

合肥星波通信股份有限公司
2015 年度至 2016 年度
审计报告

致同会计师事务所（特殊普通合伙）

目录

审计报告	
合并资产负债表	1-2
合并利润表	3
合并现金流量表	4
合并股东权益变动表	5
公司资产负债表	6-7
公司利润表	8
公司现金流量表	9
公司股东权益变动表	10
财务报表附注	11-58

审计报告

致同审字(2017)第 350ZA0151 号

合肥星波通信股份有限公司全体股东:

我们审计了后附的合肥星波通信股份有限公司(以下简称星波通信公司)财务报表,包括 2015 年 12 月 31 日、2016 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表,2015 年度、2016 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是星波通信公司管理层的责任,这种责任包括:(1)按照企业会计准则的规定编制财务报表,并使其实现公允反映;(2)设计、执行和维护必要的内部控制,以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

二、注册会计师的责任

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

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

我们相信,我们获取的审计证据是充分、适当的,为发表审计意见提供了基础。

三、 审计意见

我们认为，星波通信公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了星波通信公司 2015 年 12 月 31 日、2016 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2015 年度、2016 年度的合并及公司经营成果和合并及公司现金流量。

致同会计师事务所
(特殊普通合伙)

中国·北京

中国注册会计师

中国注册会计师

二〇一七年四月十二日

合并资产负债表

编制单位：合肥星波通信股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2016年12月31日	2015年12月31日
流动资产：			
货币资金	五、1	5,784,350.47	18,231,232.96
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
应收票据	五、2	27,503,105.50	32,989,676.00
应收账款	五、3	67,030,649.59	45,404,338.39
预付款项	五、4	416,482.27	538,786.92
应收利息			
应收股利			
其他应收款	五、5	309,195.46	415,340.93
存货	五、6	55,907,864.21	50,023,622.45
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	五、7		8,622,045.80
流动资产合计		156,951,647.50	156,225,043.45
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
投资性房地产			
固定资产	五、8	32,047,723.77	33,505,229.77
在建工程			
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	五、9	2,307,059.61	2,396,612.85
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	五、10	2,698,112.62	2,043,117.63
其他非流动资产	五、11	273,000.00	278,160.40
非流动资产合计		37,325,896.00	38,223,120.65
资产总计		194,277,543.50	194,448,164.10

公司法定代表人：

主管会计工作的公司负责人：

公司会计机构负责人：

合并资产负债表（续）

编制单位：合肥星波通信股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2016年12月31日	2015年12月31日
流动负债：			
短期借款	五、12	5,000,000.00	5,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
应付票据	五、13	2,549,647.12	1,835,641.03
应付账款	五、14	23,232,904.90	30,176,780.90
预收款项	五、15	383,920.00	1,214,320.00
应付职工薪酬	五、16	2,672,695.47	2,728,516.31
应交税费	五、17	3,474,012.96	16,248,189.12
应付利息			
应付股利	五、18	12,750,000.00	34,054,921.00
其他应付款	五、19	529,363.50	941,580.13
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		50,592,543.95	92,199,948.49
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益	五、20	1,261,263.46	510,207.34
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		1,261,263.46	510,207.34
负债合计		51,853,807.41	92,710,155.83
股本			
股本	五、21	38,000,000.00	24,500,000.00
资本公积	五、22	65,261,092.90	50,518,334.90
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五、23	13,323,579.36	11,962,328.07
未分配利润	五、24	21,737,688.21	10,560,800.85
归属于母公司股东权益合计		138,322,360.47	97,541,463.82
少数股东权益		4,101,375.62	4,196,544.45
股东权益合计		142,423,736.09	101,738,008.27
负债和股东权益总计		194,277,543.50	194,448,164.10

公司法定代表人：

主管会计工作的公司负责人：

公司会计机构负责人：

合并利润表

编制单位：合肥星波通信股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2016年度	2015年度
一、营业收入	五、25	92,806,407.51	69,457,232.79
减：营业成本	五、25	33,506,734.79	28,215,724.43
税金及附加	五、26	971,089.72	914,871.64
销售费用	五、27	2,177,359.70	3,432,501.18
管理费用	五、28	40,067,616.62	16,710,238.64
财务费用	五、29	284,086.14	-660,660.07
资产减值损失	五、30	2,697,835.58	1,979,121.37
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(损失以“-”号填列)		13,101,684.96	18,865,435.60
加：营业外收入	五、31	1,241,120.38	906,168.27
其中：非流动资产处置利得			
减：营业外支出	五、32	185,607.23	32,783.27
其中：非流动资产处置损失		181,407.43	21,592.22
三、利润总额(损失以“-”号填列)		14,157,198.11	19,738,820.60
减：所得税费用	五、33	1,714,228.29	2,407,520.63
四、净利润(损失以“-”号填列)		12,442,969.82	17,331,299.97
归属于母公司股东的净利润		12,538,138.65	17,136,860.42
少数股东损益		-95,168.83	194,439.55
五、其他综合收益的税后净额			
归属于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			
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
六、综合收益总额		12,442,969.82	17,331,299.97
归属于母公司股东的综合收益总额		12,538,138.65	17,136,860.42
归属于少数股东的综合收益总额		-95,168.83	194,439.55
七、每股收益			
(一)基本每股收益		0.35	0.70
(二)稀释每股收益			

公司法定代表人：

主管会计工作的公司负责人：

公司会计机构负责人：

合并现金流量表

编制单位：合肥星波通信股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2016年度	2015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		75,921,500.00	59,556,028.50
收到的税费返还			56,982.00
收到其他与经营活动有关的现金	五、34	3,125,552.34	320,063.89
经营活动现金流入小计		79,047,052.34	59,933,074.39
购买商品、接受劳务支付的现金		33,913,788.76	16,318,953.93
支付给职工以及为职工支付的现金		21,417,038.84	18,306,358.36
支付的各项税费		10,221,717.11	11,643,230.47
支付其他与经营活动有关的现金	五、34	9,225,632.07	8,550,549.25
经营活动现金流出小计		74,778,176.78	54,819,092.01
经营活动产生的现金流量净额		4,268,875.56	5,113,982.38
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			180,833.77
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		8,628,345.80	
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	五、34	866,000.00	45,011,000.00
投资活动现金流入小计		9,494,345.80	45,191,833.77
购置固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,463,665.00	2,242,488.97
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	五、34		4,592,213.70
投资活动现金流出小计		1,463,665.00	6,834,702.67
投资活动产生的现金流量净额		8,030,680.80	38,357,131.10
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		6,600,000.00	
其中：子公司吸收少数股东权益性投资收到的现金			
取得借款收到的现金		5,000,000.00	5,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		11,600,000.00	5,000,000.00
偿还债务支付的现金		5,000,000.00	4,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		33,010,467.09	31,802,345.67
其中：子公司支付少数股东的现金股利			
支付其他与筹资活动有关的现金	五、34	50,000.00	75,000.00
其中：子公司减资支付给少数股东的现金			
筹资活动现金流出小计		38,060,467.09	35,877,345.67
筹资活动产生的现金流量净额		-26,460,467.09	-30,877,345.67
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		25.76	239.76
五、现金及现金等价物净增加额		-14,160,884.97	12,594,007.57
加：期初现金及现金等价物余额		17,395,591.93	4,801,584.36
六、期末现金及现金等价物余额		3,234,706.96	17,395,591.93

公司法定代表人：

主管会计工作的公司负责人：

公司会计机构负责人：

合并股东权益变动表

编制单位：合肥星波通信股份有限公司

单位：人民币元

项目	2016年度								
	归属于母公司股东权益							少数股东权益	股东权益合计
	股本	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润		
一、上年年末余额	24,500,000.00	50,518,334.90				11,962,328.07	10,560,800.85	4,196,544.45	101,738,008.27
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	24,500,000.00	50,518,334.90	-	-	-	11,962,328.07	10,560,800.85	4,196,544.45	101,738,008.27
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	13,500,000.00	14,742,758.00	-	-	-	1,361,251.29	11,176,887.36	-95,168.83	40,685,727.82
（一）综合收益总额							12,538,138.65	-95,168.83	12,442,969.82
（二）股东投入和减少资本	2,000,000.00	26,242,758.00	-	-	-	-	-	-	28,242,758.00
1. 股东投入资本	2,000,000.00	4,600,000.00							6,600,000.00
2. 股份支付计入股东权益的金额		21,642,758.00							21,642,758.00
3. 其他									-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	1,361,251.29	-1,361,251.29	-	-
1. 提取盈余公积						1,361,251.29	-1,361,251.29		-
2. 对股东的分配									-
3. 其他									-
（四）股东权益内部结转	11,500,000.00	-11,500,000.00	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增股本	11,500,000.00	-11,500,000.00							-
2. 盈余公积转增股本									-
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、本年年末余额	38,000,000.00	65,261,092.90	-	-	-	13,323,579.36	21,737,688.21	4,101,375.62	142,423,736.09

公司法定代表人：

主管会计工作的公司负责人：

公司会计机构负责人：

合并股东权益变动表

编制单位：合肥星波通信股份有限公司

单位：人民币元

项目	2015年度								
	归属于母公司股东权益						少数股东权益	股东权益合计	
	股本	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积			未分配利润
一、上年年末余额	24,500,000.00	50,518,334.90				8,600,354.85	66,785,913.65	11,502,104.90	161,906,708.30
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	24,500,000.00	50,518,334.90	-	-	-	8,600,354.85	66,785,913.65	11,502,104.90	161,906,708.30
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-	3,361,973.22	-56,225,112.80	-7,305,560.45	-60,168,700.03
（一）综合收益总额							17,136,860.42	194,439.55	17,331,299.97
（二）股东投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 股东投入资本									-
2. 股份支付计入股东权益的金额									-
3. 其他									-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	3,361,973.22	-73,361,973.22	-7,500,000.00	-77,500,000.00
1. 提取盈余公积						3,361,973.22	-3,361,973.22		-
2. 对股东的分配							-70,000,000.00	-7,500,000.00	-77,500,000.00
3. 其他									-
（四）股东权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增股本									-
2. 盈余公积转增股本									-
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、本年年末余额	24,500,000.00	50,518,334.90	-	-	-	11,962,328.07	10,560,800.85	4,196,544.45	101,738,008.27

