

公司代码：600289

公司简称：亿阳信通

亿阳信通股份有限公司

2014 年年度报告

重要提示

- 一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。
- 二、公司 9 位董事出席董事会会议，董事宋俊德先生因出国探亲未出席本次会议，授权董事长曲飞先生代为出席并表决。
- 三、致同会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。
- 四、公司负责人曲飞、主管会计工作负责人王龙声 及会计机构负责人（会计主管人员）刘蓓声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

公司拟以 2014 年 12 月 31 日总股本 567,378,684 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.55 元（含税），共计分配 3121 万元，占当年归属上市公司股东的净利润的 32%，剩余未分配利润结转以后年度分配。本次不进行资本公积金转增股本。

以上利润分配预案尚须提交公司2014年度股东大会审议批准。

六、前瞻性陈述的风险声明

本年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，该等陈述不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

目录

第一节	释义及重大风险提示	3
第二节	公司简介	4
第三节	会计数据和财务指标摘要	5
第四节	董事会报告	8
第五节	重要事项	27
第六节	股份变动及股东情况	31
第七节	董事、监事、高级管理人员和员工情况	36
第八节	公司治理	44
第九节	内部控制	50
第十节	财务报告	52
第十一节	备查文件目录	138

第一节 释义及重大风险提示

一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
公司、本公司、亿阳信通	指	亿阳信通股份有限公司
本集团	指	亿阳信通及下属合并范围的子公司
控股股东、亿阳集团	指	亿阳集团股份有限公司
公司章程	指	亿阳信通股份有限公司章程
公司法	指	中华人民共和国公司法
证券法	指	中华人民共和国证券法
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
证监局	指	中国证券监督管理委员会黑龙江监管局
中登公司上海分公司	指	中国证券登记结算有限责任公司上海分公司
报告期、本期、本年度	指	2014 年度
上年同期、上年度	指	2013 年度

二、 重大风险提示

公司已在本报告中详细描述可能存在的相关风险，敬请查阅第四节“董事会报告”中“关于公司未来发展的讨论与分析”中“可能面对的风险”部分的内容。

第二节 公司简介

一、 公司信息

公司的中文名称	亿阳信通股份有限公司
公司的中文简称	亿阳信通
公司的法定代表人	曲飞

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	方圆	郭莲花
联系地址	北京市海淀区杏石口路99号B座	北京市海淀区杏石口路99号B座
电话	010-88157899	010-88157899
传真	010-88140589	010-88140589
电子信箱	bit@boco.com.cn	bit@boco.com.cn

三、 基本情况简介

公司注册地址	哈尔滨南岗区高新技术产业开发区1号楼
公司注册地址的邮政编码	150090
公司办公地址	北京市海淀区杏石口路99号B座
公司办公地址的邮政编码	100093
公司网址	http://www.boco.com.cn:8080/bocoit/index.asp
电子信箱	bit@boco.com.cn

四、 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	《中国证券报》、《上海证券报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	公司证券事务部

五、 公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	亿阳信通	600289	

六、 公司报告期内注册变更情况

(一) 基本情况

注册登记日期	2014 年 10 月 24 日
注册登记地点	哈尔滨工商行政管理局开发区分局
企业法人营业执照注册号	230199100003260
税务登记号码	230198128027157
组织机构代码	12802715-7

(二) 公司首次注册情况的相关查询索引

公司首次注册情况详见 2011 年年度报告公司基本情况。

(三) 公司上市以来, 主营业务的变化情况

公司于 2000 年 7 月获准在上海证券交易所上市交易, 至 2005 年 12 月, 公司主营业务为计算机软、硬件技术开发、生产、销售及系统集成; 通讯技术、网络信息技术和产品的研发、生产、销售及服务等。

2005 年 12 月至今公司主营业务为计算机软、硬件技术开发、生产、销售及系统集成; 通讯技术、网络信息技术和产品的研发、生产、销售及服务等; 高速公路机电系统、城市智能交通系统的咨询、设计、施工、管理运营、维护等。

(四) 公司上市以来, 历次控股股东的变更情况

无。

七、 其他有关资料

公司聘请的会计师事务所(境内)	名称	致同会计师事务所(特殊普通合伙)
	办公地址	北京市朝阳区建国门外大街 22 号赛特广场 5 层
	签字会计师姓名	孟琦、王凯峰

第三节 会计数据和财务指标摘要**一、 报告期末公司近三年主要会计数据和财务指标****(一) 主要会计数据**

单位: 元 币种: 人民币

主要会计数据	2014年	2013年	本期比上年同期增减(%)	2012年
营业收入	1,172,038,986.69	1,115,239,042.84	5.09	1,119,142,903.22
归属于上市公司股东的净利润	97,866,259.80	84,313,842.65	16.07	109,082,048.79
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	91,447,423.00	77,234,408.26	18.40	103,924,192.48
经营活动产生的现金流量净额	223,360,970.69	213,059,048.73	4.84	280,524,355.29
	2014年末	2013年末	本期末比上年同期末增减(%)	2012年末
归属于上市公司股东的净资产	1,939,554,538.98	1,875,970,939.93	3.39	1,826,398,277.68
总资产	2,798,290,168.35	2,893,780,249.31	-3.30	2,862,528,939.83

(二) 主要财务指标

主要财务指标	2014年	2013年	本期比上年同期增减(%)	2012年
基本每股收益(元/股)	0.1718	0.1464	17.35	0.1889
稀释每股收益(元/股)	0.1718	0.1464	17.35	0.1889
扣除非经常性损益后的基本每	0.1605	0.1341	19.69	0.1800

每股收益（元 / 股）				
加权平均净资产收益率（%）	5.17	4.57	增加0.60 个百分点	6.16
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	4.83	4.19	增加0.64 个百分点	5.87

二、 境内外会计准则下会计数据差异

(一) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

☐适用 ☒不适用

(二) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

☐适用 ☒不适用

三、 非经常性损益项目和金额

☒适用 ☐不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	2014 年金额	附注（如适用）	2013 年金额	2012 年金额
非流动资产处置损益	-94,237.02		-125,632.44	-204,185.33
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免				3,896,409.67
计入当期损益的政府补助，但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	6,397,394.65		4,171,785.50	881,484.37
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期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、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益				225,764.39
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	714,192.88		3,695,017.80	778,938.40
其他符合非经常性损益定义的损益项目				
少数股东权益影响额	-2,562.10		-14,681.37	27,677.29
所得税影响额	-595,951.61		-647,055.10	-448,232.48
合计	6,418,836.80		7,079,434.39	5,157,856.31

第四节 董事会报告

一、董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析

2014 年，公司坚定地执行四轮驱动战略，在智慧城市、大数据等创新型业务投入力量进行研发技术储备。公司借助国家对于信息安全、智能交通以及通信行业的扶持政策，积极加强新业务的策划与开拓，推进多元化的业务模式为公司未来倍速增长储备力量。同时在保证创新业务研发投入的同时，进一步推进人员的结构性调整，加强支撑业务发展的组织体系建设，提高整体项目管理水平和运营效率，以保证公司业务可持续发展。

（一）行业发展趋势及特点

回顾 2014 年，公司所处的行业主要呈现如下特点：

工信部颁发的 TD-LTE 经营许可，开启了 4G 新纪元。2014 年中国移动新建基站超过 60 万个（整体达 70 万站），发展 4G 用户超过 8000 万，一改中国移动在 3G 时代的弱势，确保 4G 先发优势。预期在 2014 年发放的 FDD-LTE 牌照没有如期发放，但各运营商都扩大了混合组网的试点。电信传统业务加速萎缩，业务结构发生重大转变，语音/短彩信等传统业务萎缩已是必然，无线上网收入已成为运营商收入新的增长点。流量资费创新有所突破，流量银行、流量宝产品不断推出。互联网思维模式开启，虚拟运营商的进入、微信类平台快速发展，OTT 内容和应用不断推陈出新。消费者信息服务需求更加丰富、广泛、多元化等，生态系统之间的竞争日益激烈。

2014 年被业内称为“中国信息安全元年”，受棱镜门事件影响，国家把信息安全提升到国家支柱产业的高度，习近平强调“网络安全和信息化是一体之两翼、驱动之双轮”，把网络安全与信息化提到了同样的高度。同时，2014 年也是信息产业发生重大变革的起点，云计算、物联网、移动互联网等颠覆传统的信息化技术革命的大规模推广和国家强调的信息技术国产化给信息安全厂商带来了巨大的机遇与挑战。

2014 年 3 月，《国家新型城镇化规划（2014—2020 年）》发布，其中专门有一节提出“推进智慧城市建设”。2014 年 8 月，国家发改委、工信部等八个部委联合发布《关于促进智慧城市健康发展的指导意见》，提出到 2020 年建成一批特色鲜明的智慧城市。这些文件对智慧城市建设的指导思想、实践路径、工作重点都有了明确的界定，各地市尤其是国家住建部的试点单位纷纷加快了建设步伐。由于 2015 年是“十二五”规划的收官之年，也是有关部门落实十八届三中、四中全会精神，进一步加大改革开放和法治建设力度，加强部门间统筹协调的重要之年；同时，也是国家住建部首批智慧城市试点城市建设的验收期，是第二批试点城市建设的规划和设计期，因此 2015 年智慧城市在我国的推进将进入一个全新的发展阶段。随着试点城市建设规划的逐渐落地，智慧城市领域将迎来加速发展的契机。

针对行业发展呈现的新变化、新特点，公司对业务发展模式进行了必要的调整：

第一、持续提升产品质量和客户感知，凭借在 LTE 网管研究上的先发优势，巩固原有市场规模。

第二、结合电信运营商业务、技术、管理的发展趋势，深入理解用户需求，加大研发投入力度，并积极开拓新的市场机会，重点发展 LTE 网管、流量经营、大数据应用、云计算与虚拟化、集中化运维改革支撑以及手机应用平台等系列应用产品。

第三、加大行业拓展、国际化以及与高校合作研究的力度。在新成立的国家广电、铁塔公司以及铁路等行业进行整体规划、布局和推进。通过借船出海模式，公司与烽火科技、华为等达成合作协议共同开拓国际化市场。

公司始终坚持“以市场为导向，以开发为动力，以效益为中心，以营销为手段”的发展方针和“内联院所，外联国际”的研发方针，与北京邮电大学建立了全面合作关系，实现了双方在人才、技术、市场、科研、资金等方面的优势互补，使公司保持可持续的发展后劲。

围绕公司的发展战略，我们与北京邮电大学之间，通过聘请企业教授、委托培养研究生和接收研究生实习等方式，在新技术研发层面紧密合作，比如 SDN/NFV、室内定位、物联网等领域，争取将北京邮电大学的实验室项目通过中试放大、二次开发，逐步形成商用化的解决方案，变为市场需求的现实产品，建立高校与企业双丰收的产、学、研一体化机制，为公司和大学带来良好的经济效益和社会效益。

目前，上述 SDN/NFV、室内定位及物联网等技术，是公司拟重点投入研发力量进行预研的项目，还未取得市场应用的进展，对公司整体业绩的影响及未来发展的影响还无法判断。

第四、结合公司在电信、交通、安全、政府及企业信息化等领域的综合优势，构建面向“智慧城市”的整体解决方案，为未来业务拓展奠定基础。

第五、针对未来安全建设的新兴领域“云安全”、“BYOD”、“政务安全云”等领域，提供以 4A、ISMP 为核心的整体解决方案，并着重推进产品化进程，发布适用于非电信行业的 4A 版本，提升行业拓展的产品能力。

第六、利用内部孵化机制，扶持新业务，如智慧家居、智慧医疗等新项目。

（二）公司主营业务发展情况概述

公司继续坚定不移地推进发展战略，在保持传统业务稳健发展的基础上，加大了战略投入力度，紧紧抓住我国信息化纵深发展的有利机遇，积极拓展新产品、新业务、新市场，探索创新盈利模式，为公司未来发展提前部署，抢占先机。报告期内，公司主要完成了以下几个方面的工作：

1、运营支撑系统 OSS 领域的成绩

报告期内，依赖公司在移动通信领域多年的积累，在传统运营支撑系统领域继续保持稳定增长。移动网络管理系统、传输综合网管系统、数据综合网管系统、网络优化支撑系统、电子运维系统、故障管理系统、性能管理系统、资源管理系统等产品依旧持续平稳发展并启动相应的扩容项目。在原有市场平稳发展的态势下，公司加大了创新开拓力度，在报告期内取得了一定的成绩：

1) 中国移动在 2014 年继续深化集中化运维体制改革，在原有专业网管基础上全面建设 4+1 系统，即资源管理、故障管理、性能管理、优化管理和运维管理，在 2014 年全面推广故障管理系统的建设，公司以移动集团+22 个省份的绝对优势在故障管理系统的新一轮洗牌中独占鳌头。集

中故障改革是中国移动四项改革的先行者，而故障管理系统是集中故障改革的核心系统，它的建设会辐射如电子运维、掌上运维、资源管理等相关系统，也会对后续性能、优化、维护系统的建设产生深远的影响，给亿阳信通带来一定的市场机会。

2) 公司成功中标“中国电信 4G 无线网综合网管项目”，该项目是中国电信采用大数据技术建设的全国一套网管项目，是业内第一个真正意义上的全国一级架构集中式云化网管项目，意味着具有互联网思维的 OSS 全国集中化系统已进入落地阶段，对业界 OSS 建设领域具有里程碑意义，该项目的成功将会成为中国电信及其他运营商后续 OSS 项目的实施典范。

3) 亿阳数据中心方案在广西移动 OSS 域数据迁移项目成功落地，进一步积累在数据中心领域的案例经验，为在其他省的推广起到重要的作用。公司构建面向电信运营商 SSS/OSS/MSS 三域融合的统一数据共享和管理平台，也获得国家工业和信息化部电子信息产业发展基金的支持。

4) 基于 DPI 技术的信令和互联网用户数据是运营商的主要数据资产之一，公司基于 DPI 的大数据应用新产品预研项目正在积极的推进中。在年初电信 9 省 IDC/ISP 信息安全管理系统顺利完成一期系统实施和上线，充分验证了公司大数据处理能力。年底实现二期扩容合同，在去年一期的基础上系统数据的处理规模又增加了 120%，二期数据处理规模总计超过了 20PB 级。顺利签约电信集团和山东电信 DPI 数据汇聚分析平台项目，该平台系统是中国电信集团规划的大数据应用和经营的三大大数据平台之一，具有重要的意义。

5) 随着国家三网融合的发展，推动了广电监管平台的建设。在报告期内，公司中标“河北广电互联网业务支撑平台项目—系统集成服务”及“河北广电互联网业务支撑平台项目—综合网管”项目，该项目是公司进入广电互联网领域的一个良好开端，也为公司在广电媒体领域后续项目的运作奠定了基础。

上述这些项目合同金额未达到《上海证券交易所股票上市规则》（以下简称“上市规则”）要求的披露标准，公司未进行临时公告披露。但上述项目的实施标志着公司开拓了新的市场领域，对今后在相关市场的推广应用有重要意义，对公司未来业务的拓展有积极影响。

报告期内，公司强力推进 OSS 云化、LTE 网管、流量经营、手机应用平台、综合资源、集中化运维体制改革等课题的研究，加大了研发力度并取得了一定的进展。

2、信息安全领域

公司信息安全业务的创利能力有所提升，创造了有利于持续发展的经营局面。

1) 报告期内，公司进入了联通安全市场，获得中国联通信息化 4A 系统 10 省份份额，成功进入国家电网、广电市场，积极开拓海外市场，坚持走国际化道路，产品和解决方案获得海外用户认可，展现公司实力，提升品牌国际知名度，为未来创利打下坚实基础。

2) 针对“云安全”、“BYOD”、“政务安全云”等领域，公司提供了一套以 4A、ISMP 为核心的整体解决方案，得到用户的高度关注。公司研发的“亿阳云盾”产品通过“国家发改委云操作系统安全加固和虚拟机安全管理产品产业化”的测试。

3) 大力推进产品化进程,通过产品化把我们在中国移动的优势产品推广到其他行业,为公司创造新的利润增长点。

3、智能交通领域

随着我国道路交通基础设施建设的蓬勃发展,高速公路建设项目的投资一直保持在稳定的增长水平,对交通的信息化和智能化需求不断增加,城际与城市交通智能化管理程度不断提升,城市智能交通管理领域的项目规模也不断加大。

1) 公司在高速公路机电领域已经连续多年保持稳固的市场份额,累计市场占有率一直领先。“优秀系统集成商”的品牌形象获得了行业的认可。报告期内,公司在保持原有优势基础之上,业绩稳步提升,高速公路机电工程在建项目顺利进行,创造了良好的社会效益和经济效益。公司已新签约内蒙古高速公路监控、通信、收费联网系统建设工程、广西靖那、湖北麻竹、陨十、河北涿石、福建漳永、卜奎改造、贵遵联网监控改造等多个项目。

2) 公司在城市智能交通领域有十几年的行业经验积累,拥有完善的市场、研发和工程服务体系,在广州、北京、哈尔滨等特大型城市中积累了一定的优质项目业绩。在报告期内,公司继中标哈尔滨市公安交通智能化管控系统建设项目后,又在安徽省城市智能交通领域连中三元。同时,公司也积极拓展国际市场,新签约了安哥拉 KK 工程。公司在城市智能交通领域,开发出城市智能交通管理平台(BOCO-ITMS),基于 SOA(面向服务)体系架构,交通管理者可以通过该城市智能交通管理平台,全面提高交通管理与服务水平。

3) 公司以互联网为依托,运用物联网、大数据技术将管理者、用户的信息交互,为智能交通和智能高速市场领域纵深发展提供了条件。

报告期内,公司在保持优势省份基础上不断拓展中、西部市场,公司以不断优化系统集成解决方案、提升客户价值为理念,始终致力于为中国智能交通行业发展做出更多贡献。

4、智慧城市领域

报告期内,公司作为发起单位之一与国家发改委城市和小城镇改革发展中心等单位发起成立了“智慧城市发展联盟”,同时,加入国家住建部旗下的“智慧城市建设研究会”,跟进业界最新动态。公司与甘肃广电签订了 3.1 亿元框架协议,全面推动甘肃智慧城市业务。本协议合同工期是 36 个月,合同有效期是 5 年,付款方式为根据工程量完成情况分五期付款。本协议为公司与甘肃省广播电视网络股份有限公司签署的框架合作协议,具体执行将以各城市的具体项目建设需求为主导,以最终落实的具体项目为准。

本协议达到重要合同标准,按照《亿阳信通资产运用审批权限手册》的规定,经公司总裁办公会审议批准,根据《上市规则》、《亿阳信通信息披露管理办法》等要求,对本协议以临时公告形式进行了披露。详情请见 2014 年 5 月 16 日,刊登在上海证券交易所网站的临时公告,公告编号:临 2014-022 号。在核心产品的打造上,依据三大电信运营商大数据的应用,依托海南智慧旅游项目,成功开发出智慧旅游系列产品,为未来市场打下坚实基础;在安徽圆满完成了无线城

市平台的升级改造，并超额完成年度运营的各项指标。在报告期内，公司和安徽移动一起积极开展云计算、大数据分析优化，使安徽移动无线城市运营效果获得持续改进。

5、手机支付领域

报告期内，公司主要目标是在前期技术储备的基础上，发展用户数量和增加交易规模。因宣传推广工作开展不够，业务发展速度较慢。公司开展了公交地铁积分兑换 e 乐充或其他产品，降低了用户门槛。在 NFC 手机应用方面，推出了 e 乐充公交卡应用，是国内第一个开通金融 IC 卡价值的 APP，并先后与支付宝、腾讯手 Q、建行达成合作，这将有利于公司扩大宣传推广工作力度，为公司下一步业务规模和数量的扩大奠定了基础。

6、物联网应用领域

报告期内，公司在物联网行业应用领域持续增加投入力度，探索全新的盈利模式和新利润增长点，在巩固前期优势的基础上又取得了新的成果：

1) 公司在建筑能耗监测领域取得新成绩

在报告期内，顺利完成前一年度所有中标项目，近 500 栋建筑的能耗监测实施及验收工作。此外公司接连中标辽宁省国家机关办公建筑和大型公共建筑节能监测平台及 2014 温州平阳万达广场能源管理平台系统项目，进一步巩固了公司在建筑能耗监测市场的领先地位。

2) 紧跟通信市场变化，伴随铁塔公司的成立，结合自身产品优势深度挖掘新的利润增长点。目前自主研发的基站智能监测采集器产品已顺利通过铁塔公司的首轮测试，该产品符合铁塔公司及运营商基站/机房动环管理的扁平化需求，面向全国市场，前景广阔。

7、行业信息化领域

公司坚持发挥在 OSS 运营支撑系统的领先技术，紧密结合非电信行业的 IT 资源运维监控管理需求，将成熟的 OSS 运营支撑系统延伸推广到能源、政府、金融保险、航天兵工、制造等行业市场，市场竞争力及品牌优势得到进一步巩固和加强。公司多年来一直与 H3C、华为等厂商合作，长期服务于中国石化、中国海油、中国人保、国家电网、中国航天等行业客户的信息化建设，在报告期内公司成功签约中国石化 2 号办公楼网络建设、中国石化骨干网络提升、中国石化企业网络提升、中海油芍药居大楼网络建设、中海油互联网统一出口代理等重要项目，并通过产品方案和技术服务优势提供技术创新、深度支持、定制服务，为这些客户的信息基础设施建设和信息化系统运维保障做出了贡献。

报告期内，公司还进一步拓展行业信息化市场，成功中标中煤集团陕西榆林煤化工公司、中国工程物理研究院、塔河水利委员会、东江水利委员会等一批新行业客户项目。

报告期内，公司新申请专利数 11 项，新登记软件著作权 44 件，新登记软件产品 23 项。

报告期内，公司注重与投资者的沟通与交流工作，通过电话、网络回答投资者问询，并接待投资者现场调研。

报告期内，公司实现营业收入 117,204 万元，比去年同期增长 5.09%；归属上市公司股东的净利润 9,787 万元，同比增长 16.07%；归属上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 9,145 万元，同比增长 18.40%；经营活动产生的现金流量净额 22,336 万元，同比增长 4.84%。

(一) 主营业务分析

1 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例（%）
营业收入	1,172,038,986.69	1,115,239,042.84	5.09
营业成本	436,819,774.93	480,078,386.34	-9.01
销售费用	124,146,894.76	126,623,014.67	-1.96
管理费用	450,347,844.50	378,888,977.21	18.86
财务费用	8,163,788.68	16,786,293.93	-51.37
资产减值损失	51,186,497.36	16,771,088.79	205.21
营业外收入	30,821,217.70	17,916,655.76	72.03
经营活动产生的现金流量净额	223,360,970.69	213,059,048.73	4.84
投资活动产生的现金流量净额	-266,260,248.71	-163,527,359.40	-62.82
筹资活动产生的现金流量净额	-139,375,944.77	-127,178,005.42	-9.59

2 收入

(1) 主要销售客户的情况

报告期内，公司向前五名客户销售金额合计 262,464,297.22 元，占公司全部营业收入的 22.39%

(2) 公司收入与在手订单情况

2014 年度，公司计算机与通信业务收入 8.58 亿元，智能交通业务收入 3.13 亿元，两项业务合计占全年主营业务收入的 99.96%。根据业务性质，计算机与通信业务及智能交通业务的收入均属于订单收入，按行业划分的重大在手订单情况如下：

