



# 四川川大智胜软件股份有限公司

## 2014 年度报告

股票简称：川大智胜

股票代码：002253

披露时间：2015 年 3 月 5 日

# 目 录

第一节 重要提示和释义 .....	1
第二节 公司简介 .....	3
第三节 会计数据和财务指标摘要 .....	5
第四节 董事会报告 .....	7
第五节 重要事项 .....	26
第六节 股份变动及股东情况 .....	29
第七节 优先股相关情况 .....	32
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况 .....	33
第九节 公司治理 .....	42
第十节 内部控制 .....	51
第十一节 财务报告 .....	53
第十二节 备查文件目录 .....	137

## 第一节 重要提示和释义

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
郭为民	独立董事	外地出差	雷维礼

由于公司 2014 年度经营业绩大幅下滑，为实现 2015 年经营目标，公司需要加大对新业务领域的多项新产品和服务开发和市场拓展的投入，保证公司持续稳定发展，董事会决定 2014 年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

公司负责人游志胜、主管会计工作负责人刘智娟及会计机构负责人(会计主管人员)王虹声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

四川华信（集团）会计师事务所(特殊普通合伙)为本公司 2014 年度财务报告出具了标准无保留意见的审计报告。

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。

## 释 义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、川大智胜	指	四川川大智胜软件股份有限公司
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	《四川川大智胜软件股份有限公司公司章程》
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期	指	2014 年 1 月 1 日至 2014 年 12 月 31 日
智胜视科	指	四川智胜视科航空航天技术有限公司
力攀投资	指	四川力攀投资咨询有限责任公司
华控公司	指	四川华控图形科技有限公司
深圳公司	指	深圳市川大智胜科技发展有限公司
系统集成公司	指	四川川大智胜系统集成有限公司
威胜通达	指	北京威胜通达科技有限公司

## 第二节 公司简介

### 一、公司信息

股票简称	川大智胜	股票代码	002253
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	四川川大智胜软件股份有限公司		
公司的中文简称	川大智胜		
公司的外文名称	Wisesoft Co.,Ltd.		
公司的外文名称缩写	Wisesoft		
公司的法定代表人	游志胜		
注册地址	四川省成都市武科东一路 7#		
注册地址的邮政编码	610045		
办公地址	四川省成都市武科东一路 7#		
办公地址的邮政编码	610045		
公司网址	<a href="http://www.wisesoft.com.cn">http://www.wisesoft.com.cn</a>		
电子信箱	wisesoft@wisesoft.com.cn		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	宋万忠	吴俊杰
联系地址	四川省成都市武科东一路 7#	四川省成都市武科东一路 7#
电话	028-85372650	028-85372506
传真	028-85372506	028-85372506
电子信箱	songwz@163.com	www_yyw@163.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	《中国证券报》、《证券时报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）
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	2008 年 08 月 25 日	成都市工商行政管理局	5101001806231	510107723431912	72343191-2
报告期末注册	2011 年 12 月 14 日	成都市工商行政管理局	510100000058966	510107723431912	72343191-2

公司上市以来主营业务的变化情况	无变更
历次控股股东的变更情况	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	四川华信（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	四川省成都市洗面桥街 18 号金茂礼都南 28 楼
签字会计师姓名	李敏、王小敏

### 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）	220,959,675.58	256,574,984.22	-13.88%	203,445,527.31
归属于上市公司股东的净利润（元）	10,975,751.31	68,398,642.09	-83.95%	61,586,320.71
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	4,586,777.92	44,446,089.12	-89.68%	40,351,559.28
经营活动产生的现金流量净额（元）	75,663,408.12	20,219,274.00	274.21%	104,030,886.70
基本每股收益（元/股）	0.0788	0.4912	-83.96%	0.4423
稀释每股收益（元/股）	0.0788	0.4912	-83.96%	0.4423
加权平均净资产收益率	1.35%	8.53%	下降 7.18 个百分点	8.03%
	2014 年末	2013 年末	本年末比上年末增减	2012 年末
总资产（元）	1,022,842,947.96	991,560,363.49	3.15%	980,779,805.45
归属于上市公司股东的净资产（元）	807,952,204.35	824,825,573.04	-2.05%	784,276,050.95

#### 二、非经常性损益项目及金额

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)	-3,304.86	-28,005.66	23,557.37	
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)	8,167,117.36	28,086,270.79	23,760,137.85	
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		239,722.18		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	326,625.98	-449,294.47	-107,749.79	

减：所得税影响额	983,654.20	2,891,385.11	2,377,126.91	
少数股东权益影响额（税后）	1,117,810.89	1,004,754.76	64,057.09	
合计	6,388,973.39	23,952,552.97	21,234,761.43	--

## 第四节 董事会报告

### 一、概述

2014 年，公司的经营可以用以下两方面来概括：

**（一）2014 年是公司在新业务领域开拓中投入最多的一年，也是新产品和服务开发成果最为丰硕的一年**

#### 1. 新业务领域和新产品、服务开发投入空前

公司 2014 年度在新业务领域开拓和新产品、服务的开发上的投入是空前的，主要来自以下四方面：

##### （1）2011 年增发募投项目

2011 年 11 月，公开增发 3.5 亿元，增发募投净资金 3.28 亿元集中投向公司传统业务军民航空管和智能交通之外的新的细分领域，包括：飞行模拟机机培训、D 级飞行模拟机视景系统开发，以及低空空域监视、管理和服务。就此进入航空培训和通用航空领域。至 2014 年底，增发募投项目已经完成（参阅本报告第四节中的“募集资金总体使用情况说明”）。

##### （2）2013 年申请获准的国家重大科学仪器设备开发专项项目

2013 年，公司申请获准国家重大科学仪器设备开发专项项目“高速高精度结构光三维测量仪器开发和应用”，项目总经费 7692 万元，其中国家专项经费 3540 万元，川大智胜自筹 4152 万元。项目执行期五年，自 2013 年 10 月起至 2018 年 9 月止。项目任务要求开发完成高速高精度结构光三维测量仪器原理样机和在四个领域应用的五种工程样机，其中包括用于三维人脸建库的高精度三维人脸照相机和现场采集人脸用的快速三维人脸照相机。目前，项目进度比科技部批准实施计划超前。

##### （3）公司自筹资金进行了文化科技领域和机场领域自主创新产品的开发

公司已经增设了“文化科技产品部”，自筹资金将公司已获 2013 年度国家科技进步二等奖的科技成果“面向高端训练和体验的全景互动视觉合成”技术开发

形成面向科普、旅游领域应用的全景互动新产品。公司还增设了“机场部”，在公司多年积淀的实时全景图像融合的基础上开发新一代机场场面活动智能监控和自动管理产品。

#### **(4)2014 年起大幅度增加了对真三维人脸照相机和三维人脸识别产品的开发投入**

自 2014 年以来，国际国内对三维人像识别技术在公共安全、金融支付认证、信息安全、机关和社区门禁四大应用领域的应用需求和市场规模的认识陡然增长，业界巨头如 Intel、NEC 和国内 BAT 等都开始介入开发。为了抓住巨大的市场机遇，保持在真三维人脸照相机和三维人脸识别技术方面的技术优势，公司董事会决定：大幅增加对三维全脸照相机和三维人脸识别软件在开发经费和高层次智力资源方面的投入。

初步统计，2014 年公司在航空培训、通用航空、机场场面自动监事、文化科技、高速高精度真三维照相机三维人脸识别技术和产品的研发投入达到 4253 万元，为公司历年来最高。

#### **2. 公司融培训服务和技术服务为一体的飞行模拟培训服务，对公司业绩贡献稳步增长**

2014 年 8 月，公司用增发募投资金购买的第 2 台全新空客 A320 D 级飞行模拟机安装调试完毕，并立即投入为西藏航空的服务。加上 2012 年 4 月投入为国航西南公司服务的第一台全新空客 A320 D 级飞行模拟机，增发募投项目规定的新增 2 台全新 D 级飞行模拟机建设任务已完成，并且取得了预期的经济效益（参阅本报告第四节中的“募集资金总体使用情况说明”）

2014 年 11 月，公司又与美国飞安公司签订了购买第三台空客 A320 D 级飞行模拟机合同。2015 年 2 月，公司与民航华东用户签订了飞行模拟培训协议，公司开创的融培训服务和技术服务为一体的定制服务推广到华东地区。

#### **3. 多种在 2015 年内即可投放市场的自主知识产权新产品已经完成**

包括：

##### **(1) 管制员体验飞行模拟机**

这是按照民航总局空管局领导要求，专门针对民航塔台管制员训练需要的专用飞行模拟机，其驾驶舱布局、航电仪表系统、操控系统都与现有大型客机完全一样。其视景系统也采用 D 级飞行模拟机特有的虚像系统，满足地面管制员真实体验飞行需求。公司这款填补国内空白的新产品已于 2015 年 2 月 13 日通过民航总局鉴定，将在我国民航空管系统推广应用。



(a) 模拟机外观



(b) 座舱及视景

图 1 已经通过民航总局鉴定的“管制员体验飞行模拟机”

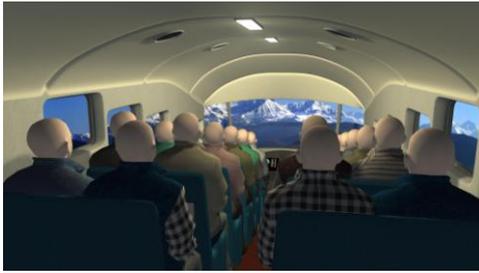
需要特别指出：该项新产品不仅满足民航空管系统对管制员飞行体验设备的迫切需求，而且因其十分接近真实 D 级飞行模拟机，完全满足航空发烧友对飞行体验的要求，将成为各种飞行模拟俱乐部的主要装备，市场将大大超过空管行业需求。

### (2) 我国第一套国产 D 级飞行模拟机视景系统

视景系统是 D 级飞行模拟机的重要组成部分之一，也是飞行模拟机中技术更新最快的系统之一。项目是 2011 年增发募投项目，在 2013 年底已研发完成，2014 年完成了鉴定所需的各种试验，将于 2015 年春交民航总局鉴定。通过后，可单独作为产品销售。目前已经应用在管制员飞行体验模拟机上。

### (3) 全景互动体验座舱

这是公司开发成功的第一个文化科技产品，座舱可容纳数十名观众，采用公司刚获得国家科技进步二等奖的全景互动技术，产生强烈而真实的运动感觉。观众可自己操纵飞机（飞船、潜艇、.....）在景区观光（太空漫游、水下观光），自由选择切换天气条件（雾、雨、雪）和季节（春、夏、秋、冬）等



(a) 结构照片



(b) 舱内照片

图 2 全景互动座舱飞行在峨眉山金顶

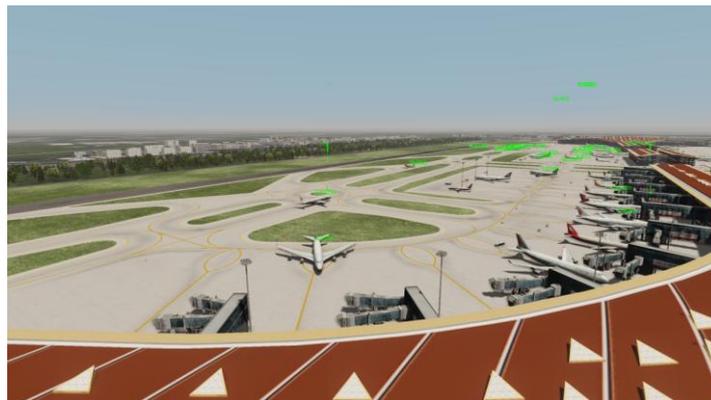
产品样机曾于 2014 年 11 月在中国西部博览会展示，受到观众热烈欢迎，有 10 多家媒体进行了专题报道。产品将在 2015 年上半年投放市场，首先是景区旅游和科普市场。

#### (4) 基于全景视频实时融合的新一代机场场面活动智能监控和管理系统

2014 年已在国内民航机场中标。



(a) 某机场数十路监控视频



(b) 实时融合形成的全景动态（检测再生方式）

图 3 基于全景视频实时融合的新一代机场场面活动智能监控和管理系统

#### (二) 因公司不可预见原因，业绩出现大幅下滑

2014 年，公司实现营业收入 2.21 亿元，归属上市公司股东的净利润 1,097.58

万元，比 2013 年分别下降 13.88% 和 83.95%。

2014 年业绩大幅下滑的原因分析：

1、客观原因主要是一批已确定的重大项目未能按期启动，特别是 2013 年公司已经中标国家空管委办公室招标项目“新一代××管制中心系统”的 2 个标段，共计 2.38 亿元。项目因审批程序执行过慢，而未在 2014 年内签约，但公司又在执行项目设计和软件开发，无法确认收入而又产生较大费用。

2、公司在航空业的其他细分领域以及文化科技、三维人脸识别等领域拓展新业务、新产品，有的刚刚产生效益（如飞行模拟培训），有的已经形成自主知识产权产品。从 2015 年起将逐步发挥效益，主营业务过于集中的局面将大大改善。

## 二、主营业务分析

### （一）概述

报告期内，由于公司跟踪和执行的部分项目进度推迟的原因，公司本年实现营业收入 22,095.97 万元，较上年同期下降 13.88%；实现营业利润 727.63 万元，较上年同期下降 83.43%，主要原因是公司按项目核算，项目间实现毛利不同，导致确认收入的项目毛利较上年同期下降较多。

公司根据募投项目以及高速高精度结构光三维测量仪器开发与应用项目研发进度，继续加大研发项目投入，报告期内研发投入 5,590.75 万元，占营业收入的比例为 25.3%，较上年同期增加 2.21 个百分点。

报告期内公司加强应收账款的管理，积极催收应收账款，本期销售商品、提供劳务收到的现金 2.97 亿元，较上年同期增加 8217.49 万元，增长 38.29%；经营活动产生的现金流量净额 7,566.34 万元，较上年同期增加 5,544.41 万元，增长 274.21%。

### （二）收入

2014 年，公司实现营业收入 2.21 亿元，较上年同期下降 13.88%，主要系本期公司跟踪和执行的部分项目进度推迟，导致收入确认减少。

2014 年，公司获取订单 3.32 亿元，执行订单对应确认收入 2.21 亿元，其中：

在本年度执行的前期订单确认收入占 38.77%，本年度执行的新增订单确认收入占 61.23%。已获取但未完成订单中，预计 2015 年执行 34,121.12 万元、2016 年执行 7,906.63 万元。

### 公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	75,024,172.95
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	33.99%

### 公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例(%)
1	四川省卫生和计划生育委员会	35,071,537.61	15.89
2	国航西南分公司	19,268,321.52	8.73
3	四川大学	8,147,169.81	3.69
4	西藏航空	7,389,622.64	3.35
5	重庆市荣冠科技有限公司	5,147,521.37	2.33
合计	--	75,024,172.95	33.99

## （三）成本

### 行业分类

单位：元

行业分类	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	
软件行业	162,392,287.17	99.93%	172,525,270.33	99.91%	0.02%
其他业务	107,804.80	0.07%	159,576.63	0.09%	-0.02%
合计	162,500,091.97	100.00%	172,684,846.96	100.00%	

### 产品分类

单位：元

产品分类	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	
航空及空管产品与服务	43,568,194.79	26.81%	41,362,035.30	23.96%	2.85%
地面交通产品与服务	26,080,997.01	16.05%	77,503,674.22	44.88%	-28.83%
图形图像产品与服务	3,736,674.21	2.30%	4,838,197.23	2.80%	-0.50%
信息化及其他产品与服务	89,006,421.16	54.77%	48,821,363.58	28.27%	26.50%
合计	162,392,287.17	99.93%	172,525,270.33	99.91%	0.02%

### 公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	78,009,178.65
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	33.97%

#### 公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	成都三零盛安信息系统有限公司	66,936,615.11	29.15%
2	广州市巴楠电子科技有限公司	4,090,356.00	1.78%
3	四川华创网路通网络科技有限公司	2,589,600.00	1.13%
4	四川三合信息技术有限公司	2,222,068.54	0.97%
5	北京合众益兴系统集成有限公司	2,170,539.00	0.95%
合计	--	78,009,178.65	33.97%

#### （四）费用

项目	本报告期 （万元）	上年同期 （万元）	同比增减 （%）	变动原因
销售费用	1,510.47	1,177.95	28.23	
管理费用	3178.83	2,637.38	20.53	
财务费用	-286.35	-702.46	59.24	主要系本期利息收入减少导致财务费用增加
所得税费用	279.13	825.11	-66.17	主要系本期利润减少导致应纳税所得额减少

#### （五）研发支出

公司坚持自主创新，报告期内主要技术人员稳定、研发成果明显，没有涉及盗版软件的诉讼事项。

时间	研发支出 （元）	营业总收入 （元）	研发支出占营业 总收入的比例	审计净资产 （元）	研发支出占审计 净资产的比例
2014年	55,907,541.14	220,959,675.58	25.30%	842,862,240.55	6.63%
2013年	59,248,086.14	256,574,984.22	23.09%	855,899,536.09	6.92%

#### 2014年公司在研项目情况

项目	目的	拟达到的目标	进展	预计对未来发展的影响
飞行模拟机视景系统	完成增发募投项目	技术指标到招股说明书预期目标并通过鉴定，形成可与模拟机和训练器配套的产品	已完成研发、集成、测试和鉴定前所需试验，将进行鉴定	提升公司核心竞争力，拓展新业务领域
面向通用航空的飞行模拟机	完成公司增发募投项目	满足通航飞行训练器等级认证要求，并通过鉴定。	已完成研发、集成和鉴定前试验，将进行鉴定	提升公司核心竞争力，拓展新业务领域
空管员飞行体	完成公司增	研制形成满足实际需要的样机，并通过	已完成研发、集成和测试，并在 2015	提升公司核心竞争力，

验模拟机	发募投项目	鉴定	年 2 月 13 日通过 民航鉴定	拓展新业务领域
低空空域监视管理和服务系统	完成公司增发募投项目	技术指标达到招股说明书预期目标,并形成满足我国特殊需求的低空监视管理和服务系统	已完成研发和集成,正在进行现场试验,将进行鉴定	提升公司核心竞争力,拓展新业务领域
基于全景互动视觉合成的旅游和科普体验系统	对公司已获国家奖成果的产品化	研制形成可销售的样机	已完成研发、样机集成,形成“全景互动体验舱”产品,将进行鉴定	提升公司核心竞争力,拓展新业务领域
基于全景视频实时融合的新一代机场场面活动智能监控和管理系统	针对市场新需求,开发新产品	研制形成满足实际需要的产品	已完成部分研发,并形成 1 项新产品	提升公司核心竞争力,拓展新业务领域
高速高精度结构光三维测量仪器开发与应用	完成承担的国家重大科学仪器开发专项项目	攻克 3 项关键技术、研发 5 种核心部件,研制具有自主知识产权、功能健全、质量稳定可靠高速高精度结构光三维测量仪器。研发三维人脸识别技术。为公安、国防、文化、工业等工程应用提供技术支持	已完成关键技术研究、部分样机研制和集成、部分应用试验已开始	提升公司核心竞争力,拓展新业务领域

## (六) 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	337,013,777.49	265,284,763.74	27.04%
经营活动现金流出小计	261,350,369.37	245,065,489.74	6.65%
经营活动产生的现金流量净额	75,663,408.12	20,219,274.00	274.21%
投资活动现金流入小计	25,189.00	1,645,670.93	-98.47%
投资活动现金流出小计	160,493,207.93	138,584,311.70	15.81%
投资活动产生的现金流量净额	-160,468,018.93	-136,938,640.77	-17.18%
筹资活动现金流入小计	2,000,000.00	300,000.00	566.67%
筹资活动现金流出小计	27,610,022.56	26,743,383.86	3.24%
筹资活动产生的现金流量净额	-25,610,022.56	-26,443,383.86	3.15%
现金及现金等价物净增加额	-110,414,633.37	-143,162,750.63	22.87%

经营活动产生的现金流量净额同比增加274.21%，主要系当期经营性活动销售商品、提供劳务收到的现金比上年同期增长所致。

投资活动现金流入同比下降98.47%，主要系上年存在非同一控制下企业合并并入威胜通达的购买日现金。

筹资活动现金流入同比增加566.67%，主要系本年子公司四川华控图形科技有限公司借款取得现金流入200万元。

### 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						
软件行业	220,745,596.83	162,392,287.17	26.43	-13.87	-5.87	-6.25
分产品						
航空及空管产品与服务	77,627,115.38	43,568,194.79	43.88	-23.30	5.33	-15.25
地面交通产品	37,895,930.97	26,080,997.01	31.18	-58.04	-66.35	17.00
图形图像产品	4,412,610.41	3,736,674.21	15.32	-38.61	-22.77	-17.36
信息化及其他产品与服务	100,809,940.07	89,006,421.16	11.71	75.08	82.31	-3.50
合计:	220,745,596.83	162,392,287.17	26.43	-13.87	-5.87	-6.25
分地区						
东北	4,632,418.79	3,850,609.55	16.88	-55.50	-56.14	1.21
华北	23,441,076.72	15,996,666.56	31.76	-40.44	3.82	-29.09
华东	7,100,916.97	5,847,738.81	17.65	26.81	59.33	-16.81
华南	16,084,678.61	10,944,508.48	31.96	-22.20	-33.53	11.60
华中	7,738,010.06	6,907,327.93	10.74	2,381.57	3,484.62	-27.46
西北	2,573,711.26	1,666,703.44	35.24	-68.72	-67.97	-1.53
西南	159,174,784.42	117,178,732.40	26.38	-7.30	-4.58	-2.10
合计:	220,745,596.83	162,392,287.17	26.43	-13.87	-5.87	-6.25

### 四、资产、负债状况分析

#### (一) 资产项目重大变动情况

单位：元

	2014 年末	2013 年末	比重增减
--	---------	---------	------

	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例	
货币资金	120,361,334.79	11.77%	230,230,768.16	23.22%	-11.45%
应收账款	94,247,564.26	9.21%	143,540,487.36	14.48%	-5.27%
存货	112,550,985.34	11.00%	85,881,306.97	8.66%	2.34%
长期股权投资	32,213.45	0.00%	997,823.90	0.10%	-0.10%
固定资产	241,950,444.64	23.65%	155,991,974.29	15.73%	7.92%
在建工程	128,034,144.10	12.52%	114,729,843.27	11.57%	0.95%
应收票据	566,006.40	0.06%			0.06%
预付款项	30,063,664.02	2.94%	25,414,484.82	2.56%	0.38%
开发支出	134,049,924.19	13.11%	91,687,808.82	9.25%	3.86%
长期待摊费用	2,023,972.11	0.20%	1,494,383.51	0.15%	0.05%
递延所得税资产	7,802,914.74	0.76%	5,356,699.63	0.54%	0.22%
其他流动资产	23,369,056.17	2.28%	14,298,779.97	1.44%	0.84%
其他非流动资产	8,182,249.99	0.80%	3,082,775.99	0.31%	0.49%

### 重大变动说明:

货币资金：主要系本期投资活动、筹资活动支付的现金流量大于经营活动现金流量净额所致

应收账款：主要系本期收回前期应收款所致

存货：主要系未完工项目投入较去年增加所致

长期股权投资：主要系联营企业四川智旅科技有限公司本期清算所致

固定资产：主要系本期空天基地和模拟机转入固定资产所致

应收票据：本期收到银行承兑汇票所致

预付款项：主要系本期预付货款增加所致

开发支出：主要系本期研发项目按进度的研发投入增加所致

长期待摊费用：主要系本期增加记录仪许可证认证费所致

递延所得税资产：主要系本期可抵扣暂时性差异增加所致

其他流动资产：主要系本期已经认证的可抵扣进项税金额增加所致

其他非流动资产：主要系预付工程款增加所致

### (二) 负债项目重大变动情况

单位：元

	2014 年		2013 年		比重增减
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例	
短期借款	2,000,000.00	0.20%			0.20%
应付票据	3,739,289.00	0.37%	882,100.00	0.09%	0.28%
应付账款	69,742,543.00	6.82%	47,170,789.96	4.76%	2.06%
应交税费	6,747,720.23	0.66%	3,874,858.82	0.39%	0.27%
应付股利	50,645.04	0.00%	540,645.04	0.05%	-0.05%
预计负债	1,031,421.97	0.10%	3,720,742.18	0.38%	-0.28%
递延收益	28,238,380.32	2.76%	15,222,691.35	1.54%	1.22%

短期借款：子公司华控公司本期取得银行借款所致

应付票据：系本期采用票据结算增加所致

应付账款：主要系本期未验收结算项目增加所致

应交税费：主要系本期末应交企业所得税金额增加所致

应付股利：本期子公司集成公司支付少数股东股利

预计负债：主要系本期大部分项目质保期已过，本期新增完工项目较少，导致预计维护费较少所致

递延收益：主要系本期结转的政府补助金额较上年同期减少所致

## 五、核心竞争力分析

公司的核心竞争力包括行业优势和技术创新优势，在公司2012年度报告“董事会报告”中已经详细描述。公司核心技术的特色公司2013年度报告“董事会报告”中已经详细描述。在本次报告将重点叙述2014年核心竞争力的增长情况。

