



**北京旋极信息技术股份有限公司**  
Beijing Watertek Information Technology Co.,Ltd.

# 2014年年度报告

2015-028

股票代码：300324

股票简称：旋极信息

披露日期：2015年3月

## 第一节 重要提示、目录和释义

本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司负责人陈江涛、主管会计工作负责人李学林及会计机构负责人(会计主管人员)佟翠翠声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	1
第二节 公司基本情况简介.....	7
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	9
第四节 董事会报告.....	15
第五节 重要事项.....	58
第六节 股份变动及股东情况.....	78
第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	88
第八节 公司治理.....	98
第九节 财务报告.....	101
第十节 备查文件目录.....	186

## 释 义

释义项	指	释义内容
旋极信息、本公司、公司	指	北京旋极信息技术股份有限公司
上海旋极	指	上海旋极信息技术有限公司，本公司全资子公司
成都旋极	指	成都旋极历通信息技术有限公司，本公司控股子公司
旋极国际	指	旋极国际（香港）有限公司，本公司全资子公司
深圳旋极	指	深圳市旋极历通科技有限公司，本公司全资子公司
麦禾信通	指	北京麦禾信通科技有限公司，本公司控股子公司
安徽旋极	指	安徽旋极智慧农业科技有限公司，本公司控股子公司
蓝鲸众合	指	北京蓝鲸众合投资管理有限公司，本公司参股公司
上海索乐	指	上海索乐互娱科技有限公司，原名：上海索乐软件技术有限公司，本公司参股公司
中科微电子	指	北京中科微电子技术有限公司，本公司参股公司
天津实想	指	天津市实想科技有限公司，麦禾信通参股公司
中软金卡	指	北京中软金卡信息技术有限公司，本公司全资子公司
赛瑞工信	指	赛瑞工信科技（北京）有限公司，本公司控股子公司
唯致动力	指	北京唯致动力网络信息科技有限公司，本公司参股公司
旋极星达	指	北京旋极星达技术有限公司，本公司参股公司
中航特装	指	南京中航特种装备有限公司，本公司参股公司
拉卡拉信用	指	拉卡拉（北京）信用管理有限公司，本公司参股公司
百望金赋	指	百望金赋科技有限公司，旋极百旺控股子公司
旋极百旺	指	北京旋极百旺科技有限公司，本公司控股子公司
航泰恒通	指	航泰恒通（北京）科技有限公司，本公司控股子公司
沈阳捷程	指	沈阳捷程汉荣停车管理有限责任公司，本公司参股公司
成都智奇	指	成都智奇信息技术有限公司，成都旋极全资子公司
北京百旺	指	北京百旺金赋科技有限公司，本公司控股子公司，北京地区税控产品销售、服务提供商
天津百望	指	天津百望金赋科技有限公司，本公司控股子公司，天津地区税控产品销售、服务提供商
杭州百旺	指	杭州百旺金赋科技有限公司，本公司控股子公司，杭州地区税控产品销售、服务提供商
厦门百旺	指	厦门百旺金赋科技有限公司，本公司控股子公司，厦门地区税控产品销售、服务提供商
福建百旺	指	福建百旺金赋科技有限公司，本公司控股子公司，福建地区税控产品销售、服务提供商

宁波百旺	指	宁波百旺金赋科技有限公司，本公司控股子公司，宁波地区税控产品销售、服务提供商
山西百旺	指	山西百旺金赋科技有限公司，本公司控股子公司，山西地区税控产品销售、服务提供商
吉林百旺	指	吉林省百旺金赋科技有限公司，本公司控股子公司，吉林地区税控产品销售、服务提供商
江西百旺	指	江西百旺金赋科技有限公司，本公司控股子公司，江西地区税控产品销售、服务提供商
宁夏百旺	指	宁夏百旺金赋科技有限公司，本公司全资子公司，宁夏地区税控产品销售、服务提供商
海口百旺	指	海口百旺金赋信息技术有限公司，本公司控股子公司，海口地区税控产品销售、服务提供商
云南百望	指	云南百望金赋科技有限公司，本公司参股公司，云南地区税控产品销售、服务提供商
上海百旺	指	上海百旺金赋科技有限公司，上海旋极控股子公司，上海地区税控产品销售、服务提供商
新疆百旺	指	新疆百旺金赋信息科技有限公司，本公司控股子公司，新疆地区税控产品销售、服务提供商
舟山百旺	指	舟山百旺金赋信息科技有限公司，杭州百旺控股子公司，舟山地区税控产品销售、服务提供商
温州百旺	指	温州百旺金赋信息科技有限公司，杭州百旺控股子公司，温州地区税控产品销售、服务提供商
北京百旺西藏分公司	指	北京百旺金赋科技有限公司西藏分公司，北京百旺分公司，西藏地区税控产品销售、服务提供商
中天涌慧	指	北京中天涌慧投资咨询有限公司，本公司设立时发起人之一，本公司控股股东、实际控制人陈江涛先生控股的公司
旋风航电	指	北京旋风航电科技有限公司，本公司控股股东、实际控制人陈江涛先生投资的公司
旋极泰科	指	北京旋极泰科新技术有限公司，原本公司参股公司，2014年12月30日股权转让予控股股东陈江涛先生
电子一所	指	工业和信息化部电子科学技术情报研究所，本公司合作方，赛瑞工信科技（北京）有限公司股东
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	《北京旋极信息技术股份有限公司章程》
报告期	指	2014年1月1日-2014年12月31日