公司法定代表人：

主管会计工作的公司负责人：

公司会计机构负责人：

公司资产负债表

编制单位：合肥星波通信股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2016年12月31日	2015年12月31日
流动资产：			
货币资金		5,732,121.98	17,775,254.24
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
应收票据		13,879,905.50	31,395,221.00
应收账款	十三、1	66,256,601.59	42,180,145.29
预付款项		416,482.27	538,786.92
应收利息			
应收股利			
其他应收款	十三、2	288,234.65	354,827.32
存货		55,975,531.06	49,345,104.68
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			8,622,045.80
流动资产合计		142,548,877.05	150,211,385.25
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十三、3	7,000,000.00	7,000,000.00
投资性房地产			
固定资产		25,317,985.05	25,738,889.76
在建工程			
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		2,307,059.61	2,396,612.85
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		2,354,537.53	1,874,584.48
其他非流动资产		273,000.00	278,160.40
非流动资产合计		37,252,582.19	37,288,247.49
资产总计		179,801,459.24	187,499,632.74

公司法定代表人：

主管会计工作的公司负责人：

公司会计机构负责人：

公司资产负债表（续）

编制单位：合肥星波通信股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2016年12月31日	2015年12月31日
流动负债：			
短期借款		5,000,000.00	5,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
应付票据		2,549,647.12	1,835,641.03
应付账款		22,633,173.19	39,158,545.29
预收款项		378,580.00	1,195,200.00
应付职工薪酬		2,519,572.21	2,581,593.72
应交税费		3,411,496.95	16,089,527.94
应付利息			
应付股利		5,250,000.00	26,554,921.00
其他应付款		1,235,991.73	903,854.18
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		42,978,461.20	93,319,283.16
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益		1,131,111.73	343,734.13
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		1,131,111.73	343,734.13
负债合计		44,109,572.93	93,663,017.29
股本		38,000,000.00	24,500,000.00
资本公积		65,261,092.90	50,518,334.90
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		13,323,579.36	11,962,328.07
未分配利润		19,107,214.05	6,855,952.48
股东权益合计		135,691,886.31	93,836,615.45
负债和股东权益总计		179,801,459.24	187,499,632.74

公司法定代表人：

主管会计工作的公司负责人：

公司会计机构负责人：

公司利润表

编制单位：合肥星波通信股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2016年度	2015年度
一、营业收入	十三、4	92,806,407.51	64,509,387.86
减：营业成本	十三、4	34,019,838.30	29,223,024.40
税金及附加		706,143.74	789,892.52
销售费用		1,928,796.29	2,974,327.59
管理费用		38,747,853.39	12,294,304.21
财务费用		284,000.42	-516,426.15
资产减值损失		2,659,135.87	2,115,581.65
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)	十三、5		17,500,000.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润(损失以“-”号填列)		14,460,639.50	35,128,683.64
加：营业外收入		1,204,798.90	878,541.48
其中：非流动资产处置利得			
减：营业外支出		163,655.31	32,076.94
其中：非流动资产处置损失		159,492.67	20,957.22
三、利润总额(损失以“-”号填列)		15,501,783.09	35,975,148.18
减：所得税费用		1,889,270.23	2,355,416.02
四、净利润(损失以“-”号填列)		13,612,512.86	33,619,732.16
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			
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益			
六、综合收益总额		13,612,512.86	33,619,732.16
七、每股收益			
(一)基本每股收益			
(二)稀释每股收益			

公司法定代表人：

主管会计工作的公司负责人：

公司会计机构负责人：

公司现金流量表

编制单位：合肥星波通信股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2016年度	2015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		73,756,345.97	43,761,818.50
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		9,017,662.19	27,191,606.42
经营活动现金流入小计		82,774,008.16	70,953,424.92
购买商品、接受劳务支付的现金		35,123,229.41	15,548,012.86
支付给职工以及为职工支付的现金		20,335,577.69	12,433,110.43
支付的各项税费		8,692,192.01	9,185,416.78
支付其他与经营活动有关的现金		13,950,361.11	23,981,637.03
经营活动现金流出小计		78,101,360.22	61,148,177.10
经营活动产生的现金流量净额		4,672,647.94	9,805,247.82
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			39,353.67
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		8,628,345.80	
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		866,000.00	40,840,000.00
投资活动现金流入小计		9,494,345.80	40,879,353.67
购置固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,463,665.00	2,236,677.00
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			4,592,213.70
投资活动现金流出小计		1,463,665.00	6,828,890.70
投资活动产生的现金流量净额		8,030,680.80	34,050,462.97
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		6,600,000.00	
其中：子公司吸收少数股东权益性投资收到的现金			
取得借款收到的现金		5,000,000.00	5,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		11,600,000.00	5,000,000.00
偿还债务支付的现金		5,000,000.00	4,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		33,010,467.09	31,802,345.67
其中：子公司支付少数股东的现金股利			
支付其他与筹资活动有关的现金		50,000.00	75,000.00
其中：子公司减资支付给少数股东的现金			
筹资活动现金流出小计		38,060,467.09	35,877,345.67
筹资活动产生的现金流量净额		-26,460,467.09	-30,877,345.67
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		-13,757,138.35	12,978,365.12
加：期初现金及现金等价物余额		16,939,613.21	3,961,248.09
六、期末现金及现金等价物余额		3,182,474.86	16,939,613.21

公司法定代表人：

主管会计工作的公司负责人：

公司会计机构负责人：

公司股东权益变动表

编制单位：合肥星波通信股份有限公司

单位：人民币元

项目	2016年度							
	股本	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
一、上年年末余额	24,500,000.00	50,518,334.90	-	-	-	11,962,328.07	6,855,952.48	93,836,615.45
加：会计政策变更								-
前期差错更正								-
其他								-
二、本年年初余额	24,500,000.00	50,518,334.90	-	-	-	11,962,328.07	6,855,952.48	93,836,615.45
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	13,500,000.00	14,742,758.00	-	-	-	1,361,251.29	12,251,261.57	41,855,270.86
（一）综合收益总额							13,612,512.86	13,612,512.86
（二）股东投入和减少资本	2,000,000.00	26,242,758.00	-	-	-	-	-	28,242,758.00
1. 股东投入资本	2,000,000.00	4,600,000.00						6,600,000.00
2. 股份支付计入股东权益的金额		21,642,758.00						21,642,758.00
3. 其他								-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	1,361,251.29	-1,361,251.29	-
1. 提取盈余公积						1,361,251.29	-1,361,251.29	-
2. 对股东的分配								-
3. 其他								-
（四）股东权益内部结转	11,500,000.00	-11,500,000.00	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增股本	11,500,000.00	-11,500,000.00						-
2. 盈余公积转增股本								-
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、本年年末余额	38,000,000.00	65,261,092.90	-	-	-	13,323,579.36	19,107,214.05	135,691,886.31

公司法定代表人：

主管会计工作的公司负责人：

公司会计机构负责人：

公司股东权益变动表

编制单位：合肥星波通信股份有限公司

单位：人民币元

项目	2015年度							
	股本	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
一、上年年末余额	24,500,000.00	50,518,334.90				8,600,354.85	46,598,193.54	130,216,883.29
加：会计政策变更								-
前期差错更正								-
其他								-
二、本年年初余额	24,500,000.00	50,518,334.90	-	-	-	8,600,354.85	46,598,193.54	130,216,883.29
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-	3,361,973.22	-39,742,241.06	-36,380,267.84
（一）综合收益总额							33,619,732.16	33,619,732.16
（二）股东投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 股东投入资本								-
2. 股份支付计入股东权益的金额								-
3. 其他								-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	3,361,973.22	-73,361,973.22	-70,000,000.00
1. 提取盈余公积						3,361,973.22	-3,361,973.22	-
2. 对股东的分配							-70,000,000.00	-70,000,000.00
3. 其他								-
（四）股东权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增股本								-
2. 盈余公积转增股本								-
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、本年年末余额	24,500,000.00	50,518,334.90	-	-	-	11,962,328.07	6,855,952.48	93,836,615.45

公司法定代表人：

主管会计工作的公司负责人：

公司会计机构负责人：

财务报表附注

一、公司基本情况

1、公司概况

合肥星波通信股份有限公司（以下简称“本公司”）前身为合肥星波通信技术有限公司（以下简称通信技术公司），2009年6月本公司在通信技术公司的基础上整体改制为股份有限公司。本公司统一社会信用代码：9134010073892578X9，法定代表人：陈剑虹；注册地址：安徽省合肥市高新区梦园路11号1-3层。

通信技术公司由陈剑虹、张青等七位自然人股东于2002年5月30日共同出资设立，初始注册资本为人民币50万元。

2008年12月，通信技术公司发生股权转让并增加注册资本至250万元。

2009年6月30日，通信技术公司整体变更为合肥星波通信股份有限公司，以截至2008年12月31日止经审计的账面净资产折股，其中22,500,000.00元计入股本，每股面值1.00元，其余部分计入资本公积。中磊会计师事务所有限责任公司对本次整体变更进行了审验，于2009年6月10日出具了“中磊验字[2009]第9004号”《验资报告》。本次变更后，各股东的持股数量和持股比例如下：

股东名称	持股数量	持股比例（%）
陈剑虹	9,843,748.00	43.7500
张青	9,588,082.00	42.6137
吴松	1,022,738.00	4.5455
徐建平	511,358.00	2.2727
王长乐	511,358.00	2.2727
陈小杰	511,358.00	2.2727
刘宏胜	511,358.00	2.2727
合计	22,500,000.00	100.00

后经多次股权转让及增资，截至2016年12月31日止，本公司各股东的持股数量和持股比例如下：

股东名称	持股数量	持股比例（%）
陈剑虹	12,334,390.00	32.4589
张青	9,553,958.00	25.1420
安徽兴皖创业投资有限公司	2,700,000.00	7.1053
上海兆戈投资管理合伙企业 （有限合伙）	3,600,000.00	9.4737