### （一）公司已形成在飞行模拟机培训领域的核心竞争力，将持续支撑公司飞行模拟相关业务较快发展

公司通过前次募集资金投资项目“飞行模拟机视景系统研发及生产建设项目”的实施，开创了“融培训服务和技术服务为一体的长期定制服务模式”，形成了以“高水平的维护团队、客户需求的课件开发能力”为特色的核心竞争力。在中国民航高速发展对D级飞行模拟培训业务的巨大市场需求，和国内飞行模拟培训由航空公司自营向由专业化培训机构提供服务的发展趋势这一背景下，公司在这一领域的核心竞争力，将持续支撑公司相关业务较快发展。

## （二）发明专利大幅度增加

新获授权发明专利 9 项，至 2014 年底，公司可使用发明专利 51 项。

## （三）空管领域的非专利技术持续增加，技术创新优势进一步巩固

全年，军民航协同式飞行流量管理系统、多源自适应数字同步记录仪、智能空中交通管制系统、便携式应急空管系统等 4 项科技成果通过鉴定。

（四）公司自主研发的三维人脸识别技术取得突破，支撑以大规模产业化应用为目标开发三维人脸识别产品成为可能

## 六、投资状况分析

### （一）募集资金使用情况

#### 1. 募集资金总体使用情况

单位：万元

募集资金总额	52,894.76
报告期投入募集资金总额	10,552.68
已累计投入募集资金总额	52,810.97

#### 募集资金总体使用情况说明

##### 一、募集资金基本情况

##### （一）首发募集资金

经中国证券监督管理委员会证监许可[2008]751 号文核准，四川川大智胜软件股份有限公司（以下简称“公司”）于 2008 年 6 月 11 日向社会公众公开发行普通股（A 股）股票 1,300 万股，每股面值 1 元，每股发行价人民币 14.75 元。

截至 2008 年 6 月 16 日止，公司共募集资金 19,175.00 万元，扣除发行费用 1,710.00 万元，募集资金净额 17,465.00 万元。截止 2008 年 6 月 16 日，公司上述发行募集的资金已全部到位，业经四川华信（集团）会计师事务所以“川华信验（2008）32 号”验资报告验证确认。公司募集资金初始净额为 17,465.00 万元，加上募集资金存款利息净收入 1,055.83 万元后的募集总额为 18,520.83 万元；截止 2014 年 12 月 31 日，累计使用募集资金 18,520.83 万元，募集资金余额为人民币 0 万元。截止 2014 年 12 月 31 日，公司首发募集资金项目使用募集资金和自有资金合计 18,731.37 万元，其中使用募集资金 18,520.83 万元，使用自有资金 210.54 万元。

##### （二）增发募集资金

经中国证券监督管理委员会证监许可[2011]1499 号文核准，公司于 2011 年 11 月 7 日采取向原股东优先配售，其余部分采取网上、网下定价发行相结合的方式发行普通股（A 股）股票 1214.85 万股，每股面值 1 元，每股发行价格 28.81 元。公司共募集资金 34,999.83 万元，扣除发行费用 2,157.17 万元，募集资金净额 32,842.66 万元。截止 2011 年 11 月 11 日，公司上述发行募集的资金已全部到位，业经四川华信（集团）会计师事务所以“川华信验（2011）70 号”验资报告验证确认。公司募集资金初始净额为 32,842.66 万元，加上募集资金存款利息净收入 1,531.27 万元后的募集总额为 34,373.93 万元；截止 2014 年 12 月 31 日，累计使用募集资金 34,290.14 万元（含流动资金垫付募投项目 163.80 万元），募集资金余额为 247.59

万元（注：该募集资金已于 2015 年 1 月 30 日使用完毕）。截止 2014 年 12 月 31 日，公司增发募集资金项目使用募集资金和自有资金合计 35,101.40 万元，其中使用募集资金 34,290.14 万元，使用自有资金 811.26 万元。

## 二、募集资金的管理情况

为规范募集资金的管理和使用，保护投资者利益，公司根据《公司法》、《证券法》、《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》以及中国证监会相关法律法规的规定和要求，结合公司实际情况，制定了《四川川大智胜软件股份有限公司募集资金管理细则》（以下简称“《管理细则》”）。根据《管理细则》规定，公司对募集资金采用专户存储制度，并严格履行使用审批手续，以便对募集资金的管理和使用进行监督，保证专款专用。

### （一）首发募集资金

2008 年 7 月 14 日，公司及保荐机构招商证券股份有限公司与招商银行成都人民中路支行、中国银行成都双流支行分别签订《募集资金三方监管协议》，协议约定公司在上述两家银行分别开设募集资金专用账户，同时为提高闲置募集资金的财务收益，公司在上述两家银行开设了定期存款专用账户；公司单次或 12 个月内累计从募集资金存款户中支取的金额超过人民币 1,000 万元或募集资金净额的 5% 的（以较低者为准），银行应当以电子邮件和邮寄方式知会保荐代表人，同时经公司董事会授权，保荐代表人可以根据需要随时到开设募集资金专户的商业银行查询募集资金专户资料。截至 2013 年 9 月 30 日止，首发募集资金已使用完毕并注销专户。

### （二）增发募集资金

2011 年 12 月 2 日，公司及保荐机构招商证券股份有限公司与中信银行股份有限公司成都高新支行、中国银行股份有限公司双流支行分别签订《募集资金三方监管协议》，协议约定公司在上述两家银行分别开设募集资金专用账户，同时为提高闲置募集资金的财务收益，公司在上述两家银行开设了定期存款专用账户；公司单次或 12 个月内累计从募集资金存款户中支取的金额超过人民币 1,000 万元或募集资金净额的 5% 的（以较低者为准），银行应当及时以传真方式通知保荐机构，同时提供募集资金专户的支出清单；经公司董事会授权，保荐代表人可以根据需要随时到开设募集资金专户的商业银行查询募集资金专户资料。

截至 2014 年 12 月 31 日止，公司在上述两家银行募集资金专用账户余额共计 247.59 万元。具体情况如下（单位：人民币万元）：

银行名称	初始存放金额	2014年12月31日余额
中信银行成都高新支行	23,698.61	247.59
中国银行成都双流支行	9,600.00	0.00
合计	33,298.61	247.59

注：1、初始存放时间为募集资金的到位时间 2011 年 11 月 11 日，初始存放金额较募集资金净额 32,842.66 万元多出 455.95 万元，系应支付的上市发行费用等。

2、截至 2014 年 12 月 31 日，募集资金专用账户存款余额较募集资金实际余额多出 1,531.27 万元，差异原因系募集资金专用账户存款利息净收入 1,531.27 万元。

## 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(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										
空管自动化系统项目	否	12,049	12,049	0	8,528.83	70.78%	2011年12月01日	4,130.33	否	否
塔台视景模拟机项目	否	6,001	6,001	0	5,213.66	86.88%	2011年12月01日	960.6	否	否
智能化车辆识别系统项目	否	4,797	4,797	0	4,778.34	99.61%	2011年12月01日	3,547.95	否	否
飞行模拟机视景系统研发及生产建设项目	否	25,650	25,650	8,568.66	25,957.7	101.20%	2013年11月01日	2,665.79	是	否
低空空域监视管理和服务系统研发及生产建设项目	否	5,250	5,250	1,609.29	4,033.87	76.84%	2013年11月01日			否
空管及智能交通传感网络新技术研发中心建设项目	否	4,980	4,980	374.73	4,298.57	86.32%	2013年11月01日			否
承诺投资项目小计	--	58,727	58,727	10,552.68	52,810.97	--	--	11,304.67	--	--
超募资金投向										
合计	--	58,727	58,727	10,552.68	52,810.97	--	--	11,304.67	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	<p>1. 前三项属于 IPO 募投项目。募资资金 2014 年前已经全部使用完毕, 2014 年投入系自有资金投入。本年度系研发完成后投产的第三年, 由于是公司自主创新研发的项目, 从研发完成到实现预期规模效益通常需要一段过渡期, 而 IPO 募投项目的预计效益系投产后 10 年的平均数。2014 年公司跟踪和执行的部分项目进度推迟, 导致报告期 IPO 募投项目的效益 8638.88 万元, 未达到 IPO 募投预期的效益。</p> <p>2. 后三项属于增发募投项目。截止 2014 年 12 月 31 日增发募投项目资金使用累计为 35,101.40 万元(其中使用募集资金 34,290.14 万元, 使用自有资金 811.26 万元; 低空空域空中交通管理和服务系统研发及生产建设项目使用自有资金 115.46 万元, 空管及智能交通传感网络新技术研发中心建设项目使用自有资金 695.8 万元)。</p> <p>3. 飞行模拟机视景系统研发及生产建设项目: 截止 2014 年 12 月 31 日项目完工进度 100%。2012-2014 年累计产生效益超过同期承诺目标。</p> <p>4. 低空空域监视管理和服务系统研发及生产建设项目: 截止 2014 年 12 月 31 日项目完工进度 100%, 根据公司 2011 年公告的《公开增发 A 股股票之招股意向书》及公司编制的可行性研究报告, 低空空域空中交通管理和服务系统研发及生产建设项目 2012-2013 年属于建设阶段, 2014 年属于投产后产生经济效益的第一年, 但由于我国低空空域管理改革比预期放缓, 本项目效益在 2014 年尚未体现, 未来随着我国低空开放和相关政策的出台, 本项目效益将会逐步实现。</p> <p>5. 空管及智能交通传感网络新技术研发中心建设项目: 空管及智能交通传感网络新技术研发中心建设项目于 2013 年 11 月达到预计可使用状态, 其效益体现在公司总体效益中, 无法单独核算。</p> <p>6. 本年度实现的经济效益系根据募集资金研发投入形成的新产品、新技术和新业务所实现的销售收入予以统计。</p>									
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	适用									

期投入及置换情况	1. IPO 项目：截至 2008 年 6 月 16 日止，公司以自筹资金预先投入募投项目 1,966.62 万元，其中空管自动化系统项目 1,399.86 万元、塔台视景模拟机项目 112.83 万元、智能化车辆识别系统项目 453.92 万元。 2. 再融资项目：截至 2011 年 11 月 20 日止，公司以自筹资金预先投入募投项目 2,228.37 万元，其中飞行模拟机视景系统研发及生产建设项目 2,206.72 万元、低空空域监视管理和服务系统研发及生产建设项目 19.02 万元、空管及智能交通传感网络新技术研发中心建设项目 2.63 万元。
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	存放在募集资金专户。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

## (二) 主要子公司、参股公司分析

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(万元)	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
四川川大智胜系统集成有限公司	子公司	软件业	计算机系统集成、软件开发及软件工程外包服务等	1000	54,292,431.06	23,134,796.50	48,860,762.68	5,247,009.07	4,540,942.58
四川华控图形科技有限公司	子公司	软件业	软件和信息信息技术服务业，计算机外围设备制造、咨询、出口等	800	38,276,431.36	27,217,917.21	13,195,809.13	95,251.97	1,694,421.23
北京威胜通达科技有限公司	子公司	软件业	技术服务、推广服务、展览服务、企业形象策划、销售电子产品	785	14,755,963.91	12,481,087.03	5,433,924.93	2,114,956.06	2,338,878.31

## 七、公司未来发展的展望

### (一) 公司所处行业的发展趋势和市场竞争格局

公司 2012、2013 年度报告董事会报告中已经对公司所处行业的发展趋势和面临的市场竞争格局，以及公司拓展的部分新业务领域进行了分析。2014 年内上述领域的发展趋势和竞争格局无明显变化。

2014 年，公司进入文化科技领域和机场监控与管理领域，自筹资金开发了“全景互动体验座舱”和“基于全景视频实时融合的新一代机场场面活动智能监控和管理系统”2 项自主创新产品。目前，国内相关领域暂无类似产品。

需要特别指出的是：公司从 2013 年起已开始在三维人脸识别技术研发和业务开拓。自 2014 年以来，国际国内对三维人像识别技术在公共安全、金融支付认证、信息安全、机关和社区门禁四大应用领域的应用需求和市场规模的认识陡然增长，业界巨头如 Intel、NEC 和国内 BAT 等都开始介入开发。公司目前在真三维人脸照相机和三维人脸识别技术方面具有技术优势。

## （二）公司发展战略及规划

在公司 2012 年度报告董事会报告中，披露了公司发展的战略目标，“十二·五”期间增长目标和实现目标的举措。2014 年，因公司无法预见的原因，经营业绩出现大幅下滑，公司原计划的“十二·五”期间增长目标预期会推迟 1-2 年实现。

公司董事会在 2014 年将“二次创业”计划的执行情况列为首要地位。“二次创业”计划的主要内容是拓展公司在航空业的其他细分领域以及文化科技、三维人脸识别等领域拓展新业务、新产品，这些新产品和服务部分已经产生效益（如飞行模拟培训），有的已经形成自主知识产权产品。从 2015 年起将逐步发挥效益，主营业务过于集中的局面将大大改善。

## （三）公司 2015 年经营目标

1. 净利润增长 200%—500%。
2. 正式签订“新一代××管制中心系统”中标标段合同，并按进度完成任务。
3. 按计划完成非公开发行股票的申请，争取早日启动相关项目的实施。
4. 已完成的多项新产品均实现销售，并形成在细分市场的竞争优势。

上述经营目标并不代表公司对 2015 年度的盈利预测，能否实现取决于市场情况变化等多种因素，存在不确定性，请投资者特别注意。

## （四）公司战略实施和经营目标达成可能面临的风险

2013 年年度报告董事会报告中分析的下述 3 项风险仍然存在：（1）经济形

势恶化，市场需求大幅削减的风险；（2）公司产学研深度融合的创新机制受到限制的风险；（3）至本报告发布之日，所有在 2013 年 12 月中标的“新一代××管制中心系统”项目各个标段的中标人与用户的合同虽然谈判完成，但最终合同仍在逐级报批过程中，公司中标的总金额为 2.38 亿元的两个标段存在合同不能签订正式合同的风险。

新增风险是：随着国际国内对三维人像识别技术在公共安全、金融支付认证、信息安全、机关和社区门禁四大应用领域的应用需求和市场规模的认识陡然增长，业界巨头开始介入开发。公司存在研发进度较预期推迟、以及核心技术人才流失的风险。

## 八、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

### （一）会计政策变更

公司于 2014 年 7 月 1 日起执行财政部于 2014 年上半年发布的《企业会计准则第 39 号——公允价值计量》、《企业会计准则第 30 号——财务报表列报（2014 年修订）》、《企业会计准则第 9 号——职工薪酬（2014 年修订）》、《企业会计准则第 33 号——合并财务报表（2014 年修订）》、《企业会计准则第 2 号——长期股权投资（2014 年修订）》及《企业会计准则第 41 号——在其他主体中权益的披露》和《企业会计准则第 37 号——金融工具列报（2014 年修订）》等新颁布或修订的企业会计准则；在编制 2014 年年度财务报告时根据各准则衔接要求进行了调整，对报告期内财务报表项目及金额的影响如下：

会计政策变更依据	对 2013 年 12 月 31 日/2013 年度相关财务报表项目的影 响金额	
	报表项目名称	金额（万元）
《企业会计准则第 2 号——长期股权投资（2014 年修订）》	可供出售金融资产	200.00
	长期股权投资	-200.00
《企业会计准则第 30 号——财务报表列报（2014 年修订）》	递延收益	1,522.27
	其他非流动负债	-1,522.27

### （二）会计估计变更

报告期内本公司无需披露的重要会计估计变更。

## 九、公司利润分配及分红派息情况

报告期内，公司严格执行《公司章程》中利润分配的政策，从制度上保证了利润分配政策的连续性和稳定性，能够充分保护中小投资者的合法权益。

2012年利润分配方案：以公司2012年12月31日的总股本13,924.56万股为基数，每10股派发现金红利2元（含税），现金分红金额2,784.91万元。上述利润分配方案已于2013年5月17日实施完毕。

2013年利润分配方案：以公司2013年12月31日的总股本13,924.56万股为基数，每10股派发现金红利2元（含税），现金分红金额2,784.91万元。上述利润分配方案已于2014年5月29日实施完毕。

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
2014年	0.00	10,975,751.31	0.00%
2013年	27,849,120.00	68,398,642.09	40.72%
2012年	27,849,120.00	61,586,320.71	45.22%

## 十、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

由于公司2014年经营业绩较上年大幅下降，为实现2015年经营目标，公司需要加大对新业务领域的多项新产品和服务开发和市场拓展的投入，保证公司持续稳定发展，董事会决定2014年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。留存利润主要用于投入新业务领域新产品和服务的开发与市场拓展。

## 十一、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01月08日	公司	实地调研	机构	华富基金、嘉鑫金融、尚理投资、天风证券、中信建投、华商基金、申银万国、安信证券、国泰君安、万联证券、广发证券、民生通惠	公司业务，未提供资料
2014年02月21日	公司	实地调研	机构	华创证券、华商基金、华夏财富、嘉实基金、南方基金、银河投资、东方证券、汇添富基金	公司业务，未提供资料

2014 年 03 月 27 日	公司	实地调研	机构	国信证券、国泰投资、瀚伦投资	公司业务, 未提供资料
2014 年 04 月 03 日	公司	实地调研	机构	嘉实基金	公司业务, 未提供资料
2014 年 04 月 03 日	公司	实地调研	其他	上海证券报、中国证券报、证券时报、第一财经	公司业务, 未提供资料
2014 年 04 月 15 日	公司	实地调研	机构	凯思博、建信基金、嘉实基金、东吴基金、阳光保险、富安达基金	公司业务, 未提供资料
2014 年 06 月 11 日	公司	实地调研	机构	融通基金、中国平安	公司业务, 未提供资料
2014 年 09 月 02 日	公司	实地调研	机构	中银基金、国泰君安、东方证券、农银汇理、银河基金	公司业务, 未提供资料
2014 年 09 月 11 日	公司	实地调研	机构	信诚人寿、宝盈基金、银河证券、易方达基金、上海骐新投资	公司业务, 未提供资料
2014 年 09 月 12 日	公司	实地调研	机构	长城证券、中银国际证券、创海富信	公司业务, 未提供资料
2014 年 10 月 28 日	公司	实地调研	机构	长江证券、深圳俊旭实业发展有限公司	公司业务, 未提供资料

## 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

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

### 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

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

### 四、重大关联交易

#### (一) 与日常经营相关的关联交易

经2014年3月24日第五届董事会第四次会议审议通过《关于公司与四川大学2014年度日常关联交易预计额度的议案》，预计与四川大学2014年度日常关联交易额度不超过2,400万元（含2,400万元）。《关于公司与四川大学2014年度日常关联交易预计额度的公告》刊载于2014年3月25日《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网。（公告编号：2014-013）

报告期内，公司委托四川大学研发“三维测量仪器关键技术与核心算法”，并签订合同，金额 348.47 万元；委托四川大学研发“三维测量仪器关键部件及标定技术”并签订合同，金额 86.16 万元；委托四川大学研发“国防和工业三维测量仪器设计和应用开发”，并签订合同，金额 90.73 万元。报告期内，公司委托四川大学总计 525.36 万元。

报告期内，公司租赁四川大学的 5 亩土地在四川大学江安校区建设了可安装 2-3 台飞行模拟机的飞行模拟培训中心，用于就近为西藏航空提供飞行模拟机培训服务，以及与四川大学空天科学与工程学院合作开发飞行模拟机相关技术。公司与四川大学已就土地租赁费用的计算办法进行了沟通，初步测算的年租金金额很小，按公司《关联交易决策制度》规定，未达到需要披露的标准。目前正式协议还未签订，公司也未向四川大学支付费用。

## （二）关联债权债务往来

公司报告期不存在非经营性关联债权债务往来。

## 五、承诺事项履行情况

### 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

承诺事项	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
首次公开发行或再融资时所作承诺	游志胜	在公司任职期间每年转让的股份不超过其所持有公司可转让股份总数的 25%，在离职后半年内不转让其所持有的公司股份；在申报离任六个月后的十二月内通过证券交易所挂牌交易出售公司股票数量占其所持有公司股票总数的比例不超过 50%。此外，其将严格遵守《公司章程》中对董事、监事、高级管理人员转让所持有的公司股份做出的其他限制性规定。	2008 年 06 月 10 日	长期	未违反承诺
	游志胜、四川智胜视科航空航天有限公司、四川大学	<b>避免同业竞争的承诺：</b> 1.依照中国法律法规被确认为川大智胜的股东和关联方期间，将不会在中国境内或境外以任何方式（包括但不限于单独经营、通过合资经营或拥有另一家公司或企业的股权及其它权益）直接或间接从事或参与任何与川大智胜构成竞争的任何业务或活动，不以任何方式从事或参与生产任何与川大智胜产品相同、相似或可能取代川大智胜产品的业务活动； 2.如从任何第三方获得的商业机会与川大智胜经营的业务有竞争或可能竞争，则将立即通知川大智胜，并将该商业机会让予川大智胜； 3. 不利用任何方式从事影响或可能影响川大智胜经营、发展的业务或活动。	2008 年 06 月 10 日	长期	未违反承诺
	游志胜、四川智胜视科航空航天有限公司	<b>减少和避免关联交易的承诺：</b> 1. 确保川大智胜的业务独立、资产完整、人员独立、财务独立，以避免、减少不必要的关联交易； 2. 对于无法避免的关联交易，将严格按照市场公开、公平、公允的原则，参照	2011 年 11 月 03 日	长期	未违反承诺

		市场通行的标准，确定交易价格，并依法签订关联交易合同；3. 严格遵守公司章程和监管部门相关规定，履行关联股东及关联董事回避表决程序及独立董事独立发表关联交易意见程序，确保关联交易程序合法，关联交易结果公平、合理；4. 严格遵守有关关联交易的信息披露规则。			
--	--	---	--	--	--

## 六、聘任、解聘会计师事务所情况

境内会计师事务所名称	四川华信（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	46
境内会计师事务所审计服务的连续年限	14
境内会计师事务所注册会计师姓名	李敏 王小敏

## 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	13,388,291	9.61				-861,277	-861,277	12,527,014	9.00
高管股份	13,388,291	9.61				-861,277	-861,277	12,527,014	9.00
二、无限售条件股份	125,857,309	90.39				861,277	861,277	126,718,586	91.00
人民币普通股	125,857,309	90.39				861,277	861,277	126,718,586	91.00
三、股份总数	139,245,600	100.00				0	0	139,245,600	100.00

### 二、股东和实际控制人情况

#### (一) 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	16,454	年度报告披露日前第 5 个交易日末普通股股东总数	17,267	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
游志胜	境内自然人	9.42	13,112,043		9,834,032	3,278,011		
四川智胜视科航空航天技术有限公司	境内非国有法人	8.39	11,680,800	-300,000		11,680,800		
四川大学	国有法人	7.53	10,483,200			10,483,200		
成都西南民航航空管实业有限公司	境内非国有法人	3.87	5,391,360			5,391,360		
成都西南民航巨龙实业有限公司	境内非国有法人	2.58	3,594,240			3,594,240		
中国建设银行股份有限公司-富国中证军工指数分级证券投资基金	其他	2.37	3,300,946			3,300,946		
中国建设银行股份有限公司-嘉实泰	其他	2.17	3,026,407			3,026,407		

和混合型证券投资基金								
杨红雨	境内自然人	2.01	2,797,923	-120000	2,188,441	609,482		
王福清	境内自然人	1.53	2,131,322			2,131,322		
陈素华	境内自然人	1.48	2,055,202			2,055,202		
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中，游志胜、杨红雨在四川大学任教授；游志胜为智胜视科的执行董事，持有智胜视科 20.20% 的股权；陈素华为游志胜的配偶。							
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					
四川智胜视科航空航天技术有限公司	11,680,800	人民币普通股	11,680,800					
四川大学	10,483,200	人民币普通股	10,483,200					
成都西南民航航空管实业有限公司	5,391,360	人民币普通股	5,391,360					
成都西南民航巨龙实业有限公司	3,594,240	人民币普通股	3,594,240					
中国建设银行股份有限公司－富国中证军工指数分级证券投资基金	3,300,946	人民币普通股	3,300,946					
游志胜	3,278,011	人民币普通股	3,278,011					
中国建设银行股份有限公司－嘉实泰和混合型证券投资基金	3,026,407	人民币普通股	3,026,407					
王福清	2,131,322	人民币普通股	2,131,322					
陈素华	2,055,202	人民币普通股	2,055,202					
四川力攀投资咨询有限责任公司	2,003,700	人民币普通股	2,003,700					
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	上述股东中，游志胜在四川大学任教授；游志胜为智胜视科的执行董事、力攀投资的控股股东及实际控制人，持有智胜视科 20.20%、力攀投资 25.00% 的股权；陈素华为游志胜的配偶。除此之外，公司未知其他前 10 名无限售条件股东之间是否存在关联关系和一致行动人等情形。							

