



桂林广陆数字测控股份有限公司

Guilin Guanglu Measuring Instrument Co., Ltd.

2014 年度报告

2014 年 02 月

第一节 重要提示、目录和释义

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。

除下列董事外，其他董事亲自出席了审议本次年报的董事会会议

未亲自出席董事姓名	未亲自出席董事职务	未亲自出席会议原因	被委托人姓名
李佳蔓	董事	个人原因缺席	无

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 2014 年 12 月 31 日的公司总股本 144,103,649 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.00 元（含税），送红股 0 股（含税），以资本公积金向全体股东每 10 股转增 6 股。

公司负责人彭朋、主管会计工作负责人陈宗尧及会计机构负责人(会计主管人员)蒋海云声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

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

目录

2014 年度报告	1
第一节 重要提示、目录和释义	2
第二节 公司简介.....	6
第三节 会计数据和财务指标摘要	8
第四节 董事会报告	11
第五节 重要事项.....	43
第六节 股份变动及股东情况	75
第七节 优先股相关情况	81
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况	82
第九节 公司治理.....	90
第十节 内部控制.....	98
第十一节 财务报告	100
第十二节 备查文件目录	175

释义

释义项	指	释义内容
广陆数测、本公司、公司、本集团	指	桂林广陆数字测控股份有限公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
广西证监局	指	中国证券监督管理委员会广西监管局
深交所	指	深圳证券交易所
公司法	指	中华人民共和国公司法
公司章程	指	桂林广陆数字测控股份有限公司公司章程
无锡广陆	指	无锡广陆数字测控有限公司
上量公司	指	上海量具刀具厂有限公司
中辉世纪	指	中辉世纪传媒发展有限公司
中安华视	指	中安华视（北京）通信科技有限公司
中辉乾坤	指	中辉乾坤（北京）数字电视投资管理有限公司
中辉华尚	指	中辉华尚（北京）文化传播有限公司
牡丹江中辉	指	牡丹江中辉大鹏数字电视有限公司
哈尔滨有线	指	哈尔滨有线电视网络有限公司
聊城中广	指	聊城市中广数字电视运营有限责任公司
德州中辉	指	德州中辉数字电视运营有限公司
汉寿中辉	指	汉寿中辉无线数字电视运营有限公司
衡水中辉	指	衡水中辉广视数字电视运营有限公司
云南中辉	指	云南中辉无线数字电视农网运营有限公司
本报告	指	桂林广陆数字测控股份有限公司 2014 年度报告
本报告期、报告期	指	2014 年 1 月 1 日至 2014 年 12 月 31 日
元、万元	指	人民币元、人民币万元

重大风险提示

公司存在市场竞争、宏观经济环境变化等风险，详细内容见本报告第四节七（三）公司发展面临的风险，敬请广大投资者注意投资风险。

第二节 公司简介

一、公司信息

股票简称	广陆数测	股票代码	002175
变更后的股票简称（如有）	无		
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	桂林广陆数字测控股份有限公司		
公司的中文简称	广陆数测		
公司的外文名称（如有）	Guilin Guanglu Mwasuring Instrument Co.,Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	无		
公司的法定代表人	彭朋		
注册地址	桂林市国家高新区五号区		
注册地址的邮政编码	541004		
办公地址	桂林市国家高新区五号区		
办公地址的邮政编码	541004		
公司网址	www.guanglu.com.cn		
电子信箱	gldmb@guanglu.com.cn		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	黄艳	杜晓媛
联系地址	桂林市国家高新区五号区	桂林市国家高新区五号区
电话	0773-5820465	0773-5820465
传真	0773-5834866	0773-5834866
电子信箱	hy@guanglu.com.cn	dxy11@sohu.com

三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸的名称	证券时报 中国证券报 证券日报
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	公司董事会办公室

四、注册变更情况

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照 注册号	税务登记号码	组织机构代码
首次注册	2001 年 12 月 29 日	桂林	(企) 450300000002470	450300198872823	19887282-3
报告期末注册	2014 年 09 月 15 日	桂林	(企) 450300000002470	450300198872823	19887282-3
公司上市以来主营业务的变化情况 (如有)	开发、设计专用集成电路 (IC); 生产销售电子数字智能化测控设备、数字量量具量仪、电子元器件、精密机械工具、机电机床设备、农业机械配件、汽车零部件及配件; 电子技术及计算机软件开发、咨询服务; 自营和代理各类商品及技术的进出口 (国家禁止的进出口产品除外), “三来一补” 业务; 自行车制造及零配件制造。对传媒行业的投资; 电子产品、计算机系统的技术开发、技术支咨询、技术服务及系统集成; 销售电子产品、通讯设备; 数字电视、互联网电视和计算机网络系统设备的安装与维护; 文化艺术交流活动策划、咨询 (演出除外)、会议会展服务; 国内各类广告的设计、制作、代理、发布。				
历次控股股东的变更情况 (如有)	无变更				

注: 报告期内变化情况如有则填写相关内容; 若无变化, 则填写“无变更”。

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	瑞华会计师事务所 (特殊普通合伙)
会计师事务所办公地址	南宁市民族大道 109 号投资大厦 13 层
签字会计师姓名	傅虹 刘毅

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
安信证券股份有限公司	北京市西城区金融大街 5 号新生大厦 B 座 18 层	杨苏 许春海	报告期内

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

财务顾问名称	财务顾问办公地址	财务顾问主办人姓名	持续督导期间
安信证券股份有限公司	北京市西城区金融大街 5 号新生大厦 B 座 18 层	严俊涛 李岩	报告期内

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	2014 年	2013 年	本年比上年增减(%)	2012 年
营业收入（元）	242,838,734.70	176,732,396.53	37.40%	187,148,532.77
归属于上市公司股东的净利润（元）	21,738,599.28	10,870,993.52	99.97%	8,720,769.92
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	19,422,463.24	9,391,229.26	106.81%	7,982,906.03
经营活动产生的现金流量净额（元）	29,100,197.85	10,257,400.40	183.70%	12,804,667.52
基本每股收益（元/股）	0.1633	0.1042	56.72%	0.1021
稀释每股收益（元/股）	0.1633	0.1042	56.72%	0.1021
加权平均净资产收益率（%）	3.17%	2.60%	0.57%	3.29%
	2014 年末	2013 年末	本年末比上年末增减(%)	2012 年末
总资产（元）	1,119,018,699.92	660,486,511.96	69.42%	416,137,353.52
归属于上市公司股东的净资产（元）	802,782,536.58	528,125,802.03	52.01%	265,899,297.26

截止披露前一交易日的公司总股本：

截止披露前一交易日的公司总股本（股）	144,103,649
--------------------	-------------

公司报告期末至年度报告披露日股本是否因发行新股、增发、配股、股权激励行权、回购等原因发生变化且影响所有者权益金额

是 否

是否存在公司债

是 否

公司是否存在最近两年连续亏损的情形

是 否 不适用

二、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	2014 年金额	2013 年金额	2012 年金额	说明
----	----------	----------	----------	----

非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	683,711.70	39,338.27	-36,637.00	
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）	1,573,015.66	1,178,842.74	331,956.50	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		553,043.63	564,581.55	
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	1,876,250.01			
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益				
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响				
受托经营取得的托管费收入				

除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,214,041.24	-38,409.28	7,700.00	
其他符合非经常性损益定义的损益项目				
减：所得税影响额	602,800.09	253,051.10	129,737.16	
少数股东权益影响额（税后）				
合计	2,316,136.04	1,479,764.26	737,863.89	--

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

适用 不适用

第四节 董事会报告

一、概述

公司自成立以来就致力于研制高效、精确、性能稳定的数显量具量仪，是国内数显量具量仪行业的龙头企业，连续多年数显量具量仪产品产销量位居国内同行业之首，产品技术处于国际领先水平。近年来通过产业并购实现外延式增长，公司市场占有率已经较高。

1、公司仍坚持机床工具大行业的产业主导方向和坚持电子数显量具量仪产品为主营业务，利用非公开发行股票募集资金项目《高端数显量具量仪产业化项目》和《特种数控机床及自动化设备产业化项目》，加快产品结构调整，提升产品等级，进一步提高公司的市场竞争力和抵御风险的能力，为股东创造更好的投资回报。

2、为了增加新的利润增长点，提高公司盈利能力，拓展公司业务，经中国证监会《关于核准桂林广陆数字测控股份有限公司向中辉世纪传媒发展有限公司等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2014]361号）批准，公司以发行股份及支付现金方式收购了中辉乾坤 100% 股权。公司通过本次重大资产重组进一步延伸产业链，依托强大的技术研发实力，进入增长空间广阔且抗周期性较强的文化产业，增强盈利能力和抗风险能力。同时通过将中辉乾坤的优质资产注入上市公司，公司将获取新的利润增长点。

3、公司确定了以内容产品的运营服务作为未来公司的主要核心竞争力，在实践过程中不断汇总公司在文化传媒产业的运营服务经验，加强运营服务核心团队的建设。对于已有项目提升运营服务的水平，提高单个用户的 ARPU 值，提升增值业务的覆盖率。对于新的业务模型的探索也是在发挥公司在运营、内容、营销等方面资源优势的基础上，选择适合公司整体战略方向的优质项目。

公司通过全资子公司中辉乾坤从事数字电视运营平台投资、搭建和提供运营服务；在保持传统业务稳定发展的基础上，根据自身优势重新市场定位，尽快调整战略方向，拓展新业务，开辟新的利润增长点。在过去的一年里，我们在全力保障已有主要投资项目稳定运营的基础上，对前景不明确及收益不稳定的项目进行合理的保值和委托经营，同时，积极寻找及开拓新的业务模式，创造新的利润增长点，保障公司的可持续快速发展。

公司通过全资子公司中辉华尚从事数字电视高清节目的集成、制作和销售。面临着来自节目分销市场逐步精细化、专业业务的竞争压力，在拓展节目营销渠道、扩大内容版权库及提

升服务质量的基础上，确定了新的业务模式——“沙发院线”，“沙发院线”以数字电视为平台，以全球最新的电影为媒介，全力打造中国的“第二院线”。

公司计划与全资子公司中辉乾坤、中辉华尚共同打造“终端+运营服务+内容+渠道”的新型产业链，增强核心竞争力。

4、2014年9月1日召开的公司第五届董事会第二次会议和2014年9月19日召开2014年第三次临时股东大会审议通过《2014年度非公开发行股票预案》，本次非公开发行股票数量为不超过44,597,989股（含44,597,989股），募集资金总额不超过710,000,000元。2014年12月31日中国证券监督管理委员会出具的《中国证监会行政许可申请受理通知书》（141857号），中国证监会对公司提交的《上市公司非公开发行股票》行政许可申请材料进行了审查，认为申请材料齐全，符合法定形式，决定对该行政许可申请予以受理。

二、主营业务分析

1、概述

公司2014年实现营业总收入242,838,734.70元，比上年同期增长37.40%；实现营业利润23,759,198.22元，比上年同期增长106.45%；归属于上市公司股东的净利润21,738,599.28元，比上年同期增长99.97%。业绩变动较大原因主要是2014年度新增合并子公司后相应增加的利润。

项目	2014年	2013年	同比增减（%）	变动原因
营业收入	242,838,734.70	176,732,396.53	37.40%	主要是系新增合并子公司相应增加的营业收入
营业成本	167,273,093.42	121,901,362.66	37.22%	主要是系新增合并子公司相应增加的营业成本
销售费用	16,791,568.41	10,539,114.12	59.33%	主要系报告期新增合并子公司相应增加的费用
管理费用	36,815,191.47	28,116,795.35	30.94%	主要系报告期新增合并子公司相应增加的费用
财务费用	5,395,333.08	5,144,589.09	4.87%	主要系银行借款利息的影响
经营活动产生的现金流量净额	29,100,197.85	10,257,400.40	183.70%	主要系报告期收到的货款增加
投资活动产生的现金流量净额	-85,852,239.67	-168,022,595.95	48.90%	主要系投资理财产品及新厂房建设的影响
筹资活动产生的现金流量净额	143,547,419.24	214,158,511.41	-32.97%	主要系上年非公开发行股票的影响

公司回顾总结前期披露的发展战略和经营计划在报告期内的进展情况

2014 年公司拥有数显量具量仪生产销售业务和数字电视运营服务及文化传媒相关业务。根据发展战略和年度经营计划，主要开展以下工作：

1、优化产品结构，优先发展电子数显量具，在数显卡尺的研发、生产和销售上保持处于国际同步、国内领先的地位；在机床工具大行业范围内，积极开发新品种，开拓市场，重点培育数控机床与自动化设备产业。

2、2014 年 4 月 2 日，公司获得中国证券监督管理委员会下发的《关于核准桂林广陆数字测控股份有限公司向中辉世纪传媒发展有限公司等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可〔2014〕361 号）。2014 年 4 月 23 日中辉世纪和中安华视已将其持有的中辉乾坤 100% 股权过户至公司名下，并于取得了工商行政管理部门下发的注册号为 110302010761375 的新的营业执照。公司已于 2014 年 6 月 27 日就本次新增股份向中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司提交相关登记材料，并取得其出具的《股份登记申请受理确认书》。本次非公开发行新增股份上市日为 2014 年 7 月 8 日。

3、2014 年 7 月 16 日召开的第四届董事会第二十九次会议审议通过《关于孙公司股权转让且进行增资的议案》，2014 年 7 月 17 日刊登了《关于孙公司股权转让且进行增资的公告》（公告编号：2014-48）。2014 年 8 月 8 日中辉华尚已完成了工商登记变更手续，并取得了北京市工商行政管理局换发的《营业执照》，注册号：110302012794570。公司持有中辉华尚 100% 的股权，成为公司全资子公司，公司向中辉华尚增资人民币 1,000 万元，中辉华尚注册资本增加至 2,000 万元。

4、2014 年 8 月 29 日召开的公司第五届董事会第一次会议审议通过了《关于全资子公司对外投资设立控股子公司的议案》，[详见《关于全资子公司对外投资设立控股子公司的公告》（公告编号：2014-66）]。公司全资子公司中辉乾坤与成都九十九度公关策划顾问有限公司合资设立控股子公司成都乾坤文化传媒有限公司，注册资本 500 万元人民币，其中中辉乾坤出资 330 万元，占注册资本的 66%，成都九十九度公关策划顾问有限公司公司出资 170 万元，占注册资本的 34%。2014 年 10 月 13 日取得营业执照，注册号：510109000492583。

5、公司下属子公司中辉乾坤对衡水地面无线数字电视项目及哈尔滨数字电视合作项目做了重大战略调整。经过多方协商，采用委托经营模式，保证在未来几年能够取得相对稳定的收入。将资源更多的应用到其他新业务项目上。

中辉乾坤各个合作项目通过因地制宜的政策及模式调整，保障用户的发展尽量少受到市

场竞争的影响；制定提高续费率方案，采取各种方式方法，争取用户续费，通过公开招标，细分资源等方式大幅度的提升了广告业务收入，通过与电视厂商合作，以及微信营销等多种方式，提升增值业务收入；通过与电信运营商的合作，提升宽带业务收入。

中辉乾坤建立了新的设备采购流程，降低成本的同时提升了采购的整体效率，重新调整了收入分配模式，启动了严格的内控管理制度，提升了资金的使用效率。公司组织编制《数据分析报告》通过报表监督控制各项目预算执行、费用控制、库存管理各方面情况，并根据报表进行数据汇总分析。面对政策的变化及激烈的市场竞争，公司在保持传统业务稳定发展的基础上，根据自身优势重新市场定位调整战略方向，积极探索拓展了手机电视及广电行业“OTT 业务”等部分新业务。

中辉乾坤获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下发的《高新技术企业证书》（证书编号：GR201411003033），发证时间：2014 年 10 月 30 日，有效期：三年。

6、公司下属子公司中辉华尚业务发展良好，高清节目销售业务实现销售的区域或平台包含陕西省网、胜利油田、云南农网等多个地区。

“沙发院线”项目致力于打造中国的“第二院线”，通过大量实时电影版权的引入和电视渠道的分发创造一种全新的电影院线模式，最大限度的挖掘电影院线的市场潜力，为电影市场提供一个重要的观影渠道。2014 年，在广电运营商渠道已落地地区包含：江苏、重庆、陕西、新疆、四川、深圳、广西等，覆盖用户数近千万户。在电信运营商渠道，确定了“沙发院线”项目的业务发展方向，即“IPTV”、“手机端”和“OTT 业务”，已上线的业务覆盖渠道覆盖千万级用户。

公司实际经营业绩较曾公开披露过的本年度盈利预测低于或高于 20% 以上的差异原因

适用 不适用

2、收入

说明

公司 2014 年实现主营业务收入 240,941,116.68 元，比上年同期增加 38.98%，公司的主营业务收入仍主要来源量具量仪生产销售，主营业务结构未发生重大变化。

公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

行业分类	项目	2014 年	2013 年	同比增减 (%)
------	----	--------	--------	----------

工业	销售量	1,757,486	1,678,830	4.69%
	生产量	1,856,914	2,003,288	-7.31%
	库存量	661,436	625,015	5.83%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

公司重大的在手订单情况

适用 不适用

公司报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	50,958,848.39
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	21.00%

公司前 5 大客户资料

适用 不适用

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	客户 1	13,028,775.60	5.37%
2	客户 2	12,400,590.22	5.11%
3	客户 3	10,796,068.38	4.45%
4	客户 4	7,760,969.13	3.20%
5	客户 5	6,972,440.06	2.87%
合计	--	50,958,848.39	21.00%

3、成本

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2014 年		2013 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
计量器具制造业	主营业务成本	141,257,397.79	84.45%	121,080,606.32	99.33%	16.66%
无线电视运营服务	主营业务成本	25,603,424.03	15.31%	0.00	0.00%	100.00%
其他业务	其他业务成本	412,271.60	0.25%	820,756.34	0.67%	-49.77%

产品分类

单位：元

产品分类	项目	2014 年		2013 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	

数显尺	主营业务成本	78,097,779.23	46.69%	71,590,133.48	58.73%	9.09%
千分尺	主营业务成本	13,742,485.49	8.22%	11,261,556.33	9.24%	22.03%
指示表	主营业务成本	13,077,186.48	7.82%	12,120,049.63	9.94%	7.90%
数显仪器	主营业务成本	1,855,894.12	1.11%	2,048,279.41	1.68%	-9.39%
游标尺	主营业务成本	24,514,856.78	14.66%	20,568,789.14	16.87%	19.18%
机床	主营业务成本	8,604,964.96	5.14%	1,859,853.06	1.53%	362.67%
其他产品	主营业务成本	1,364,230.73	0.82%	1,631,945.27	1.34%	-16.40%
运营服务费收入	主营业务成本	16,917,709.04	10.11%	0.00	0.00%	100.00%
高清节目费收入	主营业务成本	1,740,142.55	1.04%	0.00	0.00%	100.00%
终端销售收入	主营业务成本	4,625,966.38	2.77%	0.00	0.00%	100.00%
技术服务费收入	主营业务成本	955,455.18	0.57%	0.00	0.00%	100.00%
广告收入	主营业务成本	1,364,150.88	0.82%	0.00	0.00%	100.00%
其他业务	其他业务成本	412,271.60	0.25%	820,756.34	0.67%	-49.77%

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	18,579,164.88
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例（%）	19.61%

公司前 5 名供应商资料

√适用 □ 不适用

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	供应商 1	4,625,966.38	4.88%
2	供应商 2	4,342,144.52	4.58%
3	供应商 3	3,666,193.14	3.87%
4	供应商 4	3,349,514.57	3.53%
5	供应商 5	2,595,346.27	2.74%
合计	--	18,579,164.88	19.61%

4、费用

项目	2014年度	2013年度	同比增减（%）
销售费用	16,791,568.41	10,539,114.12	59.33
管理费用	36,815,191.47	28,116,795.35	30.94
财务费用	5,395,333.08	5,144,589.09	4.87
所得税费用	3,056,740.90	1,817,032.87	68.23

报告期末，销售费用较上年同期增加59.33%，主要系报告期新增合并子公司而相应增加的费用；所得税费用较上年同期增加68.23%，主要系应纳税所得额的增加及递延所得税的影响。

5、研发支出

公司围绕市场需求情况，通过工艺技术的提升来提高产品的品质降低成本以提高产品的市场竞争力，通过新产品、新工艺、新材料，提高产品附加值。本年度研发投入13,383,953.12元，占营业收入的5.51%。

报告期内，公司取得专利情况：

序号	专利名称	专利证书号	专利号	授权公告日	类别
1	一种数显长度比较测量仪	3740018	ZL201420043785.6	2014.01.23	实用新型
2	数显卡尺刻度膜	2916120	ZL201430027071.1	2014.02.13	外观设计
3	大螺距快进式电子数显外径千分尺	2852726	ZL201430027025.1	2014.02.13	外观设计
4	一种双臂式全自动上下料装置	3856229	ZL201420280541.X	2014.5.29	实用新型
5	一种组合式多头数控电火花线切割机	3946327	ZL201420337148.X	2014.06.24	实用新型
6	一种龙门式复合自动钣金加工中心	3517633	ZL201320712004.3	2014.04.16	实用新型
7	一种大量程陶瓷量面铝合金防磁数显卡尺	3617849	ZL201320851241.8	2014.06.11	实用新型

报告期内，公司申请专利情况：

序号	申请专利名称	申请号	申请日期	类别
1	一种组合式多头数控电火花线切割机及其工艺方法	201410007537.0	2014.01.08	发明专利
2	一种双臂式全自动上下料装置	201410232431.0	2014.5.29	发明专利
3	一种组合式多头数控电火花线切割机	201410283522.7	2014.06.24	发明专利
4	一种快速测量数显卡尺	201420748696.1	2014.12.03	实用新型

6、现金流

单位：元

项目	2014 年	2013 年	同比增减
经营活动现金流入小计	282,838,282.12	187,335,850.10	50.98%
经营活动现金流出小计	253,738,084.27	177,078,449.70	43.29%

经营活动产生的现金流量净额	29,100,197.85	10,257,400.40	183.70%
投资活动现金流入小计	403,975,222.04	256,958,788.70	57.21%
投资活动现金流出小计	489,827,461.71	424,981,384.65	15.26%
投资活动产生的现金流量净额	-85,852,239.67	-168,022,595.95	48.90%
筹资活动现金流入小计	307,522,810.50	392,300,000.00	-21.61%
筹资活动现金流出小计	163,975,391.26	178,141,488.59	-7.95%
筹资活动产生的现金流量净额	143,547,419.24	214,158,511.41	-32.97%
现金及现金等价物净增加额	86,819,857.51	56,292,806.33	54.23%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

报告期内，经营活动产生的现金流量净额较上年同期增加 183.70%，主要系收到的货款增加；投资活动产生的现金流量净额较上年同期增加 48.90%，主要系投资理财产品及新厂房投入建设的影响；筹资活动产生的现金流量净额较上年同期建设 32.97%，主要系上年非公开发行股票的影响。

报告期内公司经营活动的现金流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

□ 适用 √ 不适用

三、主营业务构成情况

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
计量器具制造业	196,601,969.25	141,257,397.79	28.15%	13.40%	16.66%	-2.01%
无线电视运营服务	44,339,147.43	25,603,424.03	42.26%	100.00%	100.00%	42.26%
分产品						
数显尺	112,156,031.58	78,097,779.23	30.37%	9.56%	9.09%	0.30%
千分尺	18,499,743.89	13,742,485.49	25.72%	8.73%	22.03%	-8.09%
指示表	20,276,817.72	13,077,186.48	35.51%	3.32%	7.90%	-2.74%
数显仪器	2,871,449.58	1,855,894.12	35.37%	-3.28%	-9.39%	4.36%
游标尺	29,907,719.30	24,514,856.78	18.03%	12.47%	19.18%	-4.62%
机床	10,796,068.41	8,604,964.96	20.30%	369.57%	362.67%	1.19%
其他	2,094,138.77	1,364,230.73	34.85%	-16.11%	-16.40%	0.23%
运营服务费收入	30,645,929.37	16,917,709.04	44.80%	100.00%	100.00%	44.80%

高清节目费收入	3,081,789.67	1,740,142.55	43.53%	100.00%	100.00%	43.53%
终端销售收入	6,153,846.24	4,625,966.38	24.83%	100.00%	100.00%	24.83%
技术服务费收入	1,344,374.59	955,455.18	28.93%	100.00%	100.00%	28.93%
广告收入	3,113,207.56	1,364,150.88	56.18%	100.00%	100.00%	56.18%
分地区						
国内销售	204,219,650.88	137,868,603.36	32.49%	48.88%	48.30%	0.26%
国外销售	36,721,465.80	28,992,218.46	21.05%	1.45%	3.12%	-1.28%

四、资产、负债状况分析

1、资产项目重大变动情况

单位：元

	2014 年末		2013 年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	200,661,408.48	17.93%	110,231,550.97	16.69%	1.24%	
应收账款	102,597,693.13	9.17%	74,958,064.19	11.35%	-2.18%	
存货	86,791,197.72	7.76%	78,535,622.82	11.89%	-4.13%	
投资性房地产	353,551.80	0.03%	744,357.80	0.11%	-0.08%	
长期股权投资	68,468,445.67	6.12%			6.12%	
固定资产	141,908,754.41	12.68%	113,697,700.53	17.21%	-4.53%	
在建工程	79,358,326.77	7.09%	20,948,143.45	3.17%	3.92%	

2、负债项目重大变动情况

单位：元

	2014 年		2013 年		比重增减 (%)	重大变动说明
	金额	占总资产比例 (%)	金额	占总资产比例 (%)		
短期借款	150,000,000.00	13.40%	60,000,000.00	9.08%	4.32%	
长期借款	50,000,000.00	4.47%	30,000,000.00	4.54%	-0.07%	

五、核心竞争力分析

(一) 数显量具量仪业务

公司自成立以来就致力于研制高效、精确、性能稳定的数显量具量仪。公司掌握了具有自主知识产权、世界领先的 IP67 型的高档防水量具、电涡流位移传感器、高精度容栅传感器等一系列数显产品核心技术，在产销量、技术水平、研发设计能力、品种规格方面居国内领先地位。公司在绝对原点测量技术上取得重大突破，并成功研制出“Guanglu_ABS”芯片，可广泛应用于各类数显量具，大幅提高了制造业产品检测工作的效率和准确性。除了研发高端数显量具量仪外，目前公司研发出柔性钣金加工中心、MGL50D 磨雕铣复合加工中心、双面数控精密卡规磨床等特种数控机床产品，可在数控机床生产线建成后进行规模化生产。

相对国内同行业其他量具量仪生产企业，公司较多地采用了数控机床进行生产，在生产效率及产品质量上高于同行的其他企业。公司向智能化、自动化生产模式转型，采用新设备、新工艺、新材料，不断优化生产布局、调整产品结构、改善品种质量、提高生产效率。

（二）数字电视运营服务及文化产业相关业务

子公司中辉乾坤系一家专业的数字电视运营平台投资、搭建和运营服务提供商，不仅拥有丰富的市场资源和庞大的客户群体，还拥有经验丰富的高端技术研发和运营管理团队，以及丰富的机顶盒、智能卡等终端设备选型、软件集成和规划设计经验。子公司中辉华尚主要从事数字电视高清节目的集成、制作和销售，同时其正在向新媒体渠道拓展，成为全媒体内容运营商。