股东名称	持股数量	持股比例（%）
吴 松	1,127,100.00	2.9661
刘宏胜	630,830.00	1.6601
徐建平	600,830.00	1.5811
陈小杰	576,830.00	1.5180
王长乐	751,383.00	1.9773
程小虎	119,388.00	0.3142
刘启斌	119,388.00	0.3142
合肥星睿股权投资合伙企业 （有限合伙）	1,962,000.00	5.1632
左克刚	53,600.00	0.1411
胡万云	53,600.00	0.1411
谢安安	53,600.00	0.1411
王加玉	53,600.00	0.1411
王延慧	43,200.00	0.1137
魏京保	43,200.00	0.1137
奚银春	43,200.00	0.1137
蒋磊	43,200.00	0.1137
袁长亮	43,200.00	0.1137
刘朝	43,200.00	0.1137
刘玉	43,200.00	0.1137
邢成林	33,600.00	0.0884
新余丰睿投资管理合伙企业 （有限合伙）	3,373,503.00	8.8776
合计	38,000,000.00	100.00

本公司建立了股东大会、董事会、监事会的法人治理结构，目前设市场部、技术部、制造部、质量部、财务部等部门，拥有合肥星波电子有限公司（以下简称“星波电子”）一家控股子公司。

本公司及子公司所处的行业为微波通信，从事射频/微波部件、组件及子系统的研发、生产及相关技术服务。

本财务报表及财务报表附注业经本公司第三届董事会第八次会议于 2017 年 4 月 12 日批准。

2、合并财务报表范围

本公司合并财务报表范围包括母公司及子公司，详见本“附注六、在其他主体中的权益”。

本公司本报告期合并财务报表范围与上期相比未发生变化。

二、财务报表的编制基础

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

本财务报表以持续经营为基础列报。

本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

三、重要会计政策及会计估计

1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2015 年 12 月 31 日、2016 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2015 年度、2016 年度的合并及公司经营成果和合并及公司现金流量等有关信息。

2、会计期间

本公司会计期间采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、营业周期

本公司的营业周期为 12 个月。

4、记账本位币

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

5、合并财务报表编制方法

（1）合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制，是指本公司拥有对被投资单位的权力，通过参与被投资单位的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资单位的权力影响其回报金额。子公司，是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分、结构化主体等）。

（2）合并财务报表的编制方法

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

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

子公司的股东权益中不属于本公司所拥有的部分，作为少数股东权益在合并资产负债表中股东权益项下单独列示；子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额，其余额仍冲减少数股东权益。

6、现金及现金等价物的确定标准

现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。本公司银行承兑汇票保证金不作为现金及现金等价物。

7、外币业务

本公司发生外币业务，按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额。

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

8、金融工具

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

（1）金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

- ① 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- ② 该金融资产已转移，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

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

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。

（2）金融资产分类和计量

本公司的金融资产主要为应收款项

应收款项，是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产，包括应收账款和其他应收款等（附注三、10）。

（3）金融负债分类和计量

本公司的金融负债主要系其他金融负债。

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

（4）金融工具的公允价值

金融资产和金融负债的公允价值确定方法见附注三、9。

（5）金融资产减值

本公司于资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。表明金融资产发生减值的客观证据，是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且企业能够对该影响进行可靠计量的事项。

金融资产发生减值的客观证据，包括下列可观察到的情形：

- ①发行方或债务人发生严重财务困难；
- ②债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- ③本公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- ④债务人很可能倒闭或者进行其他财务重组；
- ⑤因发行方发生重大财务困难，导致金融资产无法在活跃市场继续交易；
- ⑥无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，包括：
 - 该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化；
 - 债务人所在国家或地区经济出现了可能导致该组金融资产无法支付的状况；
- ⑦债务人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；
- ⑧权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌，如权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其初始投资成本超过 50%（含 50%）或低于其初始投资成本持续时间超过 12 个月（含 12 个月）。
低于其初始投资成本持续时间超过 12 个月（含 12 个月）是指，权益工具投资公允价值月度均值连续 12 个月均低于其初始投资成本
- ⑨其他表明金融资产发生减值的客观证据。

（6）金融资产转移

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

本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

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

（7）金融资产和金融负债的抵销

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

9、公允价值计量

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。

本公司以公允价值计量相关资产或负债，假定出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行；不存在主要市场的，本公司假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。主要市场（或最有利市场）是本公司在计量日能够进入的交易市场。本公司采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

存在活跃市场的金融资产或金融负债，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。

以公允价值计量非金融资产的，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。

本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，优先使用相关可观察输入值，只有在可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

在财务报表中以公允价值计量或披露的资产和负债，根据对公允价值计量整体而言具有重要意义的最低层次输入值，确定所属的公允价值层次：第一层次输入值，是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值，是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值，是相关资产或负债的不可观察输入值。

每个资产负债表日，本公司对在财务报表中确认的持续以公允价值计量的资产和负债进行重新评估，以确定是否在公允价值计量层次之间发生转换。

10、应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款。

（1）单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准：期末余额达到 100 万元（含 100 万元）以上的应收款项为单项金额重大的应收款项。

单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法：对于单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，有客观证据表明发生了减值，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

单项金额重大经单独测试未发生减值的应收款项，再按组合计提坏账准备。

（2）单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

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

（3）按组合计提坏账准备应收款项

经单独测试后未减值的应收款项（包括单项金额重大和不重大的应收款项）以及未单独测试的单项金额不重大的应收款项，按以下信用风险特征组合计提坏账准备：

组合类型	确定组合的依据	按组合计提坏账准备的计提方法
账龄组合	账龄状态	账龄分析法

对账龄组合，采用账龄分析法计提坏账准备的比例如下：

账 龄	应收账款计提比例%	其他应收款计提比例%
1 年以内（含 1 年）	5.00	5.00
1-2 年	20.00	20.00
2-3 年	50.00	50.00
3 年以上	100.00	100.00

11、存货

（1）存货的分类

本公司存货分为原材料、在产品、库存商品、发出商品等。

（2）发出存货的计价方法

本公司存货取得时按实际成本计价。本公司存货取得时按实际成本计价。存货发出时，原材料采用加权平均法计算确定，在产品、产成品及发出商品按生产工单个别认定计算确定。

（3）存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

存货可变现净值是按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

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

（4）存货的盘存制度

本公司存货盘存制度采用永续盘存制。

12、长期股权投资

本公司长期股权投资系对子公司的权益性投资。

（1）初始投资成本确定

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

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

（2）后续计量及损益确认方法

对子公司的投资，采用成本法核算。

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

（3）减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司的投资，计提资产减值的方法见附注三、17。

13、固定资产

（1）固定资产确认条件

本公司固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

（2）各类固定资产的折旧方法

本公司采用年限平均法计提折旧。固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧，终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产类别、预计使用寿命和预计残值，本公司确定各类固定资产的年折旧率如下：

类别	使用年限（年）	残值率%	年折旧率%
房屋及建筑物	20-30	5.00	3.17-4.75
仪器仪表	3-8	5.00	11.88-31.67
环境实验设备	3-8	5.00	11.88-31.67
生产工艺设备	3-8	5.00	11.88-31.67
运输设备	5	5.00	19.00
办公及其他设备	3-5	5.00	19.00-31.67

其中，已计提减值准备的固定资产，还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算确定折旧率。

（3）固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法见附注三、17。

（4）每年年度终了，本公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。

使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值。

14、在建工程

本公司在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

在建工程计提资产减值方法见附注三、17。

15、借款费用

（1）借款费用资本化的确认原则

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

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

② 借款费用已经发生；

③ 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

（2）借款费用资本化期间

本公司购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化；正常中断期间的借款费用继续资本化。

（3）借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

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。

16、无形资产

本公司无形资产包括土地使用权、软件等。

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

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

类别	使用寿命	摊销方法	备注
土地使用权	受益年限	平均年限法	--
软件	受益年限	平均年限法	--

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

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

无形资产计提资产减值方法见附注三、17。

17、资产减值

对子公司的投资、固定资产、在建工程、无形资产的资产减值，按以下方法确定：

于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。

可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

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

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

18、职工薪酬

（1）职工薪酬的范围

职工薪酬，是指企业为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。企业提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

根据流动性，职工薪酬分别列示于资产负债表的“应付职工薪酬”项目和“长期应付职工薪酬”项目。

（2）短期薪酬

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

（3）离职后福利

离职后福利计划包括设定提存计划。设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，企业不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定提存计划包括基本养老保险、失业保险等。

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

（4）辞退福利

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

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

（5）其他长期福利

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照上述关于设定提存计划的有关规定进行处理。符合设定受益计划的，按照上述关于设定受益计划的有关规定进行处理，但相关职工薪酬成本中“重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动”部分计入当期损益或相关资产成本。

19、收入

（1）一般原则

①销售商品

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

②提供劳务

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

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

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

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

③让渡资产使用权

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

（2）收入确认的具体方法

①销售商品收入确认具体原则：

本公司向客户发货并取得客户确认后确认收入。

②提供劳务收入确认具体原则：

提供劳务收入包括向客户提供的技术开发服务等。本公司提供技术开发服务，在本公司提交相应服务成果，并取得客户确认后确认收入。

20、政府补助

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

对于货币性资产的政府补助，按照收到或应收的金额计量。其中，对期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时，按应收金额计量；否则，按照实际收到的金额计量。对于非货币性资产的政府补助，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 1 元计量。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；除此之外，作为与收益相关的政府补助。

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

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用期限内平均分配，计入当期损益。与收益相关的政府补助，如果用于补偿已发生的相关费用或损失，则计入当期损益；如果用于补偿以后期间的相关费用或损失，则计入递延收益，于费用确认期间计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

21、递延所得税资产及递延所得税负债

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

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

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

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

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

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

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

(2) 对于与子公司投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

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

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

22、重要会计政策、会计估计的变更

(1) 重要会计政策变更

会计政策变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目	影响金额
根据《增值税会计处理规定》（财会〔2016〕22号）的规定，2016年5月1日之后发生的与增值税相关交易，影响资产、负债等金额的，按该规定调整。利润表中的“营业税金及附加”项目调整为“税金及附加”项目，房产税、土地使用税、车船使用税、印花税等原计入管理费用的相关税费，自2016年5月1日起调整计入“税金及附加”。	经本公司第三届董事会第七次会议审议通过。	税金及附加 管理费用	280,839.47 -280,839.47

报告期内，本公司不存在其他重要会计政策变更。

(2) 重要会计估计变更

报告期内，本公司不存在重要会计估计变更。

四、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	法定税率%
增值税	应税收入	0、6、17

税 种	计税依据	法定税率%
城市维护建设税	应纳流转税额	7
教育费附加	应纳流转税额	3
地方教育费附加	应纳流转税额	2
企业所得税	应纳税所得额	15、25