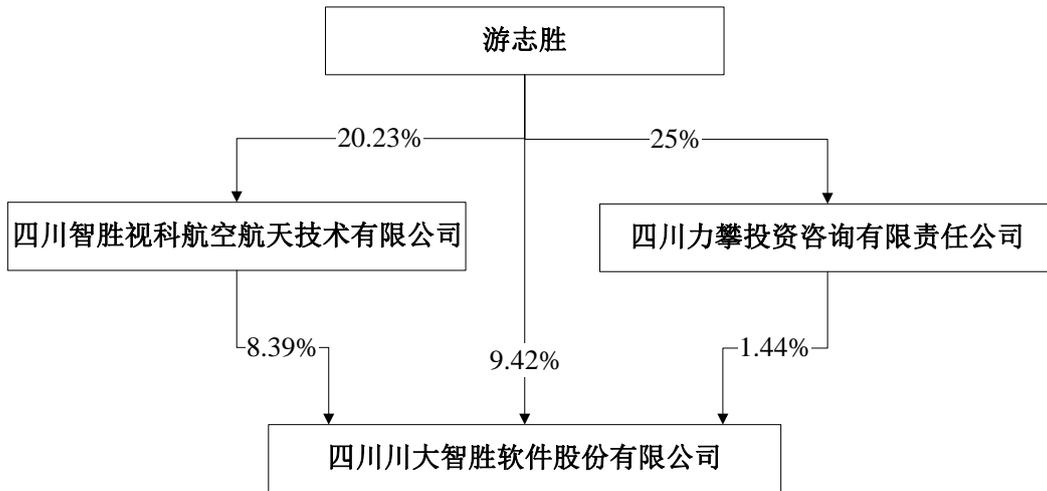
## （二）公司控股股东、实际控制人情况

公司控股股东、实际控制人均为游志胜先生

控股股东姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
游志胜	中国	否
最近 5 年内的职业及职务	四川大学教授，博士生导师，享受政府特殊津贴，国家级有突出贡献的专家，国家空管委国家空管高级顾问。2000 年—2011 年 2 月担任公司副董事长、总经理，2011 年 3 月至今担任公司董事长。	
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无	

控股股东、实际控制人报告期内未发生变更。

(三) 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



## 第七节 优先股相关情况

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	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数 (股)	本期减持 股份数量 (股)	期末持股 数(股)
杨红雨	董事、副总经理	现任	2013年5月20日	2016年5月20日	2,917,923	120,000	2,797,923
合计	--	--	--	--	2,917,923	120,000	2,797,923

### 二、任职情况

#### (一) 报告期内公司董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历

##### 1. 董事:

游志胜，男，硕士，四川大学教授，博士生导师，中国国籍，无境外居留权，享受政府特殊津贴，国家级有突出贡献的专家，国家空管委国家空管高级顾问。2000年—2011年2月担任公司副董事长、总经理，2011年3月至今担任公司董事长。

范雄，男，硕士，高级工程师，中国国籍，无境外居留权，2001年3月进入公司，历任副总经理、常务副总经理现任公司，现任公司董事、总经理。

杨红雨，女，博士，四川大学教授，博士生导师，中国国籍，无境外居留权，享受政府特殊津贴，国家空管委专家，国家“863”信息技术领域主题专家，中国图形图象学会副理事长，四川省学术和技术带头人。2000年8月进入公司，历任公司副总工程师、总工程师，现任公司董事、副总经理。

李彦，男，博士，四川大学教授，博士生导师，中国国籍，无境外居留权，享受政府特殊津贴，四川省学术和技术带头人，四川省委、四川省人民政府第二届决策咨询委员会特邀委员。2010年12月进入公司，任公司总经理，现任公司董事。

郑念新，女，硕士，中国国籍，拥有境外居留权。2004年8月进入公司，历任公司财务总监、副总经理、董事会秘书，现任公司董事。

潘大任，男，硕士，中国国籍，无境外居留权。2002年1月进入公司，深圳市川大智胜科技发展有限公司董事长，现任公司董事。

郭为民，男，大学学历，一级飞行教师，中国国籍，无境外居留权。曾任中国民用航空西南地区管理局局长、党委书记，四川省政协经济委员会副主任。现任公司独立董事。

雷维礼，男，硕士，电子科技大学教授，中国国籍，无境外居留权，中国电子学会高级会员、中国通信学会高级会员，现任公司独立董事。

林万祥，男，大学学历，西南财经大学教授，博士生导师，中国国籍，无境外居留权，享受政府特殊津贴。现任公司独立董事。

## 2. 监事：

张仰泽，男，大学学历，中国国籍，无境外居留权，都西南民航巨龙实业有限公司总经理，现公司监事会主席。

宋江洪，男，大学学历，教授，硕士生导师，中国国籍，无境外居留权，2010年至今任四川川大科技产业集团党委书记。现任公司监事。

宋学勇，男，硕士，高级工程师。2003年9月进入公司，从事通信及硬件产品开发、系统集成、项目培训、工程及售后技术支持工作。现任公司职工代表监事。

## 3. 高级管理人员

范雄，见董事简历

杨红雨，见董事简历

时宏伟，男，硕士，四川大学教授，中国国籍，无境外居留权，享受政府特殊津贴，国家空管委专家。曾任中国电子科技集团公司第十研究所研究部主任，成都天奥信息科技有限公司总经理。2007年10月进入公司，现任公司副总经理。

宋万忠，男，博士，四川大学副研究员、硕士生导师，二级建造师，中国国籍，无境外居留权。2002年7月进入公司，历任公司总工程师办公室副主任、总体部部长、人力资源部部长、总经理助理兼行政与人力资源部部长，现任公

司副总经理、董事会秘书。

廖庆，男，硕士，中国国籍，无境外居留权。曾任托普集团产品开发中心主任、技术管理部高级主管、项目管理中心主任，成都中心首席技术官，四川华迪信息技术公司总裁。2012年2月进入公司，现任公司副总经理。

刘健波，男，博士，四川大学研究员，中国国籍，无境外居留权。2000年加入公司，历任公司产品部研发工程师、空管部副部长、军品部部长，现任公司副总经理。

张帆，男，博士，中国国籍，无境外居留权，曾任用友软件股份有限公司云计算与应用集成事业部总经理、中央大客户事业本部副总经理（兼电力事业部总经理）、用友软件高端业务线（集团企业事业本部GBU）营销副总。报告期内任公司副总经理。

邓铭川，男，大学学历，中国国籍，无境外居留权。曾任用友软件股份有限公司西南区客户总监，咨询规划与应用集成事业部副总经理，浙江用友软件有限公司副总经理。报告期内任公司副总经理。

张建伟，男，博士，四川大学教授，中国国籍，无境外居留权。2000年8月进入公司，历任公司仿真部部长、研发部部长、空管部部长、公司副总工程师等职务。现任公司总工程师。

刘智娟，女，大学学历，中国国籍，无境外居留权，中国注册会计师、中国注册税务师。2010年10月进入公司，任公司监察审计部主任，现任公司财务总监。

## （二）在股东单位任职情况

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	在股东单位是否领取报酬津贴
游志胜	四川大学	教授	是
游志胜	四川智胜视科航空航天技术有限公司	执行董事	否
杨红雨	四川大学	教授	是
李彦	四川大学	教授	是
时宏伟	四川大学	教授	是
宋万忠	四川大学	副研究员	是

刘健波	四川大学	教授	是
张建伟	四川大学	教授	是
宋江洪	四川大学	教授	是
张仰泽	成都西南民航巨龙实业有限公司	总经理	否

### (三) 在其他单位任职情况

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	在其他单位是否领取报酬津贴
林万祥	四川天一科技股份有限公司、四川路桥建设股份有限公司、四川仁智油服股份有限公司	独立董事	是

## 三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

### (一) 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

公司根据所处行业、地区的薪资水平及自身的实际情况确定独立董事、监事、高级管理人员的报酬标准。每个会计年度结束后，董事会薪酬与考核委员会根据公司薪酬管理办法，对总经理及其他高级管理人员的年度工作业绩进行绩效考评，向董事会提交各高级管理人员的年度实际薪酬建议，并提请董事会审议。

经公司第四届董事会第十八次会议、2013年第一次临时股东大会决议通过《关于调整独立董事津贴的议案》。随着公司业务的不断发展和规范化运作的持续提高，公司独立董事所承担的工作量和工作责任增大。为保障和支持独立董事履行职责，新一届独立董事津贴标准由5万元/年（含税）调整为7.14万元/年（含税）。经公司第五届董事会第一次会议审议通过《关于调整公司高级管理人员薪酬标准的议案》，为了公司的长远发展，进一步调动高级管理人员的工作积极性，实现对高级管理人员的激励，根据《公司章程》、《董事会薪酬与考核委员会工作细则》等公司相关制度，公司高级管理人员的年度薪酬标准由12—36万元（含税）调整为20—45万元（含税）。

### (二) 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
----	----	----	----	------	------------	--------------	------------

游志胜	董事长	男	69	现任	39.2	34.75	73.95
范雄	董事、总经理	男	52	现任	36.74		36.74
杨红雨	董事、副总经理	女	47	现任	38.29	20	58.29
李彦	董事	男	60	现任	28.49	25	53.49
郑念新	董事	女	52	现任	17.54		17.54
潘大任	董事	男	70	现任	1.5		1.5
林万祥	独立董事	男	76	现任	7.14		7.14
雷维礼	独立董事	男	68	现任	7.14		7.14
郭为民	独立董事	男	64	离任	4.16		4.16
张仰泽	监事	男	54	现任	2		2
宋学勇	职工监事	男	46	现任	11.54		11.54
宋江洪	监事	男	58	现任	0	19	19
时宏伟	副总经理	男	49	现任	22.67	10	32.67
宋万忠	副总经理、董事会秘书	男	40	现任	25.13	10	35.13
廖庆	副总经理	男	49	现任	24.55		24.55
张帆	副总经理	男	46	现任	24.56		24.56
邓铭川	副总经理	男	46	现任	24.84		24.84
刘健波	副总经理	男	43	现任	22.75	10	32.75
张建伟	总工程师	男	42	现任	31.05	18	49.05
刘智娟	财务总监	女	40	现任	25.58		25.58
吴芳	副总经理	女	48	离任	6.25		6.25
合计	--	--	--	--	401.12	146.75	547.87

#### 四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
范雄	总经理	聘任	2014年08月20日	公司总经理李彦先生向公司董事会提交了书面辞职报告，申请辞去公司总经理职务。第五届董事会第六次会议审议通过聘任范雄先生为公司总经理，任期至本届董事会任期为止
刘健波	副总经理	聘任	2014年08月20日	第五届董事会第六次会议审议通过聘任刘健波为公司副总经理
邓铭川	副总经理	聘任	2014年03月24日	第五届董事会第四次会议审议通过聘任邓铭川为公司副总经理
吴芳	副总经理	离任	2014年04月18日	身体健康原因，特申请辞去所担任的公司副总经理职务及工作。
李彦	总经理	离任	2014年08月20日	根据中组部《关于进一步规范党政领导干部在企业兼职(任职)问题的意见》(中

				组发〔2013〕18号), 以及四川大学的相关要求, 申请辞去公司总经理职务。
--	--	--	--	---

## 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, 公司以良好的行业发展前景, 多元的激励机制吸引人才, 同时为员工提供通畅的晋升渠道和优良的成长环境, 核心技术团队保持稳定, 关键技术人员未出现较大变动情况。

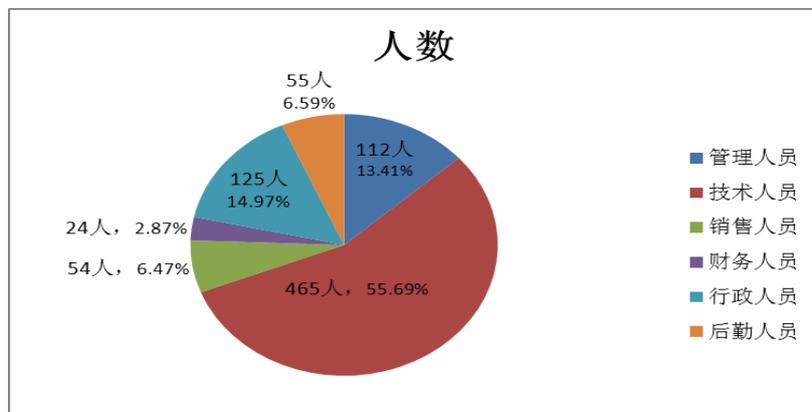
## 六、公司员工情况

### （一）员工情况

截止报告期内, 公司在职员工835人, 其中母公司437人, 各子公司合计398人, 没有需承担费用的离退休职工, 员工的基本构成如下:

#### 1. 专业构成

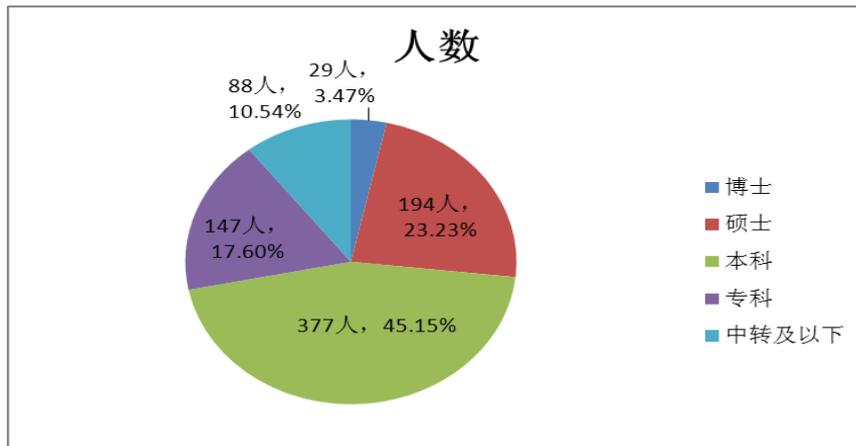
专业	人数	比例 (%)
管理人员	112	13.41%
技术人员	465	55.69%
销售人员	54	6.47%
财务人员	24	2.87%
行政人员	125	14.97%
后勤人员	55	6.59%
合计	835	100.00%



#### 2. 教育程度

专业	人数	比例 (%)
----	----	--------

博士	29	3.47%
硕士	194	23.23%
本科	377	45.15%
专科	147	17.60%
中转及以下	88	10.54%
合计	835	100.00%



## (二) 员工薪酬政策

公司自2003年起建立了绩效考核体系，依据《薪酬管理办法》、《经济效益指标考核办法》、年度绩效考核规定，坚持公司考核部门，部门考核个人的原则，实行部门和员工多层次绩效考核体系。

公司一线部门根据年初公司下达的新签合同、产值、毛利、回款等经济效益指标和保障目标，全面进行核算与考核，并与各部门及员工绩效奖励密切挂钩。二线部门根据公司下达的部门年度工作目标和费用控制指标，对部门职责履行情况和费用控制效果进行考评，并与公司效益指标挂钩。

公司各部门的经济效益指标、保障目标以及部门年度工作任务，这些目标任务基本上都是量化和可考核的，到第二年年初，将根据公司上一年度下达的相关文件对公司各部门和人员进行考核。

公司员工按《绩效管理办法》进行年度绩效考核。

公司绩效考核体系侧重于引导团队追求高绩效，团队绩效对高管、中层、普通员工绩效考核均有重要的影响，通过这样的绩效考核制度，让公司各部门和员工都明确了自己的任务，将员工收入与部门以及公司业绩挂钩，多劳多得，

总体上取得了较好的绩效考核效果和员工激励作用。

### **(三) 员工培训计划**

公司根据培训工作手册工作流程，有计划地组织全体员工参加培训，不断提高员工的知识技能水平，满足公司可持续发展的需要。

公司人力资源部负责组织实施公司级员工培训，各部门负责组织各部门内部的部门级培训。每年初，人力资源部根据公司本年度经营目标和远期战略规划的需要，制订出公司年度培训计划，报分管领导批准后组织实施，搭建公司层面培训资源的共享平台，使各部可以共享公司培训资源。

2011-2014年，公司各部门通过以内部培训为主外部培训为辅的方式，将培训渗透到公司各业务部门，涵盖如下内容：

#### **1. 新员工培训**

人力资源部针对社招类的员工定期组织入职培训，进行企业文化宣贯及公司基本情况介绍；每年7月，人力资源部组织当年新入职的应届毕业生集中进行新员工培训，培训内容涵盖公司文化、产品及业务、公司的人力资源、财务、质量、安全等方面的基本办事流程及制度、并进行保密知识宣贯等，加强员工对公司的了解与认同，提升员工的文化融入度。

#### **2. 管理培训**

2011-2014年公司组织了全公司中高层管理培训，培训包括公司战略解读、执行力、成本管理、非人力资源经理的人力资源管理、卓越绩效管理模式、董事会秘书培训、上市公司财务总监培训等，进一步提高管理者的管理知识与技能水平。

#### **3. 技术培训**

各部门根据部门年度培训计划，组织覆盖各自业务范围的技术培训，使公司技术人员在完成本职工作的同时，能结合工作实际学习业务知识，不断提高科研、生产的技术水平和能力，从而推动公司整体的发展。

#### **4. 项目管理培训**

公司内部每年均对员工进行项目管理办法宣贯培训，确保在宣贯到位前提下，员工在项目实施过程中严格按照相关要求执行。此外，公司定期组织员工进行项目管理知识技能培训、计算机系统集成项目经理培训，以及项目经理后续教育培训，提升员工项目管理知识技能，保证公司项目执行有效性，培训效果良好。

### **5. 质量管理培训**

2014年度质量部组织CQC、XQC内审员培训、CMMI引论、企业首席质量官等内外部培训。

### **6. 持证上岗培训**

各技术部门严格按照重要岗位持证上岗的相关规定，开展一年一次的岗位培训及两年一次的岗位证书换证培训与考核，2014年度进行的持证上岗培训岗位有库房管理员岗位、装配检验岗位。

### **7. 保密培训**

保密办定期对已有涉密人员、新定涉密人员、管理者进行保密培训，同时在公司报纸上进行覆盖全员的保密宣传。

## 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》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所上市规则》、《深圳证券交易所中小板上市公司规范运作指引》等有关法律、行政法规、部门规章、规范性文件的要求，完善公司治理机构，建立健全内部管理和控制制度，不断提高公司的治理水平。

截至报告期末，公司治理的实际状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，未收到被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

报告期内，公司严格按照《公司法》、《上市公司股东大会规则》、《公司章程》和《股东大会议事规则》等规定和要求，规范股东大会的召集、召开和表决程序，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。根据相关法律、行政法规、部门规章、规范性文件及《公司章程》等规定应由股东大会表决的事项均按照相应的权限审批后交由股东大会审议，不存在越权审批或先实施后审议的情况。

报告期内，公司召开了1次股东大会，由董事会召集召开，并聘请律师对股东大会合法性、规范性进行现场见证。

#### （二）关于公司与控股股东

公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面完全分开，具有独立完整的业务及自主经营能力。公司董事会、监事会和内部机构能够独立运作。公司控股股东能严格规范自己的行为，并承担相应义务，没有超越公司股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动的行为。公司不存在控股股东占用公司资金的现象，公司亦无为控股股东提供担保的情形。

#### （三）关于董事与董事会

公司董事会由九名董事组成，其中独立董事三名，董事会的人数、构成及选聘程序均符合法律、法规和《公司章程》的规定。报告期内，公司全体董事

能积极严格按照《公司法》、《公司章程》、《董事会议事规则》和《独立董事工作制度》等相关规定，开展工作和履行职责，认真出席董事会和股东大会，积极参加对相关知识的培训，熟悉并掌握有关法律、法规。为进一步完善公司治理结构，公司董事会根据《上市公司治理准则》成立了战略委员会、提名委员会、审计委员会、薪酬与考核委员会等四个专业委员会，为董事会的决策提供了科学和专业的意见。

#### **（四）关于监事与监事会**

公司监事会由三名监事组成，其中一名为职工代表监事，监事会人数、构成及选聘程序均符合法律、法规和《公司章程》的规定。公司监事能认真履行职责，诚信、勤勉、尽责地对公司重大事项、关联交易，公司财务以及董事、高级管理人员履行职责的合法、合规性进行监督，维护公司及股东的合法权益。监事会会议的召集、召开和表决程序符合《公司法》、《公司章程》和《监事会议事规则》的规定。

#### **（五）关于内部审计**

公司设审计监察部为内部审计部门，依据相关的法律法规及《公司章程》、《内部审计制度》，对公司日常运行进行内部审计，实施有效的内部控制。

#### **（六）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，在企业创造利润最大化的同时，实现社会、股东、员工等各方利益的协调平衡，共同推动公司持续、稳健发展。

#### **（七）关于信息披露及投资者关系管理**

公司严格按照有关法律法规和《信息披露管理制度》、《投资者关系管理制度》、《投资者接待和推广制度》的规定，加强信息披露事务管理和投资者关系管理，并指定《证券时报》、《中国证券报》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。并通过强化执行、责任追究等机制加大对相关责任人的问责力度，努力提高信息披露质量。报告期内，公司没有发生信息披露重大差错事件。

同时公司与投资者建立了畅通的沟通渠道，通过设立投资者专线电话（投资者咨询专线：028-85372506）、投资者咨询专员、投资者关系网络互动平台、年度网上业绩说明会及现场交流等方式与投资者进行充分的沟通和交流。

#### （八）关于绩效评价与激励约束机制

公司建立了公正、透明、有效的高级管理人员的绩效评价标准和激励约束机制。公司高级管人员的聘任公开、透明，严格按照有关法律法规的规定进行。公司未来还将探索更多形式的激励方式，形成多层次的综合激励机制，完善绩效评价标准，更好地调动管理人员的工作积极性，吸引和稳定优秀管理人才和技术、业务骨干。

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。

#### （九）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

报告期内，公司严格按照《信息披露管理制度》、《内幕信息知情人登记管理制度》等有关制度的规定和要求，积极做好内幕信息保密和管理工作。

在报告期内，公司未发生内幕信息知情人在影响公司股价的重大敏感信息披露前，利用内幕信息买卖公司股票的情况，也未受到监管部门的查处。在接待特定对象的过程中，公司严格按照《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》的要求，认真做好特定对象来访接待工作。对于来访的特定对象均要求事前预约，如果接待时间在重大信息披露窗口期，则建议来访对象改期；在接待特定对象时，公司要求来访人员签署《承诺书》，并安排两人以上陪同接待来访人员，同时按照《投资者关系活动记录表》的格式详细记录谈话内容并及时报备深圳证券交易所，并在深交所互动易平台上披露。

## 二、报告期内召开的股东大会的有关情况

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 年度股东大会	2014 年 04 月 21 日	《董事会 2013 年度工作报告》、《监事会 2013 年度工作报告》、《公司	经股东大会审议，以现场投票表决方式通过议案	2014 年 04 月 22 日	公告编号：2014-017《2013 年度股东大会决议公告》刊登在 2014 年 4

		2013 年度报告及其摘要》、 《公司 2013 年度财务决算报告》、《公司 2013 年度利润分配预案》、 《公司未来三年（2014—2016 年）股东回报规划》、《关于修改<公司章程>的议案》、 《关于续聘会计师事务所的议案》			月 22 日《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网上
--	--	--	--	--	-----------------------------

### 三、报告期内独立董事履行职责的情况

#### （一）独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席次数	是否连续两次未亲自参加会议
郭为民	4	4	否
雷维礼	4	4	否
林万祥	4	4	否
独立董事列席股东大会次数			1

#### （二）独立董事对公司有关事项提出异议的情况

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

#### （三）独立董事履行职责的其他说明

公司独立董事在 2014 年的工作中，根据《公司法》、《证券法》、《公司章程》和《独立董事工作制度》等法律法规的规定，勤勉、尽责、忠实履行义务，关注公司运作的规范性，独立履行职责；积极出席相关会议，在董事会上发表意见、行使职权，对公司信息披露情况进行监督和核查。对报告期内公司发生的需要独立董事发表意见的事项出具了独立、公正的独立董事意见，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。

### 四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

### （一）战略委员会

战略委员会结合实际情况，加强对公司“十二五”规划中的“二次创业”计划执行情况的检查，并向管理层提出了建立适应公司“二次创业”需要的激励和分配制度的建议。

### （二）审计委员会

审计委员会严格按照《审计委员会工作制度》开展各项工作，召开相关会议，审议公司监察审计部提交的各项内部审计报告，听取监察审计部年度工作总结和工作计划安排，指导监察审计部围绕年报审计开展各项工作，提高年报的披露质量。

### （三）薪酬与考核委员会报告

薪酬与考核委员会严格按照《薪酬与考核委员会工作制度》开展各项工作，召开相关会议，会议根据薪酬考核制度对公司高级管理人员进行考核，确认其薪酬情况，提交董事会审议。

### （四）提名委员会

提名委员会完成了高级管理人员的提名，均顺利当选，促进了公司稳定发展。

## 五、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中未发现公司存在风险，对报告期内的监督事项无异议。

### （一）监事会对公司2014年度经营管理行为和业绩的基本评价

#### 1. 公司依法运作情况

根据《公司法》、《证券法》及《公司章程》等相关法律、法规的有关规定，2014年监事会认真履行职责，对公司决策程序的合法性、董事会对股东大会决议事项的执行情况、内控制度的建设情况、公司董事、高级管理人员各项职权的履行情况进行了监督。监事会认为：公司的决策程序严格遵循了《公司法》、《证券法》等法律法规和中国证监会、深圳证券交易所以及《公司章程》所作出的各项规定；董事会运作规范、决策合理、程序合法，认真执行股东大会的

各项决议，及时完成股东大会决定的工作，忠实履行了诚信义务；公司董事及其他高级管理人员在履行职责时，不存在违反法律、法规及《公司章程》或损害公司与股东利益的行为。

## 2. 检查公司财务情况

监事会对2014年度公司的财务状况和经营成果等进行了有效的监督、检查和审核，认为：公司财务制度健全、内控制度完善，财务运作规范、财务状况良好，会计无重大遗漏和虚假记载。报告期内的财务报告真实、准确的反映了公司的财务状况和经营成果。公司2014年财务报告经四川华信（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）审计出具了标准无保留意见的审计报告。