元	指	人民币元
A 股	指	每股面值为 1.00 元之人民币普通股
嵌入式系统	指	以应用为中心，以计算机技术为基础，并且软硬件可裁剪，适用于应用环境中，对功能、可靠性、成本、体积、功耗有严格要求的专用计算机系统。
嵌入式软件	指	基于嵌入式系统设计的软件，可细分成系统软件、支撑软件、应用软件三类。
嵌入式系统测试	指	通过构建一个系统环境对嵌入式系统进行的测试，包括对构成嵌入式系统一部分的软件、硬件和整个系统的测试。
仿真测试	指	模拟软件的真实使用环境，软件配置到真实的使用状态进行的测试，一般发生在产品交付使用前。
故障注入	指	一种可靠性验证技术，通过受控实验向系统中刻意引入故障，并观察系统中存在故障时的行为，一般分为：基于硬件的故障注入、基于软件的故障注入以及基于仿真的故障注入。
多用途航电中继系统	指	即 MARS-Multipurpose Avionics Relay System, 基于高速光纤通信的航电中继技术是用来在分立实验室之间实现远程互联的航电中继网络。
航电系统	指	飞机上所有电子系统的总和，一个最基本的航空电子系统由通信、导航和显示管理等多个系统构成。
航电总线协议	指	航空电子领域总线传输协议的统称，主要应用在航空、航天领域，目前主要的航电总线协议有 MIL-STD-1553B、ARINC429，另外 AFDX 和 FC-AE 是新兴的高速航电总线协议，用在一些新型航空航天系统中。
AFDX	指	AVIONICS FULL DUPLEX SWITCHED ETHERNET 的英文缩写，即航空电子全双工交换式以太网，是最新航电总线协议。
大飞机	指	起飞总重超过 100 吨的运输类飞机，包括军用大型运输机和民用大型运输机，也包括一次航程达到 3000 公里的军用或乘坐达到 100 座以上的民用客机。
列装	指	列入军队的装备序列，一种装备技术能够进行批量装备或需要军队部分装备来进行验证。
USBKEY	指	是一种 USB 接口的硬件设备。它内置单片机或智能卡芯片，有一定的存储空间，可以存储用户的私钥以及数字证书，利用其内置的公钥算法实现对用户身份的认证。
COS	指	Chip Operating System 的英文缩写，即片内操作系统，控制智能卡和外界的信息交换，管理智能卡内的存储器并在卡内部完成各种命令的处理。
税控盘	指	税务部门安装在企业公司的专门用来监督企业公司发票开具领取作废等使用情况的硬盘，同时可以有效监督企业公司申报纳税情况。
智能移动终端	指	采用移动通信技术的移动公用电话、桌面商话、手持商话等移动智能终端设备，是一个典型的嵌入式系统，可分为家用型、商务型、一般

		行业应用型、工业行业应用型，主要以 PDA、智能手机等形式存在。
前庭控制器（FCC）	指	是加油站前庭设备（加油机、液位仪、POS 终端、电子价格牌、支付柱、洗车房等）的集中管理的控制器产品
自助发卡圈存机（ACM）	指	为加油卡持卡客户提供自助开卡、加油卡充值、加油卡圈存、卡账户查询等自助服务功能的产品
加油站自助支付终端（OPT&PCD）	指	利用卡机连接技术实现室外加油卡自助刷卡加油的产品

## 第二节 公司基本情况简介

### 一、公司信息

股票简称	旋极信息	股票代码	300324
公司的中文名称	北京旋极信息技术股份有限公司		
公司的中文简称	旋极信息		
公司的外文名称	Beijing Watertek Information Technology Co., Ltd.		
公司的外文名称缩写	Watertek		
公司的法定代表人	陈江涛		
注册地址	北京市海淀区丰秀中路 3 号院 12 号楼-1 层至 5 层 101		
注册地址的邮政编码	100094		
办公地址	北京市海淀区丰秀中路 3 号院 12 号楼		
办公地址的邮政编码	100094		
公司国际互联网网址	www.watertek.com		
电子信箱	investor@watertek.com		
公司聘请的会计师事务所名称	立信会计师事务所		
公司聘请的会计师事务所办公地址	北京市西城区北三环中路 29 号院茅台大厦 28 楼		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书
姓名	黄海涛
联系地址	北京市海淀区丰秀中路 3 号院 12 号楼
电话	010-82885950
传真	010-82885950
电子信箱	investor@watertek.com

### 三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体的名称	《证券时报》、《上海证券报》、《中国证券报》、《证券日报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
公司年度报告备置地点	公司董事会办公室



## 四、公司历史沿革

	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	1997年11月28日	北京市海淀区志新村小区海泰大厦229号1006室	10001388-3(4-1)	110108633694233	63369423-3
股份公司设立变更登记	2008年11月26日	北京市海淀区志新村小区海泰大厦229号1006室	110108005119571	110108633694233	63369423-3
上市前股权转让及增资	2010年07月12日	北京市海淀区志新村小区海泰大厦229号1006室	110108005119571	110108633694233	63369423-3
首次公开发行股票变更登记	2012年08月20日	北京市海淀区志新村小区海泰大厦229号1006室	110108005119571	110108633694233	63369423-3
注册资本及经营范围变更(专项经营期限)	2013年08月07日	北京市海淀区北四环中路229号海泰大厦10层1006室	110108005119571	110108633694233	63369423-3
经营范围变更变更登记	2014年06月09日	北京市海淀区北四环中路229号海泰大厦10层1006室	110108005119571	110108633694233	63369423-3
注册资本变更登记	2014年07月07日	北京市海淀区北四环中路229号海泰大厦10层1006室	110108005119571	110108633694233	63369423-3
注册地址变更登记	2014年10月20日	北京市海淀区丰秀中路3号院12号楼-1层至5层101	110108005119571	110108633694233	63369423-3
注册资本变更登记	2014年12月31日	北京市海淀区丰秀中路3号院12号楼-1层至5层101	110108005119571	110108633694233	63369423-3

### 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）	362,432,078.15	243,284,915.20	48.97%	281,796,893.72
营业成本（元）	155,132,829.84	146,244,325.13	6.08%	173,708,253.42
营业利润（元）	75,477,431.61	19,018,149.55	296.87%	50,407,487.96
利润总额（元）	82,035,540.58	25,097,602.40	226.87%	56,108,055.69
归属于上市公司普通股股东的净利润（元）	69,373,529.93	22,220,530.18	212.20%	46,890,276.01
归属于上市公司普通股股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	66,162,462.04	18,465,840.21	258.30%	44,803,082.98
经营活动产生的现金流量净额（元）	15,551,261.90	3,265,982.10	372.79%	6,909,463.39
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.0654	0.0292	123.97%	0.1234
基本每股收益（元/股）	0.310	0.100	210.00%	0.20
稀释每股收益（元/股）	0.310	0.100	210.00%	0.20
加权平均净资产收益率	11.80%	4.28%	7.52%	13.33%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率	11.30%	3.58%	7.72 %	12.74%
	<b>2014 年末</b>	<b>2013 年末</b>	<b>本年末比上年末增减</b>	<b>2012 年末</b>
期末总股本（股）	236,219,942.00	112,000,000.00	110.91%	56,000,000.00
资产总额（元）	1,050,126,227.13	640,720,422.18	63.90%	636,147,872.51
负债总额（元）	257,973,239.31	103,357,034.59	149.59%	83,967,980.41
归属于上市公司普通股股东的所有者权益（元）	743,423,370.02	520,524,672.45	42.82%	544,122,133.57
归属于上市公司普通股股东的每股净资产（元/股）	3.1472	4.6475	-32.28%	9.7165
资产负债率	24.57%	16.13%	8.44%	13.20%

