国第一批涉足卫星通信领域的厂家之一，参与了我国一代、二代军

事卫星通信系统的研制工作，其中公司研制并生产的新一代卫星通信系统应用系统，包括轻车站、背负站、机载站、舰载站等已广泛装备部队，公司已成为国内重要的军用卫星通信设备生产商。

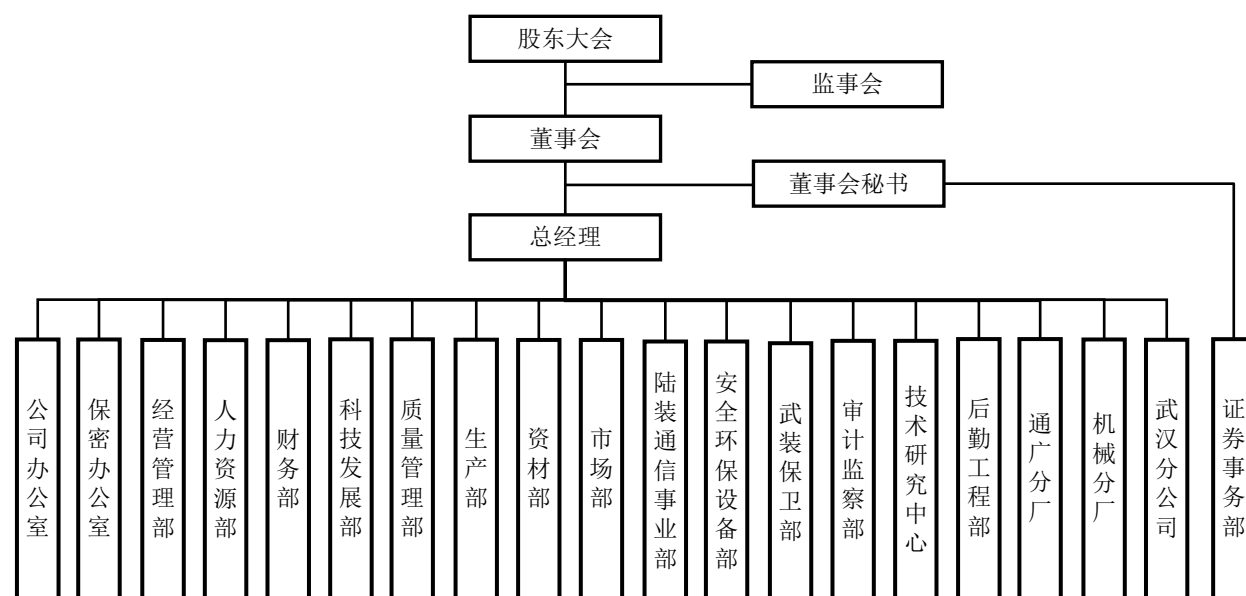
公司主营业务为军用、军民两用通信及电子设备生产和销售。公司属于军工企业，由于公司主要从事军品业务，部分信息涉及国家秘密，涉密信息主要包括国家政策、军品型号、军品的供需信息等内容。根据《军工企业对外融资特殊财务信息披露管理暂行办法》（科工财审[2008]702号）的相关规定，上述涉密信息予以豁免披露或采取脱密处理的方式进行披露。公司于2012年8月取得《装备承制单位注册证书》，2012年9月26日取得《武器装备质量体系认证》，2011年12月20日取得《武器装备科研生产许可证》。公司具备国防武器装备科研生产单位保密资格审查认证委员会颁发的《二级保密资格单位证书》，以上资质均在有效期内。

公司于2015年1月27日取得国防科工局《关于中兵通信科技股份有限公司在全国中小企业股份转让系统挂牌特殊财务信息豁免披露有关事项的通知》，公司本次挂牌符合申请信息披露豁免的情况要求，此批复文件为秘密级文件。公司涉密信息脱密方式包括代称、打包和汇总的方式。

二、内部组织结构及业务流程

（一）内部组织结构

截至本公开转让说明书签署日，公司内部组织结构情况如下：



1、公司办公室

(1) 负责公司党委、行政日常事务，协调公司内外部关系，完成总经理交办各项工作；(2) 负责组织并记录公司重要会议，起草公司主要领导讲话；(3) 负责收集、整理、编发各种内部信息，编写公司年度大事记；(4) 负责公司形象工程和企业文化建设，做好公司宣传工作；(5) 负责公司文书档案的收发、登记、传阅、调阅、归档管理事宜，负责公司的公务、文印工作；(6) 负责公司印鉴的保管、使用以及工商登记手续的办理；(7) 负责公务车辆的调度、管理；(8) 负责公司的党组织、宣传以及共青团、计划生育、妇联等日常事务。

2、保密办公室

(1) 负责公司保密管理工作，确保保密管理体系的有效运行；(2) 负责制定保密基本管理制度、措施、办法；(3) 协同人力资源部对涉密人员的保密资格进行审查工作；(4) 组织对涉密人员进行保密教育、培训；(5) 负责组织、指导公司的定密和变更密级工作；(6) 负责组织对外交流、宣传、涉密人员辞职或出境等方面的保密审查；(7) 负责查处泄密事件，制止、纠正、查处有关保密违纪、违法行为。

3、经营管理部

(1) 负责公司经营计划的制定和分解；(2) 负责公司组织机构的设置、调整、撤销等方案的编制及组织机构职责确定；(3) 负责公司资产重组、资本运营及股权管理；(4) 负责组织协调公司绩效考评管理事宜；(5) 负责组织制定公司管理制度；(6) 负责公司的综合统计工作。

4、人力资源部

(1) 负责各类新进员工招聘管理及公司劳动合同、劳动争议等相关事宜；(2) 根据公司发展战略，制定人力资源战略规划，建立健全各项人事管理制度；(3) 负责公司薪酬体系管理及定编定员工作；(4) 负责制定公司中层管理干部的考核和认定；(5) 负责办理各项人事手续、技术职称、博士后工作站、人事档案管理；(6) 负责公司员工绩效考评、员工评价、职业生涯规划、后备管理人才建设工作；(7) 负责制定和实施公司劳动定额管理制度；(8) 负责公司节日慰问，生病探望，丧葬等工作以及军转干部、集体户口管理工作；(9) 负责公司劳动纪律的监督工作，对违纪事件认定并处置。

5、财务部

(1) 负责制定公司财务、会计核算管理制度并负责会计核算工作；(2) 负责公司全面预算管理，并对执行过程进行监督、检查和考核；(3) 做好财务日常统计及年终结算工作；(4) 定期对公司固定资产、低值易耗品进行盘点并根据盘点情况写出书面报告及时呈报总经理；(5) 负责资金的筹集、管好用好各项资金提高资金利用率及时交纳各种税金；(6) 负责公司会计档案管理；(7) 负责公司产品审价、定价、调价的组织工作；(8) 负责公司兼并、重组、投资项目的财务分析。

6、科技发展部

(1) 负责组织制订公司长期发展规划和中长期科技发展规划；(2) 负责公司对外技术合作和投资项目的调研、论证，编制投资项目意见书；(3) 负责公司科研市场开发。新产品研制计划编制以及科研项目的调研、论证、立项、实施、评审、鉴定事宜；(4) 负责组织新产品的各项试验、使用、鉴定（定型）工作，以及产品样机管理工作；(5) 负责政府部门关于科技政策、科技资金的落实、科

研成果申报和技术改造管理工作；（6）负责工艺管理、技术档案管理、标准化管理、知识产权管理、技术情报管理等事宜；（7）负责公司办公自动化设备管理、信息化推广应用、网络建设与维护；（8）指导协调技术研究中心的各项技术管理及考评工作；（9）负责公司生产技术资料的文印工作。

7、质量管理部

（1）负责公司质量管理工作，承担公司质量目标的制定、分解、落实、考核；（2）负责进货检验、过程检验、最终产品的验证和试验工作，组织产品交付；（3）负责组织跨部门及公司级不合格品审理工作；（4）负责公司质量信息的统计、反馈、评价与报告工作；（5）组织质量问题和质量事故调查。进行质量仲裁。（6）负责组织合格供应商的认证管理事宜；（7）负责公司质量管理体系以及产品的生产许可证、3C 认证工作；（8）负责公司计量管理工作；（9）负责检测用仪器、设备的维护护理工作。

8、生产部

（1）负责公司的生产组织工作，确保军品合同按期保质保量的完成；（2）负责公司生产计划的制定和分解，下达产品生产作业计划，并组织实施与考核；（3）负责公司生产号令管理、产出管理。批次管理和在制品管理；（4）负责组织公司的生产调度，协调处理各项生产问题；（5）负责公司仓储库房的统一管理工作；（6）负责公司现场管理标准的制定并实施监督；（7）负责公司生产统计，做好生产活动分析工作；（8）负责公司工、模、夹具管理和物品出门证件管理；（9）参加新产品试制、设计评审、工艺评审、质量评审、生产定型等。

9、资材部

（1）负责公司物资采购供应计划编制并实施物资采购保障生产需求；（2）负责签订设备和物资采购合同并跟踪督促合同履行；（3）负责公司外协件的采购及合同签订工作；（4）负责协调相关部门进行资信审查、评估，确定等级，建立档案；（5）负责采购物资异常情况处理。

10、市场部

(1) 负责公司的市场开发、营销、策划工作，制定本部门营销计划目标；
(2) 根据市场信息做出市场预测，提出未来市场的分析、发展方向和规划；(3) 负责竞争对手市场信息收集，制定营销方案并实施；(4) 制定并实施产品市场推广活动和公关活动；(5) 组织与产品要求有关的合同、标书和技术协议书等的评审和管理工作；(6) 负责公司产品营销信息管理，建立客户档案；(7) 负责组织产品交付；(8) 负责产品售后服务和返厂维修工作，反馈市场和售后信息；(9) 负责与顾客沟通，组织对顾客的满意度调查。

11、陆装通信事业部

(1) 负责陆装通信领域的科研市场争取工作；(2) 负责陆装通信产品的研发工作；(3) 负责陆装通信产品的市场推广和公关活动；(4) 负责相关销售合同签订、评审，产品交付及售后服务；(5) 负责相关技术合作合同的签订及执行；(6) 负责科研用外协合同、器件采购合同的签订和执行。

12、安全环保设备部

(1) 负责公司动力、环境和设备管理，制定相关制度并贯彻实施；(2) 负责公司设备增添、改造计划的制定和实施；(3) 负责组织新购设备的安装和验收；(4) 负责编制公司年度设备维修保养计划及预算，负责设备维修和保养事宜；(5) 负责建立生产设备、动力设备二级台账；(6) 负责公司设备管理指标的分解与考核；(7) 负责公司水、电、气、暖的管理、维修和保养；(8) 负责制定公司节能降耗计划及考核；(9) 负责公司安全生产和环境保护，并进行监控和考核。

13、武装保卫部

(1) 负责公司内部的安全防范、综合管理、保卫、治安、消防、防汛、人防、反恐、国家安全等项工作，制定相关制度并组织执行、监督、检查、落实、考核；(2) 负责治安安全事宜，保障公司生产和财产安全；(3) 负责公司消防安全事宜；(4) 协助司法机关侦查、处理各种刑事案件，做好一般案件的发现和处置；(5) 开展四防工作，负责纠纷的协调工作；(6) 负责公司军品的押运工作。

14、审计监察部

(1) 负责公司内部审计和专项审计工作；(2) 负责公司及子公司领导干部离任审计工作；(3) 负责公司纪检监察和信访工作；(4) 负责公司法律事务及公司经济合同的法律审核；(5) 承办监事会相关工作。

15、技术研究中心

(1) 负责实施公司下达的新产品研制开发工作；(2) 在新产品开发过程中，负责典型新工艺项目的研发工作；(3) 负责解决在线产品生产过程中的关键技术和工艺难题；(4) 在新产品研发过程中，负责提供对外技术合作工作的技术需求；(5) 负责对新产品、新技术、新工艺、新材料的调研及应用；(6) 负责产品研制过程中的过程文件、资料、软件管理工作；(7) 协助科技发展部做好专利、软件、技术商业机密等知识产权的管理工作；(8) 协助科技部开展科研项目的调研、论证及立项，负责产品营销过程中的技术支持、培训及售后服务；(9) 负责新产品技术资料的编制。

16、后勤工程部

(1) 负责公司基建项目的规划、工程预算编制工作及实施；(2) 负责公司工程项目的各种资料的保管及归档工作；(3) 负责公司新区土地、房产的管理工作；(4) 负责公司的房产及道路、绿化等设施的维修和维护工作；(5) 负责公司废旧物资管理以及处置工作；(6) 负责公司职工食堂等后勤服务与保障工作。

17、证券事务部

(1) 负责股东会、董事会的组织工作、议案整理以及文件的保管工作；(2) 负责与董事、监事、股东的信息沟通工作；(3) 负责公司信息披露工作。

18、通广分厂

(1) 负责通信产品、配套件和维修备件的生产任务；(2) 对生产过程进行质量控制，做好产品标识，确保产品质量；(3) 负责产品的搬运、贮存、包装和防护的质量控制；(4) 主持分厂级不合格品审理工作；(5) 负责本单位安全生产和工作环境保护；(6) 负责产品质量信息的收集、分析、处理、反馈工作；(7) 协助技术研究中心做好新产品研制和课题试验等工作；(8) 协助市场部门做好产

品的售后服务、技术服务和培训工作；（9）负责本单位工、模、夹具的使用和管理工作。

19、机械分厂

（1）负责产品零部件组装和整件以及表面处理的生产任务；（2）对生产过程进行质量控制，做好产品标识，确保产品质量；（3）负责产品的搬运、贮存、包装和防护的质量控制；（4）主持分厂级不合格品的审理工作；（5）负责本单位安全生产和工作环境保护；（6）负责产品质量信息的收集、分析、处理、反馈工作；（7）协助技术研究中心做好新产品研制和课题实验等管理工作；（8）负责本单位工、模、夹具的使用和管理。

20、武汉分公司

中兵通信有限武汉分公司成立于 2015 年 3 月 31 日，注册号为 420103000290659，类型为有限责任公司分公司，营业场所为武汉市江汉区江汉经济开发区江兴路 25 号新金科技企业孵化器 A406，经营范围为通讯设备、电子设备的技术开发；电子元件的批发兼零售；自营和代理各类商品及技术进出口业务（国家限定或禁止进出口的商品及技术除外）。

中兵通信武汉分公司主要职责为（1）负责通讯设备、电子设备的技术开发；（2）电子元件的批发和零售；（3）自营和代理各类商品及技术进出口业务。

（二）主要业务流程

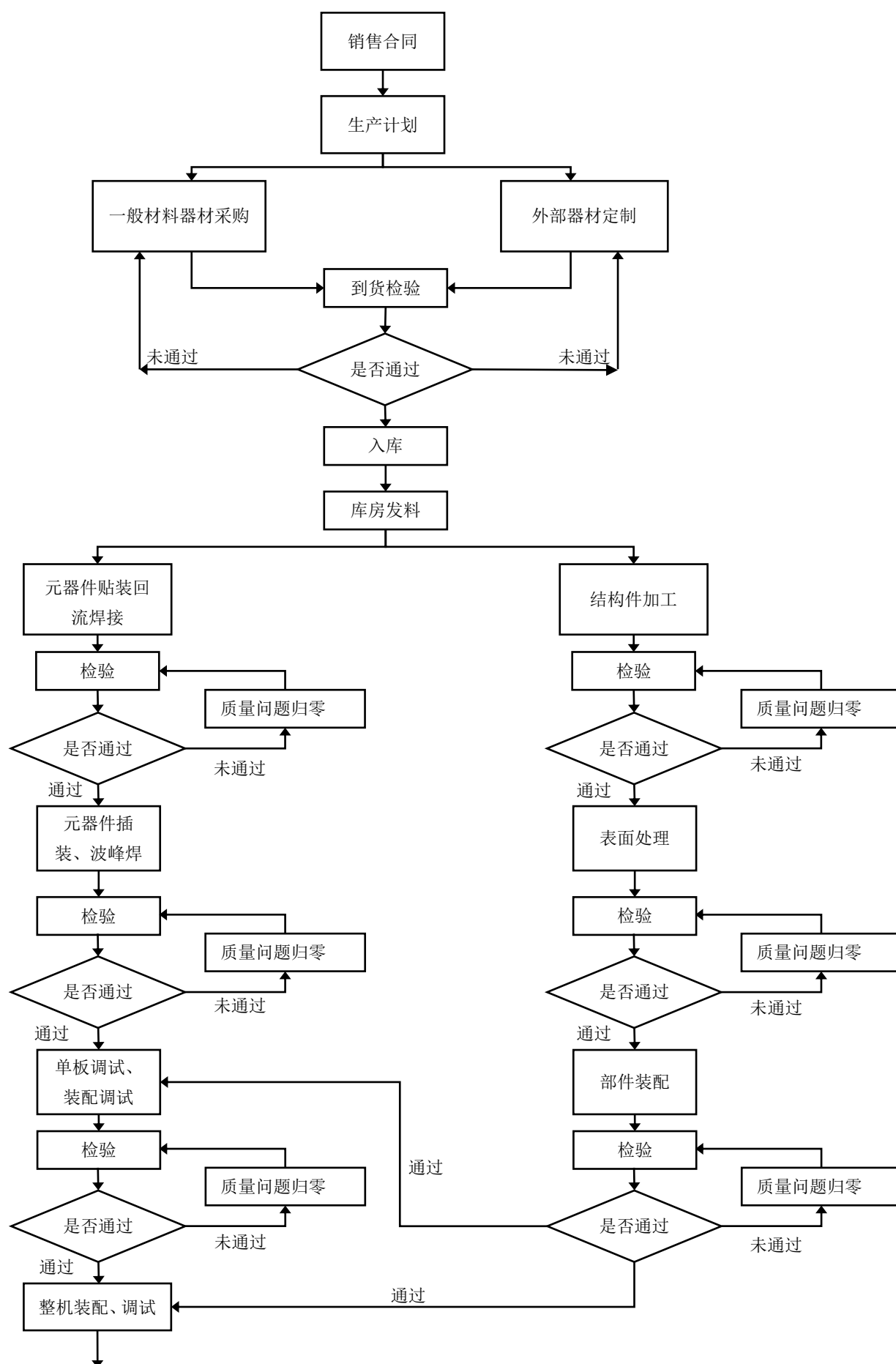
1、公司业务流程

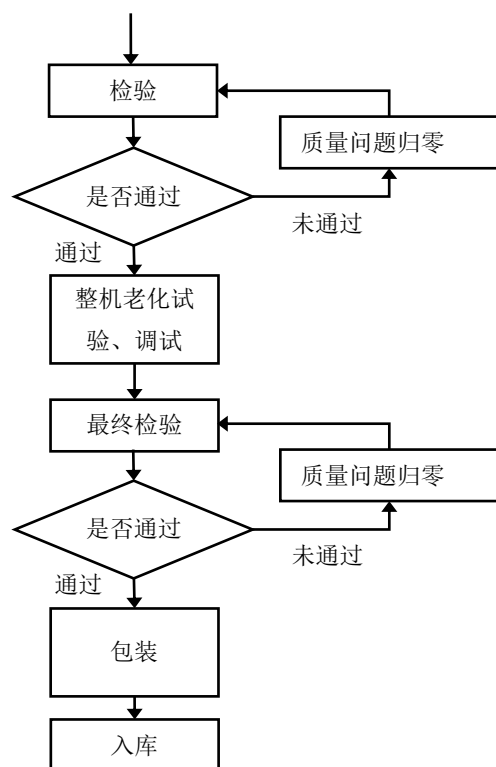
公司业务流程主要包括采购、加工、检验、入库等过程。生产部门根据销售部门的销售合同制定相应的生产计划；采购部根据生产计划进行一般材料器材的采购和外部器材的定制，到货后进行采购产品的质量检验，通过检验后入库。

加工主要分为两个工艺流程：（1）针对购买的元器件等一般材料，首先进行元器件贴装回流焊接，检验合格后进行元器件插装、波峰焊接，检验合格后进行单板调试、装配调试，整机装配、调试，整机老化试验调试，最终检验等过程，合格后包装入库。（2）针对外购的结构件，首先进行加工，合格后进行表面处理、

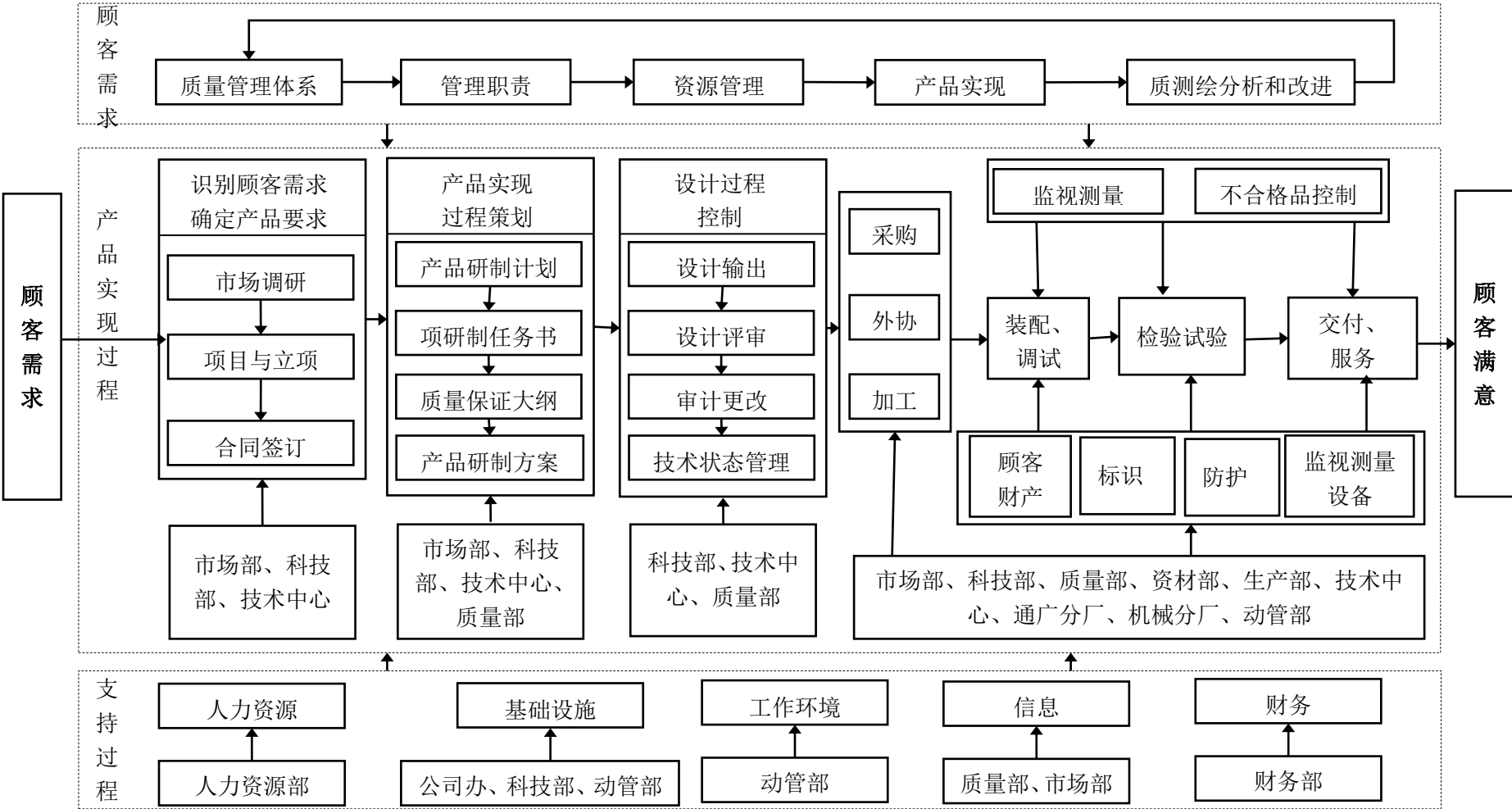
部件装配，合格后则进行单板调试、装配调试或整机装配、调试过程，之后是整机老化试验调试，最终检验等过程，合格后包装入库。

具体业务流程如下图所示：

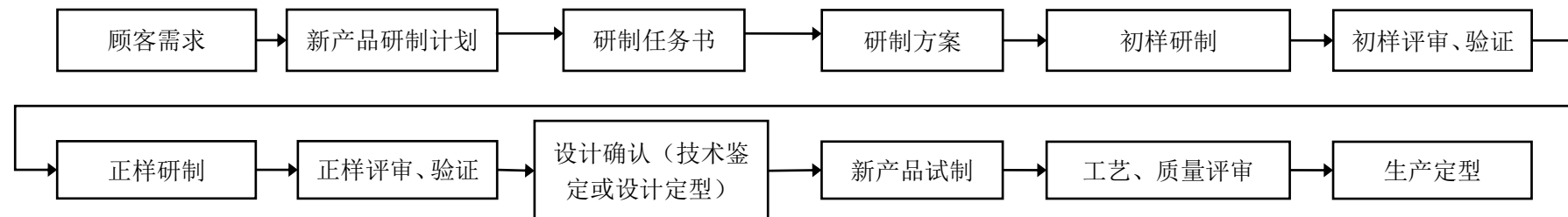




2、公司设计、开发、生产和服务质量管理主要过程及相互作用控制流程图

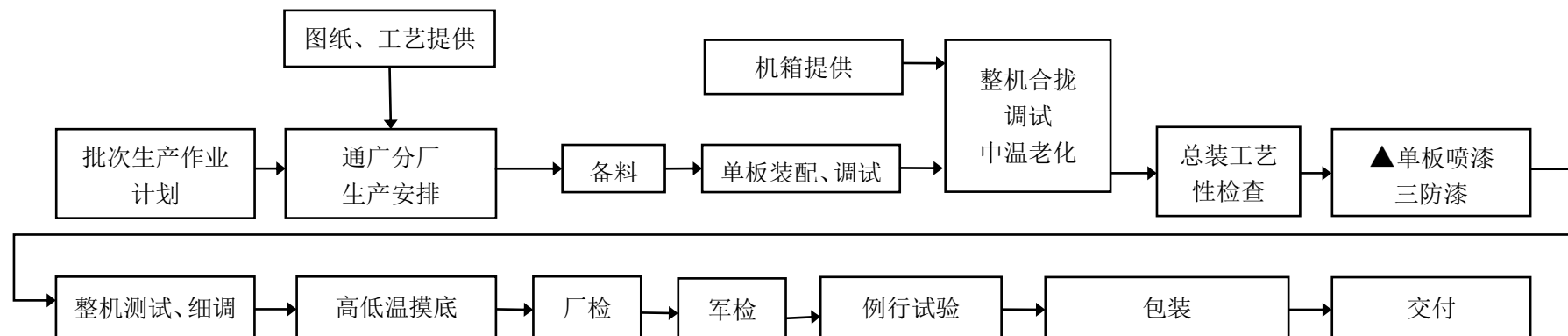


3、公司通信产品设计、开发过程流程图



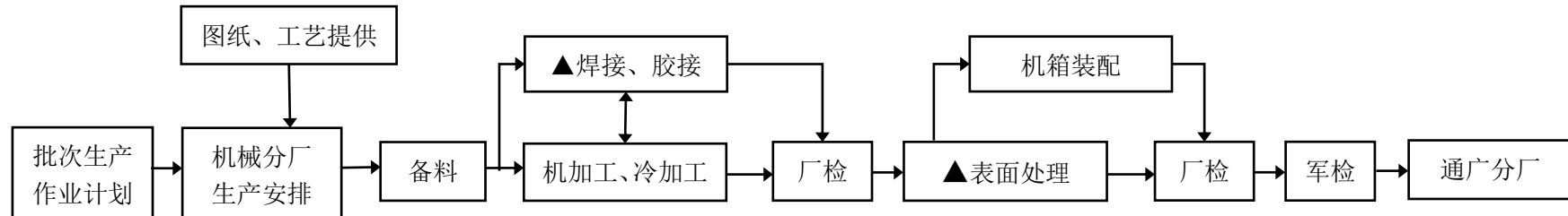
4、公司通信设备生产过程流程图

（▲：特殊过程）



5、公司机械加工生产流程图

（▲：特殊过程）



公司的通信产品生产流程必须包括以下内容：

（1）静电防护工艺

在总装分厂工作台面均铺设防静电桌垫，操作人员均佩戴防静电腕带，穿戴防静电服装，带元件印制板周转必须使用防静电周转箱，所有工作台均统一接至专用“地”，敏感器件使用防静电电烙铁焊接，保证焊接、装配、调试过程中的静电防护，可以很好的保证产品质量。