公司将根据自身的发展战略，结合中辉乾坤、中辉华尚的竞争优势，进入视频传媒行业。一方面，公司将研发生产能够集成视频、语音、数据功能，具备多媒体处理、视频通信和数据处理等多种能力的融合智能终端、家庭网关、媒体中心等多种功能的新型机顶盒产品，从而可以在中辉乾坤现有的数字电视运营网络基础上，开展“DVB+OTT”业务。另一方面，公司将与中辉乾坤、中辉华尚共同打造“终端+运营服务+内容+渠道”的新型产业链，为 OTT 机顶盒业务打开市场。公司的终端生产能力、运营服务能力、内容供应能力将得以相互促进、互动营销，从而实现快速发展，在极具成长性的市场空间中形成竞争优势，获得市场份额。

六、投资状况分析

1、对外股权投资情况

对外投资情况		
报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
0	0	0%

被投资公司情况		
公司名称	主要业务	上市公司占被投资公司权益比例
深圳鼎毅未来投资中心（有限合伙）	股权投资、投资管理、投资咨询。	37.594%

2014年9月1日第五届董事会第二次会议审议通过了《关于参与发起设立深圳鼎毅新传媒股权投资中心（有限合伙）的议案》，公司以有限合伙人的身份出资人民币5,000万元，占合伙企业出资额的22.22%；绿桥鼎毅以普通合伙人/管理人出资人民币300万元；合伙企业其余76.45%的出资额，即人民币17,200万元，由绿桥鼎毅负责对外募集，并根据项目实际投资需求和进度分期到位。2014年11月5日取得了工商营业执照，名称：深圳鼎毅未来投资中心（有限合伙），注册号：440300602425088。截止报告期末，公司未发生实际投资金额。

2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

（1）委托理财情况

单位：万元

受托人名称	关联关系	是否关联交易	产品类型	委托理财金额	起始日期	终止日期	报酬确定方式	本期实际收回本金金额	计提减值准备金额（如有）	预计收益	报告期实际损益金额
交通银行桂林观音阁支行	无	否	日增利 S 款	700	2013年06月03日	2014年03月20日		700		20.18	5.54
交通银行桂林观音阁支行	无	否	日增利 140 天	5,000	2013年08月27日	2014年01月20日		5,000		92.05	8.55
交通银行桂林观音阁支行	无	否	日增利 119 天	4,000	2013年09月18日	2014年01月20日		4,000		66.51	7.82
交通银行桂林观音阁支行	无	否	日增利 S 款	2,000	2014年01月15日	2014年04月28日		2,000		20.56	20.56
交通银行桂林观音阁支行	无	否	日增利 90 天	3,000	2014年01月16日	2014年04月16日		3,000		38.47	38.47
交通银行桂林观音阁支行	无	否	日增利 180 天	4,000	2014年01月16日	2014年07月18日		4,000		108.49	108.49
交通银行桂林观音阁支行	无	否	日增利 S 款	700	2014年03月20日	2014年09月24日		700		13.08	13.08

阁支行					日	日					
交通银行 桂林观音 阁支行	无	否	日增利 S 款	3,000	2014 年 04 月 21 日	2014 年 04 月 28 日		3,000		1.55	1.55
交通银行 桂林观音 阁支行	无	否	日增利 181 天	5,000	2014 年 04 月 29 日	2014 年 10 月 28 日		5,000		128.93	128.93
交通银行 桂林观音 阁支行	无	否	日增利 91 天	4,000	2014 年 07 月 21 日	2014 年 10 月 21 日		4,000		50.86	50.86
交通银行 桂林观音 阁支行	无	否	日增利 S 款	600	2014 年 10 月 20 日	2014 年 12 月 03 日		600		2.4	2.4
交通银行 桂林观音 阁支行	无	否	日增利 S 款	600	2014 年 10 月 20 日	2014 年 12 月 16 日		600		3.13	3.13
交通银行 桂林观音 阁支行	无	否	日增利 S 款	2,800	2014 年 10 月 20 日	2015 年 02 月 28 日				36.45	19.04
交通银行 桂林观音 阁支行	无	否	日增利 90 天	5,000	2014 年 10 月 29 日	2015 年 01 月 28 日				56.71	40.33
桂林银行 城中支行	无	否	漓江理财 2013—12 期	5,000	2013 年 07 月 25 日	2014 年 07 月 28 日		5,000		304.81	173.3
桂林银行 城中支行	无	否	单位通知 存款	5,000	2013 年 08 月 22 日	2014 年 03 月 04 日		5,000		127.89	37.48
桂林银行 城中支行	无	否	漓江理财 2014—23 期	1,500	2014 年 06 月 19 日	2014 年 10 月 24 日		1,500		31.86	31.86
桂林银行 城中支行	无	否	单位通知 存款	3,000	2014 年 03 月 04 日	2014 年 09 月 04 日		3,000		75.50	75.50
桂林银行 城中支行	无	否	单位通知 存款	1,500	2014 年 03 月 04 日	2014 年 06 月 12 日		1,500		15.08	15.08
桂林银行 城中支行	无	否	单位通知 存款	500	2014 年 03 月 04 日	2014 年 06 月 25 日		500		6.19	6.19

桂林银行城中支行	无	否	单位通知存款	5,000	2014年07月28日	2015年01月28日				137.18	116.57
桂林银行城中支行	无	否	单位通知存款	2,000	2014年09月04日	2015年01月04日				30.43	29.54
合计				63,900	--	--	--	49,100		1,368.31	934.27
委托理财资金来源	公司闲置募集资金										
逾期未收回的本金和收益累计金额	0										
涉诉情况（如适用）	无										
委托理财审批董事会公告披露日期（如有）	2014年04月10日										
委托理财审批股东会公告披露日期（如有）	2014年04月10日										

（2）衍生品投资情况

不适用

（3）委托贷款情况

单位：万元

贷款对象	是否关联方	贷款金额	贷款利率	担保人或抵押物	贷款对象资金用途
深圳市浩通达贸易有限公司	否	3,000	9.5%	浩通达及股东作出不可撤销担保函，股东赵捷峰、李燕对委托贷款本息承担连带责任担保。	资金周转
合计	--	3,000	--	--	--
展期、逾期或诉讼事项（如有）	无				
展期、逾期或诉讼事项等风险的应对措施（如有）	<p>公司将在出现以下情形之一时及时披露相关情况并拟采取的措施：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1、接受财务资助对象债务到期后未及时履行还款义务的； 2、接受财务资助对象出现财务困境、资不抵债、现金流转困难、破产、清算及其他严重影响还款能力情形的； 3、深圳证券交易所认定的其他情形。 <p>出现上述情况之一时，公司将及时采取催收贷款或诉诸法律等强制措施，确保资金安全。</p>				

委托贷款审批董事会公告披露日期（如有）	2014 年 04 月 25 日
委托贷款审批股东会公告披露日期（如有）	无

3、募集资金使用情况

（一）2013 年非公开发行股票募集资金

（1）募集资金总体使用情况

单位：万元

募集资金总额	25,135.55
报告期投入募集资金总额	7,329.26
已累计投入募集资金总额	11,360.31
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例（%）	0
募集资金总体使用情况说明	
<p>（一）募集资金投资项目的资金使用情况参见《2014 年度募集资金存放与使用情况的专项报告》中“募集资金使用情况对照表”。（附表 1）</p> <p>（二）募集资金投资项目先期投入及置换情况</p> <p>在募集资金到位前，公司以自筹资金实施了募集资金项目部分投资，共以自筹资金 30,341,252.87 元预先投入募集资金投资项目，业经中瑞岳华会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并出具了《关于桂林广陆数字测控股份有限公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况报告的鉴证报告》（中瑞岳华专审字[2013]第 2440 号）。根据 2013 年 5 月 31 日公司第四届董事会第十八次会议审议通过了《关于以募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金的议案》，同意公司使用募集资金 30,341,252.87 元置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金。</p> <p>（三）用闲置募集资金暂时补充流动资金情况</p> <p>公司 2014 年度无用闲置募集资金暂时补充流动资金情况。</p> <p>（四）尚未使用的募集资金用途及去向</p> <p>公司于 2014 年 4 月 8 日召开第四届董事会第二十七次会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金购买理财产品的议案》，使用不超过人民币 20,000 万元的闲置募集资金购买安全性高、流动性好的保本型银行理财产品。自董事会审议通过之日起 12 个月之内有效；该资金额度可滚动使用。</p> <p>截至 2014 年 12 月 31 日，公司投资银行理财产品余额为 14,800.00 万元。</p>	

（2）募集资金承诺项目情况

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目	募集资金承诺投资	调整后投资总额	本报告期投入金额	截至期末累计投入	截至期末投资进度	项目达到预定可使	本报告期实现的效	是否达到预计效益	项目可行性是否发
---------------	---------	----------	---------	----------	----------	----------	----------	----------	----------	----------

	(含部分 变更)	总额	(1)		金额(2)	(%)(3)= (2)/(1)	用状态日 期	益		生重大变 化
承诺投资项目										
高端数显量具量仪产业化项目	否	23,403.88	23,403.88	4,986.93	7,654.01	32.70	2015年 12月31 日	0	否	否
特种数控机床及自动化设备产业化项目	否	12,099.37	12,099.37	2,342.33	3,706.30	30.63	2015年 12月31 日	0	否	否
承诺投资项目小计	--	35,503.25	35,503.25	7,329.26	11,360.31	--	--	0	--	--
归还银行贷款（如有）										
归还银行贷款（如有）	--						--	--	--	--
补充流动资金（如有）										
补充流动资金（如有）	--						--	--	--	--
超募资金投向小计										
超募资金投向小计	--					--	--		--	--
合计	--	35,503.25	35,503.25	7,329.26	11,360.31	--	--	0	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	无									
项目可行性发生重大变化的情况说明	无									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用									
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用									
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 2013年5月31日公司第四届董事会第十八次会议审议通过了《关于以募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金的议案》，同意公司使用募集资金30,341,252.87元置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金。									
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用									
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用									

尚未使用的募集资金用途及去向	<p>公司对募集资金在专项账户集中存储管理，并且公司、保荐机构与专户所在银行均将签署《募集资金三方监管协议》。公司在使用募集资金时，按照本公司《募集资金使用管理办法》以及三方监管协议中相关条款规定严格履行申请和审批手续，募集资金专户存储监管协议履行情况良好。募集资金由公司在桂林银行城中支行、交通银行桂林观音阁支行设立募集资金专用账户，对募集资金的使用实行严格的审批程序，以保证专款专用。公司 2014 年 4 月 8 日召开的第四届董事会第二十七次会议决议和 2014 年 5 月 6 日召开的 2013 年度股东大会，分别审议通过了《关于使用部分闲置募集资金购买银行理财产品的议案》，同意公司在不影响募投项目建设和募集资金正常使用的前提下，使用不超过人民币 20,000 万元的闲置募集资金购买安全性高、流动性好的保本型银行理财产品。该资金额度可滚动使用。</p> <p>公司独立董事对上述事项发表了同意的独立意见，公司监事会发表了同意意见，国海证券股份有限公司出具了同意的核查意见，并履行了相应公告程序。2014 年度募投项目投入募集资金 7,329.26 万元，另外财政补助支付 892 万元，本期项目总投入 8,221.26 万元。</p> <p>截至 2014 年 12 月 31 日，公司投资银行理财产品余额为 14,800.00 万元。</p>
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

(3) 募集资金变更项目情况

不适用

(二) 2014 年发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金

(1) 募集资金总体使用情况

单位：万元

募集资金总额	5,752.28
报告期投入募集资金总额	5,353.40
已累计投入募集资金总额	5,353.40
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例 (%)	0
募集资金总体使用情况说明	
<p>(一) 募集资金投资项目的资金使用情况参见《2014 年度募集资金存放与使用情况的专项报告》中“募集资金使用情况对照表”。(附表 2)</p> <p>(二) 募集资金投资项目先期投入及置换情况</p> <p>2014 年 10 月 20 日召开的第五届董事会第三次会议审议通过《关于以募集资金置换中辉乾坤(北京)数字电视投资管理有限公司已预先投入募集资金项目(德州数字电视整转)自筹资金的议案》。同意公司使用募集资金 16,011,210.35 元置换中辉乾坤(北京)数字电视投资管理有限公司已预先投入募集资金项目(德州数字电视整转)的自筹资金。中审华寅五洲会计师事务所出具《中辉乾坤(北京)数字电视投资管理有限公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的鉴证报告》(CHW 津专字[2014]1419 号)。</p>	

截止报告期末，募集资金投资项目先期投入的置换工作已全部完成。

(三) 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

公司 2014 年度无用闲置募集资金暂时补充流动资金情况。

(四) 尚未使用的募集资金用途及去向

报告期末，募集资金已全部使用完毕。

(2) 募集资金承诺项目情况

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
支付中辉乾坤股权转让款		3752.28	3752.28	3752.28	3752.28	100%	2014-5-5	-	-	否
德州数字电视整体转换		-	-	1601.12	1601.12	-	-	-	-	否
承诺投资项目小计	--	3752.28	3752.28	5353.40	5353.40	--	--	-	--	--
超募资金投向										
归还银行贷款(如有)	--						--	--	--	--
补充流动资金(如有)	--						--	--	--	--
超募资金投向小计	--					--	--		--	--
合计	--	3752.28	3752.28	5353.40	5353.40	--	--	-	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	无									
项目可行性发生重大变化的情况说明	无									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	无									
募集资金投资项目实施地点变更情况	无									
募集资金投资项目实施方式调整情况	无									

募集资金投资项目先期投入及置换情况	2014年10月20日召开的第五届董事会第三次会议审议通过《关于以募集资金置换中辉乾坤（北京）数字电视投资管理有限公司已预先投入募集资金项目（德州数字电视整转）自筹资金的议案》。同意公司使用募集资金16,011,210.35元置换中辉乾坤（北京）数字电视投资管理有限公司已预先投入募集资金项目（德州数字电视整转）的自筹资金。中审华寅五洲会计师事务所出具《中辉乾坤（北京）数字电视投资管理有限公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的鉴证报告》（CHW津专字[2014]1419号）。 截止报告期末，募集资金投资项目先期投入的置换工作已全部完成。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	无
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	无
尚未使用的募集资金用途及去向	报告期末，募集资金已全部使用完毕。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

（3）募集资金变更项目情况

不适用

4、主要子公司、参股公司分析

主要子公司、参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
无锡广陆数字测控有限公司	子公司	制造业	量具、量仪	40,000,000	45,190,422.50	34,295,307.51	20,218,782.64	20,564.34	4,136.72
上海量具刀具厂有限公司	子公司	制造业	量具、量仪	39,000,000	70,368,724.22	39,180,500.32	37,392,949.82	-336,490.98	45,437.36
中辉乾坤（北京）数字电视投资管理有限公司	子公司	广播电视传输服务	广播电视传输服务	10,000,000	235,049,874.41	154,778,907.11	39,912,983.17	15,826,378.35	13,998,036.61
中辉华尚	子公司	广播电视传	广播电视传	20,000,000	62,873,868.	11,364,708.	3,437,814.7	-3,721,090.	-4,034,786.

(北京)文化传播有限公司		输服务	输服务		96	29	4	84	75
成都乾坤文化传媒有限公司 现任公司	子公司	广播电视传输服务	广播电视传输服务	5,000,000	1,212,835.95	1,019,247.53	325,436.90	21,509.01	19,247.53

报告期内取得和处置子公司的情况

√适用 □不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司目的	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产和业绩的影响
中辉华尚(北京)文化传播有限公司	有利于公司进一步延伸产业链,优化公司的资源配置,扩大公司的产业规模,增加业务领域的综合实力,进而增强公司的管控能力、竞争能力和持续盈利能力。	用自有资金以人民币5,264,833.89元取得中辉乾坤持有中辉华尚的100%股权,转让完成后,中辉华尚成为公司全资子公司。	本次股权转让且增资事项符合公司发展战略的需要,不会对公司的经营和发展产生不利影响,不存在损害全体股东利益的情形。
成都乾坤文化传媒有限公司 现任公司	本次投资成立成都乾坤子公司,通过与四川移动和四川广电开展基于手机端的电视及视频流媒体业务合作项目运营,进一步扩展中辉乾坤的业务范围,为上市公司布局和发展新媒体业务拓展通道,增加公司业务营收。	中辉乾坤出资330万元,占注册资本的66%,成都九十九度公关策划顾问有限公司公司出资170万元,占注册资本的34%。	可以更好的利用中辉乾坤已有的广电业务资源在延展领域创建新的市场模式,进一步完善公司在新媒体全业务的发展战略。由于该投资项目还处于筹备策划阶段,预期本年内不会对公司收入和利润有重大影响。

5、非募集资金投资的重大项目情况

无

七、公司控制的特殊目的主体情况

无

八、公司未来发展的展望

(一) 公司未来发展的展望

公司为一家从事数字智能化测控设备、数字量具量仪等精密仪器的高新技术企业,其自成立以来就致力于研制高效、精确、性能稳定的数显量具量仪,公司一直是国内数显量具量仪行业的龙头企业,连续多年数显量具量仪产品产销量位居国内同行业之首,公司市场占有

率已经较高。

2015 年，将是广电互联网化、三网融合步伐加快的一年，新的技术、产品和应用不断涌现，带来了巨大挑战的同时也带来了更多的机遇。在进一步完善人力资源、技术储备，提升运营服务水平，加强管理能力的基础上，快速建立有竞争力的业务模型并迅速占领市场开展实际的项目，才能在汹涌的互联网浪潮中让自己立于不败之地。公司文化传媒产业的战略转型将进一步深化，建立一整套适合自身发展的全新模式。

(1) 做大做强公司现有业务，保证业绩稳定增长

数显量具量仪方面：公司主要产品电子数显卡尺、千分尺、指示表系列产品，重点开发附加值高的变形系列产品。同时围绕机床工具大行业开发新品种：专用数控机床；专用工业检测、测控设备；其它机电类产品。完成《高端数显量具量仪产业化项目》和《特种数控机床及自动化设备产业化项目》的建设工作。实现电子数显卡尺自动化、智能化生产线投入正常运营；实现主导产品翻番，劳动力成本下降的目标。

数字电视运营服务及文化传媒业务方面：子公司中辉乾坤致力于数字电视运营平台投资、搭建和提供运营服务。会在进一步优化现有传统合作项目，提升项目的盈利能力，扩展用户数并大力发展包括广告在内的数字电视增值业务，在业务的发展过程中也不断的提升自身运营服务的水平，提高技术支持和服务以及项目管理的水平，实现项目发展过程中公司和运营商的双赢。进一步加强在人力资源体系、企业文化、技术体系、项目管理体系、运营服务支撑体系等各个方面的建设和优化。为公司的战略转型打造坚实的基础。以成都手机电视项目为模板，在全国选择合适的合作区域，最大化的将项目进行落地。形成初具规模的手机 APP 应用，并以手机电视为基础开展后向增值业务。大力发展以家庭娱乐终端、智能电视为终端的“OTT 业务”。并逐步将教育、专业化内容等应用在 OTT 平台上，为“OTT 业务”的发展探索出一个可持续发展之路。

子公司中辉华尚 2015 年在高清节目分销体系的继续建设及扩大的基础上全力推进“沙发院线”业务。根据新的版权引入准备建立针对新片的版权分销体系。在技术体系建设方面，建立完善的数据统计系统，建立并完善 NVOD、VOD 的数据统计系统。在市场推广方面，通过和落地商家合作，结合线上资源来实施线上、线下联合推广，通过上述活动来调动用户观影积极性，从而实现用户导流以及观影付费，最终实现打造“沙发院线”品牌力度的活动。增加支付方式，减少预付费观影带来的用户流失。

公司在巩固量具量仪业务龙头地位，扩大竞争优势的同时，大力发展文化传媒产业，与

中辉乾坤、中辉华尚共同打造“终端+运营服务+内容+渠道”的新型产业链，使公司现有终端生产能力、运营服务能力、内容供应能力将得以相互促进、互动营销，实现公司业绩稳定增长。

（2）国家鼓励大力发展文化产业，未来前景广阔

公司子公司中辉乾坤和中辉华尚均属受国家政策鼓励的文化传媒产业，其开展的业务符合国家政策导向。十八大报告提出，我国要推动文化产业快速发展，到 2020 年全面建成小康社会，文化产业成为国民经济支柱性产业。2013 年 8 月 8 日，国务院发布了《国务院关于促进信息消费扩大内需的若干意见》（国发[2013]32 号），提出了“到 2015 年，信息消费规模超过 3.2 万亿元，年均增长 20% 以上，带动相关行业新增产出超过 1.2 万亿元，其中基于互联网的新型信息消费规模达到 2.4 万亿元，年均增长 30% 以上”的主要目标，并提出了要大力发展数字出版、互动新媒体、移动多媒体等新兴文化产业，促进数字文化内容的消费。

受益于国家文化政策方面的支持，特别是对文化消费的鼓励，中辉乾坤开展的数字电视运营业务以及中辉华尚开展的沙发院线等业务，为消费者的文娱活动提供极具吸引力的产品和服务，在未来几年将具有十分广阔的业务发展前景。

（二）公司的发展战略与经营计划

公司坚持机床工具大行业的产业主导方向和坚持电子数显量具量仪产品为主营业务，巩固量具量仪业务龙头地位，扩大竞争优势的同时，大力发展文化传媒产业，与中辉乾坤、中辉华尚共同打造“终端+运营服务+内容”的新型产业链，使公司现有终端生产能力、运营服务能力、内容供应能力将得以相互促进、互动营销，实现公司业绩稳定增长。

1、电子数显量具继续保持行业国内龙头位置。优化产品结构，优先发展电子数显量具，在数显卡尺的研发、生产和销售上保持处于国际同步、国内领先的地位；在机床工具大行业范围内，积极开发新品种，开拓市场，重点培育数控机床与自动化设备产业。

2、完成《高端数显量具量仪产业化项目》和《特种数控机床及自动化设备产业化项目》的建设工作。实现电子数显卡尺自动化、智能化生产线投入正常运营；实现提高生产效率，劳动力成本下降的目标。

3、在文化传媒领域，以数字电视运营和内容整合为基础，大力发展手机电视、广电 OTT、“沙发院线”等新的业务模式，在进一步完善人力资源、技术储备，提升运营服务水平，加强管理能力的基础上，利用良好的政策导向，占领文化传媒领域的制高点，开拓广阔的产业

空间。

4、完成非公开发行股票的相关工作，公司未来能够通过各种融资渠道获取更低成本的资金，从而可以及时把握市场机遇，通过业务内生式增长及收购兼并等外延式增长，迅速提升公司业务规模，增强公司的整体竞争力，实现公司的战略目标。

（三）公司发展面临的风险：

（1）业务范围延伸风险

我国新型机顶盒市场尚处于起步阶段，市场前景广阔，但目前行业整体规模有限，且行业参与者众多，竞争激烈。公司在该市场刚刚起步，未来将主要面临三种类型厂商的竞争。第一种是传统数字电视机顶盒厂商，在有线电视与互联网联系日益紧密的背景下，加大 IP 技术的研发力量，相继推出有线数字电视+OTT 等方案或产品；第二种是以路由器、网关等为代表的专业网络设备厂商，通过整合有线数字电视与 OTT 相关技术，向数字电视运营商提供终端整体解决方案；第三种是新兴机顶盒厂商，通过 IP、有线数字电视等技术的研发，推出有线数字电视+OTT 相关的终端产品，满足用户直播、点播及相关应用需求。但是整体来看，由于数字电视运营商对新型机顶盒产品的需求处于起步阶段，市场规模有限，无论是原有市场的传统机顶盒厂商、路由器厂商、网关厂商还是新兴机顶盒厂商，相关的参与者都还在摸索发展阶段，并未出现明显领先优势。广陆数测可以依托自有的技术和制造优势，同时借助中辉乾坤在有线数字电视领域的技术积累，在这一市场获取一定的优势。

在 OTT 机顶盒市场，公司将主要面临三种类型企业的竞争，第一种是获得互联网电视牌照授权的、符合广电总局规定的 OTT 机顶盒制造商，以小米、乐视为代表；第二种是互联网电视牌照商通过与代工厂商合作，发布自有品牌的 OTT 机顶盒，以百视通、华数传媒为代表；其余则是没有获得互联网电视牌照授权的不符合政策规定的 OTT 机顶盒制造商。目前合规的 OTT 机顶盒市场份额较低，整个 OTT 机顶盒市场还未出现明显的领先厂商，在市场空间快速增长带动下，OTT 机顶盒厂商面临着进一步发展的机会。

（2）行业竞争风险

中辉乾坤数字电视运营服务收入来源于各合资运营商经营的数字电视业务。在三网融合的背景下，电信运营商、互联网运营商将通过互联网电视、IPTV、手机电视、移动多媒体广播电视等业务与传统的广播电视业务形成竞争，此外，直播卫星电视也将在国家政策允许的范围内长期存在，这些都可能导致个别合资运营商市场份额有所减少，从而影响中辉乾坤的盈利水平。

针对该风险，中辉乾坤一方面重视对技术研发的投入和自身研发综合实力的提高，实现在激烈的市场环境下保持技术和业务的优势，另一方面不断提高企业的服务水平和市场化服务意识，继续大力推进双向化高清互动电视平台的开发建设，通过自身及中辉华尚向市场陆续推出一系列以高清交互为特点的增值业务和融合创新业务，丰富服务产品种类，满足用户日益增长的多元化、个性化服务需求，提高用户黏度，增加营业收入，增强盈利能力和竞争优势。

（3）市场风险

目前我国数字电视平台的运营存在一定的区域性，数字电视平台的用户规模受到区域内住户总量的制约，而开辟新的区域经营需要较强的资金实力和资源整合能力。截至目前，中辉乾坤在黑龙江、山东、河北、湖南和云南五省份的 7 个城市实现了跨区域经营，当这些地区的用户市场趋于饱和后，中辉乾坤新增用户数的发展将受到一定的限制，从而影响其运营服务费收入的外延性增长。

针对面临的市场风险，中辉乾坤将采取以下策略：第一，与各合资运营商一起共同努力开发现有经营区域内的新客户；第二，通过增加服务内容，培育市场需求，发展多层次消费群体，实现收入的内含性增长，随着各地区电视网络数字化、双向化改造的推进，中辉乾坤将加大力度开发更丰富的数字电视增值业务，满足用户日益增长的多元化、个性化服务需求，进一步增强自身的盈利能力，提高用户 ARPU 值；第三，中辉乾坤将借助上市公司融资平台筹集发展所需资金，加大跨区域经营力度，不断开拓新的市场。