## 二、境内外会计准则下会计数据差异

### 1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

### 2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

## 三、非经常性损益的项目及金额

适用  不适用

单位：元

项目	2014 年金额	2013 年金额	2012 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	388,189.30	302,255.43	-7,924.17	处置固定资产净损益 20,950.53 元；处置对北京旋极泰科新技术有限公司投资产生的投资收益 367,238.77 元。
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）	2,621,156.00	3,390,426.00	2,515,006.58	徐汇区财政局街道扶持金 50,000.00 元；利息补贴 339,181.00；专利资助金 44,475.00 元；2013 年海淀区重大联合攻关项目研发资助 487,500.00 元；故障注入项目补助 700,000.00 元；军民融合专项资金 1,000,000.00 元。
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	28,668.56			新疆百旺金赋科技有限公司合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额。
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	10,898.63			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。

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				
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,053,023.62	670,912.63	7,649.68	索乐赔款收入 1,197,300.00 元；无需支付的应付款 413,034.49 元；其他营业外收入 100,249.70 元；税收滞纳金 522,446.37 元；捐赠支出 110,000.00 元；其他营业外支出 25,114.20 元。
减：所得税影响额	691,156.12	614,810.57	397,769.36	
少数股东权益影响额（税后）	199,712.10	-5,906.48	29,769.70	
合计	3,211,067.89	3,754,689.97	2,087,193.03	--

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

适用  不适用

#### 四、重大风险提示

##### 1、募投项目实施风险

公司募集资金投资项目“新一代航空总线产品的研制及产业化项目”瞄准的市场是我国正在研制中的商用飞机即大飞机项目。由于大飞机项目技术难度高，涉及的相关技术非常广泛，我国大飞机计划的实施方式具有一定的不确定性，原定于 2014 年首飞的 C919 已延期至 2015 年底首飞，C919 项目延期对公司募集资金投资项目的按时实施和盈利产生不利影响。为减轻大飞机项目延期给公司所带来的风险，公司在把握我国大飞机项目发展机遇的前提下，一方面对 AFDX 总线产品进行升级，使其适应不同机型需求；同时，研究开发了 FC-AE 航电总线及相关产品，瞄准其他市场。

与此同时，公司积极推进项目进度，争取最大限度扩大公司在 C919 项目收益。目前公司与美国 GreatRiver 公司合作，先后与中航工业洛阳光电设备研究所、中国航空无线电电子研究所就国产大飞机平视显示器、下视显示器相关模块达成合作意向，并签署三方合作框架协议和采购合同。这表明公司已参与到大飞机产业链中，将为助力 2015 年大飞机首飞作出应有的贡献。

##### 2、公司业务存在上下半年业绩不均衡风险

公司各项业务收入及利润的实现具有明显的上下半年不均衡特点，下半年实现的收入占全年收入的比例在 70%左右，尤其集中在第四季度。因上半年实现的收入较少，不能覆盖月度间均衡发生的各项费用支出，业绩存在季节性波动。

公司嵌入式系统测试业务的用户主要是国防军工单位。根据上述单位采购特点，用户通常在上半年制订采购预算，正式采购合同通常在下半年签订，受此影响，公司嵌入式系统测试业务合同的签订集中于下半年。因此，公司能否有效地维护和拓展客户资源，确保下半年嵌入式系统测试业务合同签订额保持增长，并保证合同的实施进度，将决定下半年收入和利润。如果客户对公司需求下降、采购额不能持续增长以及采购的招投标进度延缓，都将可能影响公司下半年合同的签订，进而影响下半年收入的实现数。

嵌入式信息安全产品，税控盘产品由于国家政策的推行进度，一般会在第三季度乃至第四季度落实，因此也存收入在上下半年不均衡的风险。

中软金卡业务客户主要是中石油系统，客户在预算、立项、招标，采购和实施过程中均有明显的季节性，一般收入实现会集中在第四季度。

### 3、应收账款风险

截止 2014 年 12 月 31 日，公司应收账款为 19,805.33 万元，占流动资产的 30.95%，占总资产的 18.88%，应收账款占比较大，主要原因在于：首先，由于公司业务存在周期性，营业收入主要集中下半年，尤其是四季度，直接导致公司应收账款较上年同期大幅增加；其次，报告期内，公司完成对于中软金卡 100%股权收购，截至 2014 年 12 月 31 日，中软金卡应收帐款 3,328.75 万元，对于年末合并范围应收帐款总额有一定影响。

公司应收账款中一年期的应收账款为 17,932.67 万元，占应收账款总额的 90.54%。报告期末，公司应收账款绝大部分在合理信用期限内，账龄短，且客户主要是国防军工单位，支付能力强，客户应收账款发生坏账的可能性较小，且期末公司已充分计提坏账准备，但是如若客户出现支付延期等情况，则将对公司现金流和资金周转产生一定的不利影响。公司会加大应收账款管理力度，控制风险。

### 4、市场竞争风险

目前我国嵌入式行业总体比较弱小，虽然国内从事嵌入式业务的公司数以万计，但普遍进入行业较晚，经营规模较小，大多以代理进口产品和系统集成为主，缺乏具有核心技

术的自主产品，技术水平与欧美先进企业差距较大。同时嵌入式行业需融合嵌入式系统和软件测试、仿真、自动控制、信号处理、数据融合、通信技术、软件技术、光电探测技术等多专业领域的先进技术。其发展不仅受各相关学科发展水平的制约，而且受到相关学科成果集成能力的制约。尽管本公司一直致力于科技创新，力争保持在测试、仿真、控制、通信领域的技术领先优势，但不排除国内外竞争对手或潜在竞争对手取得更先进、更具竞争力的技术和产品，从而导致公司失去领先的优势。