（2）电磁兼容工艺

为满足产品电磁兼容的要求，模块内部干扰源之间采用了分格屏蔽，防止相互干扰；电气连接采用穿心滤波电容，高频电缆近点接地。在装配中保证滤波电容、屏蔽框和接地部分的焊接质量，确保各单元模块的电磁兼容性能。箱体与盖板的接触面装有导电橡胶条，确保了产品电磁兼容的要求。

（3）表面处理工艺

为了提高产品对环境的适应性，保证在恶劣环境下产品能正常工作，对产品外表面喷涂防护漆，所用金属零部件进行电镀或化学处理，各单元模块调试合格后，表面进行三防处理。

（4）中温老化工艺

整机初调后，要进行120小时的中温老化。通过老化，达到剔除早期失效元件的目的，以提高产品的可靠性。

（5）总装工艺性检查

总装工艺性检查是对产品整机装配质量、焊接质量、工艺布线、电线插头座连接等可靠性的一次全面检查，是生产流程中的一个重要环节。

（6）高低温摸底试验

为了保证产品的环境适应性，总装分厂对整机进行全数的高温、低温环境摸底试验。

三、与主营业务相关的关键资源要素

（一）产品或服务使用的主要技术

公司所属行业为通信行业中的通信设备制造业。公司具有较强的技术创新能

力，拥有河南省高新技术企业证书，是省认定的企业技术中心，拥有电子信息产业高技能人才培养基地、军事航空通信联合实验室和博士后科研工作站。公司已取得29项软件著作权。

公司作为我国地空通信设备的主要研制厂家，公司在超短波地空通信领域代表国家技术发展水平，卫星通信产品处于国内前列。

（1）超短波通信方面

公司在调制解调设计、软件无线电设计、信道设计、频率合成器设计方面的掌握了较成熟的技术。公司生产的超短波通信电台设备广泛装备部队。

（2）卫星通信方面

公司是我国第一批涉足卫星通信领域的厂家之一，参与了我国一代、二代军事卫星通信系统的研制工作，其中公司研制并生产的新一代卫星通信系统应用系统（轻车站、背负站、机载站、舰载站）已广泛装备部队。目前，公司已成为国内重要的军用卫星通信设备生产商。

（二）主要无形资产情况

截至2015年11月30日，公司拥有的无形资产具体情况如下：

1、软件著作权

序号	内容或名称	专利类型	登记号	取得日期	法定/预计使用年限
1	中兵通信 H/TJW-513B 型对空超短波电台软件	软件著作权	2011SR040230	2011/6/24	50
2	中兵通信 K/TGR150 对空台软件	软件著作权	2011SR041705	2011/6/30	50
3	中兵通信 TBV-013A 型 Ka/Ku 双频段卫星通信单兵站软件	软件著作权	2011SR041704	2011/6/30	50
4	中兵通信 K/FHL-1UHF 频段跳频滤波器软件	软件著作权	2011SR042018	2011/7/1	50
5	中兵通信 693A 卫星通信系统机载站软件	软件著作权	2011SR046633	2011/7/12	50
6	中兵通信 H/TJW-513A 型对空超短波电台软件	软件著作权	2011SR046597	2011/7/12	50
7	中兵通信 H/TJW-513 型对空超短波电台软件	软件著作权	2011SR046457	2011/7/12	50

8	中兵通信 K/TGR146 型对空台软件	软件著作权	2011SR046454	2011/7/12	50
9	中兵通信 K/TGR124C 型塔台软件	软件著作权	2011SR046449	2011/7/12	50
10	中兵通信 K/TGR123 型超短波双频段塔台软件	软件著作权	2011SR052597	2011/7/28	50
11	中兵通信 693A 一线检测仪软件	软件著作权	2011SR052595	2011/7/28	50
12	中兵通信 K/TGR143 型超短波双频段对空台软件	软件著作权	2011SR052585	2011/7/28	50
13	中兵通信卫星通信 Ka/Ku 双频段箱式站软件	软件著作权	2011SR055014	2011/8/5	50
14	中兵通信微波着陆系统软件	软件著作权	2011SR055013	2011/8/5	50
15	中兵通信小型化轻型车载台软件	软件著作权	2011SR054965	2011/8/5	50
16	中兵通信数传电台软件	软件著作权	2011SR054936	2011/8/5	50
17	中兵通信调制解调单元软件	软件著作权	2011SR054934	2011/8/5	50
18	中兵通信 0.5 米 Ka / Ku 双频段卫星通信背负站软件	软件著作权	2013SR069176	2013/7/19	50
19	中兵通信常规对讲广播系统软件	软件著作权	2013SR069173	2013/7/19	50
20	中兵通信 0.6 米 Ka / Ku 双频段卫星通信车载站软件	软件著作权	2013SR069170	2013/7/19	50
21	中兵通信 UHF 频段小型化背负站软件	软件著作权	2013SR069165	2013/7/19	50
22	中兵通信双频段抗干扰目标引导台软件	软件著作权	2013SR069161	2013/7/19	50
23	中兵通信卫星中继/通信系统业务信道机软件	软件著作权	2015SR191377	2015/9/30	50
24	中兵通信 ZTTH-101 型超短波电台软件	软件著作权	2015SR192084	2015/10/8	50
25	中兵通信参数生成处理机软件	软件著作权	2015SR192080	2015/10/8	50
26	中兵通信参数加载处理机软件	软件著作权	2015SR192078	2015/10/8	50

27	中兵通信 CB6-VS 型车载式超短波电台软件	软件著作权	2015SR192073	2015/10/8	50
28	中兵通信 CB6-MP 型背负式超短波电台软件	软件著作权	2015SR192070	2015/10/8	50
29	中兵通信 CB7 型车内通话系统软件	软件著作权	2015SR193362	2015/10/9	50

2、土地使用权

序号	土地证号	土地使用权人	面积 (m²)	使用权类型	座落
1	新国用(2011)第030143号	中兵通信有限	103659.7	出让	建设路中段 156 号
2	新国用(2011)第030142号	中兵通信有限	2670.6	出让	建设路 156 号
3	新国用(2011)第030145号	中兵通信有限	1849.5	出让	建设路中段 156 号
4	新国用(2011)第06010号	中兵通信有限	176528.7	出让	经十路与纬七路交叉口东北角
5	新国用(2014)第06014号	中兵通信有限	58035.57	出让	规划纬八路与经十路交叉口东南角
6	京丰国用(2014)第00088号	中兵通信有限	1280.15	出让	丰台区海鹰路 6 号院

(三) 取得的业务许可资格或资质情况

公司所拥有的业务许可资格或资质如下表：

序号	名称	发证机关	持证单位	编号	发证日期	有效期
1	武器装备质量体系认证	武器装备质量体系认证委员会	中兵通信科技有限公司	12JB736	2012/9/26	4 年
2	高新技术企业证书	河南省科学技术厅 河南省财政厅 河南省国家税务局 河南省地方税务局	中兵通信科技有限公司	GR201341000156	2013/10/23	3 年
3	装备承制单位注册	中国人民解放军总装备部	中兵通信科技	12BYSW00145	2012/8	4 年

	证书	部	有 限 公 司			
4	二 级 保 密 资格证	国 防 武 器 装 备 科 研 生 产 单 位、保 密 资 格 审 查 认 证 委 员 会	中 兵 通 信 科 技 有 限 公 司	HAB15001	2014/10/27	5 年
5	武 器 装 备 科 研 生 产 许 可 证	国 家 国 防 科 技 工 业 局	中 兵 通 信 科 技 有 限 公 司	---	2011/12/20	---

（四）主要固定资产情况

截至2015年11月30日，公司主要固定资产明细如下：

单位：元

项目	原值	账面价值	成新率（%）
房屋建筑物类	226,709,248.39	187,600,165.66	82.75
机器设备	62,673,654.98	34,357,091.26	54.82
运载设备	4,528,504.93	1,661,636.54	36.69
电子及办公设备	62,604,343.28	22,088,594.53	35.28
合计	356,515,751.58	245,707,487.99	68.92

暂时闲置的固定资产情况：

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
房屋及建筑物	28,793,583.26	20,124,511.05		8,669,072.21	老区房产
合计	28,793,583.26	20,124,511.05		8,669,072.21	

公司固定资产主要由房屋建筑物、机器设备、运载设备、电子设备构成。公司固定资产处于良好状态。暂时闲置的固定资产为公司老区房产。

（五）员工情况

1、员工基本情况

截至 2015 年 11 月 30 日，公司本部及分公司在职员工 824 人，均与公司签订劳动合同及保密协议。按照年龄、工作岗位、教育程度等情况分别如下：

(1) 按照年龄划分

年龄	人数	占比 (%)
20-30 岁	99	12.02
31-40 岁	125	15.17
41-50 岁	457	55.46
51 岁以上	143	17.35
合计	824	100.00

(2) 按照工作岗位划分

工作岗位	人数	占比 (%)
生产人员	334	40.53
销售人员	24	2.91
技术人员	163	19.78
财务人员	6	0.73
管理人员	53	6.43
其他人员	244	29.62
合计	824	100.00

(3) 按照教育程度划分

学历	人数	占比 (%)
研究生及以上	15	1.82
本科	149	18.08
大专	155	18.81
中专、技校	101	12.26
高中及以下	404	49.03
合计	824	100.00

2、核心业务人员情况

(1) 核心业务人员及持股情况

序号	姓名	职务	持股情况 (股)
1	程钢强	战略研究员	2,095,159.00
2	马国臣	战略研究员、研发中心副主任	2,072,083.00

3	张继林	战略研究员	2,072,083.00
4	邓斌	研发中心主任	2,072,083.00
5	丁伟	技术开发人员	560,868.00
6	田新生	技术开发人员	560,868.00
7	宋赞	技术开发人员	560,868.00
8	李道虎	研发中心主任助理	560,868.00
9	贾新成	研发中心副主任	560,868.00
10	李培杰	技术开发人员	560,868.00
合计		-	11,676,616.00

1、**程刚强**，男，1962年3月出生，中国国籍，汉族，无境外永久居留权，中共党员，本科学历，高级工程师。1983年8月至2010年3月历任七六〇厂产品研发岗位技术员、工程师、高级工程师、研发中心主任；2010年3月至2013年5月任中兵通信科技有限公司研发中心主任、副总工程师；2013年5月至2015年12月任中兵通信科技有限公司战略研究员、首席专家。2015年12月至今任公司战略研究员、首席专家。

2、**马国臣**，男，1964年9月出生，中国国籍，汉族，无境外永久居留权，中共党员，本科学历，高级工程师。1987年7月至2010年3月历任七六〇厂技术研究中心副主任、副总工程师；2010年3月至2015年12月历任中兵通信科技有限公司副总工程师、技术研究中心副主任、战略研究员。2015年12月至今任公司副总工程师、技术研究中心副主任、战略研究员。

3、**张继林**，男，1965年6月出生，中国国籍，汉族，无境外永久居留权，中共党员，本科学历，高级工程师。1986年7月至2010年3月历任七六〇厂技术研究中心副主任、副总工程师；2010年3月至2015年12月历任中兵通信科技有限公司技术研究中心副主任、副总工程师、战略研究员；2015年12月至今任公司副总工程师、战略研究员。

4、**邓斌**，男，1971年5月出生，中国国籍，汉族，无境外永久居留权，中共党员，本科学历，高级工程师。1994年7月至2010年3月历任七六〇厂技术研究中心技术员、副主任；2010年3月至2015年12月历任中兵通信科技有限公司技术研究中心副主任、主任。2015年12月至今任公司技术研究中心主任。

5、**丁伟**，男，1967年7月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，高级工程师。1991年7月至1995年12月任七六〇厂15分厂技术员；1996年1月至2010年3月历任七六〇厂技术研究中心技术员、室主任；2010年3月至2015年12月任中兵通信科技有限公司技术研究中心室主任。2015年12月至今任公司技术研究中心室主任。

6、**田新生**，男，1965年2月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，高级工程师。1986年7月至2010年3月历任七六〇厂技术研究中心技术员、室主任；2010年3月至2015年12月任中兵通信科技有限公司技术研究中心室主任。2015年12月至今任公司技术研究中心室主任。

7、**宋赞**，男，1968年10月出生，中国国籍，汉族，无境外永久居住权，本科学历，高级工程师。1991年7月至2010年3月任七六〇厂技术研究中心技术员；2010年3月至2015年12月历任中兵通信科技有限公司技术研究中心技术员、室主任。2015年12月至今任公司技术研究中心室主任。

8、**李道虎**，男，1974年3月12日出生，中国国籍，汉族，无境外永久居留权，中共党员，本科学历，高级工程师。1997年7月至2010年3月历任七六〇厂技术研究中心技术员、室主任；2010年3月至2015年12月任中兵通信科技有限公司技术研究中心主任助理。2015年12月至今任公司技术研究中心主任助理。

9、**贾新成**，男，1975年8月出生，中国国籍，汉族，本科学历，工程师。1998年6月至2010年3月历任七六〇厂技术研究中心技术员、主任助理、副主任；2010年3月至2015年12月任中兵通信科技有限公司技术研究中心副主任。2015年12月至今任公司技术研究中心副主任。

10、**李培杰**，男，1967年1月出生，中国国籍，汉族，无境外永久居住权，本科学历，高级工程师。1989年7月至1993年3月任七六〇厂16分厂技术员；1993年3月至2010年3月历任七六〇厂技术研究中心技术员、室主任；2010年3月至2015年12月任中兵通信科技有限公司技术研究中心室主任。2015年12月至今任公司技术研究中心室主任。

（2）核心业务团队在报告期内发生重大变动的情况和原因

报告期内，核心业务团队未发生重大变动。

3、员工劳动保护及社会保险情况

截至2015年11月30日，公司为10月份的827名在册员工缴纳了社会保险，公司于11月份离职3人，截至2015年11月30日，公司拥有在册员工共计824人，公司均已与824名员工签订劳动合同，并为员工依法缴纳了社会保险及住房公积金。

2015年12月17日，公司控股股东北方导航控制技术股份有限公司出具了《关于社会保险、住房公积金补缴事宜的风险承担承诺函》：“报告期内（自2013年1月1日起至今），若因公司原因导致中兵通信被住房公积金或社会保险行政管理部门要求为其员工补缴社会保险金或其他损失，公司承诺将承担中兵通信的该等补缴款项、滞纳金或行政罚款、经主管部门或司法部门确认的补偿金或赔偿金、相关诉讼或仲裁等合理费用及其他相关费用，确保中兵通信不因此发生相关的经济损失...”。

2015年12月14日，新乡市人力资源和社会保障局出具《证明》“中兵通信有限在新北市参加企业基本养老保险、失业保险、基本医疗保险、工伤保险、生育保险，截止2015年11月底，已参保827人，无欠费情况”。

2016年1月6日，新乡住房公积金管理中心出具《证明》“中兵通信有限（单位公积金账号：5008087，缴交人数827人）截至出具证明之日，无因违反住房公积金缴纳方面的法律法规而受到重大行政处罚的记录”。

四、公司的具体业务情况

（一）公司业务收入构成情况

报告期内，公司业务收入构成情况如下：

项目	2015年1-11月		2014年度		2013年度	
	金额（元）	占比（%）	金额（元）	占比（%）	金额（元）	占比（%）
超短波通	196,178,250.16	53.21	338,849,411.20	58.40	283,473,715.50	84.58

信业务						
卫星通信业务	158,886,800.00	43.10	231,074,544.00	39.82	36,280,464.00	10.82
其他业务	11,081,376.04	3.01	5,777,872.64	1.00	11,758,671.28	3.51
主营业务收入小计	366,146,426.20	99.32	575,701,827.84	99.22	331,512,850.78	98.91
其它业务收入	2,511,634.95	0.68	4,566,033.54	0.78	3,659,150.67	1.09
合计	368,658,061.15	100.00	580,267,861.38	100.00	335,172,001.45	100.00

公司收入主要分为超短波通信设备销售收入、卫星通信设备销售收入和其他业务销售收入，其中，其他业务主要是销售中的民品销售业务。2013年、2014年及2015年1-11月主营业务收入占营业收入的比例为98.91%、99.22%和99.32%，主营业务突出，未发生重大变化。

公司营业收入2014年较2013年增加245,095,859.93元，增长73.12%，主要原因是公司新型军用通信设备量产，同时原有产品销量增加。

（二）公司的主要客户情况

1、公司主要客户

公司面向的客户主要为我国军方，包括海、陆、空、二炮、武警等国内各种军种。公司是我国三军通信装备的重点供应单位。

2、公司前五大客户情况

公司营业收入主要来自主营业务收入。公司主营业务为通信及电子设备生产和销售。

报告期内，公司前五大客户情况如下：

表 2015 年 1-11 月前五大客户情况

客户	2015 年 1-11 月（元）	占比（%）
[16.038]	139,868,800.00	38.20
[16.005]	50,720,000.00	13.85
[18.005]	43,132,948.00	11.78

[16.007]	32,366,000.00	8.84
[18.002]	11,210,000.00	3.06
合计	277,297,748.00	75.73

表 2014 年度前五大客户情况

客户	2014 年度（元）	占比（%）
[16.038]	207,673,255.00	36.07
[16.005]	181,732,347.00	31.57
[16.007]	68,109,976.00	11.83
[07.009]	15,600,000.00	2.71
[01.010]	13,476,000.00	2.34
合计	486,591,578.00	84.52

表 2013 年度前五大客户情况

客户	2013 年度（元）	占比（%）
[16.005]	89,468,595.00	26.99
[16.007]	72,403,960.00	21.84
[18.005]	44,593,868.00	13.45
[16.038]	28,977,418.00	8.74
[18.018]	12070000	3.64
合计	247,513,841.00	74.66

公司董事、监事、高级管理人员和主要关联方或持有公司5%以上股份的股东均不在上述客户中任职或拥有权益。

（三）报告期内主要业务成本及主要供应商情况

1、报告期内主营业成本

报告期内，公司营业务成本按业务分类情况如下：

项目	2015 年 1-11 月		2014 年度		2013 年度	
	金额（元）	占比（%）	金额（元）	占比（%）	金额（元）	占比（%）
超短波通信业务	108,842,403.42	46.79	177,337,885.92	49.90	170,723,010.12	85.79

卫星通信业务	117,821,771.28	50.65	174,242,141.23	49.03	20,734,762.52	10.42
其他业务	5,785,780.36	2.49	3,238,298.20	0.91	6,886,416.92	3.46
主营业务成本小计	232,449,955.06	99.93	354,818,325.35	99.84	198,344,189.56	99.67
其他业务成本	188,110.29	0.07	559,253.71	0.16	647,491.34	0.33
合计	232,638,065.35	100.00	355,377,579.06	100.00	198,991,680.90	100.00

2013年、2014年与2015年1-11月公司的主营业务成本分别为198,344,189.56元、354,818,325.35元、232,449,955.06元。公司成本主要构成为直接材料，直接人工和制造费用。直接材料主要为电子元器件。

主营业务成本按性质分类如下：

项目	2015年1-11月		2014年度		2013年度	
	金额（元）	占比（%）	金额（元）	占比（%）	金额（元）	占比（%）
直接材料	198,884,181.50	85.56	297,194,882.31	83.76	140,191,834.68	70.68
直接人工	14,249,182.24	6.13	25,124,748.47	7.08	24,927,964.42	12.57
制造费用	15,550,901.99	6.69	27,119,106.87	7.64	28,036,208.03	14.14
合计	232,449,955.06	100.00	354,818,325.35	100.00	198,344,189.56	100.00

2、报告期内前五名供应商情况

报告期内，公司前五名供应商情况如下：

表 2015 年 1-11 月前五大供应商情况

序号	供应商名称	金额（元）	占采购总额的比率（%）
1	A001	10,908,000.00	2.21
2	A002	10,836,000.00	2.20
3	A003	5,780,000.00	1.17
4	A004	5,251,000.00	1.06
5	A005	4,969,610.00	1.01
合计		37,744,610.00	7.65

表 2014 年度前五大供应商情况

序号	供应商名称	金额（元）	占采购总额的比率（%）
1	B001	18,296,120.00	6.23
2	A004	8,494,000.00	2.89
3	B002	6,500,880.00	2.21
4	B003	5,406,000.00	1.84
5	B004	5,275,000.00	1.80
合计		43,972,000.00	14.97

表 2013 年度前五大供应商情况

序号	供应商名称	金额（元）	占采购总额的比率（%）
1	A004	9,220,200.00	4.96
2	A001	5,400,000.00	2.91
3	C001	4,528,680.00	2.44
4	A002	3,566,787.00	1.92
5	C002	3,432,000.00	1.85
合计		26,147,667.00	14.08

公司董事、监事、高级管理人员和核心业务人员、主要关联方或持有公司5%以上股份的股东均未在前五大供应商中任职或占有权益。

（四）报告期内重大业务合同的履行情况

1、中兵通信及其子公司尚在履行过程中的销售合同

根据《军工企业对外融资特殊财务信息披露管理暂行办法》的有关规定及已取得的国防科工局豁免信息披露的批复文件，公司对重大业务合同信息进行豁免披露，其中包括豁免披露军品相关的交易金额和正在履行的重大合同。公司报告期内正在履行或将要履行的重大合同均为公司在正常经营活动中产生的，对合同当事人具有约束力，正常履行且不存在纠纷情况。

2、中兵通信及其子公司重要的采购合同

报告期内，公司重大的采购合同如下：

序号	签订时间	合同编号	合同金额 (万元)	合同内容	履行情况
1	2013年10月	13ZC01064	1097.87	接收机、处理板、天线	完成
2	2013年10月	13ZC01065	926	处理单元等	完成
3	2013年9月	13ZC01029	834.076	发射机	完成
4	2013年9月	HQ130917	566.5	数字化板	完成
5	2013年10月	13ZC01027	554.4	收发信机	完成
6	2013年8月	S63130702	540	模块	完成
7	2013年12月	PA201312-02	358.8	放大器	完成
8	2013年9月	13ZC01024	343.2	天线	完成
9	2013年9月	13ZC02120	285.36	功放	完成
10	2013年9月	13ZC01039	257.58	手持终端	完成
11	2014年9月	14ZC01178	2857.582	新到处理板	完成
12	2014年5月	14ZC01092	2182.12	天线控制器	完成
13	2014年11月	14ZC01237	1383.76	接收机、发射机	完成
14	2014年9月	14ZC01180	1294.952	发射机	完成
15	2014年4月	14ZC01065	1241.7429	车载站装车	完成
16	2014年2月	14ZC02019	1040.5	数字版	完成
17	2014年9月	14ZC01179	1010.478	天线	完成
18	2014年12月	14ZC01292	777	对空车	完成
19	2014年4月	14ZC01063	668.9	发射机	完成
20	2014年12月	14ZC01302	569.8	对空车	完成
21	2015年1月	15ZC01019	4107.52	天线、控制器等	完成
22	2015年1月	15ZC05021	2541.5	滤波器组	完成
23	2015年1月	15ZC01022	2337.3984	车载站装车	完成
24	2015年1月	15ZC01016	2332.72	处理板、处理单元、业务板	完成
25	2015年5月	15ZC02064	1799	数字模块	完成
26	2015年1月	15ZC01005	1761.894	发射机、北斗	完成
27	2015年1月	15ZC01008	1083.6	收发信机	完成
28	2015年1月	15ZC01014	1073.12	收发信机	完成
29	2015年3月	15ZC02054	1054.8	抗干扰模块	完成
30	2015年5月	15ZC02065	1014.62	数字模块	完成

报告期内，公司重大采购合同均正常履行，并且不存在纠纷情况。

五、商业模式

公司的主营业务为军用、军民两用通信及电子设备生产和销售，其产品超短波通信设备和卫星通信设备广泛应用于陆、海、空等军事领域。公司作为军工企业，其具有特定的经营模式，具体如下：

（一）销售模式

公司销售模式主要有四种形式：（1）客户以年度计划集中订货或补货的形式签订合同；（2）总装厂家依据客户需要，分批分期与公司签订合同；（3）以单个项目竞标方式获取订货合同；（4）主动寻找客户获得合同。**公司军工通信产品的采购方包括国内各军兵种、相关研究院所和其他合作生产单位等。公司按照《竞争性装备采购管理规定》等文件的规定严格履行军方的采购程序。**

（二）生产模式

国家对军工行业的科研生产采取的是严格的许可制度，未取得武器装备科研生产许可的企业不得从事武器装备科研生产许可目录所列的武器装备科研生产活动。公司生产模式为订单生产模式，产品的生产严格按照国家标准进行。

（三）采购模式

公司生产过程中所需的部分关键零部件，在订货时按照符合客户要求的相应配套企业进行采购；橡胶件、五金件以及部分通用电子元器件等通用材料，公司一般从市场上直接购买，采购价格随着市场价格的波动而波动。

（四）盈利模式

公司与客户签订销售合同，确定合同金额，根据合同组织采购、生产，产品完工后，经验收合格、发货并取得客户签收单后确认销售收入，实现盈利。

（五）质量监督

作为武器装备承制单位，国防科技工业主管部门对公司的质量保证体系进行考核，考核合格后可承担军工产品的研制、生产任务。军方通过向公司派驻军代表的方式实施对产品质量的实时监督控制。

（六）保密管理

公司某些军品和技术，属于国家秘密。公司作为军工企业，制定了严格的保密制度，建立了完整的保密管理体系，并取得了国家二级保密资格。

六、所处行业概况、市场规模及基本风险

（一）行业概况

1、行业概况及市场规模

根据中国证监会《上市公司行业分类指引》(2012年修订)，公司属于计算机、通信和其他电子设备制造业(C39)；根据《国民经济行业分类》(GB/T4754-2011)，公司属于制造业下属的“C392通信设备制造”；根据《挂牌公司管理型行业分类指引》，公司属于“C392通信设备制造业”。

公司所从事行业为通信行业中的通信设备制造业，公司生产的无线电超短波通信设备、卫星通信设备为军用产品，故可进一步划分为军事类通信设备制造业。

2、行业的主管部门及监管体制

（1）行业监管部门及体制

目前，我国军事类通信设备制造业主要由工业和信息化部所属的国家国防科技工业局履行行业管理职能，负责组织国防科技工业计划、政策、标准及法规的制订与执行情况监管，其主要职能是：

工业和信息化部研究拟定国家信息产业发展战略、方针政策和总体规划，振兴电子信息产品制造业、通信业和软件业，推进国民经济与社会服务信息化；组织制订电子信息产品制造业、通信业和软件业的技术政策与技术发展政策，引导与扶植信息产业的发展，指导产业结构、产品结构和企业结构调整；推进电子信

息产品制造业、通信业和软件业的科研开发工作，促进科研成果产业化，扶植民族工业；指导电子信息技术的推广应用和信息化普及教育等。

国防科技工业局负责组织管理国防科技工业计划、政策、标准及法规的制定与执行情况监督，其主要职能是：研究拟订国防科技工业和军转民发展的方针、政策和法律、法规；制定国防科技工业及行业管理规章；组织国防科技工业的结构、布局、能力的优化调整工作；组织军工企事业单位实施战略性重组；研究制定国防科技工业的研发、生产、固定资产投资及外资利用的年度计划；组织协调国防科技工业的研发、生产与建设，以确保军备供应的需求；拟订核（除核电管理）、航天、航空、船舶、兵器工业的生产和技术政策、发展规划、实施行业管理等。

（2）行业及行业相关政策

① “自主创新” 战略

2006 年国家出台了《国家中长期科学和技术发展规划纲要（2006—2020 年）》（国发〔2005〕44 号）和《国防科技工业中长期科技发展规划纲要》。为了支持这两个政策文件的实施，国务院和国防科工委相继出台了《中共中央、国务院关于实施科技规划纲要，增强自主创新能力的决定》、《国家中长期科学和技术发展规划纲要若干配套政策》、《国防科工委关于实施〈国防科技工业中长期科技发展规划纲要〉增强自主创新能力的若干意见》等配套措施，提出了今后 15 年科技工作的指导方针是：“自主创新，重点跨越，支撑发展，引领未来”。

②规范有序地推进军工企事业单位的改制重组、推进军工企业股份制改造

国防科工委、发改委、国资委《关于推进军工企业股份制改造的指导意见》（科工法〔2007〕546 号）指出：按照党的十六届三中全会关于使股份制成为公有制主要实现形式的要求，在保证国有经济控制力的前提下，符合条件的军工企业完全可以实行规范的股份制改造，为国防科技工业发展提供新动力。《深化国防科技工业投资体制改革的若干意见》指出：将投资领域分为放开类、限制类和禁止类。其中：放开类，鼓励社会资本进入，不限投资比例；限制类，允许社会资本进入，但重要领域须由国家控股；禁止类，实行国有独资。《国防科工委关于贯彻进一步规范国有企业改制工作的实施意见及修订后的公司法和证券法有