公司在计算机与通信行业的在手订单总额为 21.13 亿元，其中，2014 年新签约订单在 2014 年底完成比例约为 38%，2013 年度新增订单在 2014 年底完成比例大约为 85%，2012 及以前年度签约订单在 2014 年底完成比例大约为 95%，平均完成比例为 75%。

公司在智能交通行业的在手订单总额为 18.88 亿元，其中，2014 年新签约订单在 2014 年底完成比例约为 19%，2013 年度新增订单在 2014 年底完成比例大约为 64%，2012 年及以前年度签约订单在 2014 年底完成比例大约为 83%，平均完成比例为 68%。

3 成本

(1) 成本分析表

单位：元

分行业情况							
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
计算机与通信业务	第三方软硬件及技术开发\服务	191,972,854.46	43.95	258,985,355.77	53.95	-25.88	
智能交通业务	智能交通机电设备	244,556,874.70	55.99	220,400,157.33	45.91	10.96	
电子商务业务	纺织产品	290,045.77	0.06	680,919.13	0.14	-57.40	
分产品情况							
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
信息系统集成	第三方软硬件	136,501,546.42	31.25	192,026,209.04	40.00	-28.92	
技术开发\技术服务	技术开发\服务	55,471,308.04	12.70	66,959,146.73	13.95	-17.16	
智能交通系统集成	智能交通机电设备	244,556,874.70	55.99	220,400,157.33	45.91	10.96	
电子商务	纺织产品	290,045.77	0.06	680,919.13	0.14	-57.40	

(2) 主要供应商情况

报告期内，公司向前五名供应商采购合计 87,546,726.07 元，占公司营业成本的 20.04%

4 费用

报告期内，各项费用同比变动情况如下：

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
销售费用	124,146,894.76	126,623,014.67	-1.96
管理费用	450,347,844.50	378,888,977.21	18.86
财务费用	8,163,788.68	16,786,293.93	-51.37

(1) 管理费用增加的主要原因：报告期内员工工资、社保费用及中介服务费增加所致。

(2) 财务费用下降的主要原因为公司短期借款同比减少。

5 研发支出

(1) 研发支出情况表

单位：元

本期费用化研发支出	10,501,643.88
本期资本化研发支出	119,976,799.71
研发支出合计	130,478,443.59
研发支出总额占净资产比例（%）	6.73
研发支出总额占营业收入比例（%）	11.13

(2) 情况说明

本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能予以资本化，即：完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。本公司研究开发项目在满足上述条件，通过技术可行性及经济可行性研究，形成经批准的项目立项报告后，进入开发阶段，相关支出进行资本化。

公司研发活动开始前，从产品的市场定位、环境分析、产品的功能以及性能分析、关键技术、技术风险分析以及研发策略等方面研究该新产品的研发是否可行，在可研性报告分析结果可行的基础上，对新产品提出研发立项申请，最终经由主管研发的副总裁签批后，该研发项目方可开始。在会计处理上，依据立项审批表的签批时间确定资本化开始的时点，研发活动结束后，以取得的测试报告及软件产品著作权证书上标注的时间作为资本化结束时点，将“开发支出”余额转至“无形资产”，并开始摊销。

报告期内，公司继续加大研发投入，并依据会计准则对研发支出进行核算。2014 年度，公司发生的研究阶段支出为 1,050.16 万元，计入“管理费用”科目；开发阶段支出 11,997.68 万元，计入“开发支出”科目，共计 76 个研发项目，其中有 53 个研发项目在年底前研发成功，取得了测试报告及软件著作权，由“开发支出”转至“无形资产”，合计 6,554 万元；23 个项目仍在编码开发阶段。根据公司自身业务划分，76 个研发项目中有 72 个项目属于计算机与通信行业，4 个项目属于智能交通行业。公司结合电信运营商业务、技术、管理的发展趋势，深入理解用户需求，加大研发投入力度，并积极开拓新的市场机会，重点发展 LTE 网管、流量经营、大数据应用、云计算与虚拟化、集中化运维支撑以及手机应用平台等系列应用产品，为未来业务拓展奠定基础。

6 现金流

报告期内，现金流同比变动情况如下：

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
经营活动现金流入小计	1,403,271,071.53	1,378,357,934.94	1.81
经营活动现金流出小计	,179,910,100.84	1,165,298,886.21	1.25
经营活动产生的现金流量净额	223,360,970.69	213,059,048.73	4.84
投资活动现金流入小计	118,272.82	2,978,479.00	-96.03
投资活动现金流出小计	266,378,521.53	166,505,838.40	59.98
投资活动产生的现金流量净额	-266,260,248.71	-163,527,359.40	-62.82
筹资活动现金流入小计	310,000,000.00	300,190,000.00	3.27
筹资活动现金流出小计	449,375,944.79	427,368,005.42	5.15
筹资活动产生的现金流量净额	-139,375,944.79	-127,178,005.42	-9.59

(1) 经营活动产生的现金流量净额同比增加 4.84%，系“销售商品、提供劳务收到的现金”同比增加、“收到的税费返还”同比增加以及“支付给职工以及为职工支付的现金”同比减少共同所致；

(2) 投资活动产生的现金流量净额同比减少 62.82%，系“支付其他与投资活动有关的现金”，即购买七天通知理财产品增加所致；

(3) 筹资活动产生的现金流量净额同比减少 9.59%，系“支付其他与筹资活动有关的现金”增加所致。

(二)行业、产品或地区经营情况分析

1、 主营业务分行业、分产品情况

单位：元 币种：人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
计算机与通信业务	858,292,632.18	191,972,854.46	77.63	7.69	-25.88	增加 10.13 个百分点
智能交通业务	312,853,967.14	244,556,874.70	21.83	-1.27	10.96	减少 8.62 个百分点
电子商务业务	411,005.17	290,045.77	29.43	-58.23	-57.40	减少 1.37 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
信息系统集成	343,760,445.89	136,501,546.42	60.29	-2.85	-28.92	增加 14.56 个百分点
技术开发\技	514,532,186.29	55,471,308.04	89.22	16.11	-17.16	增加 4.33

术服务						个百分点
智能交通系 统集成	312,853,967.14	244,556,874.70	21.83	-1.27	10.96	减少 8.62 个百分点
电子商务销 售	411,005.17	290,045.77	29.43	-58.23	-57.40	减少 1.37 个百分点

(三) 资产、负债情况分析

1 资产负债情况分析表

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数 占总资产的 比例 (%)	上期期末数	上期期末数 占总资产的 比例 (%)	本期期末金额较 上期期末变动比 例 (%)	情况说明
其他流动资产	111,733,048.31	3.99	1,475,067.90	0.05	7,474.77	银行理财产品增加所致
可供出售金融资产	29,505,362.45	1.05	2,267,362.45	0.08	1,201.31	本期增加对外投资所致
开发支出	59,119,835.88	2.11	38,983,996.20	1.35	51.65	系报告期内公司加大研发投入所致
商誉		0.00	4,564,479.07	0.16	-100.00	系本期对商誉进行减值准备所致
其他非流动资产		0.00	17,160,000.00	0.59	-100.00	年初为预付投资款，被投资单位在本期拿到营业执照，故转到长期股权投资及可供出售金融资产
应付股利	6,951,310.44	0.25	21,038,442.66	0.73	-66.96	系本报告期支付股利所致
其他应付款	49,233,909.77	1.76	77,173,877.67	2.67	-36.20	系本期支付的应付款项增加所致

(四) 核心竞争力分析

公司是国家科技部首批认定的全国重点高新技术企业，主要从事电信软件、信息安全、智慧城市、电信增值业务等方面的行业应用和技术服务。公司是国家规划布局内的重点软件企业，是科技部、国务院国资委、中华全国总工会首批正式命名的 91 家创新型企业之一。公司的核心竞争力参见董事会关于未来发展的讨论与分析。

(五) 投资状况分析

1、募集资金使用情况

(1) 募集资金总体使用情况

☐适用 ☒不适用

2、主要子公司、参股公司分析

子公司名称	持股比例	注册地	业务性质	主要经营范围	注册资本 (万元)	总资产 (万元)	净资产 (万元)	净利润 (万元)
沈阳亿阳计算机技术有限责任公司	100%	沈阳	软件开发	计算机网络系统开发	1,000.00	773	-1,093	181
北京亿阳信通科技有限公司	100%	北京	软件开发	计算机应用软件产品、信息安全产品及系统开发销售、技术开发、技术转让	10,000.00	28893	-17,945	-5855
亿阳安全技术有限公司	100%	北京	软件开发	开发计算机软件技术；网络信息安全技术产品开发、咨询等	5,000.00	11117	8,188	351
上海亿阳信通实业有限公司	100%	上海	软件开发	计算机软硬件技术、通讯技术、网络信息安全技术的咨询等	600.00	6277	5,731	468
广州亿阳信息技术有限公司	100%	广州	软件开发	计算机软、硬件的技术研究、开发、技术咨询、服务、咨询等	600.00	4775	3,256	1347
成都亿阳信通信息技术有限公司	100%	成都	软件开发	电子产品、机电产品、计算机软、硬件的研制、开发、生产等	100.00	2278	-2,110	560
西安亿阳信通软件科技发展有限公司	100%	西安	软件开发	计算机软件、硬件技术开发、生产、销售等	600.00	3277	350	-15
北京恒通安联科技发展有限公司	80%	北京	技术服务	计算机软、硬件的开发、生产、销售及系统集成；技术咨询等	2,000.00	549	310	-412

北京亿阳汇智通科技股份有限公司	65%	北京	技术推广	计算机软、硬件的开发、生产、销售及系统集成；技术咨询等	2,000.00	872	-867	-1439
上海亿阳信通光电技术有限公司	100%	上海	软件开发	光电领域内的技术服务、计算机领域内的技术服务、技术咨询等	1,000.00	73	-881	-362
北京唯家佳信息技术有限公司	70%	北京	电子商务	技术开发、技术推广；销售针纺织品	1,000.00	511	-811	-176

公司在计算机通信及智能交通两大领域积累多年，取得多项业内资质，形成了一定的竞争壁垒，这些资质大部分在母公司即亿阳信通股份有限公司法人单位名下，因此，收入和业绩也主要体现在母公司报表上。子公司的业绩波动主要是为母公司做的区域支持带来的服务收入波动所致，对合并经营业绩无重大影响；本公司的参股公司也不存在经营业绩与上一年度相比变动在 30%以上，且对公司合并经营业绩造成重大影响的情况。

二、董事会关于公司未来发展的讨论与分析

(一) 行业竞争格局和发展趋势

2015 年是国家十二五规划的最后一年，也是国家制定和发布“十三五规划”的年份。国资委要求：降本节支、积极推进国有企业改革、大力实施创新驱动发展战略。工信部要求：继续提升宽带基础设施能力和水平，深入推进电信市场开放工作；继续做好移动通信转售业务试点组织工作、完善制定好宽带接入市场开放协调、政策宣传解读等制度，适应共建共享工作新形势和要求，继续强化通信建设市场管理。

2015 年电信运营商会继续加快进行 4G 的建设，同时更加关注支撑网的集中化建设和运营效率。三大运营商为了提高企业运维效率，更好地支撑业务发展，都在进行支撑系统的“集中化”改造，或者将不同的专业系统融合成为一个综合的“智能网管”。随着云计算技术的成熟，这些新的管理思路都将在技术上可以得到支撑，都要求运维系统进行与管理目标相适应的改造。围绕着运营商进行大数据采集、加工、服务、运营，支撑流量经营和精细化运营，将进入实质突破的阶段。围绕网优 MR 数据、信令、DPI、用户上网轨迹等数据的分析与使用，支撑日常运维、数据运营和市场营销等的应用将百花齐放，数据中心的建设和运营也已提上日程。

随着信息化的高速发展，人们对于网络安全、信息安全的要求越来越高。随着习近平总书记为领导的国家信息安全委员会的成立，表明信息安全已经被提到了国家战略的高度。基于国内标准的新的信息安全体系的建立，使得信息安全领域的发展也呈现出更广阔的前景。国家信息安全产业组织目标：形成 30 家信息安全业务收入过亿元企业，力争培育出信息安全业务收入达 50 亿元的骨干企业。加大新型信息安全架构的研发力度，积极开发主动防护技术。加强密码技术、保密技术、安全芯片技术、可信计算技术、安全智能技术、数据安全技术、访问控制技术、安全审

计跟踪与取证技术、网络与信息安全监测技术、网络安全管理与服务技术、终端安全管理和配置技术、应用安全支撑技术、工业控制系统安全技术、数字版权保护技术、隐私保护技术等信息安全关键技术的研发和产业化。发展数据隔离与交换、虚拟化安全、安全认证等支撑云计算、物联网、移动互联网等应用的信息安全技术，重点发展保障下一代国家宽带基础网络相关的网络空间安全防护技术。

为避免盲目建设、重复建设等乱象，促进我国智慧城市健康发展，经国务院批准，包括发展改革委、工业和信息化部、科技部、公安部、财政部、国土资源部、环境保护部、住房城乡建设部、交通运输部等九部委联合发布《关于促进智慧城市健康发展的指导意见》，该指导意见的出台为我国智慧城市的建设指明了方向。随着国家级别政策的出台、以及智慧城市建设浪潮的不断优化、推进，2015 年智慧城市建设必将在全国掀起燎原之势。

随着我国高速公路里程跃居世界第一位，这些高速公路完成建设投入运营后，巨大的高速公路网络将进入到持续的运营维护过程中。同时城市道路智能管理系统建设也将会加快步伐，对高速公路和城市道路的智能化管理系统需求快速增长，给公司的交通信息化管理系列产品带来更大的市场机会。

上述行业竞争格局和发展趋势，为公司的持续发展带来的机遇和市场空间。公司立足自身优势，围绕发展战略，加快业务拓展的速度，加大盈利模式的创新力度，力争保持公司持续稳定的增长，为公司和股东带来良好的经济效益和社会效益。

(二) 公司发展战略

公司已经制定的“四轮驱动”发展战略，即“大力发展增值业务、优势产品行业拓展、合作共赢开拓国际、收购兼并增加赢利”。为落实发展战略，公司将加大在新业务、新产品、新技术、新行业、新市场的投入，利用资本市场的力量，围绕公司产业链和产品线的延伸，在重点领域和重点产品上下功夫，力争完成经营计划。

首先，公司通过自身技术积累，在通信网络管理领域有着国内领先的技术市场地位，未来可以将网络管理软件及解决方案向其他行业客户市场推广应用。比如“三网融合”、电子政务、智慧城市等其他行业用户及家庭互联网用户等，都可以成为公司的目标客户群。通过现有产品向其他行业及用户拓展，可以有效地扩大市场规模，提高公司整体经济效益。

同时，公司一直非常重视知识产权保护工作，公司自有软件都积极申请相关的专利权以及软件著作权登记，公司核心技术人员都签有保密协议和竞业禁止协议，以保护公司利益不受侵犯。

其次，公司拥有大型软件研发中心，一直坚持“内联院所、外联国际”的研发方针，既保证现实创利的技术和项目的研发投入，又加大力度研发未来 3—5 年可能产业化的技术和项目，同时研发还瞄准未来 10 年行业的发展方向，进行必要的技术储备。由此可以保持公司的技术领先地位和贴近用户的服务能力，保持公司的核心竞争力和价格优势。

第三，通过组织结构优化，落实责任到人。进行事业部改制，不断引进新的管理、市场、业务与技术人才，加强对骨干员工和后备干部的培养，优化 KPI 考核与激励制度，加强对核心团队的激励，通过“情感纽带”、“事业纽带”、“利益纽带”，建立利益共同体，保持核心技术团队的稳定，以期保持公司长期发展的动力。

(三) 经营计划

2015 年公司的发展思路是，确保传统业务的稳定和增长，完善在广电行业、铁路行业、智慧城市领域、信息安全领域的布局，加大对电信新业务研究、大数据分析运营、物联网监控分析、互联网内容管控等重点领域的投入。

1、在传统优势的业务领域，要继续保持业务稳定增长。

中国移动集中化运维体系改革继 2014 年全面推广故障管理系统后，在 2015 年会全面推广性能管理系统，并在 5+2 结构中全面推广统一采集平台，给公司带来新的市场机会。

中国联通 2015 年会启动大集中智能监控平台的建设，公司在江苏联通建设的试点系统多次获得联通用户好评，将作为联通模板系统进行推广。

中国联通和中国电信在 2015 年将推进传输网管的建设，亿阳传输网管产品成熟，且有众多的成功案例，也会给公司带来新的市场机会。

铁路行业信息化正深入开展，公司将抓住机遇，进入铁路行业，推广公司的网络管理、电子运维、综合监控等产品，提升公司服务品牌。

2、集合电信，信息安全，智能交通，政府等等综合解决方案，进军智慧城市。

公司将充分发挥在原有的行业应用领域（如智能交通、市民智能卡、信息安全和商品信息化等方面）的技术优势和产品优势，以及资本市场的整合资源优势，将公司已成熟的行业应用整合到“智慧城市”的整体方案中，并加大投资力度，通过兼并收购方式积极拓展和延伸产业链，扩大公司在智慧城市业务的整体规模和盈利能力。

公司经过十多年的发展，已经在电信、交通、金融、能源、政府等多个行业积累了丰富的行业应用经验，技术领先、方案成熟、服务优质，具有一定的市场份额。公司将整合目前已经成熟应用的智能交通、云计算、大数据、信息安全、城市交通一卡通、无线城市、城市建筑节能等解决方案，形成亿阳智慧城市综合解决方案，并在潜在的目标城市进行市场推广。以智慧城市为龙头和抓手，带动传统业务及应用在各行各业的推广和普及，以达到增加收入和扩大市场份额的目的。从而实现公司“四轮驱动”发展战略，达到可持续发展的经营目标。

公司采取的主要解决措施包括，成立智慧城市事业部，整合现有行业应用的解决方案，为城市提供咨询、规划和顶层设计等服务；建立客户渠道，开展市场推广和宣传工作；加大“内联院所、外联国际”的步伐，重点推进与北京邮电大学进行全方位的合作，通过聘请行业内教授专家，建立联合实验室、专项课题组等多种形式，解决最为迫切的业务和实际技术问题。目前已经指定

相关负责人，形成项目和课题计划及阶段性里程碑目标，并拟定了国家专项课题申请和相关专利的申报等计划。在研发方面拟成立智慧城市研究院，在原有相关行业研发团队的基础上至少增加50%以上的研发投入，开展智慧城市的关键技术研究和相关平台软件的开发工作，形成公司自己的核心竞争力。

关于通过兼并收购方式积极拓展，扩大公司在智慧城市业务的整体规模和盈利能力方面，目前还处于探索阶段，尚未形成具体工作计划和目标，不排除今后会开展相关的工作。公司会按照《公司法》、《证券法》和《上海证券交易所股票上市规则》等有关规定，及时进行相关信息披露。

3、信息安全业务

将继续保持在传统 4A、审计业务领域的优势，并积极推广信息安全管理平台（ISMP）和安全态势感知平台的应用，继续奠定在行业信息安全领域的领导地位。同时公司还在积极跟云计算安全、BYOD、可信安全体系的研究、产品开发和方案整合，推出针对符合用户业务发展需要的高等级信息安全方案。

4、在高速公路机电领域

不断巩固已有的市场地位，提升项目管理水平，建设区域和省级营销与服务队伍，获得更高的项目利润。同时积极推进城市智能交通和轨道交通的信息化解解决方案，形成技术与市场的领先优势。

2015 年，公司在保持业务稳定增长的基础上，将加大新业务、新产品、新市场的拓展力度，预计继续保持软件与服务收入增长 10%以上，力争完成 2015 年度净利润同比增长 20%的目标。

(四) 因维持当前业务并完成在建投资项目公司所需的资金需求

公司生产经营所需资金由公司自筹和通过银行贷款解决。

(五) 可能面对的风险

1、行业竞争风险加剧

随着国内资本市场并购重组浪潮的兴起，很多公司寻求通过外延式扩张收购团队、技术等核心资源，试图改变行业格局，客观上加剧了市场竞争。

公司将整合自身的资源，在国家相关政策的指导下，找准需求，精准定位，提升用户体验，丰富业务内容，形成独具特色、有竞争力的综合产品解决方案，逐步提升公司在相关业务领域的核心竞争力。

2、人力和资金投入增加将带来经营成本加大的风险

在移动互联网业务不断扩张的情况下，不仅是电信运营商，传统 IT 公司也面临着人才竞争的压力。公司为保持现有高水平人才队伍的稳定，需要加大人力资源投入。而且，公司向新行业拓展的战略，亟需引进具备新业务思维、经验的市场、业务和技术人才，打造有竞争优势的人才队伍。不断加大的人员、资金投入将直接导致经营成本的上升。

为此，公司要加强引进人才的力度，将合适的人安排到合适的岗位上；同时，要做好市场研究和新拓展行业的业务梳理和产品规划工作，提升产品化水平，加快成熟产品的市场推广进度，降低产品成本，以此来化解经营成本的上升问题。

3、新业务模式培育的风险

公司面临着从为传统的行业客户服务到为社会化的大众客户服务的转型阶段，在产品规划、实施运营、业务模式以及创新发展等方面存在一定的不确定性。公司在大数据、物联网、三网融合、云计算、智慧城市、能耗监测等领域的产品和解决方案，尚未形成规模化盈利。要实现公司传统的 OSS 业务与大数据技术的有机结合，也面临着新市场、新领域以及人才短缺的挑战。

为防范上述风险，公司每年都完善、修订未来三到四年的发展规划，掌控行业发展趋势，从转型的需要出发，加快引进和留住高端技术、市场和管理人才，提高公司整合资源的能力，加大研发的投入力度，积极探索创新的盈利模式，着力打造新业务的盈利能力和可持续发展能力。

三、董事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

(一) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

(二) 董事会对会计政策、会计估计或核算方法变更的原因和影响的分析说明

☒ 适用 ☐ 不适用

公司于 2014 年 7 月 1 日起开始执行新的会计准则，2014 年三季度财务报表已按相应准则的规定进行核算与披露。

除下列事项外，其他因会计政策变更导致的影响不重大。

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
根据企业会计准则及应用指南第 2 号的要求： 对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益性投资，按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》进行处理。	董事会批准	长期股权投资 可供出售金融资产	-2,267,362.45 2,267,362.45
根据《企业会计准则第 37 号 - 金融工具列报》，本公司发行的附回购义务的限制性股票应分类为债务工具，本公司进行追溯调整。	董事会批准	其他流动负债 库存股	25,923,964.50 25,923,964.50
根据企业会计准则及应用指南第 30 号的要求： 资产负债表中的所有者权益类应当按照实收资本（或股本）、资本公积、其他综合收益、盈余公积、未分配利润等项目分项列示，企业对境外经营的财务报表进行折算时，应当将外币财务报表折算差额在资产负	董事会批准	外币报表折算差额 其他综合收益	-3,495.73 3,495.73

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
债表中所有者权益项目下单独列示(其他综合收益)。			

(三) 董事会对重要前期差错更正的原因及影响的分析说明

☐适用 ☒不适用

四、利润分配或资本公积金转增预案

(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

根据中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》(证监发[2012]37 号文)的要求,结合公司实际情况,公司对现金分红政策进行了修订完善,制定了《公司未来三年(2012-2014 年)股东回报规划》及相应修改了《公司章程》部分条款,并经 2012 年 9 月 19 日公司第五届董事会第二十一次会议及 2012 年 12 月 28 日公司 2012 年度第二次临时股东大会审议通过。