九、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

报告期会计师事务所出具标准无保留意见的审计报告。

十、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

报告期内，会计政策、会计估计和核算方法未发生变化。

十一、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

报告期内，未发生重大会计差错更正事项。

十二、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

①经中国证券监督管理委员会证监许可[2014]361 号文的核准，公司通过发行股份及支付

现金购买中辉世纪公司、中安华视公司合计持有的中辉乾坤公司 100% 的股权。根据中和资产评估有限公司评估出具的《资产评估报告书》（中和评报字[2013]第 YCV1038 号），本次交易标的在评估基准日的评估值为 25,015.21 万元，交易三方一致确认并同意以该评估值作为本次交易标的资产的交易对价。2014 年 4 月 23 日中辉世纪公司和中安华视公司已将其持有的中辉乾坤公司 100% 股权过户至公司名下，并办理了相应的工商变更登记手续。中辉乾坤公司成为本公司的全资子公司，从 2014 年 4 月 1 日起纳入本公司合并范围。

②2014 年 7 月 30 日公司与全资子公司中辉乾坤拟签署《股权转让协议》，中辉乾坤将其持有中辉华尚 100% 的股权以人民币 5,264,833.89 元转让给公司；交易完成后，公司将持有中辉华尚 100% 的股权。

③公司根据业务发展需要，于 2014 年 8 月 6 日成立桂林广陆数字测控股份有限公司深圳分公司。

④本公司之全资子公司中辉乾坤与成都九十九度公关策划顾问有限公司共同出资，其中中辉乾坤公司的出资比例为 66%，于 2014 年 10 月 13 日注册成立成都中辉乾坤文化传媒有限责任公司，该公司成为中辉乾坤公司的控股子公司，本报告期纳入合并范围。

十三、公司利润分配及分红派息情况

报告期内利润分配政策特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

√ 适用 □ 不适用

公司董事会根据中国证监会《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）、中国证券监督管理委员会广西监管局下发的《关于强化回报股东意识完善分红机制的通知》（桂证监发（2012）23 号）的有关要求，认真检查了《公司章程》有关现金分红的条款内容，进行了修订完善。同时公司结合自身实际，制订了《公司未来三年股东回报规划（2012-2014 年度）》，并经公司 2012 年第二次临时股东大会审议通过。上述制度的制订完善，进一步明确了公司分红的决策程序、机制和具体分红送股比例，有效地保障了全体股东的合理投资回报。2015 年 2 月 27 日第五届董事会第五次会议审议通过了《公司未来三年股东回报规划（2015-2017 年度）》，需经 2014 年度股东大会审议通过。

独立董事认真发表意见，履行了应尽职责，保护了中小投资者的合法权益。公司通过实施持续、稳定、科学的回报机制，给予了股东合理的投资回报，促进了企业可持续健康发展。

现金分红政策的专项说明

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

公司近 3 年（含报告期）的利润分配预案或方案及资本公积金转增股本预案或方案情况

（1）公司 2012 年度利润分配方案

经中瑞岳华会计师事务所审计，2012 年度母公司实现净利润 6,105,781.74 元。根据《公司法》和《公司章程》的有关规定，提取 10%法定盈余公积金 610,578.17 元，加上年初未分配利润 63,069,588.04 元，减去 2011 年已支付的现金股利 9,393,811.68 元，2012 年母公司累计可供股东分配利润为 59,170,979.93 元。

本次利润分配预案：公司 2012 年度不进行利润分配，也不以资本公积金转增股本。

为保证公司战略目标的实现，适应目前发展阶段及当期资金需求，且配合公司非公开发行股票的发行工作。公司最近三年累计现金分红金额占最近年均净利润 46.20%，符合公司相关分配政策。

（2）公司 2013 年度利润分配方案

经瑞华会计师事务所审计，2013 年度母公司实现净利润 10,749,566.48 元。根据《公司法》和《公司章程》的有关规定，提取 10%法定盈余公积金 1,074,956.65 元，加上年初未分配利润 59,170,979.93 元，2013 年母公司累计可供股东分配利润为 68,845,589.76 元。

本次利润分配预案：以 2013 年 12 月 31 日的公司总股本 117,798,288 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.00 元（含税），不送红股，不以公积金转增股本。

（3）公司 2014 年度利润分配方案

经瑞华会计师事务所审计，2014 年度母公司实现净利润 10,963,405.91 元。根据《公司法》和《公司章程》的有关规定，提取 10%法定盈余公积金 1,096,340.59 元，加上年初未分配利润 68,845,589.76 元，减去 2014 年已支付的现金股利 11,779,828.80 元，2014 年母公司累计可供股东分配利润为 66,932,826.28 元。资本公积 562,749,357.60 元。

本次利润分配预案：以 2014 年 12 月 31 日的总股本 144,103,649 股为基数，用资本公积每 10 股转增 6 股。

公司处于快速发展阶段，资本性支出较大，为保证公司战略目标的实现，适应目前发展阶段及满足公司经营规模扩大带来的新增营运资金需求。公司最近三年累计现金分红金额占最近年均净利润 85.50%，符合公司相关分配政策。

公司未分配利润的用途和使用计划：补充公司生产经营所需流动资金。未分配利润将累积至下年进行分红。

公司独立董事发表的独立意见：

根据公司目前发展阶段及资金需求，保证公司战略目标的实现和持续稳定的长期发展，公司 2014 年度利润分配预案，符合《公司章程》等有关规定的要求，合法、合规，不存在损害中小股东利益的情形。

我们对公司 2014 年度利润分配预案表示同意并提交股东大会审议。

公司监事会发表的意见：

结合公司目前发展阶段及资金需求，保证可持续性发展。监事会同意公司 2014 年度利润分配预案；同时提交股东大会审议。

公司近三年现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率	以现金方式要约回购股份资金计入现金分红的金额	以现金方式要约回购股份资金计入现金分红的比例
2014 年	0.00	21,738,599.28	0.00%	0	0
2013 年	11,779,828.80	10,870,993.52	108.36%	0	0
2012 年	0.00	8,720,769.92	0.00%	0	0

公司报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用

报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案的原因	公司未分配利润的用途和使用计划
为保证公司战略目标的实现，适应目前发展阶段及当期资金需求。公司最近三年累计现金分红金额占最近年均净利润 85.50%，符合公司相关分配政策。	补充公司生产经营所需流动资金。未分配利润将累积至下年进行分红。

十四、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用 不适用

每 10 股送红股数（股）	0.00
---------------	------

每 10 股派息数（元）（含税）	0.00
每 10 股转增数（股）	6.00
分配预案的股本基数（股）	144,103,649
现金分红总额（元）（含税）	0.00
可分配利润（元）	66,932,826.28
现金分红占利润分配总额的比例	0.00%
本次现金分红情况：	
不适用	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
<p>经瑞华会计师事务所审计，2014 年度母公司实现净利润 10,963,405.91 元。根据《公司法》和《公司章程》的有关规定，提取 10%法定盈余公积金 1,096,340.59 元，加上年初未分配利润 68,845,589.76 元，减去 2014 年已支付的现金股利 11,779,828.80 元，2014 年母公司累计可供股东分配利润为 66,932,826.28 元。资本公积 562,749,357.60 元。</p> <p>本次利润分配预案：以 2014 年 12 月 31 日的总股本 144,103,649 股为基数，用资本公积每 10 股转增 6 股。</p> <p>公司处于快速发展阶段，资本性支出较大，为保证公司战略目标的实现，适应目前发展阶段及满足公司经营规模扩大带来的新增营运资金需求。公司最近三年累计现金分红金额占最近年均净利润 85.50%，符合公司相关分配政策。</p> <p>公司未分配利润的用途和使用计划：补充公司生产经营所需流动资金。未分配利润将累积至下年进行分红。</p> <p>公司董事会提出的 2014 年度利润分配预案合法、合规，且符合《公司章程》相关规定。独立董事已发表同意意见。需提交 2014 年度股东大会审议。</p>	

十五、社会责任情况

公司下辖原有无锡广陆数字测控有限公司、上海量具刃具厂有限公司，2014 年新增了中辉乾坤（北京）数字电视投资管理有限公司和中辉华尚（北京）文化传播有限公司。公司自设立以来，始终秉承“诚信为本，科技立业”的经营理念，通过实际行动，紧紧围绕环保、节能、利废、减排等“绿色”适用领域不断开发适应市场需求、具有前瞻性的高新技术产品。

本报告是公司根据《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》，参照《信息披露业务备忘录第 21 号——年度报告披露相关事宜》等相关文件进行编写，以公司 2014 年度工作为重点，真实、客观地反映了公司在从事生产经营管理活动中，履行社会责任方面的重要信息。希望本报告能加强社会各界对本公司的认知，增强公司的透明度，公司将主动接受社会各界的监督，不断健全和完善社会责任管理体系。

（一）股东和债权人权益保护

1、公司非常重视企业内部控制制度建设，自上市以来，股东大会、董事会、监事会“三会”运作不断规范，不断探索。公司运作诚信规范，形成了一整套相互制衡、行之有效的内部管理和控制的制度体系；通过全面自查，及时发现公司治理过程中存在的问题，分析原因，

积极整改，以夯实基础，提升公司治理水平，提高公司效益，切实保障全体股东和债权人的合法权益。公司 2014 年制订了《风险投资管理制度》、《对外提供财务资助管理制度》和《关联交易管理制度》。

2、公司遵照《公司法》、《证券法》等相关法律法规的要求，建立了股东大会、董事会、监事会。2014 年公司共召开 4 次股东会，11 次董事会，6 次监事会。

(1) 关于股东与股东大会：公司股东大会的召集、召开符合相关法律法规的规定，并由律师出席见证。公司能够平等对待所有股东，确保股东的合法权益，特别是中小股东能够享有平等的地位。

(2) 关于董事与董事会：公司严格按照《公司法》、《公司章程》规定的董事选聘程序选举董事；2014 年 8 月 29 日召开 2014 年第二次临时股东大会换届选举通过第五届董事成员，公司现有董事九名，其中独立董事三名，董事会的人数和人员构成符合法律、法规和《公司章程》的要求；公司董事能够依据《董事会议事规则》勤勉尽责，以认真负责的态度出席董事会和股东大会；公司董事会已下设了战略决策委员会、薪酬与考核委员会、审计委员会、提名委员会四个专门委员会，在促进公司规范运作、健康发展等方面发挥了重要的作用。

(3) 关于监事和监事会：公司监事会严格执行有关规定，人数和人员构成符合法律法规和《公司章程》的要求；公司各位监事能够依据《监事会议事规则》认真履行自己的职责，能够对股东负责，对公司财务以及公司董事、和其他高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督。

3、公司严格按照《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》及《公司章程》公司《信息披露管理制度》等法律法规的要求，切实履行信息披露义务。由董事会秘书负责信息披露管理和投资者关系管理等事务，确保公司真实、准确、完整和及时进行信息披露，并确保所有股东有平等的机会获得信息。同时，公司通过网站、投资者关系管理电话、电子信箱、传真、巨潮资讯网站等多种渠道与投资者加强沟通，能够做到有信必复，并尽可能解答投资者的疑问。

2014 年 4 月 15 日，公司通过全景网投资者关系互动展示平台举行了公司 2013 年度报告网上业绩说明会；2014 年 6 月 25 日举办“风生水起北部湾资本市场放眼量——广西上市公司投资者网上集体接待日活动”。公司董事长彭朋先生及相关高管等人员参加会议并在线回答了投资者的咨询，与广大投资者进行坦诚的沟通和交流，使广大投资者更深入的了解公司的各项情况。

4、公司自上市以来，借助资本平台，坚持诚实守信、规范经营，取得了较快的发展，经营业绩持续稳定增长，资产规模不断扩大。公司在创造经济效益的同时重视对投资者合理并积极的回报，将实现的利润与广大股东共享。公司制定了《未来三年股东回报规划年》（2012-2014 年），落实了分红回报股东的理念，从制度上保障了股东的良好收益。

（二）员工权益保护

公司致力于营造和谐的企业文化，用感情凝聚员工、用事业激励员工，并不断完善薪酬及激励机制，实现员工的全面发展，助力员工与企业的共同成长，营造公司和谐的工作氛围。

1、2014 年，公司严格遵守《劳动法》、《劳动合同法》相关法律法规，与员工签订劳动合同，没有发生苟扣或者无故拖欠劳动者的工资或变相试用等形式降低对职工的工资支付和社会保障的情形，切实维护员工民主管理权益；进一步规范和完善了包括薪酬体系、激励机制、社保、医保在内的薪酬与福利制度。尊重职工人格，促进劳动关系的和谐稳定。

2、公司高度重视基层民主建设，健全和完善党委、工会和职工代表大会，代表和维护职工权益，充分保障员工的知情权、建议权；当员工在工作中出现任何问题或异议，工会组织坚持以职工为本，通过各种形式解决职工在诉求表达、矛盾处理等各方面的的问题。公司职工代表大会选举的职工监事，直接对公司经营决策行使相关权力。公司注重在维护企业稳定的同时保障职工权益，为员工办实事、做好事、解难事。

3、公司重视员工的安全生产，制定了《安全生产制度》、《员工消防安全培训制度》等一系列安全生产和突发事件处置制度。每年定期为员工配备必要的劳动防护用品及保护设施，不定期地对公司生产安全进行全面排查并记录，定期进行消防演习，使员工加深了解工厂危险源的认识，提高员工对安全事故的应变能力和自我保护能力。同时，公司对查出的隐患或不安全因素要做到限期整改，以确其有效地得到处理，避免隐患引起安全事故。2014 年，公司的安全生产情况平稳，没有发生重大劳动安全事故。

4、在职业培训方面，公司始终坚持以人才谋发展的理念，在引进人才的同时，十分重视职工职业发展规划，以企业自我培训、外部聘请专家培训、与高校合作培训等多种形式开展员工入职培训、技能培训、员工拓展训练，在提升员工素质的同时，使员工有对企业的归属感，打造企业凝聚力。对于财务、证券、审计等职能部门人员，通过安排其参加继续教育、参加培训班、公司内部组织学习等方式不断提高其技能水平。

5、公司定期组织职工开展知识竞赛、拔河比赛、职工技能大比武等活动增进职工友谊、增强团队精神，展示职工风采，丰富员工的娱乐生活。

6、公司为充分体现公司对员工的关爱之情，让员工感受大家庭的温暖，公司号召全体员工在干好本职工作的同时，关爱家庭，关心下一代，为下一代营造良好的成长环境，抓好职工子女教育，并鼓励职工子女在学习期间勤奋学习，以优异成绩回报父母和社会。公司制定《关于在岗职工子女考取大学的奖励办法》：对当年参加高考、品学兼优且考取全日制重点本科（一本）以上的职工子女给予奖励。2014 年度公司奖励员工子女金额为 9000 元。

（三） 供应商、客户和消费者权益保护

公司按照诚实守信、互惠互利、合法合规的交易原则，以树立企业品牌形象为支撑，通过大力推广公司企业文化，与供应商和经销商保持了良好的合作关系。公司一方面积极地向上延展自己的产业链条，与供应商建立共生共荣的战略合作伙伴关系；一方面密切关注下游行业的市场动态，通过充分沟通，与客户达成彼此谅解，真正为客户和消费者提供优质的产品和服务。

1、公司充分尊重并保护供应商利益，加强采购部管理，明确供应商进货类别，严格合同审签。公司坚持依法经营，规范运作，使采购成本及流程透明化，大幅降低采购成本，公司对供应商、客户和消费者诚实守信，构筑了良好的供销关系。

2、公司充分尊重客户，对客户以诚相待，充分尊重并保护客户的合法权益，从不侵犯客户的商标权、专利权等知识产权，严格保护供应商及客户的秘密信息和专有信息，与之保持长期良好的合作关系。公司以质量赢得顾客，信誉创造效益为原则。公司已通过了 ISO9001 质量管理体系认证，并设有质检部，主要负责质量控制相关工作，并且每月公布产品质量情况，采取细致入微的质量管控措施，提升产品品质和服务质量，为消费者提供了高品质的产品和优质的服务。

3、公司严格运行 ISO9001、ISO14001 等多个体系，通过执行严格的质量标准，提供周到的服务，在自我要求的同时回报社会，2014 年 4 月公司被桂林市国家税务局和地方税务局评为“A 级纳税企业”；7 月广陆牌电子数显卡尺认定为广西名牌产品；12 月彭朋先生被桂林市七星区政府评为优秀企业家；2014 年度公司获中国资本市场西部发展论坛组委会颁发的“最具投资潜力上市公司”。

（四） 环境保护和可持续发展

当前，世界经济正在加速向低碳经济转型，低碳经济也是公司发展的自身要求。近年来公司始终坚持低碳经济发展观，认真落实各项节能环保措施发展，低碳经济离不开企业的积极参与和身体力行。公司注重节能减排，大力开展节能降耗活动，积极采用先进的设备和工

艺技术进行生产，大力开展技术改造，降低产品消耗，提高产品质量，努力促使产品升级换代，提高企业竞争能力。公司生产过程中产生的废水、废气、废弃物、噪声等在经治理后，均能按照相应的国家标准进行排放。公司通过栽种了一定量树木、花卉和草坪，绿化厂区、美化厂区、净化空气、合理、高效使用公司内各类电子设备，充分利用现代信息技术手段，大大减低了办公对纸张、墨盒等消耗品的依赖性；在日常工作中，公司始终宣传贯彻环境保护政策，提高所有员工的环境意识，并采取一系列措施有效实现环境保护与可持续发展。

（五）公共关系和社会公益事业

企业的发展离不开社会的支持，公司在保持快速发展的同时，勇于担当社会责任，持续关注社会价值创造，把社会责任作为企业发展战略中的重点组成部分来实施，把为社会创造繁荣作为所应承担社会责任的一种承诺，以自身的发展带动和促进当地经济的发展。积极、主动加强与政府主管部门、行业协会、监管机关的沟通与联系，对相关部门根据法律、法规要求提出的监督和检查，都予以积极配合、协助，尽到自身的责任与义务。

公司在经营管理中，注重与外部社会建立融洽的沟通氛围，积极参加文化、社区建设、扶贫济困等社会公益活动，促进公司所在地的发展，以构筑和谐的社会关系。在员工有困难的时候，公司积极给予帮助，解决员工实际需要。公司鼓励全体员工主动回馈社会，参与各种形式的捐资、义工、便民活动，以支持各项慈善事业，产生了良好的社会效益。公司积极参与公益事业，2014 年公司资助贫困学生 2 名。

2014 年，公司在社会责任等方面做了大量工作，取得了较好成绩，但还是存在很多不足。2015 年，公司将继续广泛接受社会各界的监督，并借鉴行业和其他企业、上市公司的先进经验，为员工创造更广阔的发展机会，保障待遇；为客户提供更好的品质，为供应商提供公开、公平、公正、共赢的合作机会，在向社会获取经济利益的同时，关注环境保护，减少环境污染，促进企业与社会的可持续发展。

上市公司及其子公司是否属于国家环境保护部门规定的重污染行业

是 否 不适用

上市公司及其子公司是否存在其他重大社会安全问题

是 否 不适用

报告期内是否被行政处罚

是 否 不适用

十六、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2014年04月06日	公司	电话沟通	个人	投资者	了解公司重大资产重组事项进展情况
2014年06月11日	公司	电话沟通	个人	投资者	了解公司重大资产重组事项进展情况
2014年07月10日	公司	电话沟通	个人	投资者	了解公司新股上市情况。
2014年09月10日	公司	实地调研	机构	上海瀚叶投资控股有限公司	主要了解公司目前经营状况；业务发展情况；数显量具业务和文化传媒业务并行发展的工作安排；定向增发的工作情况。
2014年10月31日	公司	电话沟通	个人	投资者	了解公司刊登的澄清公告的详细情况。

第五节 重要事项

一、重大诉讼仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

二、媒体质疑情况

√适用 □ 不适用

（一）传闻简述

桂林广陆数字测控股份有限公司（以下简称“公司”）于 2014 年 10 月 21 日披露了《2014 年第三季度报告》，有媒体刊登题为《业务近乎瘫痪 广陆数测“文化梦”恐成泡影》的文章，文章称公司子公司中辉乾坤（北京）数字电视投资管理有限公司（以下简称“中辉乾坤”）出现终端客户大量流失，部分地区的客户流失率超过 50%，甚至有原先发展较好的分公司陷入无业务阶段。

（二）澄清说明

公司对上述文章所述情况，澄清说明如下：

经公司核实，中辉乾坤的主营业务为数字电视运营平台投资、搭建和提供运营服务。受市场竞争日趋激烈的影响，中辉乾坤近期出现了部分客户流失，续费用户减少的情形。截至 2014 年 9 月，中辉乾坤在聊城、德州、牡丹江、汉寿、云南、衡水地区业务运营正常，各地续费用户减少比例分别为：德州减少 13%，聊城减少 15%，牡丹江减少 8%，汉寿减少 22%，云南减少 27%，衡水减少 32%。

目前，公司经营层正积极强化市场开发，努力在激烈的市场竞争中保持经营规模、经济效益持续健康增长，但目前仍存在中辉乾坤全年实际盈利不足而达不到盈利预测的风险。

公司于 2014 年 10 月 31 日在《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》和巨潮网上刊登了《关于媒体报道的澄清公告》（公告编号：2014-83）。

三、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

单位：万元

股东或关联人名称	占用时间	发生原因	期初数	报告期新增占用金额	报告期偿还总金额	期末数	预计偿还方式	预计偿还金额	预计偿还时间（月份）

无			0	0	0	0		0	
合计			0	0	0	0	--	0	--
期末合计值占最近一期经审计净资产的比例(%)	0%								
相关决策程序	本报告期内，公司未发生控股股东及其关联方非经营性占用资金情况								
当期新增大股东及其附属企业非经营性资金占用情况的原因、责任人追究及董事会拟定采取措施的情况说明	无								
未能按计划清偿非经营性资金占用的原因、责任追究情况及董事会拟定采取的措施说明	无								
注册会计师对资金占用的专项审核意见的披露日期	2015 年 03 月 03 日								
注册会计师对资金占用的专项审核意见的披露索引	详细内容见巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) 的《关于桂林广陆数字测控股份有限公司关联方占用上市公司资金情况的专项审核报告》								

四、破产重整相关事项

报告期内，公司未发生破产重整相关事项。

五、资产交易事项

1、收购资产情况

交易对方或最终控制方	被收购或置入资产	交易价格(万元)	进展情况(注2)	对公司经营的影响(注3)	对公司损益的影响(注4)	该资产为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比率(%)	是否为关联交易	与交易对方的关联关系(适用关联交易情形)	披露日期(注5)	披露索引
中辉世纪传媒发展有限公司、中安华视(北京)通信科技有限公司、彭朋	中辉乾坤(北京)数字电视投资管理有限公司100%股权	25,015.21	2014年4月2日,公司获得中国证券监督管理委员会下发的《关于核准桂林广陆数字测控股份有限公司向	不对公司业务连续性、管理层稳定性产生影响。	报告期末为上市公司贡献的净利润为13,998,036元。	64.39	是	公司拟向控股股东彭朋发行不超过6,340,170股股份募集配套资金,用于支付中辉乾坤股权转让款和德	2014年1月16日至2014年05月05日	2014-05 2014-06 2014-07 2014-14 2014-29 2014-41

			<p>中辉世纪传媒发展有限公司等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可〔2014〕361号）。2014年4月23日中辉世纪和中安华视已将其持有的中辉乾坤100%股权过户至公司名下,并于取得了工商行政管理部门下发的注册号为110302010761375的新的营业执照。公司已于2014年6月27日就本次新增股份向中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司提交相关登记材料,并取得其出具的《股份登记申</p>				<p>州数字电视整体转换投入。</p>		
--	--	--	---	--	--	--	---------------------	--	--

			请受理确认书》。本次非公开发行新增股份上市日为 2014 年 7 月 8 日。							
--	--	--	---	--	--	--	--	--	--	--

2、出售资产情况

不适用

3、企业合并情况

不适用

六、公司股权激励的实施情况及其影响

不适用

七、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

√ 适用 □ 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额（万元）	占同类交易金额的比例	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
牡丹江中辉大鹏数字电视有限公司	合营公司	向关联方提供劳务	运营服务费	以市场公允价格作为定价原则	-	269.59	8.80%	银行汇款	-	2014 年 07 月 17 日	2014-46
德州中辉数字电视运营有限公司	合营公司	向关联方提供劳务	运营服务费	以市场公允价格作为定价原则	-	1,302.88	42.51%	银行汇款	-	2014 年 07 月 17 日	2014-46
聊城市中广数字电视运营有限责任公司	合营公司	向关联方提供劳务	运营服务费	以市场公允价格作为定价原则	-	336.01	10.96%	银行汇款	-	2014 年 07 月 17 日	2014-46
汉寿中辉	合营公司	向关联方	运营服务	以市场公	-	184.8	6.03%	银行汇款	-	2014 年	2014-46

无线数字电视运营有限公司		提供劳务	费	允价格作为定价原则						07月17日	
衡水中辉广视数字电视运营有限公司	合营公司	向关联方提供劳务	运营服务费	以市场公允价格作为定价原则		64.33	2.10%	银行汇款		2014年07月17日	2014-46
云南中辉无线数字电视农网运营有限公司	合营公司	向关联方提供劳务	运营服务费	以市场公允价格作为定价原则		98.34	3.21%	银行汇款		2014年07月17日	2014-46
聊城市中广数字电视运营有限责任公司	合营公司	向关联方提供劳务	高清节目	以市场公允价格作为定价原则		18.93	6.14%	银行汇款		2014年07月17日	2014-46
德州中辉数字电视运营有限公司	合营公司	向关联方提供劳务	高清节目	以市场公允价格作为定价原则		31.55	10.24%	银行汇款		2014年07月17日	2014-46
哈尔滨有线电视网络有限公司	合营公司	向关联方提供劳务	高清节目费收入	以市场公允价格作为定价原则		29.13	9.45%	银行汇款		2014年07月17日	2014-46
云南中辉无线数字电视农网运营有限公司	合营公司	向关联方提供劳务	高清节目费收入	以市场公允价格作为定价原则		19.42	6.30%	银行汇款		2014年07月17日	2014-46
牡丹江中辉大鹏数字电视有限公司	合营公司	向关联方提供劳务	终端销售收入	以市场公允价格作为定价原则		307.69	50.00%	银行汇款		2014年07月17日	2014-46
合计					--	--	2,662.67	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无							
关联交易的必要性、持续性、选择与关联方（而非市场其他交易方）进行交易的原因											
关联交易对上市公司独立性的影响				无							
公司对关联方的依赖程度，以及相关解											

决措施（如有）	
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）	已按日常关联交易预计正常履行。
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）	

2、资产收购、出售发生的关联交易

√ 适用 □ 不适用

关联方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	转让资产的账面价值（万元）	转让资产的评估价值（万元）（如有）	市场公允价值（万元）（如有）	转让价格（万元）	关联交易结算方式	交易损益（万元）	披露日期	披露索引
彭朋	控股股东	非公开发行股票	公司拟向控股股东彭朋发行不超过 6,340,170 股股份募集配套资金，用于支付中辉乾坤股权转让款和德州数字电视整体转换投入。	评估值	11,663.34	25,015.21	0	25,015.21	现金	0	2014-07-07	发行股份购买资产并募集配套资金之发行情况报告暨上市公告书
转让价格与账面价值或评估价值差异较大的原因（如有）				无								
对公司经营成果与财务状况的影响情况				无								