关工作的通知》（ZCFG-00000001-2006-014）中指出：随着军工企业改革步伐的加快，将会有更多符合条件的军工企业利用资本市场公开发行政券，这符合企业改革的发展方向。根据《国防科工委发展改革委国资委关于推进军工企业股份制改造的指导意见》，为推进和规范军工企业股份制改造工作，国防科工委颁布《军工企业股份制改造实施暂行办法》具体指导军工企业股份制改制和上市。

③鼓励非公有制经济参与国防科技工业建设

国防科工委颁发了《非公有制经济参与国防科技工业建设指南》，积极、稳妥地引导非公有制经济规范有序地参与国防科技工业建设，从事武器装备科研生产。

2010年3月，国务院常务会议明确提出鼓励和引导民间资本进入国防科技工业，这意味着民营资本参与、融入军工的步伐将走得更快。当前，民营资本多通过自身研发的产品进入军工领域，例如上市公司中威海广泰（002111.SZ）、宏图高科（600122.SH）已获得《装备承制单位注册证书》并被编入《中国人民解放军装备承制单位名录》。而随着改革的进一步深入，民营资本未来通过参股、控股等方式融入军工产业也有望取得突破。

④加强军工行业武器装备质量的监督管理

为了加强对武器装备质量的监督管理，提高武器装备质量水平，2010年，国防科工委制定并颁布《武器装备质量管理条例》。条例指出，“武器装备论证、研制、生产、试验和维修单位应当建立健全质量管理体系，对其承担的武器装备论证、研制、生产、试验和维修任务实行有效的质量管理，确保武器装备质量符合要求”，“武器装备论证、研制、生产、试验和维修单位应当建立武器装备质量信息系统和信息交流制度，及时记录、收集、分析、上报、反馈、交流武器装备的质量信息，实现质量信息资源共享，并确保质量信息安全，做好保密工作”。

⑤《关于进一步加强军队信息安全工作的意见》

2014年10月，中央军委印发《关于进一步加强军队信息安全工作的意见》（以下简称《意见》）。《意见》紧紧围绕党在新形势下的强军目标，提出当前和今后一个时期军队信息安全工作的指导思想、基本原则、重点工作和保障措施，

为全军和武警部队开展信息安全工作和建设提供重要遵循。《意见》指出，要深刻认识加强信息安全工作是适应信息时代发展的必然要求，是实现能打仗打胜仗核心要求的紧迫任务，是提高信息化建设效益的重要保障，必须把信息安全工作作为军事斗争准备的保底工程，采取超常、务实举措解决突出矛盾和重难点问题，促进我军信息化建设科学发展、安全发展。这个国内军工产业，尤其是军工信息领域生产厂商带来了高速增长的契机。

⑥国家安全战略

2015 年 10 月，“十三五”规划提出“实施国家安全战略”，国防信息安全建设也被提上全面深改日程，国家安全法等法规的出台，正式以法律角度保证我国国防安全和经济安全。随着规划的逐步落实，国防信息安全建设也将步入快速发展期。根据 IDC 研究报告预测，到 2018 年，国内国防信息安全市场总体规模有望达到 37.13 亿美元，2013 年到 2018 年的复合增长率为 14.50%。随着政策的贯彻实施，国内软硬件厂商充分受益政策红利，进一步提高市场份额。

⑦推进装备信息化建设

2015 年 11 月 24 日至 26 日召开的军改会议，重点提及组建联合作战体系、打赢信息战。要打赢信息化战争的基础是装备信息化程度要高，目前我国国防建设处在机械化向信息化过渡的阶段，对信息化装备的需求巨大，同时受益于核心装备国产化，国防信息化装备未来的成长空间巨大，相关公司将享受到信息化建设带来的高速业绩增长，营业收入和利润将会大幅增加。在军改的大背景下，装备信息化必将是未来装备建设的重点。装备信息化以军工电子为核心，涉及多个兵种涵盖多有主战装备，广泛应用于作战指挥、跟踪制导系统、光电搜索、通信导航等领域。

（二）市场规模及市场情况

1、市场情况

（1）国际军事通信

美国军事通信工业能力极强，已建成全球最先进的指挥控制系统和军事通信系统，能满足美国军方各种通信的需求。由于技术进步和正在转型的军事条令的

驱动，欧洲军事通信工业得以迅猛增长，包括软件无线设备、数据链、班级设备、用于近距离支援的空一地链路和卫星通信等领域。

近年来，美国在网络中心战思想的指导下，深化转型，充分利用先进信息技术推动军事电子信息装备的发展；俄、日、印等周边国家以及欧洲诸国也结合各自国情和军情，加快电子信息装备的发展。

美国国防部通过 2006 年颁布的《四年一度防务评审》明确了电子信息装备的未来发展方向，即以网络为中心，增强联合指挥控制能力，强化情报、监视以及侦察（ISR）能力。近两年，美军沿着既定方向，保持电子信息装备的稳步发展态势，主要体现在：注重理论创新，完善军事电子信息系统顶层设计；联合指挥控制能力建设取得阶段性成果；通信技术的发展突出宽带、动中通特性；建设多层次、多手段预警网络，增强导弹防御能力；组建强大的网络战部队，抢占信息制高点。

世界其他国家也围绕自身的国防目标发展电子信息装备，我国周边国家中，俄罗斯、印度、日本三国引人关注，欧洲地区中英国的电子信息装备建设尤为活跃。

俄罗斯积极推进电子信息装备换代更新，导弹防御成焦点。面对美国咄咄逼人的国防战略以及北约东扩的局面，俄罗斯积极调整其国防战略，大幅增加国防预算，加强了军事装备的研制和部署，计划在 2015 年前至少发射 15 颗新通信卫星，陆军和海军将在 2015 年前配备新的指挥系统。

日美合作提升导弹防御能力，完成全球情报处理系统部署。在弹道导弹防御上，日本与美国进行深度合作，尤其是加强信息共享和弹道导弹防御能力。2007 年 10 月，美军首次在日本（北部地区）部署了用于接收和分析天基预警卫星数据的地面站系统—机动型联合战术地面站。日本本土系统的建设也正逐步完善，2011 年完成了由 4 部增加了弹道导弹防御能力的舰载“宙斯盾”系统雷达、16 部“爱国者”（PAC-3）火力单元、4 部 FPS-5 雷达和 7 部 J/FPS-3 改进型雷达以及指挥 / 通信系统共同组成的弹道导弹防御系统。

印度近年来一直按照以网络为中心的思想发展电子信息系统。2007 年，印

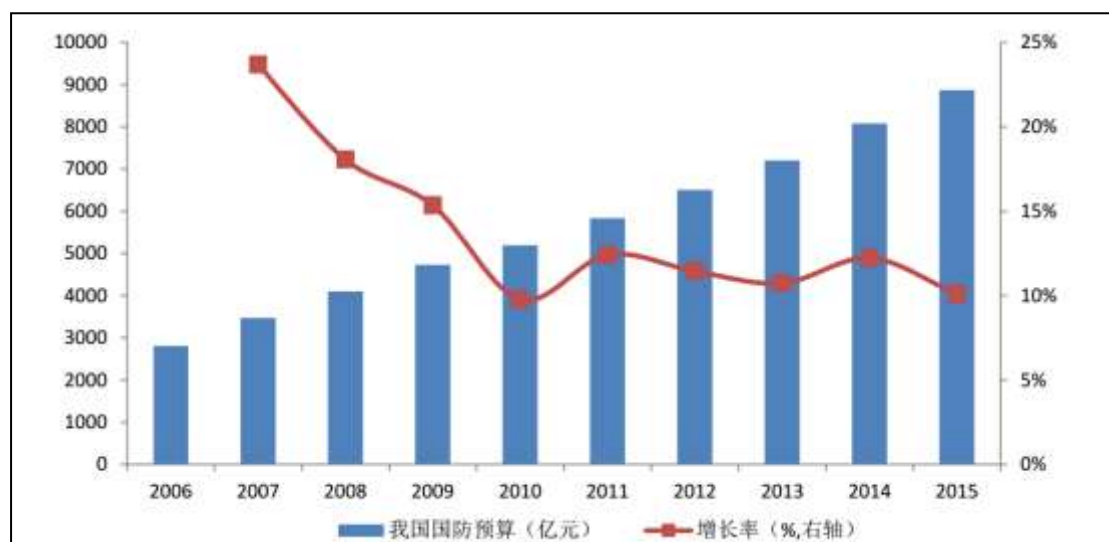
度国防部制定计划，将在未来 3 年内投资 2.5 亿美元建成印度远洋海军使用的以网络为中心的指挥控制系统。印度还开始着手开发陆军数字化战场通信网——战术通信系统（TCS），TCS 由保密无线电、卫星终端以及光纤链路构成，预计 5 年内分 3 个阶段完成。印军近年来的发展成果还包括空中指控/通信系统（IACCCS）和德里地区防御中心（DADC），它们均通过光纤和卫星链路实现了印度陆海空三军指控中心的综合集成；通过 IACCCS，印空军可以从卫星、雷达、无人机以及今年准备引进的机载预警和控制系统飞机上获得即时反馈。此外，印度已成功制造了一颗先进的，“Cartosat-2A”军用遥感卫星，其分辨率优于 1 米，已于 2008 年 4 月发射升空。

欧洲诸国发射多颗卫星，着重发展情报侦察能力。英国在 2007 年推进了“天网 5”卫星通信系统的建设，成功发射了“天网”5A 和“天网”5B 卫星。整个“天网 5”系统主要满足英军远距离大容量通信需求，提供超视距语音、数据和视频会议中继服务，其能力是目前“天网 4”系统的 2.5 倍。“天网”将与“弓箭手”设备、“鸬鹚”、“猎鹰”战术通信网络等一同构成英军未来主要通信装备。

德国预计建造由 5 颗 SAR-Lupe 雷达侦察卫星组成的星座，为北约位于欧洲的军事司令部提供高分辨率的雷达图像，卫星的空间分辨率小于 1 米，并能够实现夜间成像，也可透过云层成像。首颗 SAR-Lupe 卫星于 2006 年底发射升空，2007 年 7 月和 11 月分别发射了 2 颗 SAR-Lupe 卫星，最后两颗于 2008 年 7 月发射升空。

（2）中国军事通信

2015 年 5 月发布的《中国的军事战略》国防白皮书对中国安全形势做了详细描述，我国周边环境复杂，南海处于争端情况中，国家利益长期受到损害，我国必须加强武器装备建设。我国国防开支一直保持持续增长，2014 年我国国防支出增加 11.8% 至 8082 亿元，2015 年预算同比增长 10.1% 到 8869 亿元。据统计，我国军费支出占 GDP 比重为 2%，低于印度的 2.5%、美国的 3.8% 和俄罗斯 4.1% 的支出水平，与其他国家相比我国军费投入占 GDP 的比重不大，仍有提升空间，预计未来国防支出增长速率均保持在 10% 以上。



数据来源：2015 政府工作报告统计

2、军事通信业发展的有利因素

(1) 经济发展和宏观经济政策支持

信息化是当今世界发展的大趋势，是推动经济社会变革的重要力量。随着我国经济持续、稳定、快速发展，经济实力和综合国力显著提升，信息技术、能源交通、航空航天等高新技术领域的发展将日益加快。“十二五”期间，在产业结构调整和产业技术升级的双重压力下，国家支柱产业、高技术产业及国防工业对无线通信尤其是高尖端通信设备的需求任将保持高速增长态势。随着国民经济重要部门对通信安全的以来程度越来越大，用户迫切需要高可靠性的通信设备。同时，具有自主知识产权的高科技电子通信产品产业化需求也越来越迫切。

(2) 国内产业政策支持

2009年2月4日，国务院原则通过《装备制造业调整和振兴规划》（下称《规划》），这是国务院于2006年《关于加快振兴装备制造业的若干意见》（国发【2006】8号（下称“8号文件”）后振兴装备制造业的又一重要政策。《规划》在知道装备制造业调整振兴中贯穿着科学发展观，具有既要解决当前问题又要重视长远发展的辩证思维和战略眼光，体现了保增长、扩内需、调结构、促发展的要求，既延续和重申了“8号文件”中的重要方略，又与时俱进，因应形势，广纳业界建言而提出重要的“新政”。从《规划》给装备制造业带来的利好看，它必然会给装备制造业带来很多投资机遇。装备制造业的大投资项目，反映了装备制造业企

业抓住机遇求发展的信心。2006 年 5 月，中共中央办公厅、国务院办公厅印发的《2006-2020 年国家信息化发展战略》（中办发【2006】11 号）提出我国信息化发展的战略目标“到 2020 年，综合信息基础设施基本普及，信息自主创新能力显著增强”。2009 年 1 月最新发表的《二〇〇八年中国的国防》白皮书指出，国防和军队现代化建设实行“三步走”的战略发展，其中推进国防和军队信息化和强化装备综合保障是战略的重要内容，军事装备在国防领域的重要性持续提高。上述政策的实施，将从各个方面为我国通信产业发展创造良好的政策环境，有效地促进企业尽快发展壮大，形成产业规模。

（3）国际环境和地缘政治日益复杂

我国周边地区还存在诸多威胁国家安全的不良因素。20 实际 90 年代以来的海湾战争、科索沃战争、阿富汗战争、伊拉克战争等，对中国的国防现代化建设产生了巨大的影响。保卫国家安全，维护国家主权和领土完整，依然是国防现代化建设的主要任务，面对现状，军队装备现代化建设的步伐必须加快，装备建设需求也将逐年增加。

（4）经济发展、国力增强

随着我国经济持续、稳定、快速增长，经济实力和综合国力的显著提升，国家安全、国防建设的任务将日益繁重，国防建设进入新时期，我国军工行业整体情况有了很大的改善。目前，我国军费开支年平均增长率达到 16.66%，远超过 GDP 年均 10%的增长率。预期未来相当长一段时期内将持续保持快速增长的趋势，发展速度将大大高于国民经济的平均增长速度。

（5）国防建设周期性

军工行业具有一定的周期性，周期性变化的根本原因是国家对军工行业的需求呈周期性变化。与其他产品不同，军工行业通信产品的自然淘汰周期较长，一般为 5-10 年。90 年代以来，美国发动的四次战争对中国的国防现代化建设产生了巨大的影响，中国军工行业得到政府的高度重视，军工行业进入了一个迅速发展的时期，未来的发展将逐渐以高新技术武器为主。为适应信息化建设的要求，目前我国的通信装备处于大规模升级换代和改造的阶段，在技术、质量和数量上

具有很大的成长空间。

3、军事通信业发展的不利因素

(1) 政治形势变化

20 多年来中国没有发生对外战争（没有战争消耗），台湾海峡局势和国际形势的变化会影响到国家的国防策略和军费开支。

(2) 国际技术壁垒

军工行业属于关乎国家安全的重要行业，军工产品要求高技术、高质量、高可靠性。由于政治因素，西方等发达国家在先进技术方面对我国进行严格封锁，造成了一定的技术壁垒，加大了技术更新的难度。

(三) 行业风险特征

(1) 军工通信领域市场化程度日益增加

为确保国防科技和武器装备持续、快速、健康地发展，近年来按照中央军委提出的“竞争机制、评价机制、监督机制和激励机制”的竞价原则，国家武器装备采购已经由计划采购、行政定价将逐步变为市场化采购，市场化程度日益深入，具备较强的公开性和竞争性。

军工通信产品的采购方包括国内各军兵种（海、陆、空、二炮、装甲、武警等）、相关研究院所和其他合作生产单位，其根据自身需求自主制定装备计划。目前，采购方在项目分配、军品采购等方面引入竞争采购（例如招投标等方式）的机制，实施“风险科研、竞争择优、风险自负”的方法，招投标一般采取“局方组织招标、比试-厂家参与竞标-厂家中标、极品的型研资格-厂家报价（产品鉴定前）-军方审价-确定价格”的模式，同一产品或项目由多家企业共同参与项目竞标，经综合评审，一般确定 2 至 3 家厂商中标入选。军工通信行业的市场化程度日益提高，军品采购日趋公开透明。

军工通信产品的供货方为具备必需的业务资质的涵盖各种经济成分的厂商以及具备一定生产能力的相关科研院所。各供货厂商凭借技术实力、科研能力、

产品质量、供货能力、成本控制、服务质量获取预研项目及产品订单。由于军工行业涉及国防安全和保密，技术含量高，采用特殊的质量标准，国家对承制单位实行严格生产资格许可管理制度，即参与军品生产的企业必须通过一套严格的资质审查程序，获得“三证”（武器装备科研生产许可证、国家保密体系二级以上（含二级）资格认证及武器装备质量体系认证）后方可进入。因此，市场进入门槛略高于民用行业。

（2）存在较高的进入壁垒

进入本行业的主要壁垒包括：技术壁垒、市场准入壁垒、信息壁垒。

①技术壁垒：

a.技术目标的差异性

军用项目和民用项目公用许多基础技术，但由于军用项目和民用项目的具体需求不同。非军工企业即使拥有先进的技术，但与国防系统的需求不一致，也不具备进入国防市场的条件。

b.技术的选择性强

技术的选择性是以调研和论证为依据，以成果的创新性、先进性、适用性、系统性和可靠性为基础。一项技术能否用于军事领域，不是以经济效益为决定因素，而是取决于其可靠性，其次才是适用性和先进性。可靠性是军品生产的特定要求，对于非军工企业来说，要想进入国防产业，就必须首先满足军品对特定知识和技术的要求。

c.技术标准的双轨制

军品生产有特殊的标准和规范，同时又与经验的积累和工艺条件的形成分不开，实行军用标准和国家标准的双轨制。非军工企业进入军工行业，要对企业的生产设备、人员结构和管理方式进行相应的改进，成本高昂。同时，由于民用产品的技术指标和军品标准的差异，极易出现产品不符合要求的现象，一旦按照军品要求检验不合格，企业将承担相应的损失。

②市场准入壁垒

军工行业涉及国防安全和保密，对承制单位实行生产资格许可管理。参与军品生产的企业必须获得“三证”，即武器装备科研生产许可证、国家保密体系二级以上（含二级）资格认证及武器装备产品质量体系认证。获得上述资质需经过一套严格的审查程序。

③信息壁垒

在信息获取渠道方面，非军工企业进入军品市场存在信息壁垒。由于军品科研生产具有高度保密性，军品的需求方向和科研生产法规，主要通过军工管理体系的行政渠道进行发布，大多数体系外的企业无从了解军工技术和产品需求的信息。这种信息的不对称对非军工企业进入军品市场形成障碍。

（四）公司在行业中的竞争情况

1、公司的竞争优势

（1）领先的研究水平和较强的技术创新能力

公司具有较强的技术创新能力，拥有河南省高新技术企业证书，是省认定的企业技术中心，拥有电子信息产业高技能人才培养基地、军事航空通信联合实验室和博士后科研工作站。公司已取得 29 项软件著作权。

公司拥有了一支高素质、有抱负的人才队伍，拥有核心技术人员 10 名。公司先后与清华大学、北京理工大学、西安电子科技大学等国内著名院校及研究所进行了不同形式多层次的技术和人才培养合作。

（2）先进的生产工艺

公司建厂以来，一直从事电子设备的研发与生产，总结出了一套完整的工艺路线，包括合理的工艺流程，先进的工艺加工方法，完备的加工设备、工艺装备检测仪器和工具，合适的生产环境等。

先进的生产工艺始终贯穿于产品生产的整个过程：从零件、部件、组件、整件的加工和表面处理，到整机的装配、调试及包装；从研制过程中的电磁兼容性设计、抗震性设计、热设计，到生产过程中采取的防静电措施、三防处理措施、

中温老化措施，每道工序均有成熟完整的工艺支持。

2、公司的竞争劣势

(1) 员工年龄结构有待优化

目前，公司 40 岁以上员工占公司总人数比例为 72.81%，公司员工年龄结构有待优化。近年来新加入公司经营管理的骨干力量人员较少，公司新鲜血液不足，科研后备人员储备不足。

(2) 资金筹措渠道单一

目前，行业内部分企业已建立自身资本平台，打通了融资渠道，通过兼并重组，业务得到迅速发展。公司由于缺少资本平台，资金筹措渠道单一，制约公司发展。

第三节公司治理

一、股东大会、董事会、监事会的建立健全及运行情况

（一）关于股东大会、董事会、监事会制度的建立及运行情况

有限公司阶段，公司设立了股东会、董事会，并设监事 2 名。有限公司的历次股权转让、变更经营范围、增加注册资本和整体变更为股份公司等重大事项均按照《公司法》及有限公司的《公司章程》的相关规定履行程序，并形成相应的会议决议。有限公司的治理结构相对简单，存在部分股东会缺少会议记录，会议通知以口头或电话形式。但上述瑕疵不影响决策的实质效力，未损害公司、股东及第三方利益。

股份公司成立后，公司依据《公司法》制定了《公司章程》，设立了股东大会、董事会、监事会，并依据《公司章程》制定了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》和《总经理工作细则》等相关制度，明确了股东大会、董事会、监事会、高级管理层的权力范围、职责划分及运行机制。

（二）公司股东大会、董事会、监事会和相关人员履行职责情况

公司股东大会由 31 名股东组成；董事会由 5 名董事组成，设董事长一名，董事每届任期三年，任期届满可连选连任；监事会由 3 名监事组成，其中职工监事 1 名，监事每届任期三年，任期届满可连选连任。

截至本转让说明书签署日，公司共召开 1 次股东大会，2 次董事会，1 次监事会，具体情况如下表所示：

会议	届次	召开时间
股东大会	创立大会暨 2015 年第一次临时股东大会	2015 年 12 月 12 日
董事会	第一届董事会第一次会议	2015 年 12 月 12 日
董事会	第一届董事会第二次会议	2016 年 3 月 17 日
监事会	第一届监事会第一次会议	2015 年 12 月 12 日

公司召开创立大会暨 2015 年第一次临时股东大会时按照《公司法》规定提前 15 日通知各发起人，中兵通信创立大会暨 2015 年第一次临时股东大会决议的合法有效性。

除上述已披露情形外，公司股东大会、董事会和监事会的召集方式、议事程序、表决方式和决议内容等方面均符合《公司法》、《公司章程》的规定。

二、公司董事会关于治理机制的说明

2015 年 12 月 12 日，股份公司第一届董事会第一次会议就公司治理机制的建立及执行情况进行了讨论。经讨论，董事会对公司治理机制执行情况的评估结果如下：

（一）现有公司治理机制

有限公司时期，公司制定了章程，并根据章程的规定建立了股东会、董事会，未设立监事会；公司按照章程的规定选举了董事5名及监事2名。公司股权转让、增资、修改章程等事项均履行了股东会决议程序。

自股份公司成立以来，公司按照《公司法》等相关法律法规的要求，建立了适应自身发展的组织结构，设立了由股东大会、董事会、监事会和高级管理层组成的公司治理结构。

股东大会是公司的最高权力机构，负责公司重大事项的决策；董事会是公司的经营决策机构，负责公司战略决策的制定；监事会是公司独立的监督机构，对董事会履职情况及管理层的经营管理活动进行监督；总经理领导公司的管理团队，负责公司日常经营活动的执行，对董事会负责。公司制订了《公司章程》、“三会”议事规则、《对外投资制度》、《对外担保决策制度》、《关联交易决策制度》等规章制度。公司的重大事项能够按照相关制度要求进行决策，“三会”的召开符合议事规则规定，“三会”决议能够得到较好的执行。

公司建立了与生产经营及规模相适应的组织机构，设立了公司办公室、保密办公室、经营管理部、人力资源部、财务部、科技发展部、质量管理部、生产部、资材部、市场部等职能部门，制定了相应的内部管理制度，比较科学地划分了每

个部门的责任权限，形成了互相制衡的机制。

（二）知情权

《公司章程》第二十六条规定：“公司股东享有下列权利：……（五）查阅本章程、股东名册、公司债券存根、股东大会会议记录、董事会会议决议、监事会会议决议、财务会计报告……”。

《股东大会议事规则》、《信息披露制度》等公司内部管理制度对股东知情权的保障做了规定。

（三）参与权和表决权

《公司章程》第二十六条规定：“公司股东享有下列权利：（一）依照其所持有的股份份额获得股利和其他形式的利益分配……”。

《公司章程》第五章股东大会的表决和决议第七十六条至第九十九条对股东的表决权做了规定。

《股东大会议事规则》对股东的表决权做了更为详细的规定。

（四）质询权

《公司章程》第二十六条规定：“公司股东享有下列权利：……（三）对公司的经营进行监督，提出建议或者质询”。

《公司章程》第五十六条规定：“董事、监事、高级管理人员在股东大会上就股东的质询和建议作出解释和说明”。

《股东大会议事规则》第五十五条规定：“董事、监事、高级管理人员在股东大会上应就股东的质询做出解释和说明”。

（五）关联股东和董事回避制度

《公司章程》第九十一条规定：“股东大会审议有关关联交易事项时，关联股东不应当参与投票表决，其所代表的有表决权的股份数不计入有效表决总数；股东大会决议应当充分披露非关联股东的表决情况”。

《公司章程》第一百三十条规定：“董事与董事会会议决议事项所涉及的企业有关联关系的，不得对该项决议行使表决权，也不得代理其他董事行使表决权，该董事会会议由过半数的无关联关系董事出席即可举行，董事会会议所作决议须经无关联关系董事过半数通过。出席董事会的无关联董事人数不足三人的，应将该事项提交股东大会审议”。

公司制定了专门的《关联交易决策制度》，对关联人的认定及报备、关联交易的确认及定价、关联交易披露及决策程序、关联人及关联交易应当披露的内容、日常关联交易披露和决策程序、溢价购买关联人资产等进行了详细的规定。

（六）财务管理、风险控制机制

公司建立了财务管理等一系列管理制度，确保公司各项工作有序运行，形成了规范的管理体系。公司内部控制制度在完整性、有效性、合理性方面不存在重大缺陷，能够有效防止、迅速发现并纠正错误，保证了财务资料的真实性、合法性、完整性，促进了公司经营效率的提高和经营目标的实现，符合公司健康发展的要求。

公司依照法律、行政法规和国家有关部门的规定，制定公司的财务会计制度，并在《公司章程》中作出了明确规定。

（七）公司治理机制执行情况

股份公司设立以来，“三会”的召集和召开符合《公司法》、《公司章程》的规定，“三会”会议记录中时间、地点、出席人数等要件齐备，会议决议完整并正常签署。“三会”决议均能够得到执行。

由于股份公司成立时间较短，在实际运作中仍需要管理层不断深化公司治理理念，加强相关人员的规范意识及相关知识的学习，以保证公司治理机制的有效运行。

三、公司及其控股股东、实际控制人最近两年及一期违法、违规情况

（一）公司最近两年及一期违法、违规情况

报告期内，中兵通信发生的已决诉讼、仲裁案件如下：

序号	主要当事人	案由	案号	审理情况
1	王辉、中兵通信有限	劳动争议	(2014)新劳人仲裁字第86号 (2014)红民一初字第1078号 (2015)新中民一终字第296号	已决
2	任东、中兵通信有限	劳动争议	(2014)新劳人仲裁字第78号 (2014)红民一初字第1011号 (2015)新中民一终字第158号	已决
3	杨通胜、中兵通信有限	劳动争议	(2014)新劳人仲裁字第85号 (2014)红民一初字第1081号 (2015)新中民一终字第295号	已决
4	杨通胜、中兵通信有限	职务发明、设计人奖励报酬纠纷案	(2015)郑知民初字第424号	未决
5	张华、燎原股份、中兵通信有限	劳动争议	(2015)新中民一终字第1298号	未决
6	李勤庆、燎原股份、中兵通信有限	劳动争议	(2015)新中民一终字第1299号	未决
7	何光利、燎原股份、中兵通信有限	劳动争议	(2015)新中民一终字第1300号	未决
8	刘明刚、燎原股份、中兵通信有限	劳动争议	(2015)新中民一终字第1301号	未决
9	宋建光、燎原股份、中兵通信有限	劳动争议	(2015)新中民一终字第1302号	未决

上述案件中，对于已决的劳动争议案件，生效判决对王辉、任东及杨通胜的诉讼请求均已被驳回；其他未决的劳动争议及职务发明、设计人奖励报酬纠纷案，因涉案金额较小，对公司持续经营不构成实质性影响。

除上述案件外，公司不存在其他已发生、尚未了结的或者可预见的的影响公司发展的诉讼、仲裁或行政处罚，公司不存在重大违法违规行为。

（二）公司控股股东、实际控制人最近两年及一期违法、违规情况

公司控股股东、实际控制人最近两年及一期不存在重大违法违规行及因违法违规而被处罚的情况。

四、独立经营情况

公司成立以来，按照《公司法》和《公司章程》规范运作，逐步建立健全公司法人治理结构，在业务、资产、机构、人员、财务等方面均具备独立运营能力，具有完整的业务体系和面向市场自主经营的能力。