2014 年 3 月 28 日,公司召开第六届董事会第二次会议,审议通过了公司 2013 年度利润分配预案:

公司拟以 2012 年 12 月 31 日总股本 571,539,834 股为基数,向全体股东每 10 股派发现金红利 0.45 元(含税),共计分配 2,572 万元,占当年归属上市公司股东的净利润的 30.50%,剩余未分配利润结转以后年度分配。本次不进行资本公积金转增股本。2014 年 7 月 7 日,公司发布《2013 年度利润分配实施公告》,股权登记日为 2014 年 7 月 15 日,现金红利发放日为 2014 年 7 月 16 日。此次利润分配方案已经全部实施完成。

2015 年 2 月 12 日,公司召开了第六届董事会第十次会议,审议通过了公司 2014 年度利润分配预案:

经致同会计师事务所(特殊普通合伙)审计,归属母公司的 2014 年度净利润 9,787 万元,年初未分配利润 68,824 万元,本年度可供分配利润 73,976 万元,根据《公司法》和《公司章程》的有关规定,提取法定盈余公积 2,064 万元。

公司拟以 2014 年 12 月 31 日总股本 567,378,684 股为基数,向全体股东每 10 股派发现金红利 0.55 元(含税),共计分配 3121 万元,占当年归属上市公司股东的净利润的 32%,剩余未分配利润结转以后年度分配。本次不进行资本公积金转增股本。

以上利润分配预案尚须提交公司 2014 年度股东大会审议批准。

(二) 公司近三年(含报告期)的利润分配方案或预案、资本公积金转增股本方案或预案

单位:万元 币种:人民币

分红年度	每 10 股送红股数	每 10 股派息数(元)	每 10 股转增数(股)	现金分红的数额	分红年度合并报表中归属于	占合并报表中归属于上市公
------	------------	--------------	--------------	---------	--------------	--------------

	(股)	(含税)		(含税)	上市公司股东的净利润	司股东的净利润的比率(%)
2014 年		0.55		3,121	9,787	31.91
2013 年		0.45		2,572	8,431	30.50
2012 年		0.60		3,463	10,908	31.75

五、积极履行社会责任的工作情况

(一). 社会责任工作情况

公司在追求经济效益的同时，注重维护股东、员工、客户、供应商等利益相关者的权益，积极履行了生产经营相关的环境保护及社会公益方面的社会责任。

(二). 属于国家环境保护部门规定的重污染行业的上市公司及其子公司的环保情况说明

公司属于计算机软件及服务行业，不存在重大环保问题，也不存在其他重大社会安全问题。

六、其他披露事项

无。

第五节 重要事项

一、重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

☐适用 ☒不适用

二、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

☐适用 ☒不适用

三、破产重整相关事项

无

四、资产交易、企业合并事项

☐适用 ☒不适用

五、公司股权激励情况及其影响

☒适用 ☐不适用

(一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

事项概述	查询索引
因公司 2013 年度未达到《激励计划》设定的业绩考核指标，235 位激励对象所持有的 4,161,150 股限制性股票(锁定期至 2014 年度)全部由公司回购并予以注销。	详情请见 2014 年 4 月 26 日刊载在上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)上的公司临时公告，公告编号：临 2014-021 号。

(二) 临时公告未披露或有后续进展的股权激励情况

激励方式：_____

标的股票来源：_____

单位：份

报告期内激励对象的范围				
报告期内授出的权益总额				
报告期内行使的权益总额				
报告期内失效的权益总额				
至报告期末累计已授出但尚未行使的权益总额				
至报告期末累计已授出且已行使的权益总额				
报告期内授予价格与行权价格历次调整的情况以及经调整后的最新授予价格与行权价格				
董事、监事、高级管理人员报告期内获授和行使权益情况				
姓名	职务	报告期内获授权益数量	报告期内行使权益数量	报告期末尚未行使的权益数量
因激励对象行权所引起的股本变动情况				
权益工具公允价值的计量方法				
估值技术采用的模型、参数及选取标准				
权益工具公允价值的分摊期间及结果				

(三) 报告期公司股权激励相关情况说明

六、重大关联交易

□适用 √不适用

七、重大合同及其履行情况

1 托管、承包、租赁事项

□适用 √不适用

2 担保情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期（协议签署日）	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
亿阳信通股份有限公司	公司本部	哈尔滨光宇电源股份有限公司	15,000	2014.12.25	2014.12.25	2015.12.24	连带责任担保	否	否		是	否	其他
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）						15,000							
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）						15,000							
公司对子公司的担保情况													
报告期内对子公司担保发生额合计						0							
报告期末对子公司担保余额合计（B）						0							
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）													
担保总额（A+B）						15000							
担保总额占公司净资产的比例（%）						7.82							
其中：													
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）						0							
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）						0							
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）						0							
上述三项担保金额合计（C+D+E）						0							
未到期担保可能承担连带清偿责任说明													
担保情况说明													

3 其他重大合同

无。

八、承诺事项履行情况

√适用 □不适用

(一) 上市公司、持股 5%以上的股东、控股股东及实际控制人在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与股改相关的承诺								
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺								
与重大资产重组相关的承诺								
与首次公开发行相关的承诺	解决同业竞争	亿阳集团股份有限公司	亿阳集团股份有限公司承诺将不直接或间接从事、参与或进行与本公司生产经营相竞争的业务和经营活动	长期有效	是	是		
与再融资相关的承诺								
与股权激励相关的承诺								
其他承诺								

(二) 公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目

_____ 达到原盈利预测及其原因作出说明

无。

九、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：万元 币种：人民币

是否改聘会计师事务所：	否	
	原聘任	现聘任
境内会计师事务所名称	致同会计师事务所（特殊普通合伙）	
境内会计师事务所报酬	100	
境内会计师事务所审计年限	7	

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	致同会计师事务所（特殊普通合伙）	40
财务顾问		

保荐人		
-----	--	--

十、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

本年度公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人、收购人均未受中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

十一、可转换公司债券情况

☐ 适用 ☒ 不适用

十二、执行新会计准则对合并财务报表的影响

1 长期股权投资准则变动对于合并财务报告影响（一）

单位：元 币种：人民币

被投资单位	交易基本信息	2013年1月1日 归属于母公司 股东权益 (+/-)	2013年12月31日		
			长期股权投资 (+/-)	可供出售金融 资产 (+/-)	归属于母公司 股东权益 (+/-)
西安航天 远征流体 控制股份 有限公司	在被投资单位 的 持 股 比 例 0.66%		-540,000.00	540,000.00	
北京博新 创亿科技 股份有限 公司	在被投资单位 的 持 股 比 例 18.00%		-1,577,362.45	1,577,362.45	
北京国信 亿阳技术 有限公司	在被投资单位 的 持 股 比 例 5.00%		-150,000.00	150,000.00	
合计	/		-2,267,362.45	2,267,362.45	

2 长期股权投资准则变动对于合并财务报表影响（二）

单位：元 币种：人民币

被投资单位	交易基本信息	2013年1月1日		2013年12月31日	
		资本公积 (+/-)	留存收益 (+/-)	资本公积 (+/-)	留存收益 (+/-)
合计	/				

长期股权投资准则变动对于合并财务报表影响（二）的说明
长期股权投资准则变动对本公司的资本公积及留存收益无影响。

十三、其他重大事项的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份	4,161,150	0.73				-4,161,150	-4,161,150	0	0
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股									
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股	4,161,150	0.73				-4,161,150	-4,161,150	0	0
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股份	567,378,684	99.27						567,378,684	100
1、人民币普通股	567,378,684	99.27						567,378,684	100
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	577,237,134	100						567,378,684	100

2、股份变动情况说明

2013 年度，公司实现的扣除非经常性损益后的净利润为 77,234,408 元，以 2009 年度净利润为基数，净利润增长率为 26.05%，未达到激励计划设定的“净利润增长率不低于 120%”的业绩考核指标。因此，235 激励对象所持有的 4,161,150 股限制性股票（锁定期至 2014 年度）不得解锁，全部由公司回购并予以注销，回购价格为授予价格为 6.23 元/股。上述限制性股票已于 2014 年 7 月 24 日予以注销。

(二) 限售股份变动情况

单位：万股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
任志军	27	27		0	公司实施限制性股票激励计划	2014 年 7 月 24 日
宋俊德	18.9	18.9		0	公司实施限制性股票激励计划	2014 年 7 月 24 日
常学群	18.54	18.54		0	公司实施限制性股票激励计划	2014 年 7 月 24 日
王龙声	12	12		0	公司实施限制性股票激励计划	2014 年 7 月 24 日
曹 星	7.5	7.5		0	公司实施限制性股票激励计划	2014 年 7 月 24 日
李 鹏	7.5	7.5		0	公司实施限制性股票激励计划	2014 年 7 月 24 日
潘阳发	7.5	7.5		0	公司实施限制性股票激励计划	2014 年 7 月 24 日
孟红威	7.5	7.5		0	公司实施限制性股票激励计划	2014 年 7 月 24 日
林春庭	7.5	7.5		0	公司实施限制性股票激励计划	2014 年 7 月 24 日
崔永生	6	6		0	公司实施限制性股票激励计划	2014 年 7 月 24 日
赵 刚	4.5	4.5		0	公司实施限制性股票激励计划	2014 年 7 月 24 日
方 圆	3.9	3.9		0	公司实施限制性股票激励计划	2014 年 7 月 24 日
李 争	3.6	3.6		0	公司实施限制性股票激励计划	2014 年 7 月 24 日
杨放春	1.5	1.5		0	公司实施限制性股票激励计划	2014 年 7 月 24 日
中层管理人员、核心技术（业务）人员（共计 221 人）	282.675	282.675		0	公司实施限制性股票激励计划	2014 年 7 月 24 日
合计	416.115	416.115		0	/	/

二、股东和实际控制人情况

(一) 股东总数:

截止报告期末股东总数(户)	49,280
年度报告披露日前第五个交易日末的股东总数(户)	49505

(二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股东(或无限售条件股东)持股情况表

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内 增减	期末持股 数量	比例(%)	持有 有限 售条 件股 份数 量	质押或冻结情况		股东 性质
					股份 状态	数量	
亿阳集团 股份有限 公司	0	131,397,064	23.16		质押	130,720,000	境内非国有 法人
北京北邮 资产经营 有限公司	0	14,620,089	2.58		未知		国有法人
郑涛	-720,138	3,500,000	0.61		未知		境内自然人
任红兵	+346,837	3,171,700	0.56		未知		境内自然人
盛伟		3,150,000	0.56		未知		境内自然人
盛志明		2,913,661	0.51		未知		境内自然人
李荣海		2,517,100	0.44		未知		境内自然人
邵桥		2,334,488	0.41		未知		境内自然人
盛妙芬		2,240,300	0.39		未知		境内自然人
大成价值 增长证券 投资基金		2,000,179	0.35		未知		其他
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的 数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
亿阳集团股份有限公司	131,397,064	人民币普通股	131,397,064				
北京北邮资产经营有限公司	14,620,089	人民币普通股	14,620,089				
郑涛	3,500,000	人民币普通股	3,500,000				
任红兵	3,171,700	人民币普通股	3,171,700				
盛伟	3,150,000	人民币普通股	3,150,000				
盛志明	2,913,661	人民币普通股	2,913,661				
李荣海	2,517,100	人民币普通股	2,517,100				
邵桥	2,334,488	人民币普通股	2,334,488				
盛妙芬	2,240,300	人民币普通股	2,240,300				
大成价值增长证券投资基金	2,000,179	人民币普通股	2,000,179				
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司未知其他股东之间是否存在关联关系,未知其他股东之间是否存在《上市公司持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动关系。						

三、控股股东及实际控制人变更情况

(一) 控股股东情况

1 法人

单位：亿元 币种：人民币

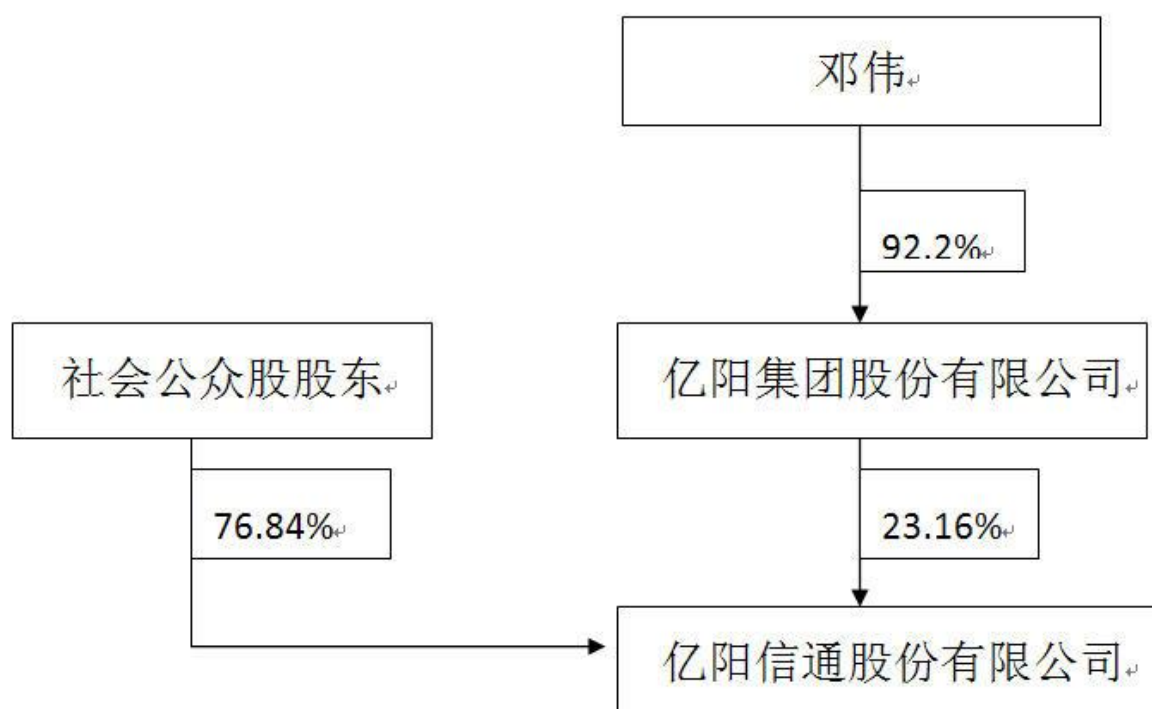
名称	亿阳集团股份有限公司
单位负责人或法定代表人	邓伟
成立日期	1994-09-23
组织机构代码	12802280-7
注册资本	20
主要经营业务	煤炭批发经营、对外投资、控股经营；石油、矿产资源投资开发；开发、生产、销售电子产品、机电产品（不含小轿车）、仪器仪表；机电系统工程；生物医药产品技术开发；高新技术产品开发、技术咨询、技术服务、技术转让；室内装饰；文化展览及商品展销；国内贸易（需专项审批除外）；销售金属材料、钢材；货物进出口、技术进出口。
未来发展战略	全力发挥集团优势，在 IT、能源、资源、新材料和生化科技等领域推进高新技术产业化，不断形成新的核心竞争力和利润增长点，实现企业健康可持续发展和员工健康可持续成长。
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无
其他情况说明	

(二) 实际控制人情况

1 自然人

姓名	邓伟
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否
最近 5 年内的职业及职务	全国政协委员、亿阳集团董事长
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	亿阳信通股份有限公司

2 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、持股变动情况及报酬情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

单位：股

姓名	职务(注)	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司领取的应付报酬总额(万元)(税前)	报告期在其股东单位领薪情况
曲飞	董事长	男	44	2014年3月7日	2017年3月6日	0	0	0		33.48	0
常学群	监事会主席	男	58	2014年3月7日	2017年3月6日	405,400	120,000	285,400	限制性股票回购注销和二级市场卖出	35.04	0
任志军	董事	男	48	2014年3月7日	2017年3月6日	559,200	289,200	270,000	限制性股票回购注销	49.44	0
王龙声	董事、副总裁、财务总监	男	50	2014年3月7日	2017年3月6日	162,752	42,752	120,000	限制性股票回购注销	30.1	0
方圆	董事、董事会秘书、副总裁	女	36	2014年3月7日	2017年3月6日	47,000	8,000	39,000	限制性股票回购注销	29.88	0
李争	董事、副总裁	男	49	2010年11月29日	2014年3月7日	78,260	42,260	36,000	限制性股票回购注销	5.36	0
宋俊德	董事	男	76	2014年3月7日	2017年3月6日	278,000	89,000	189,000	限制性股票回购注销	12.42	0
曹星	董事、副总裁	女	44	2014年3月7日	2017年3月6日	166,000	71,000	95,000	限制性股票回购注销和二级市场卖出	30.24	0
崔永生	董事、副总裁	男	48	2014年3月7日	2017年3月6日	147,136	87,136	60,000	限制性股票回购注销	30.24	0
赵刚	董事、工会主席	男	45	2010年11月29日	2014年3月7日	68,000	23,000	45,000	限制性股票回购注销	4.73	0
杨放春	董事	男	57	2014年3月7日	2017年3月6日	30,000	15,000	15,000	限制性股票回购注销	2.4	0
林金桐	独立董事	男	68	2014年3月7日	2017年3月6日	0	0	0		11.67	0
邵太良	独立董事	男	72	2010年11月29日	2014年3月7日	0	0	0		1.67	0
吕启明	独立董事	男	69	2010年11月29日	2014年5月20日	0	0	0		4.29	0
毕永义	独立董事	男	61	2014年3月7日	2014年11月13日	0	0	0		11.67	0
张武平	独立董事	男	41	2010年11月29日	2014年3月7日	0	0	0		1.67	0
张小红	监事会主席	男	50	2010年11月29日	2014年3月7日	25,920	25,920	0		5.85	0
赵更书	监事	女	43	2010年11月29日	2014年3月7日	0	0	0		0	4.17
梁莉	监事	女	41	2010年11月29日	2014年3月7日	0	0	0		3.02	0
王涓	监事	女	39	2010年11月29日	2014年3月7日	0	0	0		2.48	0

阎岩	监事	女	45	2010 年 11 月 29 日	2014 年 3 月 7 日	0	0	0		2.08	0
潘阳发	副总裁	男	42	2014 年 3 月 7 日	2017 年 3 月 6 日	105,000	30,000	75,000	限制性股票回购注销	31.7	0
孟红威	副总裁	女	44	2014 年 3 月 7 日	2017 年 3 月 6 日	165,200	90,200	75,000	限制性股票回购注销	30.24	0
李鹏	副总裁	男	40	2014 年 3 月 7 日	2017 年 3 月 6 日	90,000	15,000	75,000	限制性股票回购注销	30.52	0
林春庭	副总裁	男	42	2014 年 3 月 7 日	2017 年 3 月 6 日	90,000	15,000	75,000	限制性股票回购注销	30.24	0
田绪文	总裁	男	44	2014 年 4 月 25 日	2017 年 3 月 6 日	0	0	0		32.76	0
周春楠	副总裁	男	41	2014 年 3 月 7 日	2017 年 3 月 6 日	33,000	0	33,000	限制性股票回购注销	24.38	0
王华	副总裁	男	41	2014 年 3 月 7 日	2017 年 3 月 6 日	12,000	0	12,000	限制性股票回购注销	24.46	0
凌云	副总裁	女	43	2014 年 3 月 7 日	2017 年 3 月 6 日	0	0	0		50	0
黄崇超	副董事长、副总裁	男	36	2014 年 3 月 7 日	2014 年 6 月 10 日	0	0	0		17.62	0
闫存岩	监事	女	43	2014 年 3 月 7 日	2017 年 3 月 6 日	0	0	0		0	42.10
孙宏伟	监事	女	48	2014 年 3 月 7 日	2017 年 3 月 6 日	0	0	0		14.52	0
叶晓峰	独立董事	男	63	2014 年 3 月 7 日	2014 年 11 月 21 日	0	0	0		0	0
冷荣泉	独立董事	男	65	2014 年 5 月 20 日	2014 年 11 月 13 日	0	0	0		7.43	0
合计	/	/	/	/	/	2,462,868	963,468	1,499,400	/	601.6	46.27

姓名	最近 5 年的主要工作经历
曲飞	现任亿阳集团股份有限公司董事、亿阳信通董事长。
常学群	曾任公司副总裁、董事长，现任公司监事会主席。
任志军	曾任公司董事、总裁、董事长，现任公司董事。
王龙声	曾任公司财务负责人，现任公司董事、副总裁、财务总监。
方圆	曾任公司华东区域总经理、总裁助理，现任公司董事、副总裁、董事会秘书。
李争	曾任公司副总裁、总裁，董事，现已离任。
宋俊德	曾任北京亿阳信通软件研究院有限公司总经理，现任公司董事。
曹星	曾任公司总裁助理、董事、副总裁，现任公司副总裁。
崔永生	曾任公司总裁助理、董事、副总裁，现任公司副总裁。
赵刚	曾任公司西南区总经理、董事、总裁助理，现任公司总裁助理。
杨放春	曾任北京邮电大学计算机科学与技术学院院长，现任北京邮电大学党委常委、副校长、北京北邮资产经营有限公司董事长。
林金桐	曾任北京邮电大学校长，现任北京市海淀区人大代表、英国工程技术协会(IET)院士。
邵太良	曾任中国工商银行黑龙江省分行行长，现已退休，已换届不再担任公司独立董事。

吕启明	曾任大连市邮电局局长、辽宁省政协常委、经济委员会副主任，现已退休，已换届不再担任公司独立董事。
毕永义	曾任中国电信黑龙江省分公司总经理，现已退休，并已不再担任公司独立董事。
张武平	现任中广电广播电影电视设计研究院数字技术研究中心主任，已换届不再担任公司独立董事。
张小红	曾任公司总裁、董事长、监事会主席，现已离任。
赵更书	曾任亿阳集团法律事务部副主任、亿阳信通监事，现已离任。
梁莉	曾任无线与交换事业部需求经理、监事，现任公司无线网优事业部产品经理。
王涓	曾任项目管理部质量工程师、监事，现任公司运营办质量控制组质量工程师。
阎岩	曾任无线与交换事业部项目经理、监事，现任公司服务支持中心项目经理。
潘阳发	曾任公司总裁助理，现任公司副总裁。
孟红威	曾任公司总裁助理，现任公司副总裁。
李鹏	曾任行业解决方案部总经理、公司总裁助理，现任公司副总裁。
林春庭	曾任无线与交换产品线总经理、公司总裁助理，现任公司副总裁。
田绪文	曾任北京朗途融通信息科技有限公司董事长兼总裁，现任公司总裁。
周春楠	曾任亿阳信通黑龙江分公司总经理、营销支持中心总经理、公司总裁助理，现任公司副总裁。
王华	曾公司总裁助理，现任公司副总裁。
凌云	曾任华为 IT 解决方案部部长，现任公司副总裁。
黄崇超	曾任湖南湘西自治州人民政府、亿阳信通副董事长和副总裁，现已离任。
闫存岩	现任亿阳集团股份有限公司法律事务部主任、亿阳信通监事。
孙宏伟	现任公司 ITS 商务部主任、亿阳信通监事。
叶晓峰	曾任哈尔滨商业大学教授、黑龙江省参事、亿阳信通独立董事，现已离任。
冷荣泉	曾任中国电信集团公司副总经理、亿阳信通独立董事，现已离任。