3、共同对外投资的关联交易

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他关联交易

公司报告期无其他关联交易。

八、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

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

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

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

公司报告期不存在租赁情况。

2、担保情况

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
-	-	-	-	-	-	-	-	-
报告期内审批的对外担保额度 合计（A1）				报告期内对外担保实际发生 额合计（A2）				
报告期末已审批的对外担保额 度合计（A3）				报告期末实际对外担保余额 合计（A4）				
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
中辉乾坤（北京）数 字电视投资管理有	2014-07-17	2,000	-	0.00	连带责任担 保	一年	否	是

限公司								
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)		2,000	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)					0.00
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)		2,000	报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)					0.00
公司担保总额 (即前两大项的合计)								
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1)		2,000	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2)					0.00
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3)		2,000	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4)					0.00
实际担保总额 (即 A4+B4) 占公司净资产的比例								0.00%
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 (如有)								无
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)								无

3、其他重大合同

公司报告期不存在其他重大合同。

4、其他重大交易

公司报告期不存在其他重大交易。

九、承诺事项履行情况

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

承诺事由	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺					
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺					
资产重组时所作承诺	彭朋	关于股份锁定的承诺函: 本次非公开发行中	2013 年 11 月 18 日	2014 年 7 月 8 日至 2017 年 7 月 7 日	报告期内以上承诺严格执行

		所认购股份自股份上市日起 36 个月内不转让；在其于广陆数测任职期间每年转让的股份不超过所持有广陆数测股份总数的百分之二十五；离职后半年内，不转让所持有的广陆数测股份；在申报离任六个月后的十二个月内通过证券交易所挂牌交易出售广陆数测股票数量占其所持有广陆数测股票总数的比例不超过百分之五十。			
	彭朋	一、出具有关避免同业竞争的承诺函，具体承诺如下：“1、本承诺人及本承诺人控制的其他企业目前没有、将来也不直接或间接从事与广陆数测及其子公司、中辉乾坤及其子公司（以下统称“公司”）现有及将来从事的业务构成同业竞争的任何活动；2、本承诺人并未直接或间接拥有从事与公司可能产生同	2013 年 11 月 18 日	持续有效	报告期内以上承诺严格执行

	<p>业竞争的其他企业（“竞争企业”）的任何股份、股权或在任何竞争企业有任何权益，将来也不会直接或间接投资、收购竞争企业；3、本承诺人及本承诺人控制的其他企业从任何第三方获得的任何商业机会与公司之业务构成或可能构成实质性竞争的，本承诺人将立即通知公司，并将该等商业机会让与公司；4、本承诺人及本承诺人控制的其他企业将不向其业务与公司之业务构成竞争的其他公司、企业、组织或个人提供技术信息、工艺流程、销售渠道等商业秘密；5、本承诺人承诺不利用本承诺人作为实际控制人的地位和对广陆数测的实际控制能力，损害广陆数测以及广陆数测其他股东的权益；6、本承诺人愿意承担由于违反</p>			
--	--	--	--	--

	<p>上述承诺给广陆数测造成的直接、间接的经济损失、索赔责任及额外的费用支出。本承诺函自本人签章之日起生效。”</p> <p>二、关于规范并减少关联交易的承诺，出具如下承诺：“1、本承诺人将不利用控股股东或实际控制人的地位影响广陆数测的独立性，并将保持广陆数测在资产、人员、财务、业务和机构等方面的独立。截至本承诺函出具之日，除已经披露的情形外，本承诺人以及本承诺人投资或控制的企业与广陆数测不存在其他重大关联交易。2、本承诺人承诺将尽可能地避免和减少与广陆数测之间将来可能发生的关联交易。对于无法避免或者有合理原因而发生的关联交易以及其他持续经营所发生的必要的关联交易，在不与法律、法</p>			
--	---	--	--	--

	<p>规相抵触的前提下，在权利所及范围内，本承诺人承诺将遵循市场公正、公平、公开的原则，并依法签订协议，履行合法程序，按照广陆数测公司章程、有关法律法规和《深圳证券交易所股票上市规则》等有关规定履行信息披露义务和办理有关报批程序，保证不通过关联交易损害广陆数测及其他股东的合法权益。3、本承诺人将严格按照《公司法》、《上市公司治理准则》等法律法规以及广陆数测章程的有关规定行使股东权利；在股东大会对有关涉及本承诺人事项的关联交易进行表决时，履行回避表决的义务。本承诺人承诺杜绝一切非法占用广陆数测的资金、资产的行为，在任何情况下，不要求广陆数测向本承诺人提供任何形式的担保。4、</p>			
--	---	--	--	--

	<p>本承诺人有关规范关联交易的承诺，将同样适用于本承诺人控制的其他企业（广陆数测及其子公司除外），本承诺人将在合法权限范围内促成本承诺人控制的其他企业履行规范与广陆数测之间已经存在或可能发生的关联交易的义务。5、本承诺函自本承诺人签章之日起生效，直至本承诺人将所持有的广陆数测股份全部依法转让完毕且本承诺人同广陆数测无任何关联关系起满两年之日终止。6、如因本承诺人未履行本承诺函所作的承诺而给广陆数测造成一切损失和后果，本承诺人承担赔偿责任。”三、关于保持上市公司独立性承诺： “（一）在本次交易完成后，本承诺人将继续维护广陆数测的独立性，保证广陆数测（包括</p>			
--	--	--	--	--

	<p>中辉乾坤在内的各子公司，以下同）人员独立、资产独立完整、业务独立、财务独立、机构独立。1、保证广陆数测的总经理、副总经理、财务总监和董事会秘书等高级管理人员均无在本承诺人及本承诺人控制的其他企业中担任除董事、监事外的其他职务的双重任职以及领取薪水情况；保证广陆数测的高级管理人员的任命依据法律法规以及广陆数测章程的规定履行合法程序；保证广陆数测的劳动、人事、社会保障制度、工资管理等完全独立于本承诺人及本承诺人控制的其他企业；2、保证广陆数测的资产与本承诺人及本承诺人控制的其他企业的资产产权上明确界定并划清，本承诺人拟投入或转让给广陆数测的相关资产的将</p>			
--	--	--	--	--

	<p>依法办理完毕权属变更手续,不存在任何权属争议;保证不会发生干预广陆数测资产管理以及占用广陆数测资金、资产及其他资源的情况; 3、保证广陆数测提供产品服务、业务运营等环节不依赖于本承诺人及本承诺人控制的其他企业;保证广陆数测拥有独立于本承诺人的生产经营系统、辅助经营系统和配套设施;保证广陆数测拥有独立的原料采购和产品销售系统;保证广陆数测并拥有独立的生产经营管理体系;保证广陆数测独立对外签订合同,开展业务,形成了独立完整的业务体系,实行经营管理独立核算、独立承担责任与风险; 4、保证广陆数测按照相关会计制度的要求,设置独立的财务部门,建立独立的会计核算体系和财</p>			
--	---	--	--	--

	<p>务管理制度，独立进行财务决策；保证广陆数测独立在银行开户并进行收支结算，并依法独立进行纳税申报和履行纳税义务；5、保证广陆数测按照《公司法》、《上市公司章程指引》等相关法律法规及其章程的规定，独立建立其法人治理结构及内部经营管理机构，并保证该等机构独立行使各自的职权；保证广陆数测的经营管理机构与本承诺人及本承诺人控制的其他企业的经营机构不存在混同、合署办公的情形；（二）本承诺人愿意承担由于违反上述承诺给广陆数测造成的直接、间接的经济损失、索赔责任及额外的费用支出。本承诺函自本人签章之日起生效。”</p> <p>四、关于保持公司股权控制结构稳定的承诺、关于董事提名的承诺及不存</p>			
--	---	--	--	--

		<p>在谋求控制权及资产注入计划的承诺：“(1) 本承诺人在本次交易完成后 12 个月内不以任何方式直接或间接减持或转让广陆数测股份；(2) 本承诺人保证在本次交易完成后 12 个月内直接或间接持有的广陆数测股份数量超过其它股东及其一致行动人合计直接或间接所持股份数量，并维持本承诺人作为广陆数测实际控制人的地位；(3) 本承诺人在本次交易完成后 12 个月内保证广陆数测董事会和管理层不发生重大变化，确保广陆数测经营方针政策的稳定性和持续性。</p>			
	<p>中辉世纪传媒发展有限公司</p>	<p>一、出具《不从事同业竞争承诺函》，具体承诺如下：“1、本承诺人目前没有、将来也不直接或间接从事与中辉乾坤、广陆数测及其子公司（以下统称“公司”）现有及</p>	<p>2013 年 11 月 18 日</p>	<p>持续有效</p>	<p>报告期内以上承诺严格执行</p>

	<p>将来从事的业务构成同业竞争的任何活动；</p> <p>2、本承诺人并未拥有从事与公司可能产生同业竞争的其他企业的任何股份、股权或在任何竞争企业有任何权益，将来也不会直接或间接投资、收购竞争企业；</p> <p>3、本承诺人从任何第三方获得的任何商业机会与公司之业务构成或可能构成实质性竞争的，本承诺人将立即通知公司，并将该等商业机会让与公司；</p> <p>4、本承诺人承诺将不向其业务与公司之业务构成竞争的其他公司、企业、组织或个人提供技术信息、工艺流程、销售渠道等商业秘密。本承诺人愿意承担由于违反上述承诺或上述承诺被证明为不真实给广陆数测造成的直接、间接的经济损失、索赔责任及额外的费用支出。本承诺函自本</p>			
--	--	--	--	--

	<p>人签章之日起生效。”</p> <p>二、关于规范并减少关联交易的承诺，出具如下承诺：</p> <p>“1、本承诺人将按照《中华人民共和国公司法》等法律法规以及广陆数测公司章程的有关规定行使股东权利；在股东大会对涉及本承诺人的关联交易进行表决时，履行回避表决的义务。2、本承诺人将杜绝一切非法占用广陆数测和/或中辉乾坤的资金、资产的行为，在任何情况下，不要求广陆数测和/或中辉乾坤向本承诺人及本承诺人投资或控制的其他企业提供任何形式的担保。3、本承诺人将尽可能地避免和减少与广陆数测和/或中辉乾坤的关联交易；对无法避免或者有合理原因而发生的关联交易，将遵循市场公正、公平、公开的原则，并依法签订</p>			
--	---	--	--	--

	<p>协议，履行合法程序，按照广陆数测公司章程、有关法律法规和《深圳证券交易所股票上市规则》等有关规定履行信息披露义务和办理有关报批程序，保证不通过关联交易损害广陆数测及其他股东的合法权益。4、如因本承诺人未履行本承诺函所作的承诺而给广陆数测造成一切损失和后果，本承诺人承担赔偿责任。”</p> <p>三、关于保持上市公司独立性承诺： “（一）在本次交易完成后，本承诺人将维护广陆数测的独立性，保证广陆数测（包括中辉乾坤在内的各子公司，下同）人员独立、资产独立完整、业务独立、财务独立、机构独立。1、保证广陆数测的总经理、副总经理、财务总监和董事会秘书等高级管理人员均无在本承诺人</p>			
--	--	--	--	--

	<p>及本承诺人控制的其他企业中担任除董事、监事外的其他职务的双重任职以及领取薪水情况；保证广陆数测的高级管理人员的任命依据法律法规以及广陆数测章程的规定履行合法程序；保证广陆数测的劳动、人事、社会保障制度、工资管理等完全独立于本承诺人及本承诺人控制的其他企业。2、保证广陆数测的资产与本承诺人及本承诺人控制的其他企业的资产产权上明确界定并划清，本承诺人拟投入或转让给广陆数测的相关资产的将依法办理完毕权属变更手续，不存在任何权属争议；保证不会发生干预广陆数测资产管理以及占用广陆数测资金、资产及其他资源的情况。3、保证广陆数测提供产品服务、业务运营等环节不</p>			
--	---	--	--	--

	<p>依赖于本承诺人及本承诺人控制的其他企业；保证广陆数测拥有独立于本承诺人的生产经营系统、辅助经营系统和配套设施；保证广陆数测拥有独立的原料采购和产品销售系统；保证广陆数测并拥有独立的生产经营管理体系；保证广陆数测独立对外签订合同，开展业务，形成了独立完整的业务体系，实行经营管理独立核算、独立承担责任与风险。</p> <p>4、保证广陆数测按照相关会计制度的要求，设置独立的财务部门，建立独立的会计核算体系和财务管理制度，独立进行财务决策；保证广陆数测独立在银行开户并进行收支结算，并依法独立进行纳税申报和履行纳税义务。</p> <p>5、保证广陆数测按照《公司法》、《上市公司章程指引》等相关法律法规及</p>			
--	--	--	--	--

	<p>其章程的规定，独立建立其法人治理结构及内部经营管理机构，并保证该等机构独立行使各自的职权；保证广陆数测的经营管理机构与本承诺人及本承诺人控制的其他企业的经营机构不存在混同、合署办公的情形。</p> <p>（二）本承诺人愿意承担由于违反上述承诺给广陆数测造成的直接、间接的经济损失、索赔责任及额外的费用支出。本承诺函自本人签章之日起生效。”</p> <p>四、关于无关联关系、无涉及重大诉讼、仲裁与行政处罚的承诺：1、“本承诺人与广陆数测及其控股股东、实际控制人、持股 5% 以上的股东以及董事、监事以及高级管理人员不存在关联关系。”2、“本公司及本公司财产不存在正在进行或尚未了结的或可预见</p>			
--	--	--	--	--

	<p>的导致对其产生或可能产生重大不利影响的重大诉讼、仲裁或行政处罚，亦没有任何文件或材料显示将出现任何情况足以导致实际可能产生该等情形的诉讼、仲裁或行政处罚。”</p> <p>五、关于杜绝与上市公司相互占用资金的承诺：“杜绝本承诺人或由本承诺人直接或间接控制或持有利益的其他企业、其他关联企业、其他关联企业与广陆数测（包括中辉乾坤在内的各子公司，下同）直接或通过其他途径间接发生违规资金借用、占用和往来；保证不会利用广陆数测股东的地位对广陆数测施加不正当影响，不会通过与广陆数测的关联关系相互借用、占用、往来资金损害中辉乾坤及其其他上市公司股东的合法权益。本承诺人愿意承担由于</p>			
--	---	--	--	--

	<p>违反上述承诺给广陆数测造成的直接、间接的经济损失、索赔责任及额外的费用支出。本承诺函自本人签章之日起生效。”</p> <p>六、关于保持公司股权控制结构稳定的承诺、关于董事提名的承诺及不存在谋求控制权及资产注入计划的承诺： “（1）本承诺人在本次交易完成后 12 个月内不以任何方式直接或间接增持广陆数测股份，不单独或共同谋求广陆数测第一大股东地位；（2）本承诺人在本次交易完成后 12 个月内不单独或共同与其他投资人签署一致行动协议，以成为广陆数测第一大股东或控股股东；（3）本承诺人本次交易后完成 12 个月内单独或共同向广陆数测推荐董事合计不超过 2 名、高级管理人员合计不超过 2 名，</p>			
--	---	--	--	--

		<p>不谋求控制广陆数测公司董事会及管理层，不通过任何非正常途径影响广陆数测所有业务的正常经营。”</p> <p>七、关于中辉乾坤盈利预测的承诺：中辉乾坤 2013 年度、2014 年度、2015 年度净利润和 2016 年度净利润（扣除非经常性损益后归属于母公司所有者的净利润数，下同）分别不低于 1,728.26 万元、2,230.00 万元、2,660.00 万元和 2,660.00 万元。在盈利补偿期间内各年度实际净利润未达到当年度承诺利润的，中辉世纪和中安华视将按照补偿协议的约定向广陆数测进行补偿。</p>			
	中辉世纪传媒发展有限公司	<p>关于股份锁定的承诺函：在本次交易中取得的公司股份的 80%自上市日起 12 个月内不以任何方式转让，在本次交易中取得的公司股份的</p>	2013 年 11 月 18 日	2014 年 7 月 8 日至 2017 年 7 月 7 日	报告期内以上承诺严格执行

		20%自股份上市日起 36 个月内不以任何方式转让。			
首次公开发行或再融资时所作承诺	彭朋	<p>一、出具了《关于避免同业竞争的承诺函》，郑重承诺如下：</p> <p>1、本人保证现时不存在经营与股份公司相同或相似业务的情况。2、本人保证将不在任何地方以任何方式直接或间接经营、参与投资生产、研究和开发任何对股份公司构成或可能构成直接或间接竞争的相同或相似或可替代的产品，并愿意对违反上述承诺而给股份公司造成的经济损失承担赔偿责任。3、本保证、承诺持续有效，直至本人不再作为股份公司股东为止。4、自本函出具之日起，本函及本函项下的保证、承诺即为不可撤销。二、公司董事、监事和高级管理人员离任并委托公司申报个人信息后，登记结算公司</p>	2007 年 01 月 23 日	持续有效	报告期内以上承诺严格执行

	<p>自其申报离任日起6个月内将其持有及新增的本公司股份予以全部锁定,公司董事、监事和高级管理人员在申报离任6个月后的12个月内通过深交所挂牌交易出售本公司股票数量占其所持有本公司股票总数的比例不得超过50%,到期后将其所持本公司无限售条件股份全部自动解锁。</p>			
	<p>出具了《关于避免同业竞争及规范关联交易的承诺函》:桂林广陆数字测控股份有限公司(以下简称"广陆数测")拟非公开发行股票,本人持有广陆数测18.04%的股份,对避免与广陆数测产生同业竞争、规范与广陆数测之间的关联交易作出如下承诺:1、本人、本人的直系亲属及本人、本人的直系亲属控制的企业将不会在中国境内或境外,以任何</p>	<p>2012年04月25日</p>	<p>持续有效</p>	<p>报告期内以上承诺严格执行</p>

	<p>方式直接或间接经营与广陆数测及其控制的公司相同或相近的业务。2、本人、本人的直系亲属将不会在中国境内或境外的直接或间接经营与广陆数测及其控制的公司相同或相近的业务的公司或企业中担任职务。3、本人、本人的直系亲属及本人、本人的直系亲属控制的企业将尽量减少与广陆数测的关联易。对于无法回避的任何业务往来或交易均应按照公平、公允和等价有偿的原则进行，交易价格应按市场公认的合理价格确定。4、本人确认并声明，本人在签署本承诺函时是代表本人、本人的直系亲属及本人、本人的直系亲属控制的企业签署的。5、本人确认本承诺函所载的每一项声明或承诺均为可独立执行之声明或承诺。任何一项</p>			
--	---	--	--	--

		声明或承诺若被视为无效或终止将不影响其他各项声明或承诺的有效性。			
其他对公司中小股东所作承诺					
承诺是否及时履行	是				

2、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做出说明

适用 不适用

盈利预测资产或项目名称	预测起始时间	预测终止时间	当期预测业绩（万元）	当期实际业绩（万元）	未达预测的原因（如适用）	原预测披露日期	原预测披露索引
中辉乾坤（北京）数字电视投资管理有限公司	2013年12月31日	2016年12月31日	2,086.63	2,031.61	无	2014-04-08	发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书（修订稿）

中辉世纪和中安华视承诺，中辉乾坤 2013 年度及 2014 年度的净利润（扣除非经常性损益后归属于母公司所有者的净利润数，下同）预测数据不得低于 3,958.26 万元。中辉乾坤 2013 年及 2014 年的净利润共计 3,961.27 万元，达到并超过了承诺净利润数。[详见公司《盈利预测实现情况的专项审核报告》]

十、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	58
境内会计师事务所审计服务的连续年限	2
境内会计师事务所注册会计师姓名	傅虹 刘毅

当期是否改聘会计师事务所

是 否

是否在审计期间改聘会计师事务所

是 否

更换会计师事务所是否履行审批程序

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

2014 年公司因重大资产重组事项，聘请安信证券股份有限公司为财务顾问，期间支付财务顾问费用 1000 万元。2014 年公司非公开发行股票事项，聘请安信证券股份有限公司为保荐机构，因项目未完成，期间未支付保荐费等相关费用。

十一、监事会、独立董事（如适用）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

不适用

十二、处罚及整改情况

不适用

十三、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

不适用

十四、其他重大事项的说明

无

十五、公司参股公司重要事项

（一）衡水中辉广视数字电视运营有限公司

注册资本：100 万元

设立时间：2007 年 2 月 15 日

注册地：衡水市红旗大街 693 号

法定代表人：野庆尧

公司类型：其他有限责任公司

经营范围：衡水市所辖范围内数字电视网络运营业务。（法律法规禁止的不得经营，应审批的未获审批前不得经营）。

持股比例：中辉乾坤持股 49%，衡水广播电视台持股 51%。

2014 年 10 月，衡水中辉与河北广电网络集团衡水分公司签署《转让协议》，以 200 万元的价格将衡水中辉拥有的模拟和数字电视用户的经营收益权转让给河北广电网络集团衡水分公司，衡水中辉不再在衡水区域发展数字电视用户等相关经营业务，并应于 2016 年 10 月 15 日前注销其公司营业执照。公司不再对衡水中辉提供运营服务。

该事项不属于关联交易。不需要经过董事会和股东大会审议。

（二）哈尔滨有线电视网络有限公司

注册资本：500 万元

设立时间：2006 年 1 月 12 日

注册地：哈尔滨利民开发区（管委会）

法定代表人：朱伟光

公司类型：其他有限责任公司

经营范围：有线电视网络的相关业务（有线电视基本业务、扩展业务和增值业务；视频、数据、语音及多媒体通信、网络广告、信息提供和线路传输；相关技术和产品）开发、运营、销售、服务。代收中国移动话费，代售中国移动手机卡，销售通讯设备。（法律、行政法规、国务院决定需前置审批的项目除外。）

股权比例：中辉乾坤持股 10%，哈尔滨元申广电网络有限公司持股 51%，深圳市同洲电子股份有限公司持股 39%。

根据公司整体战略安排，中辉乾坤与黑龙江华永汇和投资管理有限公司（以下简称“华永汇和”）签订《转让协议》和《补偿协议》，转让中辉乾坤拥有的 2014 年至 2018 年期间的哈尔滨有线 10% 股权的分红权、债权、及哈尔滨有线数字电视合作经营合同的相关权利和义务，协议金额：5050 万元。（按年度分期支付）

公司于 2014 年 12 月 16 日召开第五届董事会第四次会议审议通过了《关于全资子公司中辉乾坤（北京）数字电视投资管理有限公司关于关于对哈尔滨有线电视网络有限公司转让相关事项的议案》。2014 年 12 月 17 日刊登《中辉乾坤（北京）数字电视投资管理有限公司关于对哈尔滨有线电视网络有限公司转让相关事项的公告》（公告编号：2014-87）。

十六、公司发行公司债券的情况

不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	11,552,574	9.81%	26,305,361				26,305,361	37,857,935	26.27%
3、其他内资持股	11,552,574	9.81%	26,305,361				26,305,361	37,857,935	26.27%
其中：境内法人持股			19,965,191				19,965,191	19,965,191	4.40%
境内自然人持股	11,552,574	9.81%	6,340,170				6,340,170	17,892,744	21.87%
二、无限售条件股份	106,245,714	90.19%						106,245,714	73.73%
1、人民币普通股	106,245,714	90.19%						106,245,714	73.73%
三、股份总数	117,798,288	100.00%	26,305,361				26,305,361	144,103,649	100.00%

股份变动的原因

√适用 □不适用

公司通过发行股份方式购买中辉世纪持有的中辉乾坤 60% 股权，通过支付现金的方式购买中辉世纪持有的中辉乾坤 15% 股权，通过发行股份的方式购买中安华视持有的中辉乾坤 25% 股权。公司向控股股东彭朋发行股份募集配套资金，用于支付股权转让款、德州数字电视整体转换投入。

股份变动的批准情况

√适用 □不适用

2014 年 4 月 3 日，中国证监会印发了《关于核准桂林广陆数字测控股份有限公司向中辉世纪传媒发展有限公司等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2014]361 号），核准公司向中辉世纪发行 14,093,076 股股份，向中安华视发行 5,872,115 股股份同时支付部分现金购买中辉乾坤股权资产，向彭朋非公开发行不超过 6,340,170 股股份募集配套资金。

股份变动的过户情况

√适用 □不适用

公司已于 2014 年 6 月 27 日就本次新增股份向中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司提交相关登记材料，并取得其出具的《股份登记申请受理确认书》。本次非公开发行新增股份上市日为 2014 年 7 月 8 日。

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

适用 不适用

公司于 2014 年 7 月非公开发行人民币普通 26,305,361 股，根据《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 9 号——净资产收益率和每股收益的计算及披露》（2010 年修订），计算年初至本报告期末每股收益的股份总数为 $117,798,288 + 26,305,361 \times 7/12 = 133,143,081.92$ 股。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

二、证券发行与上市情况

1、报告期末近三年历次证券发行情况

适用 不适用

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格 (或利率)	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
普通股股票类						
2013 年非公开发行股票	2013-05-28	8.25 元	32,400,000	2013-05-28	32,400,000	-
2014 年发行股份购买资产	2014-07-08	10.65 元	19,965,191	2014-07-08	19,965,191	-
2014 年非公开发行股票配套资金	2014-07-08	10.65 元	6,340,170	2014-07-08	6,340,170	-

前三年历次证券发行情况的说明

1、公司非公开发行股票于 2012 年 11 月 14 日获得中国证监会发行审核委员会审核通过。2012 年 12 月 19 日，中国证监会核发《关于核准桂林广陆数字测控股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2012]1714 号），核准公司非公开发行新股不超过 45,381,818 股。公司本次非公开发行向 5 家发行对象共发行 32,400,000 股。本次发行新增股份已于 2013 年 5 月 20 日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完毕登记托管手续。上市时间为 2014 年 5 月 28 日。

2、2014 年 4 月 3 日，中国证监会印发了《关于核准桂林广陆数字测控股份有限公司向中辉世纪传媒发展有限公司等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2014]361 号），核准公司向中辉世纪发行 14,093,076 股股份，向中安华视发行 5,872,115 股股份同时支付部分现金购买中辉乾坤股权资产，向彭朋非公开发行不超过 6,340,170 股股份募集配套资金。公司已于 2014 年 6 月 27 日就本次新增股份向中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司提交相关登记材料，并取得其出具的《股份登记申请受理确认书》。本次非公开发行新增股份上市日为 2014 年 7 月 8 日。

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

2014 年公司发行股份购买资产并募集配套资金，公司总股本由 117,798,288 股变动为 144,103,649 股。其中：

中辉世纪 14,093,076 股；中安华视 5,872,115 股。2014 年 4 月 23 日中辉乾坤（北京）数字电视投资管理有
限公司 100%股权过户至公司名下，并取得了工商行政管理部门下发的注册号为 110302010761375 的新的
营业执照。