公司的业务独立于股东单位及其他关联方，资产独立完整，具有独立的经营体系，公司的人员、机构、财务独立，公司的财务、机构、人员、业务、资产与控股股东和实际控制人及其控制的其他企业分开。

（一）业务独立情况

公司拥有独立完整的业务流程体系，具有直接面向市场独立经营的能力，不存在其他需要依赖控股股东、实际控制人及其控制的其他企业进行生产经营活动的情形。同时，为了避免产生同业竞争的可能性，公司控股股东及持股 5% 以上的股东出具了《避免同业竞争的承诺函》，承诺不在中国境内外直接或间接从事任何在商业上与公司构成竞争的业务和活动。

公司经营范围为：通信及电子设备研发、制造、电子元件批发零售，进出口贸易经营（凡涉及许可经营项目的凭许可证经营）（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。公司主要从事军用、军民两用通信及电子设备生产和销售业务。公司具有开展业务所需的全部资产、人员、技术和机构，具备独立开展业务的能力。股份公司的业务独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业间不存在同业竞争或者显失公平的关联交易。

（二）资产独立情况

股份公司系由中兵通信科技有限公司整体变更设立，原有限公司的资产和负

债全部进入公司，并依法办理了相关资产和产权的变更登记。与公司业务经营相关的主要资产均由公司拥有相关所有权。公司对拥有的资产独立登记、建账、核算和管理。公司资产权属清晰、完整，不存在对控股股东、实际控制人及其控制的其他企业形成重大依赖的情况。公司不存在产权归属纠纷或潜在的相关纠纷，不存在以自身资产、权益或信誉为股东提供担保的情况。公司对所有资产拥有完全的控制支配权。

（三）机构独立情况

公司的注册地和办公地为新乡市工业园区纬七路 760 号；公司控股股东北方导航的注册地和办公地为北京经济技术开发区科创十五街 2 号；公司实际控制人兵器集团注册地和办公地为北京市西城区三里河路 46 号。公司注册地和办公地与公司控股股东及公司实际控制人的注册地和办公地均不一致。

公司按照《公司法》、《公司章程》及其他相关法律、法规及规范性文件规定，建立了符合公司实际情况、独立、健全的内部管理机构，独立行使管理职权，公司生产经营和办公场所与控股股东、实际控制人控制的其他企业严格分开，不存在与控股股东、实际控制人控制的其他企业混合经营、合署办公的情形。

（四）人员独立情况

公司总经理、财务负责人等高级管理人员未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务，未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业领薪；公司财务人员未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职。公司的员工独立于股东或其他关联方，已经建立并执行独立的劳动、人事及薪酬管理制度。

公司董事和监事均依照《公司法》及《公司章程》规定的程序选举产生，不存在控股股东逾越股东大会和董事会作出人事任免决定的情形。

公司拥有独立的劳动、人事、工资管理机构和管理制度，其机构设置和人员管理均与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业分离。

（五）财务独立情况

公司设有独立的财务部门，配备了专职独立的财务会计人员，建立了独立的财务核算体系，能够独立作出财务决策，具有比较规范的财务会计制度。公司作为独立的纳税人进行纳税申报及履行纳税义务，并依法独立开设银行账户，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业混合纳税或共用银行账户的情况，也不存在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业干预公司资金使用的情况。公司的基本存款账户设在中国工商银行股份有限公司新乡北干道支行，银行账号为 1704020809021015844，公司税务登记证号码为豫国税新牧字 410703172968181 号。

（六）环境保护情况

新乡经济技术开发区管理委员会于 2015 年 12 月 30 日出具证明，中兵通信有限能够遵守环保法律、法规，在 2015 年 12 月 30 日前没有发生违法排污行为。

（七）安全生产情况

河南新乡工业园区管理委员会安全生产监督管理局于 2015 年 12 月 30 日出具证明，中兵通信有限安全生产工作符合国家安全生产法律、法规的要求，未发生一般及以上生产安全事故。

（八）产品质量情况

2015 年 12 月 15 日，新乡市质量技术监督局出具证明“公司自 2013 年 1 月至 2015 年 11 月期间，未发现公司因违反国家法律、法规及地方相关政策而被该局处罚的情形”。

五、同业竞争情况

（一）控股股东及实际控制人控制的其它企业

1、控股股东控制的其他企业

截至本公开转让说明书签署日，公司控股股东除控制公司外，其直接或间接控制的主要企业情况如下：

序号	公司名称	关联关系	成立日期	注册资本 (万元)	法定代表人	是否存在 同业 竞争	主营业务
1	衡阳北方光电信息技术有限公司	同一控股股东	2006-1-24	7,518	许德林	否	军用电子控制箱制造、检测系统及石油在线测量分析仪器
2	泰兴市航联电连接器有限公司	同一控股股东	2009-5-25	8,418	浮德海	否	军用电连接器
3	哈尔滨建成北方专用车有限公司	同一控股股东	2005-8-18	43,041	苗孔友	否	专用车、压力容器

2、实际控制人控制的其他企业

公司生产的军用通信产品，超短波通信及卫星通信产品的军用产品，其与实际控制人兵器集团控制的其他企业生产的产品均不相同，因此在军用产品生产领域不构成同业竞争情况。在民用产品领域，截至本公开转让说明书签署日，公司的主要客户为成都卫士通信息安全技术公司、中国船舶重工集团公司第七二二研究所及北京东进记录科技公司等。除中兵通信外，兵器集团控制的其他企业均不生产与公司民用产品相同或类似的产品，因此公司与兵器集团控制的其他企业间亦不存在同业竞争情况。

（二）关于避免同业竞争的承诺

为避免未来可能发生同业竞争，最大限度地维护公司利益，保证公司正常经营，公司控股股北方导航及持股 5% 以上的股东、全体董事、监事、高级管理人员分别出具了《避免同业竞争承诺函》，承诺：

“(1) 除中兵通信及其控制的企业外，承诺人及所控制的其他企业未从事与中兵通信及其控制企业的主营业务存在任何直接或间接竞争的业务或活动；

(2) 股份公司本次挂牌完成后，承诺人及所控制的其他企业从事的业务或活动不存在与股份公司及其控制企业的主营业务有任何直接或间接竞争关系，未来也不会以任何方式（包括但不限于单独经营、通过合资经营或拥有另一公司或企业的股份及其他权益）直接或间接经营与中兵通信及其控制企业的主营业务构成同业竞争的业务或活动；

(3) 如未来承诺人及所控制的其他企业获得的商业机会与股份公司及其控制企业主营业务发生同业竞争或可能发生同业竞争的，本公司将立即通知中兵通信，并尽力将该商业机会按公开合理的条件优先让与中兵通信或其控制的企业，以确保中兵通信及其全体股东利益不受损害；

(4) 如果违反上述承诺，承诺人将赔偿由此给中兵通信带来的损失”。

六、报告期内公司资金被控股股东、实际控制人占用及对外担保情况

(一) 资金占用情况的说明

报告期内，中兵通信与关联方发生的重大关联交易如下：

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易情况

1、采购商品/接受劳务情况

关联方	关联交易内容	2015 年 1-11 月	2014 年度	2013 年度
泰兴市航联电连接器有限公司	采购原材料	1,459,595.50	1,177,001.27	
中国兵器工业集团系统内单位 1	研发支出		50,000.00	
中国兵器工业集团系统内单位 2	工业园设计费及研制费			1,361,790.00
合计		1,459,595.50	1,227,001.27	1,361,790.00

2、出售商品/提供劳务情况

关联方	关联交易内容	2015 年 1-11 月	2014 年度	2013 年度
-----	--------	---------------	---------	---------

关联方	关联交易内容	2015 年 1-11 月	2014 年度	2013 年度
中国兵器工业集团系统内单位 3	研制费	1,200,000.00	800,000.00	
中国兵器工业集团系统内单位 4	技术开发	400,000.00		
合计		1,600,000.00	800,000.00	

(2) 关联方应收应付款项

1、应收项目

项目名称	2015 年 11 月 30 日	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
应收账款:			
中国兵器工业集团系统内单位 3	1,200,000.00		
合计	1,200,000.00		

2、应付项目

项目名称	2015 年 3 月 31 日	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
应付账款:			
泰兴市航联电连接器有限公司	304,371.60	48,874.30	
合计	304,371.60	48,874.30	
应付股利:			
北方导航控制技术股份有限公司			16,530,125.85
合计			16,530,125.85
其他应付款:			
北方导航控制技术股份有限公司	20,438.25	20,438.25	
合计	20,438.25	20,438.25	

(二) 资金担保情况的说明

公司报告期内不存在为控股股东、实际控制人及其控制企业提供担保的情形。

（三）防止股东及其关联方占用或者转移公司资金、资产及其他资源的制度安排

《公司章程》为防止股东及其关联方占用或者转移公司资金、资产及其他资源的行为发生，保障公司、其他股东及公司债权人的权益所规定的制度如下：

第三十三条：“公司的控股股东、实际控制人员不得利用其关联关系损害公司利益。违反规定的，给公司造成损失的，应当承担赔偿责任”。

“公司控股股东及实际控制人对公司和公司社会公众股股东负有诚信义务。控股股东应严格依法行使出资人的权利，控股股东不得利用利润分配、资产重组、对外投资、资金占用、借款担保等方式损害公司和社会公众股股东的合法权益，不得利用其控制地位损害公司和社会公众股股东的利益”。

第九十一条：“股东大会审议有关关联交易事项时，关联股东不应当参与投票表决，其所代表的有表决权的股份数不计入有效表决总数；股东大会决议的公告应当充分披露非关联股东的表决情况”。

“股东大会在审议有关关联交易事项时，关联股东可以出席股东大会会议，但没有表决权。该关联股东在股东大会就上述事项进行表决时，应当回避；并且在这种情况下，负责清点该事项之表决投票的股东代表不应由该关联股东的代表出任”。

“如有特殊情况关联股东无法回避时，公司在征得有关部门同意后，可以按照正常程序进行表决，并在股东大会决议公告中作出详细说明”。

“公司的控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员不得利用其关联关系损害公司利益。违反前款规定的，给公司造成损失的，应当承担赔偿责任”。

同时，公司还制定了《关联交易决策制度》、《对外担保决策制度》、《对外投资制度》等内部管理制度，对关联交易、对外担保等重大事项的决策权限及决策流程均作了制度性规定。

七、公司董事、监事和高级管理人员相关情况

（一）董事、监事、高级管理人员持股情况

序号	姓名	职务	持股数量（股）	持股比例（%）
1	浮德海	董事长	-	-
2	赵博	副董事长、党委书记	25,687,103.00	14.0364
3	任志修	董事、财务负责人	5,862,294.00	3.2034
4	张学军	董事	-	-
5	李俊巍	董事	-	-
6	李敬华	党委副书记、纪委书记、监事会主席	4,918,760.00	2.6878
7	蔡陶	监事	-	-
8	秦钟文	办公室副主任、工会副主席、职工监事	-	-
9	张继学	总经理	5,862,294.00	3.2034
10	龚鑫祥	副总经理		
11	朱少华	副总经理	4,918,760.00	2.6878
12	李佩君	副总经理	2,072,083.00	1.1323
13	范盛俭	副总经理	1,057,466.00	0.5779
14	李克政	董事会秘书		
合计			50,378,760.00	27.5290

除上述持股情况外，其他董事、监事和高级管理人员及其直系亲属均未直接或间接持有公司的股份。

公司股东直接或间接持有的股份不存在质押或其他权利争议的情况。

（二）董事、监事及高级管理人员之间的亲属关系

截止本公开转让说明书签署日，公司董事、监事及高级管理人员之间不存在亲属关系。

（三）董事、监事、高级管理人员与公司签订的重要协议或做出的重要承诺

公司与在公司领薪的董事、监事、高级管理人员签署了《劳动合同》；公司董事、监事和高级管理人员出具了《避免同业竞争的承诺函》、《关于规范并减少关联交易的承诺函》；公司董事、监事、高级管理人员就个人的诚信状况出具了承诺；公司董事、监事、高级管理人员还根据股转公司关于在全国股份转让系统公开转让的相关要求对挂牌申报文件出具了相应声明、承诺。

（四）董事、监事、高级管理人员其他兼职情况

截至本公开转让说明书签署日，公司董事、监事、高级管理人员兼职情况如下：

姓名	公司职务	兼职单位	兼职单位职务	兼职单位与公司关系
浮德海	董事长	北方导航科技集团	董事	控股股东之母公司
		北方导航控制技术股份有限公司	董事、总经理	公司控股股东
		泰兴市航联电连接器有限公司	法定代表人	受同一股东控制
张学军	董事	哈尔滨建成集团有限公司	副总经理	北方导航科技集团控制公司
		泰兴市航联电连接器有限公司	董事	受同一股东控制
李俊巍	董事	北方导航控制技术股份有限公司	董事、财务负责人	公司控股股东
蔡陶	监事	北方导航控制技术股份有限公司	纪检监察审计部副部长	公司控股股东
		衡阳北方光电信息技术有限公司	监事会主席	受同一股东控制

（五）公司董事、监事、高级管理人员的其他对外投资情况

截至本公开转让说明书签署日，公司董事、监事、高级管理人员的无其他对外投资情况。

（六）董事、监事、高级管理人员的违法违规情况

截至本公开转让说明书签署日，不存在公司董事、监事及高级管理人员最近两年受到中国证监会行政处罚或者被采取证券市场禁入措施、受到全国股份转让系统公司公开谴责的情形。

（七）其他对申请挂牌公司持续经营有不利影响的情况

报告期内，董事、监事和高级管理人员不存在对公司持续经营有不利影响的情形。

（八）最近两年及一期董事、监事、高级管理人员的变动情况

报告期内，公司董事、监事及高级管理人员发生的变动情况如下：

姓名	2013年1-4月	2013年5月- 2015年12月	2015年12月- 2016年3月	2016年3月 至今
浮德海	董事长	董事长	董事长	董事长
张学军	董事	董事	董事	董事
李俊巍	董事	董事	董事	董事
赵博	董事、总经理	董事、总经理	董事、总经理	副董事长
任志修	董事、财务负责人	董事、财务负责人	董事、财务负责人	董事、财务负责人
马辉	监事			
王楠		监事		
蔡陶			监事	监事
李敬华	监事、党委副书记、 纪委书记、工会主席	监事、党委副书记、 纪委书记、工会主席	监事会主席、党委 副书记、纪委书记、 工会主席	监事会主席、党委 副书记、纪委书记
秦钟文			职工监事	职工监事
张继学	执行总经理	执行总经理	执行总经理	总经理
郑天游	副总经理、总工程师	副总经理、总工程师	副总经理、总工程师	战略研究员
朱少华	副总经理	副总经理	副总经理	副总经理
李佩君	副总经理	副总经理	副总经理	副总经理
范盛俭	副总经理	副总经理	副总经理	副总经理

龚鑫祥				副总经理
李克政				董事会秘书

报告期内，公司董事、监事和高级管理人员的变化主要是为保证公司规范运营，建立完善的法人治理结构所致。公司董事、监事和高级管理人员的任职资格及任职程序符合《公司法》及《公司章程》的规定。

第四节公司财务

一、最近两年一期的财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	2015 年 11 月 30 日	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	35,095,017.98	395,014,040.63	281,961,720.09
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	3,924,000.00	16,715,900.00	3,237,000.00
应收账款	262,968,263.61	106,717,338.92	79,654,637.10
预付款项	18,180,282.08	19,104,622.77	21,769,644.04
应收利息			
应收股利			
其他应收款	1,682,973.21	542,730.46	759,489.69
存货	462,099,448.36	158,762,109.82	187,595,421.18
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		251,059.86	206,798.61
流动资产合计	783,949,985.24	697,107,802.46	575,184,710.71
非流动资产：			
可供出售金融资产	3,330,000.00	3,330,000.00	3,330,000.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
投资性房地产			
固定资产	245,707,487.99	254,543,296.74	253,795,674.78
在建工程			715,128.22
工程物资			
固定资产清理	1,407,132.60	1,078,733.26	769,631.22

生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	64,925,661.16	65,864,850.76	54,272,883.15
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	5,331,170.01	5,292,666.29	1,740,672.20
其他非流动资产			
非流动资产合计	320,701,451.76	330,109,547.05	314,623,989.57
资产总计	1,104,651,437.00	1,027,217,349.51	889,808,700.28

合并资产负债表（续）

项目	2015 年 11 月 30 日	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
流动负债：			
短期借款			
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	450,457,156.33	219,908,875.27	193,861,059.53
预收款项	42,728,960.00	112,660,440.00	63,759,085.00
应付职工薪酬	5,573,603.63	5,782,509.82	5,782,085.61
应交税费	1,510,980.79	13,504,786.15	8,290,862.21
应付利息			
应付股利			32,500,000.00
其他应付款	3,393,871.54	4,904,726.21	2,887,567.41
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债		7,000,000.00	8,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计	503,664,572.29	363,761,337.45	315,080,659.76
非流动负债：			
长期借款		7,000,000.00	24,000,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款	7,038,329.57	8,264,269.21	7,834,502.46
预计负债			
递延收益	18,422,500.00	20,988,000.00	9,210,000.00
递延所得税负债			
其他非流动负债			

非流动负债合计	25,460,829.57	36,252,269.21	41,044,502.46
负债合计	529,125,401.86	400,013,606.66	356,125,162.22
所有者权益：			
股本	183,000,000.00	183,000,000.00	183,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	338,738,073.95	136,839,071.68	136,839,071.68
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	5,852,912.81	85,323,086.59	71,585,324.59
一般风险准备			
未分配利润	47,935,048.38	222,041,584.58	142,259,141.79
归属于母公司股东权益合计	575,526,035.14	627,203,742.85	533,683,538.06
少数股东权益			
所有者权益合计	575,526,035.14	627,203,742.85	533,683,538.06
负债和所有者权益总计	1,104,651,437.00	1,027,217,349.51	889,808,700.28

(二) 合并利润表

单位：元

项目	2015 年 1-11 月	2014 年度	2013 年度
一、营业总收入	368,658,061.15	580,267,861.38	335,172,001.45
其中：营业收入	368,658,061.15	580,267,861.38	335,172,001.45
二、营业总成本	291,572,217.85	426,546,465.77	242,325,410.00
其中：营业成本	232,638,065.35	355,377,579.06	198,991,680.90
营业税金及附加	400,115.73	94,462.74	227,638.59
销售费用	2,964,876.79	3,354,457.41	3,581,798.27
管理费用	54,352,469.40	54,657,607.99	41,859,484.34
财务费用	-1,028,484.59	1,002,443.13	2,707,154.19
资产减值损失	2,245,175.17	12,059,915.44	-5,042,346.29
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）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	77,085,843.30	153,721,395.61	92,846,591.45
加：营业外收入	5,010,655.01	4,586,472.00	11,197,181.57
其中：非流动资产处置利得	12,924.91		2,303,942.75
减：营业外支出	1,273,962.95	186,327.69	144,364.30
其中：非流动资产处置损失		7,109.67	133,704.30
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	80,822,535.36	158,121,539.92	103,899,408.72
减：所得税费用	12,500,243.07	22,001,335.13	18,724,299.62
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	68,322,292.29	136,120,204.79	85,175,109.10
归属于母公司股东的净利润	68,322,292.29	136,120,204.79	85,175,109.10
少数股东损益			
六、其他综合收益的税后净额			
归属母公司股东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	68,322,292.29	136,120,204.79	85,175,109.10
归属于母公司股东的综合收益总额	68,322,292.29	136,120,204.79	85,175,109.10
归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			

(三) 合并现金流量表

单位：元

项目	2015 年 1-11 月	2014 年度	2013 年度
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	156,877,440.00	590,961,587.85	393,989,377.25
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	11,767,444.58	16,458,395.02	28,558,526.41
经营活动现金流入小计	168,644,884.58	607,419,982.87	422,547,903.66
购买商品、接受劳务支付的现金	277,105,753.92	254,136,772.84	171,366,042.84
支付给职工以及为职工支付的现金	52,050,109.55	54,206,934.13	43,077,810.32
支付的各项税费	34,083,465.47	26,616,276.86	23,918,680.79
支付其他与经营活动有关的现金	16,797,538.43	10,039,899.60	15,644,075.43
经营活动现金流出小计	380,036,867.37	344,999,883.43	254,006,609.38
经营活动产生的现金流量净额	-211,391,982.79	262,420,099.44	168,541,294.28
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	25,700.00	1,740.00	3,998,876.19
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计	25,700.00	1,740.00	3,998,876.19
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	14,111,206.53	54,480,136.00	42,418,784.16
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计	14,111,206.53	54,480,136.00	42,418,784.16
投资活动产生的现金流量净额	-14,085,506.53	-54,478,396.00	-38,419,907.97

三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
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			
偿还债务支付的现金	14,000,000.00	18,000,000.00	50,400,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	120,441,533.33	76,889,382.90	31,571,201.60
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			
筹资活动现金流出小计	134,441,533.33	94,889,382.90	81,971,201.60
筹资活动产生的现金流量净额	-134,441,533.33	-94,889,382.90	-81,971,201.60
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	-359,919,022.65	113,052,320.54	48,150,184.71
加：期初现金及现金等价物余额	395,014,040.63	281,961,720.09	233,811,535.38
六、期末现金及现金等价物余额	35,095,017.98	395,014,040.63	281,961,720.09

(四) 合并所有者权益

1、2015 年 1-11 月所有者权益变动表

单位：元

项目	2015 年 1-11 月											
	归属于母公司股东的股东权益											少数 股东 权益
	股本	其他权益工具			资本公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余公积	一般风 险准备	未分配利润	
一、上年年末余额	183,000,000.00				136,839,071.68				85,323,086.59		222,041,584.58	
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、本年年初余额	183,000,000.00				136,839,071.68				85,323,086.59		222,041,584.58	

三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）				201,899,002.27				-79,470,173.78		-174,106,536.20		-51,677,707.71
（一）综合收益总额										68,322,292.29		68,322,292.29
（二）股东投入和减少资本												
1、股东投入的普通股												
2、其他权益工具持有者投入资本												
3、股份支付计入所有者权益的金额												
4、其他												
（三）利润分配								7,026,130.66		-127,026,130.66		-120,000,000.00
1、提取盈余公积								7,026,130.66		-7,026,130.66		
2、提取一般风险准备												
3、对股东的分配										-120,000,000.00		-120,000,000.00
4、其他												
（四）股东权益内部结转				201,899,002.27				-86,496,304.44		-115,402,697.83		0.00
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					201,899,002.27				-86,496,304.44		-115,402,697.83		
（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	183,000,000.00				338,738,073.95				5,852,912.81		47,935,048.38		575,526,035.14

2、2014 年所有者权益变动表

单位：元

项目	2014 年度											
	归属于母公司股东的股东权益											少数股东权益
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	
		优先股	永续债	其他								股东权益合计

一、上年年末余额	183,000,000.00				136,839,071.68				71,585,324.59		142,259,141.79		533,683,538.06
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、本年初余额	183,000,000.00				136,839,071.68				71,585,324.59		142,259,141.79		533,683,538.06
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）									13,737,762.00		79,782,442.79		93,520,204.79
（一）综合收益总额											136,120,204.79		136,120,204.79
（二）股东投入和减少资本													
1、股东投入的普通股													
2、其他权益工具持有者投入资本													
3、股份支付计入所有者权益的金额													
4、其他													

(三) 利润分配									13,737,762.00		-56,337,762.00		-42,600,000.00
1、提取盈余公积									13,737,762.00		-13,737,762.00		
2、提取一般风险准备													
3、对股东的分配											-42,600,000.00		-42,600,000.00
4、其他													
(四) 股东权益内部结转													
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	183,000,000.00				136,839,071.68				85,323,086.59		222,041,584.58		627,203,742.85

3、2013 年所有者权益变动表

单位：元

项目	2013 年度												
	归属于母公司股东的股东权益											少数 股东 权益	股东权益合计
	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	其 他	
一、上年年末余额	183,000,000.00				136,839,071.68				63,252,111.04		97,917,246.24		481,008,428.96
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、本年年初余额	183,000,000.00				136,839,071.68				63,252,111.04		97,917,246.24		481,008,428.96
三、本期增减变动 金额（减少以“－” 号填列）									8,333,213.55		44,341,895.55		52,675,109.10
（一）综合收益总 额											85,175,109.10		85,175,109.10
（二）股东投入和 减少资本													

1、股东投入的普通股														
2、其他权益工具持有者投入资本														
3、股份支付计入所有者权益的金额														
4、其他														
(三) 利润分配								8,333,213.55		-40,833,213.55				-32,500,000.00
1、提取盈余公积								8,333,213.55		-8,333,213.55				
2、提取一般风险准备														
3、对股东的分配										-32,500,000.00				-32,500,000.00
4、其他														
(四) 股东权益内部结转														
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	183,000,000.00				136,839,071.68				71,585,324.59		142,259,141.79			533,683,538.06

(五) 母公司资产负债表

单位：元

项目	2015 年 11 月 30 日	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	27,568,951.49	387,271,743.44	273,951,502.70
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	3,924,000.00	16,715,900.00	3,237,000.00
应收账款	262,306,900.78	105,937,127.78	78,532,274.78
预付款项	18,180,282.08	19,074,622.77	21,769,644.04
应收利息			
应收股利			
其他应收款	1,673,473.21	554,130.46	757,589.69
存货	461,924,590.54	157,810,404.13	185,448,781.11
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		251,059.86	206,798.61
流动资产合计	775,578,198.10	687,614,988.44	563,903,590.93
非流动资产：			
可供出售金融资产	3,330,000.00	3,330,000.00	3,330,000.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	25,000,000.00	25,000,000.00	25,000,000.00
投资性房地产			
固定资产	244,761,172.94	253,208,927.62	252,237,284.35
在建工程			715,128.22
工程物资			
固定资产清理	1,407,132.60	1,078,733.26	769,631.22
生产性生物资产			

油气资产			
无形资产	62,388,161.16	63,006,517.43	51,064,549.82
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	4,840,519.50	5,018,591.90	1,710,573.14
其他非流动资产			
非流动资产合计	341,726,986.20	350,642,770.21	334,827,166.75
资产总计	1,117,305,184.30	1,038,257,758.65	898,730,757.68

母公司资产负债表（续）

项目	2015 年 11 月 30 日	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
流动负债：			
短期借款			
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	451,610,177.58	220,979,896.52	193,971,523.53
预收款项	42,728,960.00	112,660,440.00	63,759,085.00
应付职工薪酬	5,556,392.33	5,764,045.79	5,763,576.58
应交税费	1,500,824.67	13,381,277.27	8,267,019.04
应付利息			
应付股利			32,500,000.00
其他应付款	10,717,739.81	12,213,934.45	10,196,775.65
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债		7,000,000.00	8,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计	512,114,094.39	371,999,594.03	322,457,979.80
非流动负债：			
长期借款		7,000,000.00	24,000,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款	7,038,329.57	8,264,269.21	7,834,502.46
预计负债			
递延收益	18,422,500.00	20,988,000.00	9,210,000.00
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	25,460,829.57	36,252,269.21	41,044,502.46
负债合计	537,574,923.96	408,251,863.24	363,502,482.26

所有者权益：			
股本	183,000,000.00	183,000,000.00	183,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	338,738,073.95	136,839,071.68	136,839,071.68
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	5,852,912.81	85,323,086.59	71,585,324.59
一般风险准备			
未分配利润	52,139,273.58	224,843,737.14	143,803,879.15
所有者权益合计	579,730,260.34	630,005,895.41	535,228,275.42
负债和所有者权益总计	1,117,305,184.30	1,038,257,758.65	898,730,757.68

(六) 母公司利润表

单位：元

项目	2015 年 1-11 月	2014 年度	2013 年度
一、营业收入	368,415,124.40	580,182,296.41	333,835,161.48
减：营业成本	232,548,263.89	355,885,268.86	197,655,990.21
营业税金及附加	397,735.52	76,895.31	209,526.87
销售费用	2,962,376.79	3,346,477.07	3,565,258.59
管理费用	53,396,568.93	53,561,016.64	40,507,234.03
财务费用	-974,862.51	1,028,215.58	2,802,253.07
资产减值损失	1,378,870.66	11,084,014.12	-816,240.35
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）			
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）	78,706,171.12	155,200,408.83	89,911,139.06
加：营业外收入	5,010,655.01	4,586,472.00	11,197,081.57
其中：非流动资产处置利得	12,924.91		2,303,942.75
减：营业外支出	1,273,962.68	185,027.69	143,764.30
其中：非流动资产处置损失		7,109.67	133,704.30
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	82,442,863.45	159,601,853.14	100,964,456.33
减：所得税费用	12,718,498.52	22,224,233.15	17,632,320.83
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	69,724,364.93	137,377,619.99	83,332,135.50
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	69,724,364.93	137,377,619.99	83,332,135.50