不同企业所得税税率纳税主体的情况说明：

纳税主体名称	所得税税率%
合肥星波通信股份有限公司	15
合肥星波电子有限公司	25

2、税收优惠及批文

（1）增值税

根据《财政部、国家税务总局关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》（财税〔2016〕36号），本公司技术开发和技术转让所得免征增值税。

根据财政部、国家税务总局以及国防科工局相关文件规定，经国防科技工业局等主管单位登记备案的军品销售及研发合同，取得的业务收入免征增值税。

（2）企业所得税

本公司于 2014 年 7 月 2 日取得了安徽省科学技术厅、安徽省财政厅、安徽省国家税务局、安徽省地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》（证书编号为：GR201434000006 号），有效期三年，根据企业所得税法规定，本公司报告期内减按 15% 的税率征收企业所得税。

五、合并财务报表项目注释

本财务报表的报告期为 2015 年度和 2016 年度，附注中期末指 2016 年 12 月 31 日，本期特指 2016 年度。

1、货币资金

项 目	2016.12.31			2015.12.31		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
库存现金：			65,842.08			18,665.43
人民币			65,842.08			18,665.43
银行存款：			3,168,861.27			17,376,926.50
人民币			3,164,697.27			17,372,788.26
美元	600.26	6.937	4,164.00	637.28	6.4936	4,138.24
其他货币资金：			2,549,647.12			835,641.03
人民币			2,549,647.12			835,641.03
合 计			5,784,350.47			18,231,232.96

(1) 其他货币资金期初、期末余额均系银行承兑汇票保证金，不作为现金流量表中的现金及现金等价物。

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

2、应收票据

种类	2016.12.31	2015.12.31
银行承兑汇票	280,000.00	8,536,928.00
商业承兑汇票	27,223,105.50	24,452,748.00
合计	27,503,105.50	32,989,676.00

(1) 期末本公司已背书或贴现但尚未到期的应收票据

种类	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	1,490,422.80	
商业承兑票据	2,035,625.00	
合计	3,526,047.80	

3、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

种类	2016.12.31				
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	净额
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款					
其中：账龄组合	75,529,405.57	100.00	8,498,755.98	11.25	67,030,649.59
组合小计	75,529,405.57	100.00	8,498,755.98	11.25	67,030,649.59
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	75,529,405.57	100.00	8,498,755.98	11.25	67,030,649.59

应收账款按种类披露（续）

种类	2015.12.31				
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	净额
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款					
其中：账龄组合	50,368,089.77	100.00	4,963,751.38	9.85	45,404,338.39

种类	2015.12.31				
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	净额
组合小计	50,368,089.77	100.00	4,963,751.38	9.85	45,404,338.39
单项金额虽不重大但单项 计提坏账准备的应收账款					
合计	50,368,089.77	100.00	4,963,751.38	9.85	45,404,338.39

说明:

① 龄组合，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

账龄	2016.12.31				
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	净额
1年以内	57,028,639.90	75.5	2,851,432.00	5.00	54,177,207.90
1至2年	12,561,686.17	16.63	2,512,337.23	20.00	10,049,348.94
2至3年	5,608,185.50	7.43	2,804,092.75	50.00	2,804,092.75
3年以上	330,894.00	0.44	330,894.00	100.00	
合计	75,529,405.57	100.00	8,498,755.98	11.25	67,030,649.59

账龄	2015.12.31				
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	净额
1年以内	40,004,375.01	79.43	2,000,218.75	5.00	38,004,156.26
1至2年	8,856,246.50	17.58	1,771,249.30	20.00	7,084,997.20
2至3年	630,369.87	1.25	315,184.94	50.00	315,184.93
3年以上	877,098.39	1.74	877,098.39	100.00	
合计	50,368,089.77	100.00	4,963,751.38	9.85	45,404,338.39

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 3,535,004.60 元。

(3) 按欠款方归集的应收账款期末余额前五名单位情况

本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 54,976,718.00 元，占应收账款期末余额合计数的比例 72.79%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 5,806,300.15 元。

4、预付款项

(1) 预付款项按账龄披露

账 龄	2016.12.31		2015.12.31	
	金 额	比例%	金 额	比例%
1年以内	233,203.54	55.99	348,507.14	64.68
1至2年	65,098.95	15.63	1,150.00	0.21
2至3年	1,150.00	0.28	77,025.00	14.30
3年以上	117,029.78	28.10	112,104.78	20.81
合 计	416,482.27	100.00	538,786.92	100.00

(2) 按预付对象归集的预付款项期末余额前五名单位情况

本期按预付对象归集的期末余额前五名预付款项汇总金额 266,178.49 元，占预付款项期末余额合计数的比例 63.91%。

5、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

种 类	2016.12.31				
	金 额	比例%	坏账准备	计提比例%	净额
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
按组合计提坏账准备的其他应收款					
其中：账龄组合	6,101,339.32		5,792,143.86	94.93	309,195.46
组合小计	6,101,339.32		5,792,143.86	94.93	309,195.46
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	6,101,339.32		5,792,143.86	94.93	309,195.46

其他应收款按种类披露（续）

种 类	2015.12.31				
	金 额	比例%	坏账准备	计提比例%	净额
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
按组合计提坏账准备的其他应收款					
其中：账龄组合	7,185,935.80	100.00	6,770,594.87	94.22	415,340.93
组合小计	7,185,935.80	100.00	6,770,594.87	94.22	415,340.93
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	7,185,935.80	100.00	6,770,594.87	94.22	415,340.93

说明：

① 龄组合，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	2016.12.31				
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	净额
1年以内	292,436.51	4.79	14,621.83	5.00	277,814.68
1至2年	39,225.98	0.64	7,845.20	20.00	31,380.78
2至3年					
3年以上	5,769,676.83	94.57	5,769,676.83	100.00	
合计	6,101,339.32	100.00	5,792,143.86	94.93	309,195.46

账龄	2015.12.31				
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	净额
1年以内	437,200.97	6.08	21,860.04	5.00	415,340.93
1至2年					
2至3年					
3年以上	6,748,734.83	93.92	6,748,734.83	100.00	
合计	7,185,935.80	100.00	6,770,594.87	94.22	415,340.93

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期转回坏账准备金额 978,451.01 元。

(3) 其他应收款按款项性质披露

项目	2016.12.31 账面余额	2015.12.31 账面余额
备用金	165,220.33	214,291.83
保证金	116,697.50	1,095,755.50
往来款	5,514,236.83	5,514,236.83
其他	305,184.66	361,651.64
合计	6,101,339.32	7,185,935.80

(4) 按欠款方归集的其他应收款期末余额前五名单位情况

单位名称	款项性质	其他应收款 期末余额	账龄	占其他应收款期末余 额合计数的比例(%)	坏账准备 期末余额
第一名	往来款	3,000,000.00	3年以上	49.17	3,000,000.00
第二名	往来款	1,446,174.00	3年以上	23.70	1,446,174.00
第三名	往来款	854,450.24	3年以上	14.00	854,450.24

单位名称	款项性质	其他应收款 期末余额	账龄	占其他应收款期末余 额合计数的比例(%)	坏账准备 期末余额
第四名	往来款	213,612.59	3年以上	3.50	213,612.59
第五名	其他	167,742.16	1年以内	2.75	8,387.11
合计		5,681,978.99		93.13	5,522,623.94

6、存货

(1) 存货分类

存货种类	2016.12.31			2015.12.31		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	9,977,757.60	463,157.14	9,514,600.46	10,707,486.83	460,535.89	10,246,950.94
在产品	13,320,134.62		13,320,134.62	12,362,450.52		12,362,450.52
库存商品	4,763,220.81		4,763,220.81	1,535,168.42		1,535,168.42
发出商品	28,434,961.96	125,053.64	28,309,908.32	25,879,052.57		25,879,052.57
合计	56,496,074.99	588,210.78	55,907,864.21	50,484,158.34	460,535.89	50,023,622.45

(2) 存货跌价准备

存货种类	2016.01.01	本期增加		本期减少		2016.12.31
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	460,535.89	16,228.35		13,607.10		463,157.14
发出商品		125,053.64				125,053.64
合计	460,535.89	141,281.99		13,607.10		588,210.78

存货跌价准备（续）

存货种类	确定可变现净值的具体依据	本期转回或转销 存货跌价准备的原因
原材料	对不能使用的原材料全额计提跌价准备	领用已计提跌价准备的原材料
发出商品	预计售价减去相关税费	

7、其他流动资产

项 目	2016.12.31			2015.12.31		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
拟转让职工宿舍				8,622,045.80		8,622,045.80

说明：其他流动资产系本公司 2015 年取得以公司名义购入并拟平价转让给职工的职工宿舍。该职工宿舍已于 2016 年 9 月转让给职工并于当月收回全部款项。

8、固定资产

(1) 固定资产情况

项 目	房屋及建筑物	仪器仪表	环境实验设备	生产工艺设备	运输设备	办公及其他设备	合 计
一、账面原值:							
1. 2016.01.01	33,309,332.93	18,090,283.60	428,163.81	2,465,522.78	4,095,048.00	1,948,949.77	60,337,300.89
2. 本期增加金额							
(1) 购置		596,923.07	556,521.36			206,345.15	1,359,789.58
3. 本期减少金额							
(1) 处置或报废		3,472,365.25	40,427.35		124,959.00	139,731.96	3,777,483.56
4. 2016.12.31	33,309,332.93	15,214,841.42	944,257.82	2,465,522.78	3,970,089.00	2,015,562.96	57,919,606.91
二、累计折旧							
1. 2016.01.01	5,615,384.17	14,739,981.70	355,733.86	1,336,743.72	3,332,541.75	1,451,685.92	26,832,071.12
2. 本期增加金额							
(1) 计提	1,223,001.72	700,200.52	200,541.42	46,316.66	322,188.73	137,460.25	2,629,709.30
3. 本期减少金额							
(1) 处置或报废		3,298,746.99	38,406.10		118,711.05	134,033.14	3,589,897.28
4. 2016.12.31	6,838,385.89	12,141,435.23	517,869.18	1,383,060.38	3,536,019.43	1,455,113.03	25,871,883.14
三、减值准备							
四、账面价值							
1. 2016.12.31 账面价值	26,470,947.04	3,073,406.19	426,388.64	1,082,462.40	434,069.57	560,449.93	32,047,723.77
2. 2016.01.01 账面价值	27,693,948.76	3,350,301.90	72,429.95	1,128,779.06	762,506.25	497,263.85	33,505,229.77