## 3. 募集资金情况

监事会对2014年度公司募集资金的使用和管理进行了核实，认为：公司严格按照《深圳证券交易所中小板上市公司规范运作指引》、《募集资金管理细则》等规定和要求，对募集资金进行了专户存储和专项使用，不存在变相改变募集资金用途和损害股东利益的情况，不存在违规使用募集资金的情形。

## 4. 公司关联交易合理性

监事会对2014年度公司发生的关联交易进行了核查，认为：公司同关联方发生关联交易的决策程序符合有关法律、法规及《公司章程》的规定，其公平性依据等价有偿、公允市价的原则定价，没有违反公开、公平、公正的原则，不存在损害公司和中小股东利益的情形。

## 5. 公司内部控制自我评价报告

公司监事会认真审阅了公司《2014年度内部控制自我评价报告》，对公司内部控制制度的建设和运行情况进行了审核，认为：公司现有的内部控制制度符合国家法律、法规的要求，符合当前公司生产经营实际情况需要，在公司经营管理中得到了有效执行，在公司经营中各个流程、各个环节中起到了较好的控制和防范作用；《公司2014年度内部控制自我评价报告》客观地反映了公司内部控制的现状。

## 6. 公司建立和实施内幕信息知情人管理制度情况

监事会对公司内幕信息管理档案进行了检查,对重大事项信息披露情况进行了监督,认为:公司已经建立了关于内幕信息管理的制度,并适时根据监管部门的规定对相关制度进行修订。

## **(二) 2014年度监事会召开情况**

2014年,公司监事会召开了4次会议,具体情况如下:

### **1. 第五届监事会第四次会议**

本次会议于2014年3月24日在公司会议室以现场会议形式召开,会议审议通过了《监事会2013年度工作报告》、《公司2013年度报告及其摘要》、《公司2013年度财务决算报告》、《公司2013年度利润分配预案》、《公司募集资金2013年度存放与使用情况的专项报告》、《公司2013年度内部控制自我评价报告》、《关于公司与四川大学2014年度日常关联交易额度预计议案》、《公司未来三年(2014-2016年)股东回报规划》、《关于修改<公司章程>的议案》。

### **2. 第五届监事会第五次会议**

本次会议于2014年4月21日在公司会议室以现场会议形式召开,会议审议通过《公司2014年第一季度报告》。

### **3. 第五届监事会第六次会议**

本次会议于2014年8月20日在公司会议室以现场会议形式召开,会议审议通过《公司2014年半年度报告及摘要》、《公司募集资金半年度存放与使用情况的专项报告》。

### **4. 第五届监事会第七次会议**

本次会议于2014年10月23日在公司会议室以现场会议形式召开,会议审议通过《公司2014年三季度报告》。

2015年,监事会将继续诚信勤勉地履行监事会各项职责,依法对董事会和高级管理人员日常履职进行有效监督,积极列席股东大会、董事会会议,及时了解公司财务状况,知悉并监督各重大决策事项及其履行程序的合法、合规性,进一步提升公司规范运作水平,有效保护公司全体股东的合法权益。

## 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

公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面完全分开，具有独立完整的业务及自主经营能力。

### （一）业务独立情况

公司具有独立完整的研发、采购、生产、销售系统，不存在依赖或委托控股股东、实际控制人及其控制的其他企业进行产品销售的情况，也不存在依赖控股股东、实际控制人及其控制的其他企业进行原材料采购的情况。

### （二）人员独立情况

公司设有专门的人力资源部门统筹管理人力资源相关事宜，拥有独立的人事、工资、福利制度，拥有生产经营所需的研发技术人员、工程技术人员及相应的生产技术人员等。公司董事、监事、高级管理人员均严格按照《公司法》、《公司章程》的有关规定产生和任职；高级管理人员及核心技术人员未从事与公司业务相同或相似的自营业务，未在与公司业务相同或相似的公司服务，未从事损害公司利益的活动。

### （三）资产独立情况

公司合法拥有完整的独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业的进行生产经营所需要的房产、专用设备、软件著作权、专利权、非专利技术、商标权等资产。公司不存在为股东和其他个人提供担保的情形，亦不存在控股股东占用公司资金、资产及其他资源的情形。

### （四）机构独立情况

公司依照《公司法》和《公司章程》设立了股东大会、董事会、监事会等决策和监督机构，建立了符合自身经营特点、独立完整的组织机构。各机构均独立于公司控股股东、实际控制人及其控制的其他企业并依照《公司章程》和各项规章制度行使职权。公司生产经营场所与股东及其他关联方完全分开，不存在混合经营、合署办公的情况。

### （五）财务独立情况

公司设立了独立的财务部门，制定了符合企业会计准则的财务会计管理制度，配备了必要的财务人员，在银行独立开设账户，未与控股股东共用银行账号。公司作为独立的纳税人，依法独立进行纳税申报和履行纳税义务，与控股股东无混合纳税现象。公司独立支配自有资金和资产，不存在控股股东任意干预公司资金运用及占用公司资金的情况。

## 七、高级管理人员的考评及激励情况

公司建立了高级管理人员的薪酬与公司业绩挂钩的绩效考核与激励约束机制，年末根据公司年度经营目标完成情况以及高级管理人员的工作业绩，由董事会薪酬与考核委员会对高级管理人员进行年度绩效考核，并监督薪酬制度执行情况。公司则根据绩效考核结果兑现其绩效年薪，并进行奖惩。

## 第十节 内部控制

### 一、内部控制建设情况

为规范公司的生产经营、财务管理和信息披露等各方面工作，公司根据自身的实际情况，按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》和《公司章程》的规定，建立健全了公司治理、生产经营、财务管理等内部控制制度，这些制度可以涵盖公司经营各个环节，对于子公司的管理及风险防范也有相应的管控制度；同时公司不断完善内部控制的组织架构，建立了规范的法人治理机构，确保股东大会、董事会、监事会及公司管理层等机构的规范运作，有效防范了经营决策及管理风险，维护了投资者和公司利益。

### 二、董事会关于内部控制责任的声明

根据《内部会计控制规范—基本规范（试行）》以及相关控制标准，截至2014年12月31日止公司与财务报表相关的内部控制所有重大方面是有效的。公司已建立了较为健全的内部控制制度体系，能够适应公司发展和管理的需要，能够对编制真实、公允的财务报表提供合理的保证，能够对公司各项业务活动的健康运行及国家有关法律法规和单位内部规章制度的贯彻执行提供保证；公司内部控制制度制订以来，各项制度得到了有效的实施。随着国家法律法规的逐步深化完善和公司不断发展，公司的内部控制体系在现有基础上还需要作适应性调整，公司内控制度应进一步建立健全和深化，这些制度也将在实际中得以有效的执行和实施。

### 三、建立财务报告内部控制的依据

公司根据《会计法》、《企业会计准则》及监管部门的相关规范性文件要求。

### 四、内部控制评价报告

内部控制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和重要缺陷。	
内部控制评价报告全文披露日期	2015年03月05日

内部控制评价报告全文披露索引	2015 年 3 月 5 日巨潮资讯网
----------------	---------------------

## 五、内部控制鉴证报告

内部控制鉴证报告中的审议意见段	
<b>鉴证结论:</b> 我们认为，贵公司董事会按照财政部《内部会计控制规范——基本规范（试行）》及相关具体规范设定的标准于 2014 年 12 月 31 日在所有重大方面保持了与会计报表相关的有效的内部控制。本结论是在受到鉴证报告中指出的固有限制的条件下形成的。	
内部控制鉴证报告全文披露日期	2015 年 03 月 05 日
内部控制鉴证报告全文披露索引	2015 年 3 月 5 日巨潮资讯网

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制鉴证报告

是  否

会计师事务所出具的内部控制鉴证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

公司已于 2010 年 3 月制定了《年报信息披露重大差错责任追究制度》。该制度建立了年报信息披露重大差错责任追究机制，明确了责任追究的范围、追究责任的形式及种类等内容，以及加大对年报信息披露责任人的问责力度，并将对有关责任人采取问责措施，依情节轻重追究当事人的责任。报告期内，未发生年报信息披露出现重大差错的事项。

## 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 3 月 4 日
审计机构名称	四川华信（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	川华信审（2015）004 号
注册会计师姓名	李敏、王小敏

### 审计报告正文

#### 四川川大智胜软件股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的四川川大智胜软件股份有限公司（以下简称川大智胜）财务报表，包括 2014 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2014 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司股东权益变动表、合并及母公司现金流量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川大智胜管理层的责任，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进行鉴证。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，川大智胜财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了川大智胜2014年12月31日的合并及母公司财务状况以及2014年度的合并及母公司经营成果及现金流量。

四川华信(集团)会计师事务所

(特殊普通合伙)

中国 · 成都

中国注册会计师：李敏

中国注册会计师：王小敏

二〇一五年三月四日

## 二、财务报表

### (一) 合并资产负债表

编制单位：四川川大智胜软件股份有限公司

2014 年 12 月 31 日

金额单位：人民币元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	七、1	120,361,334.79	230,230,768.16
应收票据	七、2	566,006.40	
应收账款	七、3	94,247,564.26	143,540,487.36
预付款项	七、4	30,063,664.02	25,414,484.82
其他应收款	七、5	24,269,462.48	20,875,463.41
存货	七、6	112,550,985.34	85,881,306.97
其他流动资产	七、7	23,369,056.17	14,298,779.97
流动资产合计		405,428,073.46	520,241,290.69
非流动资产：			
可供出售金融资产	七、8	2,000,000.00	2,000,000.00
持有至到期投资			
长期应收款	七、9	12,097,282.24	15,802,580.00
长期股权投资	七、10	32,213.45	997,823.90
投资性房地产			
固定资产	七、11	241,950,444.64	155,991,974.29
在建工程	七、12	128,034,144.10	114,729,843.27
工程物资			
固定资产清理			
无形资产	七、13	78,905,091.54	77,838,545.89
开发支出	七、14	134,049,924.19	91,687,808.82
商誉	七、15	2,336,637.50	2,336,637.50
长期待摊费用	七、16	2,023,972.11	1,494,383.51
递延所得税资产	七、17	7,802,914.74	5,356,699.63
其他非流动资产	七、18	8,182,249.99	3,082,775.99
非流动资产合计		617,414,874.50	471,319,072.80
资产总计		1,022,842,947.96	991,560,363.49
流动负债：			
短期借款	七、19	2,000,000.00	
应付票据	七、20	3,739,289.00	882,100.00
应付账款	七、21	69,742,543.00	47,170,789.96
预收款项	七、22	38,488,521.54	35,910,012.54
应付职工薪酬	七、23	12,048,177.34	9,825,135.33
应交税费	七、24	6,747,720.23	3,874,858.82
应付利息	七、25	5,133.33	
应付股利	七、26	50,645.04	540,645.04
其他应付款	七、27	17,888,875.64	18,513,852.18

其他流动负债			
流动负债合计		150,710,905.12	116,717,393.87
非流动负债:			
预计负债	七、28	1,031,421.97	3,720,742.18
递延收益	七、29	28,238,380.32	15,222,691.35
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		29,269,802.29	18,943,433.53
负债合计		179,980,707.41	135,660,827.40
所有者权益:			
股本	七、30	139,245,600.00	139,245,600.00
资本公积	七、31	443,121,077.34	443,121,077.34
减: 库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	七、32	45,342,224.87	44,650,597.67
一般风险准备			
未分配利润	七、33	180,243,302.14	197,808,298.03
归属于母公司所有者权益合计		807,952,204.35	824,825,573.04
少数股东权益		34,910,036.20	31,073,963.05
所有者权益合计		842,862,240.55	855,899,536.09
负债和所有者权益总计		1,022,842,947.96	991,560,363.49

法定代表人: 游志胜

主管会计工作的负责人: 刘智娟

会计机构负责人: 王虹

## (二) 母公司资产负债表

编制单位：四川川大智胜软件股份有限公司

2014 年 12 月 31 日

金额单位：人民币元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		89,318,551.76	193,283,302.87
应收账款	十四、1	81,514,391.38	126,300,137.01
预付款项		24,808,023.70	32,966,681.47
应收利息			
应收股利			75,967.56
其他应收款	十四、2	19,170,742.57	18,230,708.15
存货		85,039,616.03	56,258,402.30
其他流动资产		22,679,335.98	12,472,396.15
流动资产合计		322,530,661.42	439,587,595.51
非流动资产：			
可供出售金融资产		2,000,000.00	2,000,000.00
持有至到期投资			
长期应收款		12,097,282.24	15,802,580.00
长期股权投资	十四、3	46,775,000.00	46,775,000.00
投资性房地产			
固定资产		237,196,231.88	150,774,856.19
在建工程		128,083,529.09	114,779,228.26
工程物资			
固定资产清理			
无形资产		74,392,490.59	72,698,806.65
开发支出		118,101,160.81	78,934,649.89
商誉			
长期待摊费用		1,082,436.94	126,610.35
递延所得税资产		6,719,482.12	4,685,067.16
其他非流动资产		8,182,249.99	3,082,775.99
非流动资产合计		634,629,863.66	489,659,574.49
资产总计		957,160,525.08	929,247,170.00
流动负债：			
应付票据		3,739,289.00	882,100.00
应付账款		74,691,410.19	42,935,911.25
预收款项		27,096,035.95	26,957,198.88
应付职工薪酬		5,849,485.95	4,966,386.14
应交税费		2,823,238.16	1,048,696.80
其他应付款		16,585,574.25	15,409,954.10
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		130,785,033.50	92,200,247.17
非流动负债:			
预计负债		694,299.62	2,808,716.21
递延收益		25,774,888.89	13,399,055.56
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		26,469,188.51	16,207,771.77
负债合计		157,254,222.01	108,408,018.94
所有者权益:			
股本		139,245,600.00	139,245,600.00
其他权益工具			
其中: 优先股			
永续债			
资本公积		443,116,232.34	443,116,232.34
减: 库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		45,383,665.99	44,692,038.79
未分配利润		172,160,804.74	193,785,279.93
所有者权益合计		799,906,303.07	820,839,151.06
负债和所有者权益总计		957,160,525.08	929,247,170.00

法定代表人: 游志胜

主管会计工作的负责人: 刘智娟

会计机构负责人: 王虹

### (三) 合并利润表

编制单位：四川川大智胜软件股份有限公司

2014 年度

金额单位：人民币元

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		220,959,675.58	256,574,984.22
其中：营业收入	七、34	220,959,675.58	256,574,984.22
二、营业总成本		213,505,773.66	212,552,976.28
其中：营业成本	七、34	162,500,091.97	172,684,846.96
营业税金及附加	七、35	989,949.12	3,467,023.93
销售费用	七、36	15,104,743.51	11,779,487.90
管理费用	七、37	31,788,332.03	26,373,826.81
财务费用	七、38	-2,863,455.11	-7,024,590.71
资产减值损失	七、39	5,986,112.14	5,272,381.39
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）	七、40	-177,650.90	-113,815.95
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-177,650.90	-113,815.95
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		7,276,251.02	43,908,191.99
加：营业外收入	七、41	10,441,413.83	36,582,280.49
其中：非流动资产处置利得		3,141.56	22,700.00
减：营业外支出	七、42	114,496.72	557,304.85
其中：非流动资产处置损失		6,446.42	50,705.66
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		17,603,168.13	79,933,167.63
减：所得税费用	七、43	2,791,343.67	8,251,064.05
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		14,811,824.46	71,682,103.58
归属于母公司所有者的净利润		10,975,751.31	68,398,642.09
少数股东损益		3,836,073.15	3,283,461.49
六、其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		14,811,824.46	71,682,103.58
归属于母公司所有者的综合收益总额		10,975,751.31	68,398,642.09
归属于少数股东的综合收益总额		3,836,073.15	3,283,461.49
八、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.0788	0.4912
（二）稀释每股收益		0.0788	0.4912

法定代表人：游志胜

主管会计工作的负责人：刘智娟

会计机构负责人：王虹

### (四) 母公司利润表

编制单位：四川川大智胜软件股份有限公司

2014 年度

金额单位：人民币元

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	十四、4	179,274,886.62	190,039,553.32
减：营业成本	十四、4	147,364,976.10	128,057,985.03
营业税金及附加		607,036.29	2,852,617.84
销售费用		8,851,283.98	6,208,974.44
管理费用		19,321,094.68	15,678,724.03
财务费用		-2,852,686.13	-6,823,219.87
资产减值损失		4,277,198.09	4,885,252.76
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）	十四、5		75,967.56
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）		1,705,983.61	39,255,186.65
加：营业外收入		6,410,531.13	31,642,885.23
其中：非流动资产处置利得		2,038.46	22,700.00
减：营业外支出			554,191.06
其中：非流动资产处置损失			49,342.36
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		8,116,514.74	70,343,880.82
减：所得税费用		1,200,242.73	6,243,853.21
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		6,916,272.01	64,100,027.61
五、其他综合收益的税后净额			
六、综合收益总额		6,916,272.01	64,100,027.61
七、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.0497	0.4603
（二）稀释每股收益		0.0497	0.4603

法定代表人：游志胜

主管会计工作的负责人：刘智娟

会计机构负责人：王虹

### (五) 合并现金流量表

编制单位：四川川大智胜软件股份有限公司

2014 年 12 月 31 日

金额单位：人民币元

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		296,783,700.53	214,608,751.71
收到的税费返还		1,838,614.13	8,290,074.80
收到其他与经营活动有关的现金	七、46（1）	38,391,462.83	42,385,937.23
经营活动现金流入小计		337,013,777.49	265,284,763.74
购买商品、接受劳务支付的现金		149,853,178.68	137,295,611.99
支付给职工以及为职工支付的现金		62,436,045.40	45,986,713.13
支付的各项税费		12,531,535.52	33,682,080.96
支付其他与经营活动有关的现金	七、46（2）	36,529,609.77	28,101,083.66
经营活动现金流出小计		261,350,369.37	245,065,489.74
经营活动产生的现金流量净额		75,663,408.12	20,219,274.00
二、投资活动产生的现金流量：			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		25,189.00	75,802.00
收到其他与投资活动有关的现金	七、46（3）		1,569,868.93
投资活动现金流入小计		25,189.00	1,645,670.93
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		155,541,032.93	133,632,136.70
支付其他与投资活动有关的现金	七、46（4）	4,952,175.00	4,952,175.00
投资活动现金流出小计		160,493,207.93	138,584,311.70
投资活动产生的现金流量净额		-160,468,018.93	-136,938,640.77
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			300,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			300,000.00
取得借款收到的现金		2,000,000.00	
筹资活动现金流入小计		2,000,000.00	300,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		27,610,022.56	26,743,383.86
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			490,000.00
筹资活动现金流出小计		27,610,022.56	26,743,383.86
筹资活动产生的现金流量净额		-25,610,022.56	-26,443,383.86
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额			
		-110,414,633.37	-143,162,750.63
加：期初现金及现金等价物余额		230,191,420.56	373,354,171.19
六、期末现金及现金等价物余额			
		119,776,787.19	230,191,420.56

法定代表人：游志胜

主管会计工作的负责人：刘智娟

会计机构负责人：王虹

## (六) 母公司现金流量表

编制单位：四川川大智胜软件股份有限公司

2014 年 12 月 31 日

金额单位：人民币元

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		246,343,980.95	168,802,173.79
收到的税费返还		971,699.65	6,249,232.86
收到其他与经营活动有关的现金		34,367,690.55	34,948,783.06
经营活动现金流入小计		281,683,371.15	210,000,189.71
购买商品、接受劳务支付的现金		139,632,838.39	126,678,606.67
支付给职工以及为职工支付的现金		29,116,897.90	20,686,733.14
支付的各项税费		6,394,574.39	26,668,921.29
支付其他与经营活动有关的现金		21,764,805.85	14,820,247.27
经营活动现金流出小计		196,909,116.53	188,854,508.37
经营活动产生的现金流量净额		84,774,254.62	21,145,681.34
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		75,967.56	1,020,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		11,000.00	70,802.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		86,967.56	1,090,802.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		157,431,975.73	133,854,462.31
投资支付的现金			7,700,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		4,952,175.00	4,952,175.00
投资活动现金流出小计		162,384,150.73	146,506,637.31
投资活动产生的现金流量净额		-162,297,183.17	-145,415,835.31
三、筹资活动产生的现金流量：			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		26,987,022.56	26,253,383.86
筹资活动现金流出小计		26,987,022.56	26,253,383.86
筹资活动产生的现金流量净额		-26,987,022.56	-26,253,383.86
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额			
加：期初现金及现金等价物余额		193,243,955.27	343,767,493.10
六、期末现金及现金等价物余额			
		88,734,004.16	193,243,955.27

法定代表人：游志胜

主管会计工作的负责人：刘智娟

会计机构负责人：王虹

### (七) 合并所有者权益变动表

编制单位：四川川大智胜软件股份有限公司

金额单位：人民币元

项目	2014 年度												
	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	139,245,600.00				443,121,077.34				44,650,597.67		197,808,298.03	31,073,963.05	855,899,536.09
加：会计政策变更													
其他													
二、本年期初余额	139,245,600.00				443,121,077.34				44,650,597.67		197,808,298.03	31,073,963.05	855,899,536.09
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)								691,627.20			-17,564,995.89	3,836,073.15	-13,037,295.54
(一) 综合收益总额											10,975,751.31	3,836,073.15	14,811,824.46
(二) 所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配								691,627.20			-28,540,747.20		-27,849,120.00
1. 提取盈余公积								691,627.20			-691,627.20		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配											-27,849,120.00		-27,849,120.00
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													

4. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	139,245,600.00				443,121,077.34				45,342,224.87		180,243,302.14	34,910,036.20	842,862,240.55

项目	2013 年度												
	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	139,245,600.00				443,121,077.34				38,240,594.91		163,668,778.70	23,460,414.00	807,736,464.95
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	139,245,600.00				443,121,077.34				38,240,594.91		163,668,778.70	23,460,414.00	807,736,464.95
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）									6,410,002.76		34,139,519.33	7,613,549.05	48,163,071.14
（一）综合收益总额											68,398,642.09	3,283,461.49	71,682,103.58
（二）所有者投入和减少资本												4,380,732.60	4,380,732.60
1. 股东投入的普通股												3,300,000.00	3,300,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他												1,080,732.60	1,080,732.60
（三）利润分配									6,410,002.76		-34,259,122.76	-50,645.04	-27,899,765.04
1. 提取盈余公积									6,410,002.76		-6,410,002.76		
2. 提取一般风险准备													

3. 对所有者（或股东）的分配											-27,849,120.00	-50,645.04	-27,899,765.04	
4. 其他														
（四）所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本（或股本）														
2. 盈余公积转增资本（或股本）														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 其他														
（五）专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
（六）其他														
四、本期期末余额	139,245,600.00				443,121,077.34						44,650,597.67	197,808,298.03	31,073,963.05	855,899,536.09

法定代表人：游志胜

主管会计工作的负责人：刘智娟

会计机构负责人：王虹

### (八) 母公司所有者权益变动表

编制单位：四川川大智胜软件股份有限公司

金额单位：人民币元

项目	2014 年度										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	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	139,245,600.00				443,116,232.34				44,692,038.79	193,785,279.93	820,839,151.06
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	139,245,600.00				443,116,232.34				44,692,038.79	193,785,279.93	820,839,151.06
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）									691,627.20	-21,624,475.19	-20,932,847.99
（一）综合收益总额										6,916,272.01	6,916,272.01
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配									691,627.20	-28,540,747.20	-27,849,120.00
1. 提取盈余公积									691,627.20	-691,627.20	
2. 对所有者（或股东）的分配										-27,849,120.00	-27,849,120.00
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	139,245,600.00				443,116,232.34				45,383,665.99	172,160,804.74	799,906,303.07
	<b>2013 年度</b>										
项目	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	139,245,600.00				443,116,232.34				38,282,036.03	163,944,375.08	784,588,243.45
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	139,245,600.00				443,116,232.34				38,282,036.03	163,944,375.08	784,588,243.45
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）									6,410,002.76	29,840,904.85	36,250,907.61
（一）综合收益总额										64,100,027.61	64,100,027.61
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配									6,410,002.76	-34,259,122.76	-27,849,120.00
1. 提取盈余公积									6,410,002.76	-6,410,002.76	
2. 对所有者（或股东）的分配										-27,849,120.00	-27,849,120.00
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	139,245,600.00				443,116,232.34				44,692,038.79	193,785,279.93	820,839,151.06

法定代表人：游志胜

主管会计工作的负责人：刘智娟

会计机构负责人：王虹

### 三、公司的基本情况

#### (一) 公司历史沿革

四川川大智胜软件股份有限公司（以下称本公司或公司）是由四川大学智胜图象图形有限公司经整体变更形成的股份制企业。四川大学智胜图象图形有限公司成立于 2000 年 8 月，注册资本金为 1800 万元，注册号 5101001806231，法定代表人刘应明。2000 年 9 月，四川大学智胜图象图形有限公司股东会决议增资扩股，注册资本金变更为 2200 万元。2000 年 11 月，经四川省人民政府川府函（2000）325 号文批复，同意将四川大学智胜图象图形有限公司整体变更为四川川大智胜软件股份有限公司。