(七) 母公司现金流量表

单位：元

项目	2015 年 1-11 月	2014 年度	2013 年度
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	156,526,335.73	590,381,565.85	388,454,333.00
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	11,683,914.92	16,355,957.63	29,895,458.41
经营活动现金流入小计	168,210,250.65	606,737,523.48	418,349,791.41
购买商品、接受劳务支付的现金	276,905,511.69	253,839,513.45	169,206,342.51
支付给职工以及为职工支付的现金	51,983,056.82	54,201,557.13	42,695,893.76
支付的各项税费	33,949,166.75	26,529,664.68	23,423,195.51
支付其他与经营活动有关的现金	16,548,267.48	9,665,045.58	14,669,436.01
经营活动现金流出小计	379,386,002.74	344,235,780.84	249,994,867.79
经营活动产生的现金流量净额	-211,175,752.09	262,501,742.64	168,354,923.62
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	25,700.00	1,740.00	3,998,876.19
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计	25,700.00	1,740.00	3,998,876.19
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	14,111,206.53	54,293,859.00	41,713,284.16
投资支付的现金			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计	14,111,206.53	54,293,859.00	41,713,284.16
投资活动产生的现金流量净额	-14,085,506.53	-54,292,119.00	-37,714,407.97
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
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			
偿还债务支付的现金	14,000,000.00	18,000,000.00	50,400,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	120,441,533.33	76,889,382.90	31,571,201.60
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计	134,441,533.33	94,889,382.90	81,971,201.60
筹资活动产生的现金流量净额	-134,441,533.33	-94,889,382.90	-81,971,201.60
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	-359,702,791.95	113,320,240.74	48,669,314.05
加：期初现金及现金等价物余额	387,271,743.44	273,951,502.70	225,282,188.65
六、期末现金及现金等价物余额	27,568,951.49	387,271,743.44	273,951,502.70

(八) 母公司所有者权益

1、2015 年 1-11 月所有者权益变动表

单位:元

项目	2015 年 1-11 月											
	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	股东权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	183,000,000.00				136,839,071.68				85,323,086.59		224,843,737.14	630,005,895.41
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年初余额	183,000,000.00				136,839,071.68				85,323,086.59		224,843,737.14	630,005,895.41
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					201,899,002.27				-79,470,173.78		-172,704,463.56	-50,275,635.07
（一）综合收益总额											69,724,364.93	69,724,364.93

(二) 股东投入和减少资本												
1、股东投入的普通股												
2、其他权益工具持有者投入资本												
3、股份支付计入所有者权益的金额												
4、其他												
(三) 利润分配								7,026,130.66		-127,026,130.66	-120,000,000.00	
1、提取盈余公积								7,026,130.66		-7,026,130.66		
2、提取一般风险准备												
3、对股东的分配										-120,000,000.00	-120,000,000.00	
4、其他												
(四) 股东权益内部结转					201,899,002.27			-86,496,304.44		-115,402,697.83		
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					201,899,002.27			-86,496,304.44		-115,402,697.83		
(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	183,000,000.00				338,738,073.95				5,852,912.81		52,139,273.58	579,730,260.34

2、2014 年所有者权益变动表

单位：元

项目	2014 年度											
	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	股东权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	183,000,000.00				136,839,071.68				71,585,324.59		143,803,879.15	535,228,275.42
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年年初余额	183,000,000.00				136,839,071.68				71,585,324.59		143,803,879.15	535,228,275.42
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）									13,737,762.00		81,039,857.99	94,777,619.99

(一) 综合收益总额											137,377,619.99	137,377,619.99
(二) 股东投入和减少资本												
1、股东投入的普通股												
2、其他权益工具持有者投入资本												
3、股份支付计入所有者权益的金额												
4、其他												
(三) 利润分配								13,737,762.00		-56,337,762.00	-42,600,000.00	
1、提取盈余公积								13,737,762.00		-13,737,762.00		
2、提取一般风险准备												
3、对股东的分配										-42,600,000.00	-42,600,000.00	
4、其他												
(四) 股东权益内部结转												
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	183,000,000.00				136,839,071.68				85,323,086.59		224,843,737.14	630,005,895.41

3、2013 年所有者权益变动表

单位：元

项目	2013 年度											
	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	股东权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	183,000,000.00				136,839,071.68				63,252,111.04		101,304,957.20	484,396,139.92
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年初余额	183,000,000.00				136,839,071.68				63,252,111.04		101,304,957.20	484,396,139.92
三、本期增减变动金额 (减少以“—”号填列)									8,333,213.55		42,498,921.95	50,832,135.50

(一) 综合收益总额											83,332,135.50	83,332,135.50
(二) 股东投入和减少资本												
1、股东投入的普通股												
2、其他权益工具持有者投入资本												
3、股份支付计入所有者权益的金额												
4、其他												
(三) 利润分配								8,333,213.55		-40,833,213.55	-32,500,000.00	
1、提取盈余公积								8,333,213.55		-8,333,213.55		
2、提取一般风险准备												
3、对股东的分配										-32,500,000.00	-32,500,000.00	
4、其他												
(四) 股东权益内部结转												
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	183,000,000.00				136,839,071.68				71,585,324.59		143,803,879.15	535,228,275.42

二、最近两年一期的审计意见

公司报告期的财务报告经具有证券期货相关业务资格的瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具了“瑞华审字[2015]XXX号”标准无保留意见的审计报告。审计意见如下：“我们认为，财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了中兵通信科技股份有限公司2015年11月30日、2014年12月31日、2013年12月31日合并及公司的财务状况以及2015年1-11月、2014年度、2013年度合并及公司的经营成果和现金流量”。

三、合并财务报表编制方法、范围及变化情况

1、合并财务报表范围的确定原则

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该回报金额。

2、合并财务报表范围

公司将全部子公司（包括公司所控制的单独主体）纳入合并财务报表范围，包括被公司控制的企业、被投资单位中可分割的部分以及结构化主体。

2013年、2014年、2015年1-11月纳入合并财务报表范围的主体2家，分别为中兵宇丰通信科技（北京）有限公司和河南万象数码科技有限公司。

3、统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间

子公司与公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

4、合并财务报表抵销事项

合并财务报表以母公司和子公司的资产负债表为基础，已抵销了母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易。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。

5、合并取得子公司会计处理

对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于自最终控制方开始实时控制时已经发生，从合并当期的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表；对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整。

四、主要会计政策、会计估计及其变更情况和对公司利润的影响

（一）主要会计政策和会计估计

公司及各子公司从事通信及电子设备研发、制造等经营。公司及各子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、研究开发支出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“18收入”各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅“21重大会计判断和估计”。

1、会计期间

公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。公司会计年度采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

2、营业周期

正常营业周期是指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。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。

3、记账本位币

人民币为公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，公司及境内子公司以人民币为记账本位币。公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

4、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，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易

或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

(1) 同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值(或发行股份面值总额)的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为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) 非同一控制下企业合并

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的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，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管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后12个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，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，其差额计入当期损益。

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

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第5号的通知》（财会〔2012〕19号）和《企业会计准则第33号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见四、5（2）），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及“10长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

5、合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表范围的确定原则

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该回报金额。合并范围包括公司及全部子公司。子公司，是指被公司控制的主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，公司将进行重新评估。

(2) 合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日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；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的年初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后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，且不调整合并财务报表的年初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当年年初至合并日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，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以

“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司年初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日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。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见“10 长期股权投资”或“7 金融工具”。

公司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，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。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，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

6、现金及现金等价物的确定标准

公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及公司持

有的期限短（一般为从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

7、金融工具

在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。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和金融负债，相关的交易费用直接计入损益，对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

（1）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，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，且代表了在公平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，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。

（2）金融资产的分类、确认和计量

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和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。公司以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产均为交易性金融资产。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：**A.**取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售或回购；**B.**属于进行集中管理的可辨认金融工具组合

的一部分，且有客观证据表明公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；
C.属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与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挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

交易性金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

②持有至到期投资

是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

持有至到期投资采用实际利率法，按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。

实际利率法是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。

在计算实际利率时，公司将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量（不考虑未来的信用损失），同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

③贷款和应收款项

是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。公司划分为贷款和应收款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等。

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。

④可供出售金融资产

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

可供出售债务工具投资的期末成本按照其摊余成本法确定,即初始确认金额扣除已偿还的本金,加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额,并扣除已发生的减值损失后的金额。可供出售权益工具投资的期末成本为其初始取得成本。

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量,公允价值变动形成的利得或损失,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。但是,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,按照成本进行后续计量。

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。

(3) 金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外,公司在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查,有客观证据表明金融资产发生减值的,计提减值准备。

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。

①持有至到期投资、贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量

现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，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，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。

②可供出售金融资产减值

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。其中“严重下跌”是指公允价值下跌幅度累计超过20%；“非暂时性下跌”是指公允价值连续下跌时间超过12个月，持续下跌期间的确定依据为可供出售权益工具投资的整个期间。

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的减值损失，不予转回。

（4）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，虽然企业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。

若企业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企业面临的风险水平。

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，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，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。

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。

(5) 权益工具

权益工具是指能证明拥有公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理。公司不确认权益工具的公允价值变动。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。

公司对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利），减少股东权益。公司不确认权益工具的公允价值变动额。

8、应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款等。

(1) 坏账准备的确认标准

公司在资产负债表日对应收款项账面价值进行检查，对存在下列客观证据表

明应收款项发生减值的，计提减值准备：①债务人发生严重的财务困难；②债务人违反合同条款（如偿付利息或本金发生违约或逾期等）；③债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；④其他表明应收款项发生减值的客观依据。

（2）坏账准备的计提方法

①单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

公司将金额为人民币50万元以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。

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。

公司对纳入合并财务报表范围内公司之间的应收款不计提坏账准备；军品收入产生的应收款项不计提坏账准备。

②按信用风险组合计提坏账准备的应收款项的确定依据、坏账准备计提方法

A. 采用账龄分析法计提坏账准备的组合计提方法

账龄	应收账款计提比例（%）	其他应收计提比例（%）
1 年以内（含 1 年，下同）	5%	5%
1-2 年	10%	10%
2-3 年	20%	20%
3-4 年	30%	30%
4-5 年	50%	50%
5 年以上	80%	80%

B. 军品业务形成的应收款项组合，不计提坏账准备

③单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

公司对于单项金额虽不重大但具备以下特征的应收款项，单独进行减值测试，

有客观证据表明其发生了减值的,根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额,确认减值损失,计提坏账准备:与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项;已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

(3) 坏账准备的转回

如有客观证据表明该应收款项价值已恢复,且客观上与确认该损失后发生的事项有关,原确认的减值损失予以转回,计入当期损益。但是,该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该应收款项在转回日的摊余成本。

公司向金融机构以不附追索权方式转让应收款项的,按交易款项扣除已转销应收账款的账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

9、存货

(1) 存货的分类

存货主要包括原材料、在产品及自制半成品、产成品、库存商品等。

(2) 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,存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按加权平均法计价。

(3) 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

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。

在资产负债表日,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。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。

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。

(4) 存货的盘存制度为永续盘存制/定期盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品中除工装模具按使用次数摊销，其余均采用一次摊销法核算；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

10、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见“7金融工具”。

共同控制，是指公司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。

(1) 投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。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。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。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。

合并方或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。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照公司实际支付的现金购买价款、公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

(2) 后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位

实施控制的长期股权投资。

①成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。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。

②权益法核算的长期股权投资

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，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与公司不一致的，按照公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但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。公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。公司自联营企业及合营企业购入

的资产构成业务的，按《企业会计准则第20号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

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，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收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按“5、（2）合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入所有者权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资

单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于公司取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

公司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，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资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所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

11、固定资产

（1）固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与有关的经济利益很可能流入公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

（2）各类固定资产的折旧方法

固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	年限平均法	10-45	5	2.11-9.50
机器设备	年限平均法	10-14	5	6.79-9.50
运输工具	年限平均法	14	5	6.79
运输设备	年限平均法	8	5	11.87

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，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）固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见“16长期资产减值”。

（4）融资租入固定资产的认定依据及计价方法

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。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。

（5）其他说明

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。

当固定资产处于处置状态或预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

公司至少于年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

12、在建工程

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出、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后结转为固定资产。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见“16长期资产减值”。

13、借款费用

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

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

符合资本化条件的资产指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达

到预定可使用或可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

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。

14、无形资产

(1) 无形资产

无形资产是指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。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

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，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明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) 研究与开发支出

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。

其中，研究是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查，如意在获取知识而进行的活动，研究成果或其他知识的应用研究、评价和最终选择，材料、设备、产品、工序、系统或服务替代品的研究，新的或经改进的材料、设备、产品、工序、系统或服务的可能替代品的配制、设计、评价和最终选择等；开发是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等，如生

产前或使用前的原型和模型的设计、建造和测试，不具有商业性生产经济规模的试生产设施的设计、建造和运营等。研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，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无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

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计入当期损益。

(3) 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见“16长期资产减值”。

15、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

16、长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以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，公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

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

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

上述资产减值损失一经确认,以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

17、职工薪酬

公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利。其中:

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。公司在职工为公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债,并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

离职后福利主要包括设定提存计划。其中设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等,相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期

损益。

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系,或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议,在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,和公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日,确认辞退福利产生的职工薪酬负债,并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的,按照其他长期职工薪酬处理。

18、收入

(1) 商品销售收入

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

(2) 提供劳务收入

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下,于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。

(3) 使用费收入

根据有关合同或协议,按权责发生制确认收入。

(4) 利息收入

按照他人使用公司货币资金的时间和实际利率计算确定

19、政府补助

政府补助是指公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产,不包括政府作为所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

政府补助为货币性资产的,按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的,按照公允价值计量;公允价值不能够可靠取得的,按照名义金额计量。

按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

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。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。

20、递延所得税资产/递延所得税负债

（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。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本报告期税前会计利润作相应调整后计算得出。

（2）递延所得税资产及递延所得税负债

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。

与商誉的初始确认有关，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应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果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，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

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可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，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，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，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。

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。

于资产负债表日，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）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

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

（4）所得税的抵销

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，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，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。

21、重大会计判断和估计

公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与公司管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

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

于资产负债表日，公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

（1）坏账准备计提

公司根据应收款项的会计政策，采用备抵法核算坏账损失。应收账款减值是基于评估应收账款的可收回性。鉴定应收账款减值要求管理层的判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响应收账款的账面价值及应收账款坏账准备的计提或转回。

（2）存货跌价准备

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

(3) 可供出售金融资产减值

公司确定可供出售金融资产是否减值在很大程度上依赖于管理层的判断和假设，以确定是否需要在利润表中确认其减值损失。在进行判断和作出假设的过程中，公司需评估该项投资的公允价值低于成本的程度和持续期间，以及被投资对象的财务状况和短期业务展望，包括行业状况、技术变革、信用评级、违约率和对手方的风险。

(4) 非金融非流动资产减值准备

公司于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。

在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。公司在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

公司至少每年测试商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组或者资产组组合的未来现金流量的现值进行预计。对未来现金流量的现值进行预计时，公司需要预计未来资产组或者资产组组合产生的现金流量，同时选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

(5) 折旧和摊销

公司对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的

折旧和摊销费用数额。使用寿命是公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

（6）开发支出

确定资本化的金额时，公司管理层需要作出有关资产的预计未来现金流量、适用的折现率以及预计受益期间的假设。

（7）递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，公司就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要公司管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

（8）所得税

公司在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

（二）税项

1、主要税种及税率

税种	具体税率情况
增值税	详见下表
营业税	按应税营业额的5%计缴营业税
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的7%计缴
教育费附加	按实际缴纳的流转税的3%计缴
企业所得税	详见下表
纳税主体名称	增值税税率
中兵通信科技股份有限公司	应税收入按17%的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进

税种	具体税率情况
	项税额后的差额计缴增值税
中兵通信科技有限公司武汉分公司	应税收入按3%的税率计缴增值税
纳税主体名称	所得税税率
中兵通信科技股份有限公司	按应纳税所得额的15%缴纳
河南万象数码科技有限公司	按营业收入的8%*20%核定征收计缴
中兵宇丰通信科技（北京）有限公司	按应纳税所得额的25%缴纳
中兵通信科技有限公司武汉分公司	按应纳税所得额的25%缴纳

2、税收优惠及批文

（1）依据《财政部、国家税务总局关于军工企业股份制改造有关增值税政策问题的通知》（财税〔2007〕172号）规定：“对于原享受军品免征增值税政策的军工集团全资所属企业，按照《国防科工委关于印发〈军工企业股份制改造实施暂行办法〉的通知》（科工改〔2007〕1366号）的有关规定，改制为国有独资（或国有全资）、国有绝对控股、国有相对控股的有限责任公司或股份有限公司，所生产销售的军品可按照《财政部国家税务总局关于军队、军工系统所属单位征收流转税、资源税问题的通知》（财税字〔1994〕11号）的规定，继续免征增值税”，公司军品业务继续免征增值税。公司民品业务自2010年5月28日起，取得一般纳税人资格，执行税率为17%。

（2）公司2013年10月23日取得高新技术企业证书，有效期三年，证书编号：GR201341000156，企业所得税适用税率为15%。

（3）根据财税[2015]34号文，公司下属河南万象数码科技有限公司，按《财政部、国家税务总局关于小型微利企业所得税优惠政策的通知》的有关规定享受企业所得税优惠政策，即自2015年1月1日至2017年12月31日，对年应纳税所得额低于20万元（含20万元）的小型微利企业，其所得减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。

（三）会计政策、会计估计变更和前期差错更正

报告期内主要会计政策、会计估计未发生变更。

五、最近两年一期的主要会计数据和财务指标

项目	2015年11月30日	2014年12月31日	2013年12月31日
资产总计（万元）	110,465.14	102,721.73	88,980.87
股东权益合计（万元）	57,552.60	62,720.37	53,368.35
归属于申请挂牌公司的股东权益合计（万元）	57,552.60	62,720.37	53,368.35
每股净资产（元）	3.14	3.43	2.92
归属于申请挂牌公司股东的每股净资产（元）	3.14	3.43	2.92
资产负债率（母公司）	47.90	38.94	40.02
流动比率（倍）	1.56	1.92	1.83
速动比率（倍）	0.64	1.48	1.23
项目	2015年1至11月	2014年度	2013年度
营业收入（万元）	36,865.81	58,026.79	33,517.20
净利润（万元）	6,832.23	13,612.02	8,517.51
归属于申请挂牌公司股东的净利润（万元）	6,832.23	13,612.02	8,517.51
扣除非经常性损益后的净利润（万元）	6,515.34	13,238.00	7,578.02
归属于申请挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（万元）	6,515.34	13,238.00	7,578.02
毛利率（%）	36.90	38.76	40.63
净资产收益率（%）	11.87	21.70	15.96
扣除非经常性损益后净资产收益率（%）	11.32	21.11	14.20
基本每股收益（元/股）	0.37	0.74	0.47
稀释每股收益（元/股）	0.37	0.74	0.47
应收帐款周转率（次）	1.99	6.23	4.62
存货周转率（次）	0.75	2.05	1.23

经营活动产生的现金流量净额（万元）	-21,139.20	26,242.01	16,854.13
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	-1.16	1.43	0.92

（一）利润表主要数据

单位：元

项目	2015 年 1-11 月	2014 年度	2013 年度
营业收入	368,658,061.15	580,267,861.38	335,172,001.45
营业成本	232,638,065.35	355,377,579.06	198,991,680.90
毛利率（%）	36.90	38.76	40.63
营业利润（亏损以“-”号填列）	77,085,843.30	153,721,395.61	92,846,591.45
利润总额（亏损总额以“-”号填列）	80,822,535.36	158,121,539.92	103,899,408.72
净利润（亏损总额以“-”号填列）	68,322,292.29	136,120,204.79	85,175,109.10

1、营业收入确认的具体方法

（1）营业收入的具体类别

公司主营业务为通信及电子设备生产和销售，报告期内公司营业收入主要由超短波通信业务收入、卫星通信业务收入和其他业务收入构成。

（2）营业收入确认的具体方法

（1）商品销售收入

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

1、军品销售收入的确认和计量

企业的军品整机产品和军品协作配套产品已经完工，经军检验收合格、发货并取得客户签收单时确认销售收入。

2、民品销售收入的确认和计量

库存商品、产成品以及自制半成品等商品销售，满足商品销售收入确认条件的，以财会部门开具的发票和买方确认的提货单或出库单等相关单据确认收入。

（2）提供劳务收入

企业提供军品服务周期较短，在提供劳务完成时，原则上以财会部门开具发票时确认收入。

2、营业收入情况

（1）营业收入构成

项目	2015 年 1-11 月		2014 年度		2013 年度	
	金额（元）	占比（%）	金额（元）	占比（%）	金额（元）	占比（%）
超短波通信业务	196,178,250.16	53.21	338,849,411.20	58.40	283,473,715.50	84.58
卫星通信业务	158,886,800.00	43.10	231,074,544.00	39.82	36,280,464.00	10.82
其他业务	11,081,376.04	3.01	5,777,872.64	1.00	11,758,671.28	3.51
主营业务收入小计	366,146,426.20	99.32	575,701,827.84	99.22	331,512,850.78	98.91
其它业务收入	2,511,634.95	0.68	4,566,033.54	0.78	3,659,150.67	1.09
合计	368,658,061.15	100.00	580,267,861.38	100.00	335,172,001.45	100.00

公司收入主要为超短波通信设备销售收入、卫星通信设备销售收入和其他业务销售收入，其中，其他业务主要是销售中的民品销售业务。报告期内，公司主营业务占营业收入比重均超过98%，主营业务突出，未发生重大变化。

公司营业收入2014年较2013年增加245,095,859.93元，增长73.12%，主要原因是公司新型军用通信设备量产，同时原有产品销量增加。

公司主要产品为通信产品及卫星通信，生产该类产品的可比公司为海格通信。海格通信（股票代码002465）是一家专业从事通信和导航设备研发、生产、销售的现代高科技企业集团，主要为国内各军兵种提供通信设备和导航设备。该公司是我国军用无线通信、导航领域最大的整机供应商，行业内唯一一家同时拥有短波、超短波、中长波、系统集成、导航专业技术、成熟产品、成套工艺

流程和众多产品的企业；是行业内通信整机厂家中唯一一家承担全天候覆盖我国疆土的军方大型通信科研项目的总体单位。

根据海格通信2013年、2014年年度报告，同行业产品盈利水平对比情况如下：

主要财务指标	中兵通信		海格通信	
	2014 年	2013 年	2014 年	2013 年
同行业产品营业收入（万元）	56,992.39	31,975.42	109,344.80	99,278.34
同行业产品营业成本（万元）	35,158.00	19,145.78	53,314.18	45,283.94
毛利率（%）	38.31	40.12	51.24	54.39

注：为做准确对比，本处仅使用海格通信中的通信产品业务与卫星通信产品业务的收入、成本、利润数据。

海格通信同行业业务包括通信产品、卫星通信等业务，本公司包括超短波通信、卫星通信业务。通过上表可以看出，海格通信毛利率由2013年的54.39%下降至2014年的51.24%，下降比例5.78%；公司产品毛利润率由2013年的40.12%下降到2014年的38.31%，下降比例4.52%。公司收入增长、毛利率下降均与同行业保持一致。

经过核查公司2013年、2014年、2015年合同明细，签订总额分别为38,642.13万元，76,697.19万元，77,676.13万元；由于军品单个合同金额较大，产品交付具有特殊性，存在部分产品年末集中交付的情况，造成销售收入在一个会计年度内不同阶段存在不均衡的现象，导致销售收入的一定波动，公司销售一段时期内的波动是合理的。

（2）主营业务收入毛利率的变动趋势分析

单位：元

项目	2015 年 1-11 月	2014 年度	2013 年度
主营业务收入	366,146,426.20	575,701,827.84	331,512,850.78
主营业务成本	232,449,955.06	354,818,325.35	198,344,189.56
毛利率（%）	36.51	38.37	40.17

2013 年、2014 年与 2015 年 1-11 月公司主营业务的毛利率分别为 40.17%、38.37%、36.51%。公司客户对产品的可靠性、稳定性和供货的及时性要求较高，维护期较长。同时，军品的生产销售有着严格的装备承制认证体系，军工通信行业准入门槛较高，竞争对手相对较少，行业整体毛利润水平较高。

公司毛利率呈逐年降低的趋势，主要是由于公司产品结构调整，卫星通信业务占比大幅提升，2013 年、2014 年、2015 年 1-11 月卫星通信业务收入占营业收入比例分别为 10.82%、39.82%、43.10%，但卫星通信业务毛利率相对较低，导致整体毛利率有所下降。

报告期内各产品收入占比及毛利率情况如下：

产品占比及毛利率	2015 年		2014 年		2013 年	
	占比 (%)	毛利率 (%)	占比 (%)	毛利率 (%)	占比 (%)	毛利率 (%)
超短波通信业务	53.21	44.52	58.4	47.66	84.58	39.77
卫星通信业务	43.1	25.85	39.82	24.59	10.82	42.85
其他业务	3.01	47.79	1.00	43.95	3.51	41.44
主营业务收入小计	99.32	36.51	99.22	38.37	98.91	40.17
其它业务收入	0.68	92.51	0.78	87.75	1.09	82.30
合计	100	36.90	100	38.76	100	40.63

2013 年、2014 年、2015 年 1-11 月公司毛利率分别为 40.63%、38.76%、36.90%，毛利率逐渐下降。下降的主要原因为 2013 年收入占比较高的超短波通信业务占比由 2013 年的 84.58% 逐渐下降至 2015 年的 53.21%，下降幅度较大。

2013 年卫星通信业务毛利率由于外购组件成本上升，毛利率由 2013 年的 42.86% 下降至 2015 年的 25.85%，同时收入占比由 2013 年的 10.82% 上升至 2015 年的 43.10%，导致综合毛利率下降。综上，公司报告期内毛利率水平合理。

(3) 净利润的变动趋势及原因

单位：元

项目	2015 年 1-11 月	2014 年度	2013 年度
营业收入	368,658,061.15	580,267,861.38	335,172,001.45
营业成本	232,638,065.35	355,377,579.06	198,991,680.90
营业利润	77,085,843.30	153,721,395.61	92,846,591.45

项目	2015 年 1-11 月	2014 年度	2013 年度
利润总额	80,822,535.36	158,121,539.92	103,899,408.72
净利润	68,322,292.29	136,120,204.79	85,175,109.10

2013 年、2014 年、2015 年 1-11 月公司的净利润分别为 85,175,109.10 元、136,120,204.79 元、68,322,292.29 元。公司的客户群体比较稳定，能够保持稳定的合作关系，保持了较好的业务增长趋势，随着公司新型通信设备产品的销售增加，公司的利润快速增加。

3、营业成本的主要构成及变动情况

报告期内，营业成本按业务分类如下：

项目	2015 年 1-11 月		2014 年度		2013 年度	
	金额（元）	占比（%）	金额（元）	占比（%）	金额（元）	占比（%）
超短波通信业务	108,842,403.42	46.79	177,337,885.92	49.90	170,723,010.12	85.79
卫星通信业务	117,821,771.28	50.65	174,242,141.23	49.03	20,734,762.52	10.42
其他业务	5,785,780.36	2.49	3,238,298.20	0.91	6,886,416.92	3.46
主营业务成本小计	232,449,955.06	99.93	354,818,325.35	99.84	198,344,189.56	99.67
其他业务成本	188,110.29	0.07	559,253.71	0.16	647,491.34	0.33
合计	232,638,065.35	100.00	355,377,579.06	100.00	198,991,680.90	100.00

主营业务成本按性质分类如下：

项目	2015 年 1-11 月		2014 年度		2013 年度	
	金额（元）	占比（%）	金额（元）	占比（%）	金额（元）	占比（%）
直接材料	198,884,181.50	85.56	297,194,882.31	83.76	140,191,834.68	70.68
直接人工	14,249,182.24	6.13	25,124,748.47	7.08	24,927,964.42	12.57
制造费用	15,550,901.99	6.69	27,119,106.87	7.64	28,036,208.03	14.14
合计	232,449,955.06	100.00	354,818,325.35	100.00	198,344,189.56	100.00