3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股 东总数	6,257	年度报告披露日前 第 5 个交易日末普 通股股东总数	7,222	报告期末表决权恢 复的优先股股东总 数（如有）（参见注 8）	0			
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末 持股数量	报告期内 增减变动 情况	持有有限 售条件的 股份数量	持有无限 售条件的 股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
彭朋	境内自然人	15.09%	21,743,602		17,892,744	3,850,858	质押	6,340,170
中辉世纪传媒发 展有限公司	境内非国有法人	9.78%	14,093,076		14,093,076	0	质押	14,000,000
吕奇伦	境内自然人	8.62%	12,420,000			12,420,000	质押	12,420,000
中安华视（北京） 通信科技有限公 司	境内非国有法人	4.07%	5,872,115		5,872,115		质押	765,000
华融国际信托有 限责任公司-华 融 圣熙 6 号证券 投资集合资金信 托计划	境内非国有法人	3.66%	5,269,726			5,269,726		
国联安基金—光 大银行—国联安 —圣熙 5 号资产 管理计划	境内非国有法人	2.21%	3,191,801			3,191,801		
德邦基金—光大 银行—圣熙 3 号	境内非国有法人	1.99%	2,871,400			2,871,400		

资产管理计划								
华润深国投信托有限公司一迪瑞 2 号结构化证券投资集合资金信托计划	境内非国有法人	1.91%	2,752,900			2,752,900		
华润深国投信托有限公司一迪瑞 1 号结构化证券投资集合资金信托计划	境内非国有法人	1.62%	2,333,900			2,333,900		
陈薇	境内自然人	1.61%	2,314,292			2,314,292		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	前 10 名股东中，不存在关联关系或一致行动人，其中彭朋为公司董事长。除中辉世纪和中安华视外，公司前 10 名流通股股东之间未知是否存在关联关系，也未知是否为一一致行动人							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
吕奇伦	12,420,000	人民币普通股	12,420,000					
华融国际信托有限责任公司-华融 圣熙 6 号证券投资集合资金信托计划	5,269,726	人民币普通股	5,269,726					
彭朋	3,850,858	人民币普通股	3,850,858					
国联安基金—光大银行—国联安—圣熙 5 号资产管理计划	3,191,801	人民币普通股	3,191,801					
德邦基金—光大银行—圣熙 3 号资产管理计划	2,871,400	人民币普通股	2,871,400					
华润深国投信托有限公司一迪瑞 2 号结构化证券投资集合资金信托计划	2,752,900	人民币普通股	2,752,900					
华润深国投信托有限公司一迪瑞 1 号结构化证券投资集合资金信托计划	2,333,900	人民币普通股	2,333,900					
陈薇	2,314,292	人民币普通股	2,314,292					
深圳市招商局科技投资有限公司	2,175,000	人民币普通股	2,175,000					
胡洁	1,835,900	人民币普通股	1,835,900					

前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	前 10 名股东中，不存在关联关系或一致行动人，其中彭朋为公司董事长。除中辉世纪和中安华视外，公司前 10 名流通股股东之间未知是否存在关联关系，也未知是否为一 致行动人
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	无

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

是 否

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

2、公司控股股东情况

自然人

控股股东姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
彭朋	中国	否
最近 5 年内的职业及职务	桂林广陆数字测控股份有限公司董事长	
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无	

控股股东报告期内变更

适用 不适用

3、公司实际控制人情况

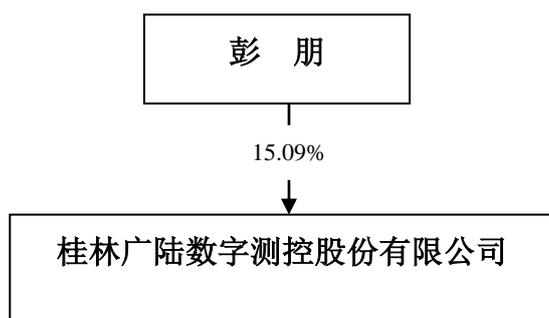
自然人

实际控制人姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
彭朋	中国	否
最近 5 年内的职业及职务	桂林广陆数字测控股份有限公司董事长	
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无	

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、其他持股在 10%以上的法人股东

不适用

四、公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的情况

适用 不适用

在公司所知的范围内，没有公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划。

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	期末持股数（股）
彭朋	董事长	现任	男	65	2014年08月29日	2017年08月29日	21,743,602	0	0	21,743,602
陆取辉	董事	现任	男	51	2014年08月29日	2017年08月29日	0	0	0	0
马昕	董事/总经理	现任		42	2014年08月29日	2017年08月29日	0	0	0	0
彭敏	董事/副总经理	现任	女	36	2014年08月29日	2017年08月29日	0	0	0	0
李佳蔓	董事	现任	女	44	2014年08月29日	2017年08月29日	0	0	0	0
李君	董事	现任	女	44	2014年08月29日	2017年08月29日	0	0	0	0
李文华	独立董事	现任	男	45	2014年08月29日	2017年08月29日	0	0	0	0
刘红玉	独立董事	现任	女	46	2014年08月29日	2017年08月29日	0	0	0	0
敬云川	独立董事	现任	男	43	2014年08月29日	2017年08月29日	0	0	0	0
高跃朋	监事会主席	现任	男	56	2014年08月29日	2017年08月29日	0	0	0	0
王艳	监事	现任	女	43	2014年08月29日	2017年08月29日	0	0	0	0
蒋青谷	监事	现任	男	37	2014年08月29日	2017年08月29日	0	0	0	0
董中新	副总经理	现任	男	46	2014年08月29日	2017年08月29日	0	0	0	0
谭芳	副总经理	现任	女	42	2014年08月29日	2017年08月29日	0	0	0	0
张政泼	副总经理	现任	男	52	2014年08月29日	2017年08月29日	0	0	0	0

陈宗尧	副总经理/ 财务总监	现任	男	43	2014年08 月29日	2017年08 月29日	0	0	0	0
黄艳	副总经理- 董事会秘 书	现任	女	35	2014年08 月29日	2017年08 月29日	0	0	0	0
陈然	副总经理	现任	男	37	2014年08 月29日	2017年08 月29日	0	0	0	0
封志鸣	副总经理	现任	男	59	2014年08 月29日	2017年08 月29日	0	0	0	0
汤志平	董事	历任	男	61	2011年05 月05日	2014年08 月29日	0	0	0	0
黄丽娟	独立董事	历任	女	49	2011年05 月05日	2014年08 月29日	0	0	0	0
唐润弟	监事会主 席	历任	男	57	2011年05 月05日	2014年08 月29日	0	0	0	0
龙畅	监事	历任	女	34	2011年05 月05日	2014年08 月29日	0	0	0	0
梁穗明	监事	历任	男	52	2011年05 月05日	2014年08 月29日	0	0	0	0
合计	--	--	--	--	--	--	21,743,602	0	0	21,743,602

二、任职情况

1、董事：

彭朋先生：65岁，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历，高级经济师。无锡测控执行董事、经理；中辉乾坤执行董事；中辉华尚执行董事。彭朋先生持有本公司 21,743,602 股股份，为公司控股股东。

陆取辉先生，51岁，中国国籍，无境外永久居留权，硕士研究生学历。2006年至今历任本公司董事、总工程师。现任本公司董事。

马昕先生，42岁，中国国籍，无境外永久居留权。西安交通大学通信工程专业学士、西安电子科技大学大学通信与电子系统专业硕士，北京大学光华管理学院EMBA（在读）；工程师、中级经济师。现任广陆数测董事、总经理；中辉乾坤总经理。

彭敏女士：35岁，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。2010年起在桂林广陆数字测控股份有限公司分别任人力资源部、综合部部长职务；现任公司董事、副总经理。

李佳蔓女士：44岁，中国国籍，无境外永久居留权。2008年9月至今任成都红泰投资有限

公司董事长；2009年11月至今任中辉世纪传媒发展有限公司董事长。中安华视（北京）通信科技有限公司执行董事兼总经理。为本公司股东中辉世纪传媒发展有限公司的实际控制人，中辉世纪传媒发展有限公司持有公司14,093,076股股票。现任公司董事。

李君女士：44岁，中国国籍，无境外永久居留权。2008年10月至今在成都红泰投资有限公司担任副总经理兼交易部经理。现任公司董事。

李文华先生：45岁，中国国籍，无永久境外居留权，硕士学历，高级会计师，经济师，注册咨询工程师（投资类）。1990年至今在桂林矿产地质研究院工作，2003年12月至今任桂林矿产地质研究院财务处处长。社会兼职情况：现任广西壮族自治区科技会计学会第六届理事会副会长。2007年10月至今任广州阳普医疗科技股份有限公司独立董事。现任公司独立董事。已经取得中国证监会认可的独立董事资格证书。

刘红玉，46岁，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。高级会计师、注册会计师、注册资产评估师、注册税务师，曾获“2006-2008年度广西优秀注册会计师”称号。历任广西立信会计师事务所审计部副主任、主任。现任广西立信会计师事务所副总经理；桂林莱茵生物科技股份有限公司独立董事；任广陆数测独立董事。已经取得中国证监会认可的独立董事资格证书。

敬云川，43岁，中国国籍，无境外永久居留权。北外英语系文学士、北大法律系法学硕士、美国华盛顿大学法学硕士。1993-2001年任全国人大常委会法工委干部；2001年至今任北京市高通律师事务所主任、创始合伙人。任广陆数测独立董事。已经取得中国证监会认可的独立董事资格证书。

2、监事：

高跃朋，56岁，大专学历，中国国籍，无境外永久居留权。1998年10月至今在桂林广陆数字测控股份有限公司曾任车间副主任；主任；现任公司党委副书记、监事会主席。

王艳：43岁，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。2000年4月起至今在桂林广陆数字测控股份有限公司历任质管部检验员；仪表部部长；现任公司装配部部长、监事。

蒋青谷，37岁，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历，工程师。2008年2月至今在桂林广陆数字测控股份有限公司历任项目工程师；技术部副部长；工艺部部长；现任公司技术中心副主任、监事。

3、高级管理人员：

董中新先生：46岁，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。2006年至今在桂林广陆

数字测控股份有限公司历任技术部部长、副总工程师。任全国量具量仪标准化技术委员会量具分技术委员会委员。历任本公司副总经理；现任本公司副总经理。

张政泼先生：52 岁，中国国籍，无境外永久居留权，大学学历。2008 年至今在桂林广陆数字测控股份有限公司工作。现任本公司副总经理。

陈宗尧先生：43 岁，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，会计师。2009 年曾任桂林广陆数字测控股份有限公司内审部负责人。现任本公司副总经理、财务总监。

谭芳女士：42 岁，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，助理工程师。历任桂林广陆数字测控股份有限公司质管部检验员、计量员，ISO9000 质量管理体系审核组组长、综合办公室主任、总经理助理等职；历任本公司职工监事。现任本公司副总经理。

黄艳女士：35 岁，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，管理学学士，助理工程师。2002 年起曾任桂林广陆数字测控股份有限公司综合办秘书；总师办秘书；董事会秘书助理；ISO9001、ISO14001、ISO10012 管理体系内审员。现任本公司副总经理、董事会秘书。

封志鸣先生：59 岁，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。1975 年~2004 年历任上海机床附件三厂综合计划员、综合统计员、计算机管理科副科长、制造部部长、综合办公室主任、厂长见习助理、副厂长、常务副厂长、厂长；2000 年~2004 年兼任上海第一机床厂副厂长；2003 年~2004 年兼任上海探伤机厂企业负责人；2004 年~2011 年历任上海量具刃具厂常务副厂长（法定代表人）、厂长、党委副书记；2007 年~2008 年兼任上海新上砂磨料磨具有限公司（国有独资）总经理；2011 年至今任上海量具刃具厂有限公司执行董事、总经理、党委副书记。现任本公司副总经理。

陈然先生：37 岁，中国国籍，无境外永久居留权。山东理工大学大学计算机信息管理，中国传媒大学工商管理硕士（在读）；高级采购师；中国民主建国会会员。1999 年到 2007 年山东省滕州市煤气公司 职员。2007 年到 2013 年 11 月任广东九联科技股份有限公司营销中心副总经理；2013 年 11 月至今任中辉华尚（北京）文化传播有限公司总经理。现任广陆数测副总经理。

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	在股东单位是否领取报酬津贴
李佳蔓	中辉世纪传媒发展有限公司	董事长	2009 年 11 月	至今	是

	中安华视（北京）通信科技有限公司执行董事兼总经理	执行董事/总经理	2011年7月	至今	是
	成都红泰投资有限公司	董事长	2008年9月	至今	是
李君	成都红泰投资有限公司	副总经理兼交易部经理	2008年10月	至今	是
在股东单位任职情况的说明	无				

在其他单位任职情况

适用 不适用

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、确定依据、实际支付情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序：在公司任职的董事、监事、高级管理人员按其职务根据公司现行的薪酬制度领取报酬，并依据风险、责任、利益相一致的原则，年底根据经营业绩和个人绩效，严格按照考核评定程序，由董事会薪酬与考核委员确定其年度奖金和奖惩方式。

董事、监事、高级管理人员报酬确定依据：公司董事、监事、高级管理人员报酬依据公司薪酬制度、经营业绩、个人绩效考核确定。

董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况：根据公司薪酬制度、绩效考核结果进行支付。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的报酬总额	从股东单位获得的报酬总额	报告期末实际所得报酬
彭朋	董事长	男	65	现任	73	0	73
陆取辉	董事	男	51	现任	30	0	30
马昕	董事/总经理	男	42	现任	50	0	50
彭敏	董事/副总经理	女	36	现任	18	0	18
李佳蔓	董事	女	44	现任	0	45.4	45.4
李君	董事	女	44	现任	0	9.9	9.9
李文华	独立董事	男	45	现任	5	0	5
刘红玉	独立董事	女	46	现任	2.5	0	2.5
敬云川	独立董事	男	43	现任	2.5	0	2.5

高跃朋	监事会主席	男	56	现任	5.9	0	5.9
王艳	监事	女	43	现任	7.8	0	7.8
蒋青谷	监事	男	37	现任	5.6	0	5.6
董中新	副总经理	男	46	现任	38	0	38
谭芳	副总经理	女	42	现任	18	0	18
张政泼	副总经理	男	52	现任	25	0	25
陈宗尧	副总经理/财务总监	男	43	现任	30	0	30
黄艳	副总经理-董事会秘书	女	35	现任	18	0	18
陈然	副总经理	男	37	现任	32.4	0	32.4
封志鸣	副总经理	男	59	现任	20	0	20
汤志平	董事	男	62	历任	16		16
黄丽娟	独立董事	女	49	历任	2.5	0	2.5
唐润弟	监事会主席	男	57	历任	8		8
龙畅	监事	女	34	历任	6		6
梁穗明	监事	男	52	历任	6		6
合计	--	--		--	420.2	55.3	475.5

公司董事、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

四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

2014年8月29日召开2014年第二次临时股东大会、第五届董事会第一次会议、第五届监事会第一次会议（公告编号：2014-63；2014-64；2014-65）。2014年8月13日2014年第一次职工代表大会决议（公告编号：2014-56）。第四届董事会、第四届监事会届满正常换届。

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
彭朋	董事长	被选举	2014-08-29	第五届董事会选举
陆取辉	董事	被选举	2014-08-29	第五届董事会选举
马昕	董事/总经理	被选举/聘任	2014-08-29	第五届董事会选举
彭敏	董事/副总经理	被选举/聘任	2014-08-29	第五届董事会选举
李佳蔓	董事	被选举	2014-08-29	第五届董事会选举
李君	董事	被选举	2014-08-29	第五届董事会选举

李文华	独立董事	被选举	2014-08-29	第五届董事会选举
刘红玉	独立董事	被选举	2014-08-29	第五届董事会选举
敬云川	独立董事	被选举	2014-08-29	第五届董事会选举
高跃朋	监事会主席	被选举	2014-08-29	第五届监事会选举
王艳	监事	被选举	2014-08-29	第五届监事会选举
蒋青谷	监事	被选举	2014-08-13	第五届监事会选举
董中新	副总经理	聘任	2014-08-29	第五届董事会成立聘任高管
谭芳	副总经理	聘任	2014-08-29	第五届董事会成立聘任高管
张政泼	副总经理	聘任	2014-08-29	第五届董事会成立聘任高管
陈宗尧	副总经理/财务总监	聘任	2014-08-29	第五届董事会成立聘任高管
黄艳	副总经理-董事会秘书	聘任	2014-08-29	第五届董事会成立聘任高管
陈然	副总经理	聘任	2014-08-29	第五届董事会成立聘任高管
封志鸣	副总经理	聘任	2014-08-29	第五届董事会成立聘任高管
汤志平	董事	任期满离任	2014-08-29	第四届董事会届满
黄丽娟	独立董事	任期满离任	2014-08-29	第四届董事会届满
唐润弟	监事会主席	任期满离任	2014-08-29	第四届监事会届满
龙畅	监事	任期满离任	2014-08-29	第四届监事会届满
梁穗明	监事	任期满离任	2014-08-29	第四届监事会届满

五、报告期核心技术团队或关键技术人员变动情况（非董事、监事、高级管理人员）

报告期内，公司核心技术团队或关键技术人员无变动情况。

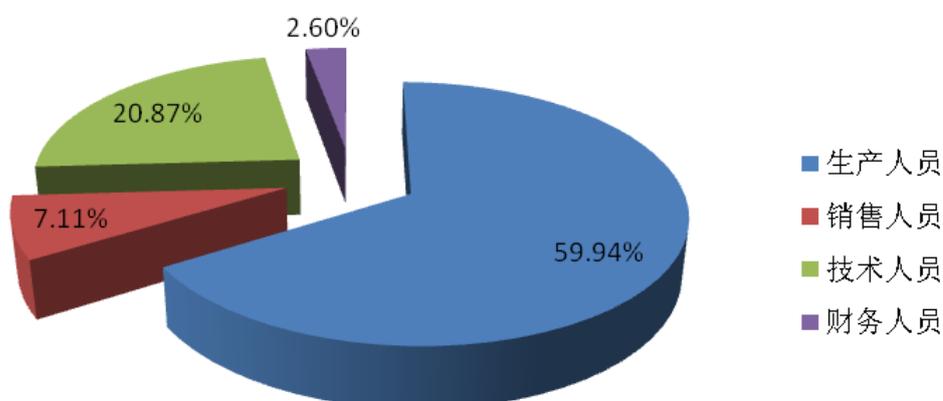
六、公司员工情况

截至2014年12月31日，本公司在册员工共有1308人，具体构成如下：

（一）员工专业构成情况

专业类别	人数	比例
生产人员	784	59.94%
销售人员	93	7.11%
技术人员	273	20.87%
财务人员	34	2.60%
行政人员	124	9.48%
合计	1308	100%

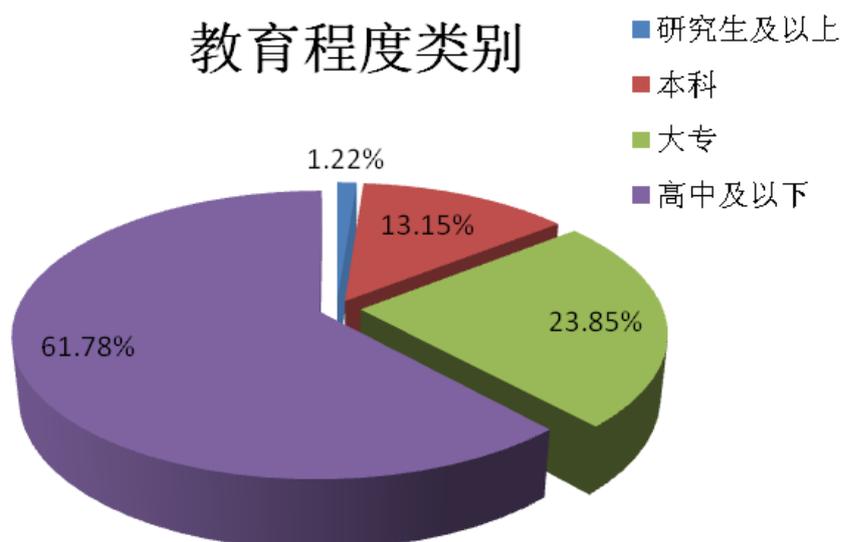
专业构成类别



(二) 员工教育程度构成情况

教育程度	人数	比例
研究生及以上	16	1.22%
本科	172	13.15%
大专	312	23.85%
高中及以下	808	61.78%
合计	1308	100%

教育程度类别



第九节 公司治理

一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》及中国证监会、深圳证券交易所相关法律、法规、规范性文件的规定和要求，完善公司治理结构，修订《公司章程》及制定其他内部控制规章制度，持续健全基本管理制度，有效地保证了公司的规范运行。公司治理的实际情况符合中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件要求，未收到监管部门采取行政监管措施的有关文件。

（一）关于股东与股东大会：公司严格按照《上市公司股东大会规则》和《公司股东大会议事规则》等的规定和要求，召集、召开股东大会，能够确保全体股东特别是中小股东享有平等地位，充分行使自己的权力。报告期内，公司共召开四次股东大会（其中：一次年度股东大会，三次临时股东大会），同时邀请见证律师进行现场见证且出具法律意见书。

（二）关于公司与控股股东：公司在业务、人员、资产、财务和机构方面独立于控股股东，公司董事会、监事会及其他内部机构独立运作。公司控股股东能够严格规范自己的行为，没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策及生产经营活动。

（三）关于董事与董事会：公司严格按照《公司章程》规定的选聘程序选举董事，目前公司董事会全体董事九名，独立董事三名，其中有财务专业人士、法律专家，董事会的人数及人员构成符合法律法规和《公司章程》的要求。董事会设立了战略、审计、提名、薪酬与考核四个专门委员会。公司全体董事能够依据《董事会议事规则》、《中小企业板块上市公司董事行为指引》、《董事会专门委员会实施细则》等规定开展工作，积极参加各种培训，熟悉有关法律法规，提高规范运作意识。认真出席董事会和股东大会，执行股东大会决议并依法行使职权；能够勤勉尽责地发行义务和责任，维护公司和股东利益。

（四）关于监事与监事会：公司严格按照《公司章程》规定的选聘程序选举监事，目前公司监事会成员共三名，由股东出任的监事二名，职工代表监事一名，监事会的人数及构成符合法律、法规的要求。监事会成员符合法律、法规和《公司章程》的要求。能够认真履行诚信勤勉职责，对公司财务以及董事、经理层和其它高管人员履行职责的合法、合规性进行监督。监事会能够严格按照《公司法》、《公司章程》、《监事会议事规则》的规定召开会议，对公司重要事项，以及提交董事会和股东大会的议案进行审议表决。

(五) 关于相关利益者：公司充分尊重和维护相关利益者的合法权益，实现社会、股东、公司、员工等各方利益的协调平衡，共同推动公司持续、稳健发展。

(六) 关于绩效评价与激励约束机制：公司任职的董事、监事和高级管理人员按其行政岗位及职务，根据公司现行的薪酬制度和业绩考核规定获取薪酬。公司董事、监事及高级管理人员任免履行了法定程序，严格按照有关法律法规和公司章程进行。

(七) 关于信息披露与透明度：公司严格按照有关法律法规的规定和《信息披露管理制度》的规定，加强信息披露事务管理，履行信息披露义务，并指定《证券时报》、《中国证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网为公司信息披露的报纸和网站，真实、准确、及时、完整地披露信息，确保所有投资者公平获取公司信息。同时开设投资者电话及投资者关系互动平台，指定公司董事会秘书负责与投资者进行实时交流沟通。另外公司还主动、及时地与监管部门保持联系与沟通，报告公司的有关事项，从而准确地把握信息披露的规范要求，进一步提高公司透明度和信息披露质量。

(八) 公司报告期内制定和修订了以下制度：

制度名称	日期	制/修订
《桂林广陆数字测控股份有限公司关联交易管理制度》	2014年01月08日	制订
《桂林广陆数字测控股份有限公司对外提供财务资助管理制度》	2014年04月24日	制订
《桂林广陆数字测控股份有限公司风险管理制度》	2014年07月16日	制订
《桂林广陆数字测控股份有限公司公司章程》	2014年07月17日	修订

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

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。

公司治理专项活动开展情况以及内幕信息知情人登记管理制度的制定、实施情况

2011年12月21日，公司第四届董事会第七次会议审议通过了《内幕信息知情人登记管理制度》，详见巨潮网（www.cninfo.com.cn）。在年度报告、重大资产重组等重大信息公开披露时，公司对董事、监事及高级管理人员等内幕知情人敏感期交易股票自查活动，填写《上市公司内幕信息知情人员档案》。在筹划重大事项时形成重大事项进程备忘录，相关人员是在备忘录上签名确认。防范并坚决杜绝内幕交易行为，并及时向中国证券监督管理委员会广西证监局及深圳证券交易所报备内幕知情人资料。

报告期内，公司未发生被监管部门采取监管措施和行政处罚的情况，也未发现内幕信息知情人违规买卖本公司股票及其衍生品种的情况。未发生公司董事、监事和高级管理人员违

规买卖公司股票的情况。

公司严格按照法律法规等的要求，不断地完善公司治理结构、建立健全内部管理和控制制度外，公司持续深入地开展了以加强内部控制建设为核心的治理活动，以进一步规范公司运作，提高了公司治理水平。

二、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期年度股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2013 年股东大会	2014 年 05 月 06 日	(1)《公司 2013 年度董事会报告》(2)《公司 2013 年度监事会工作报告》(3)《公司 2013 年度财务决算报告》(4)《公司 2013 年年度报告全文及摘要》(5)《公司 2012 年度利润分配预案》(6)《续聘中瑞岳华会计师事务所(特殊普通合伙)为公司 2014 年度审计机构的议案》(7)《2014 年度申请银行授信额度的议案》(8)《关于使用部分闲置募集资金购买银行理财产品的议案》	议案全部通过	2014 年 05 月 07 日	2014-30

2、本报告期临时股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2014 年第一次临时股东大会	2014 年 01 月 24 日	(1)《关于改聘瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)为公司 2013 年度审计机构的预案》(2)《关于修订<桂林广陆数字测控股份有限公	议案全部通过	2014 年 01 月 25 日	2014-08

		司关联交易管理制度>的议案》。			
2014 年第二次临时股东大会	2014 年 08 月 29 日	(1)《关于变更公司注册资本的议案》 (2)《修改公司经营 范围议案》(3)《修 改<公司章程>的议 案》(4)《关于 2014 年度预计日常关联 交易的议案》(5)《关 于公司董事会换届 选举第五届董事会 候选人的议案》(6) 《关于选举公司第 第五届监事会非职工 代表监事的议案》;	议案全部通过	2014 年 08 月 30 日	2014-63
2014 年第三次临时股东大会	2014 年 09 月 19 日	(1)《关于公司符合 非公开发行股票条 件的议案》(2)《关 于公司非公开发 行股票方案的议 案》 (3)《关于公司非 公开发行股票预 案的议案》(4)《关 于公司与发行对 象签署附条件生 效的<非公开发 行股份认购协 议>的议案》(5) 《关于公司前次 募集资金使用情 况专项报告的议 案》(6) 《关于公司非公 开发行股票募集 资金使用可行性 报告的议案》(7) 《关于提请股东 大会授权董事会 全权办理非公开 发行股票具体事 宜的议案》。	议案全部通过	2014 年 09 月 20 日	2014-75