期末，本公司固定资产不存在减值情况，无需提取减值准备。

（2）暂时闲置的固定资产情况

期末，本公司暂时闲置的固定资产系尚未投入使用的位于合肥市高新区机电产业园的新厂房和位于合肥市紫蓬山名流紫蓬湾培训中心等房屋建筑物，期末账面价值21,193,777.29元。

（3）未办妥产权证书的固定资产情况

期末，本公司未办妥产权证书的固定资产系位于合肥市高新区机电产业园的新厂房，期末账面价值15,280,771.88元。

9、无形资产

无形资产情况

项 目	土地使用权	软件	合计
一、账面原值			
1. 2016.01.01	2,832,034.00	337,354.21	3,169,388.21
2. 本期增加金额			
(1) 购置			
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
4. 2016.12.31	2,832,034.00	337,354.21	3,169,388.21
二、累计摊销			
1. 2016.01.01	509,765.76	263,009.60	772,775.36
2. 本期增加金额			
(1) 计提	56,640.60	32,912.64	89,553.24
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
4. 2016.12.31	566,406.36	295,922.24	862,328.60
三、减值准备			
四、账面价值			
1. 2016.12.31 账面价值	2,265,627.64	41,431.97	2,307,059.61
2. 2016.01.01 账面价值	2,322,268.24	74,344.61	2,396,612.85

说明：期末，本公司无形资产不存在减值情况，无需提取减值准备。

10、递延所得税资产

项 目	2016.12.31		2015.12.31	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	14,879,110.62	2,263,197.15	12,194,882.14	1,856,692.91

项 目	2016.12.31		2015.12.31	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
递延收益	1,261,263.46	202,204.69	510,207.34	93,178.42
未实现内部销售损益	140,241.88	35,060.47	233,053.54	58,263.39
发出商品纳税评估收入			233,219.38	34,982.91
可抵扣亏损	790,601.22	197,650.31		
合 计	17,071,217.18	2,698,112.62	13,171,362.40	2,043,117.63

11、其他非流动资产

项 目	2016.12.31	2015.12.31
预付工程、设备款	273,000.00	278,160.40

12、短期借款

项 目	2016.12.31	2015.12.31
抵押借款	5,000,000.00	5,000,000.00

13、应付票据

种 类	2016.12.31	2015.12.31
银行承兑汇票	2,549,647.12	1,835,641.03

14、应付账款

项 目	2016.12.31	2015.12.31
货款	23,230,444.90	30,173,780.90
工程款	2,460.00	3,000.00
合 计	23,232,904.90	30,176,780.90

说明：期末无账龄超过1年的重要应付账款。

15、预收款项

项 目	2016.12.31	2015.12.31
货款	383,920.00	1,214,320.00

16、应付职工薪酬

项 目	2016.01.01	本期增加	本期减少	2016.12.31
短期薪酬	2,728,516.31	19,511,790.82	19,567,611.66	2,672,695.47

项目	2016.01.01	本期增加	本期减少	2016.12.31
离职后福利-设定提存计划		1,849,427.18	1,849,427.18	
合计	2,728,516.31	21,361,218.00	21,417,038.84	2,672,695.47

(1) 短期薪酬

项目	2016.01.01	本期增加	本期减少	2016.12.31
工资、奖金、津贴和职工福利费	2,553,728.91	16,917,724.59	16,897,659.36	2,573,794.14
社会保险费		811,881.16	811,881.16	
其中：1. 医疗保险		672,681.93	672,681.93	
2. 工伤保险		80,350.74	80,350.74	
3. 生育保险		89,781.57	89,781.57	
住房公积金		823,622.00	748,692.00	74,930.00
工会经费和职工教育经费	174,787.40	115,748.83	266,564.90	23,971.33
合计	2,728,516.31	19,511,790.82	19,567,611.66	2,672,695.47

(2) 设定提存计划

项目	2016.01.01	本期增加	本期减少	2016.12.31
离职后福利				
其中：1. 基本养老保险费		1,745,264.01	1,745,264.01	
2. 失业保险费		104,163.17	104,163.17	
合计		1,849,427.18	1,849,427.18	

17、应交税费

税项	2016.12.31	2015.12.31
增值税	129,309.70	1,164,689.69
营业税		40,994.08
企业所得税	2,506,817.19	2,844,487.56
个人所得税	477,614.90	11,916,066.60
城市维护建设税	77,650.06	87,576.69
教育费附加	32,992.88	37,532.87
地方教育费附加	22,328.59	25,021.93
城镇土地使用税	74,645.00	74,645.00
房产税	141,427.68	44,021.82
其他税种	11,226.96	13,152.88
合计	3,474,012.96	16,248,189.12

18、应付股利

项 目	2016.12.31	2015.12.31
陈剑虹		7,737,828.00
张青		5,516,157.00
安徽兴皖创业投资有限公司	5,250,000.00	5,250,000.00
江苏盛泉创业投资有限公司		5,250,000.00
吴松		886,688.00
徐建平		443,344.00
王长乐		443,344.00
刘宏胜		443,344.00
陈小杰		443,344.00
程小虎		70,436.00
刘启斌		70,436.00
冠辉科技有限公司	7,500,000.00	7,500,000.00
合 计	12,750,000.00	34,054,921.00

19、其他应付款

项 目	2016.12.31	2015.12.31
应付费	431,751.43	860,112.07
其他	97,612.07	81,468.06
合 计	529,363.50	941,580.13

20、递延收益

项 目	2016.01.01	本期增加	本期减少	2016.12.31	形成原因
政府补助	510,207.34	866,000.00	114,943.88	1,261,263.46	—

其中：递延收益-政府补助情况

补助项目	2016.01.01	本期新增补 助金额	本期计入营业 外收入金额	其他 变动	2016.12.31	与资产相关/与 收益相关
安徽省 2016 企业 发展专项补贴 (微波射频子系 统生产项目)		500,000.00			500,000.00	与资产相关
安徽省军民结合 高技术产业发展 专项资金	343,734.13		53,796.96		289,937.17	与资产相关

补助项目	2016.01.01	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	2016.12.31	与资产相关/与收益相关
安徽省 1+6+2 政策仪器仪表设备补助		366,000.00	24,825.44		341,174.56	与资产相关
科技局仪器补贴款（市级）	82,500.00		18,000.00		64,500.00	与资产相关
科技局专项补贴款（省级）	83,973.21		18,321.48		65,651.73	与资产相关
合计	510,207.34	866,000.00	114,943.88		1,261,263.46	

21、股本

股东名称	2015.01.01		本期增加	本期减少	2015.12.31	
	股本金额	比例 %			股本金额	比例 %
陈剑虹	8,924,998.00	36.4286			8,924,998.00	36.4286
张青	8,669,332.00	35.3850			8,669,332.00	35.3850
安徽兴皖创业投资有限公司	1,837,500.00	7.5000			1,837,500.00	7.5000
江苏盛泉创业投资有限公司	1,837,500.00	7.5000			1,837,500.00	7.5000
吴松	1,022,738.00	4.1744			1,022,738.00	4.1744
徐建平	511,358.00	2.0872			511,358.00	2.0872
王长乐	511,358.00	2.0872			511,358.00	2.0872
刘宏胜	511,358.00	2.0872			511,358.00	2.0872
陈小杰	511,358.00	2.0872			511,358.00	2.0872
程小虎	81,250.00	0.3316			81,250.00	0.3316
刘启斌	81,250.00	0.3316			81,250.00	0.3316
合计	24,500,000.00	100.00			24,500,000.00	100.00

(续1)

股东名称	2016.01.01		本期增加	本期减少	2016.12.31	
	股本金额	比例 %			股本金额	比例 %
陈剑虹	8,924,998.00	36.4286	4,189,285.00	779,893.00	12,334,390.00	32.4589
张青	8,669,332.00	35.3850	4,069,278.00	3,184,652.00	9,553,958.00	25.1420
安徽兴皖创业投资有限公司	1,837,500.00	7.5000	862,500.00		2,700,000.00	7.1053
江苏盛泉创业有限公司	1,837,500.00	7.5000		1,837,500.00		
吴松	1,022,738.00	4.1744	480,061.00	375,699.00	1,127,100.00	2.9661

股东名称	2016.01.01		本期增加	本期减少	2016.12.31	
	股本金额	比例 %			股本金额	比例 %
徐建平	511,358.00	2.0872	240,025.00	150,553.00	600,830.00	1.5811
王长乐	511,358.00	2.0872	240,025.00		751,383.00	1.9773
刘宏胜	511,358.00	2.0872	240,025.00	120,553.00	630,830.00	1.6601
陈小杰	511,358.00	2.0872	240,025.00	174,553.00	576,830.00	1.5180
程小虎	81,250.00	0.3316	38,138.00		119,388.00	0.3142
刘启斌	81,250.00	0.3316	38,138.00		119,388.00	0.3142
上海兆戈投资管理合伙企业（有限合伙）			3,600,000.00		3,600,000.00	9.4737
合肥星睿股权投资合伙企业（有限合伙）			1,962,000.00		1,962,000.00	5.1632
左克刚			53,600.00		53,600.00	0.1411
胡万云			53,600.00		53,600.00	0.1411
谢安安			53,600.00		53,600.00	0.1411
王加玉			53,600.00		53,600.00	0.1411
王延慧			43,200.00		43,200.00	0.1137
魏京保			43,200.00		43,200.00	0.1137
奚银春			43,200.00		43,200.00	0.1137
蒋磊			43,200.00		43,200.00	0.1137
袁长亮			43,200.00		43,200.00	0.1137
刘朝			43,200.00		43,200.00	0.1137
刘玉			43,200.00		43,200.00	0.1137
邢成林			33,600.00		33,600.00	0.0884
新余丰睿投资管理合伙企业（有限合伙）			3,373,503.00		3,373,503.00	8.8776
合 计	24,500,000.00	100.00	20,123,403.00	6,623,403.00	38,000,000.00	100.00