2013 年、2014 年与 2015 年 1-11 月公司的主营业务成本分别为 198,344,189.56

元、354,818,325.35 元、232,449,955.06 元。公司成本主要构成为直接材料、直接人工和制造费用。直接材料主要包括接收机、处理板、天线等。

4、期间费用及变动情况

报告期内，公司期间费用及其占营业收入比例情况如下：

单位：元

项目	2015年1-11月	2014年度	变动率(%)	2013年度
营业收入	368,658,061.15	580,267,861.38	73.13%	335,172,001.45
销售费用	2,964,876.79	3,354,457.41	-6.35%	3,581,798.27
管理费用	54,352,469.40	54,657,607.99	30.57%	41,859,484.34
财务费用	-1,028,484.59	1,002,443.13	-62.97%	2,707,154.19
期间费用合计	56,288,861.60	59,014,508.53	22.57%	48,148,436.80
销售费用/营业收入(%)	0.80	0.58	-45.79	1.07
管理费用/营业收入(%)	14.74	9.42	-24.58	12.49
财务费用/营业收入(%)	-0.28	0.17	-79.01	0.81
期间费用/营业收入(%)	15.27	10.17	-29.20	14.37

2013年、2014年与2015年1-11月公司的期间费用分别为48,148,436.80元、59,014,508.53元、56,288,861.60元。公司的期间费用主要构成为管理费用，2014年较2013年管理费用增加30.57%，主要原因是2014年业务规模增加及加大研发投入所致。

(1) 销售费用

单位：元

项目	2015年1-11月	2014年	2013年
差旅及车辆交通	1,066,776.49	1,476,275.21	1,295,295.69
运营费用	-	43,209.97	-
招待及会议费	211,292.00	6,100.00	16,085.32
装卸及运费	840,957.10	765,365.80	528,898.30
广告费	1,500.00	-	118,800.00
物料消耗	490,301.35	645,289.42	1,057,187.16
办公费	74,782.50	169,167.00	153,706.10
售后服务	154,288.88	65,579.95	85,037.02

项目	2015 年 1-11 月	2014 年	2013 年
修理费	320.00	13,433.60	54,383.86
其他	124,658.47	170,036.46	272,404.82
合计	2,964,876.79	3,354,457.41	3,581,798.27

(2) 管理费用情况

单位：元

项目	2015 年 1-11 月	2014 年	2013 年
职工薪酬	15,254,143.29	18,227,561.65	11,835,252.45
折旧费	3,069,568.93	3,642,589.16	3,845,451.08
修理费	75,182.70	124,220.00	225,654.96
无形资产摊销	1,683,094.80	1,664,825.51	1,176,846.48
招待及会议费	906,744.57	1,420,750.85	2,737,665.95
差旅及交通运输费	2,812,814.38	3,358,960.93	3,184,296.31
水电物料等办公费	1,041,053.99	1,269,376.27	1,925,643.02
聘请中介机构费	209,433.96	139,433.96	270,000.00
研究与开发费	23,239,491.47	15,180,762.07	9,285,827.69
税费	4,163,676.44	5,307,971.58	3,613,041.30
其他	1,897,264.87	4,321,156.01	3,759,805.10
合计	54,352,469.40	54,657,607.99	41,859,484.34

报告期内，公司管理费用主要包括员工薪酬及福利费、折旧费用、招待及会议费、差旅及交通运输费等。2013 年、2014 年与 2015 年 1-11 月公司的管理费用分别为 41,859,484.34 元、54,657,607.99 元、54,352,469.40 元，占营业收入比例分别为 12.49%、9.42%、14.74%，报告期内管理费用占收入比重基本持平。

(2) 财务费用情况

单位：元

项目	2015 年 1-11 月	2014 年	2013 年
利息支出	441,533.33	1,789,382.90	3,071,201.60
减：利息收入	1,502,636.96	827,039.88	1,399,449.89
减：利息资本化金额			
汇兑损益			

项目	2015 年 1-11 月	2014 年	2013 年
减：汇兑损益资本化金额			
其他	32,619.04	40,100.11	1,035,402.48
合计	-1,028,484.59	1,002,443.13	2,707,154.19

公司财务费用金额较小，主要为银行存款利息收入、贷款利息支出等。

5、非经常性损益情况

单位：元

项目	2015 年 1-11 月	2014 年	2013 年
非流动性资产处置损益	12,924.91	-7,109.67	2,170,238.45
越权审批，或无正式批准文件，或偶发的税收返还、减免			
计入当期损益的政府补助，但与企业正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	4,945,500.00	3,222,000.00	8,810,000.00
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费			
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益			
非货币性资产交换损益			
委托他人投资或管理资产的损益			
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备			
债务重组损益			
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等			
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益			
同一控制下企业合并产生的子公司年初至合并日的当期净损益			
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益			
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和			

项目	2015 年 1-11 月	2014 年	2013 年
可供出售金融资产取得的投资收益			
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回			
对外委托贷款取得的损益			
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益			
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响			
受托经营取得的托管费收入			
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,221,732.85	1,185,253.98	72,578.82
其他符合非经常性损益定义的损益项目			
小计	3,736,692.06	4,400,144.31	11,052,817.27
所得税影响额	567,761.66	659,891.65	1,657,872.59
少数股东权益影响额（税后）			
合计	3,168,930.40	3,740,252.66	9,394,944.68

报告期内，公司的非经常性损益主要是政府补助，包括中兵通信科技工业园项目建设资金支持、国家重点型号产品研发资金补贴等。

6、主要税项及享受的主要财政税收优惠政策

（1）公司及子公司执行的主要税种和税率

税种	具体税率情况
增值税	详见下表
营业税	按应税营业额的5%计缴营业税
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的7%计缴
教育费附加	按实际缴纳的流转税的3%计缴
企业所得税	详见下表
纳税主体名称	增值税税率
中兵通信科技股份有限公司	应税收入按17%的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税
中兵通信科技有限公司武汉分公司	应税收入按3%的税率计缴增值税
纳税主体名称	所得税税率

税种	具体税率情况
中兵通信科技股份有限公司	按应纳税所得额的15%缴纳
河南万象数码科技有限公司	按营业收入的8%*20%核定征收计缴
中兵宇丰通信科技（北京）有限公司	按应纳税所得额的25%缴纳
中兵通信科技有限公司武汉分公司	按应纳税所得额的25%缴纳

（2）税收优惠及批文

（1）依据《财政部、国家税务总局关于军工企业股份制改造有关增值税政策问题的通知》（财税〔2007〕172号）规定：“对于原享受军品免征增值税政策的军工集团全资所属企业，按照《国防科工委关于印发〈军工企业股份制改造实施暂行办法〉的通知》（科工改〔2007〕1366号）的有关规定，改制为国有独资（或国有全资）、国有绝对控股、国有相对控股的有限责任公司或股份有限公司，所生产销售的军品可按照《财政部国家税务总局关于军队、军工系统所属单位征收流转税、资源税问题的通知》（财税字〔1994〕11号）的规定，继续免征增值税”，公司军品业务继续免征增值税。公司民品业务自2010年5月28日起，取得一般纳税人资格，执行税率为17%。

（2）公司2013年10月23日取得高新技术企业证书，有效期三年，证书编号：GR201341000156，企业所得税适用税率为15%。

（3）根据财税[2015]34号文，公司下属河南万象数码科技有限公司，按《财政部、国家税务总局关于小型微利企业所得税优惠政策的通知》的有关规定享受企业所得税优惠政策，即自2015年1月1日至2017年12月31日，对年应纳税所得额低于20万元（含20万元）的小型微利企业，其所得减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。

（二）资产负债表主要数据

1、货币资金

单位：元

类别	2015 年 11 月 30 日	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
库存现金	114,428.15	93,787.62	155,336.59
银行存款	34,980,589.83	394,920,253.01	281,806,383.50
其他货币资金			
合计	35,095,017.98	395,014,040.63	281,961,720.09
其中：存放在境外的款项总额			

报告期内，公司货币资金余额分别为 281,961,720.09 元、395,014,040.63 元、35,095,017.98 元，公司流动资金充裕。2013 年、2014 年货币资金的持续增加，主要原因是收入的大幅增加，回款及时。

截至 2015 年 11 月 30 日，公司无受限货币资金。

2、应收票据

(1) 应收票据分类

项目	2015 年 11 月 30 日	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
银行承兑汇票	924,000.00	2,470,000.00	1,837,000.00
商业承兑汇票	3,000,000.00	14,245,900.00	1,400,000.00
合计	3,924,000.00	16,715,900.00	3,237,000.00

(2) 截止 2015 年 11 月 30 日，已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	2015 年 11 月 30 日终止确认金额	2015 年 11 月 30 日未终止确认金额
银行承兑汇票		
商业承兑汇票	800,000.00	
合计	800,000.00	

3、应收账款

(1) 按信用风险特征的应收款项账龄披露

2015 年 11 月 30 日应收账款账龄如下：

账龄	2015 年 11 月 30 日		
	金额（元）	比例（%）	坏账准备
1 年以内	192,511.00	22.91	9,625.55
1 至 2 年			
2 至 3 年	249,584.22	29.70	49,916.84
3 至 4 年	398,300.00	47.39	119,490.00
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	840,395.22	100.00	179,032.39

2014 年 12 月 31 日应收账款账龄如下：

账龄	2014 年 12 月 31 日		
	金额（元）	比例（%）	坏账准备
1 年以内	160,000.00	17.63	8,000.00
1-2 年	304,003.49	33.51	30,400.35
2-3 年	443,260.00	48.86	88,652.00
3 年以上			
合计	907,263.49	100.00	127,052.35

2013 年 12 月 31 日应收账款账龄如下：

账龄	2013 年 12 月 31 日		
	金额（元）	比例（%）	坏账准备
1 年以内	441,103.49	36.08	22,055.17
1-2 年	781,460.00	63.92	78,146.00
2-3 年			
合计	1,222,563.49	100.00	100,201.17

从应收账款账龄结构来看，2013 年 12 月 31 日、2014 年 12 月 31 日、2015 年 11 月 30 日按信用风险特征的公司应收账款占应收账款总额比例分别为 1.53%、0.85%、0.32%，占比较小，未对公司持续经营造成较大影响。

（2）应收账款按种类披露

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	2015 年 11 月 30 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					
军品业务形成的应收账款	260,168,970.78	98.82			260,168,970.78
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	840,395.22	0.32	179,032.39	21.30	661,362.83
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项	2,270,730.00	0.86	132,800.00	5.85	2,137,930.00
合计	263,280,096.00	100.00	311,832.39	0.12	262,968,263.61

单位：元

类别	2014 年 12 月 31 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					
军品业务形成的应收账款	105,937,127.78	99.03			105,937,127.78
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	907,263.49	0.85	127,052.35	14.00	780,211.14
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项	132,800.00	0.12	132,800.00	100.00	
合计	106,977,191.27	100.00	259,852.35	0.24	106,717,338.92

单位：元

类别	2013 年 12 月 31 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					
军品业务形成的应收账款	78,532,274.78	98.30			78,532,274.78
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	1,222,563.49	1.53	100,201.17	8.20	1,122,362.32
单项金额不重大但单独计提	132,800.00	0.17	132,800.00	100.00	0.00

类别	2013 年 12 月 31 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
坏账准备的应收款项					
合计	79,887,638.27	100.00	233,001.17	0.29	79,654,637.10

从应收账款种类来看，2013 年 12 月 31 日、2014 年 12 月 31 日、2015 年 11 月 30 日军品业务形成的应收账款占应收账款总额比例分别为 98.30%、99.03%、98.82%，因该类客户信用较好，坏账风险极低，公司未对此类应收账款计提坏账准备。

(3) 最近二年及一期的应收账款及坏账准备情况表

单位：元

项目	2015 年 11 月 30 日	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
应收账款余额	263,280,096.00	106,977,191.27	79,887,638.27
应收账款坏账准备	311,832.39	259,852.35	233,001.17
应收账款净额	262,968,263.61	106,717,338.92	79,654,637.10
资产总额	1,104,651,437.00	1,027,217,349.51	889,808,700.28
应收账款净额占期末资产总额比重	23.81	10.39	8.95
当期营业收入	368,658,061.15	580,267,861.38	335,172,001.45
应收账款净额占当期营业收入的比例	71.33	18.39	23.77

报告期内，2013年、2014年公司应收账款净额占当期营业收入的比例变化不大。2015年1-11月份，公司应收账款净额占当期营业收入的比例较高主要是公司客户主要为军方，回款集中在年末，导致2015年11月30日形成的应收账款金额较大。但由于公司大部分客户为军品客户，信誉较高，对这些客户的应收款项有充分的信用保证，坏账风险极低。

(4) 2015 年 11 月 30 日、2014 年 12 月 31 日、2013 年 12 月 31 日，应收账款中无持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东欠款。

(5) 2015 年 11 月 30 日应收账款金额前五名单位情况

单位名称	金额（元）	占比（%）	坏账准备（元）
[16.038]	78,927,825.00	29.98	-
[18.005]	43,186,750.00	16.40	-
[16.007]	20,246,000.00	7.69	-
[01.010]	15,628,500.00	5.94	-
[18.002]	13,819,200.00	5.25	-
合计	171,808,275.00	65.26	-

(6) 2014 年 12 月 31 日应收账款金额前五名单位情况

单位名称	金额（元）	占比（%）	坏账准备（元）
[16.007]	17,400,000.00	16.27	-
[16.005]	12,379,410.00	11.57	-
[03.003]	9,618,000.00	8.99	-
[13.009]	7,860,000.00	7.35	-
[01.010]	7,141,500.00	6.68	-
合计	54,398,910.00	50.85	-

(7) 2013 年 12 月 31 日应收账款金额前五名单位情况

单位名称	金额（元）	占比（%）	坏账准备（元）
[18.002]	12,070,000.00	15.11	-
[16.005]	10,997,951.00	13.77	-
[18.002]	9,200,000.00	11.52	-
[18.002]	9,160,950.00	11.47	-
[03.003]	6,964,000.00	8.72	-
合计	48,392,901.00	60.58	-

截止 2015 年 11 月 30 日，应收账款中中国兵器工业集团系统内单位 3 为中兵通信的关联方，详见本节“六、关联方、关联关系及关联交易情况”。

4、预付账款

(1) 预付账款按账龄披露

账龄	2015 年 11 月 30 日		2014 年 12 月 31 日		2013 年 12 月 31 日	
	金额（元）	比例（%）	金额（元）	比例（%）	金额（元）	比例（%）
1 年以内	16,844,159.58	92.65	16,084,197.27	84.19	16,340,896.39	75.06
1-2 年	1,074,750.00	5.91	1,983,356.30	10.38	5,428,747.65	24.94
2-3 年	32,042.50	0.18	1,037,069.20	5.43		
3 年以上	229,330.00	1.26				
合计	18,180,282.08	100.00	19,104,622.77	100.00	21,769,644.04	100.00

公司预付账款为预付采购款,2013 年 12 月 31 日、2014 年 12 月 31 日和 2015 年 11 月 30 日预付账款余额分别为 21,769,644.04 元、19,104,622.77 元和 20,180,282.08 元。

(2) 2015 年 11 月 30 日、2014 年 12 月 31 日、2013 年 12 月 31 日, 预付账款中无持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东关联方款项。

(3) 2015 年 11 月 30 日预付账款金额前五名单位情况

单位名称	金额（元）	占比（%）
衡阳泰豪通信车辆有限公司	7,000,000.00	34.69
北京乾中源科技有限公司	5,000,000.00	24.78
联信佳伟（北京）科技有限公司	1,700,000.00	8.42
山东格瑞德集团有限公司	1,000,000.00	4.96
武汉骏飞科技有限公司	1,000,000.00	5.50
合计	15,700,000.00	86.35

(4) 2014 年 12 月 31 日预付账款金额前五名单位情况

单位名称	金额（元）	占比（%）
衡阳泰豪通信车辆有限公司	3,725,228.00	19.50
北京亚太华盛科技有限公司	2,070,680.00	10.84
西安新光通信技术有限公司	2,000,000.00	10.47
绵阳灵通电讯设备有限公司	1,692,000.00	8.86
郑州华通航空科技有限公司	1,530,000.00	8.01
合计	11,017,908.00	57.67

(5) 2013 年 12 月 31 日预付账款金额前五名单位情况

单位名称	金额（元）	占比（%）
商丘市国基建筑安装有限公司	3,670,483.36	16.86
新蒲建设集团有限公司	2,480,000.00	11.39
河南开元建设有限公司	1,801,373.30	8.27
山东格瑞德集团有限公司	1,395,612.20	6.41
C002	1,030,000.00	4.73
合计	10,377,468.86	47.67

5、其他应收款

（1）其他应收款按账龄披露

账龄	2015 年 11 月 30 日		
	金额（元）	比例（%）	坏账准备（元）
1 年以内	1,622,537.54	77.70	81,126.88
1-2 年	25,784.12	1.23	2,578.41
2-3 年			
3-4 年	7,000.00	0.34	2,100.00
4-5 年			
5 年以上	433,000.00	20.73	346,400.00
合计	2,088,321.66	100.00	432,205.29

账龄	2014 年 12 月 31 日		
	金额（元）	比例（%）	坏账准备（元）
1 年以内	448,865.05	49.02	22,443.25
1-2 年	26,787.40	2.93	2,678.74
2-3 年	7,000.00	0.76	1,400.00
3 年以上	433,000.00	47.29	346,400.00
合计	915,652.45	100.00	372,921.99

账龄	2013 年 12 月 31 日		
	金额（元）	比例（%）	坏账准备（元）
1 年以内	561,810.20	55.89	28,090.51
1-2 年	10,300.00	1.03	1,030.00
2-3 年			

账龄	2013 年 12 月 31 日		
	金额（元）	比例（%）	坏账准备（元）
3 年以上	433,000.00	47.08	216,500.00
合计	1,005,110.20	100.00	245,620.51

公司其他应收款主要为公司员工经营性备用金及关联方往来款等。2013 年 12 月 31 日、2014 年 12 月 31 日与 2015 年 11 月 30 日其他应收款余额分别为 759,489.69 元、542,730.46 元、1,682,973.21 元。

公司 2013 年 12 月 31 日、2014 年 12 月 31 日、2015 年 11 月 30 日账龄在 1 年以内的其他应收款占其他应收款总额的比例分别为 55.89%、49.02%、77.70%。公司 3 年以上的应收账款 433,000.00 元为应收回稽查误收款。

（2）其他应收款按种类披露

类别	2015 年 11 月 30 日			
	账面余额		坏账准备	
	金额（元）	比例（%）	金额（元）	比例（%）
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按账龄计提坏账准备的其他应收款	2,088,321.66	98.73	432,205.29	20.70
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	26,856.84	1.27		
合计	2,115,178.50	100.00	432,205.29	20.43

类别	2014 年 12 月 31 日			
	账面余额		坏账准备	
	金额（元）	比例（%）	金额（元）	比例（%）
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按账龄计提坏账准备的其他应收款	915,652.45	100.00	372,921.99	40.73
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合计	915,652.45	100.00	372,921.99	40.73

单位：元

类别	2013 年 12 月 31 日			
	账面余额		坏账准备	
	金额（元）	比例（%）	金额（元）	比例（%）
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	567,217.73	31.27	567,217.73	100.00
按账龄计提坏账准备的其他应收款	1,005,110.20	55.42	245,620.51	24.44
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	241,338.00	13.31	241,338.00	100.00
合计	1,813,665.93	100.00	1,054,176.24	58.12

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	2015 年 11 月 30 日	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
应收回稽查误收款	433,000.00	433,000.00	433,000.00
备用金	1,655,321.66	482,652.45	1,380,665.93
租房押金	25,500.00		
代扣代缴社保	1,356.84		
合计	2,115,178.50	915,652.45	1,813,665.93

(4) 截止 2015 年 11 月 30 日其他应收款前五名的情况

债务人名称	款项性质	金额（元）	账龄	占比（%）	坏账准备（元）
新乡市牧野区国税局北干道税务分局	应收回稽查误收款	433,000.00	5 年以上	20.47	346,400.00
千军虎	备用金	148,072.40	1 年以内	7.00	7,403.62
孙绍龙	备用金	112,152.00	1 年以内	5.30	5,607.60
高飞	备用金	96,533.00	1 年以内	4.56	4,826.65
裴乐健	备用金	80,000.00	1 年以内	3.78	4,000.00
合计		869,757.40		41.12	368,237.87

(5) 截止 2014 年 12 月 31 日其他应收款前五名的情况

债务人名称	款项性质	金额（元）	账龄	占比（%）	坏账准备（元）
新乡市牧野区国税局北干道税务分局	预缴税款	433,000.00	5 年以上	47.29	346,400.00

王文华	备用金	104,245.00	1 年以内	11.38	5,212.25
郝爱民	备用金	80,000.00	1 年以内	8.74	4,000.00
李木林	备用金	49,600.00	1 年以内	5.42	2,480.00
千军虎	备用金	26,787.40	1-2 年	2.93	2,678.74
合计		693,632.40		75.75	360,770.99

(6) 截止 2013 年 12 月 31 日其他应收款前五名的情况

债务人名称	款项性质	金额（元）	账龄	占比（%）	坏账准备（元）
通广分厂驻焦作电器经销部	原销售分厂欠款	567,217.73	5 年以上	31.27	567,217.73
新乡市牧野区国税局北干道税务分局蔡然	预缴税款	433,000.00	4-5 年	23.87	216,500.00
蔡然	备用金	196,000.00	3-4 年	10.81	196,000.00
千军虎	备用金	66,999.40	1 年以内	3.69	3,349.97
穆新	备用金	61,997.00	1 年以内	3.42	3,099.85
合计		1,325,214.13		73.07	986,167.55

6、存货

(1) 存货分类

项目	2015 年 11 月 30 日		
	账面余额（元）	跌价准备	账面价值（元）
原材料	81,088,965.67	13,407,397.48	67,681,568.19
在产品	228,257,315.00	489,217.33	227,768,097.67
库存商品	156,465,757.78	753,765.68	155,711,992.10
发出商品	10,966,454.01	35,153.85	10,931,300.16
委托加工物资	6,490.24		6,490.24
合计	476,784,982.70	14,685,534.34	462,099,448.36

单位：元

项目	2014 年 12 月 31 日		
	账面余额（元）	跌价准备	账面价值（元）
原材料	57,541,858.93	12,062,310.12	45,479,548.81
在产品	69,075,681.24	469,217.33	68,606,463.91
库存商品	39,481,527.43	20,095.06	39,461,432.37

项目	2014 年 12 月 31 日		
	账面余额（元）	跌价准备	账面价值（元）
发出商品	5,214,664.73		5,214,664.73
合计	171,313,732.33	12,551,622.51	158,762,109.82

单位：元

项目	2013 年 12 月 31 日		
	账面余额（元）	跌价准备	账面价值（元）
原材料	66,941,680.66	625,764.67	66,315,915.99
自制半成品及在产品	86,054,368.33		86,054,368.33
库存商品（产成品）	35,106,231.92	20,095.06	35,086,136.86
发出商品	139,000.00		139,000.00
合计	188,241,280.91	645,859.73	187,595,421.18

7、其他流动资产

项目	2015 年 11 月 30 日	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
可抵扣增值税进项税		251,059.86	206798.61
合计		251,059.86	206798.61

8、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	2015 年 11 月 30 日		
	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具			
可供出售权益工具	3,330,000.00		3,330,000.00
其中：按公允价值计量的			
按成本计量的	3,330,000.00		3,330,000.00
其他			
合计	3,330,000.00		3,330,000.00

单位：元

项目	2014 年 12 月 31 日		
	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具			
可供出售权益工具	3,330,000.00		3,330,000.00
其中：按公允价值计量的			

按成本计量的	3,330,000.00		3,330,000.00
其他			
合计	3,330,000.00		3,330,000.00

单位：元

项目	2013 年 12 月 31 日		
	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具	3,330,000.00		3,330,000.00
可供出售权益工具			
其中：按公允价值计量的	3,330,000.00		3,330,000.00
按成本计量的			
其他	3,330,000.00		3,330,000.00
合计	3,330,000.00		3,330,000.00

(2) 期末按成本计量的可供出售金融资产

被投资单位	2015 年 11 月 30 日			
	年初	本期增加	本期减少	期末
中原银行股份有限公司	3,330,000.00			3,330,000.00
合计	3,330,000.00			3,330,000.00

(续)

被投资单位	减值准备				在被投资单位持股比例 (%)	本期 现金 红利
	年初	本期增加	本期减少	期末		
中原银行股份有限公司					0.0551	
合计					0.0551	

注：原投资对象新乡市商业银行于2014年与河南当地12家商业银行合并成立中原银行股份有限公司，合并后公司持有该公司8,491,006.00股股份，占比0.0551%。

9、固定资产

(1) 固定资产明细情况

单位：元

项目	2013 年固定资产情况				
	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子及办公设备	合计
一、账面原值					
1、年初余额	205,043,386.10	62,871,186.35	4,595,339.93	55,987,066.51	328,496,978.89
2、本期增加金额	18,021,656.41	4,188,676.75	308,814.00	1,232,054.06	23,751,201.22
3、本期减少金额		2,658,396.74	25,146.00	6,779,139.60	9,462,682.34
4、期末余额	223,065,042.51	64,401,466.36	4,879,007.93	50,439,980.97	342,785,497.77
二、累计折旧					
1、年初余额	21,646,840.42	20,326,119.13	2,467,418.58	35,543,321.66	79,983,699.79
2、本期增加金额	5,797,958.21	5,177,242.51	539,049.26	5,491,931.74	17,006,181.72
3、本期减少金额		1,877,231.30	15,495.06	6,488,512.19	8,381,238.55
4、期末余额	27,444,798.63	23,626,130.34	2,990,972.78	34,546,741.21	88,608,642.96
三、减值准备					
1、年初余额		137,825.18		412,483.62	550,308.80
2、本期增加金额					
3、本期减少金额		6,305.75		162,823.02	169,128.77
4、期末余额		131,519.43		249,660.60	381,180.03
四、2013 年 12 月 31 日账面价值	195,620,243.88	40,643,816.59	1,888,035.15	15,643,579.16	253,795,674.78

单位：元

项目	2014 年固定资产情况				
	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子及办公设备	合计
一、账面原值					
1、年初余额	223,065,042.51	64,401,466.36	4,879,007.93	50,439,980.97	342,785,497.77
2、本期增加金额	3,597,298.53	322,495.06	186,277.00	11,246,090.83	15,352,161.42
3、本期减少金额		2,182,191.44	98,592.00	184,259.00	2,465,042.44
4、期末余额	226,662,341.04	62,541,769.98	4,966,692.93	61,501,812.80	355,672,616.75
二、累计折旧					
1、年初余额	27,444,798.63	23,626,130.34	2,990,972.78	34,546,741.21	88,608,642.96

项目	2014 年固定资产情况				
	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子及办公设备	合计
2、本期增加金额	6,653,248.53	3,456,631.58	185,334.54	3,208,461.20	13,503,675.85
3、本期减少金额		1,103,870.17	83,105.79	177,202.87	1,364,178.83
4、期末余额	34,098,047.16	25,978,891.75	3,093,201.53	37,577,999.54	100,748,139.98
三、减值准备					
1、年初余额		131,519.43		249,660.60	381,180.03
2、本期增加金额					
3、本期减少金额					381,180.03
4、期末余额		131,519.43		249,660.60	381,180.03
四、2014 年 12 月 31 日账面价值	192,564,293.88	36,431,358.80	1,873,491.40	23,674,152.66	254,543,296.74

单位：元

项目	2015 年 1-11 月固定资产情况				
	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子及办公设备	合计
一、账面原值					
1、年初余额	226,662,341.04	62,541,769.98	4,966,692.93	61,501,812.80	355,672,616.75
2、本期增加金额	46,907.35	1,342,143.00		1,477,450.48	2,866,500.83
（1）购置	46,907.35	64,948.00		582,180.00	694,035.35
（2）在建工程转入		1,277,195.00			1,277,195.00
（3）自制仪器仪表				895,270.48	895,270.48
3、本期减少金额		1,210,258.00	438,188.00	374,920.00	2,023,366.00
（1）处置或报废		1,210,258.00	438,188.00	374,920.00	2,023,366.00
4、期末余额	226,709,248.39	62,673,654.98	4,528,504.93	62,604,343.28	356,515,751.58
二、累计折旧					
1、年初余额	34,098,047.16	25,978,891.75	3,093,201.53	37,577,999.54	100,748,139.98
2、本期增加金额	5,011,035.57	3,121,432.99	173,551.59	3,064,188.13	11,370,208.28
（1）计提	5,011,035.57	3,121,432.99	173,551.59	3,064,188.13	11,370,208.28
3、本期减少金额		914,760.45	399,884.73	376,099.52	1,690,744.70
（1）处置或报废		914,760.45	399,884.73	376,099.52	1,690,744.70