其它情况说明

无。

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

☐适用 ☒不适用

二、现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

(一) 在股东单位任职情况

√适用 □不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
曲飞	亿阳集团股份有限公司	董事	2014/5/23	2017/5/22
田绪文	亿阳集团股份有限公司	董事	2014/5/23	2017/5/22
任志军	亿阳集团股份有限公司	董事	2014/5/23	2017/5/22
杨放春	北京北邮资产经营有限公司	董事长	2013/4/14	2016/4/13
在股东单位任职情况的说明				

(二) 在其他单位任职情况

√适用 □不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
常学群	沈阳亿阳计算机技术有限责任公司	法定代表人，董事长	2013/1/5	2016/1/4
常学群	北京亿阳信通科技有限公司	法定代表人，董事长	2014/6/29	2017/6/28
常学群	北京恒通安联科技发展有限公司	法定代表人，董事长	2013/9/29	2016/9/28
任志军	北京亿阳信通科技有限公司	董事、总经理	2014/6/29	2017/6/28
任志军	亿阳安全技术有限公司	董事	2013/12/23	2016/12/22
任志军	北京恒通安联科技发展有限公司	董事	2013/9/29	2016/9/28
任志军	北京亿阳汇智通科技股份有限公司	法定代表人，董事长	2013/10/29	2016/10/28
任志军	北京博新创亿科技股份有限公司	董事	2012/6/9	2015/6/8
王龙声	北京亿阳信通科技有限公司	董事	2014/6/29	2017/6/28
王龙声	北京亿阳汇智通科技股份有限公司	董事	2013/10/29	2016/10/28
宋俊德	北京亿阳信通科技有限公司	董事	2014/6/29	2017/6/28
方圆	上海亿阳信通实业有限公司	法定代表人，执行董事	2013/4/16	2016/4/15
潘阳发	北京亿阳信通科技有限公司	董事	2014/6/29	2017/6/28
潘阳发	北京国信亿阳技术有限公司	董事、总经理	2013/1/29	2016/1/28
李鹏	北京现代天龙通讯技术有限公司	法定代表人，董事长	2013/5/29	2016/5/28
李鹏	北京亿阳易通科技股份有限公司	董事	2013/11/15	2016/11/14
李鹏	北京博新创亿科技股份有限公司	董事	2012/6/9	2015/6/8

周春楠	北京现代天龙通讯技术有限公司	董事	2013/5/29	2016/5/28
周春楠	亿阳安全技术有限公司	法定代表人	2013/12/23	2016/12/22
田绪文	北京国信亿阳技术有限公司	董事	2013/1/29	2016/1/28
曹星	北京唯家佳信息技术有限公司	法定代表人	2013/8/3	2016/8/2
王龙声	北京易联达商务服务有限公司	法定代表人	2014/1/16	2017/1/15
曲飞	北京亿阳汇智通科技股份有限公司	董事	2013/10/29	2016/10/28
曲飞	深圳安联恒通科技有限公司	董事	2014/5/19	2017/5/18
曲飞	安徽亿阳信通有限责任公司	法定代表人，执行董事	2014/10/23	2017/10/22
在其他单位任职情况的说明				

三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	在本公司领取报酬的董事、监事报酬的决策程序是经公司董事会薪酬与考核委员会考核，经董事会及年度股东大会审议批准；高级管理人员报酬的决策程序是经公司董事会、薪酬与考核委员会审议批准。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	董事、监事、高级管理人员的报酬依据公司整体薪酬政策、工资管理办法、个人在公司担任的具体的行政职务、工作绩效以及公司年度经营计划完成的实际情况而确定。
董事、监事和高级管理人员报酬的应付报酬情况	详见第八节董事、监事、高级管理人员和员工情况中的：一、持股变动及报酬情况：（一）现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况表。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计为 647.87 万元。

四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
常学群	董事长	离任	换届
任志军	董事长	离任	工作原因
李争	董事	离任	换届
曹星	董事	离任	换届
崔永生	董事	离任	换届
赵刚	董事	离任	换届
邵太良	独立董事	离任	换届
吕启明	独立董事	离任	任期届满
毕永义	独立董事	离任	根据国家规定
张武平	独立董事	离任	换届
张小红	监事会主席	离任	换届
赵更书	监事	离任	换届
梁莉	监事	离任	换届
王涓	监事	离任	换届
阎岩	监事	离任	换届
黄崇超	董事、副总裁	离任	工作原因
叶晓峰	独立董事	离任	根据国家规定
冷荣泉	独立董事	离任	根据国家规定

五、公司核心技术团队或关键技术人员情况

报告期内公司核心技术团队或关键技术人员未发生变动情况。

六、母公司和主要子公司的员工情况

(一) 员工情况

母公司在职员工的数量	704
主要子公司在职员工的数量	1,772
在职员工的数量合计	2,476
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	0
销售人员	140
技术人员	2,136
财务人员	39
行政人员	161
合计	2,476
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
博士	5
硕士	244
本科	1,923
大专	282
中专及以下	22
合计	2,476

(二) 薪酬政策

公司严格执行《中华人民共和国劳动合同法》等国家法律、法规的规定，按照《企业内部控制基本规范》和《企业内部控制应用指引》等要求，结合公司的实际情况，修订、完善了《工资管理办法》，制定了薪酬管理制度，严格按照九级五档制，以岗定薪。

(三) 培训计划

1、实施培养合格专业人才的“认证经理工程”

为增强公司产品经理、客户经理、项目经理、技术经理、解决方案经理等核心岗位从业人员的专业素质，提升产品管理质量和项目管理水平，加强公司各体系干部队伍和技术骨干梯队建设，为公司业务的可持续发展提供坚实的人才保障，公司继续加大培训力度和投入，实施“认证经理工程”。

2、培养后备干部的“人才梯队工程”

为加强公司中高层管理岗位人员的培养和储备，满足公司未来快速发展对人才的需要，改善公司人才队伍结构，促进人才发展的良性循环，继续通过“人才梯队工程”，对后备干部进行选拔培养，以此来增强公司整体管理水平。

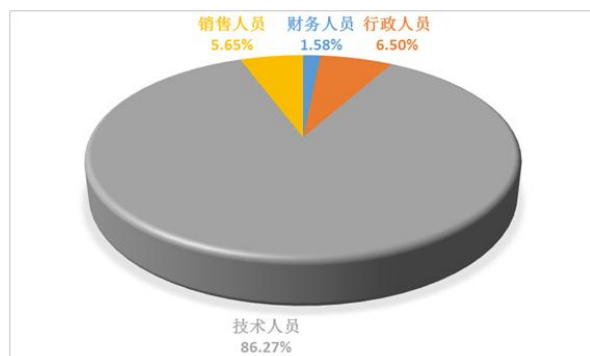
3、加强新员工培训

加强新员工培训，使新员工更好地了解公司的企业文化理念、所处的行业前景、公司规章制度等，使新员工迅速认可公司文化，融入团队。

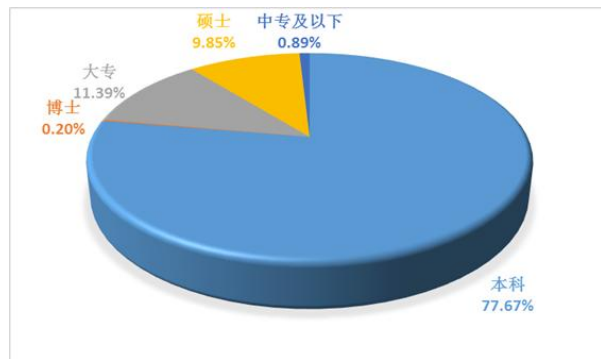
4、加强信息安全管理培训

为加强公司信息安全管理，保护信息资产的安全，公司组织实施了信息安全管理体系认证 ISO27001，同时对广大员工进行了信息安全管理知识的培训，保障公司业务连续。

(四) 专业构成统计图



(五) 教育程度统计图



(六) 劳务外包情况

劳务外包的工时总数	368,300 小时
劳务外包支付的报酬总额	9,082,550 元

第八节 公司治理

一、公司治理及内幕知情人登记管理等相关情况说明

本报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》等相关法律法规以及中国证监会、上海证券交易所的有关规章、制度以及相关规范治理文件等要求，不断完善、规范公司治理。目前公司法人治理结构的实际情况符合现代企业制度和《上市公司治理准则》的要求，具体内容如下：

1、关于股东和股东大会：报告期内，公司召开了一次年度股东大会和一次临时股东大会。公司严格按照《公司章程》、《股东大会议事规则》等有关要求，规范股东大会的召集、召开和议事程序，确保所有股东，特别是中小股东享有平等地位和行使自己的权利，保证全体股东的信息对称。报告期内，公司两次股东大会的召集、召开符合《上市公司股东大会规范意见》、《公司章程》和《股东大会议事规则》的规定，并有律师现场见证，表决程序合法、有效。

2、关于董事和董事会：今年3月公司顺利完成了董事会的换届选举工作，目前共有10名董事，其中独立董事4名。

2014年4月25日，第六届董事会第三次会议主要审议了关于公司换届选举独立董事的相关事宜。公司独立董事吕启明先生因任期届满，根据中国证监会《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》和《公司章程》等有关规定，经董事会提名委员会提名，推选了冷荣泉先生为公司第六届董事会独立董事候选人。此议案已经于2014年5月20日召开的公司2013年度股东大会审议通过。

2014年6月11日，第六届董事会第四次会议主要审议了关于增选公司董事的相关事宜。原公司副董事长、副总裁黄崇超先生因工作原因辞去在公司担任的相关职务，因此公司第六届董事会现任董事为10人，根据《公司章程》等有关规定，董事会提名委员会推选田绪文先生为公司第六届董事会董事候选人。此议案须提交本公司下一次股东大会审议批准。

独立董事冷荣泉、毕永义和叶晓峰，根据中共中央组织部《关于进一步规范党政领导干部在企业兼职（任职）问题的意见》（中组发【2013】18号）的文件精神以及相关要求，已于11月先后提出辞职，同时公司在上交所网站和相关媒体上进行了公告。根据《公司章程》的有关规定，董事会提名委员会提名鄢德佳先生、万碧玉先生、蔺楠女士为公司新任独立董事候选人，须提交本公司下一次股东大会审议批准。目前公司董事人数和人员构成符合法律、法规要求。公司各位董事均能按照《公司章程》、《董事会议事规则》等规定，认真履行职责，正确行使权利，以认真负责的态度出席公司董事会和股东大会。熟悉相关法律法规，了解作为董事的权利、义务和职责。报告期内，公司共召开了10次董事会会议，公司董事会严格按照规定的程序和议程进行，并有完整的会议记录。

3、关于监事和监事会：今年3月公司顺利完成了监事会的换届选举工作，目前监事会成员共有3人，其中职工代表监事1人。公司严格执行《公司法》、《公司章程》的有关规定，监事会人员构成符合相关规定。公司各位监事能忠实、诚信、勤勉地履行职责，公司监事会严格按照《公

司章程》和国家法律、法规的规定，对公司的经营、财务和董事及其他高级管理人员的合法合规性进行监督，维护了公司和广大股东的合法权益。

4、关于董事会与经营管理层：报告期内，董事会对经营管理层的授权明确、管理有效。公司经营管理层实行目标责任制，岗位分工明确，职责清晰，奖惩到位。公司建立并不断优化、细化了各项规章制度和业务管理流程，从而进一步提升了内部运作效率。公司经营管理层通过每周定期召开总裁办公会和总经理办公会等方式，在职权范围内对生产经营各项事宜及时地进行决策，同时检查、监督、落实各项决议的执行情况，并及时地做出相应的调整和修正，从而保证公司的正常运营。

5、关于绩效评价和激励约束机制：公司已经建立了公正、透明的董事、监事和高级管理人员的绩效评价标准和激励约束机制。公司中层以上领导干部的选聘过程公开、透明，符合法律、法规的规定。

6、关于信息披露与投资者关系管理：公司严格按照《上海证券交易所股票上市规则》、《公司章程》、《信息披露管理办法》以及《投资者关系管理制度》等规定，设立专门机构并配备相应人员，依法履行信息披露义务。同时，公司也十分重视投资者关系管理工作。报告期内公司不断加强与投资者之间的沟通，通过与投资者直接见面或电话等方式进行交流，加强了信息披露工作的实效，建立了良好的投资者管理关系。

7、内幕信息知情人登记管理：公司根据中国证监会和上海证券交易所相关治理性文件的要求，结合公司的实际情况，同时为了进一步规范公司的内幕信息管理，加强内幕信息保密工作，维护信息披露的公平原则，建立了内幕信息知情人档案材料。2010年2月10日，在第四届董事会第二十七次会议上审议通过并实施了《亿阳信通股份有限公司内幕信息知情人登记管理制度》；2011年10月25日，中国证监会颁布《关于上市公司建立内幕信息知情人登记管理制度的规定》（中国证监会公告2011年30号），2011年12月30日，公司召开董事会五届十三次会议重新修订了该项制度。公司在本报告期内，对《亿阳信通股份有限公司内幕信息知情人登记备案表》做了进一步完善，并在定期报告公告前，对公司内幕信息知情人逐一进行了详细登记，并建立了相应的档案材料，加强管理。

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求是否存在差异；如有差异，应当说明原因

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

二、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2014 年度第一次临时股东大会	2014 年 3 月 7 日	1、《关于公司董事会换届选举的议案》；2、《关于公司监事会换届选举的议案》；3、《关于修改〈公司章程〉的议案》；4、《关于公司董事津贴及独立董事报酬的议案》；5、《关于公司监事津贴的议案》。	参加本次股东大会表决的股东和股东代理人为 9 人，代表公司发行在外有表决权的股份总数 146,463,692 股，占公司发行在外有表决权股份总数 25.63%；通过网络投票出席会议的股东有 7 人，代表公司发行在外有表决权的股份总数 446,539 股，占公司发行在外有表决权股份总数 0.08%。本次会议 5 项议案其中：赞成票数 146,320,292 股，占投票总数比例为 99.9%；反对票 35,600 股，占投票总数比例为 0.02%；弃权票数 107,800 股，占投票总数比例为 0.08%。	上海证券交易所： http://www.sse.com.cn	2014 年 3 月 8 日
2013 年度股东大会	2014 年 5 月 20 日	1、《公司 2013 年年度报告及其摘要》；2、《公司 2013 年度董事会工作报告》；3、《公司 2013 年度监事会工作报告》；4、《公司 2013 年度财务决算报告》；5、《公司 2013 年度利润分配预案》；6、《关于续聘公司 2014 年度审计机构的议案》；7、《关于换届选举独立董事的议案》；8、《关于修改〈公司章程〉的议案》；9、《关于修改公司〈股东大会议事规则〉的议案》；10、《关于修改公司〈董事会议事规则〉的议案》。	参加本次股东大会表决的股东和股东代理人为 8 人，代表公司发行在外有表决权的股份总数 146,209,153 股，占公司发行在外有表决权股份总数 25.58%；通过网络投票出席会议的股东有 5 人，代表公司发行在外有表决权的股份总数 156,000 股，占公司发行在外有表决权股份总数 0.03%。本次会议 10 项议案其中：赞成票数 146,209,153 股，占投票总数比例为 100%；反对票数 0 股，占投票总数比例为 0%；弃权票数 0 股，占投票总数比例为 0%。	上海证券交易所： http://www.sse.com.cn	2014 年 5 月 21 日

股东大会情况说明：无。

三、董事履行职责情况

(一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数
任志军	否	10	10	4	0	0	否	2
曲飞	否	8	8	3	0	0	否	1
王龙声	否	10	10	4	0	0	否	2
方圆	否	10	9	4	1	0	否	2
宋俊德	否	10	10	4	0	0	否	1
杨放春	否	10	5	4	5	0	是	1
林金桐	是	10	10	4	0	0	否	2
毕永义	是	10	10	7	0	0	否	2
叶晓峰	是	8	8	6	0	0	否	1
冷荣泉	是	5	5	3	0	0	否	0

连续两次未亲自出席董事会会议的说明：无。

年内召开董事会会议次数	10
其中：现场会议次数	3
通讯方式召开会议次数	4
现场结合通讯方式召开会议次数	3

(二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事姓名	独立董事提出异议的有关事项内容	异议的内容	是否被采纳	备注

独立董事对公司有关事项提出异议的说明
报告期内，无独立董事提出异议的事项。

(三) 其他

无。

四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议

一、关于公司董事会提名委员会在报告期内履行职责情况

本年度因公司董事会换届选举和相关独立董事辞职等事宜，董事会提名委员会具体做了如下工作：

1、2014年2月12日，第五届董事会第三十三次会议以现场方式召开，本次会议主要内容是审议关于公司董事会换届选举工作。经公司董事会提名委员会提名，推荐了以下10人作为第六届董事会董事候选人。非独立董事候选人：王龙声、方圆、任志军、曲飞、宋俊德、杨放春。独

立董事候选人：叶晓峰、毕永义、吕启明、林金桐。上述独立董事候选人均已取得了上市公司独立董事任职资格证书。

2、2014 年 4 月 25 日，第六届董事会第三次会议以现场结合通讯的方式召开，本次会议主要审议了关于公司换届选举独立董事的相关事宜。公司第六届董事会独立董事吕启明先生因任期届满，根据中国证监会《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》和《公司章程》等有关规定，经董事会提名委员会提名，推选了冷荣泉先生为公司第六届董事会独立董事候选人。此议案已经于 2014 年 5 月 20 日召开的公司 2013 年度股东大会审议通过。

3、2014 年 6 月 11 日，第六届董事会第四次会议以通讯方式召开，本次会议主要审议了关于增选公司董事的相关事宜。原公司副董事长、副总裁黄崇超先生因工作原因辞去在公司担任的相关职务，因此公司第六届董事会现任董事为 10 人，根据《公司章程》等有关规定，董事会提名委员会推选田绪文先生为公司第六届董事会董事候选人。此议案须提交本公司下一次股东大会审议批准。

4、2015 年 1 月 30 日，第六届董事会第九次会议以现场结合通讯的方式召开，本次会议主要审议了关于补选公司独立董事的议案。根据中共中央组织部《关于进一步规范党政领导干部在企业兼职（任职）问题的意见》（中组发[2013]18 号）的相关要求，公司的独立董事毕永义先生、冷荣泉先生和叶晓峰先生申请辞去公司独立董事职务。详情请见公司在上海证券交易所网站发布的临时公告，公告编号：临 2014-033、临 2014-034。根据《公司章程》的有关规定，董事会提名委员会提名鄢德佳先生、万碧玉先生和蔺楠女士为公司新任独立董事候选人。此议案须提交本公司下一次股东大会审议批准。

二、关于公司董事会审计委员会在报告期内履行职责情况

本年度董事会审计委员会因公司 2013 年年度报告审计和相关定期报告披露等事宜先后召开了五次会议，具体情况如下：

（一）、2014 年 1 月 16 日，董事会审计委员会召开了“关于 2013 年年度报告审计工作有关沟通会”，会议内容如下：

- 1、由公司总裁向独立董事汇报了本年度生产经营情况和重大事项进展情况；
- 2、由公司财务总监向独立董事汇报了本年度年报披露时间和年审工作计划；
- 3、审计委员会与年审会计师确认了年审工作的时间安排；
- 4、年审会计师项目负责人向独立董事表态，按时完成年度审计工作。

（二）、2014 年 3 月 27 日，董事会审计委员会关于 2013 年年度报告审计工作的有关事宜召开了 2014 年度第二次会议，会议内容主要有：

- 1、由公司聘请的会计师介绍了本次年审的基本情况，交流了初步审计意见；

2、由董事会审计委员会就上述财务报告及有关事项与会计师进行沟通，认为会计师事务所出具的上述文件报告符合公司的实际情况，同意将上述财务报告提交公司第六届董事会第二次会议审议。

3、董事会审计委员会对致同会计师事务所(特殊普通合伙)2013 年度审计工作进行了总结，认为致同会计师事务所(特殊普通合伙)能够按照中国注册会计师独立审计准则实施对公司的审计工作，其在担任公司审计机构期间，勤勉尽责开展工作，公允合理发表意见，按时完成了公司的审计工作。董事会审计委员会建议董事会继续聘请致同会计师事务所（特殊普通合伙）为我公司 2014 年度审计机构，同时提请公司股东大会授权董事会决定会计师事务所报酬的有关事宜。

（三）、2014 年 4 月 25 日，董事会审计委员会关于 2014 年一季度报告的有关事宜召开了 2014 年度第三次会议，会议内容主要是审议通过了《公司 2014 年第一季度报告及其摘要》，同意将《公司 2014 年第一季度报告及其摘要》提交公司第六届董事会第三次会议审议。

（四）、2014 年 7 月 25 日董事会审计委员会关于 2014 年半年度报告的有关事宜召开了 2014 年度第四次会议，会议内容主要是审议通过了《公司 2014 年半年度报告及其摘要》，同意将《公司 2014 年半年度报告及其摘要》提交公司第六届董事会第五次会议审议。

（五）、2014 年 10 月 24 日董事会审计委员会关于 2014 年第三度报告的有关事宜召开了 2014 年度第五次会议，会议内容主要是审议通过了《公司 2014 年第三季度报告及其摘要》，同意将《公司 2014 年第三季度报告及其摘要》提交公司第六届董事会第七次会议审议。

五、监事会发现公司存在风险的说明

2014 年，公司监事会严格按照《公司章程》、《监事会议事规则》和相关法律、法规的规定，依法监督公司经营活动，列席了报告期内的各次董事会、股东大会会议，认为公司董事会、股东大会召开、决策程序合法，决议有效。公司建立了比较完善的法人治理结构，董事会能够规范运作，严格执行股东大会的各项决议，公司董事、总裁及其他高级管理人员工作严谨，在执行公司职务时无违反法律、法规、《公司章程》或损害公司利益的行为。

六、公司就其与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面存在的不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况说明

本报告期内，公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面均能够保持独立性，不存在影响公司自主经营的情况。

七、报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

在报告期内，公司继续实行以预算为基础的关键业绩指标（KPI）考核制度，对高级管理人员实行 KPI 考核、主管领导评价、员工评议及年终述职相结合的考评方式。综合考核结果与被考核者奖金总额、薪资调整和职务任免密切挂钩。