3、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

三、报告期内独立董事履行职责的情况

1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会情况						
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席次数	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
李文华	11	9	2	0	0	否
敬云川	4	3	1	0	0	否
刘红玉	4	3	1	0	0	否
黄丽娟（届满）	7	6	1	0	0	否
独立董事列席股东大会次数		4				

连续两次未亲自出席董事会的说明

无

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

公司独立董事能够严格按照《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》、《公司章程》和公司《独立董事工作制度》等的规定，本着对公司、股东负责的态度，勤勉尽责，忠实履行职责，积极出席相关会议，认真审议各项议案，独立、公正、客观地发表自己的看法及观点。

报告期内，对公司重大资产重组等重大事项，利用自己的专业知识，提供许多有价值的参考意见，避免风险。积极有效地履行了独立董事的职责，维护了公司和中小股东的合法权益。同时积极深入公司现场调查，了解公司生产经营、财务管理、内部控制等情况，指导公司内审部门开展各项工作。

四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

（一）董事会审计委员会履职情况

(1) 2014 年, 审计委员会共召开了五次会议, 讨论审议公司内审部关于公司内部管理和财务状况的内部审计报告, 对公司内审部工作进行指导。分别于 2014 年 1 月 5 日召开了第一次会议审议《关于改聘瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)为公司 2013 年度审计机构的预案》; 2014 年 3 月 31 日召开了第二次会议, 就 2013 年度财务报告及相关内容进行审议。2014 年 4 月 20 日召开了第三次会议审议《公司 2014 年第一季度报告》、(2)《关于对外提供财务资助的议案》、(3)《关于对外提供委托贷款的议案》; 2014 年 8 月 22 日召开了第四次会议审议《公司 2014 年半年度报告及摘要》、《2014 年半年度内审报告》、《公司 2014 年半年度募集资金存放与使用情况的专项报告》; 2014 年 10 月 17 日召开了第五次会议审议了《公司 2014 年第三季度报告》、《2014 年第三季度内审报告》

(2) 报告期内, 审计委员会与年度审计机构积极沟通, 根据公司具体情况, 提出了相关要求, 保证年度审计报告真实、准确、完整。审计委员会审核了公司所有重要的会计政策, 就公司规范关联交易事项、规范财务会计基础工作专项活动、内控制度的建立与健全以及加强内外部审计的沟通与监督等方面开展了工作。

(二) 董事会提名委员会履职情况

报告期内, 董事会提名委员会共召开会议 2 次, 2014 年 7 月 29 日审议了《关于公司董事会换届选举第五届董事会候选人的议案》; 2014 年 8 月 26 日审议了 (1)《选举公司第五届董事会董事长的议案》、(2)《聘任公司总经理、副总经理、财务总监的议案》、(3)《聘任公司董事会秘书和证券事务代表的议案》、(4)《关于董事会专门委员会人员组成的议案》、(5)《关于聘任公司内部审计负责人的议案》, 一致认为董事、高级管理人员履职符合要求, 不存在违规情形。

(三) 董事会薪酬与考核委员会履职情况

报告期内, 董事会薪酬委员会共计召开一次会议, 认为公司董事、监事和高级管理人员根据各自的分工, 认真履行了相应的职责, 较好的完成了其工作目标和经济效益指标。经审核, 年度内公司对董事、监事和高级管理人员所支付的薪酬公平、合理, 符合公司有关薪酬政策、考核标准。

(四) 董事会战略发展委员会履职情况

报告期内, 董事会战略委员会共计召开三次会议, 分别对公司闲置募集资金进行理财事项、非公开发行股票事项、设立子公司事项进行了深入的讨论和分析, 在取得战略委员会全体成员通过后提交董事会审议。

五、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

六、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立完整情况

公司严格按照《公司法》、《证券法》等有关法律、法规和公司章程的要求规范运作，目前在业务、资产、人员、机构、财务等方面与现有股东完全分开，具有独立、完整的资产和业务体系以及面向市场、自主经营的能力。

（一）业务：公司业务独立于控股股东，拥有独立完整的采购、生产、销售系统，独立开展业务，不依赖于股东或其它任何关联方。

（二）人员：公司劳动、人事及工资完全独立。公司董事长、总经理、副总经理、董事会秘书、财务总监等高级管理人员均在公司工作并领取薪酬。

（三）资产：公司拥有独立于控股股东的经营场所，完整拥有土地使用权、房屋、生产设备、车辆、商标、专利等资产。

（四）机构：公司设立了健全的组织机构体系，独立运作，不存在与控股股东或其他职能部门之间的从属关系。

（五）财务：公司设有独立的财务会计部门，按照相关法律法规建立健全会计核算体系和财务管理制度。公司独立开设银行账户，独立纳税。

七、同业竞争情况

不适用

八、高级管理人员的考评及激励情况

公司对高级管理人员的考评主要由董事会薪酬与考核委员会按照公司章程及《董事会薪酬与考核委员会实施细则》中规定的内容，对全体高级管理人员报告期内的的工作情况进行考核。通过考核结果与公司薪酬挂钩，确定薪酬标准。从而使公司的经营目标和发展战略与个人的发展相结合，建立一套公司利益与个人利益相匹配的良性工作体系。

根据公司年度经营目标，下达绩效，确定各高级管理人员的年度绩效指标。报告期末，全体高级管理人员会对自己分管工作进行总结性报告，由总经理进行汇总，并提交董事会薪

酬与考核委员会对高级管人员年度工作情况进行考核评定。

第十节 内部控制

一、内部控制建设情况

2014 年，公司严格按照《公司法》、《证券法》有关法律法规的规定以及中国证监会、深交所的有关规则、指引的要求，结合公司实际情况，进一步健全公司法人治理结构，完善内部控制体系，规范公司运作，提高公司管理水平。

公司根据《上市公司内部控制指引》等文件的要求，结合公司自身的实际情况，制定了涵盖公司所有营运环节，包括但不限于：采购与付款、存货、固定资产、销售与收款、成本与费用、对外投资、对子公司的控制、财务报告、信息披露、资金预算、关联交易、人力资源管理、信息系统管理等内部控制和业务流程。并定期对内控制度运行情况进行检查和评估，不断提高和完善公司内部控制的的管理。

公司按照风险导向原则确定纳入评价范围的主要单位、业务和事项以及高风险领域。纳入评价范围的主要业务和事项包括：数显量具业务、机床业务和数字电视运营平台投资、搭建和提供运营服务业务、数字电视高清节目的集成、制作和销售业务。主要事项包括公司及控股子公司内部控制环境、公司治理、发展战略、人力资源管理、公司对子公司的内部控制、资金往来、关联交易、财务报告、对外担保、对外投资、合同管理、募集资金管理、信息披露管理等。

上述纳入评价范围的单位、业务和事项以及高风险领域涵盖了公司经营管理的主要方面，不存在重大遗漏。

二、董事会关于内部控制责任的声明

公司现有内部控制制度总体上完整、有效、合理，基本覆盖了公司运营的主要层面和重要环节，形成了较为规范的管理体系，符合当前公司生产经营实际情况的需要，能够在预防和及时发现、纠正公司运营过程中可能出现的错误方面起到积极的作用，有效地维护了股东和广大投资者的利益。报告期内，公司没有发现内部控制执行方面的重大缺陷，公司对纳入评价范围的业务与事项均已建立了内部控制，并得以有效执行，达到了公司内部控制的的目标。

三、建立财务报告内部控制的依据

公司以《会计法》、《企业会计准则》、《企业内部控制基本规范》及其配套指引、监管部门的相关规范性文件为依据，建立了财务报告内部控制。

四、内部控制自我评价报告

内部控制自我评价报告中报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况	
报告期内未发现内部控制重大缺陷。	
内部控制自我评价报告全文披露日期	2015 年 3 月 3 日
内部控制自我评价报告全文披露索引	刊登在巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)披露的《2014 年度内部控制自我评价报告》。

五、内部控制审计报告

适用 不适用

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

六、年度报告重大差错责任追究制度的建立与执行情况

公司已建立了《年报信息披露重大差错责任追究制度》，对年报信息披露重大差错责任追究做了明确规定。公司董事、监事、高级管理人员以及年报信息披露相关的其他人员在年报信息披露工作中按照国家有关法律、法规、规范性文件以及公司规章制度要求严格执行，勤勉尽责，并认真对照相关制度努力提高公司规范运作水平，增强信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，提高年报信息披露的质量和透明度。报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息补充等情况。

第十一节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准无保留审计意见
审计报告签署日期	2015 年 2 月 27 日
审计机构名称	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	瑞华审字[2015]第 45030001 号
注册会计师姓名	傅虹、刘毅

审计报告正文

桂林广陆数字测控股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的桂林广陆数字测控股份有限公司（以下简称“广陆数测”）的财务报表，包括 2014 年 12 月 31 日合并及母公司的资产负债表，2014 年度合并及母公司的利润表、合并及母公司的现金流量表和合并及母公司的所有者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广陆数测管理层的责任。这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，上述财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了桂林广陆数字测控股份有限公司 2014 年 12 月 31 日合并及母公司的财务状况以及 2014 年度合并及母公司的经营成果和现金流量。

瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
中国 北京

中国注册会计师：傅虹
中国注册会计师：刘毅

二〇一五年二月二十七日

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：桂林广陆数字测控股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	200,661,408.48	110,231,550.97
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	3,794,536.40	17,513,927.18
应收账款	102,597,693.13	74,958,064.19
预付款项	10,532,780.68	4,700,709.81
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	2,141,823.04	3,787,463.01
应收股利		
其他应收款	2,170,235.78	388,024.72
买入返售金融资产		
存货	86,791,197.72	78,535,622.82
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	112,235,825.81	147,000,000.00
流动资产合计	520,925,501.04	437,115,362.70
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	500,000.00	
持有至到期投资		
长期应收款		

长期股权投资	68,468,445.67	
投资性房地产	353,551.80	744,357.80
固定资产	141,908,754.41	113,697,700.53
在建工程	79,358,326.77	20,948,143.45
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	73,737,664.66	76,627,820.51
开发支出	2,913,648.58	4,136,020.77
商誉	109,968,095.15	
长期待摊费用	113,224,646.18	
递延所得税资产	5,270,368.86	2,389,369.40
其他非流动资产	2,389,696.80	4,827,736.80
非流动资产合计	598,093,198.88	223,371,149.26
资产总计	1,119,018,699.92	660,486,511.96
流动负债：		
短期借款	150,000,000.00	60,000,000.00
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	7,430,000.00	
应付账款	48,532,104.12	22,627,802.53
预收款项	4,759,055.57	8,678,412.87
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	6,446,235.97	4,094,465.02
应交税费	9,931,333.45	2,594,944.36
应付利息	352,440.03	
应付股利		
其他应付款	21,303,726.84	1,248,204.99

应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	248,754,895.98	99,243,829.77
非流动负债：		
长期借款	50,000,000.00	30,000,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	17,474,723.20	3,116,880.16
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	67,474,723.20	33,116,880.16
负债合计	316,229,619.18	132,360,709.93
所有者权益：		
股本	144,103,649.00	117,798,288.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	562,749,357.60	324,356,754.53
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	21,688,170.12	20,591,829.53
一般风险准备		

未分配利润	74,241,359.86	65,378,929.97
归属于母公司所有者权益合计	802,782,536.58	528,125,802.03
少数股东权益	6,544.16	
所有者权益合计	802,789,080.74	528,125,802.03
负债和所有者权益总计	1,119,018,699.92	660,486,511.96

法定代表人：彭朋

主管会计工作负责人：陈宗尧

会计机构负责人：蒋海云

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	124,017,561.04	105,221,248.73
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	230,000.00	14,101,054.69
应收账款	77,189,333.08	65,349,902.08
预付款项	7,517,284.32	4,494,565.85
应收利息	2,141,823.04	3,787,463.01
应收股利		
其他应收款	102,316,642.12	21,553,386.40
存货	59,288,462.40	51,414,247.25
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	108,295,480.19	147,000,000.00
流动资产合计	480,996,586.19	412,921,868.01
非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	341,569,450.05	76,152,517.01
投资性房地产	353,551.80	744,357.80
固定资产	90,174,380.70	78,141,953.92

在建工程	78,241,349.20	20,948,143.45
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	60,031,999.07	61,836,346.10
开发支出	2,913,648.58	4,136,020.77
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	4,274,316.89	1,640,059.13
其他非流动资产	2,389,696.80	4,827,736.80
非流动资产合计	579,948,393.09	248,427,134.98
资产总计	1,060,944,979.28	661,349,002.99
流动负债：		
短期借款	150,000,000.00	60,000,000.00
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	7,430,000.00	
应付账款	23,885,281.15	22,275,836.97
预收款项	4,068,138.70	7,961,379.31
应付职工薪酬	6,381,703.97	3,664,465.02
应交税费	4,899,805.40	2,176,216.81
应付利息	352,440.03	
应付股利		
其他应付款	978,883.83	561,762.90
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	197,996,253.08	96,639,661.01
非流动负债：		
长期借款	50,000,000.00	30,000,000.00
应付债券		
其中：优先股		

永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	17,474,723.20	3,116,880.16
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	67,474,723.20	33,116,880.16
负债合计	265,470,976.28	129,756,541.17
所有者权益：		
股本	144,103,649.00	117,798,288.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	562,749,357.60	324,356,754.53
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	21,688,170.12	20,591,829.53
未分配利润	66,932,826.28	68,845,589.76
所有者权益合计	795,474,003.00	531,592,461.82
负债和所有者权益总计	1,060,944,979.28	661,349,002.99

法定代表人：彭朋

主管会计工作负责人：陈宗尧

会计机构负责人：蒋海云

3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	242,838,734.70	176,732,396.53
其中：营业收入	242,838,734.70	176,732,396.53
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	231,609,698.84	169,034,399.39

其中：营业成本	167,273,093.42	121,901,362.66
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	1,961,261.03	1,885,844.77
销售费用	16,791,568.41	10,539,114.12
管理费用	36,815,191.47	28,116,795.35
财务费用	5,395,333.08	5,144,589.09
资产减值损失	3,373,251.43	1,446,693.40
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）	12,530,162.36	3,810,257.52
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）	23,759,198.22	11,508,254.66
加：营业外收入	2,865,723.68	1,232,406.01
其中：非流动资产处置利得	692,252.09	39,338.27
减：营业外支出	1,823,037.56	52,634.28
其中：非流动资产处置损失	8,540.39	
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	24,801,884.34	12,688,026.39
减：所得税费用	3,056,740.90	1,817,032.87
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	21,745,143.44	10,870,993.52
归属于母公司所有者的净利润	21,738,599.28	10,870,993.52
少数股东损益	6,544.16	
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		

1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	21,745,143.44	10,870,993.52
归属于母公司所有者的综合收益总额	21,738,599.28	10,870,993.52
归属于少数股东的综合收益总额	6,544.16	
八、每股收益：		
(一)基本每股收益	0.1633	0.1042
(二)稀释每股收益	0.1633	0.1042

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：0 元，上期被合并方实现的净利润为：0 元。

法定代表人：彭朋

主管会计工作负责人：陈宗尧

会计机构负责人：蒋海云

4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	162,308,032.90	142,102,367.97
减：营业成本	119,865,365.74	102,552,964.58
营业税金及附加	1,546,094.36	1,535,371.59

销售费用	8,238,895.91	7,477,669.12
管理费用	21,187,414.75	16,259,269.08
财务费用	5,401,626.12	5,147,338.45
资产减值损失	3,357,255.91	1,469,500.41
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）	8,502,639.61	3,810,257.52
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）	11,214,019.72	11,470,512.26
加：营业外收入	2,280,020.84	1,184,020.84
其中：非流动资产处置利得	606,872.48	
减：营业外支出	520,004.00	45,000.00
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	12,974,036.56	12,609,533.10
减：所得税费用	2,010,630.65	1,859,966.62
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	10,963,405.91	10,749,566.48
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	10,963,405.91	10,749,566.48
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.0823	0.1031
（二）稀释每股收益	0.0823	0.1031

法定代表人：彭朋

主管会计工作负责人：陈宗尧

会计机构负责人：蒋海云

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期金额发生额
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	267,450,331.18	184,470,512.70
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	764,421.62	178,583.32
收到其他与经营活动有关的现金	14,623,529.32	2,686,754.08
经营活动现金流入小计	282,838,282.12	187,335,850.10
购买商品、接受劳务支付的现金	135,644,045.13	88,970,190.51
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	71,524,334.34	56,537,383.51
支付的各项税费	22,291,017.51	17,394,877.99
支付其他与经营活动有关的现金	24,278,687.29	14,175,997.69
经营活动现金流出小计	253,738,084.27	177,078,449.70
经营活动产生的现金流量净额	29,100,197.85	10,257,400.40
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	391,000,000.00	250,000,000.00
取得投资收益收到的现金	10,705,222.04	926,904.10
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	2,270,000.00	2,976,750.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		3,055,134.60
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	403,975,222.04	256,958,788.70
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	102,286,462.80	27,981,384.65
投资支付的现金	352,000,000.00	397,000,000.00
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	35,540,998.91	
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	489,827,461.71	424,981,384.65
投资活动产生的现金流量净额	-85,852,239.67	-168,022,595.95
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	57,522,810.50	252,300,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	250,000,000.00	140,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	307,522,810.50	392,300,000.00
偿还债务支付的现金	140,000,000.00	170,000,000.00

分配股利、利润或偿付利息支付的现金	19,379,086.21	6,490,299.91
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	4,596,305.05	1,651,188.68
筹资活动现金流出小计	163,975,391.26	178,141,488.59
筹资活动产生的现金流量净额	143,547,419.24	214,158,511.41
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	24,480.09	-100,509.53
五、现金及现金等价物净增加额	86,819,857.51	56,292,806.33
加：期初现金及现金等价物余额	110,231,550.97	53,938,744.64
六、期末现金及现金等价物余额	197,051,408.48	110,231,550.97

法定代表人：彭朋

主管会计工作负责人：陈宗尧

会计机构负责人：蒋海云

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	181,881,162.52	140,511,799.91
收到的税费返还	580,081.27	178,583.32
收到其他与经营活动有关的现金	10,321,117.12	2,581,263.20
经营活动现金流入小计	192,782,360.91	143,271,646.43
购买商品、接受劳务支付的现金	88,425,207.74	74,696,441.35
支付给职工以及为职工支付的现金	48,417,775.11	39,250,167.29
支付的各项税费	13,513,129.66	12,606,328.79
支付其他与经营活动有关的现金	12,486,689.49	9,300,198.61
经营活动现金流出小计	162,842,802.00	135,853,136.04
经营活动产生的现金流量净额	29,939,558.91	7,418,510.39
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	391,000,000.00	250,000,000.00
取得投资收益收到的现金	10,705,222.04	926,904.10
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	2,220,000.00	2,883,750.00
处置子公司及其他营业单位收到		3,055,134.60

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	403,925,222.04	256,865,788.70
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	83,972,719.08	27,725,597.70
投资支付的现金	362,000,000.00	397,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	42,787,648.89	
支付其他与投资活动有关的现金	73,490,000.00	
投资活动现金流出小计	562,250,367.97	424,725,597.70
投资活动产生的现金流量净额	-158,325,145.93	-167,859,809.00
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	57,522,810.50	252,300,000.00
取得借款收到的现金	250,000,000.00	140,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	307,522,810.50	392,300,000.00
偿还债务支付的现金	140,000,000.00	170,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	19,379,086.21	6,490,299.91
支付其他与筹资活动有关的现金	4,596,305.05	1,651,188.68
筹资活动现金流出小计	163,975,391.26	178,141,488.59
筹资活动产生的现金流量净额	143,547,419.24	214,158,511.41
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	24,480.09	-100,509.53
五、现金及现金等价物净增加额	15,186,312.31	53,616,703.27
加：期初现金及现金等价物余额	105,221,248.73	51,604,545.46
六、期末现金及现金等价物余额	120,407,561.04	105,221,248.73

法定代表人：彭朋

主管会计工作负责人：陈宗尧

会计机构负责人：蒋海云

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期
----	----

	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
		优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	117,798,288.00				324,356,754.53				20,591,829.53		65,378,929.97		528,125,802.03
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	117,798,288.00				324,356,754.53				20,591,829.53		65,378,929.97		528,125,802.03
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	26,305,361.00				238,392,603.07				1,096,340.59		8,862,429.89	6,544.16	274,663,278.71
（一）综合收益总额											21,738,599.28	6,544.16	21,745,143.44
（二）所有者投入和减少资本	26,305,361.00				238,392,603.07								264,697,964.07
1. 股东投入的普通股	26,305,361.00				238,392,603.07								264,697,964.07
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
（三）利润分配									1,096,340.59		-12,876,169.39		-11,779,828.80
1. 提取盈余公积									1,096,340.59		-1,096,340.59		
2. 提取一般风险													

准备															
3. 对所有者（或 股东）的分配												-11,779, 828.80	-11,779, 828.80		
4. 其他															
（四）所有者权益 内部结转															
1. 资本公积转增 资本（或股本）															
2. 盈余公积转增 资本（或股本）															
3. 盈余公积弥补 亏损															
4. 其他															
（五）专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
（六）其他															
四、本期期末余额	144,10 3,649. 00				562,749 ,357.60							21,688, 170.12	74,241, 359.86	6,544.1 6	802,789 ,080.74

上期金额

单位：元

项目	上期												少数股 东权益	所有者 权益合 计
	归属于母公司所有者权益													
	股本	其他权益工具			资本公 积	减：库 存股	其他综 合收益	专项储 备	盈余公 积	一般风 险准备	未分配 利润			
	优先 股	永续 债	其他											
一、上年期末余额	85,398 ,288.0 0				105,401 ,243.28					19,516, 872.88		55,582, 893.10		265,899 ,297.26
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	85,398,288.00				105,401,243.28				19,516,872.88		55,582,893.10	265,899,297.26
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	32,400,000.00				218,955,511.25				1,074,956.65		9,796,036.87	262,226,504.77
(一)综合收益总额											10,870,993.52	10,870,993.52
(二)所有者投入和减少资本	32,400,000.00				218,955,511.25							251,355,511.25
1. 股东投入的普通股	32,400,000.00				218,955,511.25							251,355,511.25
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三)利润分配									1,074,956.65		-1,074,956.65	
1. 提取盈余公积									1,074,956.65		-1,074,956.65	
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配												
4. 其他												
(四)所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他												
(五)专项储备												

1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	117,798,288.00				324,356,754.53				20,591,829.53		65,378,929.97	528,125,802.03

法定代表人：彭朋

主管会计工作负责人：陈宗尧

会计机构负责人：蒋海云

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	117,798,288.00				324,356,754.53				20,591,829.53	68,845,589.76	531,592,461.82
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	117,798,288.00				324,356,754.53				20,591,829.53	68,845,589.76	531,592,461.82
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	26,305,361.00				238,392,603.07				1,096,340.59	-1,912,763.48	263,881,541.18
（一）综合收益总额										10,963,405.91	10,963,405.91
（二）所有者投入和减少资本	26,305,361.00				238,392,603.07						264,697,964.07
1. 股东投入的普通股	26,305,361.00				238,392,603.07						264,697,964.07
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											

4. 其他											
(三) 利润分配								1,096,340.59	-12,876,169.39	-11,779,828.80	
1. 提取盈余公积								1,096,340.59	-1,096,340.59		
2. 对所有者（或股东）的分配									-11,779,828.80	-11,779,828.80	
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	144,103,649.00				562,749,357.60			21,688,170.12	66,932,826.28	795,474,003.00	

上期金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	85,398,288.00				105,401,243.28				19,516,872.88	59,170,979.93	269,487,384.09
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	85,398,288.00				105,401,243.28				19,516,872.88	59,170,979.93	269,487,384.09

三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	32,400,000.00				218,955,511.25				1,074,956.65	9,674,609.83	262,105,077.73
(一)综合收益总额										10,749,566.48	10,749,566.48
(二)所有者投入和减少资本	32,400,000.00				218,955,511.25						251,355,511.25
1. 股东投入的普通股	32,400,000.00				218,955,511.25						251,355,511.25
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三)利润分配									1,074,956.65	-1,074,956.65	
1. 提取盈余公积									1,074,956.65	-1,074,956.65	
2. 对所有者(或股东)的分配											
3. 其他											
(四)所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五)专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六)其他											
四、本期期末余额	117,798,288.00				324,356,754.53				20,591,829.53	68,845,589.76	531,592,461.82

法定代表人：彭朋

主管会计工作负责人：陈宗尧

会计机构负责人：蒋海云

三、公司基本情况

桂林广陆数字测控股份有限公司（以下简称“本公司”、“公司”）系于2001年12月19日经广西壮族自治区人民政府桂政函字[2001]454号文《关于同意桂林广陆数字测控技术有限公司整体变更为桂林广陆数字测控股份有限公司的批复》，在桂林广陆数字测控技术有限公司的基础上整体变更为股份有限公司，注册资本计人民币22,100,100.00元。于2001年12月29日在桂林市工商局取得注册号为（企）45030000002470的企业法人营业执照。

2003年8月29日，经广西壮族自治区人民政府桂政函[2003]261号文《广西壮族自治区人民政府关于同意桂林广陆数字测控股份有限公司分红送股及配股增资的批复》批准，本公司以2002年末股本计22,100,100股为基数按每10股派送红股1股，同时按每10股配送5股、配股价人民币1.7元向股东配股。送配股工作完成后，公司总股本增至35,360,160股。

2004年6月30日，经广西壮族自治区人民政府桂政函[2004]110号文《广西壮族自治区人民政府关于同意桂林广陆数字测控股份有限公司2003年度资本公积金转增股本的批复》批准，本公司以2003年末股本计35,360,160股为基数，向股东每10股转增2股。转增后，本公司的总股本为42,432,192股。

2007年9月，经中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）证监发行字[2007]285号文《关于桂林广陆数字测控股份有限公司首次公开发行股票的通知》批准，本公司向社会公开发行境内上市内资股（A股）14,500,000股。2007年10月12日，根据深圳证券交易所深证上（2007）164号文《关于桂林广陆数字测控股份有限公司人民币普通股股票上市的通知》，本公司股票在深圳证券交易所挂牌上市。公司注册资本增至人民币56,932,192.00元。

2008年9月1日，经公司2008年第一次临时股东大会决议通过，本公司以资本公积按每10股转增5股向全体股东转增。转增完成后，本公司注册资本增至人民币85,398,288.00元。

2012年12月19日，中国证监会核发《关于核准桂林广陆数字测控股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2012]1714号），核准公司非公开发行新股不超过45,381,818股。2013年5月13日，本公司实际发行人民币普通股32,400,000股，每股面值人民币1.00元，每股发行认购价格为人民币8.25元，共计募集人民币267,300,000元，扣除与发行有关的费用人民币15,944,488.75元，本公司实际募集资金净额人民币251,355,511.25元，其中增加股本人民币32,400,000.00元，增加资本公积人民币218,955,511.25元。业经中瑞岳华验字[2013]第0148号验资报告审验确认。本次发行后，本公司的注册资本增至人民币117,798,288.00元。