说明：

- （1）2016年5月，股东江苏盛泉创业投资有限公司将所持本公司7.5%的股份全部转让给上海兆戈投资管理合伙企业（有限合伙）（以下简称“上海兆戈”）。
- （2）2016年7月，公司的注册资本由原来的2,450万元增加至3,600万元。新增注册资本以公司的资本公积金转增（各股东按持股比例转增）。本次变更于2016年8月25日经合肥市高新开发区市场监督管理局核准。
- （3）2016年7月，公司股东陈剑虹将其所持有公司的45万股股份、张青将其持有的公司的45万股股份转让给上海兆戈。转让总价格1200万元。本次股权转让已于2016年11月1日已完成工商变更登记。

- (4) 2016 年 10 月 21 日，公司股东陈剑虹将其持有公司的 32.9893 万股、股东张青将其持有公司的 32.0107 万股转让予合肥星睿股权投资合伙企业（有限合伙）（以下简称“合肥星睿”）。转让价格均为 3.30 元/股。本次股权转让已于 2016 年 11 月 1 日已完成工商变更登记。
- (5) 2016 年 10 月 28 日，公司注册资本由 3600 万元增加至 3800 万元，由公司员工左克刚、胡万元、谢安安、王加玉各认缴 5.36 万元，公司员工王延慧、魏京保、奚银春、蒋磊、袁长亮、刘朝、刘玉各认缴 4.32 万元，新余丰睿股权投资管理合伙企业（有限合伙）（以下简称“新余丰睿”）认缴 13.76 万元，合肥星睿认缴 131.20 万元，增资价格为 3.30 元/股。本次股权转让已于 2016 年 11 月 1 日已完成工商变更登记。
- (6) 2016 年 10 月 31 日，公司股东张青转让 241.4545 万股、吴松转让 37.5699 万股、刘宏胜转让 12.0553 万股、徐建平转让 15.0553 万股、陈小杰转让 17.4553 万股予新余丰睿。转让价格均为 3.30 元/股。本次股权转让已于 2016 年 11 月 22 日已完成工商变更登记。

22、资本公积

项 目	股本溢价	其他资本公积	合计
2015.01.01	50,518,334.90		50,518,334.90
本期增加			
本期减少			
2015.12.31	50,518,334.90		50,518,334.90
本期增加	4,600,000.00	21,642,758.00	26,242,758.00
本期减少	11,500,000.00		11,500,000.00
2016.12.31	43,618,334.90	21,642,758.00	65,261,092.90

说明：

- (1) 本公司股本溢价包括以截至 2008 年 12 月 31 日净资产折股超过股本的差额 19,865,234.90 元，以及 2011 年 8 月股东增资溢价 30,653,100.00 元，共计 50,518,334.90 元。
- (2) 2016 年 7 月 28 日，经本公司 2016 年第二次临时股东大会决议以溢价增资形成的资本公积 1,150.00 万元转增注册资本。
- (3) 2016 年 10 月 28 日，经本公司 2016 年第五次临时股东大会决议，通过增资方式实施员工股权激励，增资价格 3.3 元/股，增资价格超过注册资本部分共计 460 万计入资本公积-资本溢价，股份支付费用 21,642,758.00 元计入管理费用和资本公积-其他资本公积。

23、盈余公积

项 目	法定盈余公积
2015.01.01	8,600,354.85

项 目	法定盈余公积
本期增加	3,361,973.22
本期减少	
2015.12.31	11,962,328.07
本期增加	1,361,251.29
本期减少	
2016.12.31	13,323,579.36

24、未分配利润

根据本公司章程规定，计提所得税后的利润，按如下顺序进行分配：

- ① 弥补以前年度的亏损；
- ② 提取 10% 的法定盈余公积金；
- ③ 提取任意盈余公积金；
- ④ 支付普通股股利。

项 目	2016年度	2015年度
调整前 上年年末未分配利润	10,560,800.85	66,785,913.65
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	10,560,800.85	66,785,913.65
加：本年归属于母公司所有者的净利润	12,538,138.65	17,136,860.42
减：提取法定盈余公积	1,361,251.29	3,361,973.22
应付普通股股利		70,000,000.00
年末未分配利润	21,737,688.21	10,560,800.85

25、营业收入和营业成本

项 目	2016 年度	2015 年度
主营业务收入	85,221,062.33	67,064,998.61
其他业务收入	7,585,345.18	2,392,234.18
主营业务成本	26,729,548.39	26,364,730.04
其他业务成本	6,777,186.40	1,850,994.39

(1) 主营业务（分业务）

业务名称	2016 年度		2015 年度	
	收入	成本	收入	成本
微波组件及子系统	39,037,551.66	13,902,362.26	33,881,847.31	13,680,901.88
微波器件	22,698,211.52	7,995,860.06	24,467,108.56	10,264,330.12
技术开发等服务	23,485,299.15	4,831,326.08	8,716,042.74	2,419,498.04
合计	85,221,062.33	26,729,548.39	67,064,998.61	26,364,730.04

(2) 主营业务（分地区）

地区名称	2016 年度		2015 年度	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
东北	3,256,410.26	814,801.67		
华北	20,903,453.83	4,548,945.18	3,571,837.61	1,306,628.23
华东	40,414,128.67	15,332,547.23	33,552,945.18	14,655,525.60
华南	190,598.29	96,322.17	39,914.53	16,815.01
华中	132,649.57	132,567.52	3,434,095.18	2,521,921.21
西北	12,793,124.29	3,920,712.30	20,173,662.54	5,496,734.47
西南	7,530,697.42	1,883,652.32	6,292,543.57	2,367,105.52
合计	85,221,062.33	26,729,548.39	67,064,998.61	26,364,730.04

26、税金及附加

项目	2016 年度	2015 年度
营业税		40,994.08
城市维护建设税	402,645.98	509,761.91
教育费附加	172,562.56	218,469.38
地方教育费附加	115,041.71	145,646.27
房产税	185,449.47	
土地使用税	89,290.00	
印花税	6,100.00	
合计	971,089.72	914,871.64

说明：主要税项税金及附加的计缴标准详见附注四、税项。

27、销售费用

项 目	2016 年度	2015 年度
职工薪酬	579,504.26	650,018.58
业务招待费	399,767.05	581,027.80
市场调研及市场推广费	9,614.22	7,046.15
办公费	588,991.15	1,612,384.16
差旅费	354,623.07	350,013.20
运输、检验及维修费	60,740.85	74,489.59
外部质量费用	184,119.10	157,521.70
合 计	2,177,359.70	3,432,501.18

28、管理费用

项 目	2016 年度	2015 年度
研究开发费用	6,385,907.96	6,780,116.14
职工薪酬	5,031,024.71	3,905,532.85
折旧与摊销	1,904,308.39	1,355,949.56
办公费	3,088,094.24	2,752,812.55
中介机构费用	375,656.60	365,541.56
业务招待费	110,953.29	97,559.60
差旅费	67,237.15	104,109.60
税金	337,204.63	439,983.92
咨询服务费	321,000.00	388,349.51
内部质量费用	803,471.65	520,283.35
股份支付	21,642,758.00	
合 计	40,067,616.62	16,710,238.64

29、财务费用

项 目	2016 年度	2015 年度
利息支出	259,058.34	257,266.67
减：利息收入	68,639.73	1,000,517.14
汇兑损益	-25.76	-239.76
手续费及其他	93,693.29	82,830.16
合 计	284,086.14	-660,660.07

30、资产减值损失

项 目	2016年度	2015年度
坏账损失	2,556,553.59	1,979,121.37
存货跌价损失	141,281.99	
合 计	2,697,835.58	1,979,121.37

31、营业外收入

项 目	2016 年度	2015年度
军品免税收入减免增值税（注 1）		631,539.62
政府补助（注 2）	1,240,543.88	274,628.20
其他	576.50	0.45
合 计	1,241,120.38	906,168.27

注 1：军品免税收入减免增值税政策详见本附注四、2。

注 2：政府补助明细如下：

项 目	2016年度	2015年度	与资产相关/与收益相关	说明
科技局仪器补贴款（市级）	18,000.00	3,000.00	与资产相关	注
科技局专项补贴款（省级）	18,321.48	1,526.79	与资产相关	注
安徽省军民结合高技术产业发展专项资金	53,796.96	50,701.41	与资产相关	注
政府 1+6+2 政策仪器仪表设备补助	24,825.44		与资产相关	注
政府专项补助	1,125,600.00	219,400.00	与收益相关	
合 计	1,240,543.88	274,628.20		

说明：报告期内与资产相关的政府补助分配计入损益，参见本附注五、20。

其中，计入非经常性损益的金额

项 目	2016年度	2015年度
政府补助	1,240,543.78	274,628.20
其他	576.60	0.45
合 计	1,241,120.38	274,628.65

说明：经国防科技工业局等主管单位登记备案的军品销售及研发合同，取得的业务收入免征增值税。军品免税收入减免增值税与本公司主营业务密切相关，体现了本公司正常的经营业绩和盈利能力，因此计入经常性损益。

32、营业外支出

项 目	2016年度	2015年度
非流动资产处置损失合计	181,407.43	21,592.22
其中：固定资产处置损失	181,407.43	21,592.22
罚款及滞纳金	4,199.80	11,119.69
其他		71.36
合 计	185,607.23	32,783.27

本公司营业外支出项目全部计入非经常性损益。

33、所得税费用

(1) 所得税费用明细

项 目	2016年度	2015年度
按税法及相关规定计算的当期所得税	2,369,223.28	2,755,478.41
递延所得税调整	-654,994.99	-347,957.78
合 计	1,714,228.29	2,407,520.63

(2) 所得税费用与利润总额的关系列示如下：

项 目	2016年度	2015年度
利润总额	14,157,198.11	19,738,820.60
按法定（或适用）税率计算的所得税费用	2,123,579.72	2,960,823.09
某些子公司适用不同税率的影响	39,571.95	-55,662.79
不可抵扣的成本、费用和损失	35,597.88	51,394.43
研究开发费加成扣除的纳税影响（以“-”填列）	-484,521.26	-549,034.10
所得税费用	1,714,228.29	2,407,520.63

34、现金流量表项目注释

(1) 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	2016年度	2015年度
收到补助	1,126,151.00	196,300.00
银行承兑汇票保证金净减少额	835,641.03	
收回保证金	750,000.00	
收到其他	413,760.31	123,763.89
合 计	3,125,552.34	320,063.89

(2) 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	2016年度	2015年度
支付各项费用	7,511,625.98	8,008,904.24
银行承兑汇票保证金净增加额	1,714,006.09	541,645.01
合 计	9,225,632.07	8,550,549.25