第九节 内部控制

一、内部控制责任声明及内部控制制度建设情况

根据中国证监会《关于做好 2012 年上市公司建立健全内部控制规范体系监管工作的通知》（上市部函[2012]86 号）和黑龙江证监局《关于做好 2012 年内部控制规范体系建设工作的通知》（黑证监上字[2012]1 号）的有关要求，公司着手健全内部控制规范体系建设。2013 年 4 月 1 日，公司第五届董事会第二十五次会议决议通过了《亿阳信通内部控制实施工作调整方案》，决定在 2014 年年度报告披露的同时，披露本公司内部控制自我评价报告和内部控制审计报告。根据《企业内部控制基本规范》及其配套指引的规定和其他内部控制监管要求（以下简称企业内部控制规范体系），结合公司内部控制制度和评价办法，在内部控制日常监督和专项监督的基础上，我们对公司 2014 年 12 月 31 日（内部控制评价报告基准日）的内部控制有效性进行了评价。按照企业内部控制规范体系的规定，建立健全和有效实施内部控制，评价其有效性，并如实披露内部控制评价报告是公司董事会的责任。监事会对董事会建立和实施内部控制进行监督。经理层负责组织领导企业内部控制的日常运行。公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对报告内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带法律责任。公司内部控制的目标是合理保证经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，提高经营效率和效果，促进实现发展战略。由于内部控制存在的固有局限性，故仅能为实现上述目标提供合理保证。此外，由于情况的变化可能导致内部控制变得不恰当，或对控制政策和程序遵循的程度降低，根据内部控制评价结果推测未来内部控制的有效性具有一定的风险。内部控制评价结论：根据公司财务报告内部控制重大缺陷的认定情况，于内部控制评价报告基准日，不存在财务报告内部控制重大缺陷，董事会认为，公司已按照企业内部控制规范体系和相关规定的要求在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。根据公司非财务报告内部控制重大缺陷认定情况，于内部控制评价报告基准日，公司未发现非财务报告内部控制重大缺陷。自内部控制评价报告基准日至内部控制评价报告发出日之间未发生影响内部控制有效性评价结论的因素。

《亿阳信通 2014 年度内部控制自我评价报告》全文详见公司于 2015 年 2 月 14 日在上海证券交易所（www.sse.com.cn）网站发布的相关公告。

是否披露内部控制自我评价报告：是

二、内部控制审计报告的相关情况说明

公司内部控制审计机构致同会计师事务所（特殊普通合伙）为公司出具了标准无保留意见的内部控制审计报告。

《内部控制审计报告》全文详见公司于2015年2月14日在上海证券交易所(www.sse.com.cn)网站发布的相关公告。

是否披露内部控制审计报告：是

三、年度报告重大差错责任追究制度及相关执行情况说明

公司制定了《年报信息披露重大差错责任追究制度》，加强了参与编制年度报告工作人员的培训，对相关事项明确了责任人，保证了年度报告的披露质量。

第十节 财务会计报告

一、审计报告

审计报告

致同审字（2015）第 230ZA0989 号

亿阳信通股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的亿阳信通股份有限公司（以下简称亿阳信通公司）财务报表，包括 2014 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2014 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亿阳信通公司管理层的责任，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。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，亿阳信通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，公允反映了亿阳信通公司 2014 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2014 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）

中国注册会计师 孟琦

中国注册会计师 王凯峰

中国·北京

二〇一五年 二 月 十二 日

二、财务报表

合并资产负债表

2014 年 12 月 31 日

编制单位：亿阳信通股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	五、1	869,496,207.28	1,049,114,279.42
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	五、2	428,562,195.00	478,382,668.16
预付款项	五、3	267,322,203.83	286,674,138.93
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款	五、4	93,520,351.38	93,978,557.07
买入返售金融资产			
存货	五、5	167,459,612.65	142,625,070.93
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、6	111,733,048.31	1,475,067.90
流动资产合计		1,938,093,618.45	2,052,249,782.41
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产	五、7	29,505,362.45	2,267,362.45
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	五、8	6,040,546.51	
投资性房地产			
固定资产	五、9	391,362,419.27	398,760,214.85
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、10	355,503,437.02	360,756,954.02
开发支出	五、11	59,119,835.88	38,983,996.20
商誉	五、12		4,564,479.07
长期待摊费用	五、13	149,590.00	550,142.54
递延所得税资产	五、14	18,515,358.77	18,487,317.77
其他非流动资产	五、15		17,160,000.00
非流动资产合计		860,196,549.90	841,530,466.90

资产总计		2,798,290,168.35	2,893,780,249.31
流动负债：			
短期借款	五、16	240,000,000.00	300,000,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	五、17	400,503,431.15	416,861,545.37
预收款项	五、18	104,950,421.48	118,543,863.74
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	五、19	3,290,225.10	3,126,864.68
应交税费	五、20	36,618,575.90	39,551,255.22
应付利息			
应付股利	五、21	6,951,310.44	21,038,442.66
其他应付款	五、22	49,233,909.77	77,173,877.67
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			25,923,964.50
流动负债合计		841,547,873.84	1,002,219,813.84
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		841,547,873.84	1,002,219,813.84
所有者权益			
股本	五、23	567,378,684.00	571,539,834.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、24	397,438,520.57	427,687,077.30
减：库存股			25,923,964.50

其他综合收益	五、25	-74,130.26	3,495.73
专项储备			
盈余公积	五、26	235,056,263.92	214,419,683.51
一般风险准备			
未分配利润	五、27	739,755,200.75	688,244,813.89
归属于母公司所有者权益合计		1,939,554,538.98	1,875,970,939.93
少数股东权益		17,187,755.53	15,589,495.54
所有者权益合计		1,956,742,294.51	1,891,560,435.47
负债和所有者权益总计		2,798,290,168.35	2,893,780,249.31

法定代表人：曲飞 主管会计工作负责人：王龙声 会计机构负责人：刘蓓

母公司资产负债表

2014 年 12 月 31 日

编制单位：亿阳信通股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	五、1	650,618,724.02	914,577,632.02
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			
应收账款	五、2	390,069,402.29	439,658,120.55
预付款项	五、3	267,305,871.50	285,621,250.70
应收利息			
应收股利			
其他应收款	五、4	838,928,111.71	586,729,294.22
存货	五、5	187,687,241.06	158,447,158.16
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、6	70,050,000.00	
流动资产合计		2,404,659,350.58	2,385,033,455.65
非流动资产：			
可供出售金融资产	五、7	17,267,362.45	2,267,362.45
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	五、8	372,226,995.47	367,186,448.96
投资性房地产			
固定资产	五、9	372,602,593.51	378,618,472.29
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、10	91,126,622.39	81,405,182.65
开发支出	五、11	2,345,423.39	237,961.46
商誉	五、12		

长期待摊费用	五、13		285,826.54
递延所得税资产	五、14	18,449,958.66	17,421,778.31
其他非流动资产	五、15		17,160,000.00
非流动资产合计		874,018,955.87	864,583,032.66
资产总计		3,278,678,306.45	3,249,616,488.31
流动负债：			
短期借款	五、16	240,000,000.00	300,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	五、17	385,974,987.15	408,723,783.68
预收款项	五、18	101,458,988.27	117,236,196.82
应付职工薪酬	五、19	1,889,843.95	1,771,153.21
应交税费	五、20	32,006,127.75	33,227,926.13
应付利息			
应付股利	五、21	6,223,455.97	20,310,588.19
其他应付款	五、22	46,537,762.38	58,482,246.38
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			25,923,964.50
流动负债合计		814,091,165.47	965,675,858.91
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		814,091,165.47	965,675,858.91
所有者权益：			
股本	五、23	567,378,684.00	571,539,834.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、24	406,845,490.93	428,608,305.43
减：库存股			25,923,964.50
其他综合收益	五、25		
专项储备			
盈余公积	五、26	235,056,263.92	214,419,683.51
未分配利润	五、27	1,255,306,702.13	1,095,296,770.96
所有者权益合计		2,464,587,140.98	2,283,940,629.40

负债和所有者权益总计		3,278,678,306.45	3,249,616,488.31
------------	--	------------------	------------------

法定代表人：曲飞 主管会计工作负责人：王龙声 会计机构负责人：刘蓓

合并利润表
2014 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	五、28	1,172,038,986.69	1,115,239,042.84
其中：营业收入		1,172,038,986.69	1,115,239,042.84
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本	五、28	436,819,774.93	480,078,386.34
其中：营业成本		436,819,774.93	480,078,386.34
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加	五、29	14,592,563.04	15,880,476.17
销售费用	五、30	124,146,894.76	126,623,014.67
管理费用	五、31	450,347,844.50	378,888,977.21
财务费用	五、32	8,163,788.68	16,786,293.93
资产减值损失	五、33	51,186,497.36	16,771,088.79
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）	五、34	-119,453.49	91,213.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		86,662,169.93	80,302,018.73
加：营业外收入	五、35	30,821,217.70	17,916,655.76
其中：非流动资产处置利得		77,551.41	15,745.70
减：营业外支出	五、36	237,440.49	317,020.76
其中：非流动资产处置损失		171,788.43	141,378.14
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		117,245,947.14	97,901,653.73
减：所得税费用	五、37	26,267,169.58	25,219,594.79
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		90,978,777.56	72,682,058.94
归属于母公司所有者的净利润		97,866,259.80	84,313,842.65
少数股东损益		-6,887,482.24	-11,631,783.71
六、其他综合收益的税后净额		-77,625.99	-106,952.36
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-77,625.99	-106,952.36
（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		-77,625.99	-106,952.36
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		-77,625.99	-106,952.36
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		90,901,151.57	72,682,058.94
归属于母公司所有者的综合收益总额		97,788,633.81	84,313,842.65
归属于少数股东的综合收益总额		-6,887,482.24	-11,631,783.71
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)	十五、2	0.1718	0.1464
(二) 稀释每股收益(元/股)			

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

法定代表人：曲飞 主管会计工作负责人：王龙声 会计机构负责人：刘蓓

母公司利润表

2014 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	五、28	1,016,913,751.58	990,523,778.92
减：营业成本	五、28	501,330,864.70	519,163,999.46
营业税金及附加	五、29	13,008,880.42	14,647,320.84
销售费用	五、30	77,784,517.34	77,743,284.50
管理费用	五、31	198,810,823.43	133,785,486.16
财务费用	五、32	9,104,582.79	17,452,043.03
资产减值损失	五、33	11,089,085.17	15,018,992.25
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）	五、34	-119,453.49	87,174.93
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）		205,665,544.24	212,799,827.61
加：营业外收入	五、35	22,906,078.14	14,175,887.92
其中：非流动资产处置利得		29,790.00	15,745.70
减：营业外支出	五、36	12,279.46	94,451.27

其中：非流动资产处置损失		5,581.30	35,041.70
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		228,559,342.92	226,881,264.26
减：所得税费用	五、37	22,193,538.81	23,024,343.79
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		206,365,804.11	203,856,920.47
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		206,365,804.11	203,856,920.47
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）	十五、2		
（二）稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：曲飞 主管会计工作负责人：王龙声 会计机构负责人：刘蓓

合并现金流量表

2014 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,285,458,786.16	1,205,311,116.68
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还		23,566,426.70	10,241,378.67

收到其他与经营活动有关的现金	五、38	94,245,858.67	162,805,439.59
经营活动现金流入小计		1,403,271,071.53	1,378,357,934.94
购买商品、接受劳务支付的现金		486,604,685.72	468,918,350.66
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		280,145,667.57	260,057,617.42
支付的各项税费		94,142,634.90	86,164,323.34
支付其他与经营活动有关的现金	五、38	319,017,112.65	350,158,594.79
经营活动现金流出小计		1,179,910,100.84	1,165,298,886.21
经营活动产生的现金流量净额		223,360,970.69	213,059,048.73
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			2,850,000.00
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		118,272.82	128,479.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		118,272.82	2,978,479.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		140,090,521.53	149,345,838.40
投资支付的现金		16,238,000.00	
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金	五、38	110,050,000.00	17,160,000.00
投资活动现金流出小计		266,378,521.53	166,505,838.40
投资活动产生的现金流量净额		-266,260,248.71	-163,527,359.40
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			90,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			90,000.00
取得借款收到的现金		310,000,000.00	300,100,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		310,000,000.00	300,190,000.00
偿还债务支付的现金		370,000,000.00	345,100,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		53,451,980.29	46,773,826.42
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	五、38	25,923,964.50	35,494,179.00
筹资活动现金流出小计		449,375,944.79	427,368,005.42
筹资活动产生的现金流量净额		-139,375,944.79	-127,178,005.42
四、汇率变动对现金及现金等价物的		10,426.98	-8,915.12

影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-182,264,795.83	-77,655,231.21
加：期初现金及现金等价物余额		1,042,654,549.81	1,120,309,781.02
六、期末现金及现金等价物余额		860,389,753.98	1,042,654,549.81

法定代表人：曲飞 主管会计工作负责人：王龙声 会计机构负责人：刘蓓

母公司现金流量表

2014 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,119,991,564.91	1,065,970,194.91
收到的税费返还		17,049,901.61	8,649,186.95
收到其他与经营活动有关的现金	五、38	345,388,047.60	308,125,701.19
经营活动现金流入小计		1,482,429,514.12	1,382,745,083.05
购买商品、接受劳务支付的现金		568,388,127.13	515,294,488.48
支付给职工以及为职工支付的现金		78,671,442.58	49,974,251.78
支付的各项税费		71,506,840.93	67,933,742.06
支付其他与经营活动有关的现金	五、38	778,756,814.00	580,561,632.68
经营活动现金流出小计		1,497,323,224.64	1,213,764,115.00
经营活动产生的现金流量净额		-14,893,710.52	168,980,968.05
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			2,850,000.00
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		87,012.82	102,660.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			2,995,961.93
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		87,012.82	5,948,621.93
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		32,372,989.20	70,260,893.36
投资支付的现金		4,000,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		6,000,000.00	
支付其他与投资活动有关的现金	五、38	70,050,000.00	17,160,000.00
投资活动现金流出小计		112,422,989.20	87,420,893.36
投资活动产生的现金流量净额		-112,335,976.38	-81,472,271.43
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		310,000,000.00	300,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		310,000,000.00	300,000,000.00
偿还债务支付的现金		370,000,000.00	345,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		53,451,980.29	46,772,926.42
支付其他与筹资活动有关的现金	五、38	25,923,964.50	35,494,179.00

筹资活动现金流出小计		449,375,944.79	427,267,105.42
筹资活动产生的现金流量净额		-139,375,944.79	-127,267,105.42
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		-266,605,631.69	-39,758,408.80
加：期初现金及现金等价物余额		908,117,902.41	947,876,311.21
六、期末现金及现金等价物余额		641,512,270.72	908,117,902.41

法定代表人：曲飞 主管会计工作负责人：王龙声 会计机构负责人：刘蓓

合并所有者权益变动表
2014 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	571,539,834.00				427,687,077.30	25,923,964.50	3,495.73		214,419,683.51		688,244,813.89	15,589,495.54	1,891,560,435.47
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	571,539,834.00				427,687,077.30	25,923,964.50	3,495.73		214,419,683.51		688,244,813.89	15,589,495.54	1,891,560,435.47
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-4,161,150.00				-30,248,556.73	-25,923,964.50	-77,625.99		20,636,580.41		51,510,386.86	1,598,259.99	65,181,859.04
（一）综合收益总额											97,866,259.80	-6,887,482.24	90,978,777.56
（二）所有者投入和减少资本	-4,161,150.00				-30,248,556.73	-25,923,964.50						8,485,742.23	
1. 股东投入的普通股	-4,161,150.00				-21,762,814.50	-25,923,964.50							
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					-8,485,742.23							8,485,742.23	

(三) 利润分配									20,636,580.41		-46,355,872.94		-25,719,292.53
1. 提取盈余公积									20,636,580.41		-20,636,580.41		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配											-25,719,292.53		-25,719,292.53
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他							-77,625.99						-77,625.99
四、本期期末余额	567,378,684.00				397,438,520.57		-74,130.26		235,056,263.92		739,755,200.75	17,187,755.53	1,956,742,294.51

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
		优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	577,237,134.00				457,483,956.30	61,418,143.50	110,448.09		194,033,991.46		658,950,891.33	27,131,279.25	1,853,529,556.93
加：会计政策变更													
前期差错更正													

同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	577,237,134.00				457,483,956.30	61,418,143.50	110,448.09		194,033,991.46		658,950,891.33	27,131,279.25	1,852,529,556.93
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-5,697,300.00				-29,796,879.00	-35,494,179	-106,952.36		20,385,692.05		29,293,922.56	-11,541,783.71	38,030,878.54
（一）综合收益总额											84,313,842.65	-11,631,783.71	72,682,058.94
（二）所有者投入和减少资本	-5,697,300.00				-29,796,879.00	-35,494,179						90,000.00	90,000
1. 股东投入的普通股	-5,697,300.00				-29,796,879.00	-35,494,179						90,000.00	90,000
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									20,385,692.05		-55,019,920.09		-34,634,228.04
1. 提取盈余公积									20,385,692.05		-20,385,692.05		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配											-34,634,228.04		-34,634,228.04
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													

(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他						-106,952.36							
四、本期期末余额	571,539,834.00				427,687,077.30	25,923,964.50	3,495.73		214,419,683.51		688,244,813.89	15,589,495.54	1,891,560,435.47

法定代表人：曲飞 主管会计工作负责人：王龙声 会计机构负责人：刘蓓

母公司所有者权益变动表

2014 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	571,539,834.00				428,608,305.43	25,923,964.50			214,419,683.51	1,095,296,770.96	2,283,940,629.40
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	571,539,834.00				428,608,305.43	25,923,964.50			214,419,683.51	1,095,296,770.96	2,283,940,629.40
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-4,161,150.00				-21,762,814.50	-25,923,964.50			20,636,580.41	160,009,931.17	180,646,511.58
（一）综合收益总额										206,365,804.11	206,365,804.11
（二）所有者投入和减少资本	-4,161,150.00				-21,762,814.50	-25,923,964.50					
1. 股东投入的普通股	-4,161,150.00				-21,762,814.50	-25,923,964.50					
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									20,636,580.41	-46,355,872.94	-25,719,292.53
1. 提取盈余公积									20,636,580.41	-20,636,580.41	
2. 对所有者（或股东）的分配										-25,719,292.53	-25,719,292.53
3. 其他											

(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	567,378,684.00				406,845,490.93				235,056,263.92	1,255,306,702.13	2,464,587,140.98

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	577,237,134.00				458,405,184.43	61,418,143.50			194,033,991.46	946,459,770.58	2,114,717,936.97
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	577,237,134.00				458,405,184.43	61,418,143.50			194,033,991.46	946,459,770.58	2,114,717,936.97
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-5,697,300.00				-29,796,879.00	-35,494,179			20,385,692.05	148,837,000.38	169,222,692.43
（一）综合收益总额										203,856,920.47	203,856,920.47
（二）所有者投入和减少资本	-5,697,300.00				-29,796,879.00	-35,494,179					
1. 股东投入的普通股	-5,697,300.00				-29,796,879.00	-35,494,179					
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									20,385,692.05	-55,019,920.09	-34,634,228.04
1. 提取盈余公积									20,385,692.05	-20,385,692.05	
2. 对所有者(或股东)的分配										-34,634,228.04	-34,634,228.04
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	571,539,834.00				428,608,305.43	25,923,964.50			214,419,683.51	1,095,296,770.96	2,283,940,629.40

法定代表人：曲飞 主管会计工作负责人：王龙声 会计机构负责人：刘蓓

三、公司基本情况

1. 公司概况

亿阳信通股份有限公司(以下简称本集团)是一家在黑龙江省注册的股份有限公司,于1998年2月经哈尔滨市经济体制改革委员会以“哈体改复(1998)15号”文批复同意,并经黑龙江省经济体制改革委员会以“黑体改复(1999)8号”文批复确认后设立,由亿阳集团股份有限公司(原名亿阳集团有限公司、以下简称亿阳集团)、哈尔滨市光大电脑有限公司、哈尔滨现代设备安装有限公司、北京市北邮通信技术公司及北京北邮新大科技开发公司(原名北京邮电学院科技开发公司)共同发起设立,并经哈尔滨市工商行政管理局核准登记,企业法人营业执照注册号:2301092010005。本集团所发行人民币普通股A股,已在上海证券交易所上市。本集团总部位于黑龙江省哈尔滨市南岗区嵩山路高科技开发区1号楼。

本集团原注册资本为人民币105,890,000.00元,股本总数为105,890,000.00股,公司股票面值为每股人民币1元。

根据本集团2003年度股东大会决议的规定,本集团申请增加了注册资本人民币105,890,000.00元,变更后公司股本为211,780,000.00元,股本人民币211,780,000.00元。已由上海立信长江会计师事务所有限公司出具信长会师报字(2004)第11120号验资报告,并进行了工商变更登记。

本集团2007年度根据2006年度股东大会决议,按每10股转增2股的比例,以未分配利润向全体股东转增股份总额48,884,864股,每股面值1元,总计增加股本48,884,864.00元。变更后公司总股本为人民币293,309,184.00元,总股份数为293,309,184股,其中:有限售条件的流通股为158,136,000股,占公司股本总额的53.91%,其中本次增加26,356,000股;无限售条件的流通股为135,173,184股,占公司股本总额的46.09%,其中本次增加22,528,864股。本次实收资本变更业经上海立信长江会计师事务所有限公司验证并出具信会师报字(2007)第12014号验资报告。

本集团2008年度根据2007年度股东大会决议,按每10股转增2股的比例,以未分配利润向全体股东转增股份总额58,661,836.80股,每股面值1元,合计增加股本58,661,836.80元。变更后公司总股本为人民币351,971,020.80元,总股份数为351,971,020.80股,其中:有限售条件的流通股为148,148,352股,占公司股本总额的42%,其中本次增加24,691,391股;无限售条件的流通股为135,173,184股,占公司股本总额的58%,其中本次增加33,970,444.80股。本次注册资本变更业经中和正信会计师事务所有限公司验证并出具中和正信验字(2008)第6-3号验资报告。

2009年8月13日亿阳集团股份有限公司持有本公司148,148,352股限售流通股,已全部上市流通,转为无限售条件流通股份,2010年4月16日公司以资本公积按每10股转增资股本6股的比例向全体股东转增股份总额为211,182,613.00股。本次注册资本变更业经天健正信会计师事务所有限公司验证并出具天健正信验(2010)综字第1100001号验资报告。

2011年6月28日公司252名限制性股票激励对象认购限制性股票14,423,500.00股，本次注册资本变更业经天健正信会计师事务所有限公司审验并出具天健正信验(2011)综字第110001号验资报告。因原激励对象离职已不符合激励条件，本公司2012年4月20日，董事会第五届第十六次会议审议通过了《关于部分已不符合激励条件的限制性股票回购注销的议案》，决定对该已离职的原激励对象所获授但尚未解锁的限制性股票(34万股)全部进行回购，上述34万股限制性股票于2012年6月26日注销完成，本次注册资本变更业经天健正信会计师事务所有限公司黑龙江分所审验并出具天健正信验(2012)综字第110008号验资报告。

本公司2013年4月9日董事会第五届第二十六次会议审议通过了《关于回购、注销部分限制性股票的议案》，决定对已离职的原激励对象所获授但尚未解锁的限制性股票(14.91万股)全部进行回购，同时因公司2012年归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润为103,924,192.48元，未达到激励计划设定的业绩考核指标，本公司将已授予的股票554.82万股回购。上述569.73万股限制性股票于2013年9月27日注销完成，本次注册资本变更业经致同会计师事务所黑龙江分所审验并出具致同验字(2013)第230FC0009号验资报告。

本公司2014年4月25日董事会第六届第三次会议审议通过了《关于回购、注销部分限制性股票的议案》，因公司2013年归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润为77,234,408元，未达到激励计划设定的业绩考核指标，本公司将已授予的股票4,161,150股回购。上述4,161,150股限制性股票于2014年7月31日注销完成，本次注册资本变更业经致同会计师事务所(特殊普通合伙)黑龙江分所审验并出具致同验字(2014)第230FC0002号验资报告。

截至2014年12月31日，本公司总股本为567,378,684股，其中亿阳集团股份有限公司持有本集团无限售条件流通股份131,397,064股，占本公司总股本的23.16%