2014年4月3日，中国证监会核发《关于核准桂林广陆数字测控股份有限公司向中辉世纪传媒发展有限公司等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2014]361号），核准本公司向中辉世纪传媒发展有限公司（以下简称“中辉世纪公司”）发行14,093,076股及支付37,522,815.00元现金购买其持有的中辉乾坤（北京）数字电视投资管理有限公司（以下简称“中辉乾坤公司”）75%股权，向中安华视（北京）通信科技有限公司（以下简称“中安华视公司”）发行5,872,115股购买其持有的中辉乾坤公司25%股权，向控股股东彭朋募集配套资金发行6,340,170股。本次共计发行26,305,361股，每股面值人民币1.00元，发行价格为10.65元/股。本次发行增加股本人民币26,305,361.00元，增加资本公积238,392,603.07元，业经中审华寅五洲会计师事务所（特殊普通合伙）出具的CHW证验字[2014]0008号验资报告审验确认。本次发行后，本公司的注册资本增至人民币144,103,649.00元。

本公司及其子公司（以下简称“本集团”）的经营范围包括：开发、设计专用集成电路（IC）；生产销售电子数字智能化测控设备、数字量具量仪、电子元器件、精密机械工具、机电机床设备、农业机械配件、汽车零部件及配件；电子技术及计算机软件开发、咨询服务；自营和代理各类商品及技术的进出口（国家禁止的进出口产品除外），“三来一补”业务；智能化运输设备及零配件。对传媒行业的投资；电子产品、计算机系统的技术开发、技术支咨询、技术服务及系统集成；销售电子产品、通讯设备；数字电视、互联

网电视和计算机网络系统设备的安装与维护；文化艺术交流活动策划、咨询（演出除外）、会议会展服务；国内各类广告的设计、制作、代理、发布。

本财务报表业经本公司董事会于2015年2月27日决议批准报出。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本集团（母子公司合并统称“本集团”）财务报表以持续经营假设为基础编制，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于2006年2月15日颁布的《企业会计准则——基本准则》和38项具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）、以及中国证监会《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》（2010年修订）的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，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：无

1、遵循企业会计准则的声明

本集团编制的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报告期的财务状况及经营成果和现金流量等有关信息。此外，本集团的财务报表在所有重大方面符合中国证监会2010年修订的《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》有关财务报表及其附注的披露要求。

2、会计期间

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

3、记账本位币

人民币为本集团经营所处的主要经济环境中的货币，本集团以人民币为记账本位币。编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

4、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。同一控制下的企业合并是指参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的。非同一控制下的企业合并是指参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的企业合并。本公司的企业合并是非同一控制下的企业合并。

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

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

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

5、合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表的编制方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的年初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的年初数和对比数。

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

集团内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额，冲减少数股东权益。

(2) 合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司能够决定被投资单位的财务和经营政策,并能据以从被投资单位的经营活动中获取利益的权力。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司,是指被本公司控制的企业或主体。

6、现金及现金等价物的确定标准

本集团现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本集团持有的期限短（一般为从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

7、外币业务和外币报表折算

(1) 外币交易的折算方法

本集团发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率折算为记账本位币金额。但对发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

(2) 对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额均计入当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。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，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益。

8、金融工具

(1) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，指在公平交易中，熟悉情况的交易双方自愿进行资产交换或债务清偿的金额。金融工具存在活跃市场的，本集团采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本集团采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法等。

(2) 金融资产的分类、确认和计量

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。初始确认金融资产，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，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。本集团金融资产主要为贷款及应收款项。

贷款和应收款项是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本集团划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、预付账款及其他应收款等。

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

(3) 金融资产减值

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

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

贷款及应收款项将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

(4) 金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：① 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；② 该

金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③ 该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

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

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

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

(5) 金融负债的分类和计量

金融负债在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。初始确认金融负债，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负债，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。本公司金融负债主要为其他金融负债。

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

(6) 金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。本集团（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。

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

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

(8) 权益工具

权益工具是指能证明拥有本集团在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。企业合并中合并方发行权益工具发生的交易费用抵减权益工具的溢价收入，不足抵减的，冲减留存收益。其余权益工具，在发行时收到的对价扣除交易费用后增加所有者权益。

本集团对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利），减少所有者权益。本集团不确认权益工具的公允价值变动额。

9、应收款项

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	本集团根据公司经营规模、业务性质及客户结算状况等，将金额为人民币 100,000.00 元（含人民币 100,000.00 元）以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，如有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损

	失，计提坏账准备。
--	-----------

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
信用风险组合	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用 不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）	5.00%	5.00%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	20.00%	20.00%
3—4 年	50.00%	50.00%
4—5 年	50.00%	50.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用 不适用

(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	本集团对于单项金额虽不重大但具备以下特征的应收款项，单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备，包括与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。
坏账准备的计提方法	个别认定法

10、存货

(1) 存货的分类

存货主要包括原材料、在产品、库存商品、周转材料、发出商品等。

(2) 发出存货的计价方法

计价方法：加权平均法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按加权平均

法计价。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备按单个存货项目对同类存货项目的可变现净值低于存货成本的差额提取。

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

(4) 存货的盘存制度

盘存制度：永续盘存制

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：一次摊销法

包装物

摊销方法：一次摊销法

11、长期股权投资

(1) 投资成本的确定

对于企业合并形成的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为初始投资成本。通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，企业合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和；购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，应当于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。本公司长期股权投资为本公司对被投资单位实施控制的长期股权投资。

(2) 后续计量及损益确认

本公司对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算。采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

控制是指有权决定一个企业的财务和经营政策，并能据以从该企业的经营活动中获取利益。共同控制是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。重大影响是指对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位实施控制或施加重大影响时，已考虑投资企业和其他持有的被投资单位当期可转换公司债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

本集团在每一个资产负债表日检查长期股权投资是否存在可能发生减值的迹象。如果该资产存在减值迹象，则估计其可收回金额。如果资产的可收回金额低于其账面价值，按其差额计提资产减值准备，并计入当期损益。长期股权投资的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

12、投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。包括已出租的建筑物等。

投资性房地产按成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入投资性房地产成本。其他后续支出，在发生时计入当期损益。

本集团采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，并按照与房屋建筑物或土地使用权一致的政策进行折旧或摊销。

投资性房地产的减值测试方法和减值准备计提方法详见 18 “非流动非金融资产减值”。

当投资性房地产被处置、或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后计入当期损益。

投资性房地产计量模式

成本法计量

13、固定资产

(1) 确认条件

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

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20-40	5.00%	2.37-4.75
机器设备	年限平均法	10-15	5.00%	6.33-9.5
电子设备	年限平均法	5	5.00%	19

运输设备	年限平均法	5-10	5.00%	9.5-19
------	-------	------	-------	--------

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

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的在租赁资产使用寿命内计提折旧，无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

14、在建工程

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定可使用状态前的其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见18“非流动非金融资产减值”。

15、借款费用

借款费用包括借款利息、辅助费用等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

符合资本化条件的资产指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或可销售状态的固定资产、投资性房地产等资产。

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

16、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产是指本集团拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

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

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

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

年末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

(2) 内部研究开发支出会计政策

本集团内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

- ① 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- ② 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- ③ 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- ④ 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

⑤ 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

(3) 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见18“非流动非金融资产减值”。

17、长期待摊费用

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

18、非流动非金融资产减值

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

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

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

19、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

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

(2) 离职后福利的会计处理方法

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

(3) 辞退福利的会计处理方法

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

职工内部退休计划采用上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定收益计划进行会计处理。

20、其他非流动资产

其他非流动资产是指本集团为购建长期资产预付的款项，于投入使用时点转入长期资产。

21、收入

(1) 商品销售收入

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

本集团国内销售按商品发至客户且经客户验收时点确认收入。出口销售于商品报关时点确认收入。

(2) 提供劳务收入

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。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：①收入的金额能够可靠地计量；②相关的经济利益很可能流入企业；③交易的完工程度能够可靠地确定；④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) 使用费收入

根据有关合同或协议,按权责发生制确认收入。

(4) 利息收入

按照他人使用本集团货币资金的时间和实际利率计算确定。

22、政府补助

(1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

本集团将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助;与资产相关的政府补助,确认为递延收益,并在相关资产的使用寿命内平均分配计入当期损益。

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

本集团将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助;其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象,则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助:

①政府文件明确了补助所针对的特定项目的,根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分;

②政府文件中对用途仅作一般性表述,没有指明特定项目的,作为与收益相关的政府补助。

与收益相关的政府补助,用于补偿以后期间的相关费用和损失的,确认为递延收益,并在确认相关费用的期间计入当期损益;用于补偿已经发生的相关费用和损失的,直接计入当期损益。

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

23、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 当期所得税

资产负债表日,对于当期和以前期间形成的当期所得税负债(或资产),以按照税法规定计算的预期应交纳(或返还)的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后计算得出。

(2) 递延所得税资产及递延所得税负债

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

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额(或可抵扣亏损)的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异,不予确认有关的递延所得税负债。此外,对与子公司投资相关的应纳税暂时性差异,如果本集团能够控制暂时性差异转回的时间,而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回,也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况,本集团确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额(或可抵扣亏损)的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异,不予确认有关的递延所得税资产。此外,对与子公司、联营

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

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

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

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

（3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

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

24、租赁

（1）经营租赁的会计处理方法

融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。本集团的租赁系作为出租人的经营租赁。经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。

对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

（2）融资租赁的会计处理方法

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。

（1）在租赁期开始日，承租人（公司）将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，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。

（2）在租赁期开始日，出租人（公司）将租赁开始日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。

25、重要会计政策和会计估计变更

（1）重要会计政策变更

适用 不适用

(2) 重要会计估计变更

□ 适用 √ 不适用

26、 重大会计判断和估计

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

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

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

(1) 租赁的归类

本集团根据《企业会计准则第21号——租赁》的规定，将租赁归类为经营租赁和融资租赁，在进行归类时，管理层需要对是否已将与租出资产所有权有关的全部风险和报酬实质上转移给承租人，或者本集团是否已经实质上承担与租入资产所有权有关的全部风险和报酬，作出分析和判断。

(2) 坏账准备计提

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

(3) 存货跌价准备

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

(4) 开发支出

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

(5) 折旧和摊销

本集团对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本集团定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本集团根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

(6) 递延所得税资产

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

(7) 所得税

本集团在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，

则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售收入，加工及修理修配劳务收入以及进口货物金额	17%
营业税	应税劳务收入、转让无形资产及销售不动产收入	5%
城市维护建设税	应纳增值税、营业税额	5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%
教育费附加	应纳增值税、营业税额	5%

2、税收优惠

(1) 本公司于2014年12月25日取得西部大开发减免企业所得税优惠（桂工信政法确认函【2014】144号），本公司自2014年1月1日起执行15%的企业所得税优惠税率。同时，本公司于2014年11月3日取得由广西壮族自治区科学技术厅、广西壮族自治区财政厅、广西壮族自治区国家税务局、广西壮族自治区地方税务局联合颁发的编号为GR201445000086的高新技术企业证书，有效期为3年。

(2) 本公司之子公司中辉乾坤公司于2014年10月30日取得由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编号为GR201411003033的高新技术企业证书，有效期为3年，自2014年1月1日起执行15%的企业所得税优惠税率。

3、其他

增值税：根据财政部、国家税务总局财税字[1997]50号文《关于有进出口经营权的生产企业自营（委托）出口货物实行免、抵、退税管理的通知》的有关规定，本公司享受增值税免抵退的税收优惠政策。

企业所得税：除本公司和子公司中辉乾坤（北京）数字电视投资管理有限公司（以下简称“中辉乾坤公司”）适用15%的所得税税率外，本集团之子公司无锡广陆数字测控有限公司（以下简称“无锡广陆公司”）、上海量具刃具厂有限公司（以下简称“上海量具公司”）、中辉华尚（北京）文化传播有限公司（以下简称“中辉华尚公司”）均适用25%的所得税税率。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	145,440.63	46,019.84

银行存款	196,800,967.85	110,185,531.13
其他货币资金	3,715,000.00	
合计	200,661,408.48	110,231,550.97

其他说明

注：其中募集资金计人民币 70,000,000.00 元系银行通知存款，其他货币资金系银行承兑汇票保证金。

2、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	3,794,536.40	17,513,927.18
合计	3,794,536.40	17,513,927.18

(2) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据		26,019,158.05
合计		26,019,158.05

3、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	114,184,981.14	100.00%	11,587,288.01	10.15%	102,597,693.13	82,166,452.94	100.00%	7,208,388.75	8.77%	74,958,064.19
合计	114,184,981.14	100.00%	11,587,288.01	10.15%	102,597,693.13	82,166,452.94	100.00%	7,208,388.75	8.77%	74,958,064.19

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	92,472,385.21	4,623,619.26	5.00%
1 至 2 年	8,366,170.33	836,617.03	10.00%
2 至 3 年	5,144,939.71	1,028,987.94	20.00%
3 至 4 年	5,530,719.56	2,765,359.78	50.00%
4 至 5 年	676,124.66	338,062.33	50.00%
5 年以上	1,994,641.67	1,994,641.67	100.00%
合计	114,184,981.14	11,587,288.01	10.15%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

(2) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本公司本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额为34,821,400.63元，占应收账款年末余额合计数的比例为30.50%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为1,815,016.10元。

4、预付款项**(1) 预付款项按账龄列示**

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	8,260,923.18	78.43%	4,336,942.00	92.26%
1 至 2 年	2,029,079.80	19.27%	123,122.74	2.62%
2 至 3 年	6,598.61	0.06%	139,683.85	2.97%
3 年以上	236,179.09	2.24%	100,961.22	2.15%
合计	10,532,780.68	--	4,700,709.81	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本公司按预付对象归集的年末余额前五名预付账款汇总金额为8,221,533.09元，占预付账款年末余额合

计数的比例为78.06%。

5、应收利息

(1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
委托贷款	87,083.33	
银行理财产品	2,054,739.71	3,787,463.01
合计	2,141,823.04	3,787,463.01

6、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	2,424,740.47	100.00%	254,504.69	10.50%	2,170,235.78	554,717.08	100.00%	166,692.36	30.05%	388,024.72
合计	2,424,740.47	100.00%	254,504.69	10.50%	2,170,235.78	554,717.08	100.00%	166,692.36	30.05%	388,024.72

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	1,190,795.56	59,539.78	5.00%
1 至 2 年	1,100,200.00	110,020.00	10.00%
2 至 3 年	56,000.00	11,200.00	20.00%
4 至 5 年	8,000.00	4,000.00	50.00%

5 年以上	69,744.91	69,744.91	100.00%
合计	2,424,740.47	254,504.69	10.50%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

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) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金	86,800.00	
垫付款	27,546.67	29,205.70
保证金	84,000.00	5,600.00
其他往来	2,226,393.80	519,911.38
合计	2,424,740.47	554,717.08

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
云南中辉无线数字电视农网运营有限公司	往来款	600,000.00	1 年以内	24.74%	30,000.00
衡水中辉广视数字电视运营有限公司	往来款	490,000.00	1-2 年	20.21%	34,500.00
单位 1	往来款	490,000.00	1-2 年	20.21%	49,000.00
汉寿中辉无线数字电视运营有限公司	往来款	410,200.00	1-2 年	16.92%	41,020.00
单位 2	用电保证金	84,000.00	1-3 年	3.46%	12,600.00
合计	--	2,074,200.00	--	85.54%	167,120.00

7、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	15,794,965.36		15,794,965.36	16,862,328.46		16,862,328.46
在产品	24,245,309.12	375,098.09	23,870,211.03	23,670,813.51	376,776.27	23,294,037.24
库存商品	41,823,272.46	1,259,836.26	40,563,436.20	34,023,141.00	1,100,340.80	32,922,800.20
周转材料	3,069,613.77		3,069,613.77	2,637,908.38		2,637,908.38
发出商品	3,492,971.36		3,492,971.36	2,818,548.54		2,818,548.54
合计	88,426,132.07	1,634,934.35	86,791,197.72	80,012,739.89	1,477,117.07	78,535,622.82

(2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
在产品	376,776.27	275.68		1,953.86		375,098.09
库存商品	1,100,340.80	310,922.20		151,426.74		1,259,836.26
合计	1,477,117.07	311,197.88		153,380.60		1,634,934.35

8、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
投资理财产品	78,000,000.00	147,000,000.00
委托贷款	30,000,000.00	
待抵扣进项税	4,235,825.81	
合计	112,235,825.81	147,000,000.00

其他说明：

9、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具：	500,000.00		500,000.00			
按成本计量的	500,000.00		500,000.00			

合计	500,000.00		500,000.00			
----	------------	--	------------	--	--	--

(2) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
哈尔滨有线电视网络有限公司		500,000.00		500,000.00					10.00%	
合计		500,000.00		500,000.00					--	

10、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
牡丹江中辉大鹏数字电视有限公司				4,027,522.75					64,440,922.92	68,468,445.67	
聊城市中广数字电视运营有限责任公司											
汉寿中辉无线数字电视运营有限公司											
德州中辉数字电视运营有限公司											

云南中辉 无线数字 电视农网 运营有限 公司											
衡水中辉 广视数字 电视运营 有限公司											
小计				4,027,522 .75					64,440,92 2.92	68,468,44 5.67	
合计				4,027,522 .75					64,440,92 2.92	68,468,44 5.67	

其他说明

注：其他增加 64,440,922.92 元（其中：投资成本 58,800,000.00 元，损益调整 5,640,922.92 元）系本年度新增合并中辉乾坤子公司所致。

11、投资性房地产

（1）采用成本计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	2,785,300.05			2,785,300.05
3.本期减少金额	1,946,064.95			1,946,064.95
（3）转入自用固定资产	1,946,064.95			1,946,064.95
4.期末余额	839,235.10			839,235.10
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	2,040,942.25			2,040,942.25
2.本期增加金额	63,628.48			63,628.48
（1）计提或摊销	63,628.48			63,628.48
3.本期减少金额	1,618,887.43			1,618,887.43
（3）转入自用固定资产	1,618,887.43			1,618,887.43
4.期末余额	485,683.30			485,683.30
三、减值准备				

四、账面价值				
1.期末账面价值	353,551.80			353,551.80
2.期初账面价值	744,357.80			744,357.80

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

12、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	电子设备	运输设备	其他	合计
一、账面原值						
1.期初余额	91,823,211.10	110,187,997.45	8,865,915.57	6,550,753.47		217,427,877.59
2.本期增加金额	1,946,064.95	45,558,671.14	767,859.89	1,576,119.29		49,848,715.27
(1) 购置		23,336,982.99	433,545.69	1,211,426.29		24,981,954.97
(3) 企业合并增加		22,221,688.15	334,314.20	364,693.00		22,920,695.35
(4) 投资性房地产转入	1,946,064.95					1,946,064.95
3.本期减少金额	1,556,544.00	368,841.88	28,410.26	194,400.00		2,148,196.14
(1) 处置或报废	1,556,544.00	368,841.88	28,410.26	194,400.00		2,148,196.14
4.期末余额	92,212,732.05	155,377,826.71	9,605,365.20	7,932,472.76		265,128,396.72
二、累计折旧						
1.期初余额	28,540,088.96	63,478,299.22	7,571,982.82	4,102,954.97		103,693,325.97
2.本期增加金额	5,188,328.00	15,037,250.83	630,712.81	596,306.13		21,452,597.77
(1) 计提	3,569,440.57	9,438,653.20	489,639.14	498,907.28		13,996,640.19
(2) 企业合并增加		5,598,597.63	141,073.67	97,398.85		5,837,070.15
(3) 投资性房地产转入	1,618,887.43					1,618,887.43
3.本期减少金额	1,478,716.80	321,855.36	20,900.00	141,660.36		1,963,132.52
(1) 处置或报废	1,478,716.80	321,855.36	20,900.00	141,660.36		1,963,132.52
4.期末余额	32,249,700.16	78,193,694.69	8,181,795.63	4,557,600.74		123,182,791.22
三、减值准备						
1.期初余额		36,851.09				36,851.09
2、本年增加金额						
(1) 计提						

3、本年减少金额						
(1) 处置或报废						
4.期末余额		36,851.09				36,851.09
四、账面价值						
1.期末账面价值	59,963,031.89	77,147,280.93	1,423,569.57	3,374,872.02		141,908,754.41
2.期初账面价值	63,283,122.14	46,672,847.14	1,293,932.75	2,447,798.50		113,697,700.53

13、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
防水型数显量具出口产品生产基地				4,395,725.76		4,395,725.76
XGLK30 数控制造系统				2,557,194.64		2,557,194.64
精密外螺纹及蜗杆磨床	16,619.00		16,619.00	16,619.00		16,619.00
灵川新厂房	77,762,861.05		77,762,861.05	13,978,604.05		13,978,604.05
临江路 234 号厂房	395,524.80		395,524.80			
整体开刃磨床改造	66,344.35		66,344.35			
生产流水线	1,116,977.57		1,116,977.57			
合计	79,358,326.77		79,358,326.77	20,948,143.45		20,948,143.45

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
灵川新厂房	125,000,000.00	13,978,604.05	63,784,257.00			77,762,861.05	62.21%	76.59%	232,258.60			募股资金
合计	125,000,000.00	13,978,604.05	63,784,257.00			77,762,861.05	--	--	232,258.60			--

	000.00	04.05	57.00			61.05			60		
--	--------	-------	-------	--	--	-------	--	--	----	--	--

14、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	其他	合计
一、账面原值					
1.期初余额	65,394,070.03	18,392,862.35	8,098,797.88	3,428,384.42	95,314,114.68
2.本期增加金额		421,763.65	1,330,000.00	308,806.76	2,089,570.41
(1) 购置			1,330,000.00	308,806.76	1,667,806.76
(2) 内部研发		421,763.65			421,763.65
3.本期减少金额	1,077,635.10				1,077,635.10
(1) 处置	1,077,635.10				1,077,635.10
4.期末余额	64,316,434.93	18,814,626.00	9,428,797.88	3,766,191.18	96,326,049.99
二、累计摊销					
1.期初余额	5,882,835.53	6,390,144.28	4,939,946.43	1,473,367.93	18,686,294.17
2.本期增加金额	1,381,897.84	1,398,462.02	713,323.33	428,318.05	3,922,001.24
(1) 计提	1,381,897.84	1,398,462.02	713,323.33	428,318.05	3,922,001.24
3.本期减少金额	19,910.08				19,910.08
(1) 处置	19,910.08				19,910.08
4.期末余额	7,244,823.29	7,788,606.30	5,653,269.76	1,901,685.98	22,588,385.33
三、减值准备					
四、账面价值					
1.期末账面价值	57,071,611.64	11,026,019.70	3,775,528.12	1,864,505.20	73,737,664.66
2.期初账面价值	59,511,234.50	12,002,718.07	3,158,851.45	1,955,016.49	76,627,820.51

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 14.95%。

15、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	其他	
综合检测站 (精密测量装	43,866.75						43,866.75

置)的研制 -ZJGL865							
一种数控双面磨床的自动夹紧装置	224,699.45						224,699.45
BGL130JR 高档柔性钣金加工中心研发及其产业化	1,402,499.83	521,035.52				1,606,250.54	317,284.81
一种万向调整支撑装置	1,070.00						1,070.00
感应式位移传感器	507,833.36	596,004.27					1,103,837.63
平面磨床工作台面自动清洁方法及其装置	285,554.43	165,593.70					451,148.13
大量程陶瓷量面防磁数显卡尺	13,355.35	19,665.56		33,020.91			
XGLS30 数控制造系统 (I-2)	1,265,453.57	198,979.82				1,464,433.39	
SRD-1 数控处理机	115,726.82	91,604.19				146,128.79	61,202.22
快进式电子数显外径千分尺	114,284.26	15,506.26		86,200.78		43,589.74	
数显卡尺刻度膜	9,295.47	12,515.17		21,810.64			
龙门式复合自动钣金加工中心	152,381.48	609,957.48		53,558.65		694,946.39	13,833.92
组合式多头数控电火花线切割机及其工艺方法的研发		109,577.70		108,507.70			1,070.00
一种数显长度比较测量仪		75,108.53		75,108.53			
一种在 4Cr13 不锈钢游标卡尺表面沉积氮化钛薄膜的工		159,834.30					159,834.30

艺							
一种在游标卡尺表面沉积 CrN 薄膜的工艺		155,763.13					155,763.13
ZGLD-300 钻铣加工中心		650,632.64				650,632.64	
双臂式全自动上下料装置的研发		43,556.44		43,556.44			
VGLD-300K 加工中心		558,478.90				558,478.90	
X30S- II 数控制造系统		1,913,966.28				1,913,966.28	
XGLK30 数控制造系统		2,679,338.76				2,679,338.76	
X30K- II 数控制造系统		2,254,822.35				2,254,822.35	
YGL150S 自动机床		140,959.99					140,959.99
HGLD-300C 卧式加工中心		2,091,851.17				2,091,851.17	
VGL42-4X 四轴立式加工中心产品的研制		139,785.38					139,785.38
SRD300 数控处理机		95,336.31				76,810.93	18,525.38
快速测量卡尺		80,767.49					80,767.49
合计	4,136,020.77	13,380,641.34		421,763.65		14,181,249.88	2,913,648.58

其他说明

注：本年其他减少计14,181,249.88元因形成产品转入存货。

16、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的 事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的	其他	处置	其他	

中辉乾坤公司		109,968,095.15				109,968,095.15
合计		109,968,095.15				109,968,095.15

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提	其他	处置	其他	
无						

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

注：（1）经中国证监会证监许可[2014]361号文核准，本公司以发行股份及支付现金的方式购买中辉乾坤公司100%股权，合并成本大于取得的被购买方可辨认净资产公允价值的差额确认为商誉。

（2）商誉减值测试的方法：商誉的可收回金额按照资产组组合的预计未来现金流量的现值确定，经减值测试，未发现商誉存在减值。

17、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
终端设备		118,257,627.28	13,338,159.39		104,919,467.89
技术服务费		4,963,714.19	911,708.37		4,052,005.82
节目收视费		7,222.16	7,222.16		
设备维护费		166,355.12	16,822.44		149,532.68
节目版权费		5,236,307.02	1,132,667.23		4,103,639.79
合计		128,631,225.77	15,406,579.59		113,224,646.18

注：（1）本年增加金额其中计115,207,966.40元系新增合并子公司所致，计13,423,259.37元系本年新增金额。

（2）终端设备为收视项目使用的数字机顶盒和智能卡等设备，公司按预计收益期限分10年进行摊销。

18、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	13,513,578.14	2,169,777.98	8,889,049.27	1,440,577.57
内部交易未实现利润	825,932.57	199,468.69	815,024.87	192,916.89

可抵扣亏损	575,998.80	143,999.70	111,048.96	27,762.24
递延收益	17,474,723.20	2,621,208.48	3,116,880.16	467,532.02
技术费的摊销	543,656.04	135,914.01	1,042,322.71	260,580.68
合计	32,933,888.75	5,270,368.86	13,974,325.97	2,389,369.40

(2) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		5,270,368.86		2,389,369.40

(3) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	30,346,908.73	45,541,804.25
合计	30,346,908.73	45,541,804.25

(4) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2014 年		21,059,867.68	
2015 年	996,276.88		
2016 年	25,871,165.36	24,481,936.57	
2017 年	453,468.49		
2018 年			
2019 年	3,025,998.00		
合计	30,346,908.73	45,541,804.25	--