## 5、并购重组整合风险

2014 年度，公司完成了发行股份和现金支付购买中软金卡 100% 股份事项。交易完成后，中软金卡成为公司的全资子公司，公司对中软金卡整合已做出了较为全面的安排，但中软金卡有其自身的特性，其与公司整合尚存在一系列的不确定性。其中：首先，受新增业务领域风险的影响，公司能否迅速实施对中软金卡业务的有效管理、保持其在原有业务领域领先地位并为上市公司交叉开拓客户提供支持，使本次交易能够为上市公司带来持续稳定的收益，将成为公司及管理团队面临的一个课题。其次，受业绩承诺实现的风险影响，在承诺期内，若新市场的开拓或下游客户订单推迟及取消，则中软金卡存在业绩承诺无法实现的风险。再次，若中软金卡未来经营状况恶化，则公司存在商誉减值的风险，从而对公司当期损益造成不利影响。

针对上述影响，公司将利用自身优势为中软金卡提供充分的技术、资源、资金支持，最大程度上地减小因收购导致的公司整合风险。

## 6、管理风险

随着公司经营规模扩大，投资项目的增加，新业务的拓展以及募投项目的实施，公司的经营规模资产规模还会不断扩张，管理的深度和广度都会扩大，人员规模不断增大，需要公司在资源整合、市场开拓、研发和质量管理、内控制度、组织机构等方面做相应的改进和调整，对经营管理层提出了更高的要求。同时，公司对子公司业务体系、组织机构、管理制度、企业文化等方面的整合中面临较大的风险。公司将通过持续完善法人治理结构及内控制度、规范公司运作体系、提高核心管理团队的管理素质和决策能力、聘请专业的管理咨询公司和行业专家协助公司进一步完善管理体系，以满足公司业务快速发展的需要。但本公司管理层如果不能及时结合公司实际情况提高管理水平和建立起更加科学有效的管理体制，将可能削弱公司的市场竞争力，影响公司的长远发展，存在公司规模扩张带来的管理风险。

## 7、政策风险

本公司所处的行业属于国家重点扶持和发展的高新技术产业，国家在产业政策方面给予了积极的支持和鼓励。从目前情况看，该行业发展出现不利政策性变化的可能性很小。但公司从事的嵌入式系统和测试、信息安全和行业信息化行业属于快速发展的行业，行业相关的政策环境正处于不断完善的过程中，在一定特殊时期内可能会出现政策的变化，从而对本公司的经营带来影响。

2015 年，国家或将全面完成“营改增”项目改革，公司在税控市场将面临巨大的发展机会。但由于“营改增”项目受国家政策的推行进度影响，时间上将存在不确定性。

## 8、重大资产重组风险

为加强公司的核心竞争力，提高公司的持续盈利能力，公司拟以发行股份及支付现金的方式购买西安西谷 100%的股权。但由于公司本次重组西安西谷的审计、评估及相关盈利预测工作尚未完成，本次交易尚未取得公司董事会、股东大会批准及中国证监会核准。公司此次发行股份购买资产事项存在一定的不确定性。敬请投资者注意风险。

## 第四节 董事会报告

### 一、管理层讨论与分析

#### 1、报告期内主要业务回顾

2014 年报告期内，公司根据年初制定的经营计划，紧紧围绕“坚持自主创新，面向国防和民用两大市场，不断提升产品和技术核心竞争力”的经营理念，坚持以市场为导向、以技术创新为依托，以领先的技术、优异的质量、完善的服务不断为客户创造更大价值。公司根据自身的基本情况，围绕公司中长期发展规划及 2014 年经营目标，在主营业务的基础上，通过对外投资、并购重组等外延方式，不断优化产业结构，扩大发展。

报告期内，公司核心产品业务及其结构未发生重大变化。2014 年度的营业收入 36,243.21 万元，比上年同期的 24,328.49 万元增加 48.97%；利润总额 8,203.55 万元，比上年同期 2,509.76 万元增加 226.87 %，实现归属于上市公司股东的净利润 6,937.35 万元，比上年同期 2,222.05 万元增长 212.20 %。

#### (1) 报告期内，公司积极进行产品和业务拓展

在嵌入式系统测试产品及服务领域，公司积极拓展嵌入式系统测试产品市场应用，紧跟行业发展方向，瞄准航空、航天等领域。报告期内，经公司长期研制开发的列装业务 2014 年已成功实现销售。同时，公司在军品装备业务上做更多的拓展和布局。公司把握军民融合的机遇，布局大军工战略。

公司紧抓“营改增”项目全国拓展机遇，把握 2014 年互通互联及行业放开的机遇。首先，公司增设大量地市级服务网点；其次，公司为了提高税控业务的工作效率，加强对各地税控服务子公司的管理，使用超募资金 4,400 万元与部分税控业务团队核心人员共同出资设立税控业务公司。再次，为全面整合税控业务资源，优化税控体系，公司控股子公司北京旋极百旺科技有限公司使用自有资金 4,000 万元与河南百望九赋电子科技有限公司、自然人陆振华先生共同出资设立百望金赋科技有限公司，全面负责旋极信息及河南许继在全国 28 个省市（包括计划单列市）的税控服务；整合双方优势资源，把握营改增不断深化扩容的机遇，为公司创造更多的利润增长点。同时，公司充分发挥创新，将募投项目中 USBKEY 信息安全装置与新型税控机具相结合，通过自产自销的经营方式，将公司新研发产品推向市场。

报告期内，公司嵌入式智能移动终端业务在原有业务基础上，进一步推广平台解决方案，



已陆续在济南、成都、厦门等智能交通领域开展，市场份额逐步拓宽。

## **(2) 通过外延方式实现多元化发展**

2014 年，公司在现有的主营业务基础上，继续通过以投资中航特装、拉卡拉（北京）信用，发行股份及支付现金购买中软金卡 100% 股权等为主要方式的外延式发展为扩大公司的上下游产业链创造条件、增加总体抗风险能力、实现多元化发展的战略，为公司的发展带来新的机遇。

1) 报告期内，公司已成功收购中软金卡，以石油、天然气领域嵌入式系统开发、加油加气站软件系统开发、销售业务，正式进军石油化工信息化领域。本次合并后，公司新增其他嵌入式系统开发及行业软件开发的主营业务，协同效应得到充分体现，带动相关业务快速发展，为公司的发展增加新的利润增长点。

2) 报告期内，公司与拉卡拉网络技术有限公司、蓝色光标、梅泰诺、拓尔思共同合作投资组建拉卡拉（北京）信用管理有限公司，旨在国内的个人征信市场化的闸门正式开启的前提下，通过业务的协同性，与嵌入式信息安全业务资源整合，为公司带来创新式的发展。同时，公司本次投资设立的合作方均为创业板上市公司，公司希望未来能够基于创业板高速发展平台充分发挥各方的优势，为公司带来新的发展机遇，打造全新型面貌。