本公司建立了股东大会、董事会、监事会的法人治理结构，目前设人才发展部、财务测算部、新产品预研部、技术规划部等部门，拥有21个子公司和2个孙公司。

本公司及子公司(以下简称：“本集团”)业务性质和主要经营活动(经营范围)：计算机软、硬件技术、机电设备的开发、生产、销售及系统集成；通讯技术、网络信息安全技术和产品的研发、生产、销售及服务；无线网络规划设计及服务；通信设备、通信。基站及配套设备、宽带网络产品及终端的生产、制造、销售；电信增值业务运营；高速公路机电系统、城市智能交通系统的咨询、设计、施工、管理运营、维护；技术咨询、培训、服务、转让。

本财务报表及财务报表附注业经本公司第六届董事会第十次会议于2015年2月12日批准。

2. 合并财务报表范围

本年度的合并财务报表范围包括本集团及本集团的21个子公司和2个孙公司，具体情况详见本财务报表附注六、合并范围的变动和七、在其他主体中的权益之说明。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本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，本集团还按照中国证监会《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。

2. 持续经营

本集团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。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本集团根据自身生产经营特点，确定固定资产折旧、无形资产摊销、研发费用资本化条件以及收入确认政策，具体会计政策参见附注三、15、附注三、18、附注三、19和附注三、24。

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、完整地反映了本集团2014年12月31日的合并及公司财务状况以及2014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

本集团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

本集团的营业周期为12个月。

4. 记账本位币

本集团及境内子公司以人民币为记账本位币。本集团之境外子公司根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定美元为其记账本位币。本集团编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（1）同一控制下的企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。合并对价

的账面价值与合并中取得的净资产账面价值的差额调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

通过多次交易分步实现同一控制下的企业合并

在个别财务报表中，以合并日持股比例计算的合并日应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为该项投资的初始投资成本；初始投资成本与原持有投资的账面价值加上合并日新增投资成本之和的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

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

（2）非同一控制下的企业合并

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

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

通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本。购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，应当在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，应当在处置该项投资时转入处置期间的当期损益。购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动应当在改按成本法核算时转入当期损益。

在合并财务报表中，合并成本为购买日支付的对价与购买日之前已经持有的被购买方的股权在购买日的公允价值之和；对于购买日之前已经持有的被购买方的股权，按照购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值之间的差额计入当期收益；购买日之前已经持有的被购买方的股权涉及其他综合收益、其他所有者权益变动应当转为购买日当期收益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

（3）企业合并中有关交易费用的处理

为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

6. 合并财务报表的编制方法

(1) 合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本集团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，是指被本集团控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分，以及企业所控制的结构化主体等）。

(2) 合并财务报表的编制方法

合并财务报表以本集团和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本集团编制。在编制合并财务报表时，本集团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集团的合并范围，将其自同受最终控制方控制之日起的经营成果和现金流量纳入合并利润表和合并现金流量表中。

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

子公司的股东权益中不属于本集团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。

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

(3) 丧失子公司控制权的处理

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，剩余股权按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量；处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。

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

(4) 分步处置股权至丧失控制权的特殊处理

分步处置股权至丧失控制权的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，本集团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。

分步处置股权至丧失控制权的各项交易，在个别财务报表中，相应结转每一次处置股权相对应的长期股权投资的账面价值，所得价款与处置长期股权投资账面价值之间的差额计入当期投资收益。在合并财务报表中，分步处置股权至丧失控制权时，剩余股权的计量以及有关处置股权损益的核算比照上述“丧失子公司控制权的处理”。在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额：

- ① 属于“一揽子交易”的，确认为其他综合收益。在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。
- ② 不属于“一揽子交易”的，作为权益性交易计入资本公积。在丧失控制权时不得转入丧失控制权当期的损益。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

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

(1) 共同经营

共同经营是指本集团享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

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

- A、确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- B、确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- C、确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- D、按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- E、确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

(2) 合营企业

合营企业是指本集团仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本集团按照长期股权投资有关权益法核算的规定对合营企业的投资进行会计处理。

8. 现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9. 外币业务和外币报表折算

（1）外币业务

本集团发生外币业务，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。

（2）外币财务报表的折算

资产负债表日，对境外子公司外币财务报表进行折算时，资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，股东权益项目除“未分配利润”外，其他项目采用发生日的即期汇率折算。

利润表中的收入和费用项目，采用与交易发生日即期汇率近似的汇率折算。

现金流量表所有项目均按照与现金流量发生日即期汇率近似的汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列示“汇率变动对现金及现金等价物的影响”项目反映。由于财务报表折算而产生的差额，在资产负债表股东权益项目下的“其他综合收益”项目反映。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

10. 金融工具

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

（1）金融工具的确认和终止确认

本集团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。本集团（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

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

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

持有至到期投资

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

应收款项

应收款项，是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产，包括应收账款和其他应收款等（附注三、12）。应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

可供出售金融资产

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

（3）金融负债分类和计量

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

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

(4) 衍生金融工具及嵌入衍生工具

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

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如未指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

(5) 金融工具的公允价值

金融资产和金融负债的公允价值确定方法见附注三、11。

(6) 金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本集团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本集团出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- ④债务人很可能倒闭或者进行其他财务重组；
- ⑤因发行方发生重大财务困难，导致金融资产无法在活跃市场继续交易；
- ⑥无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，包括：

该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化；

债务人所在国家或地区经济出现了可能导致该组金融资产无法支付的状况；

- ⑦债务人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；
- ⑧权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌，如权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其初始投资成本超过 50%（含 50%）或低于其初始投资成本持续时间超过 12 个月（含 12 个月）。

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

- ⑨其他表明金融资产发生减值的客观证据。

以摊余成本计量的金融资产

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

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，确认减值损失，计入当期损益。对单项金额不重大的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

本集团对以摊余成本计量的金融资产确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

可供出售金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，原直接计入其他综合收益公积的因公允价值下降形成的累计损失，予以转出，计入当期损益。该转出的累计损失，为可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

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

以成本计量的金融资产

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

（7）金融资产转移

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

本集团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。

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

（8）金融资产和金融负债的抵销

当本集团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，同时本集团计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

11. 应收款项**(1). 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项**

单项金额重大的判断依据或金额标准	期末余额达到 1000 万元（含 1000 万元）以上的应收款项为单项金额重大的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	对于单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，有客观证据表明发生了减值，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

(2). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项：

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

☒ 适用 ☐ 不适用

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内（含 1 年）	5	5
其中：1 年以内分项，可添加行		
1—2 年	20	20
2—3 年	50	50
3 年以上	100	100
3—4 年		
4—5 年		
5 年以上		

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

☐ 适用 ☐ 不适用

组合名称	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

☐ 适用 ☐ 不适用

组合名称	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)

(3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：

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

12. 存货**(1) 存货的分类**

本集团存货分为低值易耗品、周转材料、库存商品等。

(2) 发出存货的计价方法

本集团存货取得时按实际成本计价。原材料、库存商品发出时采用个别计价法计价。

(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。本集团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

本集团存货盘存制度采用永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

本集团低值易耗品领用时采用一次转销法摊销。

周转用包装物按照预计的使用次数分次计入成本费用。

13. 划分为持有待售资产**14. 长期股权投资**

本集团长期股权投资包括对被投资单位实施控制、重大影响的权益性投资，以及对合营企业的权益性投资。本集团能够对被投资单位施加重大影响的，为本集团的联营企业。

(1) 投资成本确定

对于企业合并形成的长期股权投资：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。

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

(2) 后续计量及损益确认方法

本集团能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的投资采用权益法核算。

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

采用权益法核算的长期股权投资，初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，对长期股权投资的账面价值进行调整，差额计入投资当期的损益。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，并按照本集团的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类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应当转入改按权益法核算的当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权应当改按《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》进行会计处理，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，应当在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；原股权投资相关的其他所有者权益变动转入当期损益。

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

本集团与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于本集团的部分，在抵销基础上确认投资损益。但本集团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。

对于 2007 年 1 月 1 日之前已经持有的对联营企业及合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，在扣除按原剩余期限直线法摊销的股权投资借方差额后，确认投资损益。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

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

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

(4) 持有待售的权益性投资

对于未划分为持有待售资产的剩余权益性投资，采用权益法进行会计处理。

已划分为持有待售的对联营企业或合营企业的权益性投资，不再符合持有待售资产分类条件的，从被分类为持有待售资产之日起采用权益法进行追溯调整。

(5) 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，本集团计提资产减值的方法见附注三、20。

15. 投资性房地产**(1). 如果采用成本计量模式的：**

折旧或摊销方法

16. 固定资产**(1). 确认条件**

本集团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。

本集团固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

(2). 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	年限平均法	20-40	5	2.38-4.75
电子设备	年限平均法	5	5	19
运输设备		5	5	19
其他设备		5	5	19

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

当本集团租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

- ①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本集团。
- ②本集团有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本集团将会行使这种选择权。
- ③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。
- ④本集团在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。
- ⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本集团才能使用。

融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。

融资租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

(5) 每年年度终了，本集团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。

(6) 大修理费用

本集团对固定资产进行定期检查发生的大修理费用，有确凿证据表明符合固定资产确认条件的部分，计入固定资产成本，不符合固定资产确认条件的计入当期损益。固定资产在定期大修理间隔期间，照提折旧。

17. 在建工程

本集团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、20。

18. 借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

本集团发生的借款费用，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

本集团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。

19. 生物资产

20. 油气资产

21. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

本集团无形资产包括房屋使用权、软件著作权、专利技术、商标权、专有技术等。

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

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

类别	使用寿命	摊销方法	备注
房屋使用权	20 年	直线法	
专利技术	5 - 10 年	直线法	
专有技术	5 年	直线法	
软件著作权	10 年	直线法	
域名	5 年	直线法	
客户关系	5 年	直线法	
商标权及其他等	5 年	直线法	

本集团于每年年度终了，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、20。

(2). 内部研究开发支出会计政策

本集团将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

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

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

具体研发项目的资本化条件：本集团根据项目开发管理的流程，将项目可行性研究阶段与项目立项申请阶段作为研究阶段，在此阶段开发团队会详细论证该项目在技术上可行性、商业上有用性，论证完成通过后，形成书面的立项报告，表明立项审评通过，开始资本化；项目立项审评通过后，组织成立项目研发团队，进入封闭开发、实施阶段，项目开发完成后进行独立测试，测试合格后完成，出具压力测试报告并，停止资本化。

22. 长期资产减值

本集团对子公司、联营企业和合营企业的长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产、商誉等（存货、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

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，本集团将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本集团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，本集团将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

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

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

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

23. 长期待摊费用

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

24. 职工薪酬

(1)、短期薪酬的会计处理方法

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

(2)、离职后福利的会计处理方法

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

设定提存计划

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险等。

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

设定受益计划

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

①服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。其中，当期服务成本，是指职工当期提供服务所导致的设定受益计划义务现值的增加额；过去服务成本，是指设定受益计划修改所导致的与以前期间职工服务相关的设定受益计划义务现值的增加或减少。

②设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息。

③重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，本集团将上述第①和②项计入当期损益；第③项计入其他综合收益且不会在后续会计期间转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益中确认的金额。

(3)、辞退福利的会计处理方法

本集团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：本集团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；本集团确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

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

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

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

25. 预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本集团将其确认为预计负债：

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

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

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

26. 股份支付

27. 优先股、永续债等其他金融工具

28. 收入

(1) 一般原则

①销售商品

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

②提供劳务

对在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，本集团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，本集团确认收入。

(2) 收入确认的具体方法

本集团收入确认的具体方法如下：

硬件销售收入：按照合同约定，以产品交付购货方并经对方提供到货证明后确认收入。

软件、服务收入：按照合同约定，以产品上线验收并经对方提供的初/终验收证明后确认收入。

信息系统集成收入：按照合同约定，以产品上线验收并经对方提供的初/终验收证明后确认收入。

智能交通收入：按照合同约定，以取得客户确认的工作量阶段性完工证明后确认收入。

29. 政府补助

(1)、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

是指本集团取得的、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。

(2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与资产相关的政府补助，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。

30. 递延所得税资产/递延所得税负债

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

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

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

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

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

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

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

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

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

31. 租赁

(1)、经营租赁的会计处理方法

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

经营租赁中的租金，本集团在租赁期内各个期间按照直线法确认当期损益。发生的初始直接费用，计入当期损益。

(2)、融资租赁的会计处理方法

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

经营租赁中的租金，本集团在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益。

32. 重要会计政策和会计估计的变更

(1)、重要会计政策变更

√适用 □不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
根据企业会计准则及应用指南第2号的要求： 对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益性投资，按《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》进行处理。	董事会批准	长期股权投资 -2,267,362.45 可供出售金融资产 2,267,362.45
根据《企业会计准则第37号——金融工具列报》，本公司发行的附回购义务的限制性股票应分类为债务工具，本公司进行追溯调整。	董事会批准	其他流动负债 25,923,964.50 库存股 25,923,964.50
根据企业会计准则及应用指南第30号的要求： 资产负债表中的所有者权益类应当按照实收资本（或股本）、资本公积、其他综合收益、盈余公积、未分配利润等项目分项列示，企业对境外经营的财务报表进行折算时，应当将外币财务报表折算差额在资产负债表中所有者权益项目下单独列示（其他综合收益）。	董事会批准	外币报表折算差额 -3,495.73 其他综合收益 3,495.73

其他说明

2014年1月至7月，财政部发布了《企业会计准则第39号——公允价值计量》（简称企业会计准则第39号）、《企业会计准则第40号——合营安排》（简称企业会计准则第40号）和《企业会计准则第41号——在其他主体中权益的披露》（简称企业会计准则第41号），修订了《企业会计准则第2号——长期股权投资》（简称企业会计准则第2号）、《企业会计准则第9号——职工薪酬》（简称企业会计准则第9号）、《企业会计准则第30号——财务报表列报》（简称企业会计准则第30号）、《企业会计准则第33号——合并财务报表》（简称企业会计准则第33号）和《企业会计准则第37号——金融工具列报》（简称企业会计准则第37号），除企业会计准则第37号在2014年年度及以后期间的财务报告中使用外，上述其他准则于2014年7月1日起施行。

除下列事项外，其他因会计政策变更导致的影响不重大。

六、税项

1. 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	6、17

消费税		
营业税	应税收入	3、5
城市维护建设税	应纳流转税额	7
企业所得税	应纳税所得额	25

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
亿阳信通股份有限公司	10
亿阳安全技术有限公司	15
北京亿阳汇智通科技股份有限公司	15
广州亿阳信息技术有限公司	12.5
上海亿阳信通实业有限公司	15

2. 税收优惠

(1) 增值税

根据国发（2011）4号文《国务院关于印发进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展若干政策的通知》，本集团及子公司自行开发生产的软件产品，按17%的法定税率征收增值税后，对增值税实际税负超过3%的部分享受即征即退政策。

根据财政部、国家税务总局发布的《关于在全国开展交通运输业和部分现代服务业营业税改征增值税试点税收政策的通知》财税[2013]37号文，对自2013年8月1日起，在全国范围内开展交通运输业和部分现代服务业营改增试点工作作出规定：纳税人提供技术转让、技术开发和与之相关的技术咨询、技术服务免征增值税。

(2) 企业所得税

经国家发展和改革委员会、工业和信息化部、财政部、商务部、国家税务总局联合审核，本集团被确定为2013年-2014年度国家规划布局内重点软件企业。并于2013年12月颁布R-2013-119号《国家规划布局内重点软件企业证书》。根据《财政部国家税务总局关于企业所得税若干优惠政策的通知》（财税[2008]1号）关于“国家规划布局内重点软件企业当年未享受低于10%的税率优惠的，减按10%的税率征收企业所得税”的规定，本集团2014年度适用的企业所得税税率为10%。

根据《中华人民共和国企业所得税法》、《中华人民共和国企业所得税法实施条例》、《高新技术企业认定管理办法》以及《高新技术企业认定管理工作指引》规定，经认定的高新技术企业，减按15%的税率征收企业所得税。

2014年10月14日，本集团取得黑龙江省科技厅、黑龙江省财政厅、黑龙江省国家税务局、黑龙江省地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》（证书编号：GR201423000260），认定有效期三年。

2014年10月30日，本集团的子公司亿阳安全技术有限公司取得了北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局、北京市地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》（证书编号：GR201411000738），认定有效期三年。

2012 年 10 月 17 日，本集团的子公司北京亿阳汇智通科技股份有限公司取得北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局、北京市地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》（证书编号：GR201211000500），认定有效期三年。

2013 年 11 月 19 日，本集团的子公司上海亿阳信通实业有限公司取得了上海市科学技术委员会、上海市财政局、上海市国家税务局、上海市地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》（证书编号：GF201331000424），认定有效期三年。

根据《财政部、国家税务总局关于企业所得税若干优惠政策的通知》（财税〔2008〕1 号）文件的规定，我国境内新办软件生产企业经认定后，自获利年度起，第一年和第二年免征企业所得税，第三年至第五年减半征收企业所得税。经广州市天河区国家税务局备案，本集团的子公司广州亿阳信息技术有限公司自 2011 年 1 月 1 日至 2012 年 12 月 31 日止，免征企业所得税，自 2013 年 1 月 1 日至 2015 年 12 月 31 日止，减征 50% 税额所得税。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	448,023.99	262,579.84
银行存款	859,941,729.99	1,042,391,969.97
其他货币资金	9,106,453.30	6,459,729.61
合计	869,496,207.28	1,049,114,279.42
其中：存放在境外的款项总额	185,368.99	326,464.61

其他说明

期末，本集团其他货币资金主要为使用受限的履约保函保证金，金额 9,106,453.30 元

2、应收账款

(1). 应收账款分类披露

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	537,754,963.87	100.00	109,192,768.87	20.31	428,562,195.00	591,759,155.30	100.00	113,376,487.14	19.16	478,382,668.16

单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	537,754,963.87	/	109,192,768.87	/	428,562,195.00	591,759,155.30	/	113,376,487.14	/	478,382,668.16

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

☐适用 ☒不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

☒适用 ☐不适用

账龄	期末数				
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	净额
1 年以内	386,131,243.60	71.80	19,306,562.18	5.00	366,824,681.42
1 至 2 年	63,866,389.72	11.88	12,773,277.94	20.00	51,093,111.78
2 至 3 年	21,288,803.59	3.96	10,644,401.79	50.00	10,644,401.80
3 年以上	66,468,526.96	12.36	66,468,526.96	100.00	
合计	537,754,963.87	100.00	109,192,768.87	20.31	428,562,195.00

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

☐适用 ☒不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期转回坏账准备金额 4,183,718.27 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元 币种：人民币

单位名称	收回或转回金额	收回方式
中国移动通信集团公司	14,227,934.10	货币资金收回
湖南省衡炎高速工程建设有限公司	2,195,623.45	货币资金收回
合计	16,423,557.55	/

(3). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 138,060,816.21 元，占应收账款期末余额合计数的比例 25.67%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 8,247,621.85 元。

3、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	226,897,079.49	84.88	250,334,184.01	87.32
1 至 2 年	7,253,637.20	2.71	9,456,591.35	3.30
2 至 3 年	7,597,038.20	2.84	12,162,555.36	4.24
3 年以上	25,574,448.94	9.57	14,720,808.21	5.14
合计	267,322,203.83	100.00	286,674,138.93	100.00

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况：

本期按预付对象归集的期末余额前五名预付款项汇总金额 90,000,000.00 元，占预付款项期末余额合计数的比例 33.67%。

4、其他应收款

(1). 其他应收款分类披露

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	184,972,880.45	100.00	91,452,529.07	49.44	93,520,351.38	178,287,873.03	100.00	84,309,315.96	47.29	93,978,557.07
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	184,972,880.45	/	91,452,529.07	/	93,520,351.38	178,287,873.03	/	84,309,315.96	/	93,978,557.07

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内	76,549,957.60	3,827,497.88	5.00
1 至 2 年	16,192,271.30	3,238,454.26	20.00
2 至 3 年	15,688,149.24	7,844,074.62	50.00
3 年以上	76,542,502.31	76,542,502.31	100.00
合计	184,972,880.45	91,452,529.07	49.44

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

☐适用 ☒不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

☐适用 ☒不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 7,143,213.11 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

(3). 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	6,716,834.28	5,975,230.48
保证金	54,197,067.60	31,405,738.71
往来款	124,058,978.57	140,906,903.84
合计	184,972,880.45	178,287,873.03

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
哈尔滨市城通数字信息技术有限公司	保证金	15,879,000.00	1 年以下	8.58	793,950.00
江苏智运科技发展有限公司	往来款	6,977,451.83	1~3 年	3.77	2,958,490.32
湖北省公共资源交易中心	保证金	3,800,000.00	1 年以下	2.05	190,000.00
陕西省交通厅利用外资项目办公室	保证金	3,392,044.30	3 年以上	1.83	3,392,044.30
合肥市政府采购中心	保证金	3,125,560.00	1 年以下	1.69	156,278.00
合计	/	33,174,056.13	/	17.92	7,490,762.62

5、 存货

(1). 存货分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料						
在产品						
库存商品	180,353,955.96	12,955,462.06	167,398,493.90	156,328,516.80	13,762,743.73	142,565,773.07
周转材料	61,118.75		61,118.75	59,297.86		59,297.86
消耗性生物资产						

建造合同形成的已完工未结算资产						
合计	180,415,074.71	12,955,462.06	167,459,612.65	156,387,814.66	13,762,743.73	142,625,070.93

(2). 存货跌价准备

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料						
在产品						
库存商品	13,762,743.73			807,281.67		12,955,462.06
周转材料						
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
合计	13,762,743.73			807,281.67		12,955,462.06

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
库存商品	预计售价减销售费用	对外销售

6、其他流动资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	470,639.27	374,463.86
预缴所得税	297,461.03	
预缴职工住房公积金	914,948.01	1,100,604.04
理财产品	110,050,000.00	
合计	111,733,048.31	1,475,067.90

其他说明

期末，本集团的其他流动资产中理财产品为银行 7 天通知存款等

7、可供出售金融资产

(1). 可供出售金融资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具：						
可供出售权益工具：	29,505,362.45		29,505,362.45	2,267,362.45		2,267,362.45

按公允价值计量的						
按成本计量的	29,505,362.45		29,505,362.45	2,267,362.45		2,267,362.45
合计	29,505,362.45		29,505,362.45	2,267,362.45		2,267,362.45

(2). 期末按成本计量的可供出售金融资产

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例(%)	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
西安航天远征流体控制股份有限公司	540,000.00			540,000.00					0.66	
北京博新创亿科技股份有限公司	1,577,362.45			1,577,362.45					18.00	
北京国信亿阳技术有限公司	150,000.00			150,000.00					5.00	
北京华睿互联创业投资中心(有限合伙)		15,000,000.00		15,000,000.00					11.86	
华夏创新控股有限公司		12,238,000.00		12,238,000.00					10.00	
合计	2,267,362.45	27,238,000.00		29,505,362.45					/	--

说明：本集团上述投资单位，均为未上市的公司，在活跃市场无公开报价，其公允价值无法可靠计量，截止本报告日无处置上述资产的意图。

8、长期股权投资

单位：元 币种：人民币

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

小计										
二、联营企业										
格瑞利智能科技（北京）有限公司		4,000,000.00		-225,110.24					3,774,889.76	
北京易联达商务服务有限公司		2,160,000.00		105,656.75					2,265,656.75	
小计		6,160,000.00		-119,453.49					6,040,546.51	
合计		6,160,000.00		-119,453.49					6,040,546.51	