2006 年 11 月经本公司 2006 年度第二次临时股东会决议将公司总股本由 2200 万股增加至 2600 万股；2006 年 12 月经本公司 2006 年度第三次临时股东会决议将公司总股本由 2600 万股增加至 3380 万股，公司法定代表人变更为游志胜。

2007 年 6 月经本公司 2007 年第一次临时股东大会决议吸收三个法人股东，新增股本 520 万股，公司总股本由 3380 万股增加至 3900 万股。

2008 年 6 月 11 日，公司根据 2007 年第二次临时股东大会决议和中国证券监督管理委员会“证监许可[2008]751 号”文核准，在深圳证券交易所首次公开发行 1300 万股人民币普通股（A 股），发行价格为 14.75 元/股。本次发行完毕后，公司总股本增加至 5200 万股。

2009 年 3 月经本公司 2008 年度股东会决议，以公司现有总股本 5200 万股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 5 元，并以资本公积金每 10 股转增 2 股，本次权益分派实施后总股本增至 6240 万股。

2010 年 4 月经本公司 2009 年度股东会决议，以公司现有总股本 6240 万股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 5 元，并以资本公积金每 10 股转增 2 股，本次权益分派实施后总股本增至 7488 万股。

2011 年 11 月，公司根据中国证券监督管理委员会证监许可[2011]1499 号文核准，采取向原股东优先配售，其余部分采取网上、网下定价发行相结合的方式

发行普通股（A股）股票1,214.85万股，发行价格为28.81元/股。本次发行完毕后，公司总股本增加至8,702.85万股。

2012年4月经本公司2011年度股东会决议，以公司现有总股本8,702.85万股为基数，向全体股东每10股派发现金红利3元（含税），并以资本公积每10股转增6股，本次权益分派实施后总股本增至13,924.56万股。

## （二）公司注册地址、组织形式和总部地址及基本组织架构

本公司注册地址和总部地址均为成都市武侯区武科东1路7号；组织形式为股份有限公司。

公司的基本组织架构：公司按照《公司法》要求及公司实际情况设立组织机构，设有股东大会、董事会和监事会，董事会下设有审计委员会、战略委员会、薪酬与考核委员会、提名委员会，下设董事会办公室、监察审计部、行政管理部、人力资源部、财务部、科技部、质量部、总工程师办公室、项目和运行管理中心、研究院、检验检测中心、航空事业部、智能交通事业部、三维测量事业部、智慧城市事业部、保密办公室、物资供应部及市场与客户服务部等多个具体职能管理部门及子公司。

## （三）公司的行业性质、经营范围、主要产品及其变更和营业收入构成

### 1. 行业性质

本公司是国内空中交通管理和智能化地面交通管理领域以大型系统软件为核心的装备制造者，是国家规划布局内重点软件企业和国家级高新技术企业。

### 2. 经营范围

经营范围包括：软件、硬件及配套系统开发，系统集成和图象图形工程，从事安防产品生产、销售及安防工程设计、施工；建筑智能化工程设计、施工；电子工程、电子工程施工；电子及通信产品生产、销售；技术咨询、技术培训；经营本企业和本企业成员企业自产产品及相关技术的出口业务（国家限定和禁止经营商品除外），经营本企业和本企业成员企业生产、科研所需的原辅材料、机械设备、仪器仪表、零配件及相关技术的进口业务（国家限定或禁止经营商品除外）；经营本企业的进料加工和“三来一补”业务。

### 3. 主要产品或服务

主要产品包括空管自动化系统、空管雷达模拟机、塔台视景模拟机、多通道数字同步记录仪、智能化车辆识别系统、图形图像产品、视频监控系统、飞行模拟机培训等。

### 4. 营业收入构成

公司营业收入主要由空管实时指挥系统、空管仿真模拟训练系统和基于车辆自动识别系统的各类交通管理应用系统产品收入以及服务收入构成。

#### **(四) 母公司以及集团最终母公司的名称**

本公司控股股东及实际控制人系自然人游志胜。

#### **(五) 财务报告批准报出日**

本财务报告业经公司第五届董事会第九次会议于 2015 年 3 月 4 日批准报出。

#### **(六) 本期合并报表范围及其变化情况**

本公司将全部子公司均纳入合并财务报表范围，与上期相比，公司本期新增子公司一户，此外，合并财务报表范围未发生其他变化。本期合并报表范围及其变化情况详见本附注“七、在其他主体中的权益披露”

## **四、财务报表的编制基础**

### **(一) 编制基础**

本公司以持续经营为前提，以权责发生制为基础，根据实际发生的交易和事项，按照中国财政部 2006 年 2 月颁布的《企业会计准则——基本准则》和其他各项会计准则以及之后修订及新增的会计准则（以下统称企业会计准则）的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。本财务报表附注三所述会计政策和会计估计均按企业会计准则为依据确定。

### **(二) 持续经营**

公司自本报告期末起 12 个月具备持续经营能力，未发现影响公司持续经营能力的重大事项，公司以持续经营为基础编制财务报表是合理的。

## **五、公司采用的主要会计政策和会计估计**

### **(一) 遵循企业会计准则的声明**

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

### **(二) 会计期间**

本公司会计年度自公历每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### **(三) 营业周期**

公司正常营业周期为一年。

### **(四) 记账本位币**

本公司以人民币为记账本位币。

### **(五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法**

#### **1. 同一控制下企业合并的会计处理方法**

对于同一控制下的企业合并，合并方在企业合并中取得的资产和负债，按合并日被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

#### **2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法**

非同一控制下的企业合并，公司以购买日作为合并对价付出资产等的公允价值作为长期股权投资的初始投资成本。公司在购买日的合并成本大于企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的差额，确认为商誉；如果合并成本小于企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的差额，首先对合并成本以及在企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债的公允价值进行复核，经复核后合并成本仍小于取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的差额，其差额确认为合并当期损益。通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

(1) 在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持

有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益转入当期投资收益。

(2) 在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日所属当期投资收益。

购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，经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差额，计入当期损益。

## **(六) 合并财务报表的编制方法**

### **1. 合并范围**

公司合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，公司将其全部子公司纳入合并财务报表的合并范围。

### **2. 合并程序及合并方法**

(1) 子公司与母公司采用一致的会计政策。

(2) 公司在编制合并财务报表时，根据子公司提供的财务报表、与母公司和其他子公司之间发生的所有内部交易的相关资料、所有者权益变动的有关资料及其他相关资料，以母公司和子公司的财务报表为基础，将内部权益性投资与子公司所有者权益、内部投资收益与子公司利润分配及内部交易、债权、债务等进行抵销后编制合并财务报表。

(3) 母公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司，在编制合并资产负债表时，调整合并资产负债表的期初数，并将该子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表。

因非同一控制下企业合并增加的子公司，在编制合并资产负债表时，不调

整合并资产负债表的期初数，但该子公司购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表。

母公司在报告期内处置子公司，在编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数，但该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表。

### **(七) 现金及现金等价物的确定标准**

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款，现金等价物是指持有的期限短（一般是指从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金，且价值变动风险很小的投资。

### **(八) 外币业务**

本公司对发生的外币业务，采用业务发生日的即期汇率折合为人民币记账。资产负债表日，外币货币性项目按即期汇率折算，由此产生的折合人民币差额，除筹建期间及固定资产购建期间可予资本化部分外，其余计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。

### **(九) 金融工具**

本公司金融工具分为金融资产和金融负债。

#### **1. 本公司的金融资产包括：**

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司购入的股票、债券、基金等时，确定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，按照取得时的公允价值作为初始确认金额，相关的交易费用在发生时计入当期损益。支付的价款中包含已宣告发放的现金股利或债券利息，单独确认为应收项目。

本公司在持有该金融资产期间取得的利息或现金股利，于收到时确认为投资收益。

资产负债表日，本公司将该金融资产的公允价值变动计入当期损益。

处置该等金融资产时，该金融资产公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

公司在资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

计提减值准备时，将该金融资产的账面价值减记至预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益。

## （2）持有至到期投资

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

本公司购入的固定利率国债、浮动利率公司债券等持有至到期投资，按取得时的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含已宣告发放债券利息的，单独确认为应收项目。

持有至到期投资在持有期间按照摊余成本和实际利率确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得持有至到期投资时确定，在随后期间保持不变。实际利率与票面利率差别很小的，也可按票面利率计算利息收入，计入投资收益。

处置持有至到期投资时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额确认为投资收益。

资产负债表日，对于持有至到期投资，有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额计算确认减值损失；计提后如有证据表明其价值已恢复，原确认的减值损失可予以转回，记入当期损益，但该转回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。

如本公司因持有意图或能力发生改变，使某项投资不再适合作为持有至到期投资，则将其重分类为可供出售金融资产，并以公允价值进行后续计量。重

分类日，该投资的账面价值与公允价值之间的差额计入所有者权益，在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出，计入当期损益。

### （3）应收款项

本公司应收款项（包括应收账款和其他应收款）按合同或协议价款作为初始入账金额。

### （4）可供出售金融资产

可供出售金融资产，是指初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，即本公司没有划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项的金融资产。

本公司可供出售金融资产按取得时的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含已到付息期但尚未领取的债券利息或已宣告但尚未发放的现金股利，单独确认为应收项目。

本公司可供出售金融资产持有期间取得的利息或现金股利，于收到时确认为投资收益。

资产负债表日，可供出售金融资产按公允价值计量，其公允价值变动计入资本公积 - 其他资本公积。对在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的可供出售金融资产按成本计量。

处置可供出售金融资产时，将取得的价款和该金融资产的账面价值之间的差额，计入投资收益，同时，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入当期损益。

## 2. 本公司的金融负债包括：

（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

本公司持有该类金融负债按公允价值计价，并不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用。如不适合按公允价值计量时，本公司将该类金融负债改按摊余成本计量。

（2）其他金融负债。本公司拥有的其他不属于以公允价值计量且其变动

计入当期损益的金融负债的财务担保合同等，按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。在初始计量后按《企业会计准则 - 或有事项》确定的金额，和按《企业会计准则—收入》的原则确定的累计摊销额后的余额两者中的较高者进行后续计量。

### 3. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，活跃市场中的报价应当用于确定其公允价值。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，采用估值技术确定其公允价值。采用估值技术得出的结果，可以反映估值日在公平交易中可能采用的交易价格。估值技术包括参考相互独立、熟悉情况、有能力并自愿进行交易的各方，在计量日前一段时期内具有惯常市场活动的交易中，出售一项资产所能收到或转移一项负债所需支付的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

## （十）应收款项

### 1. 单项金额重大的应收款项的确认标准和坏账准备计提方法：

#### （1）单项金额重大应收款项的确认标准

本公司单项金额重大的应收账款是指单个客户 300 万元人民币以上的应收款项。

#### （2）单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法

在资产负债表日，本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，经测试发生了减值的，按其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确定减值损失，计提坏账准备；对单项测试未减值的应收款项，汇同对单项金额非重大的应收款项，按类似的信用风险特征划分为若干组合，再按这些应收款项组合在资产负债表日余额的一定比例计算确定减值损失，计提坏账准备。

### 2. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

确定依据：账龄时间较长且存在客观证据表明发生了减值。

计提方法：根据预计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。对于应收账款中的质保金部分，在质保期内不计提坏账准备，逾期则全额计提坏账准备。

### 3. 按组合计提坏账准备应收款项

对于期末单项金额非重大应收款项，采用与经单独测试后未减值的应收款项一起按类似信用风险特征划分为若干组合，再按这些应收款项组合在资产负债表日余额的一定比例计算确定减值损失，计提坏账准备。

公司根据以前年度与之相同或相类似的、具有类似信用风险特征的应收款项组合(即账龄组合)的实际损失率为基础，结合现时情况确定各项组合计提坏账准备，应收款项按账龄组合估计的坏账准备计提比例如下：

账 龄	计提比例 (%)
1 年以内	0
1-2 年	10
2-3 年	20
3-4 年	30
4-5 年	40
5 年以上	100

对合并范围内的关联方应收款项，不计提坏账准备。

4. 本公司坏账损失确认标准：凡因债务人破产，依照法律清偿程序清偿后剩余财产确实不能清偿的应收款项；或因债务人死亡，既无遗产可供清偿，又无义务承担人，确实无法收回；或因债务人逾期未能履行偿债义务，经法院裁决，确定无法清偿的应收款项；债务人遭受重大自然灾害或意外事故，损失巨大，以其财产确实无法清偿的应收款项。经法定程序审核批准，该等应收款项列为坏账损失，并冲销计提的坏账准备。

## (十一) 存货

1. 存货分类为：原材料、低值易耗品、库存商品、未完工工程（含在建合同成本）、自制半成品、委托加工物资。

2. 发出存货计价方法和摊销方法

存货按照成本进行初始计价，发出存货时，原材料计价采用先进先出法，库存商品、未完工工程采用个别计价法，自制半成品采用计划成本计价，期末调整为实际成本。低值易耗品在领用时采用一次摊销法。

### 3. 在建合同成本

对于依照客户特定要求而进行的系统集成，由于其开工日期与完工日期通常分属于不同的会计年度，采用建造合同进行核算。

在建合同成本主要是指：在建项目所发生的成本，尚在进行中的安装成本或系统整合成本，以及正在履行的其他合约义务所发生的成本。期末，根据合同约定的完工进度或已投入工作量占预计总工作量的比例结转在建合同成本。资产负债表日，在建合同累计已经发生的合同成本大于按照完工进度累计已确认的预计成本的差额列为流动资产的存货，反之，则列为流动负债中的应付账款。

4. 存货盘存制度：存货实行永续盘存制。

### 5. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备计提方法

期末时，存货以成本与可变现净值孰低计量，按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额计提存货跌价准备。与具有类似目的或最终用途并在同一地区生产和销售的产品系列相关，且难以将其与该产品系列的其他项目区别开来估价进行估价的存货，合并计提；对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提。

## （十二）长期股权投资

本公司长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算。

### 1. 投资成本的确定

（1）同一控制下的企业合并中，公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的

份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并，公司以合并成本作为长期股权投资的初始投资成本；通过一次交换交易实现的企业合并，合并成本为本公司在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值；通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。对于长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。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直接相关费用，于发生时计入当期损益。

(3) 除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

一以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

一通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第 7 号—非货币性资产交换》确定。

一通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第 12 号—债务重组》确定。

## 2. 后续计量及损益确认方法

(1) 公司对子公司的长期股权投资采用成本法核算。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。投资收益于被投资公司宣派现金股利时确认。

对子公司的长期股权投资，在编制合并财务报表时按照权益法进行调整，即将公司应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并

调整长期股权投资的账面价值。

(2) 公司对合营企业和联营企业的长期股权投资采用权益法核算，公司取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的的份额，确认投资损益和其他综合收益的并调整长期股权投资的账面价值。公司按照合营企业和联营企业宣告分派的利润计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。

### 3. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。投资企业与其他方对被投资单位实施共同控制的，被投资单位为合营企业。

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控制这些政策的制定。投资企业能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为其联营企业。

### 4. 减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日本公司长期股权投资存在可能发生减值的迹象时，对长期股权投资进行减值测试，当资产的可收回金额低于其账面价值时确认资产减值损失。

年末时，若长期投资由于市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因导致其可收回金额低于长期投资的账面价值，则按单项长期投资可收回金额低于账面价值的差额计提长期投资减值准备。

## (十三) 投资性房地产

投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权以及已出租的建筑物。当本公司能够取得与投资性房地产相关的租金收入或增值收益以及投资性房地产的成本能够可靠计量时，本公司按购置或建造的实际支出对其进行确认。

一般情况下，本公司对投资性房地产的后续支出采用成本模式进行后续计量。对投资性房地产按照本公司固定资产或无形资产的会计政策，计提折旧或

进行摊销。

如有确凿证据表明公司相关投资性房地产的公允价值能够持续可靠取得的，则对该等投资性房地产采用公允价值模式进行后续计量。采用公允价值模式计量的，不对投资性房地产计提折旧或进行摊销，并以资产负债表日投资性房地产的公允价值为基础调整其账面价值，公允价值与原账面价值之间的差额计入当期损益。

当本公司改变投资性房地产用途，如用于自用时，将相关投资性房地产转入其他资产。

#### (十四) 固定资产

1. 固定资产确认条件：固定资产指本公司为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的使用寿命超过一年的房屋建筑物、电子设备、运输设备、通用设备及其它与经营有关的工器具等。于该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，以及该固定资产的成本能够可靠地计量时予以确认。

2. 固定资产计价：固定资产按成本进行初始计量。

购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

3. 固定资产后续计量：本公司对所有固定资产计提折旧，除对已提足折旧仍继续使用的固定资产外。

4. 各类固定资产的折旧方法

本公司根据固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。

本公司采用直线法分类计提折旧。固定资产类别、预计使用寿命、预计净残值率和年折旧率如下：

资产类别	预计使用寿命	年折旧率 (%)	预计净残值率 (%)
房屋建筑物	40	2.375	5
临时建筑	10	9.50	5

专用设备	10-18	5.28-9.50	5
通用设备	5	19.00	5
运输设备	8	11.875	5
其他设备	5-10	19.00 - 9.50	5

已计提减值准备的固定资产在计提折旧时，按照该项固定资产的账面价值（即固定资产原价减去累计折旧和已计提的减值准备），以及尚可使用年限重新计算确定折旧率和折旧额。

#### 5. 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日公司固定资产存在可能发生减值的迹象时，对固定资产进行减值测试，当固定资产的可收回金额低于其账面价值时确认资产减值损失。公司一般以单项资产为基础估计其可收回金额。确实难以对单项资产的可收回金额进行估计时，公司以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

资产组的认定，是以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

年末时，对固定资产逐项进行检查，如果由于市价持续下跌，或技术陈旧、损坏、长期闲置等原因导致其可收回金额低于账面价值的，按单项固定资产可收回金额低于其账面价值的差额提取固定资产减值准备。

#### （十五）在建工程

在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程核算公司建筑工程、安装工程、在安装设备、更新改造等发生的支出；在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工结算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

年末时，对有证据表明在建工程已经发生了减值的，按单项在建工程预计可收回金额低于其账面价值的差额计提在建工程减值准备。

#### （十六）借款费用

##### 1. 借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者

生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，应当在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是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者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

## 2. 借款费用资本化的条件

借款费用开始资本化，需同时满足下列条件：

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

(2) 借款费用已经发生；

(3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

## 3. 借款费用资本化期间

是指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

借款费用暂停资本化期间是指公司符合资本化条件的资产在购建过程中发生非正常中断（不包括必要的中断程序）、且中断时间连续超过 3 个月的期间。此期间的借款费用暂停资本化，确认为费用，计入当期损益。

## 4. 借款费用资本化金额的计算方法

借款费用资本化金额的计算方法：在资本化期间内，每一会计期间的资本化金额，按照下列规定确定：

(1) 为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定。

(2) 为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

在资本化期间内，每一会计期间的利息资本化金额，不超过当期相关借款实际发生的利息金额。

### (十七) 无形资产

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

#### 1. 无形资产的初始计量

无形资产按照成本进行初始计量。

(1) 外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。

(2) 自行开发的无形资产，其成本包括自满足准则规定的条件后至达到预定用途前所发生的支出总额，但是对于以前期间已经费用化的支出不再调整。

(3) 投资者投入无形资产的成本，按照投资合同或协议约定的价值确定，但合同或协议约定价值不公允的除外。

(4) 非货币性资产交换、债务重组、政府补助和企业合并取得的无形资产的成本，分别按相应的新会计准则规定确认。

#### 2. 无形资产的后续计量

公司于取得无形资产时分析判断其使用寿命。

公司对使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内合理摊销，一般采用直线法摊销。

无形资产的应摊销金额为其成本扣除预计残值后的金额。已计提减值准备的无形资产，还应扣除已计提的无形资产减值准备累计金额。

使用寿命不确定的无形资产不摊销。

无形资产能够合理估计经济使用年限的，自取得当月起在预计使用年限内分期平均摊销，计入损益。确认为分期摊销的无形资产，其摊销期限按照不超过相关合同规定的受益年限及法律规定的有效年限摊销，如无前述规定年限，则按照不超过 10 年摊销。公司的无形资产类别及摊销期限如下：

项 目	预计使用年限	相关合同规定的受益年限	法律规定的有效年限	摊销年限
土地使用权	50 年	50 年		50 年

专有技术	5、10 年			5、10 年
管理、办公软件	5-10 年			5-10 年

公司于期末对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计不同的，应当改变摊销期限和摊销方法；公司在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，估计其使用寿命并进行摊销。

### 3. 无形资产减值测试方法及减值准备计提方法

年末时，根据各项无形资产预计给企业带来未来经济利益的能力，按单项无形资产预计可收回金额低于其账面价值的差额计提无形资产减值准备。若预计某项无形资产已经不能给公司带来未来经济利益，则将其一次性转入当期费用。

## （十八）内部研究开发支出

1. 公司内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查。

开发是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等。

2. 公司内部研究开发项目研究阶段的支出计入当期损益。

3. 公司内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：

a、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；

b、具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

c、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，应当证明其有用性；

d、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；

e、归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

### **(十九) 长期待摊费用**

长期待摊费用按实际发生额入账，采用直线法在受益期限或规定的摊销期限内摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

### **(二十) 预计负债**

本公司发生与或有事项相关的义务并同时符合以下条件时，在资产负债表中确认为预计负债：

1. 该义务是本公司承担的现时义务；
2. 该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；
3. 该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，本公司对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

### **(二十一) 商誉**

非同一控制下的企业合并中，公司在购买日的合并成本大于企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的差额，确认为商誉。

企业合并形成的商誉，至少在每年年度终了进行减值测试。公司在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，按以下步骤处理：

首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关资产账面价值比较，确认相应的减值损失。然后再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，就其差额确认减值损失。减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值；再根据资产组或者资产组组合中除商誉之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。

## （二十二）应付职工薪酬

### 1. 短期薪酬的会计处理方法：

短期薪酬是指本公司预期在职工提供相关服务的年度期间结束后十二个月内将全部予以支付的职工薪酬。包括：职工工资、奖金、津贴和补贴；职工福利费；医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费；住房公积金；工会经费和职工教育经费；短期带薪缺勤；短期利润分享计划等。

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

### 2. 离职后福利的会计处理方法：

离职后福利，是指本公司为获得职工提供的服务而在职工退休或与本公司解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利。分为两类：设定提存计划和设定受益计划。

（1）设定提存计划：本公司根据在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而应向单独主体缴存的提存金，确定为职工薪酬负债，计入当期损益或相关资产成本。

（2）设定受益计划：本公司根据预期累计福利单位方确定的公式将设定公益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回到损益。

### 3. 辞退福利的会计处理方法：

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

本公司向职工提供辞退福利的，应当在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：

（1）本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退

福利时。

(2) 本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

4. 其他长期职工福利的会计处理方法：

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

本公司向职工提供的其他长期职工福利，除符合设定提存计划条件的其他长期职工福利外，按设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

### (二十三) 收入

主营业务收入主要包括系统集成合同收入、软件开发收入、技术转让收入及其他服务收入等。主营业务收入以扣除销售折扣之后净额列示。

各项收入确认原则如下：

#### 1. 系统集成合同收入

(1) 对于简单系统集成合同项目，于项目完成并经客户验收时确认收入。

(2) 对于复杂重大的系统集成项目，根据建造合同准则，本公司对于在建的系统集成开发项目按完工百分比法确认收入。具体原则如下：

当一系统集成开发项目之合同的最终结果能够可靠地衡量时，则根据完工百分比法在资产负债表日确认该合同的收入与费用，完工进度的确认方法为：a、合同约定有工程进度的，根据合同约定的进度比例确定完工进度；b、合同未约定工程进度的，按已投入工作量占预计总工作量的比例确定完工进度。

如合同的最终结果不能可靠计量，则区别下列情况处理：

a、合同成本能够收回的，合同销售收入根据能够收回的实际合同成本加以确认，合同成本在其发生的当年度确认为费用。

b、合同成本不能够收回的，则在发生时立即确认为当年度费用，不确认合同销售收入。

已经完成的合同工作量占预计合同的总工作量的比例计算之累计在建合同

毛利，大于以前年度累计已确认在建合同毛利时，其超过部分应确认为当年度收益，若小于，该部分则列为当年度损失。当合同预计总成本大于总收入时，则将预计损失确认为当期费用。

## 2. 软件开发收入

(1) 对于简单软件开发项目，于项目完成并经客户验收时确认收入。

(2) 对于复杂的软件开发项目，按照完工百分比法确认收入。具体原则如下：

当一项软件开发项目合同的最终结果能够可靠的计量时，则根据完工百分比法在资产负债表日确认该合同的收入与费用，完工进度的确认方法为：①合同约定有工程进度的，根据合同约定的进度比例确定完工进度；②合同未约定工程进度的，按已投入工作量占预计总工作量的比例确定完工进度。

如合同的最终结果不能可靠计量，则区别下列情况处理

a、合同成本能够收回的，合同销售收入根据能够收回的实际合同成本加以确认，合同成本在其发生的当年度确认为费用。

b、合同成本不能够收回的，则在发生时立即确认为当年度费用，不确认合同销售收入。

## 3. 技术转让收入

根据技术转让合同，于技术成果已经转让，收到价款或取得收取款项的证据时，确认收入。

## 4. 服务收入

服务收入包括为软件维护、培训等收入。

在同一会计年度开始并完成的服务，在完成服务时确认收入。

如服务开始和完成分属不同的会计年度，在提供服务交易的结果能够可靠估计的情况下，在资产负债表日按完工百分比法确认相应的服务收入。

## (二十四) 政府补助

### 1. 政府补助的范围及分类

政府补助是指企业从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，但不包括政府作为企业所有者投入的资本。企业不论通过何种形式取得的政府补助，按政府补助准则规定，在会计处理上应当划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