## **(3) 优化组织结构，提升管理效率**

2014 年，公司为了便于的经营管理，满足公司业务提升的需要，公司进一步优化组织架构，减轻岗位冗余，提升管理、工作效率，使各岗位职权清晰、权责到位。

## **(4) 推行股权激励计划**

2014 年，公司推出股权激励计划，向由高级管理人员及核心人员在内的 95 名激励对象授予 502.20 万股限制性股票，进一步完善公司治理结构，建立、健全公司激励机制和约束机制，增强公司管理团队和业务骨干对实现公司持续、健康发展的责任感、使命感，充分调动员工的积极性。

## **2、报告期内主要经营情况**

### **(1) 主营业务分析**

#### **1) 概述**

公司主营嵌入式系统的开发、生产、销售和技术服务业务，主要致力于提供面向国防军

工的嵌入式系统测试产品及技术服务、嵌入式信息安全产品、嵌入式行业智能移动终端产品和嵌入式系统开发及产品生产。报告期内，公司实现营业总收入 36,243.20 万元，同比增加 48.97%；其中：嵌入式系统测试产品及服务业务实现收入 18,311.38 万元，同比增长 27.94%；嵌入式信息安全产品业务实现收入 13,890.20 万元，同比增长 71.25%；嵌入式行业智能移动终端及技术服务业务实现收入 2,087.69 万元，同比增长 9.59%。同时公司通过并购中软金卡 100% 股权，新增嵌入式系统开发及产品生产业务，实现营业收入 1,953.93 万元。

报告期内，公司实现归属于上市公司股东的净利润 6,937.35 万元，比上年同期 2,222.05 万元增长 212.20%，主要原因在于：1) 嵌入式系统测试业务，得益于“十二五”规划推进、国家提倡军工产品国产化的号召，以及客户对于产品质量重视程度的增加，导致公司该类业务收入有了一定幅度的增加；2) 嵌入式信息安全产品方面，基于“营改增”业务和税控互联互通的推进，公司税控业务市场份额增加，税控业务的收入大幅增加；3) 嵌入式行业智能移动终端业务，公司已陆续在济南、成都、厦门等智能交通领域开展，市场份额逐步拓宽；4) 公司通过 100% 收购中软金卡股权，新增了石油行业信息化业务；5) 装备类产品实现销售；6) 公司运用 USBKEY 装置于新型税控机具，自产自销，税控业务毛利率大幅增加，同时，技术开发和技术服务能力的提升，公司其他产品和服务的毛利率有了一定幅度的上升。

## 2) 报告期利润构成或利润来源发生重大变动的说明

报告期内，嵌入式信息安全产品业务中，基于“营改增”业务推进，税控盘、金税盘系统打通整合项目的试点，以及增值税发票系统升级版政策的推出，公司税控业务市场份额增加，销售收入同比去年大幅增长。同时，公司已以发行股份及支付现金购买资产的方式成功收购中软金卡 100% 股权，新增了石油、天然气领域嵌入式系统开发、嵌入式系统产品生产、研发、销售业务，为公司的发展增加新的利润增长点。

## 3) 收入

项目	2014 年	2013 年	同比增减情况
营业收入	362,432,078.15	243,284,915.20	48.97%

### 驱动收入变化的因素

公司嵌入式系统测试业务，得益于“十二五”规划推进、国家提倡军工产品国产化的号召，以及客户对于产品质量重视程度的增加，导致公司该类业务收入有了一定幅度的增加，同时，

装备类产品实现了首次销售；其次，嵌入式信息安全产品方面，基于“营改增”业务和互联互通的推进，公司税控业务市场份额增加，导致公司销售收入大幅增加；再次，嵌入式行业智能移动终端业务，公司已陆续在成都、济南、厦门等智慧城市、智能交通领域开展，市场份额逐步拓宽。与此同时，通过并购中软金卡 100% 股权，新增石油石化行业信息化的嵌入式系统开发及产品生产。

公司实物销售收入是否大于劳务收入

是  否

行业分类/产品	项目	单位	2014 年	2013 年	同比增减
嵌入式系统测试产品	销售量	套	2,784	1,665	67.21%
	生产量	套	1,036	1,086	-4.60%
	库存量	套	1,307	3,055	-57.22%
USBKEY 产品	销售量	万只	11	22	-50.00%
	生产量	万只	13	25	-48.00%
	库存量	万只	5	3	66.67%
税控盘产品	销售量	台	365,100	176,855	106.44%
	生产量	台	405,243	181,390	123.41%
	库存量	台	96,284	56,141	71.50%
嵌入式行业智能移动终端	销售量	台	15,976	19,724	-19.00%
	生产量	台	15,544	23,205	-33.01%
	库存量	台	8,483	8,915	-4.85%
其他嵌入式产品及硬件产品	销售量	套	3,185	-	-
	生产量	套	1,494	-	-
	库存量	套	979	-	-
其他软件产品	销售量	套	11	-	-
	生产量	套	11	-	-
	库存量	套	0	-	-

注：报告期内，公司通过发行股份及支付现金方式收购中软金卡 100% 股权，中软金卡 2014 年 10 月 28 日完成股权转让，纳入旋极信息合并范围，故上表仅列示其纳入合并范围后的产销量情况。

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用  不适用

嵌入式系统测试产品销售量比上年增加，主要因嵌入式系统测试业务拓展，公司研发的装备产品形成销售，销售增加。嵌入式系统测试产品库存量比上年减少，主要因嵌入式系统测试业务拓展，销售增加，合理安排生产，期末库存减少。

USBKEY 产品销售量、生产量均大幅下降，主要因公司 USBKEY 产品处于行业更新换代期，一代 USBKEY 产品销售大幅下降，公司参与的其他 USBKEY 产品的招标尚未完成，公司其他 USBKEY 产品尚未形成规模销售所致。为 USBKEY 产品新投标项目备货，期末库存量增加。税控盘产品销售量、生产量大幅增加，主要因公司紧抓了“营改增”带来的发展机遇，努力拓展新型税控盘市场，收入大幅增加。评估 2015 年税控盘市场的销售机会，期末增加生产，合理备货，保证供应，导致库存增加。