(3) 收到其他与投资活动有关的现金

项 目	2016年度	2015年度
收回定期存款		4,000,000.00
收到陈剑虹归还借款		12,000,000.00
收到张青归还借款		12,000,000.00
收到合肥睿晶科技股份有限公司归还借款		16,840,000.00
与资产相关的补助	866,000.00	171,000.00
合 计	866,000.00	45,011,000.00

(4) 支付其他与投资活动有关的现金

项 目	2016年度	2015年度
支付合肥睿晶科技股份有限公司借款		4,592,213.70

(5) 支付其他与筹资活动有关的现金

项 目	2016年度	2015年度
支付融资担保费	50,000.00	75,000.00

35、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	2016年度	2015年度
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	12,442,969.82	17,331,299.97
加：资产减值准备	2,684,228.48	1,900,118.53
固定资产折旧	2,629,709.30	1,871,064.74
无形资产摊销	89,553.24	89,553.24
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	181,407.43	20,957.22
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		635.00
财务费用（收益以“-”号填列）	309,084.10	-629,334.86

补充资料	2016年度	2015年度
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-654,994.99	-347,957.78
存货的减少（增加以“-”号填列）	-6,011,916.65	-15,346,636.58
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-20,200,850.26	-17,432,511.29
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-8,843,072.91	17,656,794.19
其他	21,642,758.00	
经营活动产生的现金流量净额	4,268,875.56	5,113,982.38
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	3,234,706.96	17,395,591.93
减：现金的期初余额	17,395,591.93	4,801,584.36
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-14,160,884.97	12,594,007.57

说明：本期公司销售商品收到的银行承兑汇票背书等转让的金额为 7,006,338.30 元。

（2）现金及现金等价物的构成

项 目	2016.12.31	2015.12.31
一、现金	3,234,703.35	17,395,591.93
其中：库存现金	65,842.08	18,665.43
可随时用于支付的银行存款	3,168,861.27	17,376,926.50
可随时用于支付的其他货币资金		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	3,234,703.35	17,395,591.93

36、所有权或使用权受到限制的资产

所有权或使用权受到限制的资产

项 目	期末账面价值	受限原因
固定资产	5,277,169.75	抵押担保

说明：为本公司借款提供反担保抵押。

37、外币货币性项目

项 目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	600.26	6.937	4,164.00
其中：美元	600.26	6.937	4,164.00

六、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例%		取得方式
				直接	间接	
合肥星波电子有限公司	安徽合肥	安徽合肥	微波通信制造业	70.00		投资

(2) 重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东持股比例%	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
合肥星波电子有限公司	30.00	-116,051.45		4,101,375.62

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息：

子公司名称	2016.12.31					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
合肥星波电子有限公司	15,267,530.55	7,047,786.48	22,315,317.03	8,408,731.80	130,151.73	8,538,883.53

续(1):

子公司名称	2015.12.31					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
合肥星波电子有限公司	15,122,855.47	7,938,206.85	23,061,062.32	8,731,317.45	166,473.21	8,897,790.66

续（2）：

子公司名称	2016 年度				2015 年度			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
合肥星波电子有限公司	6,949,427.25	-386,838.16	-386,838.16	-403,772.38	10,337,055.47	670,901.91	670,901.91	-4,691,265.44

七、金融工具及风险管理

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

1、风险管理目标和政策

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

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险。

（1）信用风险

信用风险，是指交易对手方未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险。

本公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款、应收款项等。

本公司银行存款的交易对手方是声誉良好并拥有较高信用评级的银行，本公司预期银行存款不存在重大的信用风险。

对于应收款项，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对债务人的财务状况、外部评级、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估债务人的信用资质并设置相应欠款额度与信用期限。本公司会定期对债务人信用记录进行监控，对于信用记录不良的债务人，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

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

本公司应收账款中，欠款金额前五大客户的应收账款占本公司应收账款总额的 72.79%（2016 年：56.38%）；本公司其他应收款中，欠款金额前五大公司的其他应收款占本公司其他应收款总额的 93.13%（2015 年：88.97%）。

（2）流动性风险

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

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

本公司通过经营业务产生的资金及银行及其他借款来筹措营运资金。于 2016 年 12 月 31 日，本公司尚未使用的银行借款额度为人民币 0 万元（2015 年 12 月 31 日：人民币 0 万元）。

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

项 目	期末数				合 计
	六个月以内	六个月至一年以内	一年至五年以	五年以上	
金融负债：					
应付账款	1,153.17	1,159.07	11.05		2,323.29
应付股利		1,275.00			1,275.00
其他应付款	48.34	0.81	2.76	1.03	52.94
合计	1,201.51	2,434.88	13.81	1.03	3,651.23

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

项 目	期初数				合 计
	六个月以内	六个月至一年以内	一年至五年以	五年以上	
金融负债：					
短期借款		500.00			500.00
应付票据	183.56				183.56
应付账款	2,950.22	67.46			3,017.68
应付股利		3,405.49			3,405.49
其他应付款		85.82	8.34		94.16
合计	3,133.78	4,058.77	8.34		7,200.89

2、资本管理

本公司资本管理政策的目的是为了保障本公司能够持续经营，从而为股东提供回报，并使其他利益相关者获益，同时维持最佳的资本结构以降低资本成本。

为了维持或调整资本结构，本公司可能会调整支付给股东的股利金额、向股东返还资本、发行新股或出售资产以减低债务。

本公司以资产负债率（即总负债除以总资产）为基础对资本结构进行监控。于 2016 年 12 月 31 日，本公司的资产负债率为 26.69%（2015 年 12 月 31 日：47.68%）。

八、关联方及关联交易

1、本公司的控股股东情况

股东	与本企业的关系	类型	股东对本公司持股比例%
陈剑虹	控股股东	自然人	32.4589
张青	控股股东	自然人	25.1420

本公司的实际控制人为陈剑虹、张青先生。

2、本公司的子公司情况

子公司情况详见附注六、1。

3、本公司的其他关联方情况

关联方名称	与本公司关系
合肥睿晶科技股份有限公司	同受陈剑虹、张青先生控制
合肥睿晶电力科技股份有限公司	同受陈剑虹、张青先生控制

4、关联交易情况

（1）关联担保情况

① 本公司作为担保方

被担保方	担保金额	担保起始日	担保终止日	担保是否已经履行完毕
合肥睿晶科技股份有限公司	4,000,000.00	2013-2-27	2015-8-21	是

说明：子公司合肥星波电子有限公司 2015 年初定期存款中有 400 万元质押用于关联方合肥睿晶科技股份有限公司开具银行承兑汇票。

② 本公司作为被担保方

担保方	担保金额	担保起始日	担保终止日	担保是否已经履行完毕
张青、陈剑虹	5,000,000.00	2016.10.30	2017.10.29	否

说明：为本公司银行借款向合肥高新融资担保有限公司提供信用反担保。

(2) 关联方资金拆借情况

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆出				
陈剑虹	8,000,000.00	2014-1-14	2015-12-29	
陈剑虹	4,000,000.00	2014-1-28	2015-12-29	
张青	1,200,000.00	2014-1-14	2015-8-5	
张青	800,000.00	2014-1-14	2015-9-30	
张青	1,000,000.00	2014-1-14	2015-11-13	
张青	250,000.00	2014-1-14	2015-12-15	
张青	4,750,000.00	2014-1-14	2015-12-29	
张青	4,000,000.00	2014-1-28	2015-12-29	
合肥睿晶科技股份有限公司	2,000,000.00	2014-1-28	2015-7-23	
合肥睿晶科技股份有限公司	1,000,000.00	2014-1-28	2015-12-10	
合肥睿晶科技股份有限公司	400,000.00	2014-1-28	2015-12-22	
合肥睿晶科技股份有限公司	2,000,000.00	2014-1-28	2015-12-30	
合肥睿晶科技股份有限公司	4,600,000.00	2014-1-28	2015-12-30	
合肥睿晶科技股份有限公司	1,200,000.00	2015-8-20	2015-12-30	
合肥睿晶电力科技股份有限公司	1,000,000.00	2015-4-28	2015-12-10	
合肥睿晶电力科技股份有限公司	2,000,000.00	2015-4-28	2015-12-30	

说明：本公司 2015 年确认对合肥睿晶科技股份有限公司及合肥睿晶电力科技股份有限公司借款利息收入 819,881.67 元。

(3) 关联方资产转让、债务重组情况

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
陈剑虹	转让职工宿舍	241,917.49	
张青	转让职工宿舍	715,911.35	
刘宏胜	转让职工宿舍	365,371.88	
陈小杰	转让职工宿舍	365,371.88	

说明：本期转让职工宿舍系将本公司购入的职工宿舍平价转让给职工并已于当期收回全

部转让款项。

九、 股份支付

1、 股份支付总体情况

公司本期授予的各项权益工具总额	126.80 万股
公司本期行权的各项权益工具总额	126.80 万股

说明：2016 年 10 月 28 日，经本公司 2016 年第五次临时股东大会决议同意通过增资方式实施员工股权激励，将本公司的注册资本增加至 3,800.00 万元。左克刚等 12 名自然人、合肥星睿、新余丰睿认缴新增注册资本共计 200.00 万元，增资价格参照本公司截至 2015 年 12 月 31 日的每股净资产确定，即 3.3 元/股。

本次股份授予日每股公允价值参照厦门红相电力设备股份有限公司（以下简称“红相电力”）收购本公司 67.54% 股份时本公司股权总价值 7.74 亿元为基础，确定每股公允价值为 20.37 元。

2、 以权益结算的股份支付情况

授予日权益工具公允价值的确定方法	使用与红相电力股权交易过程中确定的股票价格
可行权权益工具数量的确定依据	资产负债表日股权激励股份实际持有数
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	21,642,758.00 元
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	21,642,758.00 元

说明：

十、 承诺及或有事项

1、 重要的承诺事项

截至 2016 年 12 月 31 日，本公司不存在应披露的承诺事项。

2、 或有事项

截至 2016 年 12 月 31 日，本公司不存在应披露的未决诉讼、对外担保等或有事项。

十一、 资产负债表日后事项

截至本报告日，不存在应披露的资产负债表日后事项。

十二、 其他重要事项

1、 为支持本公司与红相电力的并购合作，本公司投资方安徽兴皖创业投资有限公司、上海兆戈分别与本公司及本公司股东程小虎、刘启斌、陈剑虹、张青签订补充协议，约定自补充协议生效之日起：