## 2. 政府补助的确认条件

公司对能够满足政府补助所附条件且能够收到时，确认为政府补助。

## 3. 与资产相关政府补助和与收益相关政府补助的具体标准

对用于购买固定资产或无形资产的财政拨款、固定资产专门借款的财政贴息，属于与资产相关的政府补助。

取得固定的定额标准的政府补助、税收返还等属于与收益相关的政府补助。

对于综合性项目的政府补助，需要将其补助资金分解为与资产相关的部分和与收益相关的部分；难以区分的，将政府补助整体归类为与收益相关的政府补助。

## 4. 政府补助的计量

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

(2) 与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：

a、用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，按当期的项目进度所用款项与拨款金额孰低的原则计入当期损益。

b、用于补偿公司以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益。

(3) 与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，以名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

(4) 已确认的政府补助需要返还的，若存在相关递延收益的，冲减相关递

延收益的账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，计入当期损益。

## （二十五）递延所得税资产/递延所得税负债

公司通常根据资产与负债在资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法将应纳税暂时性差异或可抵扣暂时性差异对所得税的影响额确认和计量递延所得税负债或递延所得税资产。

### 1. 递延所得税资产的确认

对于可抵扣暂时性差异，其对所得税的影响额按预计转回期间的所得税税率计算，并将该影响额确认为递延所得税资产，但是以本公司很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限。

资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前期间未确认的递延所得税资产。

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

### 2. 递延所得税负债的确认

公司所有应纳税暂时性差异均按预计转回期间的所得税税率计量对所得税的影响，并将该影响额确认为递延所得税负债，但下列情况的除外：

（1）因下列交易或事项中产生的应纳税暂时性差异对所得税的影响不确认为递延所得税负债：

A. 商誉的初始确认；

B. 具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

（2）本公司对与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，其对所得税的影响额一般确认为递延所得税负债，但同时满足以下两项条

件的除外:

- A. 本公司能够控制暂时性差异转回的时间;
- B. 该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

### (二十六) 其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

公司采用 BT (建设-移交) 模式参与公共基础设施建设, 合同授予方是政府 (包括政府有关部门或政府授权的企业), 公司负责该 BT 项目的投融资和建设, 项目完工后移交给政府, 政府根据回购协议在规定的期限内支付回购资金 (含占用资金的投资回报)。

建造期间, 公司对于所提供的建造服务按照《企业会计准则第 15 号——建造合同》按完工百分比法确认相关的收入和成本。建造合同收入按应收取对价的公允价值计量, 同时确认长期应收款和未实现融资收益。未实现融资收益在各收款期间进行分配, 确认为各期收入。

### (二十七) 主要会计政策、会计估计的变更

#### 1. 会计政策变更

公司于 2014 年 7 月 1 日起执行财政部于 2014 年上半年发布的《企业会计准则第 39 号——公允价值计量》、《企业会计准则第 30 号——财务报表列报 (2014 年修订)》、《企业会计准则第 9 号——职工薪酬 (2014 年修订)》、《企业会计准则第 33 号——合并财务报表 (2014 年修订)》、《企业会计准则第 2 号——长期股权投资 (2014 年修订)》及《企业会计准则第 41 号——在其他主体中权益的披露》和《企业会计准则第 37 号——金融工具列报 (2014 年修订)》等新颁布或修订的企业会计准则; 在编制 2014 年年度财务报告时根据各准则衔接要求进行了调整, 对报告期内财务报表项目及金额的影响如下:

会计政策变更依据	对 2013 年 12 月 31 日/2013 年度相关财务报表项目的影响金额	
	报表项目名称	
《企业会计准则第 2 号——长期股权投资 (2014 年修订)》	可供出售金融资产	2,000,000.00
	长期股权投资	-2,000,000.00
《企业会计准则第 30 号——财务报表列报 (2014 年修订)》	递延收益	15,222,691.35
	其他非流动负债	-15,222,691.35

## 2. 会计估计变更

报告期内本公司无需披露的重要会计估计变更。

## 六、税项

### (一) 本公司及控股子公司的主要税种、税率如下:

税种	计税依据	税率%	备注
营业税	其他服务收入	5、3	(1)
增值税	主营业务收入	17、3、6	(2)
所得税	应纳税所得额	10、15、25	(3)
城建税	应纳流转税额	7	
教育费附加	应纳流转税额	3	
地方教育费附加	应纳流转税额	2	
价格调节基金	应税收入	0.07	

### (二) 税收优惠及批文

1. 营业税：公司及控股子公司营改增前根据《财政部国家税务总局关于贯彻落实（中央国务院关于加强技术创新，发展高科技，实现产业化的决定）有关税收问题的通知》（财税字[1999]273号）以及《国家税务总局关于取消“单位和个人从事技术转让、技术开发业务免征营业税审批”后有关税收管理问题的通知》（国税函[2004]825号）的规定，对单位和个人从事技术转让、技术开发业务和与之相关的技术咨询、技术服务业务取得的收入，免征营业税。

2. 增值税：本公司是四川省信息产业厅、四川省国家税务局、四川省地方税务局以川信[2001]77号文认定的软件企业，软件产品据（财税[2011]100号）文“增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，按17%税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退政策”；四川川大智胜系统集成有限公司于2009年8月19日取得四川省信息产业厅核发的软件企业认定证书，深圳市川大智胜科技发展有限公司于2009年9月28日取得深圳市科技工贸和信息化委员会核发的软件企业认定证书，四川华控图形科技有限公司于2013年7月22日取得四川省经济和信息化委员会核发的软件企业认定证书，北京威胜通达科技有限公司于2013年9月29日取得北京市经济和信息化委员会核发的软件企业认定证书，分别从2009年9月、2009年10月、2013年8月、2013年10月开始也享受对其增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退的政

策。硬件产品销售收入和子公司非软件产品销售收入增值税率为 17%。在 2013 年 8 月 1 日实行全国范围内营业税改征增值税后，现代服务业收入营业税改征增值税，增值税率 6%。根据（财税〔2013〕37 号）《财政部 国家税务总局关于在全国开展交通运输业和部分现代服务业营业税改征增值税试点税收政策的通知》的规定，对单位和个人从事技术转让、技术开发业务和与之相关的技术咨询、技术服务业务取得的现代服务业收入，减免增值税。

3. 企业所得税：根据中华人民共和国国家发展和改革委员会、工业和信息化部、商务部、国家税务总局联合下发的《关于认定 2013—2014 年度国家规划布局内重点软件企业和集成电路设计企业的通知》，公司被认定为“2013—2014 年度国家规划布局内重点软件企业”，根据财政部 国家税务总局《关于进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展企业所得税政策的通知》（财税〔2012〕27 号的规定），2014 年减按 10% 的税率计缴企业所得税。

公司控股子公司四川川大智胜系统集成有限公司于 2013 年 10 月取得四川省科学技术厅、四川省财政厅、四川省国家税务局、四川省地方税务局颁发的高新技术企业证书(证书号：GF201351000099)，有效期三年。根据《企业所得税法》相关规定，经主管税务机关备案通过，执行 15% 的所得税税率。

公司控股子公司深圳市川大智胜科技发展有限公司于 2014 年 9 月取得深圳市科技创新委员会、深圳市财政委员会、深圳市国家税务局、深圳市地方税务局颁发的高新技术企业证书(证书号：GF 201444200209)，有效期三年。根据《企业所得税法》相关规定，经主管税务机关备案通过，执行 15% 的所得税税率。

公司控股子公司四川华控图形科技有限公司于 2011 年取得的高新技术企业证书已到期；四川华控图形科技有限公司已于 2014 年 6 月重新申请高新技术企业认证，截止 2014 年 12 月 31 日，高新技术企业证书尚未取得(高新技术企业资格已于 2014 年 10 月 11 日经四川省高新技术企业认定管理小组审定通过，并以“川高企认【2014】6 号”文公示)，故 2014 年度按 15% 的税率计缴企业所得税。

公司控股子公司北京威胜通达科技有限公司于 2012 年 11 月取得北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局、北京市地方税务局颁发的

高新技术企业证书(证书号: GR201211000627), 有效期三年。根据《企业所得税法》相关规定, 经主管税务机关备案通过, 执行 15% 的所得税税率。

七、合并财务报表项目注释:(金额单位: 人民币元; 期末余额指 2014 年 12 月 31 日余额; 期初余额指 2013 年 12 月 31 日余额; 本期发生额指 2014 年度发生额; 上期发生额指 2013 年度发生额)

### (一) 货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金	358,814.11	430,382.03
银行存款	119,417,973.08	229,761,038.53
其他货币资金	584,547.60	39,347.60
合计	120,361,334.79	230,230,768.16
其中: 存放在境外的款项总额		

其他货币资金年末余额系投标保证金 584,547.60 元。

### (二) 应收票据

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	566,006.40	
商业承兑票据		
合计	566,006.40	

年末公司无已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

### (三) 应收账款

#### 1. 应收账款分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	100,175,833.10	88.44	11,110,600.49	11.09	89,065,232.61
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	13,092,514.98	11.56	7,910,183.33	60.42	5,182,331.65
合计	113,268,348.08	100.00	19,020,783.82	16.79	94,247,564.26
类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	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	8,814,711.50	5.53			8,814,711.50
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	132,955,274.55	83.38	9,997,020.65	7.52	122,958,253.90
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	17,681,106.05	11.09	5,913,584.09	33.45	11,767,521.96
合计	159,451,092.10	100.00	15,910,604.74	9.98	143,540,487.36

## 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内	45,681,810.12	-	-
1 至 2 年	35,017,063.78	3,501,706.38	10.00
2 至 3 年	10,738,403.91	2,147,680.78	20.00
3 至 4 年	3,800,452.76	1,140,135.83	30.00
4 至 5 年	1,028,375.05	411,350.02	40.00
5 年以上	3,909,727.48	3,909,727.48	100.00
合计	100,175,833.10	11,110,600.49	11.09

账龄	期初余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内	79,392,551.14	-	-
1 至 2 年	36,305,887.43	3,630,588.75	10.00
2 至 3 年	12,271,482.95	2,454,296.60	20.00
3 至 4 年	1,062,175.55	318,652.66	30.00
4 至 5 年	549,491.40	219,796.56	40.00
5 年以上	3,373,686.08	3,373,686.08	100.00
合计	132,955,274.55	9,997,020.65	7.52

## 年末单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款

应收账款(按单位)	期末余额			计提理由
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)	
海军某部	1,729,898.95	41,000.00	2.37	详见注 1
空军某部	1,349,250.00	1,349,250.00	100.00	
民航中南管理局空中交通管理局	920,910.90	845,910.90	91.86	
西南空管局	805,039.24	805,039.24	100.00	
中国民用航空飞行学院绵阳分院	659,925.00			
都江堰市政府采购中心	635,355.53	618,368.78	97.33	
民航西北空中交通管理局	585,601.00	275,850.00	47.11	
四川省图书馆	554,106.40	554,106.40	100.00	

其他	5,852,427.96	3,420,658.01	58.45
合计	13,092,514.98	7,910,183.33	60.42

注 1: 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款系应收的项目质保金, 根据公司的应收款项会计政策, 应收账款中的质保金部分, 在质保期内不计提坏账准备, 逾期则全额计提坏账准备; 年末计提的坏账准备, 系公司根据各项目质保期情况, 对各项目中超过质保期的部分, 全额计提坏账准备。

## 2. 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 3,110,199.07 元; 本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

## 3. 本期无实际核销的应收账款情况。

## 4. 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

期末余额按欠款方归集的前五名应收账款汇总金额为 25,556,463.24 元, 占应收账款年末余额合计数的比例为 22.56%, 相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为 2,702,735.29 元。

## (四) 预付款项

### 1. 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	18,820,504.71	62.60	10,874,670.65	42.79
1 至 2 年	2,639,427.47	8.78	6,384,162.92	25.12
2 至 3 年	1,996,799.59	6.64	7,204,402.78	28.35
3 年以上	6,606,932.25	21.98	951,248.47	3.74
合计	30,063,664.02	100.00	25,414,484.82	100.00

### 2. 账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	未结算原因
北京华安天诚科技有限公司	供应商	7,700,000.00	0-4 年	按合同预付进度款, 尚未交付最终成果
成都科维空间信息有限公司	供应商	1,650,000.00	3 年以上	按合同预付进度款, 尚未交付成果
四川西部医药技术转移中心	供应商	940,000.00	2-3 年	按合同约定预付款
成都益都数据科技开发有限责任公司	供应商	580,517.00	3 年以上	按合同预付进度款

合计	10,870,517.00
----	---------------

### 3. 按预付对象归集的年末余额前五名的预付款情况

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 19,064,885.46 元，占预付账款年末余额合计数的比例为 63.42%。

## (五) 其他应收款

### 1. 其他应收款分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	27,668,639.34	99.28	3,399,176.86	12.29	24,269,462.48
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	199,462.68	0.72	199,462.68	100.00	-
合计	27,868,102.02	100.00	3,598,639.54	12.91	24,269,462.48

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	23,202,154.65	100.00	2,326,691.24	10.03	20,875,463.41
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款		-		-	
合计	23,202,154.65	100.00	2,326,691.24	10.03	20,875,463.41

### 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	12,396,138.66	-	-
1 至 2 年	7,059,819.52	705,981.95	10.00
2 至 3 年	5,084,446.66	1,016,889.33	20.00
3 至 4 年	963,607.80	289,082.34	30.00
4 至 5 年	1,295,672.44	518,268.98	40.00
5 年以上	868,954.26	868,954.26	100.00
合计	27,668,639.34	3,399,176.86	12.29

账龄	期初余额		
----	------	--	--

	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	13,107,329.67	-	-
1 至 2 年	6,472,191.40	643,439.14	10.00
2 至 3 年	1,171,048.08	234,209.61	20.00
3 至 4 年	1,371,612.44	411,483.73	30.00
4 至 5 年	70,690.50	28,276.20	40.00
5 年以上	1,009,282.56	1,009,282.56	100.00
合计	23,202,154.65	2,326,691.24	10.03

### 年末单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款

其他应收款 (按内容)	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
其他往来	199,462.68	199,462.68	100.00	收回可能性很小, 全额计提坏账
合计	199,462.68	199,462.68	100.00	

### 2. 本期计提、收回或转回的坏账准备情况:

本期计提坏账准备金额 1,271,948.30 元; 本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

### 3. 本期无实际核销的其他应收款情况。

### 4. 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	15,885,459.55	17,638,943.94
往来款	11,053,346.21	4,095,088.47
其他	929,296.26	1,468,122.24
合计	27,868,102.02	23,202,154.65

### 5. 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	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
中航技国际经贸发展有限公司	投标保证金	5,230,600.00	0-2 年	18.77	520,360.00
成都市城乡建设委员会	民工工资保证金	3,989,984.00	2-3 年	14.32	797,996.80
四川省政府采购中心	履约保证金、往来款	3,139,328.50	0-5 年	11.26	44,619.60
四川智旅科技有限公司	往来款	787,959.55	1 年以内	2.83	
中金招标有限责任公司	投标保证金	580,000.00	1-4 年	2.08	164,200.00

合计	--	13,727,872.05	--	49.26	1,527,176.40
----	----	---------------	----	-------	--------------

## (六) 存货

### 1. 存货分类

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	16,310,277.99	386,590.27	15,923,687.72	12,080,862.10	369,411.94	11,711,450.16
库存商品	9,225,349.73		9,225,349.73	4,505,610.15		4,505,610.15
未完工程	85,534,532.37	2,296,508.87	83,238,023.50	59,029,296.67	1,049,442.35	57,979,854.32
半成品	5,437,649.26	1,457,640.81	3,980,008.45	6,734,469.47	1,423,713.91	5,310,755.56
委托加工物资	183,915.94		183,915.94	6,373,636.78		6,373,636.78
合计	116,691,725.29	4,140,739.95	112,550,985.34	88,723,875.17	2,842,568.20	85,881,306.97

### 2. 存货跌价准备

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	369,411.94	17,178.33				386,590.27
库存商品						
未完工程	1,049,442.35	1,552,859.54		305,793.02		2,296,508.87
半成品	1,423,713.91	33,926.90				1,457,640.81
委托加工物资						
合计	2,842,568.20	1,603,964.77		305,793.02		4,140,739.95

本期转回或转销未完工程跌价准备系该项目完工结转成本所致。

## (七) 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	23,353,426.17	13,157,578.86
预交营业税	15,630.00	15,630.00
预交所得税		1,125,571.11
合计	23,369,056.17	14,298,779.97

## (八) 可供出售金融资产

### 1. 可供出售金融资产情况

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:	2,000,000.00		2,000,000.00	2,000,000.00		2,000,000.00
按成本计量的	2,000,000.00		2,000,000.00	2,000,000.00		2,000,000.00

合计	2,000,000.00	2,000,000.00	2,000,000.00	2,000,000.00
----	--------------	--------------	--------------	--------------

## 2. 期末按成本计量的可供出售金融资产

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
成都万联传感网络技术有限公司	2,000,000.00			2,000,000.00					18.18%	
合计	2,000,000.00			2,000,000.00					--	

## (九) 长期应收款

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
内江市公安交通指挥系统建设工程款	12,097,282.24	-	12,097,282.24	15,802,580.00		15,802,580.00	
合计	12,097,282.24	-	12,097,282.24	15,802,580.00	-	15,802,580.00	/

注：应收内江市公安交通指挥系统建设工程款系公司采用 BT（建设-移交）模式参与公共基础设施建设应收的款项。

## (十) 长期股权投资

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		
一、合营企业										
无										
二、联营企业										
内蒙古华图蒙君信息科技有限公司	126,184.05			-93,970.60					32,213.45	
四川智旅科技有限公司	871,639.85		787,959.55	-83,680.30						
小计	997,823.90		787,959.55	-177,650.90					32,213.45	

注：本期对四川智旅科技有限公司的投资减少系清算收回投资所致。

## (十一) 固定资产

项目	房屋及建筑物	专用设备	通用设备	交通运输设备	其他设备	合计
<b>一、账面原值</b>						
1.期初余额	35,145,281.61	153,997,116.22	12,040,534.97	6,278,826.73	4,138,465.54	211,600,225.07
2.本期增加金额	23,180,371.54	77,816,023.02	717,483.85	68,893.32	454,032.42	102,236,804.15
(1) 购置		829,704.02	717,483.85	68,893.32	454,032.42	2,070,113.61
(2) 在建工程转入	23,180,371.54	76,986,319.00				100,166,690.54
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额			77,800.00	284,085.61	73,357.00	435,242.61
(1) 处置或报废			77,800.00	284,085.61	73,357.00	435,242.61
(2) 其他						
4.期末余额	58,325,653.15	231,813,139.24	12,680,218.82	6,063,634.44	4,519,140.96	313,401,786.61
<b>二、累计折旧</b>						
1.期初余额	9,501,174.82	31,656,506.47	8,894,959.32	2,138,805.01	3,131,741.77	55,323,187.39
2.本期增加金额	1,302,696.45	13,026,658.11	967,971.57	687,569.73	265,155.62	16,250,051.48
(1) 计提	1,302,696.45	13,026,658.11	967,971.57	687,569.73	265,155.62	16,250,051.48
(2) 其他增加						
3.本期减少金额			72,832.43	264,438.71	69,689.15	406,960.29
(1) 处置			72,832.43	264,438.71	69,689.15	406,960.29
(2) 其他						
可无限量添加行						
4.期末余额	10,803,871.27	44,683,164.58	9,790,098.46	2,561,936.03	3,327,208.24	71,166,278.58
<b>三、减值准备</b>						
1.期初余额			248,436.04	-	36,627.35	285,063.39
2.本期增加金额						
(1) 计提						
(2) 其他增加						
3、本期减少金额						
(1) 处置						
(2) 其他						-
4.期末余额			248,436.04	-	36,627.35	285,063.39
<b>四、账面价值</b>						
1.年末账面价值	47,521,781.88	187,129,974.66	2,641,684.32	3,501,698.41	1,155,305.37	241,950,444.64
2.年初账面价值	25,644,106.79	122,340,609.75	2,897,139.61	4,140,021.72	970,096.42	155,991,974.29

### 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
空天基地房屋	17,692,133.23	系租用四川大学土地修建房屋

## (十二) 在建工程

### 1. 在建工程情况

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
研发楼建设二期	104,904,568.09		104,904,568.09	68,960,786.52		68,960,786.52
涉密信息系统改造工程				1,361,718.78		1,361,718.78
基于虚幻3引擎的三维全景实时交互系统				1,456,703.12		1,456,703.12
飞行模拟机	19,145,423.31		19,145,423.31	38,578,089.82		38,578,089.82
空天实验基地				1,691,741.91		1,691,741.91
展厅4K LED演示系统建设				1,390,961.42		1,390,961.42
增强视觉能力的大场景监视示范系统				711,593.83		711,593.83
智能停车场管理系统	1,452,178.96		1,452,178.96	108,762.99		108,762.99
穹顶项目	1,951,100.71		1,951,100.71	469,484.88		469,484.88
其他项目	580,873.03		580,873.03			
合计	128,034,144.10		128,034,144.10	114,729,843.27	-	114,729,843.27

## 2. 重要在建工程项目本期变动情况

工程名称	预算数	年初数	本年增加	本年转入固定资产	其他减少数	工程投入占预算比例(%)
研发楼建设二期	116,473,000.00	68,960,786.52	35,943,781.57			90.07
飞行模拟机		38,578,089.82	52,131,649.43	71,564,315.94		
空天实验基地		1,691,741.91	21,488,629.63	23,180,371.54		
合计	116,473,000.00	109,230,618.25	109,564,060.63	94,744,687.48		

### 续上表(1)

工程名称	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	期末余额
研发楼建设二期	验收中				募集、自筹	104,904,568.09
飞行模拟机	第二台已完工，第三台预付第一笔款				募集、自筹	19,145,423.31
空天实验基地	完工，待决算				募集、自筹	
合计						124,049,991.40

## (十三) 无形资产

项目	土地使用权	非专利技术	专利技术	其他	合计
一、账面原值					
1.期初余额	12,278,871.60	91,471,502.46	226,975.00	4,452,855.70	108,430,204.76
2.本期增加金额		10,385,834.41	17,330.00	35,420.00	10,438,584.41
(1) 购置			17,330.00	35,420.00	52,750.00
(2) 内部研发		10,385,834.41			10,385,834.41

(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
(2) 其他					
4. 期末余额	12,278,871.60	101,857,336.87	244,305.00	4,488,275.70	118,868,789.17
二、累计摊销					
1. 期初余额	1,828,768.20	27,306,983.40	109,716.53	1,346,190.74	30,591,658.87
2. 本期增加金额	261,252.60	8,631,360.17	22,965.71	456,460.28	9,372,038.76
(1) 计提	261,252.60	8,631,360.17	22,965.71	456,460.28	9,372,038.76
(2) 其他增加					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
(2) 其他					
可无限量添加行					
4. 期末余额	2,090,020.80	35,938,343.57	132,682.24	1,802,651.02	39,963,697.63
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
(2) 其他增加					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
(2) 其他					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 年末账面价值	10,188,850.80	65,918,993.30	111,622.76	2,685,624.68	78,905,091.54
2. 年初账面价值	10,450,103.40	64,164,519.06	117,258.47	3,106,664.96	77,838,545.89

本年末通过公司内部研究开发形成的无形资产占无形资产余额的比例为 81.18%。

#### (十四) 开发支出

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	
空管自动化系统项目	6,269,990.58	4,634,298.29					10,904,288.87
塔台视景模拟机项目							
智能化车辆识别系统项目	11,534,551.42	3,888,891.26			1,774,793.89		13,648,648.79
飞行模拟机视景系统研发项	27,975,775.79	14,823,552.18					42,799,327.97

目						
低空空域空中交通管理和服务系统研发项目	15,067,992.22	1,835,536.69				16,903,528.91
空管及智能交通传感网络新技术研发项目	8,196,191.26	7,498,870.30		7,032,455.76	1,210,252.70	7,452,353.10
其他项目	9,855,678.76	10,111,422.72		3,353,378.65	174,544.77	16,439,178.06
图形图像项目	12,787,628.79	13,114,969.70				25,902,598.49
合计	91,687,808.82	55,907,541.14		10,385,834.41	3,159,591.36	134,049,924.19

### (十五) 商誉

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	其他	处置	其他	
四川华控图形科技有限公司	2,336,637.50					2,336,637.50
合计	2,336,637.50					2,336,637.50

注：商誉的减值测试方法和减值准备计提方法：公司商誉主要系非同一控制企业合并形成的、在合并报表时产生的合并商誉，期末公司以非同一控制企业合并取得的子公司为资产组进行减值测试，经测试不存在减值。

### (十六) 长期待摊费用

项目	年初余额	本年增加额	本年摊销额	其他减少额	年末余额
装修费	1,311,508.20	330,830.20	443,478.64		1,198,859.76
其他	182,875.31	746,482.11	104,245.07		825,112.35
合计	1,494,383.51	1,077,312.31	547,723.71		2,023,972.11