嵌入式行业智能移动终端产品生产量减少，2013 年底备货量较多，在保证全年销售的基础上合理安排生产。

公司重大的在手订单情况

适用  不适用

数量分散的订单情况

适用  不适用

公司报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用  不适用

报告期内，公司通过发行股份及支付现金方式收购中软金卡 100% 股权，公司新增其他嵌入式产品及硬件产品、其他软件产品等的销售。

#### 4) 成本

单位：元

项目	2014 年		2013 年		同比增减
	金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
嵌入式系统测试产品-原材料	4,386,063.82	28.27%	30,891,164.24	21.12%	7.15%
嵌入式系统测试产品-制造费用	19,212,335.27	12.38%	13,904,611.91	9.51%	2.87%

USBKEY 产品-原材料	1,427,489.94	0.92%	3,232,906.43	2.21%	-1.29%
USBKEY 产品-制造费用	193,880.34	0.12%	619,630.76	0.42%	-0.30%
税控盘产品-原材料	47,052,178.74	30.33%	41,451,612.48	28.34%	1.99%
税控盘产品-制造费用	4,993,786.14	3.22%	4,461,780.70	3.05%	0.17%
嵌入式行业智能移动终端-原材料	8,902,045.70	5.74%	10,623,413.56	7.26%	-1.52%
嵌入式行业智能移动终端-制造费用	1,794,554.79	1.16%	2,285,223.26	1.56%	-0.40%
其他嵌入式产品及硬件产品-原材料	2,209,753.56	1.42%	-	-	-
运维、软件开发及其他服务-人工费用	1,602,449.54	1.03%	-	-	-

注：报告期内，公司通过发行股份及支付现金方式收购中软金卡 100% 股权，中软金卡 2014 年 10 月 28 日完成股权转让，纳入旋极信息合并范围，故仅列示其纳入合并范围后的成本情况。

## 5) 费用

单位：元

	2014 年	2013 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	42,597,366.88	35,958,271.58	18.46%	
管理费用	82,222,453.08	47,596,995.29	72.75%	股权激励费用在管理费用中列支；新设立子公司增加了人员费用办公费用以及房租费用等。永丰基地办公楼投入使用转为固定资产，计提折旧；
财务费用	-1,653,312.19	-8,215,890.34	-79.88%	利息收入减少。
所得税	14,757,571.28	2,275,115.61	548.65%	营业利润增加导致所得税费用的增加。

## 6) 研发投入

我公司致力于为客户提供多层次、多种类的嵌入式系统和服务，包括向国防军工科研机构提供嵌入式系统测试产品及技术服务，列装产品等。

2014 年，公司重点研发项目围绕航电总线测试系统（含故障注入）、新一代高速航电总线产品、基于高速光纤的航电中继系统、复合 KEY 及互联网移动终端等新一代银行信息安

全产品、新型税控盘产品（在线报税税控盘）及税控服务器等税控产品、智能移动终端及行业信息化平台研发等。主要研发项目进展情况如下：

序号	项目	进展	拟达到目标
1	基于高速光纤通信的航电中继技术	试产阶段	国际先进
2	AFDX测试系统及相关软件	升级阶段	国内领先
3	FC-AE高速航电总线产品	升级阶段	国内领先
4	航电总线故障注入	升级阶段	国际先进
5	HR-8000	升级阶段	国内领先
6	复合KEY	升级阶段	国内领先
7	互联网终端	开发阶段	国内领先
8	新型税控盘产品(在线报税税控盘)	升级阶段	国内领先
9	税控服务器	试产阶段	国内领先
10	PLC通用测试系统	升级阶段	国内领先

为了提高技术创新能力、不断推出满足市场需求的新产品，公司十分重视研发工作，保证科研经费的投入，研发投入较高。2014 年公司研发支出 3,604.13 万元，占营业收入的比例为 9.94 %。

近三年公司研发投入金额及占营业收入的比例

	2014 年	2013 年	2012 年
研发投入金额（元）	36,041,330.20	35,341,784.81	35,429,261.92
研发投入占营业收入比例	9.94%	14.53%	12.57%
研发支出资本化的金额（元）	0.00	0.00	0.00
资本化研发支出占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%
资本化研发支出占当期净利润的比重	0.00%	0.00%	0.00%

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用  不适用

## 7) 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	314,355,646.11	296,195,459.19	6.13%
经营活动现金流出小计	298,914,384.21	292,929,477.09	2.04%
经营活动产生的现金流量净额	15,441,261.90	3,265,982.10	372.79%
投资活动现金流入小计	4,655,216.50	500,000.00	831.04%
投资活动现金流出小计	153,345,122.47	112,396,995.67	36.43%
投资活动产生的现金流量净额	-148,689,905.97	-111,896,995.67	32.88%
筹资活动现金流入小计	176,644,530.00	42,414,000.00	316.48%
筹资活动现金流出小计	47,884,239.69	55,665,397.67	-13.98%
筹资活动产生的现金流量净额	128,760,290.31	-13,251,397.67	1,071.67%
现金及现金等价物净增加额	-4,938,356.70	-122,397,370.37	95.97%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用  不适用

报告期内，公司经营活动产生的现金流量净额为 15,441,261.90 元，比上年同期增长 372.79%，主要原因是售商品、提供劳务收到的现金增加；以及收到的税费返还增加。公司合理控制采购账期，采购付款比去年减少。报告期内，公司投资活动产生现金流入为 4,655,216.50 元，比上年同期增长 831.04%。主要原因是处置子公司收回投资收到的现金大幅增大。

报告期内，公司投资活动现金流出为 153,345,122.47 元，比上年同期增加 36.43%。主要原因是：1) 本期增加对中航特装、拉卡拉信用、唯致动力等公司的投资；2) 本期支付永丰基地办公楼的购房款。

报告期内，公司筹资活动产生的现金流量净额 128,760,290.31 元，比上年同期增加 1071.67%，主要是公司在报告期借款增加及收到股权激励款。

报告期内，公司现金及现金等价物净增加额-4,938,356.70 元，比上年同期增加 95.97%，

主要是公司在报告期内收到股权激励款以及银行借款增加，销售回款增加。

报告期内公司经营活动的现金流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用  不适用

#### 8) 公司主要供应商、客户情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	54,463,593.56
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	15.03%

向单一客户销售比例超过 30% 的客户资料

适用  不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	54,997,806.38
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	32.43%