项目	2015 年 1-11 月固定资产情况				
	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子及办公设备	合计
4、期末余额	39,109,082.73	28,185,564.29	2,866,868.39	40,266,088.15	110,427,603.56
三、减值准备					
1、年初余额		131,519.43		249,660.60	381,180.03
2、本期增加金额					
(1) 计提					
3、本期减少金额		520.00			520.00
(1) 处置或报废		520.00			520.00
4、期末余额		130,999.43		249,660.60	380,660.03
四、2015 年 11 月 30 日账面价值	187,600,165.66	34,357,091.26	1,661,636.54	22,088,594.53	245,707,487.99

公司固定资产包括房屋建筑物、及其设备、运输工具、电子及办公设备。2013 年 12 月 31 日、2014 年 12 月 31 日与 2015 年 11 月 30 日公司固定资产账面价值分别为 253,795,674.78 元、254,543,296.74 元、245,707,487.99 元，占同期各期末资产总额的比重为 28.52%、24.78%和 22.20%。报告期内，公司期末均对固定资产逐项进行检查，公司主要固定资产整体运行情况良好。

截至 2015 年 11 月 30 日，公司固定资产未出现减值迹象，不需计提减值准备。

(2) 暂时闲置的固定资产情况

截至 2015 年 11 月 30 日，公司暂时闲置的固定资产情况如下：

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
房屋及建筑物	28,793,583.26	20,124,511.05		8,669,072.21	老区房产
合计	28,793,583.26	20,124,511.05		8,669,072.21	

公司暂时闲置的固定资产为公司老厂区厂房，因公司搬迁，暂时闲置。

10、在建工程

截至 2015 年 11 月 30 日，在建工程项目变动情况：

单位：元

项目名称	预算数	年初余额	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
综合试验箱安装			1,248,050.00	1,248,050.00		
空调安装			29,145.00	29,145.00		
合计			1,277,195.00	1,277,195.00		

(续)

工程名称	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
综合试验箱安装						自筹资金
空调安装						自筹资金
合计						

截至 2014 年 12 月 31 日，在建工程项目变动情况：

项目名称	预算数	年初余额	本期增加	转入固定资产	其他减少
1.喷漆柜	60,000.00	58,483.06		58,483.06	
2.301#厂房改造	700,000.00	656,645.16		656,645.16	
3.科技工业园区	256,000,000.00		2,853,329.06	2,853,329.06	
合计	256,760,000.00	715,128.22	2,853,329.06	3,568,457.28	

(续)

项目名称	工程投入占 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	年末 余额
1.喷漆柜	97.47	100.00				自筹	
2.301#厂房改造	93.81	100.00				自筹	
3.科技工业园区	90.39	100.00				自筹	
合计	--	--			--	--	

截至 2013 年 12 月 31 日，在建工程项目变动情况：

项目名称	预算数	年初余额	本年增加	转入固定资产	其他减少
1.喷漆柜	60,000.00	58,483.06			

项目名称	预算数	年初余额	本年增加	转入固定资产	其他减少
2.301#厂房改造	700,000.00		656,645.16		
3. 科技工业园区	256,000,000.00		21,873,625.24	21,873,625.24	
合计	256,760,000.00	58,483.06	22,530,270.40	21,873,625.24	

(续)

项目名称	工程投入占预算比例 (%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本年利息资本化金额	本年利息资本化率 (%)	资金来源	年末余额
1.喷漆柜	97.47	97.47				自筹	58,483.06
2.301#厂房改造	93.81	93.81				自筹	656,645.16
3. 科技工业园区						自筹	
合计	--	--	--	--	--	--	715,128.22

11、固定资产清理

项目	2015 年 11 月 30 日	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
机器设备	1,354,928.60	1,075,951.05	769,631.22
电子及办公设备	17,602.69	2,782.21	
运输设备	34,601.31		
合计	1,407,132.60	1,078,733.26	769,631.22

公司固定资产清理主要为待处理老厂区机器设备、电子及办公设备、运输设备。

12、无形资产

单位：元

项目	2013 年无形资产情况			
	土地使用权	软件著作权	非专利技术	合计
一、账面原值				
1、年初余额	63,566.50	44,081,146.63		44,144,713.13
2、本期增加金额		13,058,003.00	3,500,000.00	16,558,003.00
3、本期减少金额		1,864,731.54		1,864,731.54
4、期末余额	63,566.50	55,274,418.09	3,500,000.00	58,837,984.59
二、累计摊销				

项目	2013 年无形资产情况			
	土地使用权	软件著作权	非专利技术	合计
1、年初余额	9,472.65	3,557,872.18		3,567,344.83
2、本期增加金额	6,356.65	878,823.16	291,666.67	1,176,846.48
3、本期减少金额		179,089.87		179,089.87
4、期末余额	15,829.30	4,257,605.47	291,666.67	4,565,101.44
三、减值准备				
1、年初余额				
2、本期增加金额				
3、本期减少金额				
4、期末余额				
四、账面价值				
2013 年 12 月 31 日账面价值	47,737.20	51,016,812.62	3,208,333.33	54,272,883.15

单位：元

项目	2014 年无形资产情况			
	土地使用权	软件著作权	非专利技术	合计
一、账面原值				
1、年初余额	63,566.50	55,274,418.09	3,500,000.00	58,837,984.59
2、本期增加金额		13,256,793.12		13,256,793.12
3、本期减少金额				
4、期末余额	63,566.50	68,531,211.21	3,500,000.00	72,094,777.71
二、累计摊销				
1、年初余额	15,829.30	4,257,605.47	291,666.67	4,565,101.44
2、本期增加金额	6,356.65	1,308,468.86	350,000.00	1,664,825.51
3、本期减少金额				
4、期末余额	22,185.95	5,566,074.33	641,666.67	6,229,926.95
三、减值准备				
1、年初余额				
2、本期增加金额				
3、本期减少金额				
4、期末余额				
四、账面价值				

项目	2014 年无形资产情况			
	土地使用权	软件著作权	非专利技术	合计
2014 年 12 月 31 日账面价值	41,380.55	62,965,136.88	2,858,333.33	65,864,850.76

单位：元

项目	2015 年无形资产情况			
	土地使用权	软件著作权	非专利技术	合计
一、账面原值				
1、年初余额	68,531,211.21	63,566.50	3,500,000.00	72,094,777.71
2、本期增加金额	734,805.20	9,100.00		743,905.20
3、本期减少金额				
4、期末余额	69,266,016.41	72,666.50	3,500,000.00	72,838,682.91
二、累计摊销				
1、年初余额	5,566,074.33	22,185.95	641,666.67	6,229,926.95
2、本期增加金额	1,356,358.72	5,902.75	320,833.33	1,683,094.80
3、本期减少金额				
4、期末余额	6,922,433.05	28,088.70	962,500.00	7,913,021.75
三、减值准备				
1、年初余额				
2、本期增加金额				
3、本期减少金额				
4、期末余额				
四、账面价值				
2015 年 11 月 30 日账面价值	62,343,583.36	44,577.80	2,537,500.00	64,925,661.16

公司无形资产主要为土地使用权、软件著作权和非专利技术。2013 年 12 月 31 日、2014 年 12 月 31 日与 2015 年 11 月 30 日公司无形资产账面价值分别为 54,272,883.15 元、65,864,850.76 元、64,925,661.16 元。

13、递延所得税资产

单位：元

项目	2015 年 11 月 30 日	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	15,810,232.02	2,567,795.01

递延收益	18,422,500.00	2,763,375.00
合计	34,232,732.02	5,331,170.01

单位：元

项目	2014 年 12 月 31 日	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	13,565,576.88	2,144,466.29
递延收益	20,988,000.00	3,148,200.00
合计	34,553,576.88	5,292,666.29

单位：元

项目	2013 年 12 月 31 日	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	2,314,217.17	359,172.20
递延收益	9,210,000.00	1,381,500.00
合计	11,524,217.17	1,740,672.20

递延所得税资产均由可抵扣暂时性差异应收账款、其他应收款坏账准备所引起。

14、主要负债情况及重大变动分析

项目	2015 年 11 月 30 日		2014 年 12 月 31 日		2013 年 12 月 31 日	
	金额（元）	比例（%）	金额（元）	比例（%）	金额（元）	比例（%）
应付账款	450,457,156.33	85.13	219,908,875.27	54.98	193,861,059.53	54.44
预收款项	42,728,960.00	8.08	112,660,440.00	28.16	63,759,085.00	17.90
应付职工薪酬	5,573,603.63	1.05	5,782,509.82	1.45	5,782,085.61	1.62
应交税费	1,510,980.79	0.29	13,504,786.15	3.38	8,290,862.21	2.33
其他应付款	3,393,871.54	0.64	4,904,726.21	1.23	2,887,567.41	0.81
流动负债合计	503,664,572.29	95.19	363,761,337.45	90.94	315,080,659.76	88.47
负债合计	529,125,401.86	100.00	400,013,606.66	100.00	356,125,162.22	100.00

报告期内，公司负债主要系流动负债，主要为应付账款、预收账款，2013 年 12 月 31 日、2014 年 12 月 31 日、2015 年 11 月 30 日二项合计分别占负债总额 72.34%、83.14%、93.23%，公司负债结构相对稳定，流动负债比例偏高，主

要是由于公司生产规模扩大，前期采购备货所致。

15、应付账款

单位：元

项目	2015 年 11 月 30 日	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
应付采购款	122,846,129.52	43,864,162.02	40,031,877.85
未开票应付账款	324,231,374.59	164,320,047.55	100,140,539.01
科技园区建设工程款	3,379,652.22	11,724,665.70	53,688,642.67
合计	450,457,156.33	219,908,875.27	193,861,059.53

公司 2013 年 12 月 31 日、2014 年 12 月 31 日、2015 年 11 月 30 日应付账款余额分别为 193,861,059.53 元、219,908,875.27 元、450,457,156.33 元。其中未开票应付账款占比分别为 51.66%、74.72%、71.98%。

应付账款按账龄分类如下：

账龄	2015 年 11 月 30 日	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
1 年以内（含 1 年）	279,279,500.84	114,627,299.10	103,319,512.71
1-2 年（含 2 年）	68,955,838.97	70,478,927.95	57,514,466.17
2-3 年（含 3 年）	69,006,967.95	2,165,171.85	32,564,521.78
3 年以上	33,214,848.57	32,637,476.37	462,558.87
合计	450,457,156.33	219,908,875.27	193,861,059.53

（1）截止 2015 年 11 月 30 日账龄超过 1 年的重要应付账款

项目	2015 年 11 月 30 日	未偿还或结转的原因
中国电子科技集团公司第十三研究所	13,140,605.00	尚未结算
天津通广集团振通电子有限公司	1,955,934.40	尚未结算
合计	15,096,539.40	

中国电子科技集团公司第十三研究所账龄 1 年以内 11,760,000.00 元，1-2 年 1,380,605.00 元；天津通广集团振通电子有限公司账龄 1 年以内 683,700.00 元，1-2 年 1,272,234.40 元。

（2）2015 年 11 月 30 日应付账款金额前五名情况

单位名称	金额（元）	占应付账款总额的比例（%）
A006	26,398,200.00	5.83
B001	14,492,800.00	3.20
A004	13,409,600.00	2.96
A002	13,140,605.00	2.90
B002	6,538,600.00	1.45
合计	73,979,805.00	16.35

（3）2014 年 12 月 31 日应付账款金额前五名情况

单位名称	金额（元）	占应付账款总额的比例（%）
B001	8,173,760.00	3.72
A004	7,506,000.00	3.41
D001	4,220,000.00	1.92
B006	2,722,400.00	1.24
C001	2,515,024.00	1.14
合计	25,137,184.00	11.43

（4）2013 年 12 月 31 日应付账款金额前五名情况

单位名称	金额（元）	占应付账款总额的比例（%）
科技园一期在建工程	53,667,526.67	27.68
B006	5,566,240.00	2.87
A004	4,690,000.00	2.42
C001	4,354,024.00	2.25
C003	3,473,255.00	1.79
合计	71,751,045.67	37.01

16、预收账款

（1）账龄分析

单位：元

项目	2015 年 11 月 30 日	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
预收货款	42,228,960.00	111,055,440.00	62,754,085.00
预收研发费	500,000.00	1,605,000.00	1,005,000.00

合计	42,728,960.00	112,660,440.00	63,759,085.00
----	---------------	----------------	---------------

公司预收款项主要是销售的预收货款。

单位：元

项目	2015 年 11 月 30 日	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
1 年以内（含 1 年）	6,990,920.00	111,655,440.00	59,159,085.00
1 年以上	35,738,040.00	1,005,000.00	4,600,000.00
合计	42,728,960.00	112,660,440.00	63,759,085.00

截止 2015 年 11 月 30 日账龄超过 1 年的重要预收款项如下：

单位：元

项目	2015 年 11 月 30 日	未偿还或结转的原因
预收货款	35,238,040.00	产品尚未交付
预收研发费	500,000.00	产品尚未交付
合计	35,738,040.00	

2015 年 11 月 30 日，账龄超过一年的预收款项为 35,738,040.00 元，主要为预收 D002 单位的货款 33,295,840.00 元，由于相关产品尚未交付，故期末尚未结转收入。

（2）2015 年 11 月 30 日预收账款金额前五名单位情况

单位名称	款项性质	金额（元）	账龄	占比（%）
[16.038]	预收 30% 货款	33,295,840.00	1-2 年	78.00
[16.005]	预收货款	4,380,000.00	1 年以内	10.00
[16.078]	预收货款	699,000.00	1 年以内	2.00
[05.003]	合同生效款	180,000.00	1 年以内	0.33
	合同生效款	360,000.00	1-2 年	0.67
[07.002]	预收研发费	500,000.00	1 年以内	1.00
合计		1,040,000.00		92.00

（3）2014 年 12 月 31 日预收账款金额前五名单位情况

单位名称	款项性质	金额（元）	账龄	占比（%）
[16.038]	货款，研发费	94,309,440.00	1 年以内	83.71

	货款，研发费	400,000.00	1-2 年	0.36
[16.005]	货款	14,720,000.00	1 年以内	13.07
[07.002]	预收研发费	500,000.00	1-2 年	0.44
[05.003]	合同生效款	360,000.00	1 年以内	0.32
[23.02]	预收研发费	100,000.00	1-2 年	0.09
合计		110,389,440.00		97.99

(4) 2013 年 12 月 31 日预收账款金额前五名单位情况

单位名称	款项性质	金额（元）	账龄	占比（%）
[16.005]	货款	44,345,465.00	1 年以内	70.00
[16.038]	货款	8,112,220.00	1 年以内	13.00
[18.005]	货款	4,440,000.00	3 年以内	7.00
[16.034]	货款	3,896,400.00	1 年以内	6.00
[16.043]	货款	1,340,000.00	1 年以内	2.00
合计		57,694,085.00		98.00

17、应付职工薪酬

(1) 短期薪酬列示

单位：元

项目	2015 年 1 月 1 日	本期增加	本期减少	2015 年 11 月 30 日
1、工资、奖金、津贴和补贴		39,515,673.09	39,515,673.09	
2、职工福利费		1,341,232.64	1,341,232.64	
3、社会保险费		2,425,102.56	2,425,102.56	
其中：医疗保险费		1,850,924.07	1,850,924.07	
工伤保险费		300,978.31	300,978.31	
生育保险费		273,200.18	273,200.18	
4、住房公积金		1,483,357.40	1,483,357.40	
5、工会经费和职工教育经费	5,782,509.82	785,153.45	994,059.64	5,573,603.63
6、短期带薪缺勤				
7、短期利润分享计划				
8、辞退福利				

项目	2015 年 1 月 1 日	本期增加	本期减少	2015 年 11 月 30 日
合计	5,782,509.82	45,550,519.14	45,759,425.33	5,573,603.63

单位：元

项目	2014 年 1 月 1 日	本期增加	本期减少	2014 年 12 月 31 日
1、工资、奖金、津贴和补贴		41,339,646.41	41,339,646.41	
2、职工福利费		1,622,458.17	1,622,458.17	
3、社会保险费		8,426,282.47	8,426,282.47	
其中：医疗保险费		1,714,413.62	1,714,413.62	
养老保险		5,595,622.28	5,595,622.28	
失业保险		557,886.25	557,886.25	
工伤保险费		278,987.98	278,987.98	
生育保险费		279,372.34	279,372.34	
4、住房公积金		1,374,386.05	1,374,386.05	
5、工会经费和职工教育经费	5,782,085.61	826,792.94	826,368.73	5,782,509.82
6、短期带薪缺勤				
7、短期利润分享计划				
8、辞退福利		2,047,741.75	2,047,741.75	
合计	5,782,085.61	55,637,307.79	55,636,883.58	5,782,509.82

单位：元

项目	2013 年 1 月 1 日	本期增加	本期减少	2013 年 12 月 31 日
1、工资、奖金、津贴和补贴		32,538,951.08	32,538,951.08	
2、职工福利费		1,246,822.38	1,246,822.38	
3、社会保险费		7,639,362.84	7,639,362.84	
其中：医疗保险费		1,557,816.48	1,557,816.48	
养老保险		5,069,404.88	5,069,404.88	
失业保险		506,057.66	506,057.66	
工伤保险费		252,888.65	252,888.65	
生育保险费		253,195.17	253,195.17	
4、住房公积金		1,236,680.75	1,236,680.75	
5、工会经费和职工教育经费	5,868,780.06	646,341.62	733,036.07	5,782,085.61

项目	2013 年 1 月 1 日	本期增加	本期减少	2013 年 12 月 31 日
6、短期带薪缺勤				
7、短期利润分享计划				
8、辞退福利		494,322.38	494,322.38	
合计	5,868,780.06	43,802,481.05	43,889,175.50	5,782,085.61

18、应交税费

单位：元

税种	2015 年 11 月 30 日	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
增值税	11,280.40	92,250.42	15,035.04
房产税	311,547.71	465,729.26	7,015,617.50
土地使用税	414,863.94	622,295.91	123,181.98
企业所得税	465,955.75	12,281,657.84	463,043.20
个人所得税	55,314.57	31,756.10	535,242.55
城市维护建设税	147,240.95	6,473.03	50,754.82
教育费附加	104,777.47	4,623.59	87,987.12
合计	1,510,980.79	13,504,786.15	8,290,862.21

报告期内，公司应交税费主要由增值税、房产所、土地使用税、企业所得税等构成，公司 2013 年 12 月 31 日、2014 年 12 月 31 日、2015 年 11 月 30 日应交税费余额分别为 8,290,862.21 元、13,504,786.15、1,510,980.79 元。

19、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

款项性质	2015 年 11 月 30 日	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
应付周转款	1,000,000.00	1,024,652.12	1,024,652.12
应付转工会经费\运费等	2,393,871.54	3,880,074.09	1,862,915.29
合计	3,393,871.54	4,904,726.21	2,887,567.41

报告期内公司其他应付款 2013 年 12 月 31 日、2014 年 12 月 31 日、2015 年 11 月 30 日余额分别为 2,887,567.41 元、4,904,726.21 元、3,393,871.54 元，主要应付转工会经费\运费等。

账龄	2015 年 11 月 30 日	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
1 年以内（含 1 年）	703,197.41	2,796,651.67	428,924.26
1-2 年（含 2 年）	607,599.59		70,438.25
2-3 年（含 3 年）		20,438.25	1,040.00
3 年以上	2,083,074.54	2,087,636.29	2,387,164.90
合计	3,393,871.54	4,904,726.21	2,887,567.41

(2) 截止 2015 年 11 月 30 日账龄超过 1 年的重要其他应付款

项目	2015 年 11 月 30 日	未偿还或结转的原因
应付周转款	1,000,000.00	备件周转金未结算
合计	1,000,000.00	

(3) 2015 年 11 月 30 日其他应付款金额前五名情况

单位名称	款项性质	金额（元）	账龄	占比（%）
E001	备件周转款（长期存在）	1,000,000.00	3 年以上	29.46
E002	往来账	815,124.17	3 年以上	24.02
应付工会经费	工会经费	423,699.82	1 年以内	12.48
	工会经费	28,931.89	1-2 年	0.85
E004	仪器仪表尾款	372,519.18	1-2 年	10.98
E003	维修费	214,500.00	3 年以上	6.32
合计		2,854,775.06		84.12

(4) 2014 年 12 月 31 日其他应付款金额前五名情况

单位名称	款项性质	金额（元）	账龄	占比（%）
E004	货款	1,472,519.18	1 年以内	30.02
E001	备件周转款（长期存在）	1,000,000.00	3 年以上	20.39
E002	投资转的往来账	815,124.17	3 年以上	16.62
E005	货款	811,406.50	1 年以内	16.54
新乡市住房公积金管理中心	公积金款	272,754.80	1 年以内	5.56
合计		4,371,804.65		89.13

(5) 2013 年 12 月 31 日其他应付款金额前五名情况

单位名称	款项性质	金额（元）	账龄	占比（%）
E001	备件周转款（长期存在）	1,000,000.00	3 年以上	34.63
E002	投资转的往来账	815,124.17	3 年以上	28.23
新乡市住房公积金管理中心	公积金款	225,877.50	1 年以内	7.82
E003	维修费	214,500.00	3 年以上	7.43
其他	法人奖励款	100,000.00	1 年以内	3.46
合计		2,355,501.67		81.57

20、长期借款

项目	2015 年 11 月 30 日	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
质押借款			
抵押借款		14,000,000.00	24,000,000.00
保证借款			
信用借款			
减：一年内到期的长期借款		7,000,000.00	
合计		7,000,000.00	24,000,000.00

22、专项应付款

项目	2015 年 1 月 1 日	本期增加	本期减少	2015 年 11 月 30 日	形成原因
研制费 A	1,304,931.28		258,979.20	1,045,952.08	项目研制未结题
研制费 B	283,771.01			283,771.01	项目研制未结题
研制费 C	1,214,181.75		895,278.02	318,903.73	项目研制未结题
研制费 D	3,248,027.20		128,041.10	3,119,986.10	项目研制未结题
研制费 E	1,116,213.28		36,220.55	1,079,992.73	项目研制未结题
研制费 F	1,097,144.69		113,214.55	983,930.14	项目研制未结题
研制费 G		400,000.00	194,206.22	205,793.78	项目研制未结题
合计	8,264,269.21	400,000.00	1,625,939.64	7,038,329.57	

项目	2014 年 1 月 3 日	本期增加	本期减少	2014 年 12 月 31 日	形成原因
研制费 A	1,304,931.28			1,304,931.28	项目研制未结题

项目	2014年1月3日	本期增加	本期减少	2014年12月31日	形成原因
研制费 B	283,771.01			283,771.01	项目研制未结题
研制费 C	1,214,181.75			1,214,181.75	项目研制未结题
研制费 D	2,882,416.44	1,000,000.00	634,389.24	3,248,027.20	项目研制未结题
研制费 E	1,177,651.73		61,438.45	1,116,213.28	项目研制未结题
研制费 F	971,550.25	200,000.00	74,405.56	1,097,144.69	项目研制未结题
合计	7,834,502.46	1,200,000.00	770,233.25	8,264,269.21	

项目	2013年1月1日	本期增加	本期减少	2013年12月31日	形成原因
研制费 A	1,304,931.28			1,304,931.28	项目研制未结题
研制费 B	283,771.01			283,771.01	项目研制未结题
研制费 C	1,214,181.75			1,214,181.75	项目研制未结题
研制费 D	4,210,569.67		1,328,153.23	2,882,416.44	项目研制未结题
研制费 E	2,574,467.16		1,396,815.43	1,177,651.73	项目研制未结题
研制费 F	2,603,940.88	1,000,000.00	2,632,390.63	971,550.25	项目研制未结题
合计	12,191,861.75	1,000,000.00	5,357,359.29	7,834,502.46	

23、递延收益

(1) 2015年1-11月递延收益情况

项目	2014年12月31日	本期增加	本期减少	2015年11月30日	形成原因
政府补助	20,988,000.00	2,380,000.00	4,945,500.00	18,422,500.00	政府补贴款
合计	20,988,000.00	2,380,000.00	4,945,500.00	18,422,500.00	—

其中，涉及政府补助的项目：

项目	2014年12月31日	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	2015年11月30日	与资产相关/与收益相关
军民结合技术改造项目	300,000.00		137,500.00	162,500.00	与资产相关
科技工业园建	9,800,000.00		2,383,333.34	7,416,666.66	与资产相关

设项目补贴					
工业结构调整项目配套资金 1	1,888,000.00		432,666.67	1,455,333.33	与资产相关
工业结构调整项目配套资金 2		2,380,000.00	158,666.66	2,221,333.34	与资产相关
型号产品研发资金补贴	9,000,000.00		1,833,333.33	7,166,666.67	与收益相关
合计	20,988,000.00	2,380,000.00	4,945,500.00	18,422,500.00	

工业结构调整项目配套资金 2 为公司 2015 年 8 月根据《新乡市财政局关于下达 2013 年省工业结构调整项目资金支出预算的通知》（新财预[2013]426 号）取得的工业结构调整项目配套资金 238 万元。

（2）2014 年递延收益情况

项目	年初余额	本期增加	本期减少	年末余额	本期返还的原因
政府补助	9,210,000.00	15,000,000.00	3,222,000.00	20,988,000.00	
合计	9,210,000.00	15,000,000.00	3,222,000.00	20,988,000.00	--

政府补助项目说明：

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	与资产/收益相关
军民结合技术改造项目	450,000.00		150,000.00	300,000.00	与资产相关
科技工业园建设项目补贴	6,400,000.00	5,000,000.00	1,600,000.00	9,800,000.00	与资产相关
工业结构调整项目配套资金	2,360,000.00		472,000.00	1,888,000.00	与资产相关
型号产品研发资金补贴		10,000,000.00	1,000,000.00	9,000,000.00	与收益相关
合计	9,210,000.00	15,000,000.00	3,222,000.00	20,988,000.00	

型号产品研发资金补贴项目研制周期为 5 年，研制周期为 2014 年 7 月至 2019 年 6 月，故该项政府补助按照收益期平均分摊。

（3）2013 年递延收益情况

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	备注
递延收益	8,600,000.00	2,360,000.00	1,750,000.00	9,210,000.00	--
合计	8,600,000.00	2,360,000.00	1,750,000.00	9,210,000.00	

递延收益的情况说明：

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	本年返还的原因
军民结合技术改造项目	600,000.00		150,000.00	450,000.00	
科技工业园建设项目补贴	8,000,000.00		1,600,000.00	6,400,000.00	
工业结构调整项目配套资金		2,360,000.00		2,360,000.00	
合计	8,600,000.00	2,360,000.00	1,750,000.00	9,210,000.00	

24、报告期内各期末所有者权益情况

单位：元

项目	2015年11月30日	2014年12月31日	2013年12月31日
实收资本	183,000,000.00	183,000,000.00	183,000,000.00
资本公积	338,738,073.95	136,839,071.68	136,839,071.68
盈余公积	5,852,912.81	85,323,086.59	71,585,324.59
未分配利润	47,935,048.38	222,041,584.58	142,259,141.79
归属于母公司股东权益合计	575,526,035.14	627,203,742.85	533,683,538.06
所有者权益合计	575,526,035.14	627,203,742.85	533,683,538.06

股本具体变化情况详见本公开转让说明书“第一节基本情况”之“三、（四）公司股本形成及变化”。

25、股本

（1）2015年1-11月股本变动情况

投资者名称	2015年1月1日	增加	减少	2015年11月30日	持股比例（%）
北方导航控制技术股份有限公司	93,077,324.00			93,077,324.00	50.86
自然人股东	89,922,676.00			89,922,676.00	49.14
合计	183,000,000.00			183,000,000.00	100.00

（2）2014年度股本变动情况

投资者名称	2014 年 1 月 1 日	增加	减少	2014 年 12 月 31 日	持股比例 (%)
北方导航控制技术股份有限公司	93,077,324.00			93,077,324.00	50.86
自然人股东	89,922,676.00			89,922,676.00	49.14
合计	183,000,000.00			183,000,000.00	100.00

(3) 2013 年度股本变动情况

投资者名称	2013 年 1 月 1 日	增加	减少	2013 年 12 月 31 日	持股比例 (%)
北方导航控制技术股份有限公司	93,077,324.00			93,077,324.00	50.86
自然人股东	89,922,676.00			89,922,676.00	49.14
合计	183,000,000.00			183,000,000.00	100.00

26、资本公积

(1) 2015 年 1-11 月资本公积变动情况

项目	2015 年 1 月 1 日	增加	减少	2015 年 11 月 30 日
资本溢价	117,844,691.63	220,893,382.32		338,738,073.95
其他资本公积	18,994,380.05		18,994,380.05	
合计	136,839,071.68	220,893,382.32	18,994,380.05	338,738,073.95