### (十七) 递延所得税资产

#### 1. 未经抵销的递延所得税资产

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	23,857,668.01	2,505,206.32	18,345,371.25	1,871,290.08
内部交易未实现利润	5,680,828.30	568,082.83	4,161,520.80	416,152.08
预计负债	1,031,421.97	119,998.31	3,720,742.18	415,357.89
暂估项目成本	45,655,893.81	4,597,075.23	26,538,995.76	2,653,899.58
投资清算净损失	83,680.30	12,552.05		
可抵扣亏损				
合计	76,309,492.39	7,802,914.74	52,766,629.99	5,356,699.63

2. 无未经抵销的递延所得税负债。
3. 无以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债。
4. 未确认递延所得税资产明细

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	3,187,558.69	3,019,556.32
可抵扣亏损	7,010,006.23	6,972,700.51
合计	10,197,564.92	9,992,256.83

注：由于未来获得足够的应纳税所得额具有不确定性，公司未确认为递延所得税资产的可抵扣暂时性差异和可抵扣亏损。

#### 5. 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	期末余额	期初余额	备注
2019 年	998,101.12		
2018 年	1,685,803.15	2,646,598.55	
2017 年	1,693,510.41	1,693,510.41	
2016 年	981,788.11	981,788.11	
2015 年	1,650,803.44	1,650,803.44	
合计	7,010,006.23	6,972,700.51	

### (十八) 其他非流动资产

项目	期末余额	期初余额
预付工程款	8,182,249.99	3,082,775.99
合计	8,182,249.99	3,082,775.99

### (十九) 短期借款

借款类别	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款	2,000,000.00	
保证借款		
信用借款		
合计	2,000,000.00	

房产抵押借款，借款期间是 2014 年 2 月 20 日至 2015 年 2 月 20 日，抵押物说明详见附注七、48。

### (二十) 应付票据

类别	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	3,739,289.00	882,100.00

合计	3,739,289.00	882,100.00
----	--------------	------------

年末无已到期未支付的应付票据。

## (二十一) 应付账款

### 1. 应付帐款列示如下

项 目	期末余额	期初余额
1 年以内	47,776,373.02	40,456,764.55
1-2 年	16,880,305.74	4,562,357.93
2-3 年	3,862,606.75	748,649.82
3 年以上	1,223,257.49	1,403,017.66
合计	69,742,543.00	47,170,789.96

### 2. 账龄超过 1 年的重要应付账款

项 目	期末余额	账龄	未偿还或结转的原因
成都电信	3,185,350.23	1-2 年	尚未结算
成都万联传感网络技术有限公司	1,800,000.00	1-2 年	尚未结算
深圳路升光电科技有限公司	1,750,000.00	1-2 年	未验收结算
内江市蜀昌交通设施有限公司	1,600,000.00	1-2 年	尚未结算
都江堰山洪预警项目	1,285,518.58	1-2 年	未验收结算
合计	9,620,868.81		

## (二十二) 预收款项

### 1. 预收款项列示

项 目	期末余额	期初余额
1 年以内	33,966,257.82	29,427,386.54
1-2 年	3,485,835.97	2,382,239.00
2-3 年	208,994.65	3,155,592.95
3 年以上	827,433.10	944,794.05
合计	38,488,521.54	35,910,012.54

### 2. 账龄超过 1 年的重要预收款项

项 目	期末余额	账龄	未偿还或结转的原因
新疆天业(集团)有限公司	608,977.60	0-3 年	执行中, 尚未验收
新希望集团有限公司	621,300.00	3 年以内	执行中, 尚未验收
四川航空股份有限公司	880,000.00	0-2 年	执行中, 尚未验收
四川省省级财政国库支付中心	519,000.00	1-2 年	执行中, 尚未验收
绥江县移民开发局	509,400.00	0-2 年	执行中, 尚未验收
合计	3,138,677.60		

## (二十三) 应付职工薪酬

### 1. 应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	9,812,328.87	83,470,620.36	81,266,365.25	12,016,583.98
二、离职后福利-设定提存计划	12,806.46	6,202,971.76	6,184,184.86	31,593.36
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	9,825,135.33	89,673,592.12	87,450,550.11	12,048,177.34

### 2. 短期薪酬列示

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	9,397,444.38	76,732,021.90	74,565,878.07	11,563,588.21
2、职工福利费		816,824.84	769,424.84	47,400.00
3、社会保险费	9,614.99	2,424,581.65	2,419,355.70	14,840.94
其中：医疗保险费	8,134.39	2,044,252.25	2,039,458.52	12,928.12
工伤保险费	604.16	165,095.92	165,317.72	382.36
生育保险费	794.44	190,445.58	190,561.20	678.82
综合保险	82.00	24,787.90	24,018.26	851.64
4、住房公积金	12,922.00	2,036,320.60	2,015,245.80	33,996.80
5、工会经费和职工教育经费	392,347.50	1,460,871.37	1,496,460.84	356,758.03
6、短期带薪缺勤				
7、短期利润分享计划				
合计	9,812,328.87	83,470,620.36	81,266,365.25	12,016,583.98

### 3. 设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	12,175.08	5,570,385.05	5,551,988.17	30,571.96
2、失业保险费	631.38	632,586.71	632,196.69	1,021.40
3、企业年金缴费				
合计	12,806.46	6,202,971.76	6,184,184.86	31,593.36

4. 年末无属于拖欠性质的应付职工薪酬。

## (二十四) 应交税费

### 1. 应交税费列示

税费项目	期末余额	期初余额
增值税	1,917,879.56	1,091,850.42
营业税	529,445.33	338,898.08
企业所得税	3,571,778.99	1,383,969.66
城市维护建设税	171,234.38	233,579.11

税费项目	期末余额	期初余额
教育费附加	75,063.12	106,640.29
地方教育费附加	49,096.71	70,989.52
价格调节基金	85,957.74	68,170.73
个人所得税	323,468.37	511,320.34
印花税	23,796.03	69,440.67
合计	6,747,720.23	3,874,858.82

2. 税务机关尚未对本公司 2014 年度各项税费进行税务汇算，各项应交税费以税务机关实际清算交纳为准。

### (二十五) 应付利息

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	5,133.33	
合计	5,133.33	

### (二十六) 应付股利

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	50,645.04	540,645.04
划分为权益工具的优先股\永续债股利		
合计	50,645.04	540,645.04

### (二十七) 其他应付款

#### 1. 按账龄列示其他应付款：

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	7,791,182.53	10,794,428.68
1-2 年	8,830,341.17	5,673,997.37
2-3 年	625,930.65	3,323.35
3 年以上	641,421.29	2,042,102.78
合计	17,888,875.64	18,513,852.18

#### 2. 按款项性质列示其他应付款

项目	期末余额	期初余额
保证金	14,672,264.61	13,291,380.87
往来款	1,671,657.62	3,132,263.53
其他	1,544,953.41	2,090,207.78
合计	17,888,875.64	18,513,852.18

#### 3. 账龄超过 1 年的重要其他应付款

项目	期末余额	账龄	未偿还或结转的原因
成都市第七建筑工程公司	8,135,212.68	1-2 年	基建保证金
四川三合信息技术有限公司	787,021.60	1-2 年 307,021.60 ， 2-3 年 480,000.00	履约保证金

合计	8,922,234.28	
----	--------------	--

### (二十八) 预计负债

项目	期初余额	期末余额	形成原因
售后服务费	3,720,742.18	1,031,421.97	计提售后服务费
合计	3,720,742.18	1,031,421.97	--

### (二十九) 递延收益

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	15,222,691.35	26,462,100.00	13,446,411.03	28,238,380.32	政府补助系公司收到的政府有关部门补助给公司各项扶持款
合计	15,222,691.35	26,462,100.00	13,446,411.03	28,238,380.32	--

### 涉及政府补助的项目

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	备注
数字化精确诊疗系统及服务平台项目	4,800,000.00	4,800,000.00	-		9,600,000.00	与资产相关	1
低空空域监视管理与服务		3,000,000.00	-		3,000,000.00	与资产相关	2
合作式智能交通系统关键技术研究与应用		7,000,000.00	-	4,060,000.00	2,940,000.00	与资产相关	3
军民两用飞行训练器产业化项目		2,000,000.00	-		2,000,000.00	与资产相关	4
飞行模拟机视景系统研发与测试平台技术改造项目		2,300,800.00	351,511.11		1,949,288.89	与资产相关	5
面向动态场景感知应用示范	377,500.00	2,217,500.00	1,865,000.00	730,000.00		与收益相关	
其他	10,045,191.35	5,143,800.00	3,905,499.92	2,534,400.00	8,749,091.43	与资产相关/与收益相关	6
合计	15,222,691.35	26,462,100.00	6,122,011.03	7,324,400.00	28,238,380.32	-	--

注 1: 数字化精确诊疗系统及服务平台项目政府补助系根据四川省发展和改革委员会“川发改投资[2012]451 号”文以及成都市发展和改革委员会“成发改投资[2012]1053 号”文件, 公司收到的数字化精确诊疗系统及服务平台项目中央及地方配套补助资金各 480 万元; 截止 2014 年 12 月 31 日, 该项目尚未完成, 系与资产相关的政府补助收入。

注 2: 低空空域监视管理与服务项目政府补助系根据公司及公司控股子公司成都智飞航空科技有限公司、四川大学、零八一电子集团有限公司、四川九州空管科技有限责任公司等与成都市科技科学技术局签订的四川省科技计划项目

任务合同书，联合承担低空空域监视管理与服务项目研发任务，项目补助经费合计 300 万元，其中公司及公司控股子公司成都智飞航空科技有限公司与项目补助经费分别为 120 万元和 60 万元，其余 120 万元由其他项目承担单位享有；公司本期已全额收到项目补助经费 300 万元，截止 2014 年 12 月 31 日，研发项目尚未完成，系与资产相关的政府补助收入，期末余额中包含代收的尚未转付的补助经费 120 万元。

注 3: 合作式智能交通系统关键技术研究与应用项目政府补助系根据公司及公司控股子公司四川华控图形科技有限公司、成都交通信息港有限责任公司、成都曙光光纤网络有限责任公司、成都万联传感网络技术有限公司等与成都市武侯区经济与科技信息化局签订的成都市科技计划项目合同书，联合承担合作式智能交通系统关键技术研究与应用项目研发任务，项目补助经费合计 1,000 万元，其中公司及公司控股子公司四川华控图形科技有限公司与项目补助经费分别为 290 万元和 100 万元，其余 610 万元由其他项目承担单位享有；公司本期收到补助款 700 万元，转付其他项目承担单位 406 万元；截止 2014 年 12 月 31 日，研发项目尚未完成，系与资产相关的政府补助收入。

注 4: 军民两用飞行训练器产业化项目系根据成都市财政局、成都市经济和信息化委员会下发的“成财建[2014]85号”文，公司本期收到的 2014 年军民结合产业发展专项补助资金 200 万元；截止 2014 年 12 月 31 日，该项目尚未完成，系与资产相关的政府补助收入。

注 5: 飞行模拟机视景系统研发与测试平台技术改造项目系根据成都市财政局、成都市经济和信息化委员会下发的“成财建[2013]198号”文，公司本期收到的 2013 年技术改造项目补助资金 230.08 万元，系与资产相关的政府补助收入；本项目本期已完成改造，政府补助收入按资产的使用年限摊销。

注 6: 其他项目系公司本期及以前年度收到的各项零星政府补助收入，公司根据各项政府补助的性质，分别确认为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助；期末余额中资产相关政府补助金额 864.91 万元，与收益相关的政府补助 10.00 万元。

### (三十) 股本

项目	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	139,245,600.00	-	-	-	-	-	-139,245,600.00

### (三十一) 资本公积

项目	期初余额	本年增加	本年减少	期末余额
股本溢价	442,845,674.18			442,845,674.18
其他资本公积	275,403.16			275,403.16
合计	443,121,077.34			443,121,077.34

### (三十二) 盈余公积

项 目	期初余额	本年增加	本年减少	期末余额
法定盈余公积	44,650,597.67	691,627.20		45,342,224.87
合 计	44,650,597.67	691,627.20		45,342,224.87

### (三十三) 未分配利润

项 目	金 额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	197,808,298.03	
调整年初未分配利润合计数(调增+, 调减-)		
调整后年初未分配利润	197,808,298.03	
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	10,975,751.31	
减: 提取法定盈余公积	691,627.20	10.00%
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	27,849,120.00	
转作股本的普通股股利		
其他		
年末未分配利润	180,243,302.14	

经公司五届董事会第四次会议以及 2013 年度股东大会审议通过, 公司以总股本 13,924.56 万股为基数, 向全体股东每 10 股派发现金红利 2 元(含税), 共计分配股利 27,849,120.00 元。

### (三十四) 营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
主营业务	220,745,596.83	162,392,287.17	256,285,826.63	172,525,270.33
其他业务	214,078.75	107,804.80	289,157.59	159,576.63
合计	220,959,675.58	162,500,091.97	256,574,984.22	172,684,846.96

### (三十五) 营业税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	397,981.11	1,900,710.96
城市维护建设税	240,915.19	789,206.86
教育费附加	105,519.39	344,830.29
地方教育费附加	69,334.73	229,852.03
价格调节基金	175,024.50	200,878.41
其他	1,174.20	1,545.38
合计	989,949.12	3,467,023.93

### (三十六) 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	5,216,669.59	4,039,639.47
差旅费	1,600,111.25	1,981,331.51
投标费	159,753.93	1,061,865.64
折旧费	266,171.14	232,667.09
维护用材料及费用	1,802,125.03	659,566.29
广告宣传展览费	2,167,727.94	866,795.97
办公费	217,296.24	144,340.41
其它费用	3,674,888.39	2,793,281.52
合计	15,104,743.51	11,779,487.90

### (三十七) 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	11,114,330.64	9,042,166.44
资产摊销和折旧	9,835,499.07	6,919,823.42
中介机构服务费	1,524,721.96	1,258,721.59
技术开发费	3,159,646.59	1,866,332.23
水电气、房租、物管	854,864.88	852,223.93
办公费	279,470.62	642,426.63
税金	562,790.02	676,200.23
董事会经费	665,402.55	478,053.34
差旅费	675,227.18	871,831.87
其它费用	3,116,378.52	3,766,047.13
合计	31,788,332.03	26,373,826.81

### (三十八) 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	138,133.33	
减：利息收入	3,083,091.12	7,097,870.28
汇兑损失		
减：汇兑收益		24.02
其他	81,502.68	73,303.59
合计	-2,863,455.11	-7,024,590.71

### (三十九) 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	4,382,147.37	4,333,407.22
存货跌价准备	1,603,964.77	938,974.17
合计	5,986,112.14	5,272,381.39

### (四十) 投资收益

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	-59,159.45	-113,815.95
处置长期股权投资产生的投资收益	-118,491.45	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
可无限量添加行		
合计	-177,650.90	-113,815.95

### (四十一) 营业外收入

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	3,141.56	22,700.00	3,141.56
其中：固定资产处置利得	3,141.56	22,700.00	3,141.56
无形资产处置利得			
增值税退税收入	1,836,478.63	8,176,282.80	
政府补助	8,167,117.36	28,086,270.79	8,167,117.36
其他	434,676.28	297,026.90	434,676.28
合计	10,441,413.83	36,582,280.49	8,604,935.20

### 计入当期损益的政府补助

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
航空及空管类政府补助	3,774,800.00	6,882,500.00	与收益相关
	351,511.11		与资产相关
地面交通类政府补助	1,750,000.00	11,860,000.00	与收益相关
文化科技类政府补助	245,555.56	6,614,444.44	与收益相关
其他类政府补助	2,045,250.69	2,729,326.35	与收益相关
合计	8,167,117.36	28,086,270.79	

### (四十二) 营业外支出

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	6,446.42	50,705.66	6,446.42
其中：固定资产处置损失	6,446.42	50,705.66	6,446.42
对外捐赠	100,000.00	200,000.00	100,000.00
罚款支出	8,050.30	304,848.70	8,050.30
其他支出		1,750.49	

合计	114,496.72	557,304.85	114,496.72
----	------------	------------	------------

### (四十三) 所得税费用

#### 1. 所得税费用表

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	5,237,558.78	7,347,856.61
递延所得税费用	-2,446,215.11	903,207.44
合计	2,791,343.67	8,251,064.05

#### 2. 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本年发生额
利润总额	17,603,168.13
按法定/适用税率计算的所得税费用	1,948,566.58
子公司适用不同税率的影响	554,082.02
调整以前期间所得税的影响	705,005.35
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	950,415.82
预提成本及费用的影响	1,395,337.73
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-240,198.85
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	280,931.26
其他	-356,581.13
递延所得税费用	-2,446,215.11
所得税费用	2,791,343.67

### (四十四) 净资产收益率和每股收益的计算过程

#### 1. 加权平均净资产收益率

项目	序号	本期发生额	上期发生额
归属于公司普通股股东的净利润	a	10,975,751.31	68,398,642.09
扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润	b	4,586,777.92	44,446,089.12
归属于公司普通股股东的期初净资产	c	824,825,573.04	784,276,050.95
报告期发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	d		
报告期回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	e	27,849,120.00	27,849,120.00
报告期月份数	f	12	12
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	g		
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	h	7	7
因其他交易或事项引起的、归属于公司普通股股东的净资产增减变动	i		

发生其他净资产增减变动次月起至报告期期末的累计月数		j		
加权平均净资产收益率 (%)	按归属于公司普通股股东的净利润计算	$I=a/(c+a \div 2+d \times g \div f-e \times h \div i \times j \div f)$	1.35	8.53
	按扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润计算	$M=b/(c+a \div 2+d \times g \div f-e \times h \div i \times j \div f)$	0.56	5.54

## 2. 基本每股收益

项目	序号	本期发生额	上期发生额	
期初股份总数	a	139,245,600.00	139,245,600.00	
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	b			
报告期因发行新股或债转股等增加股份数	c			
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	d			
报告期月份数	e	12	12	
报告期因回购等减少股份数	f			
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	g			
报告期缩股数	h			
发行在外的普通股加权平均数	$i=a+b+c \times d \div e-f \times g \div e-h$	139,245,600.00	139,245,600.00	
归属于公司普通股股东的净利润	J	10,975,751.31	68,398,642.09	
扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润	K	4,586,777.92	44,446,089.12	
基本每股收益	按归属于公司普通股股东的净利润计算	$I= j \div i$	0.08	0.49
	按扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润计算	$M= k \div i$	0.03	0.32

## 3. 稀释每股收益

报告期内本公司不存在稀释性潜在普通股，稀释每股收益与基本每股收益一致。

### (四十五) 其他综合收益

本期无其他综合收益。

### (四十六) 现金流量表项目

#### 1. 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到及收回的投标及履约保证金	5160,564.90	3,502,531.28
存款利息	3,083,091.12	7,097,870.28
收到政府补助	28,507,206.33	30,466,462.14
其他	1,640,600.48	1,319,073.53
合计	38,391,462.83	42,385,937.23

## 2. 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
投标及履约保证金	13,964,016.50	6,541,459.10
其他付现的销售费用和管理费用及其他	22,565,593.27	21,559,624.56
合计	36,529,609.77	28,101,083.66

## 3. 收到的其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
非同一控制下的企业合并并入威胜通达的购买日现金		1,569,868.93
合计		1,569,868.93

## 4. 支付的其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
退基建履约保证金	4,952,175.00	4,952,175.00
合计	4,952,175.00	4,952,175.00

## (四十七) 现金流量表补充资料

补充资料	本期发生额	上期发生额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	14,811,824.46	71,682,103.58
加：资产减值准备	5,986,112.14	5,272,381.39
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	16,250,051.49	13,050,661.32
无形资产摊销	9,372,038.76	7,622,680.66
长期待摊费用摊销	547,723.71	402,403.29
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）	1,826.01	27,960.71
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	1,478.85	44.95
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	133,000.00	
投资损失（收益以“-”号填列）	177,650.90	113,815.95
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-2,446,215.11	903,207.44
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-27,967,850.12	7,906,137.99
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	32,846,447.71	-41,398,291.75
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	25,949,319.32	-45,363,831.53
其他（发放贷款减少（增加以“-”号填列））		
经营活动产生的现金流量净额	75,663,408.12	20,219,274.00

补充资料	本期发生额	上期发生额
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	119,776,787.19	230,191,420.56
减: 现金的期初余额	230,191,420.56	373,354,171.19
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-110,414,633.37	-143,162,750.63

1. 公司其他货币资金期末余额中包括 3 个月以上的投标保证金 584,547.60 元(期初余额为 39,347.60 元), 按照公司现金及现金等价物会计政策, 不属于现金及现金等价物。

## 2. 现金和现金等价物的构成

项 目	期末余额	期初余额
一、现金	119,776,787.19	230,191,420.56
其中: 库存现金	358,814.11	529,615.80
可随时用于支付的银行存款	119,417,973.08	229,661,804.76
可随时用于支付的其他货币资金		
二、现金等价物		
其中: 三个月内到期的债券投资		
三、年末现金及现金等价物余额	119,776,787.19	230,191,420.56
其中: 母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

## (四十八) 所有权或使用权受到限制的资产

项目	年末账面价值	受限原因
货币资金	584,547.60	投标保证金
固定资产	969,952.17	借款抵押
合计	1,554,499.77	

注: 受限制固定资产系公司控股子公司四川华控图形科技有限公司短期借款 200 万抵押资产, 抵押物系该控股子公司位于成都成华区天祥街 59 号“蓝色港湾”1 幢 2 单元 16 层 1 室和 2 室的房产, 房屋产权证号“成房权证第 2041949”号。

## (四十九) 外币货币性项目

项目	年末外币余额	折算汇率	年末折算人民币余额
货币资金	0.12	6.1190	0.76

其中：美元	0.12	6.1190	0.76
应付账款	1,075,022.73	6.1190	6,578,064.08
其中：美元	1,075,022.73	6.1190	6,578,064.08

## 八、合并范围的变更

### (一) 非同一控制下企业合并

无

### (二) 同一控制下企业合并

无

### (三) 处置子公司

无

### (四) 其他原因的合并范围变动

2014 年 5 月，公司控股子公司北京威胜通达科技有限公司设立全资子公司成都胜威通达科技有限公司，注册资本 100 万元，北京威胜通达科技有限公司持有 100% 股份，公司本期将其纳入财务报表合并范围。

## 九、在其他主体中的权益

### (一) 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	
深圳市川大智胜科技发展有限公司	深圳市	深圳市	计算机软硬件及配套系统、系统集成、图像图形工程	60		设立
四川川大智胜软件销售有限公司	成都市	成都市	计算机软件、硬件及配套系统、安防产品的销售	90		设立
四川川大智胜系统集成有限公司	成都市	成都市	计算机系统集成、软件开发及软件工程外包服务等	51		设立
北京川大智胜科技有限公司	北京市	北京市	计算机软硬件销售、技术推广服务等	100		设立
南京川大智胜软件开发有限公司	南京市	南京市	计算机软硬件及配套系统、系统集成、图像图形工程的技术开发、技术咨询等	45	9	设立
成都智胜航安科技有限公司	成都市	成都市	航空训练产品开发、技术咨询与服务、航空训练技术服务	85		设立
四川智胜视界科技有限责任公司	成都市	成都市	电子显示设备、集成电路、发光器件生产销售，信息系统咨询服务等	51		设立
四川华控图形科	成都市	成都市	软件和信息技术服务业，计算机	56		非同一控制

技有限公司			外围设备制造、咨询、出口等			下企业合并
北京威胜通达科技有限公司	北京市	北京市	技术服务、推广服务、展览服务、企业形象策划、销售电子产品	50.96		非同一控制下企业合并
北京威胜通航科技有限公司	北京市	北京市	技技术开发、技术转让、技术推广、技术咨询、技术服务		50.96	设立
成都胜威通达科技有限公司	成都市	成都市	软件开发、计算机技术推广、展览服务、企业形象策划、销售电子产品、五金交电、机械设备		50.96	设立
成都智飞航空科技有限公司	成都市	成都市	地面飞行训练器和模拟机及其零件的研发、销售、技术咨询与服务	60.00		设立

## 2. 重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	年末少数股东权益余额
四川川大智胜系统集成有限公司	49%	2,165,990.02		11,276,978.43
四川华控图形科技有限公司	44%	745,545.34		11,087,285.05
北京威胜通达科技有限公司	49.04%	1,147,093.18		6,121,297.46

## 3. 重要非全资子公司的主要财务信息

子公司名称	期末余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
四川川大智胜系统集成有限公司	49,681,240.10	4,611,190.96	54,292,431.06	31,079,149.57	78,484.99	31,157,634.56
四川华控图形科技有限公司	21,322,992.01	16,953,439.35	38,276,431.36	8,595,514.15	2,463,000.00	11,058,514.15
北京威胜通达科技有限公司	12,183,683.23	2,572,280.68	14,755,963.91	2,274,876.88		2,274,876.88
子公司名称	期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
四川川大智胜系统集成有限公司	29,578,370.13	6,453,816.30	36,032,186.43	17,345,627.34	92,705.17	17,438,332.51
四川华控图形科技有限公司	19,245,806.09	12,621,378.60	31,867,184.69	5,480,688.71	863,000.00	6,343,688.71
北京威胜通达科技有限公司	10,444,075.72	2,869,560.12	13,313,635.84	3,171,427.12		3,171,427.12