向单一供应商采购比例超过 30% 的客户资料

适用  不适用

#### 9) 公司未来发展与规划延续至报告期的说明

首次公开发行招股说明书中披露的未来发展与规划在本报告期的实施情况

适用  不适用

2010 年至 2014 年为公司发展的第二阶段，该阶段公司的目标是在资本扩张及技术创新的助力下，实现快速发展，努力成为行业的领导者。公司已确定“成为国防领域的软件龙头”的发展目标。该阶段一方面要进一步加强技术创新，确保技术水平的领先，并积极加大营销力度并开展多种合作迅速提高市场份额；另一方面，积极开展多种融资工作，借助公司上市机遇，充分利用资本市场实现经营规模的快速发展。

2014 年，一方面，公司在加强技术创新的基础上，通过加大营销力度开展多种合作；另一方面，积极选择合适投资机遇与项目，保障自身技术、市场优势同时，适当通过外延方式兼容并蓄，为实现公司的长远发展而努力。内部控制方面，公司进一步加强董事会建设和



内部控制的有效性为重点，公司不断完善法人治理结构，提升规范运作水平；逐步加强人力资源管理、完善公司激励机制，激发员工工作热情和效率，引进高层次、高素质人才提升公司竞争力，为公司的长远发展奠定基础。

前期披露的发展战略和经营计划在报告期内的进展情况

根据公司 2014 年经营计划，主要工作完成情况如下：

a.充分利用“营改增”项目机遇，把握 2014 年互通互联及行业放开的机遇

充分利用“营改增”项目机遇，把握 2014 年互通互联及行业放开的机遇。报告期内，公司紧紧把握“营改增”项目带来的机遇，首先，通过使用超募资金 4,400 万元与部分税控业务团队核心人员共同出资设立税控业务公司，全面整合公司现有税控业务资源，优化税控体系。其次，公司控股子公司北京旋极百旺科技有限公司为把握“营改增”不断深化扩容的机遇，使用自有资金 4,000 万元与河南百望九赋电子科技有限公司、自然人陆振华先生共同出资设立百望金赋科技有限公司，全面整合双方现有税控业务资源，强化各税控服务网点的运营能力，增强综合市场竞争力。

b.积极推进 C919 项目进展，成功签署采购合同

公司与美国 GreatRiver 公司合作，先后与中航工业洛阳光电设备研究所、中国航空无线电电子研究所就国产大飞机平视显示器、下视显示器相关模块达成合作意向，报告期内，公司已顺利签署三方合作协议框架和采购合同。

c.完善产品开发与市场营销相结合的体系建设

面向客户需求，完善产品规划。在各业务领域完善产品体系，增强核心竞争力。报告期内，公司研制开发的列装业务已成功推向市场并签署合同，公司后续将不断完善产品和服务体系，使其更适应市场的需要。

d.积极实施收购兼并及对外扩张计划，提升公司盈利能力

2014 年，公司在现有的主营业务基础上，意在通过外延式发展来扩大公司的上下游产业链创造条件、增加总体抗风险能力、实现产业整合以及多元化发展的战略。报告期内，公司已以发行股份及支付现金购买资产的方式成功收购中软金卡 100%股权，新增了石油、天然气领域信息化的嵌入式系统开发、嵌入式系统产品生产、研发、销售业务，为公司的业务

发展拓展了新的领域。

e.建立、健全公司激励机制和约束机制，增强团队积极性

2014 年，公司以股权激励的形式向由高级管理人员及核心人员在内的 95 名激励对象授予 502.20 万股限制性股票，进一步增强公司管理团队和业务骨干对实现公司持续、健康发展的责任感、使命感。

f.深化内控建设，加强公司经营管理

报告期内，为了便于公司的经营管理，满足公司业务提升的需要，公司进一步优化组织架构，减轻岗位冗余，提升管理、工作效率，使各岗位职权清晰、权责到位。

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

适用  不适用

## (2) 主营业务分部报告

### 1) 报告期主营业务收入及主营业务利润的构成

单位：元

	主营业务收入	主营业务利润
分行业		
嵌入式系统测试产品及技术服务	183,113,791.33	96,157,100.25
嵌入式信息安全产品	138,902,028.29	85,234,693.13
嵌入式行业智能移动终端及技术服务	20,876,945.92	10,180,345.43
其他嵌入式系统开发与产品生产	19,539,312.61	15,727,109.50
分产品		
嵌入式系统测试产品	117,045,030.74	53,972,631.65
嵌入式系统测试服务	66,068,760.59	42,184,468.60
USBKEY 产品	2,075,341.89	453,971.61
税控盘产品	136,826,686.40	84,780,721.52
嵌入式行业智能移动终端	20,876,945.92	10,180,345.43
其他嵌入式产品及硬件产品	9,849,043.17	7,639,289.60
运维、软件开发及其他服务	3,544,764.04	1,942,314.50
其他软件产品	6,145,505.40	6,145,505.40
分地区		

华北	186,790,251.54	114,515,600.65
华东	75,276,979.46	39,144,184.30
华南	28,313,608.70	18,907,386.94
西南	44,232,706.83	20,450,050.35
西北	12,063,354.16	5,398,282.14
东北	6,523,350.41	3,978,796.53
华中	9,231,827.05	4,904,947.40

## 2) 占比 10%以上的产品、行业或地区情况

√ 适用 □ 不适用

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						
嵌入式系统测试产品及技术服务	183,113,791.33	86,956,691.08	52.51%	27.94%	4.05%	10.90%
嵌入式信息安全产品	138,902,028.29	53,667,335.16	61.36%	71.25%	7.84%	22.72%
嵌入式行业智能移动终端及技术服务	20,876,945.92	10,696,600.49	48.76%	9.59%	-17.14%	16.53%
其他嵌入式系统开发与产品生产	19,539,312.61	3,812,203.11	80.49%	-	-	80.49%
分产品						
嵌入式系统测试产品	117,045,030.74	63,072,399.09	46.11%	67.83%	40.80%	10.35%
嵌入式系统测试服务	66,068,760.59	23,884,291.99	63.85%	-9.97%	-38.40%	16.69%
税控盘产品	136,826,686.40	52,045,964.88	61.96%	78.79%	13.36%	21.96%
嵌入式行业智能移动终端	20,876,945.92	10,696,600.49	48.76%	9.59%	-17.14%	16.53%
其他嵌入式产品及硬件产品	9,849,043.17	2,209,753.57	77.56%	-	-	77.56%
分地区						
华北	186,790,251.54	72,274,650.89	61.31%	106.99%	40.74%	61.31%
华东	75,276,979.46	36,132,795.16	52.00%	-2.44%	-23.60%	52.00%