其他说明

格瑞利智能科技（北京）有限公司、北京易联达商务服务有限公司均为本集团新投资形成，详见本附注七、2 在合营安排或联营企业中的权益。

9、固定资产

(1). 固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	电子设备	运输工具	其他设备	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	427,879,516.63	18,871,891.42	30,216,993.64	56,317,933.05	533,286,334.74
2. 本期增加金额		2,793,296.71	4,583,263.70	8,914,516.99	16,291,077.40
（1）购置		2,793,296.71	4,583,263.70	8,914,516.99	16,291,077.40
（2）在建工程转入					
（3）企业合并增加					
3. 本期减少金额		503,254.96	1,698,842.00	607,959.25	2,810,056.21
（1）处置或报废		503,254.96	1,698,842.00	607,959.25	2,810,056.21
4. 期末余额	427,879,516.63	21,161,933.17	33,101,415.34	64,624,490.79	546,767,355.93
二、累计折旧					
1. 期初余额	62,511,447.74	10,940,316.29	19,456,091.27	41,618,264.59	134,526,119.89
2. 本期增加金额	11,584,969.22	1,971,757.65	3,824,582.51	6,088,425.85	23,469,735.23
（1）计提	11,584,969.22	1,971,757.65	3,824,582.51	6,088,425.85	23,469,735.23
3. 本期减少金额		600,515.51	1,516,637.74	473,765.21	2,590,918.46
（1）处置或报废		600,515.51	1,516,637.74	473,765.21	2,590,918.46
4. 期末余额	74,096,416.96	12,311,558.43	21,764,036.04	47,232,925.23	155,404,936.66
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
（1）计提					
3. 本期减少金额					
（1）处置或报废					

4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	353,783,099.67	8,850,374.74	11,337,379.30	17,391,565.56	391,362,419.27
2. 期初账面价值	365,368,068.89	7,931,575.13	10,760,902.37	14,699,668.46	398,760,214.85

说明：抵押、担保的固定资产情况详见本附注五、40 所有权或使用权受到限制的资产。

(2). 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值
房屋及建筑物	2,816,687.50

10、油气资产

单位：_____ 币种：_____

项目	探明矿区权益	未探明矿区权益	井及相关设施		合计
一、账面原值					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 外购					
(2) 自行建造					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额					
二、累计折旧					
1. 期初余额		/			
2. 本期增加金额		/			
(1) 计提		/			
3. 本期减少金额		/			
(1) 处置		/			
4. 期末余额		/			
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					

(1) 处置					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值					
2. 期初账面价值					

其他说明：

11、无形资产

(1). 无形资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	房屋使用权	专利技术	专有技术	软件著作权	商标权	域名	客户关系	合计
一、账面原值								
1. 期初余额	19,930,427.67	2,057,079.00	81,799,323.59	422,822,458.26	37,464,200.00	3,633,700.00	33,684,600.00	601,391,788.52
2. 本期增加金额				99,840,960.03				99,840,960.03
(1) 购置								
(2) 内部研发				99,840,960.03				99,840,960.03
(3) 企业合并增加								
3. 本期减少金额								
(1) 处置								
4. 期末余额	19,930,427.67	2,057,079.00	81,799,323.59	522,663,418.29	37,464,200.00	3,633,700.00	33,684,600.00	701,232,748.55
二、累计摊销								
1. 期初余额	7,972,171.07	2,057,079.00	64,827,065.96	135,132,055.91	8,117,243.33	787,301.67	7,298,330.00	226,191,246.94
2. 本期增加金额	996,521.40		2,528,670.07	42,989,660.56	7,492,840.00	726,740.00	6,736,920.00	61,471,352.03
(1) 计提	996,521.40		2,528,670.07	42,989,660.56	7,492,840.00	726,740.00	6,736,920.00	61,471,352.03
3. 本期减少金额								
(1) 处置								

4. 期末余额	8,968,692.47	2,057,079.00	67,355,736.03	178,121,716.47	15,610,083.33	1,514,041.67	14,035,250.00	287,662,598.97
三、减值准备								
1. 期初余额			14,443,587.56					14,443,587.56
2. 本期增加金额					21,854,116.67	2,119,658.33	19,649,350.00	43,623,125.00
(1) 计提					21,854,116.67	2,119,658.33	19,649,350.00	43,623,125.00
3. 本期减少金额								
(1) 处置								
4. 期末余额			14,443,587.56		21,854,116.67	2,119,658.33	19,649,350.00	58,066,712.56
四、账面价值								
1. 期末账面价值	10,961,735.20			344,541,701.82	--			355,503,437.02
2. 期初账面价值	11,958,256.60		2,528,670.07	287,690,402.35	29,346,956.67	2,846,398.33	26,386,270.00	360,756,954.02

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 **74.53%**

其他说明：

期末，对无形资产进行减值测试，按照商标权、域名、客户关系资产组预计未来产生的盈利进行预测，按照预计未来现金流量净值与账面价值之前的差额，对商标、域名、客户关系计提减值准备。

12、开发支出

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		
软件研发	38,983,996.20	119,976,799.71			99,840,960.03			59,119,835.88
合计	38,983,996.20	119,976,799.71			99,840,960.03			59,119,835.88

其他说明

项目	资本化开始时间	资本化的具体依据	截至期末的研发进度
软件开发	立项报告审批通过	本集团对于研究开发活动发生的支出单独核算，如发生的研究开发人员的工资、保险等，在满足资本化开始条件后，按项目计入开发活动的成本。	编码阶段

13、商誉

(1). 商誉账面原值

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
北京唯家佳信息技术有限公司	4,564,479.07					4,564,479.07
合计	4,564,479.07					4,564,479.07

(2). 商誉减值准备

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
北京唯家佳信息技术有限公司		4,564,479.07				4,564,479.07
合计		4,564,479.07				4,564,479.07

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法

本集团采用预计未来现金流量现值的方法计算资产组的可收回金额。本集团根据管理层批准的财务预算预计未来3年内现金流量，预计未来的现金流量将持续为负。管理层根据过往表现及其对

市场发展的预期编制上述财务预算，已反映了相对于有关组合的风险。根据减值测试的结果，本期期末对商誉计提减值准备 4,564,479.07 元。

14、长期待摊费用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	550,142.54		400,552.54		149,590.00
合计	550,142.54		400,552.54		149,590.00

其他说明：

无

15、递延所得税资产/递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	177,650,357.49	17,858,349.50	176,190,048.51	17,793,636.88
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损	4,260,785.58	657,009.27	4,047,184.46	693,680.89
合计	181,911,143.07	18,515,358.77	180,237,232.97	18,487,317.77

(2). 未经抵销的递延所得税负债

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值				
可供出售金融资产公允价值变动				
合计				

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债：

单位：元 币种：人民币

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产				
递延所得税负债				

(4). 未确认递延所得税资产明细

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

可抵扣暂时性差异	35,950,402.51	35,258,498.32
可抵扣亏损	368,421,759.19	374,568,519.29
合计	404,372,161.70	409,827,017.61

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2014 年		51,076,928.07	
2015 年	60,485,927.44	67,300,929.64	
2016 年	75,235,520.40	86,923,684.18	
2017 年	59,867,071.36	79,854,614.92	
2018 年	87,308,492.96	89,412,362.48	
2019 年	85,524,747.03		
合计	368,421,759.19	374,568,519.29	/

其他说明：

无

16、其他非流动资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预付投资款	--	17,160,000.00
合计	--	17,160,000.00

其他说明：

无

17、短期借款

(1). 短期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款	240,000,000.00	180,000,000.00
保证借款		120,000,000.00
信用借款		
合计	240,000,000.00	300,000,000.00

短期借款分类的说明：

公司用于抵押的房屋建筑物原值为 284,400,000.00 元。

18、应付账款

(1). 应付账款列示

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
货款	400,503,431.15	416,861,545.37

合计	400,503,431.15	416,861,545.37
----	----------------	----------------

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
上海鹏博士安防工程有限公司	11,827,725.80	未到合同规定结算期
Business-商业互联网	4,326,493.46	未到合同规定结算期
太阳计算机系统(中国)有限公司	1,875,490.51	未到合同规定结算期
上海泽群网络科技有限公司	1,516,686.08	未到合同规定结算期
河池市创志工程有限公司	1,348,434.00	未到合同规定结算期
合计	20,894,829.85	/

19、预收款项

(1). 预收账款项列示

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
货款	104,950,421.48	118,543,863.74
合计	104,950,421.48	118,543,863.74

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
新华人寿保险股份有限公司	5,667,515.32	项目未验收
沈阳东软软件股份有限公司	5,580,213.02	项目未验收
黑龙江省邮政局	3,649,360.10	项目未验收
吉林高速公路股份有限公司	2,379,773.00	项目未验收
北京人民银行	1,300,000.00	项目未验收
合计	18,576,861.44	/

20、应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示：

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	2,758,929.75	369,864,237.59	369,666,303.24	2,956,864.10
二、离职后福利-设定提存计划	367,934.93	31,876,379.58	31,910,953.51	333,361.00
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	3,126,864.68	401,740,617.17	401,577,256.75	3,290,225.10

(2). 短期薪酬列示：

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	1,080,851.86	327,852,002.96	327,785,392.93	1,147,461.89
二、职工福利费		507,271.86	507,271.86	

三、社会保险费	216,292.55	17,352,012.82	17,213,577.48	354,727.89
其中：医疗保险费	56,951.12	14,798,909.79	14,809,417.79	46,443.12
工伤保险费	847.56	1,064,144.71	1,064,020.01	972.26
生育保险费	158,493.87	1,488,958.32	1,340,139.68	307,312.51
四、住房公积金	678.00	23,756,358.86	23,752,862.86	4,174.00
五、工会经费和职工教育经费	1,461,107.34	396,591.09	407,198.11	1,450,500.32
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	2,758,929.75	369,864,237.59	369,666,303.24	2,956,864.10

(3). 设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	201,325.79	30,045,273.68	30,080,100.81	166,498.66
2、失业保险费	166,609.14	1,671,005.90	1,670,752.70	166,862.34
3、企业年金缴费				
1、其他		160,100.00	160,100.00	
合计	367,934.93	31,876,379.58	31,910,953.51	333,361.00

21、应交税费

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	9,437,680.94	13,174,466.34
消费税		
营业税	4,379,585.13	3,231,887.05
企业所得税	18,715,354.13	19,299,534.80
个人所得税	2,174,099.98	1,527,522.96
城市维护建设税	1,001,238.98	1,176,008.04
教育费附加	580,092.82	739,472.63
其他税种	330,523.92	402,363.40
合计	36,618,575.90	39,551,255.22

22、应付股利

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	6,951,310.44	21,038,442.66
划分为权益工具的优先股\永续债股利		
合计	6,951,310.44	21,038,442.66

其他说明，包括重要的超过1年末支付的应付股利，应披露未支付原因：

股东名称	应付股利金额	未支付原因
美国现代经济国际集团有限公司	727,854.47	暂不需支付
亿阳集团股份有限公司	6,223,455.97	暂不需支付
合计	6,951,310.44	

23、其他应付款

(1). 按款项性质列示其他应付款

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
往来款	44,035,484.38	69,185,663.89
保证金	5,198,425.39	7,988,213.78
合计	49,233,909.77	77,173,877.67

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
亿阳集团股份有限公司	2,807,745.43	暂不需支付的往来款
江苏安防科技有限公司	736,779.14	未到期支付保证金
合计	3,544,524.57	/

24、其他流动负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
预计支付的股权回购款		25,923,964.50
合计		25,923,964.50

25、股本

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	571,539,834.00				-4,161,150.00	-4,161,150.00	567,378,684.00

其他说明：

本集团 2011 年第 1 次临时股东大会审议通过的《公司限制性股票激励计划》，公司在 2011 年共有 252 名限制性股票激励对象认购限制性股票 14,423,500.00 股，每股认购价格为 6.23 元，每股面值 1 元。因公司 2013 年归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润为 77,234,408 元，未达到激励计划设定的业绩考核指标，本集团将已授予的股票 4,161,150 股回购。上述 4,161,150 股限制性股票于 2014 年 7 月 31 日注销完成，本次注册资本变更业经致同会计师事务所(特殊普通合伙)黑龙江分所审验并出具致同验字(2014)第 230FC0002 号验资报告。

26、资本公积

单位：元 币种：人民币

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

资本溢价(股本溢价)	369,758,904.11		21,762,814.50	347,996,089.61
其他资本公积	57,928,173.19		8,485,742.23	49,442,430.96
合计	427,687,077.30		30,248,556.73	397,438,520.57

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

- 1、资本公积-股本溢价本期减少金额系公司将授予的股票回购注销，对应的股本溢价减少资本公积；
- 2、资本公积-其他资本公积减少金额系本期子公司北京现代天龙通讯技术有限公司少数股东持有的股权向本集团无偿转让形成。

27、库存股

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
预计支付的股权回购款	25,923,964.50		25,923,964.50	
合计	25,923,964.50		25,923,964.50	

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期库存股减少的原因系公司将授予的股票回购注销形成。

28、其他综合收益

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益							
其中：重新计算设定受益计划净负债和净资产的变动							
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							
其中：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							
可供出售金融资产公允价值变动损益							
持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益							
现金流量套期损益的有效部分							
外币财务报表折算差额	3,495.73				-77,625.99		-74,130.26
其他综合收益合计	3,495.73				-77,625.99		-74,130.26

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

其他综合收益的税后净额本期发生额为-77,625.99。其中，归属于母公司股东的其他综合收益的税后净额本期发生额为-77,625.99；归属于少数股东的其他综合收益的税后净额的本期发生额为0。

29、盈余公积

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	214,419,683.51	20,636,580.41		235,056,263.92
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	214,419,683.51	20,636,580.41		235,056,263.92

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

30、未分配利润

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	688,244,813.89	658,950,891.33

调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	688,244,813.89	658,950,891.33
加：本期归属于母公司所有者的净利润	97,866,259.80	84,313,842.65
减：提取法定盈余公积	20,636,580.41	20,385,692.05
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	25,719,292.53	34,634,228.04
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	739,755,200.75	688,244,813.89

31、营业收入和营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,171,557,604.49	436,819,774.93	1,114,863,474.30	480,066,432.23
其他业务	481,382.20		375,568.54	11,954.11
合计	1,172,038,986.69	436,819,774.93	1,115,239,042.84	480,078,386.34

（1）主营业务（分行业）

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
计算机与通信业务	858,292,632.18	191,972,854.46	796,989,677.39	258,985,355.77
智能交通业务	312,853,967.14	244,556,874.70	316,889,816.78	220,400,157.33
电子商务业务	411,005.17	290,045.77	983,980.13	680,919.13
合计	1,171,557,604.49	436,819,774.93	1,114,863,474.30	480,066,432.23

（2）主营业务（分产品）

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
信息系统集成	343,760,445.89	136,501,546.42	353,859,974.61	192,026,209.04
技术开发\技术服务	514,532,186.29	55,471,308.04	443,129,702.78	66,959,146.73
智能交通系统集成	312,853,967.14	244,556,874.70	316,889,816.78	220,400,157.33
电子商务销售	411,005.17	290,045.77	983,980.13	680,919.13
合计	1,171,557,604.49	436,819,774.93	1,114,863,474.30	480,066,432.23

32、营业税金及附加

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税	7,878,750.57	9,759,251.68
城市维护建设税	3,648,026.76	2,710,063.41
教育费附加	2,550,955.59	2,075,655.31
资源税		
其他	514,830.12	1,335,505.77
合计	14,592,563.04	15,880,476.17

其他说明：

各项营业税金及附加的计缴标准详见附注四、税项。

33、销售费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工资	23,540,760.42	37,658,344.70
差旅费	32,424,707.30	30,344,506.33
招待费	18,538,145.24	18,465,829.50
办公费	10,817,863.64	9,942,715.91
汽车费	7,442,312.65	6,730,093.40
劳动保险费	4,903,620.45	4,420,649.49
租赁费	3,763,385.28	4,251,427.52
通讯费	1,981,488.43	1,666,973.93
中介服务费	9,906,463.66	1,600,354.85
会议费	2,027,329.80	1,482,647.50
交通费	1,405,706.98	1,472,239.89
其他	7,395,110.91	8,587,231.65
合计	124,146,894.76	126,623,014.67

34、管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工资	199,365,939.86	158,242,694.94
中介服务费	68,588,695.35	50,113,108.17
无形资产摊销费	61,471,352.03	62,228,142.07
劳动保险费	42,406,468.20	32,859,361.24
折旧费	23,469,735.23	22,700,424.89
开发费	10,501,643.88	12,835,752.09
物业费	6,177,894.73	5,991,641.92
差旅费	6,192,609.36	4,927,417.79
办公费	7,112,776.46	4,789,359.10
税金	4,047,529.63	4,448,259.41
业务招待费	3,518,885.28	3,806,629.94
汽车费	3,760,353.40	3,462,575.75
福利费	1,609,111.82	1,462,273.30
会议费	602,980.00	795,255.70
其他	11,521,869.27	10,226,080.90

合计	450,347,844.50	378,888,977.21
----	----------------	----------------

35、财务费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	13,645,555.54	20,023,422.22
减：利息收入	5,956,160.95	3,469,836.34
手续费及其他	474,394.09	232,708.05
合计	8,163,788.68	16,786,293.93

36、资产减值损失

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	2,998,893.29	16,771,088.79
二、存货跌价损失		
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失	43,623,125.00	
十三、商誉减值损失	4,564,479.07	
十四、其他		
合计	51,186,497.36	16,771,088.79

37、投资收益

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-119,453.49	
处置长期股权投资产生的投资收益		91,213.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
合计	-119,453.49	91,213.00

38、营业外收入

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	77,551.41	15,745.70	77,551.41
其中：固定资产处置利得	77,551.41	15,745.70	77,551.41
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	29,963,821.35	14,030,249.64	6,397,394.65
无法支付的款项	588,825.57	3,246,090.59	588,825.57
其他	191,019.37	624,569.83	191,019.37
合计	30,821,217.70	17,916,655.76	7,254,791.00

计入当期损益的政府补助

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
增值税退税款	23,566,426.70	9,858,464.14	与收益相关
第三代移动通信网络综合监控技术应用补助		500,000.00	与收益相关
移动支付平台研发与应用项目补助		500,000.00	与收益相关
哈尔滨市工业稳增长促发展政策措施奖励资金		840,000.00	与收益相关
工业和信息化部电子信息产业发展资助基金	5,000,000.00		与收益相关
软件园扶持基金	835,364.66	1,275,520.97	与收益相关
其他	562,029.99	1,056,264.53	与收益相关
合计	29,963,821.35	14,030,249.64	/

其他说明：

①根据财建【2014】513 号和工信部财【2014】425 号文件，本集团于 2014 年 9 月 24 日收到工业和信息化部电子信息产业发展资助基金 500 万

②根据西高新发【2008】38 号文件，本集团于 2014 年 9 月 2 日、2014 年 9 月 29 日共计收到西安高新区管委会关于促进软件及服务外包产业发展的扶持基金 83.54 万元。

作为非经常性损益的政府补助，具体原因见附注十五、1。

39、营业外支出

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	171,788.43	141,378.14	171,788.43
其中：固定资产处置损失	171,788.43	141,378.14	171,788.43
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠			
其他	65,652.06	175,642.62	65,652.06
合计	237,440.49	317,020.76	237,440.49

40、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	26,295,210.58	26,162,672.84
递延所得税费用	-28,041.00	-943,078.05
合计	26,267,169.58	25,219,594.79

(2) 会计利润与所得税费用调整过程：

项目	本期发生额
利润总额	117,245,947.14
按法定/适用税率计算的所得税费用	11,724,594.71
子公司适用不同税率的影响	837,094.71
调整以前期间所得税的影响	3,000.00
非应税收入的影响	-2,356,642.67
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	7,181,550.07
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	910,677.22
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	8,567,120.15
权益法核算的合营企业和联营企业损益	11,945.35
研究开发费加计扣除的纳税影响（以“-”填列）	-612,169.96
所得税费用	26,267,169.58

41、现金流量表项目

(1). 收到的其他与经营活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
存款利息	5,956,160.95	3,469,836.34
往来款	49,501,587.06	94,155,878.38
退回保证金	32,390,716.01	61,007,939.37

政府补助款项	6,397,394.65	4,171,785.50
合计	94,245,858.67	162,805,439.59

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金:

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
各项费用	206,996,931.07	200,401,109.95
往来款项	63,849,120.78	90,558,127.08
投标保证金	44,974,091.67	56,543,618.21
员工借款	3,196,969.13	2,655,739.55
合计	319,017,112.65	350,158,594.79

(3). 支付的其他与投资活动有关的现金

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
预付投资款		17,160,000.00
购买银行理财产品	110,050,000.00	
合计	110,050,000.00	17,160,000.00

(4). 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
回购股票	25,923,964.50	35,494,179.00
合计	25,923,964.50	35,494,179.00

42、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位: 元 币种: 人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	90,978,777.56	72,682,058.94
加: 资产减值准备	51,186,497.36	16,771,088.79
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	23,469,735.23	22,796,198.69
无形资产摊销	61,471,352.03	60,741,863.86
长期待摊费用摊销	400,552.54	1,486,278.21
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)	94,237.02	125,632.44
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	13,645,555.54	20,023,422.22
投资损失(收益以“-”号填列)	119,453.49	91,213.00
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-28,041.00	-921,269.09
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		

存货的减少（增加以“－”号填列）	-24,834,541.72	17,403,361.38
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-185,452,684.40	-59,291,698.18
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	192,310,077.04	61,150,898.47
其他		
经营活动产生的现金流量净额	223,360,970.69	213,059,048.73
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	860,389,753.98	1,042,654,549.81
减：现金的期初余额	1,042,654,549.81	1,120,309,781.02
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	-182,264,795.83	-77,655,231.21

(2) 现金和现金等价物的构成

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金		
其中：库存现金	860,389,753.98	1,042,654,549.81
可随时用于支付的银行存款	448,023.99	262,579.84
可随时用于支付的其他货币资金	859,941,729.99	1,042,391,969.97
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	860,389,753.98	1,042,654,549.81
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

43、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	9,106,453.30	项目保函存款
应收票据		
存货		
固定资产	275,069,347.72	抵押借款
无形资产		
合计	284,175,801.02	/

44、外币货币性项目

(1). 外币货币性项目：

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币 余额
货币资金	30,294.00	6.1190	185,368.99
其中：美元	30,294.00	6.1190	185,368.99
欧元			
港币			
人民币			
人民币			
应收账款			
其中：美元			
欧元			
港币			
人民币			
人民币			
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			
人民币			
其他应收款	209,434.00	6.1190	1,281,526.65
其中：美元	209,434.00	6.1190	1,281,526.65
固定资产	40,524.00	6.1190	247,966.36
其中：美元	40,524.00	6.1190	247,966.36
存货	400,000.00	6.1190	2,447,600.00
其中：美元	400,000.00	6.1190	2,447,600.00
可供出售金融资产	2,000,000.00	6.1190	12,238,000.00
其中：美元	2,000,000.00	6.1190	12,238,000.00
递延所得税资产	107,372.00	6.1190	657,009.27
其中：美元	107,372.00	6.1190	657,009.27
其他应付款	2,276,564.00	6.1190	13,930,295.12
其中：美元	2,276,564.00	6.1190	13,930,295.12
实收资本	600,000.00	8.2895	4,973,700.00
其中：美元	600,000.00	8.2895	4,973,700.00
营业收入	388,452.00	6.1080	2,372,645.39
其中：美元	388,452.00	6.1080	2,372,645.39
管理费用	431,867.00	6.1080	2,637,822.04
其中：美元	431,867.00	6.1080	2,637,822.04