子公司名称	本期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
四川川大智胜系统集成有限公司	48,860,762.68	4,540,942.58	4,540,942.58	-1,878,273.40
四川华控图形科技有限公司	13,195,809.13	1,694,421.23	1,694,421.23	-1,526,906.14
北京威胜通达科技有限公司	5,433,924.93	2,338,878.31	2,338,878.31	3,031,413.28
子公司名称	上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量

四川川大智胜系统集成有限公司	42,155,106.80	3,536,226.54	3,536,226.54	8,233,487.69
四川华控图形科技有限公司	23,675,729.84	5,573,836.75	5,573,836.75	-3,602,508.99
北京威胜通达科技有限公司	6,647,986.79	1,677,480.35	1,677,480.35	2,884,001.62

## (二) 在合营企业或联营企业中的权益

### 1. 重要的合营企业或联营企业

无。

### 2. 重要联营企业的主要财务信息

无。

### 3. 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

	期末余额 / 本期发生额	期初余额 / 上期发生额
合营企业:		
无		
联营企业:		
投资账面价值合计	32,213.45	126,184.05
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-93,970.60	-113,815.95
--其他综合收益		
--综合收益总额	-93,970.60	-113,815.95

### 4. 合营企业或联营企业发生的超额亏损

无。

## 十、关联方及关联交易

### (一) 本企业的母公司情况

本公司控股股东及实际控制人系自然人游志胜。

实际控制人名称	组织机构代码(身份证号码)	与本企业关系
游志胜	510102194509178415	本公司第一大股东

### (二) 本企业的子公司情况

本公司子公司的情况详见附注“九、在其他主体中的权益”

### (三) 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、在其他主体中的权益”。

#### (四) 其他关联方情况

其他关联方名称	关联关系
四川大学	本公司第三大股东
四川智胜视科航空航天技术有限公司	本公司第二大股东
成都智胜视科三维数据服务有限公司	四川智胜视科航空航天技术有限公司的控股子公司
四川力攀投资咨询有限责任公司	游志胜为该公司第一大股东

注：原公司第二大股东“四川智胜视科投资咨询有限公司”，因业务需要，公司名称变更为“四川智胜视科航空航天技术有限公司”，并已完成工商变更登记工作。

#### (五) 关联交易情况

##### 1. 采购商品/接受劳务情况

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
四川大学	飞行模拟机D级视景系统	协议价			4,070,000.00	2.33
四川大学	面向动态场景感知应用示范	协议价			145,000.00	0.08
四川大学	高速高精度结构光三维测量仪器开发与应用	协议价	1,252,773.59	0.77	4,500,000.00	2.58
四川大学	定向培养费	协议价			12,000.00	0.01

##### 2. 出售商品/提供劳务情况表

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
四川大学	智慧校园关键技术与系统	协议价			1,450,000.00	0.57
四川大学	川大核物理学院设备采购	协议价			1,949,239.31	0.76
四川大学	四川大学研究生院电子考场项目	协议价			2,732,758.12	1.07
四川大学	四川大学博物馆自然馆监控项目	协议价			418,803.42	0.16
四川大学	新一代管制中心系统展示和实验平台	协议价			5,500,000.00	2.15
四川大学	空管信息综合处理和信息共享实验平台	协议价			4,500,000.00	1.76

四川大学	管制中心智能决策技术研发项目	协议价	8,000,000.00	3.62		
四川大学	测试服务	协议价	47,169.81	0.02		
四川大学	先进塔台视景模拟系统基础理论与关键技术	协议价	100,000.00	0.05		

### 3. 其他

公司租用四川大学江安校区土地投资建设三个机位的飞行模拟中心，占用土地 5 亩，本期飞行模拟中心已经建设完工并投入使用；截止 2014 年 12 月 31 日，土地租赁相关手续尚在办理过程中，土地租赁协议尚未签署。公司根据与四川大学初步协商，土地租赁费用按土地所在地的当前工业用地价格计算，预估土地年租赁费用为 2.5 万元，公司本期计提土地租赁费用 2.5 万元。实际土地租赁费用待协议签订后再依据协议约定的金额进行调整。

## (六) 关联方应收应付款项

### 1. 上市公司应收关联方款项

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	四川大学	4,974,843.04	57,625.10	5,023,843.04	41,696.55
预付账款	四川大学	26,200.00		894,600.00	

### 2. 上市公司应付关联方款项

项目名称	关联方	期末	期初
		账面余额	账面余额
其他应付款	四川大学		100,000.00
预收账款	四川大学	133,000.00	-
预收账款	成都智胜视科三维数据服务有限公司	2,000,000.00	-

## 十一、承诺及或有事项

### (一) 重要承诺事项

截止 2014 年 12 月 31 日，公司无需披露的重大承诺事项。

### (二) 或有事项

截止 2014 年 12 月 31 日，公司无需披露的重大或有事项。

### (三) 承诺事项

截止 2015 年 3 月 4 日，公司在银行的未结清保函金额为 28,814,057.50 元。

## 十二、资产负债表日后事项

### (一) 重要的非调整事项

#### 1. 非公开发行股票

公司于 2015 年 2 月 4 号召开的第五届董事会第八次会议，审议通过了《关于公司符合非公开发行股票条件的议案》、《关于公司非公开发行股票方案的议案》、《关于公司 2015 年度非公开发行股票预案的议案》、《关于提请股东大会授权董事会全权办理本次非公开发行股票相关事宜的议案》等议案，同意公司向中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）申请非公开发行股票，发行数量不超过 2,033.4387 万股，每股面值为人民币 1.00 元，发行价格不低于定价基准日（第五届董事会第八次决议公告日，即 2015 年 2 月 5 日）前 20 个交易日公司股票交易均价的 90%，即 22.13 元/股；本次非公开发行股票的对象为符合中国证监会规定条件的证券投资基金管理公司、证券公司、信托投资公司、财务公司、保险机构投资者、合格境外机构投资者、其他境内法人投资者和自然人等不超过 10 名的特定投资者。

本次非公开发行股票的募集资金总额不超过 45,000 万元，扣除发行费用后将全部用于以下项目

项目名称	预计总投资额（万元）	募集资金拟投入额（万元）
D 级飞行模拟机增购及模拟训练中心建设项目	23,059	21,400
高精度三维全脸照相机与三维人脸识别系统产业化项目	17,671	17,600
补充流动资金	6,000	6,000
合计	46,730	45,000

公司非公开发行股票相关议案尚需经公司股东大会审议通过。

### (二) 资产负债表日后利润分配及资本公积转增股本情况说明

2014 年公司经营业绩较上年大幅下降；为实现 2015 年经营目标，公司需要加大对新业务领域的多项新产品和服务开发和市场拓展的投入，保证公司持续稳定发展，公司拟决定 2014 年度不派发现金分红，不送红股，不以公积金转增股本。

上述利润分配预案尚须提交公司 2014 年度股东大会批准。

### 十三、其他重要事项

#### (一) 控股股东(实际控制人)捐赠

公司控股股东(实际控制人)游志胜先生于 2014 年 11 月与四川大学签订了捐赠协议,游志胜先生自愿以捐赠方式回报母校,支持国家教育事业发展,支持四川大学科技创新;游志胜先生将向四川大学捐赠其持有的本公司股份所获收益总计人民币壹亿元整,捐赠自 2013 年起至 2022 年止,平均每年 1,000 万元,分批兑现。上述捐赠以不违背以下原则为准:(1)不违背中国证监会及深圳证券交易所对上市公司控股股东、实际控制人减持股份的限制规定;(2)不损害上市公司利益。四川大学承诺不违背有关法规的情况下有关信息化项目由公司优先承担。

截止 2014 年 12 月 31 日,游志胜先生已累计减持本公司股份 170 万股,其中本期减持 0 股,累计已捐赠四川大学 2,600 万元。

#### (二) 签定购买 D 级 A320 飞行模拟机合同

公司于 2014 年 11 月 26 日在成都与飞安国际公司(FlightSafety International Inc.,以下简称“出售方”)签署了《关于购买一台全新 D 级 A320 飞行模拟机的合同》,本合同的总价为 13,398,768 美元(壹仟叁佰叁拾玖万捌仟柒佰陆拾捌美元);具体内容包括一台 D 级 A320 模拟机、配套课件、必要的零备件工具及以前公司所购两台 D 级 A320 飞行模拟机升级费用。

公司购买此台全新 D 级 A320 飞行模拟机将安装在上海,为华东地区的 A320 飞行员提供训练服务。预计在 2016 年可以投入使用。

十四、母公司财务报表主要项目注释(金额单位:人民币元;期末余额指 2014 年 12 月 31 日余额;期初余额指 2013 年 12 月 31 日余额;本期发生额指 2014 年度发生额;上期发生额指 2013 年度发生额)

#### (一) 应收账款

##### 1. 应收账款分类披露

类别	期末余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值

	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	81,956,903.93	86.11	7,595,156.39	9.27	74,361,747.54
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	13,214,612.08	13.89	6,061,968.24	45.87	7,152,643.84
合计	95,171,516.01	100.00	13,657,124.63	14.35	81,514,391.38
	期初余额				
类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	8,814,711.50	6.37		-	8,814,711.50
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	112,753,974.59	81.43	7,582,724.68	6.73	105,171,249.91
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	16,889,100.55	12.20	4,574,924.95	27.09	12,314,175.60
合计	138,457,786.64	100.00	12,157,649.63	8.78	126,300,137.01

## 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	39,111,364.34	-	-
1 至 2 年	29,342,315.41	2,934,231.54	10.00
2 至 3 年	8,516,876.01	1,703,375.20	20.00
3 至 4 年	2,353,355.89	706,006.77	30.00
4 至 5 年	635,749.00	254,299.60	40.00
5 年以上	1,997,243.28	1,997,243.28	100.00
合计	81,956,903.93	7,595,156.39	9.27
	期初余额		
账龄	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	66,406,961.01	-	-
1 至 2 年	33,140,348.08	3,314,034.84	10.00
2 至 3 年	10,557,372.72	2,111,474.55	20.00
3 至 4 年	636,049.50	190,814.85	30.00
4 至 5 年	78,071.40	31,228.56	40.00
5 年以上	1,935,171.88	1,935,171.88	100.00
合计	112,753,974.59	7,582,724.68	6.73

## 期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

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
海军某部	1,729,898.95	41,000.00	2.37	详见注 1
空军某部	1,349,250.00	1,349,250.00	100.00	
四川川大智胜软件销售有限公司	1,286,745.49	-	-	
民航中南管理局空中交通管理局	920,910.90	845,910.90	91.86	
西南空管局	665,470.11	665,470.11	100.00	
中国民用航空飞行学院绵阳分院	659,925.00	-	-	
都江堰市政府采购中心	618,368.78	618,368.78	100.00	
民航西北空中交通管理局	585,601.00	275,850.00	47.11	
其他单位合计	5,398,441.85	2,266,118.45	41.98	
合计	13,214,612.08	6,061,968.24	45.87	

注 1: 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款系应收的项目质保金, 根据公司的应收款项会计政策, 应收账款中的质保金部分, 在质保期内不计提坏账准备, 逾期则全额计提坏账准备; 年末计提的坏账准备, 系公司根据各项目质保期情况, 对各项目中超过质保期的部分, 全额计提坏账准备。

## 2. 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 1,499,494.99 元; 本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

## 3. 本期无实际核销的应收账款情况。

## 4. 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

期末余额按欠款方归集的前五名应收账款汇总金额为 25,397,177.75 元, 占应收账款年末余额合计数的比例为 26.69%, 相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为 2,654,949.64 元。

## (二) 其他应收款

### 1. 其他应收款分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					

按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	22,332,751.28	98.98	3,191,954.02	14.29	19,140,797.26
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	229,407.99	1.02	199,462.68	86.95	29,945.31
合计	22,562,159.27	100.00	3,391,416.70	15.03	19,170,742.57
	期初余额				
类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	20,448,386.53	100.00	2,217,678.38	10.85	18,230,708.15
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	20,448,386.53	100.00	2,217,678.38	10.85	18,230,708.15

### 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	8,132,934.40	-	-
1 至 2 年	6,638,639.52	663,863.95	10.00
2 至 3 年	4,611,648.66	922,329.73	20.00
3 至 4 年	876,357.00	262,907.10	30.00
4 至 5 年	1,217,197.44	486,878.98	40.00
5 年以上	855,974.26	855,974.26	100.00
合计	22,332,751.28	3,191,954.02	14.29
账龄	期初余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	11,087,049.35	-	-
1 至 2 年	5,927,789.40	592,778.94	10.00
2 至 3 年	1,083,797.28	216,759.45	20.00
3 至 4 年	1,293,137.44	387,941.23	30.00
4 至 5 年	60,690.50	24,276.20	40.00
5 年以上	995,922.56	995,922.56	100.00
合计	20,448,386.53	2,217,678.38	10.85

### 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款

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
与员工往来	199,462.68	199,462.68	100.00	离职员工的其他应收款全额计提坏账

关联单位往来款	29,945.31			合并范围内关联单位其他应收款不计提坏账
合计	229,407.99	199,462.68	86.95	

## 2. 本期计提、收回或转回的坏账准备情况:

本期计提坏账准备金额 1,173,738.32 元; 本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

## 3. 本期无实际核销的其他应收款情况。

## 4. 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	15,747,795.55	16,416,668.14
往来款	6,547,447.20	3,319,652.91
其他	266,916.52	712,065.48
合计	22,562,159.27	20,448,386.53

## 5. 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

期末余额按欠款方归集的前五名其他应收款汇总金额为 13,305,362.50 元, 占其他应收款年末余额合计数的比例为 58.97%, 相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为 1,506,831.40 元。

## (三) 长期股权投资

项目	期末数			期初数		
	账面成本	减值准备	账面价值	账面成本	减值准备	账面价值
对子公司的投资	46,775,000.00		46,775,000.00	46,775,000.00		46,775,000.00
对联营、合营企业投资						
合计	46,775,000.00		46,775,000.00	46,775,000.00		46,775,000.00

### 1. 对子公司投资

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
四川川大智胜软件销售有限公司	4,500,000.00			4,500,000.00		
四川川大智胜系统集成有限公司	5,100,000.00			5,100,000.00		
深圳市川大智胜科技发展有限公司	3,000,000.00			3,000,000.00		
北京川大智胜科技有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
南京川大智胜软件开发有限公司	1,125,000.00			1,125,000.00		
成都智胜航安科技有限公司	4,250,000.00			4,250,000.00		
四川智胜视界科技有限责任公司	5,100,000.00			5,100,000.00		
四川华控图形科技有限公司	11,000,000.00			11,000,000.00		

北京威胜通达科技有限公司	4,000,000.00			4,000,000.00	
成都智飞航空科技有限公司	3,700,000.00			3,700,000.00	
合计	46,775,000.00			46,775,000.00	

## 2. 对联营、合营企业投资

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	宣告发放股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业										
无										
二、联营企业										
无										
合计										

## (四) 营业收入和营业成本

### 1. 营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
主营业务	179,110,307.87	147,295,595.46	189,846,446.73	127,962,833.80
其他业务	164,578.75	69,380.64	193,106.59	95,151.23
合计	179,274,886.62	147,364,976.10	190,039,553.32	128,057,985.03

### 2. 主营业务（分行业）

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
软件行业—系统集成	179,110,307.87	147,295,595.46	189,846,446.73	127,962,833.80
合计	179,110,307.87	147,295,595.46	189,846,446.73	127,962,833.80

### 3. 主营业务（分产品）

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
航空及空管产品与服务	61,953,765.57	39,598,576.67	78,298,550.73	30,649,146.41
地面交通产品与服务	31,306,636.90	24,317,940.26	81,278,505.45	72,687,265.36
图形图像产品与服务	2,432,639.68	1,916,485.61	4,841,623.82	2,555,216.89
信息化及其他产品与服务	83,417,265.72	81,462,592.92	25,427,766.73	22,071,205.14
合计	179,110,307.87	147,295,595.46	189,846,446.73	127,962,833.80

### 4. 主营业务（分地区）

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
东北	4,527,418.79	3,789,672.69	10,437,044.53	9,757,818.38
华北	14,747,997.10	14,175,015.54	32,272,688.01	13,016,734.91
华东	4,509,522.18	3,417,326.88	4,713,532.48	3,735,909.87
华南	11,898,438.14	10,387,751.71	13,329,620.34	12,031,597.66
华中	7,498,010.06	6,862,266.32	78,418.81	4,323.23
西北	1,938,671.26	1,584,391.70	5,181,621.54	4,161,485.02
西南	133,990,250.34	107,079,170.62	123,833,521.02	85,254,964.73
合计	179,110,307.87	147,295,595.46	189,846,446.73	127,962,833.80

5. 本年度前五名客户主营业务收入总额为7,502.42万元，占当年主营业务收入总额的41.89%。

### (五) 投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		75,967.56
合计		75,967.56

## 十五、补充资料

### (一) 当期非经常性损益明细表

按照中国证监会发布的《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（2008）》的规定，公司报告期内发生的非经常性损益项目列示如下：

非经常性损益项目（损失-，收益+）	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	-3,304.86	
越权审批,或无正式批准文件,或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	8,167,117.36	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司年初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		

非经常性损益项目（损失-，收益+）	金额	说明
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	326,625.98	
其他符合非经常性损益定义的损益项目(注 1)		
所得税影响	-983,654.20	
少数股东损益（税后）	-1,117,810.89	
合 计	6,388,973.39	

## （二）净资产收益率及每股收益

公司按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 9 号——净资产收益率和每股收益的计算及披露（2010 年修订）》（“中国证券监督管理委员会公告[2010]2 号”）、《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》（“中国证券监督管理委员会公告[2008]43 号”）规定计算的净资产收益率和每股收益如下：

### 1. 本期发生额

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	1.35	0.08	0.08
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.56	0.03	0.03

### 2. 上期发生额

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	8.53	0.49	0.49
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.54	0.32	0.32

## （三）会计政策变更相关补充资料

公司根据财政部 2014 年发布的《企业会计准则第 2 号——长期股权投资

(2014 年修订)》等八项会计准则变更了相关会计政策并对比较财务报表进行了追溯重述,重述后的 2013 年 1 月 1 日、2013 年 12 月 31 日合并资产负债表如下:

项目	2013 年 1 月 1 日	2013 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日	项目	2013 年 1 月 1 日	2013 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
流动资产:				流动负债:			
货币资金	373,393,518.79	230,230,768.16	120,361,334.79	短期借款			2,000,000.00
结算备付金				向中央银行借款			
拆出资金				吸收存款及同业存放			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				拆入资金			
衍生金融资产				以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
应收票据			566,006.40	衍生金融负债			
应收账款	132,900,186.78	143,540,487.36	94,247,564.26	应付票据		882,100.00	3,739,289.00
预付款项	24,062,649.32	25,414,484.82	30,063,664.02	应付账款	49,308,240.83	47,170,789.96	69,742,543.00
应收保费				预收款项	74,297,519.25	35,910,012.54	38,488,521.54
应收分保账款				卖出回购金融资产款			
应收分保合同准备金				应付手续费及佣金			
应收利息				应付职工薪酬	6,500,287.51	9,825,135.33	12,048,177.34
应收股利				应交税费	10,093,440.67	3,874,858.82	6,747,720.23
其他应收款	14,711,158.56	20,875,463.41	24,269,462.48	应付利息			5,133.33
买入返售金融资产				应付股利	980,000.00	540,645.04	50,645.04
存货	95,493,001.76	85,881,306.97	112,550,985.34	其他应付款	14,075,826.54	18,513,852.18	17,888,875.64
划分为持有待售的资产				应付分保账款			
一年内到期的非流动资产				保险合同准备金			
其他流动资产	15,895,476.49	14,298,779.97	23,369,056.17	代理买卖证券款			
流动资产合计	656,455,991.70	520,241,290.69	405,428,073.46	代理承销证券款			
非流动资产:				划分为持有待售的负债			
发放贷款及垫款				一年内到期的非流动负债			
可供出售金融资产	2,000,000.00	2,000,000.00	2,000,000.00	其他流动负债			
持有至到期投资				流动负债合计	155,255,314.80	116,717,393.87	150,710,905.12
长期应收款		15,802,580.00	12,097,282.24	非流动负债:			

项目	2013年1月1日	2013年12月31日	2014年12月31日	项目	2013年1月1日	2013年12月31日	2014年12月31日
长期股权投资	1,111,639.85	997,823.90	32,213.45	长期借款			
投资性房地产				应付债券			
				其中：优先股			
				永续债			
固定资产	146,736,706.19	155,991,974.29	241,950,444.64	长期应付款			
在建工程	46,618,064.42	114,729,843.27	128,034,144.10	长期应付职工薪酬			
工程物资				专项应付款			
固定资产清理				预计负债	4,945,525.70	3,720,742.18	1,031,421.97
生产性生物资产				递延收益	12,842,500.00	15,222,691.35	28,238,380.32
油气资产				递延所得税负债			
无形资产	64,874,420.14	77,838,545.89	78,905,091.54	其他非流动负债			
开发支出	52,942,885.08	91,687,808.82	134,049,924.19	非流动负债合计	17,788,025.70	18,943,433.53	29,269,802.29
商誉	2,336,637.50	2,336,637.50	2,336,637.50	负债合计	173,043,340.50	135,660,827.40	179,980,707.41
长期待摊费用	784,744.21	1,494,383.51	2,023,972.11	所有者权益：			
递延所得税资产	6,259,907.07	5,356,699.63	7,802,914.74	股本	139,245,600.00	139,245,600.00	139,245,600.00
其他非流动资产		3,082,775.99	8,182,249.99	其他权益工具			
非流动资产合计	324,323,813.75	471,319,072.80	617,414,874.50	其中：优先股			
				永续债			
				资本公积	443,121,077.34	443,121,077.34	443,121,077.34
				减：库存股			
				其他综合收益			
				专项储备			
				盈余公积	38,240,594.91	44,650,597.67	45,342,224.87
				一般风险准备			
				未分配利润	163,668,778.70	197,808,298.03	180,243,302.14
				归属于母公司所有者权益合计	784,276,050.95	824,825,573.04	807,952,204.35
				少数股东权益	23,460,414.00	31,073,963.05	34,910,036.20
				所有者权益合计	807,736,464.95	855,899,536.09	842,862,240.55
资产总计	980,779,805.45	991,560,363.49	1,022,842,947.96	负债和所有者权益总计	980,779,805.45	991,560,363.49	1,022,842,947.96

#### (四) 公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

##### 1. 资产负债表主要项目的增减情况及原因的说明

资产负债表 报表项目	期末余额	期初余额	变动 比例	变动原因
---------------	------	------	----------	------

			(%)	
货币资金	120,361,334.79	230,230,768.16	-47.72	主要系本期投资活动、筹资活动支付的现金流量大于经营活动现金流量净额所致
应收账款	94,247,564.26	143,540,487.36	-34.34	主要系本期收回前期应收款所致
存货	112,550,985.34	85,881,306.97	31.05	主要系未完工项目投入较去年增加所致
其他流动资产	23,369,056.17	14,298,779.97	63.43	本期已经认证的可抵扣进项税额增加所致
长期股权投资	32,213.45	997,823.90	-96.77	主要系联营企业四川智旅科技有限公司本期清算所致
固定资产	241,950,444.64	155,991,974.29	55.10	主要系本期空天基地和模拟机转固所致
开发支出	134,049,924.19	91,687,808.82	46.20	主要系本期研发项目按进度的研发投入增加所致
长期待摊费用	2,023,972.11	1,494,383.51	35.44	主要系本期增加记录仪许可证认证费所致
递延所得税资产	7,802,914.74	5,356,699.63	45.67	主要系本期可抵扣暂时性差异增加所致
其他非流动资产	8,182,249.99	3,082,775.99	165.42	主要系预付工程款增加所致
短期借款	2,000,000.00			子公司华控公司本期取得银行借款所致
应付票据	3,739,289.00	882,100.00	323.91	系本期采用票据结算增加所致
应付账款	69,742,543.00	47,170,789.96	47.85	主要系本期未验收结算项目增加所致
应交税费	6,747,720.23	3,874,858.82	74.14	主要系本期未交所得税费用和增值税增加所致
应付股利	50,645.04	540,645.04	-90.63	本期子公司集成公司支付少数股东股利
预计负债	1,031,421.97	3,720,742.18	-72.28	主要系本期大部分项目质保期已过,本期新增完工项目较少,导致预计维护费较少所致
递延收益	28,238,380.32	15,222,691.35	85.50	主要系本期结转的政府补助金额较上年同期减少所致

## 2. 利润表主要项目的增减情况及原因的说明

利润表项目	本期发生额	上期发生额	变动比例 (%)	变动原因
营业税金及附加	989,949.12	3,467,023.93	-71.45	主要系营业税改征增值税导致本期营业税金及附加减少
财务费用	-2,863,455.11	-7,024,590.71	59.24	主要系银行存款利息收入减少所致
投资收益	-177,650.90	-113,815.95	-56.09	处置联营企业导致投资损失所致
营业外收入	10,441,413.83	36,582,280.49	-71.46	主要系本期政府补助收益较少所致
营业外支出	114,496.72	557,304.85	-79.46	主要系无缴纳罚款所致
所得税费用	2,791,343.67	8,251,064.05	-66.17	主要系本期利润减少导致应纳税所得额减少所致

## 第十二节 备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
- 二、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。
- 三、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 四、以上备查文件的备置地点：公司董事会办公室。

四川川大智胜软件股份有限公司

法定代表人：