(1) 在目前本公司总股本为 3,600 万股的基础上，由本公司员工及员工持股平台增资实施员工股权激励；

(2) 在与红相电力商谈、签署并购协议及并购协议、交易方案具体实施期间，原投资相关协议中对与红相电力并购交易造成不利影响的条款终止履行；若与红相电力并购交易最终完成，则原投资相关协议的全部约定自动解除，即原协议不再对各方具有任何法律约束力；若与红相电力并购交易未最终完成，则各方间的权利和义务仍依原投资相关协议确定。

2、根据本公司 2016 年 11 月 28 日召开的 2016 年第七次临时股东大会会议决议，同意张青、吴松、徐建平、王长乐、刘宏胜、陈小杰、上海兆戈、安徽兴皖创业投资有限公司、刘启斌、程小虎、合肥星睿、新余丰睿、左克刚、胡万云、谢安安、王加玉、王延慧、魏京保、奚银春、蒋磊、袁长亮、刘朝、刘玉、邢成林等将其合计持有的本公司 67.54% 股份转让给红相电力。

3、上述股权交易存在利润承诺要求。张青、吴松、徐建平、王长乐、刘宏胜、陈小杰、合肥星睿、左克刚、胡万云、谢安安、王加玉、王延慧、魏京保、奚银春、蒋磊、袁长亮、刘朝、刘玉、邢成林等补偿义务人及陈剑虹向红相电力承诺：(1) 本公司 2016 年度扣除非经常性损益后归属于母公司所有者的净利润不低于 3000 万元。若本公司 2016 年度扣除非经常性损益后归属于母公司所有者的净利润低于 3000 万元，红相电力有权单方面终止本次交易。(2) 本公司于 2017 年度、2018 年度、2019 年度实现的扣除非经常性损益后归属于母公司所有者的净利润分别不低于 4300 万元、5160 万元、6192 万元。根据红相电力与本公司补偿义务人及陈剑虹签署的《盈利预测补偿协议》，红相电力与本公司补偿义务人及陈剑虹同意根据本公司 2017 年至 2019 年利润承诺完成情况进行补偿或奖励。

4、为使本公司 67.54% 股份顺利交割至红相电力名下，待中国证监会重组委审核通过红相电力发行股份及支付现金购买本公司 67.54% 股份的事项后，本公司拟改制为有限责任公司。

十三、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

种 类	2016.12.31				净额
	金 额	比例%	坏账准备	计提比例%	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款					
其中：账龄组合	74,443,211.57	100.00	8,186,609.98	11.00	66,256,601.59
组合小计	74,443,211.57	100.00	8,186,609.98	11.00	66,256,601.59

种 类	2016.12.31				
	金 额	比例%	坏账准备	计提比例%	净额
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合 计	74,443,211.57	100.00	8,186,609.98	11.00	66,256,601.59

应收账款按种类披露（续）

种 类	2015.12.31				
	金 额	比例%	坏账准备	计提比例%	净额
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款					
其中：账龄组合	46,872,475.77	100.00	4,692,330.48	10.01	42,180,145.29
组合小计	46,872,475.77	100.00	4,692,330.48	10.01	42,180,145.29
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合 计	46,872,475.77	100.00	4,692,330.48	10.01	42,180,145.29

说明：

①账龄组合，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账 龄	2016.12.31				
	金 额	比例%	坏账准备	计提比例%	净额
1 年以内	57,028,639.90	76.61	2,851,432.00	5.00	54,177,207.90
1 至 2 年	11,629,776.17	15.62	2,325,955.23	20.00	9,303,820.94
2 至 3 年	5,551,145.50	7.46	2,775,572.75	50.00	2,775,572.75
3 年以上	233,650.00	0.31	233,650.00	100.00	
合 计	74,443,211.57	100.00	8,186,609.98	11.00	66,256,601.59

(续)

账 龄	2015.12.31				
	金 额	比例%	坏账准备	计提比例%	净额
1 年以内	36,785,515.01	78.48	1,839,275.75	5.00	34,946,239.26
1 至 2 年	8,692,690.50	18.55	1,738,538.10	20.00	6,954,152.40
2 至 3 年	559,507.26	1.19	279,753.63	50.00	279,753.63
3 年以上	834,763.00	1.78	834,763.00	100.00	
合 计	46,872,475.77	100.00	4,692,330.48	10.01	42,180,145.29

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 3,494,279.50 元。

(3) 按欠款方归集的应收账款期末余额前五名单位情况

本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 54,976,718.00 元，占应收账款期末余额合计数的比例 73.85%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 5,806,300.15 元。

2、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

种 类	金 额	比例%	2016.12.31		
			坏账准备	计提比例%	净额
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
按组合计提坏账准备的其他应收款					
其中：账龄组合	6,079,218.98	100.00	5,790,984.33	95.26	288,234.65
组合小计	6,079,218.98	100.00	5,790,984.33	95.26	288,234.65
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	6,079,218.98	100.00	5,790,984.33	95.26	288,234.65

其他应收款按种类披露（续）

种 类	金 额	比例%	2015.12.31		
			坏账准备	计提比例%	净额
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
按组合计提坏账准备的其他应收款					
其中：账龄组合	7,122,237.27	100.00	6,767,409.95	95.02	354,827.32
组合小计	7,122,237.27	100.00	6,767,409.95	95.02	354,827.32
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	7,122,237.27	100.00	6,767,409.95	95.02	354,827.32

说明：

①账龄组合，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	2016.12.31				
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	净额
1年以内	270,672.90	4.45	13,533.65	5.00	257,139.25
1至2年	38,869.25	0.64	7,773.85	20.00	31,095.40
2至3年					
3年以上	5,769,676.83	94.91	5,769,676.83	100.00	
合计	6,079,218.98	100.00	5,790,984.33	95.26	288,234.65

(续)

账龄	2015.12.31				
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	净额
1年以内	373,502.44	5.24	18,675.12	5.00	354,827.32
1至2年					
2至3年					
3年以上	6,748,734.83	94.76	6,748,734.83	100.00	
合计	7,122,237.27	100.00	6,767,409.95	95.02	354,827.32

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期转回坏账准备金额 976,425.62 元。

(3) 其他应收款按款项性质披露

项目	2016.12.31 账面余额	2015.12.31 账面余额
备用金	165,220.33	214,291.83
保证金	116,697.50	1,095,755.50
往来款	5,514,236.83	5,514,236.83
其他	283,064.32	297,953.11
合计	6,079,218.98	7,122,237.27

(4) 按欠款方归集的其他应收款期末余额前五名单位情况

单位名称	款项性质	其他应收款期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
第一名	往来款	3,000,000.00	3年以上	49.34	3,000,000.00
第二名	往来款	1,446,174.00	3年以上	23.79	1,446,174.00
第三名	往来款	854,450.24	3年以上	14.06	854,450.24
第四名	往来款	213,612.59	3年以上	3.51	213,612.59

单位名称	款项性质	其他应收款期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
第五名	其他	145,621.82	1年以内	2.40	7,281.09
合计		5,659,858.65		93.10	5,521,517.92

3、长期股权投资

项 目	2016.12.31			2015.12.31		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	7,000,000.00		7,000,000.00	7,000,000.00		7,000,000.00
对子公司投资						
被 投 资 单 位	2016.01.01	本期增加	本期减少	2016.12.31	本期计提减值准备	减值准备期末余额
合肥星波电子有限公司	7,000,000.00			7,000,000.00		

4、营业收入和营业成本

项 目	2016 年度	2015 年度
主营业务收入	85,221,062.33	59,795,925.87
其他业务收入	7,585,345.18	4,713,461.99
主营业务成本	27,242,651.90	25,229,990.55
其他业务成本	6,777,186.40	3,993,033.85

(1) 主营业务（分业务）

业务名称	2016 年度		2015 年度	
	收入	成本	收入	成本
微波组件及子系统	39,037,551.66	14,742,217.81	33,881,847.31	13,953,518.71
微波器件	22,698,211.52	7,777,801.96	17,198,035.82	8,856,973.80
技术开发等服务	23,485,299.15	4,722,632.13	8,716,042.74	2,419,498.04
合计	85,221,062.33	27,242,651.90	59,795,925.87	25,229,990.55

(2) 主营业务（分地区）

地区名称	2016 年度		2015 年度	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
东北	3,256,410.26	814,801.67		

地区名称	2016 年度		2015 年度	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
华北	20,903,453.83	4,548,945.18	3,479,914.54	1,419,397.49
华东	40,414,128.67	15,845,650.74	31,147,748.56	14,683,329.15
华南	190,598.29	96,322.17	38,888.89	16,117.84
华中	132,649.57	132,567.52	3,434,095.18	2,521,921.21
西北	12,793,124.29	3,920,712.30	18,816,846.30	5,413,341.42
西南	7,530,697.42	1,883,652.32	2,878,432.40	1,175,883.44
合计	85,221,062.33	27,242,651.90	59,795,925.87	25,229,990.55

5、投资收益

项目	2016年度	2015年度
成本法核算的长期股权投资收益		17,500,000.00

十四、补充资料

1、非经常性损益明细表

项目	2016年度	2015年度
非流动性资产处置损益	-21,914.76	-21,592.22
计入当期损益的政府补助（与公司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）	1,241,094.88	274,628.20
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		819,881.67
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-163,666.97	-11,190.60
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-21,642,758.00	
非经常性损益总额	-20,587,244.85	1,061,727.05
减：非经常性损益的所得税影响数	-3,086,016.09	163,619.06
非经常性损益净额	-17,501,228.76	898,107.99
减：归属于少数股东的非经常性损益净影响数（税后）	3,230.36	6,057.10
归属于公司普通股股东的非经常性损益	-17,504,459.12	892,050.89

2、加权平均净资产收益率

报告期利润	加权平均净资产收益率	
	2016 年度	2015 年度
归属于公司普通股股东的净利润	11.81%	10.78%
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	28.30%	10.22%

3、每股收益

报告期利润	基本每股收益	
	2016 年度	2015 年度
归属于公司普通股股东的净利润	0.35	0.48
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.83	0.45

合肥星波通信股份有限公司

2017 年 4 月 12 日