(2) 2014 年度资本公积变动情况

项目	2014 年 1 月 1 日	增加	减少	2014 年 12 月 31 日
资本溢价	117,844,691.63			117,844,691.63
其他资本公积	18,994,380.05			18,994,380.05
合计	136,839,071.68			136,839,071.68

(3) 2013 年度资本公积变动情况

项目	2013 年 1 月 1 日	增加	减少	2013 年 12 月 31 日
资本溢价	117,844,691.63			117,844,691.63
其他资本公积	18,994,380.05			18,994,380.05
合计	136,839,071.68			136,839,071.68

根据瑞华验字[2015]01570008 号验资报告,公司以 2015 年 3 月 31 日经审计和评估后的有限公司净资产 52,173.81 万元,按各股东占有限公司股权的比例折

为股份有限公司股本 18300 万元，33,873.81 万元转入资本公积。

27、盈余公积

(1) 2015 年 1-11 月盈余公积变动情况

项目	2015 年 1 月 1 日	增加	减少	2015 年 11 月 30 日
法定盈余公积	85,323,086.59	7,026,130.66	86,496,304.44	5,852,912.81
合计	85,323,086.59	7,026,130.66	86,496,304.44	5,852,912.81

(2) 2014 年度盈余公积变动情况

项目	2014 年 1 月 1 日	增加	减少	2014 年 12 月 31 日
法定盈余公积	71,585,324.59	13,737,762.00		85,323,086.59
合计	71,585,324.59	13,737,762.00		85,323,086.59

(3) 2013 年度盈余公积变动情况

项目	2013 年 1 月 1 日	增加	减少	2013 年 12 月 31 日
法定盈余公积	63,252,111.04	8,333,213.55		71,585,324.59
合计	63,252,111.04	8,333,213.55		71,585,324.59

根据公司法、章程的规定，公司按净利润的 10% 提取法定盈余公积金。法定盈余公积累计额为公司注册资本 50% 以上的，可不再提取。

公司在提取法定盈余公积金后，可提取任意盈余公积金。经批准，任意盈余公积金可用于弥补以前年度亏损或增加股本。

28、未分配利润

项目	2015 年 1-11 月	2014 年	2013 年
调整前上年末未分配利润	222,041,584.58	142,259,141.79	97,917,246.24
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）			
调整后年初未分配利润	222,041,584.58	142,259,141.79	97,917,246.24
加：本期归属于母公司股东的净利润	68,322,292.29	136,120,204.79	85,175,109.10
减：提取法定盈余公积	7,026,130.66	13,737,762.00	8,333,213.55
提取任意盈余公积			

项目	2015 年 1-11 月	2014 年	2013 年
提取一般风险准备			
应付普通股股利	120,000,000.00	42,600,000.00	32,500,000.00
转入资本公积	115,402,697.83		
期末未分配利润	47,935,048.38	222,041,584.58	142,259,141.79

(三) 现金流量表主要数据

单位：元

项目	2015 年 1-11 月	2014 年度	2013 年度
经营活动产生的现金流量净额	-211,391,982.79	262,420,099.44	168,541,294.28
投资活动产生的现金流量净额	-14,085,506.53	-54,478,396.00	-38,419,907.97
筹资活动产生的现金流量净额	-134,441,533.33	-94,889,382.90	-81,971,201.60
现金及现金等价物净增加额	-359,919,022.65	113,052,320.54	48,150,184.71

1、经营活动现金流量分析

2013 年、2014 年与 2015 年 1-11 月公司经营活动产生的现金流量净额分别为 168,541,294.28 元、262,420,099.44 元、-211,391,982.79 元。2015 年经营活动产生的现金流量净额为负主要是由于增加采购备货及回款集中年末所致。

2、投资活动现金流量分析

2013 年、2014 年、2015 年 1-11 月公司投资活动产生的现金流量净额分别为 -38,419,907.97 元、-54,478,396.00 元、-14,085,506.53 元。

报告期内公司投资活动现金流量净额均为负数，主要是由于公司持续支付产业园建设款所致。

3、筹资活动现金流量分析

2013 年、2014 年、2015 年 1-11 月公司筹资活动产生的现金流量净额分别为 -81,971,201.60 元、-94,889,382.90 元、-134,441,533.33 元，主要是由于公司分红及偿还银行贷款所致。

(四) 主要财务指标

财务指标	2015 年 1-11 月	2014 年度	2013 年度
毛利率 (%)	36.90	38.76	40.63
净资产收益率 (%)	11.87	21.70	15.96
扣除非经常性损益净资产收益率 (%)	11.32	21.11	14.20
基本每股收益 (元/股)	0.37	0.74	0.47
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	0.36	0.72	0.41
稀释每股收益 (元/股)	0.37	0.74	0.47
每股净资产 (元/股)	3.14	3.43	2.92
资产负债率 (%)	47.90	38.94	40.02
流动比率 (倍)	1.56	1.92	1.83
速动比率 (倍)	0.64	1.48	1.23
应收账款周转率 (次/年)	1.99	6.23	4.62
存货周转率 (次)	0.75	2.05	1.23
每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股)	-1.16	1.43	0.92

1、财务状况分析

单位：元

项目	2015 年 11 月 30 日	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
流动资产	783,949,985.24	697,107,802.46	575,184,710.71
非流动资产	320,701,451.76	330,109,547.05	314,623,989.57
资产合计	1,104,651,437.00	1,027,217,349.51	889,808,700.28
流动负债	503,664,572.29	363,761,337.45	315,080,659.76
非流动负债	25,460,829.57	36,252,269.21	41,044,502.46
负债合计	529,125,401.86	400,013,606.66	356,125,162.22
所有者权益合计	575,526,035.14	627,203,742.85	533,683,538.06

报告期内公司 2014 年 12 月 31 日的资产较 2013 年 12 月 31 日增长 15.44%，主要是由于应收账款和存货的增加所致；2014 年 12 月 31 日非流动资产较 2013 年 12 月 31 日增加 4.92%，主要是产业园建设所致。

报告期内，公司流动负债增加主要是公司加大备货导致应付账款逐渐增加所致；非流动负债减少主要是偿还银行贷款所致。

2、盈利能力分析

(1) 毛利率：公司 2013 年度、2014 年度、2015 年 1-11 月的毛利率分别为 40.63%、38.76%和 36.90%，公司客户对产品的可靠性、稳定性和供货的及时性要求较高，维护期较长。同时，军品的生产销售有着严格的装备承制认证体系，军工通信行业准入门槛较高，竞争对手相对较少，行业整体毛利润水平较高。

(2) 净资产收益率：公司 2013 年度、2014 年度、2015 年 1-11 月的净资产收益率分别为 15.96%、21.70%和 11.87%，公司的净资产收益率基本保持稳定，资产具有较好的创造利润的能力，2015 年 1-11 月净资产收益率较低是因为会计年度还未结束，存在未确认的收入。

(3) 扣除非经常性损益净资产收益率：公司 2013 年度、2014 年度、2015 年 1-11 月的扣除非经常性损益净资产收益率分别为 14.20%、21.11%和 11.32%，公司的非经常性损益主要为政府补助，非经常损益占公司净利润较小，对公司的正常经营影响较小。

(4) 基本每股收益：2015 年 12 月以净资产整体折股，股本变为 18,300 万元，总体而言，基本每股收益与净利润同趋势变动。

(5) 稀释每股收益：报告期内，公司不存在潜在普通股，因此稀释每股收益与基本每股收益相同。

3、偿债能力分析

(1) 资产负债率：公司 2013 年 12 月 31 日、2014 年 12 月 31 日、2015 年 11 月 30 日的资产负债率分别为 40.22%、38.94%和 47.90%，公司资产负债率整体较低，负债主要由应付账款和预收账款构成。2013 年 12 月 31 日、2014 年 12 月 31 日、2015 年 11 月 30 日应付账款和预收账款合计占负债总额的比例分别为 72.34%、83.14%、93.23%，应付账款主要是公司应付的采购材料款以及未开票的应付账款，预收账款主要是预收的销售货款，随着公司的持续经营，预收账款会转化为收入，企业无需偿还，企业实质整体资产负债率较低，不影响公司的偿

债能力。

2013 年 12 月 31 日、2014 年 12 月 31 日、2015 年 11 月 30 日其他应付款余额分别为 2,887,567.41 元、4,904,726.21 元、3,393,871.54 元，占负债总额的比例分别为 0.81%、1.23%、0.64%；占比较小，对公司的经营能力产生影响较小。

（2）流动比率：公司 2013 年度、2014 年度、2015 年 1-11 月的流动比率分别为 1.83、1.92 和 1.56，短期偿债能力较强。

（3）速动比率：公司 2013 年度、2014 年度、2015 年 1-11 月的速动比率分别为 1.23、1.48 和 0.64，公司存货金额较小，短期偿债能力较强。

综上，报告期内公司短期偿债能力较好，整体财务风险较小。

4、营运能力分析

公司 2013 年度、2014 年度和 2015 年 1-11 月的应收账款周转率分别为 4.62 次、6.23 次和 1.99 次，2013 年度、2014 年度公司的应收账款周转率基本稳定，主要原因是公司客户稳定，业务稳定后，公司的应收账款收款期基本稳定，公司的应收账款基本是应收军方客户的账款，不存在逾期无法收回的风险。公司 2013 年度、2014 年度和 2015 年 1-11 月的存货周转率分别为 1.23 次、2.05 次和 0.75 次，符合公司的经营特点，因此公司营运能力风险较低。

六、关联方、关联关系及关联交易情况

（一）关联方认定标准

根据《企业会计准则第 36 号—关联方披露》，公司关联方认定标准以是否存在控制、共同控制或重大影响为前提条件，并遵循实质重于形式的原则，即判断一方有权决定一个企业的财务和经营政策，并能据以从该企业的经营活动中获取利益，及按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和生产经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在，或对一个企业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，均构成关联方。关联方包括关联法人和关联自然人。

（二）公司主要关联方

1、控股股东、实际控制人

公司的控股股东为北方导航控制技术股份有限公司，实际控制人为中国兵器工业集团公司。

控股股东、实际控制人详见本公开转让说明书“第一节基本情况”之“三、公司股权结构及股东情况”之“（二）公司股东情况”。

2、子公司

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例（%）
河南万象数码科技有限公司	河南省新乡市	河南省新乡市	生产销售	100.00
中兵宇丰通信科技（北京）有限公司	北京	北京	技术研发	100.00

基本情况详见本公开转让说明书“第一节基本情况”之“六、控股子公司及参股公司情况”之“（一）控股子公司情况”。

公司股东、董事、监事、高级管理人员与万象数码的关联关系如下：

序号	姓名	与公司的关联关系	与万象数码的关联关系
1	赵博	股东、副董事长	执行董事
2	范盛俭	股东、副总经理	监事
3	李敬华	股东、监事	经理

公司股东、董事、监事、高级管理人员与中兵宇丰的关联关系如下：

序号	姓名	与公司的关联关系	与中兵宇丰的关联关系
1	赵博	股东、副董事长	执行董事
2	李克政	董事会秘书	监事
3	张继学	股东、总经理	经理

公司 2015 年 1-11 月、2014 年、2013 年无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。

3、持有公司 5%以上股份的股东

序号	股东姓名或名称	持股数量（股）	持股比例（%）	股东性质	持股方式
1	北方导航控制技术股份有限公司	93,077,324.00	50.8619	境内法人	直接持有
2	赵博	25,687,103.00	14.0364	境内自然人	直接持有
3	郑天游	9,231,883.00	5.0447	境内自然人	直接持有
合计		127,996,310.00	69.943	-	-

基本情况详见本公开转让说明书“第一节基本情况”之“三、公司股权结构及股东情况”之“（二）公司股东情况”。

4、公司董事、监事、高级管理人员

序号	姓名	职务
1	浮德海	董事长
2	张学军	董事
3	李俊巍	董事
4	赵博	副董事长、党委书记
5	任志修	董事、财务负责人
6	蔡陶	监事
7	李敬华	监事会主席、党委副书记、纪委书记
8	秦钟文	监事、工会副主席、办公室副主任
9	张继学	总经理
10	龚鑫祥	副总经理
11	朱少华	副总经理
12	李佩君	副总经理
13	范盛俭	副总经理
14	李克政	董事会秘书

上述关联方中，公司董事、监事和高级管理人员的基本情况详见本公开转让说明书“第一节基本情况”之“七、公司董事、监事及高级管理人员基本情况”相关内容。

5、持有公司 5%以上股份的股东、实际控制人及公司董事、监事、高级管理人员及其近亲属直接或间接控制的，或者其担任董事、高级管理人员的除公司以外的其他企业

关联方名称	与公司关系
北方导航控制技术股份有限公司控股子公司	同一母公司
中国兵器工业集团公司系统内公司	同一最终控制

截至本公开转让说明签署日，持有公司 5%以上股份的股东、实际控制人及公司董事、监事、高级管理人员及其近亲属直接或间接控制的，或者其担任董事、高级管理人员的除公司以外的其他企业基本情况，详见本公开转让说明书“第三节公司治理”之“五、同业竞争情况”之“（一）控股股东及实际控制人控制的其他企业”相关内容。

（三）报告期内关联方交易及对公司经营成果和财务状况的影响

1、主要关联方交易

（1）关联方担保情况

截至本公开转让说明书签署日，公司不存在为控股股东、实际控制人及其控制的其他企业提供担保的情况。

（2）购销商品、提供和接受劳务的关联交易情况

1、采购商品/接受劳务情况

关联方	关联交易内容	2015 年 1-11 月	2014 年度	2013 年度
泰兴市航联电连接器有限公司	采购原材料	1,459,595.50	1,177,001.27	
中国兵器工业集团系统内单位 1	研发支出		50,000.00	
中国兵器工业集团系统内单位 2	工业园设计费及研制费			1,361,790.00
合计		1,459,595.50	1,227,001.27	1,361,790.00

2、出售商品/提供劳务情况

关联方	关联交易内容	2015 年 1-11 月	2014 年度	2013 年度
-----	--------	---------------	---------	---------

关联方	关联交易内容	2015 年 1-11 月	2014 年度	2013 年度
中国兵器工业集团系统内单位 3	研制费	1,200,000.00	800,000.00	
中国兵器工业集团系统内单位 4	技术开发	400,000.00		
合计		1,600,000.00	800,000.00	

2013 年、2014 年、2015 年 1-11 月公司与关联方的采购商品/接受劳务的金额占营业成本的比例分别为 1.37%、0.36%、0.63%。2013 年、2014 年、2015 年 1-11 月公司来源于关联方的出售商品/提供劳务的金额占营业收入的比例分别为 0.00%、0.14%、0.43%。公司与关联方的关联交易金额占比较小，公司大部分的采购和销售方均为公司非关联单位，公司的采购、销售不存在对关联方的依赖，不影响公司的持续经营能力。

(3) 关联方应收应付款项

1、应收项目

项目名称	2015 年 11 月 30 日	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
应收账款：			
中国兵器工业集团系统内单位 3	1,200,000.00		
合计	1,200,000.00		

2、应付项目

项目名称	2015 年 3 月 31 日	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
应付账款：			
泰兴市航联电连接器有限公司	304,371.60	48,874.30	
合计	304,371.60	48,874.30	
应付股利：			
北方导航控制技术股份有限公司			16,530,125.85
合计			16,530,125.85
其他应付款：			
北方导航控制技术股份有限公司	20,438.25	20,438.25	
合计	20,438.25	20,438.25	

2015年11月30日,应收中国兵器工业集团系统内单位3的1,200,000.00元为研发费用;2014年12月31日、2015年11月30日,应付泰兴市航联电连接器有限公司的48,874.30元、304,371.60元为采购材料款;2013年12月31日,应付北方导航控制技术股份有限公司的16,530,125.85元为应付分红款;2014年12月31日、2015年11月30日,其他应付北方导航控制技术股份有限公司的20,438.25元、20,438.25元为应付北方导航代付的职工保险费。

公司控股股东、持股5%以上的主要股东、全体董事、监事及高级管理人员分别作出了《关于减少及避免关联交易的承诺》:

(1) 承诺人将尽可能避免与中兵通信及其子公司之间的关联交易。

(2) 对于无法避免或者因合理原因发生的关联交易,承诺人将严格遵守《公司法》等有关法律、法规、规范性文件及《公司章程》、《关联交易管理制度》的规定,遵循等价、有偿、公平交易的原则,履行合法程序并订立相关协议或合同,及时进行信息披露,保证关联交易的公允性。

(3) 承诺人承诺不通过关联交易损害中兵通信及其他股东的合法权益。不以向中兵通信拆借、占用中兵通信资金或采取由股份公司代垫款项、代偿债务等方式侵占中兵通信资金。

(4) 董监高有关关联交易的承诺将同样适用于与其关系密切的家庭成员(包括配偶、父母、配偶的父母、兄弟姐妹及其配偶、年满18周岁的子女及其配偶、配偶的兄弟姐妹和子女配偶的父母)等重要关联方,承诺人将在合法权限内促成上述人员履行避免关联交易的承诺”。

(4) 关联方租赁

报告期内,公司与关联方不存在相关租赁情况。

2、关联方交易管理执行情况

有限公司阶段,公司尚未建立专门的关联交易管理制度。股份公司成立时,公司在《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》和《关联交易管理制度》中规定了关联股东、关联董事对关联交易的回避制度和披露制度,明确

了关联交易公允决策的程序，并为了防止股东及关联方占用或者转移公司资金、资产及其他资源的行为发生所采取的具体安排作出了规定。股份公司成立后将严格依据上述制度进行决策。

七、需提醒投资者关注的会计报表附注中的资产负债表日后事项、或有事项及其他重要事项

截止本公开转让说明书签署日，财务报表附注中无需提醒投资者关注的期后事项、或有事项及其他重要事项。

八、报告期内资产评估情况

报告期内公司在股份公司设立时发生一次股东权益价值评估，情况如下：

中水致远资产评估有限公司接受公司的委托，对其有限公司整体改制为股份有限公司所涉及有限公司股东全部权益价值以 2015 年 3 月 31 日为基准日进行评估，并出具了“中水致远评报字[2015]第 1079 号”《评估报告》。公司经评估的净资产为人民币 68,743.20 万元，评估增值 16,569.40 万元，增值率 31.78%。

九、股利分配政策和最近两年股利分配情况

（一）股利分配的一般政策

公司缴纳企业所得税后的利润按下列顺序分配：

- 1、弥补以前年度亏损；
- 2、按 10% 的比例提取法定公积金；
- 3、提取任意公积金；
- 4、支付股东股利（依据《公司章程》，由股东大会决定分配方案）。

（二）最近两年一期股利分配情况

公司报告期内进行了 3 次股利分配，具体情况如下：

2013年4月19日，中兵通信科技有限公司2012年度股东大会决议通过了《公司2012年度利润分配预案》，分配金额为32,500,000.00元。

2014年3月28日，中兵通信科技有限公司2013年度股东大会决议通过了《公司2013年度利润分配预案》，分配金额为42,600,000.00元。

2015年3月31日，中兵通信科技有限公司2014年度股东大会决议通过了《公司2014年度利润分配预案》，分配金额为120,000,000.00元。

十、控股子公司或纳入合并报表的其他企业的情况

报告期内，纳入公司合并报表的企业共两家，即万象数码、中兵宇丰。详见本公开转让说明书“第一节基本情况”之“六、（一）控股子公司情况”。

十一、可能影响公司持续经营的风险因素及应对措施

（一）公司股份转让受限提示

截至本公开转让说明书签署日，股份公司成立未满一年。根据《公司法》第一百四十二条“发起人持有的公司股份，自公司成立之日起一年内不得转让”之规定，作为公司发起人的现所有股东于公司成立满一年之前不可转让其所持有的公司股份。公司发起人无可以报价转让的股份。

（二）实际控制人不当控制的风险

公司控股股东为北方导航控制技术股份有限公司。北方导航控制技术股份有限公司持有本公司50.8619%股份，30名自然人股东持有本公司49.1381%股份；兵器集团为公司的实际控制人。虽然公司已制定了一整套公司管理制度来完善公司的内部控制和管理结构，但公司实际控制人仍有可能利用其控制地位，通过行使表决权对公司的经营、人事、财务等实施不当控制，影响公司的正常经营或损害未来持有公司股份的中小股东利益，给公司持续健康发展带来风险。

为应对实际控制人控制不当风险，在股份公司设立后，公司已按照法律法规要求组建独立的董事会、监事会及高级管理层，制定了一整套公司管理制度来完善公司的内部控制和管理结构。

（三）国内军方审价导致盈利波动的风险

公司军品的国内销售价格是根据相关规定由军方审价确定。当出现军品所需外购件、原材料价格大幅变化等情况，军品生产企业可以向军方提出调整价格的申请，军方有权同意或不同意该等价格调整。如未来军方无法及时同意公司根据市场情况变化提出的调价申请，或者军方主动对公司的产品价格进行调整，则可能导致公司未来盈利的波动。

为应对国内军方审价导致盈利波动的风险，公司在签订业务合同时制定相应的调价机制，当出现军品所需外购件、原材料价格大幅变化等情况，公司有权向军方提出调整价格的申请。

（四）豁免披露部分信息可能影响投资者对公司价值判断的风险

由于公司主要从事军品业务，部分信息涉及国家秘密，涉密信息主要包括国家政策、军品型号、军品的供需信息等内容。根据《军工企业对外融资特殊财务信息披露管理暂行办法》（科工财审[2008]702号）的相关规定，上述涉密信息予以豁免披露或采取脱密处理的方式进行披露。上述部分信息豁免披露或脱密披露可能存在影响投资者对公司价值的正确判断，造成投资决策失误的风险。

（五）国家秘密泄密风险

根据《武器装备科研生产单位保密资格审查认证管理办法》，拟承担武器装备科研生产任务的具有法人资格的企事业单位，均须经过保密资格审查认证。公司取得了二级保密资格单位证书，采取各项有效措施保守国家秘密，但不排除一些意外情况发生导致有关国家秘密泄漏，进而可能对公司生产经营产生不利影响。

为了应对国家秘密泄密风险，公司主要制定了包括软件和硬件在内的两大管理措施，前者主要指制度措施，包括签订保密合同、订立保密协议、建立保密制度并在文件上注明密级、加强保密教育等；后者主要是指直接的措施：对于绝密文件只允许在保密室内查阅，不得擅自阅读不应该阅读的文件。所有商业秘密文件的复制都必须在企业内进行，并必须填写登记，由具有审批权限的领导审批。

（六）税收优惠政策变化风险

2013 年 10 月 23 日，公司取得高新技术企业证书，证书编号为

GR201341000156 号,有效期三年。根据企业所得税法及其相关规定,公司于 2013 年度、2014 年度、2015 年度享受 15%的企业所得税优惠政策。

根据《财政部、国家税务总局关于军工企业股份制改造有关增值税政策问题的通知》(财税〔2007〕172 号)规定:“对于原享受军品免征增值税政策的军工集团全资所属企业,按照《国防科工委关于印发〈军工企业股份制改造实施暂行办法〉的通知》(科工改〔2007〕1366 号)的有关规定,改制为国有独资(或国有全资)、国有绝对控股、国有相对控股的有限责任公司或股份有限公司,所生产销售的军品可按照《财政部国家税务总局关于军队、军工系统所属单位征收流转税、资源税问题的通知》(财税字〔1994〕11 号)的规定,继续免征增值税”,公司军品业务继续免征增值税。

公司享受军品产品增值税免税及高新技术企业所得税优惠政策,对公司经营业绩具有积极作用,但是未来如果国家相关税收优惠政策发生变化或公司税收优惠资格不被核准,将会对公司经营业绩带来不利影响。

为了应对税收优惠政策变化风险,一方面,公司将继续加大自主创新力度和研发投入,同时引进高端研发人才,优化研发人员结构,为公司顺利通过高新技术企业复审提供技术和人才保障;另一方面,时刻关注国家最新政策动向,并根据国家政策走向调整公司的经营战略。

七、上市公司及其关联方与公司关联交易的风险

报告期内公司与北方导航及其关联方不存在同业竞争情况,但存在关联交易:2013 年、2014 年、2015 年 1-11 月关联方采购商品/接受劳务金额分别为 1,361,790.00 元、1,227,001.27 元、1,459,595.50 元,占营业成本的比例分别为 1.37%、0.36%、0.63%;出售商品/提供劳务金额分别为 0.00 元、800,000.00 元、1,600,000.00 元,占营业收入的比例分别为 0.00%、0.14%、0.43%。虽然关联交易金额占比较小,公司控股股东、持股 5%以上的主要股东、全体董事、监事及高级管理人员分别作出了《关于减少及避免关联交易的承诺》,但公司未来仍存在与北方导航及其关联方发生关联交易的风险。

为应对为上市公司及其关联方与公司关联交易的风险,规范关联交易,保证关联的交易公平、公正、公开,公司制订了《公司章程》、《股东大会议事规

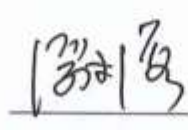

则》、《董事会议事规则》、《关联交易决策制度》、《防范控股股东及关联方资金占用管理制度》等规章制度，规定了关联方及关联交易的认定、关联交易价格的确定和管理、关联交易合同的执行、关联股东及关联董事的回避表决等，明确了关联交易的股东大会表决程序和董事会表决程序，为进一步规范公司与关联方之间的交易行为，确保关联交易程序合规、定价公允，公司控股股东、实际控制人，持股 5%以上的其他股东，公司董事、监事及高级管理人员分别签署了《关于规范并减少关联交易的承诺函》。

第五节有关声明

公司全体董事、监事、高级管理人员声明

本公司全体董事、监事和高级管理人员承诺本公开转让说明书不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性承担个别和连带的法律责任。

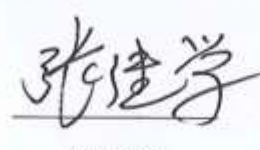
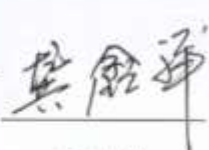



全体董事：


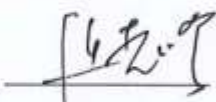
    
浮德海 张学军 李俊巍 赵博 任志修

全体监事：

  
李敬华 蔡陶 秦钟文

全体高级管理人员：

    
张继学 龚鑫祥 李克政 朱少华 李佩君

 
范盛俭 任志修


中兵通信科技股份有限公司
2016年5月23日

主办券商声明

本公司已对公开转让说明书进行了核查，确认不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

项目小组成员：



阚道平



周晗



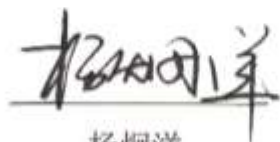
王小晶

项目负责人：



阚道平

法定代表人：



杨炯洋



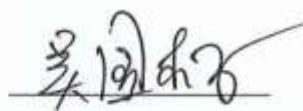
华西证券股份有限公司

2016年5月23日

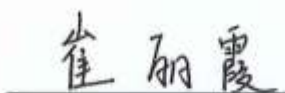
律师事务所声明

本所及经办律师已阅读公开转让说明书，确认公开转让说明书与本所出具的法律意见书无矛盾之处。本所及经办律师对申请挂牌公司在公开转让说明书中引用的法律意见书的内容无异议，确认公开转让说明书不致因上述内容而出现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

经办律师：



吴国栋



崔丽霞

律师事务所负责人：



长宏亮

北京市众天律师事务所

2016年5月23日



会计师事务所声明

本所及签字注册会计师已阅读公开转让说明书，确认公开转让说明书与本所出具的审计报告无矛盾之处。本所及签字注册会计师对申请挂牌公司在公开转让说明书中引用的审计报告的内容无异议，确认公开转让说明书不致因上述内容而出现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

签字注册会计师：

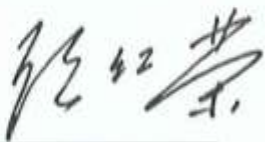


【姜斌】



【肖毅】

会计师事务所负责人：



【顾仁荣】



瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）

2016年5月23日

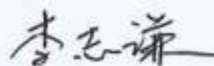
评估机构声明

本机构及签字注册资产评估师已阅读公开转让说明书，确认公开转让说明书与本机构出具的资产评估报告无矛盾之处。本机构及签字注册资产评估师对申请挂牌公司在公开转让说明书中引用的资产评估报告的内容无异议，确认公开转让说明书不致因上述内容而出现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

签字注册资产评估师：



【申景艳】



【李志谦】

资产评估机构负责人：



【肖力】

中水致远资产评估有限责任公司



第六节备查文件

- (一) 主办券商推荐报告；
- (二) 财务报表及审计报告；
- (三) 法律意见书；
- (四) 公司章程；
- (五) 全国中小企业股份转让系统有限公司同意挂牌的审查意见；
- (六) 其他与公开转让有关的重要文件。