其他说明：

19、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付设备款	2,389,696.80	4,827,736.80
合计	2,389,696.80	4,827,736.80

其他说明：

20、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
信用借款	150,000,000.00	60,000,000.00
合计	150,000,000.00	60,000,000.00

短期借款分类的说明：

21、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	7,430,000.00	
合计	7,430,000.00	

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

22、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付购货款	48,532,104.12	22,627,802.53
合计	48,532,104.12	22,627,802.53

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
广东九联科技股份有限公司	8,367,594.15	未结算
青岛海信宽带多媒体科技有限公司	1,053,400.00	未结算
北京数码视讯科技有限公司	1,160,000.00	未结算
合计	10,580,994.15	--

23、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	4,759,055.57	5,094,130.26
预收资产转让款		3,584,282.61
合计	4,759,055.57	8,678,412.87

24、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	4,094,465.02	69,698,245.85	67,346,474.90	6,446,235.97
二、离职后福利-设定提存计划		6,915,734.83	6,915,734.83	
三、辞退福利		240,310.00	240,310.00	
合计	4,094,465.02	76,854,290.68	74,502,519.73	6,446,235.97

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	4,053,065.71	60,316,124.86	58,015,350.71	6,353,839.86
2、职工福利费		3,622,951.98	3,622,951.98	
3、社会保险费		3,161,598.17	3,161,598.17	
其中：医疗保险费		2,693,616.03	2,693,616.03	
工伤保险费		263,470.82	263,470.82	
生育保险费		204,511.32	204,511.32	
4、住房公积金		1,855,686.00	1,855,686.00	
5、工会经费和职工教育经费	41,399.31	741,884.84	690,888.04	92,396.11
合计	4,094,465.02	69,698,245.85	67,346,474.90	6,446,235.97

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		6,370,819.28	6,370,819.28	
2、失业保险费		544,915.55	544,915.55	
合计		6,915,734.83	6,915,734.83	

25、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	241,178.47	1,001,956.57
营业税	123,015.39	2,033.85
企业所得税	8,586,596.61	1,200,311.20
个人所得税	546,861.39	27,750.32
城市维护建设税	152,073.41	112,870.20
教育费附加	47,082.62	53,797.65
地方教育费附加	18,040.84	32,972.44
房产税	44,964.12	46,380.61
土地使用税	20,632.80	20,539.30
印花税	128,230.30	73,956.10
水利建设基金	22,657.50	22,376.12
合计	9,931,333.45	2,594,944.36

26、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	260,773.36	
长期借款应付利息	91,666.67	
合计	352,440.03	

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因
无		

27、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付押金款	102,310.00	19,200.00
应付职工代扣款	597,760.69	550,019.63
经营往来款	19,874,094.54	22,088.02
应付职工报销款	72,664.27	
国企改制补偿款	656,897.34	656,897.34
合计	21,303,726.84	1,248,204.99

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
牡丹江中辉大鹏数字电视有限公司	11,678,299.12	未结算
上海机床工具集团公司	656,897.34	未支付
合计	12,335,196.46	--

其他说明

28、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
信用借款	50,000,000.00	30,000,000.00
合计	50,000,000.00	30,000,000.00

29、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	3,116,880.16	14,460,000.00	102,156.96	17,474,723.20	
合计	3,116,880.16	14,460,000.00	102,156.96	17,474,723.20	--

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
高精度数显量具数控化生产线技改扩建项目	910,000.00				910,000.00	与资产相关
绝对原点系列精密数显量具量仪的研发及产业化项目	382,978.72		34,042.56		348,936.16	与资产相关
高端超硬材料工具新技术与产品研究开发项目	240,000.00				240,000.00	与资产相关
数控加工装备及其专用数控系统开发项目	650,000.00		29,545.44		620,454.56	与资产相关
企业技术中心创新能力提升建设项目	433,901.44		38,568.96		395,332.48	与资产相关
三维数字化创新研发、数据安全与协同应用平台项目	300,000.00				300,000.00	与资产相关
网络营销平台扩建提升项目	200,000.00				200,000.00	与资产相关
高端数显量具量仪产业化项目		11,220,000.00			11,220,000.00	与资产相关
高端数显量具量仪和特种数控机床及自动化设备产业化项目		3,240,000.00			3,240,000.00	与资产相关
合计	3,116,880.16	14,460,000.00	102,156.96		17,474,723.20	--

30、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、—）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	117,798,288.00	26,305,361.00				26,305,361.00	144,103,649.00

其他说明：

注：经中国证券监督管理委员会证监许可[2014]361号文的核准，公司本期发行人民币普通股 26,305,361

股，每股面值人民币 1.00 元，每股发行价格为人民币 10.65 元。本次发行后，增加股本人民币 26,305,361.00 元，增加资本公积 238,392,603.07 元。业经中审华寅五洲会计师事务所（特殊普通合伙）出具的 CHW 证验字 [2014]0008 号验资报告审验确认。

31、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	321,188,186.06	238,392,603.07		559,580,789.13
其他资本公积	3,168,568.47			3,168,568.47
合计	324,356,754.53	238,392,603.07		562,749,357.60

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注：资本公积本年增加的原因，详见 30、股本情况

32、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	20,591,829.53	1,096,340.59		21,688,170.12
合计	20,591,829.53	1,096,340.59		21,688,170.12

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

33、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	65,378,929.97	55,582,893.10
调整后期初未分配利润	65,378,929.97	55,582,893.10
加：本期归属于母公司所有者的净利润	21,738,599.28	10,870,993.52
减：提取法定盈余公积	1,096,340.59	1,074,956.65
应付普通股股利	11,779,828.80	
期末未分配利润	74,241,359.86	65,378,929.97

调整期初未分配利润明细：

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

34、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	240,941,116.68	166,860,821.82	173,369,150.32	121,080,606.32
其他业务	1,897,618.02	412,271.60	3,363,246.21	820,756.34
合计	242,838,734.70	167,273,093.42	176,732,396.53	121,901,362.66

35、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	112,411.80	86,455.98
城市维护建设税	985,775.87	965,202.25
教育费附加	826,695.10	794,867.97
其他	36,378.26	39,318.57
合计	1,961,261.03	1,885,844.77

36、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
运输费	2,747,571.11	2,471,477.81
参展费	2,000,735.53	1,659,707.29
工资、福利费	5,751,111.69	2,729,860.93
差旅费	1,840,048.18	1,010,538.68
广告费	386,631.33	477,708.20
折旧费	286,111.45	285,661.13
办公费	565,353.94	470,541.74
业务招待费	763,245.92	327,613.16
售后服务费	398,861.43	114,414.94
职工五险一金	1,213,021.21	387,360.46
其他	838,876.62	604,229.78
合计	16,791,568.41	10,539,114.12

37、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资、福利费	14,199,287.01	8,668,220.67
无形资产摊销	3,922,001.24	3,777,792.70
折旧费	1,971,062.82	1,892,552.73
办公费	2,597,375.81	1,536,701.34
社会保险费	1,893,777.45	3,516,411.92
住房公积金	335,996.00	590,548.00
税金	1,846,066.06	1,454,830.81
修理费	659,758.02	961,411.63
运输费	1,049,627.97	949,999.83
保险费	222,112.84	193,380.89
差旅费	1,390,193.07	633,318.01
研究开发费	3,311.78	35,066.78
工会经费	655,601.26	498,073.45
业务招待费	1,350,221.58	662,100.65
退休人员费	481,009.80	298,926.60
教育经费	83,963.58	172,053.10
咨询审计费	1,220,090.09	459,150.96
物料消耗	178,924.23	282,512.88
董事会会费	336,499.36	785,325.47
其他	2,418,311.50	748,416.93
合计	36,815,191.47	28,116,795.35

38、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	8,689,483.37	6,351,171.24
减：利息收入	3,364,588.82	2,141,714.79
汇兑损失	386,955.19	1,039,747.30
减：汇兑收益	456,591.37	210,287.45
其他	140,074.71	105,672.79
合计	5,395,333.08	5,144,589.09

39、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	3,062,053.55	844,810.13
二、存货跌价损失	311,197.88	601,883.27
合计	3,373,251.43	1,446,693.40

40、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	4,027,522.75	
投资理财产品及提供委托贷款取得的投资收益	8,502,639.61	3,810,257.52
合计	12,530,162.36	3,810,257.52

41、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	692,252.09	39,338.27	692,252.09
其中：固定资产处置利得	692,252.09	39,338.27	692,252.09
政府补助	1,573,015.66	1,178,842.74	1,573,015.66
赔偿收入	596,855.93		596,855.93
其他	3,600.00	14,225.00	3,600.00
合计	2,865,723.68	1,232,406.01	2,865,723.68

计入当期损益的政府补助：

单位：元

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
公益性岗位补贴	128,246.40	183,426.00	与收益相关
专利资助	9,855.00	7,050.00	与收益相关
流动资金贷款贴息		150,000.00	与收益相关
大型仪器协作共用平台测试补助费		1,800.00	与收益相关
2012 年中小企业国际市场开		20,000.00	与收益相关

拓资金			
技术改造扶持资金		10,000.00	与收益相关
企业技术中心创新能力提升建设项目		543,600.00	与收益相关
企业技术中心创新能力提升建设项目	38,568.96	22,498.56	与资产相关
绝对原点系列精密数显量具量仪的研发及产业化示范	34,042.56	17,021.28	与资产相关
数控加工装备及其专用数控系统开发项目	29,545.44		与资产相关
2011 年度高新区抓大壮小扶微工程扶持与奖励资金	76,000.00		与收益相关
数控数显工程技术研究中心建设与培育项目财政补助		140,000.00	与收益相关
重要技术标准研制奖励经费		50,000.00	与收益相关
技术进步奖		18,000.00	与收益相关
广西著名商标奖	50,000.00		与收益相关
2014 年第三批企业上市扶持资金	500,000.00		与收益相关
2012-2013 年度广西民营创新型（试点）企业奖励资金	500,000.00		与收益相关
2012 年度自治区中小企业流动资金贷款贴息	50,000.00		与收益相关
工业企业经济贡献奖	94,000.00		与收益相关
品牌建设奖	60,000.00		与收益相关
扶持资金		10,000.00	与收益相关
2012 年无锡新区大中型企业及规上高企研发机构建设专项直接经费		4,600.00	与收益相关
超比例安排残疾人就业单位奖励金	2,757.30	846.90	与收益相关
合计	1,573,015.66	1,178,842.74	--

42、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额

非流动资产处置损失合计	8,540.39		8,540.39
其中：固定资产处置损失	8,540.39		8,540.39
对外捐赠	1,520,000.00	45,000.00	1,520,000.00
罚款及滞纳金支出	17,245.98	7,634.28	17,245.98
非正常损失	261,804.60		261,804.60
其他	15,446.59		15,446.59
合计	1,823,037.56	52,634.28	1,823,037.56

43、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	5,586,575.82	1,999,464.62
递延所得税费用	-2,529,834.92	-182,431.75
合计	3,056,740.90	1,817,032.87

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	24,801,884.34
按法定/适用税率计算的所得税费用	3,720,282.65
子公司适用不同税率的影响	-423,352.73
调整以前期间所得税的影响	-222,427.38
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	587,912.95
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	107,201.35
投资收益的影响	-712,875.93
所得税费用	3,056,740.90

44、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

政府补助	7,016,941.40	1,005,722.90
利息收入	2,807,646.36	1,237,605.20
其他	4,798,941.56	443,425.98
合计	14,623,529.32	2,686,754.08

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
销售费	9,086,129.37	6,927,641.06
管理费	11,623,295.60	6,563,019.66
银行业务费	140,074.71	105,672.79
其他	3,429,187.61	579,664.18
合计	24,278,687.29	14,175,997.69

(3) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
非公开发行股票上市及资产重组费用	4,596,305.05	1,651,188.68
合计	4,596,305.05	1,651,188.68

45、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	21,745,143.44	10,870,993.52
加：资产减值准备	3,373,251.43	1,446,693.40
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	14,025,555.73	10,459,145.18
无形资产摊销	3,922,001.24	3,777,792.70
长期待摊费用摊销	15,406,579.59	
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）	-685,411.70	-39,338.27
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	1,700.00	

财务费用（收益以“-”号填列）	8,665,003.28	6,451,680.77
投资损失（收益以“-”号填列）	-12,530,162.36	-3,810,257.52
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-2,529,834.92	-183,428.34
存货的减少（增加以“-”号填列）	-5,596,316.58	-11,937,783.54
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	3,623,037.46	-14,307,646.22
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-20,320,348.76	7,529,548.72
经营活动产生的现金流量净额	29,100,197.85	10,257,400.40
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	197,051,408.48	110,231,550.97
减：现金的期初余额	110,231,550.97	53,938,744.64
现金及现金等价物净增加额	86,819,857.51	56,292,806.33

（2）本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	37,522,815.00
其中：	--
中辉乾坤公司	37,522,815.00
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	1,981,816.09
其中：	--
中辉乾坤公司	1,981,816.09
其中：	--
取得子公司支付的现金净额	35,540,998.91

（3）现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	197,051,408.48	110,231,550.97
其中：库存现金	145,440.63	46,019.84
可随时用于支付的银行存款	196,800,967.85	110,185,531.13
可随时用于支付的其他货币资金	105,000.00	

三、期末现金及现金等价物余额	197,051,408.48	110,231,550.97
----------------	----------------	----------------

46、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	--	--	275,306.74
其中：美元	341.82	6.1190	2,091.58
欧元	36,645.63	7.4556	273,215.16
应收账款	--	--	12,294,204.61
其中：美元	2,009,185.26	6.1190	12,294,204.61
预收账款			374,096.28
其中：美元	61,136.83	6.1190	374,096.28
应付账款			17,194.39
其中：美元	2,810.00	6.1190	17,194.39

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
中辉乾坤公司	2014年04月23日	250,152,099.15	100.00%	发行股份及支付现金	2014年04月23日	股权交割日	39,912,983.17	14,004,580.77

(2) 合并成本及商誉

项目	中辉乾坤公司
合并成本	250,152,099.15
—现金	37,522,815.00
—非现金资产的公允价值	
—发行或承担的债务的公允价值	
—发行的权益性证券的公允价值	212,629,284.15

—或有对价的公允价值	
—购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	
—其他	
合并成本合计	250,152,099.15
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	140,184,004.00
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	109,968,095.15

注：经中国证券监督管理委员会证监许可[2014]361号文的核准，公司通过发行股份及支付现金购买中辉世纪公司、中安华视公司合计持有的中辉乾坤公司100%的股权。根据中和资产评估有限公司评估出具的《资产评估报告书》（中和评报字[2013]第YCV1038号），本次交易标的在评估基准日的评估值为 25,015.21 万元，交易三方一致确认并同意以该评估值作为本次交易标的资产的交易对价。2014 年 4 月 23 日中辉世纪公司和中安华视公司已将其持有的中辉乾坤公司 100%股权过户至公司名下，并办理了相应的工商变更登记手续。中辉乾坤公司成为本公司的全资子公司，从2014年4月1日起纳入本公司合并范围。

（3）被购买方于购买日可辨认资产、负债

项 目	中辉乾坤公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：		
货币资金	1,981,816.09	1,981,816.09
应收款项	22,724,565.70	22,724,565.70
存货	1,838,289.71	1,838,289.71
固定资产	17,083,625.20	17,083,625.20
长期股权投资	64,940,922.92	64,940,922.92
长期待摊费用	115,207,966.40	115,207,966.40
递延所得税资产	351,164.54	351,164.54
负债：		
借款		
应付款项	78,154,629.71	78,154,629.71
预收账款	5,789,716.85	5,789,716.85
净资产	140,184,004.00	140,184,004.00
减：少数股东权益		
取得的净资产	140,184,004.00	140,184,004.00

（4）其他说明

① 2014 年 7 月 30 日公司与全资子公司中辉乾坤拟签署《股权转让协议》，中辉乾坤将其持有中辉华尚 100%的股权以人民币 5,264,833.89 元转让给公司；交易完成后，公司将持有中辉华尚 100%的股权。

② 公司根据业务发展需要，于 2014 年 8 月 6 日成立桂林广陆数字测控股份有限公司深圳分公司。

③ 本公司之全资子公司中辉乾坤与成都九十九度公关策划顾问有限公司共同出资，其中中辉乾坤公

司的出资比例为66%，于2014年10月13日注册成立成都中辉乾坤文化传媒有限责任公司，该公司成为中辉乾坤公司的控股子公司，本报告期纳入合并范围。

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	
无锡广陆公司	无锡市	无锡市	制造业	100.00%		非同一控制合并取得
上海量具公司	上海市	上海市	制造业	100.00%		非同一控制合并取得
中辉乾坤公司	北京市	北京市	投资、投资管理	100.00%		非同一控制合并取得
中辉华尚公司	北京市	北京市	技术开发、技术咨询	100.00%		非同一控制合并取得
成都中辉公司	成都市	成都市	技术开发、策划、销售		66%	新设合并

2、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
聊城市中广数字电视运营有限责任公司	聊城市	聊城市	无线、有线、卫星的广播电视信息传播等	49.00%		权益法
汉寿中辉无线数字电视运营有限公司	汉寿县龙阳镇	汉寿县龙阳镇	农村无线数字电视	49.00%		权益法
德州中辉数字电视运营有限公司	德州市	德州市	数字广播电视运营	49.00%		权益法
云南中辉无线数字电视农网运营有限公司	昆明市	昆明市	无线、有线、卫星的广播电视信息传播等	45.00%		权益法
衡水广视数	河北省衡水市	河北省衡水市	数字电视网络运	49.00%		权益法

字电视运营有限公司			营业务			
牡丹江中辉大鹏数字电视有限公司	牡丹江市	牡丹江市	广播电视信息传输；有线电视工程技术开发；计算机软件开发；网络技术开发，网络通讯；数字电视运营及业务开发	49.00%		权益法

十、关联方及关联交易

1、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、1 在子公司中的权益。

2、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、2、在合营安排或联营企业中的权益。

3、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

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

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
牡丹江中辉大鹏数字电视有限公司	运营服务费收入	2,695,892.05	
德州中辉数字电视运营有限公司	运营服务费收入	13,028,775.24	
聊城市中广数字电视运营有限责任公司	运营服务费收入	3,360,110.41	
汉寿中辉无线数字电视运营有限公司	运营服务费收入	1,848,036.77	
衡水中辉广视数字电视运营有限公司	运营服务费收入	643,262.80	
云南中辉无线数字电视农网运	运营服务费收入	983,446.07	

营有限公司			
德州中辉数字电视运营有限公司	高清节目费收入	315,533.98	
聊城市中广数字电视运营有限责任公司	高清节目费收入	189,320.39	
哈尔滨有线电视网络有限公司	高清节目费收入	291,262.14	
云南中辉无线数字电视农网运营有限公司	高清节目费收入	194,155.34	
牡丹江中辉大鹏数字电视有限公司	终端销售收入	3,076,923.12	
合 计		26,626,718.31	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	3,867,000.00	1,860,000.00

4、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款					
汉寿中辉无线数字电视运营有限公司	合营	2,063,444.82	103,172.24		
聊城市中广数字电视运营有限责任公司	合营	2,825,894.72	141,294.74		
德州中辉数字电视运营有限公司	合营	8,500,734.08	425,036.70		
衡水中辉广视数字电视运营有限公司	合营	2,865.35	143.27		
牡丹江中辉大鹏数字电视有限公司	合营	200,000.00	18,333.33		
哈尔滨有线电视网	合营	240,000.00	12,000.00		

络有限公司					
云南中辉无线数字电视农网运营有限公司	合营	299,235.10	14,961.76		
其他应收款：					
云南中辉无线数字电视农网运营有限公司	合营	600,000.00	30,000.00		
衡水中辉广视数字电视运营有限公司	合营	490,000.00	34,500.00		
汉寿中辉无线数字电视运营有限公司	合营	410,200.00	41,020.00		

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款：			
牡丹江中辉大鹏数字电视有限公司	合营	18,948,299.12	

十一、或有事项

截至 2014 年 12 月 31 日，本集团无需要披露的重大或有事项。

十二、承诺事项

截至 2014 年 12 月 31 日，本集团无需要披露的重大承诺事项。

十三、资产负债表日后事项

经本公司 2015 年 2 月 27 日第五届董事会第五次会议决议通过，公司 2014 年度利润分配预案以 2014 年 12 月 31 日的总股本 144,103,649 股为基数，用资本公积每 10 股转增 6 股。此议案尚须提请本公司股东大会审议通过。

十四、其他重要事项说明

1、根据公司整体战略安排，公司全资子公司中辉乾坤与黑龙江华永汇和投资管理有限公司（以下简称“华永汇和”）签订《转让协议》和《补偿协议》，转让中辉乾坤拥有的 2014 年至 2018 年期间的哈尔滨有线 10% 股权的分红权、债权、及哈尔滨有线数字电视合作经营合同的相关权利和义务，协议金额 5050.00 万元。中辉乾坤 2014 年收到华永汇和转入哈尔滨营运服务费收入补偿款 822.00 万元（含税）。

2、公司全资子公司中辉乾坤的合营公司衡水中辉广视数字电视运营有限公司（以下简称“衡水中辉”）与河北广电网络集团衡水分公司签署《转让协议》，以 200 万元的价格将衡水中辉拥有的模拟和数字电视用户的经营收益权转让给河北广电网络集团衡水分公司，衡水中辉不再在衡水区域发展数字电视用户等相关经营业务，并应于 2016 年 10 月 15 日前注销其公司营业执照。中辉乾坤公司不再对衡水中辉提供运营服务。

3、本公司与深圳绿桥鼎毅股权管理中心（有限合伙）共同发起设立深圳鼎毅未来投资中心（有限合伙），其中本公司的出资比例为 37.594%，于 2014 年 11 月 5 日办理了工商注册手续，至 2014 年 12 月 31 日尚未进行注册资本投入。

4、公司持股 5%以上股东中辉世纪传媒发展有限公司（以下简称“中辉世纪”）所持公司 14,093,076 股被北京市第一中级人民法院（2015 一中民初字第 1580 号）和北京市第二中级人民法院（2014 二中执字第 913 号）司法冻结，委托日期为 2015 年 2 月 10 日，轮候期限为 36 个月。中辉世纪持有公司股份 14,093,076 股，占公司总股本的 9.78%，全部处于司法冻结状态。存在重大资产重组业绩承诺股份补偿的风险。中辉世纪已出具相关承诺，承诺：继续履行重大资产重组业绩承诺及补偿义务，当发生未完成承诺业绩需以股份补偿上市公司的情形时，如股份被冻结无法回购注销，则将以现金在二级市场上购买流通股予以注销的方式履约。

十五、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	9,221,191.20	10.66%			9,221,191.20	5,331,723.20	7.45%			5,331,723.20
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	77,226,707.13	89.29%	9,304,418.25	12.05%	67,922,288.88	66,158,542.88	92.48%	6,186,217.00	9.35%	59,972,325.88
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	45,853.00	0.05%			45,853.00	45,853.00	0.07%			45,853.00

合计	86,493,751.33	100.00%	9,304,418.25		77,189,333.08	71,536,119.08	100.00%	6,186,217.00		65,349,902.08
----	---------------	---------	--------------	--	---------------	---------------	---------	--------------	--	---------------

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

单位：元

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
上海量具公司	9,221,191.20			子公司
合计	9,221,191.20		--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	57,298,944.77	2,864,947.24	5.00%
1 至 2 年	7,101,562.12	710,156.21	10.00%
2 至 3 年	4,995,905.23	999,181.04	20.00%
3 至 4 年	5,526,182.84	2,763,091.42	50.00%
4 至 5 年	674,139.66	337,069.83	50.00%
5 年以上	1,629,972.51	1,629,972.51	100.00%
合计	77,226,707.13	9,304,418.25	12.05%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

（2）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本公司本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额23,054,950.71元，占应收账款年末余额合计数的比例26.66%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额1,226,693.60元。

2、其他应收款

（1）其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额	期初余额
----	------	------

	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	102,093,740.68	99.69%			102,093,740.68	21,173,740.68	97.49%			21,173,740.68
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	317,009.58	0.31%	94,108.14	29.69%	222,901.44	545,897.08	2.51%	166,251.36	30.45%	379,645.72
合计	102,410,750.26	100.00%	94,108.14		102,316,642.12	21,719,637.76	100.00%	166,251.36		21,553,386.40

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
上海量具公司	12,494,214.47			子公司
无锡广陆公司	8,679,526.21			子公司
中辉乾坤公司	30,920,000.00			子公司
中辉华尚公司	50,000,000.00			子公司
合计	102,093,740.68		--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	183,264.67	9,163.23	5.00%
2 至 3 年	56,000.00	11,200.00	20.00%
4 至 5 年	8,000.00	4,000.00	50.00%
5 年以上	69,744.91	69,744.91	100.00%
合计	317,009.58	94,108.14	29.69%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

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) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金	80,000.00	
垫付款	15,514.67	29,205.70
保证金	84,000.00	5,600.00
非关联方往来	137,494.91	511,091.38
合并范围内关联方往来	102,093,740.68	21,173,740.68
合计	102,410,750.26	21,719,637.76

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
单位 1	用电保证金	84,000.00	1-3 年	0.08%	12,600.00
单位 2	押金	80,000.00	1 年以内	0.08%	4,000.00
单位 3	往来款	32,510.00	5 年以上	0.03%	32,510.00
单位 4	往来款	22,050.00	5 年以上	0.02%	22,050.00
单位 5	往来款	8,000.00	4-5 年	0.01%	4,000.00
合计	--	226,560.00	--	0.22%	75,160.00

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	341,569,450.05		341,569,450.05	76,152,517.01		76,152,517.01
合计	341,569,450.05		341,569,450.05	76,152,517.01		76,152,517.01

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
无锡广陆公司	40,000,000.00			40,000,000.00		

上海量具公司	36,152,517.01			36,152,517.01		
中辉乾坤公司		250,152,099.15		250,152,099.15		
中辉华尚公司		15,264,833.89		15,264,833.89		
合计	76,152,517.01	265,416,933.04		341,569,450.05		

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	160,632,829.60	119,477,499.29	139,036,011.39	102,110,109.19
其他业务	1,675,203.30	387,866.45	3,066,356.58	442,855.39
合计	162,308,032.90	119,865,365.74	142,102,367.97	102,552,964.58

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
投资银行理财产品及对外提供委托贷款取得的收益	8,502,639.61	3,810,257.52
合计	8,502,639.61	3,810,257.52

十六、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	683,711.70	
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）	1,573,015.66	
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	1,876,250.01	
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,214,041.24	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	602,800.09	
少数股东权益影响额		
合计	2,316,136.04	--

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	3.17%	0.1633	0.1633
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.83%	0.1459	0.1459

第十二节 备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人签名的2014年年度报告及摘要原件；
- 二、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报告；
- 三、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；
- 四、报告期内在中国证监会指定信息披露载体上公开披露过的所有公司文件正本及公告原稿；
- 五、以上备查文件备置地点：公司董事会办公室。

桂林广陆数字测控股份有限公司

董事长：彭朋

二〇一五年二月二十七日