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

☐适用 ☒不适用

八、合并范围的变更

1、其他原因的合并范围变动

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

本集团本年新投资设立子公司－安徽亿阳信通有限责任公司，年末纳入合并报表范围。

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1). 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
沈阳亿阳计算机技术有限责任公司	沈阳	沈阳	软件开发	100.00		设立取得
北京现代天龙通讯技术有限责任公司	北京	北京	软件开发	100.00		设立取得
长春亿阳计算机开发有限公司	长春	长春	软件开发	100.00		设立取得
北京亿阳信通科技有限公司	北京	北京	软件开发	100.00		设立取得
BOCOSOFTINC	美国	美国	软件开发	100.00		设立取得
亿阳安全技术有限公司	北京	北京	软件开发	100.00		设立取得
上海亿阳信通实业有限公司	上海	上海	软件开发	100.00		设立取得
广州亿阳信息技术有限公司	广州	广州	软件开发	100.00		设立取得
成都亿阳信通信息技术有限公司	成都	成都	软件开发	100.00		设立取得
西安亿阳信通网络技术有限公司	西安	西安	软件开发	100.00		设立取得
武汉亿阳信通科技有限公司	武汉	武汉	软件开发	100.00		设立取得
西安亿阳信通软件科技发展有限公司	西安	西安	软件开发	100.00		设立取得
北京恒通安联科技发展有限公司	北京	北京	技术服务	80.00		设立取得

北京亿阳汇智通科技股份有限公司	北京	北京	技术推广	65.00		设立取得
海南亿阳信息技术有限公司	海南	海南	技术开发	100.00		设立取得
深圳安联恒通科技有限公司	深圳	深圳	技术开发	100.00		设立取得
中山航天飞邻测控技术有限公司	中山	中山	技术开发	100.00		设立取得
上海亿阳信通光电技术有限公司	上海	上海	软件开发	100.00		合并取得
北京唯家佳信息技术有限公司	国内	北京	电子商务	70.00		合并取得
安徽亿阳信通有限责任公司	合肥	合肥	技术开发	100.00		设立取得
北京亿阳易通科技股份有限公司	北京	北京	技术开发	70.00		设立取得
重庆汇迅信息技术有限公司	重庆	重庆	技术推广		63.00	设立取得
吉林省乐生活科技有限公司	长春	长春	网络信息服务		55.00	设立取得

(2). 重要的非全资子公司

单位:元 币种:人民币

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
北京恒通安联科技发展有限公司	20.00	-823,674.29		619,257.01
北京亿阳汇智通科技股份有限公司	35.00	-4,902,599.17		-3,034,073.00
北京唯家佳信息技术有限公司	30.00	-529,280.63		20,001,746.45

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

单位:元 币种:人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
北京恒通安联科技发展有限公司	5,428,855.38	62,632.78	5,491,488.16	2,395,203.11		2,395,203.11	7,907,463.11	48,509.75	7,955,972.86	741,316.35		741,316.35
北京亿阳汇智通科技股份有限公司	6,998,413.26	1,721,009.98	8,719,423.24	17,358,396.40		17,358,396.40	6,070,280.45	6,337,362.23	12,407,642.68	6,660,352.46		6,660,352.46
北京唯家佳信息技术有限公司	4,894,704.50	210,662.23	5,105,366.73	13,215,378.55		13,215,378.55	4,562,932.68	336,046.39	4,898,979.07	11,244,722.13		11,244,722.13

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
北京恒通安联科技发展有限公司	7,167,366.91	-4,118,371.46	-4,118,371.46	734,301.31	4,475,523.03	-5,638,206.48	-5,638,206.48	-816,404.49
北京亿阳汇智通科技股份有限公司	1,364,651.70	-14,386,263.38	-14,386,263.38	368,697.06	1,476,313.19	-7,827,911.36	-7,827,911.36	-3,660,251.68
北京唯家佳信息技术有限公司	443,427.77	-1,764,268.76	-1,764,268.76	860,880.08	996,421.70	-3,040,469.11	-3,040,469.11	-1,971,279.15

2、在合营企业或联营企业中的权益

(1). 重要的合营企业或联营企业

单位:元 币种:人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
格瑞利智通科技(北京)有限公司	北京市海淀区杏石口路99号1幢10103-2213号	北京市海淀区杏石口路99号1幢10103-2213号	技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务等	40.00		权益法
北京易联达商务服务有限公司	北京市海淀区复兴路65号八层	北京市海淀区复兴路65号八层	翻译服务、技术开发、技术转让等	27.00		权益法

(2). 重要联营企业的主要财务信息

单位:元 币种:人民币

	期末余额/ 本期发生额		期初余额/ 上期发生额	
	格瑞利智通科技(北京)有限公司	北京易联达商务服务有限公司		
流动资产	4,180,997.99	8,400,944.18		
非流动资产		247,084.24		
资产合计	4,180,997.99	8,648,028.42		
流动负债	243,773.59	256,707.22		
非流动负债				
负债合计	243,773.59	256,707.22		
净资产	3,937,224.40	8,391,321.20		
少数股东权益				
归属于母公司股东权益				
按持股比例计算的净资产份额	1,574,889.76	2,265,656.75		
调整事项				
--商誉				
--内部交易未实现利润				
--其他				
对联营企业权益投资的账面价值	3,774,889.76	2,265,656.75		
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入		5,613,951.63		

净利润	-562,775.60	391,321.20		
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	-562,775.60	391,321.20		
本年度收到的来自联营企业的股利				

十、与金融工具相关的风险

本集团的主要金融工具包括货币资金、应收账款、其他应收款、其他流动资产、可供出售金融资产、应付账款、应付职工薪酬、应付股利、其他应付款、短期借款。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，以及本集团为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本集团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

本集团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集团财务业绩的不利影响。基于该风险管理目标，本集团已制定风险管理政策以辨别和分析本集团所面临的风险，设定适当的风险可接受水平并设计相应的内部控制程序，以监控本集团的风险水平。本集团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集团经营活动的改变。本集团的内部审计部门也定期或随机检查内部控制系统的执行是否符合风险管理政策。

本集团的金融工具导致的主要风险是利率风险、信用风险及流动性风险。

(1) 市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括利率风险、汇率风险和其他价格风险。

利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。利率风险可源于已确认的计息金融工具和未确认的金融工具（如某些贷款承诺）。

本集团的利率风险主要产生于长期银行借款及应付债券等长期带息债务。浮动利率的金融负债使本集团面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本集团面临公允价值利率风险。本集团根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例，并通过定期审阅与监察维持适当的固定和浮动利率工具组合。

本集团密切关注利率变动对本集团利率风险的影响。本集团目前并未采取利率对冲政策。但管理层负责监控利率风险，并将于需要时考虑对冲重大利率风险。由于定期存款为短期存款，故银行存款的公允价值利率风险并不重大。

本集团持有的计息金融工具如下（单位：人民币元）：

项目	本年数	上年数
固定利率金融工具		
金融负债		
其中：短期借款	60,000,000.00	300,000,000.00

合计	60,000,000.00	300,000,000.00
浮动利率金融工具		
金融资产		
其中：货币资金	869,496,207.28	1,049,114,279.42
其他流动资产	111,733,048.31	1,475,067.90
金融负债		
其中：短期借款	180,000,000.00	
合计	1,161,229,255.59	1,050,589,347.32

于 2014 年 12 月 31 日，如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降 50 个基点，而其它因素保持不变，本集团的净利润及股东权益将减少或增加约 90 万元。

对于资产负债表日持有的、使本集团面临公允价值利率风险的金融工具，上述敏感性分析中的净利润及股东权益的影响是假设在资产负债表日利率发生变动，按照新利率对上述金融工具进行重新计量后的影响。对于资产负债表日持有的、使本集团面临现金流量利率风险的浮动利率非衍生工具，上述敏感性分析中的净利润及股东权益的影响是上述利率变动对按年度估算的利息费用或收入的影响。上一年度的分析基于同样的假设和方法。

汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。汇率风险可源于以记账本位币之外的外币进行计价的金融工具。

本集团的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。但本集团已确认的外币资产和负债及未来的外币交易（外币资产和负债及外币交易的计价货币主要为美元）依然存在外汇风险。

相关外币资产及外币负债包括：以外币计价的货币资金、其他应收款、存货、可供出售金融资产、其他应付款等。）

于 2014 年 12 月 31 日，本集团持有的外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下

（单位：人民币元）：

项目	外币负债		外币资产	
	期末数	期初数	期末数	期初数
美元	13,931,837.11	1,693,560.30	17,057,471.27	5,110,421.57

本集团密切关注汇率变动对本集团汇率风险的影响。本集团目前并未采取任何措施规避汇率风险。但管理层负责监控汇率风险，并将于需要时考虑对冲重大汇率风险。

本集团持有的分类为可供出售金融资产和交易性金融资产的投资在资产负债表日以成本价值计量。因此，本集团不承担证券市场的变动风险。

（2）信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

本集团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和应收款项等。

本集团银行存款主要存放于国有银行和其它大中型上市银行，本集团预期银行存款不存在重大的信用风险。

对于应收款项，本集团设定相关政策以控制信用风险敞口。本集团基于对债务人的财务状况、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。对于信用记录不良的债务人，本集团会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本集团的整体信用风险在可控的范围内。

(3) 流动性风险

流动性风险，是指本集团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，本集团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，以满足本集团经营需要，并降低现金流量波动的影响。本集团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。

本集团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 2014 年 12 月 31 日，本集团尚未使用的银行借款额度为人民币 12,000 万元。

期末本集团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：人民币元）

项目	1年以内	1-2年	2年以上	合计
金融负债：				
短期借款	240,000,000.00		240,000,000.00	
应付账款	400,503,431.15		400,503,431.15	
应付职工薪酬	3,290,225.10		3,290,225.10	
应付股利	6,951,310.44		6,951,310.44	
其他应付款	49,233,909.77		49,233,909.77	
负债合计				

2、资本管理

本集团资本管理政策的目标是为了保障本集团能够持续经营，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，本集团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。

本集团以资产负债率（即总负债除以总资产）为基础对资本结构进行监控。于 2014 年 12 月 31 日，本集团的资产负债率为 30.07%（2013 年 12 月 31 日：34.63%）。

十一、 关联方及关联交易

1、 本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)
亿阳集团股份有限公司	哈尔滨市	对外投资、控股经营；高速公路机电系统工程；开发、生产、销售电子产品；文化展览；高新技术开发、咨询、服务等	200,000.00 万元	23.16	23.16

本企业的母公司情况的说明

自然人邓伟持有亿阳集团股份有限公司 92.20% 股权。

本企业最终控制方是自然人邓伟。

2、 本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

九.1

3、 本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九.3

4、 其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
北京慧眼智行科技有限公司	母公司的控股子公司
香港亿阳实业有限公司	母公司的全资子公司
北京亿路特通新材料有限公司	母公司的控股子公司
北京亿阳贝尔通讯开发有限公司	母公司的控股子公司
黑龙江省地晟矿业投资有限公司	母公司的控股子公司
哈尔滨亿阳纸业有限公司	母公司的全资子公司
公司董事及管理层其他成员	其他

5、 关联交易情况

(1). 关键管理人员报酬

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	601.60	529.66

6、 关联方应收应付款项

(1). 应付项目

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款	亿阳集团股份有限公司	2,807,745.43	13,106,152.76

十二、 股份支付

1、 股份支付总体情况

√适用 □不适用

单位：股 币种：人民币

公司本期授予的各项权益工具总额	
公司本期行权的各项权益工具总额	
公司本期失效的各项权益工具总额	4,161,150.00
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	行权价格每份 6.23 元； 自 2011 年 4 月 13 日起 4 年，本期末无余额。

2、 以权益结算的股份支付情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

授予日权益工具公允价值的确定方法	按授予日前 30 个交易日公司股票均价与行权价格之间的差额确定
可行权权益工具数量的确定依据	按实际行权数量确定
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	21,762,814.50
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	

3、 以现金结算的股份支付情况

□适用 √不适用

十三、 承诺及或有事项

1、 重要承诺事项

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

截至 2014 年 12 月 31 日，本集团不存在应披露的承诺事项。

2、 或有事项

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

(1) 为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

截至 2014 年 12 月 31 日，本集团为下列单位贷款提供保证：

被担保单位名称	担保事项	金额	期限	备注
哈尔滨光宇电源股份有限公司	综合授信担保	150,000,000.00	一年	

(2) 开出保函、信用证

截至 2014 年 12 月 31 日，本集团对外开具履约保函金额为 8,507 万元。

截至 2014 年 12 月 31 日，本集团不存在其他应披露的或有事项。

十四、 资产负债表日后事项

1、 利润分配情况

单位：元 币种：人民币

拟分配的利润或股利	31,205,827.62
经审议批准宣告发放的利润或股利	31,205,827.62

2、其他资产负债表日后事项说明

本集团 2015 年 1 月 30 日第六届董事会第九次会议决议通过，向中国银行股份有限公司哈尔滨开发区支行（债权人）申请借款人民币 30,000 万元（其中：短期流动资金贷款 20,000 万元；非融资类保函 10,000 万元），借款期限一年，担保方式为：公司以坐落于北京市海淀区杏石口路 99 号 1 幢的办公用房及相应土地使用权设定抵押，抵押金额为人民币 30,000 万元，抵押期限为 2015 年 1 月 30 日 - 2016 年 1 月 21 日。

截至 2015 年 2 月 12 日，本集团不存在其他应披露的资产负债表日后事项。

十五、其他重要事项

截至 2014 年 12 月 31 日，本集团无其他需要披露重要事项。

十六、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1). 应收账款分类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	490,635,674.17	100.00	100,566,271.88	20.50	390,069,402.29	542,988,946.49	100.00	103,330,825.94	19.03	439,658,120.55
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	490,635,674.17	/	100,566,271.88	/	390,069,402.29	542,988,946.49	/	103,330,825.94	/	439,658,120.55

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内	345,992,635.91	17,299,631.80	5%
1 至 2 年	62,535,106.72	12,507,021.34	20%
2 至 3 年	21,276,625.59	10,638,312.79	50%
3 年以上	60,121,305.95	60,121,305.95	100%
合计	489,925,674.17	100,566,271.88	20.53%

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

合名称	账面余额	坏账准备	计提比例%
关联组合	710,000.00	--	--

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况:

本期计提坏账准备金额 0 元; 本期收回或转回坏账准备金额 2,764,554.06 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	收回或转回金额	收回方式
中国移动通信集团公司	14,227,934.10	货币资金收回
湖南省衡炎高速工程建设有限公司	2,195,623.45	货币资金收回
合计	16,423,557.55	/

(3). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况:

本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 138,060,816.21 元, 占应收账款期末余额合计数的比例 28.14%, 相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 8,247,621.85 元。

2、其他应收款

(1). 其他应收款分类披露:

单位: 元 币种: 人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	901,110,964.43	99.80	62,182,852.72	43.47	838,928,111.71	643,853,507.71	100.00	57,124,213.49	8.87	586,729,294.22
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	1,795,000.00	0.20	1,795,000.00	100.00						
合计	902,905,964.43	/	63,977,852.72	/	838,928,111.71	643,853,507.71	/	57,124,213.49	/	586,729,294.22

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内	67,178,217.54	3,358,910.88	5%
1 至 2 年	13,242,874.97	2,648,574.99	20%
2 至 3 年	12,871,681.61	6,435,840.81	50%
3 年以上	49,739,526.04	49,739,526.04	100%
合计	143,032,300.16	62,182,852.72	43.47%

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

组合名称	账面余额	坏账准备	计提比例%
关联组合	758,078,664.27		

(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 6,853,639.23 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

(3). 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	1,602,605.93	1,002,136.96
保证金	50,366,999.77	27,607,670.88
往来款	850,936,358.73	615,243,699.87
合计	902,905,964.43	643,853,507.71

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
北京亿阳信通科技有限公司	往来款	446,861,776.08	1 年以内、1—2 年	49.49	
北京现代天龙通讯技术有限公司	往来款	99,055,852.69	1 年以内	10.97	
成都亿阳信通信息技术有限公司	往来款	43,810,460.93	1 年以内	4.85	
武汉亿阳信通科技有限公司	往来款	34,126,969.70	1 年以内、1—2 年	3.78	
西安亿阳信通软件科技发展有限公司	往来款	28,506,842.59	1 年以内	3.16	
合计	/	652,361,901.99	/	72.25	

3、长期股权投资

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	373,186,448.96	7,000,000.00	366,186,448.96	367,186,448.96		367,186,448.96

对联营企业投资	6,040,546.51		6,040,546.51		
合计	379,226,995.47	7,000,000.00	372,226,995.47	367,186,448.96	367,186,448.96

(1) 对子公司投资

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
沈阳亿阳计算机技术有限责任公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
北京现代天龙通讯技术有限责任公司	4,312,748.96			4,312,748.96		
长春亿阳计算机开发有限公司	900,000.00			900,000.00		
北京亿阳信通科技有限公司	96,000,000.00			96,000,000.00		
BOCOSOFTEIN C	4,973,700.00			4,973,700.00		
亿阳安全技术有限公司	50,000,000.00			50,000,000.00		
上海亿阳信通实业有限公司	6,000,000.00			6,000,000.00		
广州亿阳信息技术有限公司	6,000,000.00			6,000,000.00		
成都亿阳信通信息技术有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00		
西安亿阳信通网络技术有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00		
武汉亿阳信通科技有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00		
上海亿阳信通光电技术有限公司	74,000,000.00			74,000,000.00		
西安亿阳信通软件科技发展有限公司	6,000,000.00			6,000,000.00		

北京恒通安联科技发展有限公司	16,000,000.00			16,000,000.00		
北京亿阳易通科技股份有限公司	7,000,000.00			7,000,000.00	7,000,000.00	7,000,000.00
北京亿阳汇智通科技股份有限公司	13,000,000.00			13,000,000.00		
海南亿阳信息技术有限公司	2,000,000.00			2,000,000.00		
深圳安联恒通科技有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
中山航天飞邻测控技术有限公司	3,000,000.00			3,000,000.00		
北京唯家佳信息技术有限公司	55,000,000.00			55,000,000.00		
安徽亿阳信通有限责任公司		6,000,000.00		6,000,000.00		
合计	367,186,448.96	6,000,000.00		373,186,448.96	7,000,000.00	7,000,000.00

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
格瑞利智能科技有限公司（北京）有限公司		4,000,000.00		-225,110.24						3,774,889.76	

北京易联达商务服务有限公司		2,160,000.00		105,656.75						2,265,656.75	
小计		6,160,000.00		-119,453.49						6,040,546.51	
合计		6,160,000.00		-119,453.49						6,040,546.51	

其他说明：

格瑞利智能科技（北京）有限公司、北京易联达商务服务有限公司均为本集团新投资形成，详见本附注七、2 在合营安排或联营企业中的权益。

4、营业收入和营业成本：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,016,464,791.98	501,330,864.70	990,167,569.32	519,163,999.46
其他业务	448,959.60		356,209.60	
合计	1,016,913,751.58	501,330,864.70	990,523,778.92	519,163,999.46

5、投资收益

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益	-119,453.49	
处置长期股权投资产生的投资收益		87,174.93
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
合计	-119,453.49	87,174.93

十七、 补充资料

1、 当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-94,237.02	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	6,397,394.65	

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期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	714,192.88	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-595,951.61	
少数股东权益影响额	-2,562.10	
合计	6,418,836.80	

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	5.17	0.1718	0.1718
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.83	0.1605	0.1605

3、会计政策变更相关补充资料

√适用 □不适用

公司根据财政部 2014 年发布的《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》等八项会计准则变更了相关会计政策并对比较财务报表进行了追溯重述，重述后的 2013 年 1 月 1 日、2013 年 12 月 31 日合并资产负债表如下：

单位：元 币种：人民币

项目	2013 年 1 月 1 日	2013 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	1,125,372,879.44	1,049,114,279.42	869,496,207.28
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	453,340,614.76	478,382,668.16	428,562,195.00
预付款项	291,170,069.76	286,674,138.93	267,322,203.83
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款	72,201,985.57	93,978,557.07	93,520,351.38
买入返售金融资产			
存货	159,266,399.72	142,625,070.93	167,459,612.65
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	533,715.37	1,475,067.90	111,733,048.31
流动资产合计	2,101,885,664.62	2,052,249,782.41	1,938,093,618.45
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产	540,000.00	2,267,362.45	29,505,362.45
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	4,486,149.45		6,040,546.51
投资性房地产			
固定资产	414,234,019.97	398,760,214.85	391,362,419.27
在建工程	299,300.00		
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	268,585,088.59	360,756,954.02	355,503,437.02
开发支出	48,653,447.70	38,983,996.20	59,119,835.88
商誉	4,564,479.07	4,564,479.07	
长期待摊费用	1,714,741.75	550,142.54	149,590.00
递延所得税资产	17,566,048.68	18,487,317.77	18,515,358.77
其他非流动资产		17,160,000.00	
非流动资产合计	760,643,275.21	841,530,466.90	860,196,549.90
资产总计	2,862,528,939.83	2,893,780,249.31	2,798,290,168.35

流动负债：			
短期借款	345,000,000.00	300,000,000.00	240,000,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	395,638,374.93	416,861,545.37	400,503,431.15
预收款项	64,577,804.38	118,543,863.74	104,950,421.48
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	2,899,466.72	3,126,864.68	3,290,225.10
应交税费	33,216,606.96	39,551,255.22	36,618,575.90
应付利息			
应付股利	13,154,618.82	21,038,442.66	6,951,310.44
其他应付款	93,094,367.59	77,173,877.67	49,233,909.77
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债	61,418,143.50	25,923,964.50	
流动负债合计	1,008,999,382.90	1,002,219,813.84	841,547,873.84
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计	1,008,999,382.90	1,002,219,813.84	841,547,873.84
所有者权益：			
股本	577,237,134.00	571,539,834.00	567,378,684.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	457,483,956.30	427,687,077.30	397,438,520.57
减：库存股	61,418,143.50	25,923,964.50	
其他综合收益	110,448.09	3,495.73	-74,130.26
专项储备			

盈余公积	194,033,991.46	214,419,683.51	235,056,263.92
一般风险准备			
未分配利润	658,950,891.33	688,244,813.89	739,755,200.75
归属于母公司所有者权益合计	1,826,398,277.68	1,875,970,939.93	1,939,554,538.98
少数股东权益	27,131,279.25	15,589,495.54	17,187,755.53
所有者权益合计	1,853,529,556.93	1,891,560,435.47	1,956,742,294.51
负债和所有者权益总计	2,862,528,939.83	2,893,780,249.31	2,798,290,168.35

第十二节 备查文件目录

备查文件目录	载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
备查文件目录	载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
备查文件目录	报告期内在《中国证券报》、《上海证券报》上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿。

董事长：曲飞

董事会批准报送日期：2015 年 2 月 14 日