华南	28,313,608.70	9,406,221.76	66.78%	-3.92%	-47.28%	66.78%
西南	44,232,706.83	23,782,656.48	46.23%	81.80%	55.43%	46.23%

3) 公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下, 公司最近 3 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用  不适用

### (3) 资产、负债状况分析

#### 1) 资产项目重大变动情况

单位: 元

	2014 年末		2013 年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	346,175,518.98	32.97%	351,113,875.68	54.80%	-21.83%	由于发行股份购买资产、股权激励、银行贷款增加以及净利润的增加, 公司资产总额同比去年增加了 63.75%。
应收账款	198,053,309.34	18.86%	73,018,938.46	11.40%	7.46%	第四季度形成的销售收入回款大部分在 2015 年, 导致期末应收账款增加。中软金卡期末应收账款有 3328.75;
存货	57,904,360.88	5.51%	44,361,286.81	6.92%	-1.41%	期末增加税控盘的生产, 合理备货, 库存增加
投资性房地产					0.00%	
长期股权投资	99,380,872.43	9.46%	70,436,984.97	10.99%	-1.53%	增加对唯致动力、旋极星达、沈阳携程汉荣的投资;
固定资产	83,676,453.05	7.97%	15,741,929.29	2.46%	5.51%	永丰基地办公楼投入使用转入固定资产
在建工程	6,170,315.00	0.59%	41,711,400.00	6.51%	-5.92%	永丰基地办公楼投入使用转入固定资产

#### 2) 负债项目重大变动情况

单位: 元

	2014 年		2013 年		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
短期借款	99,900,000.00	9.51%	39,500,000.00	6.16%	3.35%	银行借款增加

### 3) 以公允价值计量的资产和负债

适用  不适用

### (4) 公司竞争能力重大变化分析

适用  不适用

报告期内，公司的无形资产、核心竞争力稳步提升，核心技术团队及关键技术人员等不存在重大变化。

公司的软件著作权、专利及非专利技术均为自主研发，公司或子公司拥有全部知识产权，不存在知识产权纠纷问题。

2014 年度公司无新增注册商标。

2014 年度公司及子公司新增软件著作权 14 项，具体情况为：

序号	软件名称		登记日	取得方式	著作权人
1	税控中间算法库软件V1.0.0.0	2014SR013218	2014年01月29日	原始取得	旋极信息
2	税控中间件设备管理库软件V1.0.0.0	2014SR013219	2014年01月29日	原始取得	旋极信息
3	税控中间CSP软件V1.0.0.0	2014SR014811	2014年02月10日	原始取得	旋极信息
4	税控中间件后台服务软件V1.0.0.0	2014SR014911	2014年02月10日	原始取得	旋极信息
5	税控中间件工具库软件V1.0.0.0	2014SR014914	2014年02月10日	原始取得	旋极信息
6	税控中间PKCS#11软件V1.0.0.0	2014SR015242	2014年02月11日	原始取得	旋极信息
7	税控中间件UI库软件V1.0.0.0	2014SR015299	2014年02月11日	原始取得	旋极信息
8	桌面式自助充值终端系统【简称：ACT】 V1.0	2014SR157572	2014年04月21日	原始取得	中软金卡
9	旋极频率数据读取分析软件【简称 WT-FDA-S】V1.0	2014SR186366	2014年05月10日	原始取得	上海旋极
10	旋极电机电流数据采集检测软件【简称： WT-ZJH-S】V1.0	2014SR186362	2014年06月05日	原始取得	上海旋极
11	税控盘软件V2.0	2014SR077982	2014年05月24日	原始取得	旋极百旺
12	报税盘软件V2.0	2014SR076124	2014年05月24日	原始取得	旋极百旺
13	增值税发票系统报税软件V3.0	2014SR177779	2014年11月01日	原始取得	北京百旺
14	增值税发票系统税控软件V3.0	2014SR177836	2014年11月01日	原始取得	北京百旺

2014 年度公司新增专利 16 项，均系公司自主研发。其中发明专利 4 项，为提高公司

竞争力提供了坚实的技术基础，同时其剩余保护期限较长，对公司的生产经营具有长期稳定的效用。具体情况为：

序号	专利名称	专利类型	专利号	授权日期	申请人
1	一种电子签名设备	实用新型	ZL 2013 2 0487584.0	2014/1/8	旋极信息
2	动态令牌中口令的输出系统	实用新型	ZL 2013 2 0422913.3	2014/1/8	旋极信息
3	一种卡合组件及电子设备	实用新型	ZL 2013 2 0490470.1	2014/1/8	旋极信息
4	电子签名设备（音频型）	外观设计	ZL 2013 3 033 7924.7	2014/1/8	旋极信息
5	电子签名扩展设备	实用新型	ZL 2013 2 0185298.9	2014/3/5	旋极信息
6	一种晶体振荡器和电子设备	实用新型	ZL 2013 2 0526738.2	2014/3/5	旋极信息
7	一种故障注入设备	发明专利	ZL 2010 1 0291894.6	2014/4/2	旋极信息
8	一种缓存管理装置及航空飞行器	实用新型	ZL 2013 2 0409932.2	2014/4/2	旋极信息
9	动态令牌中口令的生成系统	实用新型	ZL 2013 2 0422911.4	2014/4/2	旋极信息
10	一种总线数据录取系统	实用新型	ZL 2013 2 0403846.0	2014/4/2	旋极信息
11	抗干扰的音频接收设备及系统	实用新型	ZL 2013 2 0705095.8	2014/4/16	旋极信息
12	故障注入的方法和装置	发明专利	ZL 2010 1 0291912.0	2014/6/4	旋极信息
13	故障注入的方法和装置	发明专利	ZL 2010 1 0291907.X	2014/7/2	旋极信息
14	网络监控设备	外观设计	ZL 2013 3 0570864.3	2014/7/9	旋极信息
15	驱动程序管理系统	发明专利	ZL 2010 1 0589890.6	2014/8/20	旋极信息
16	蓝牙电子签名装置	实用新型	ZL 2013 2 068 9327.5	2014/8/20	旋极信息

## （5）投资状况分析

### 1）对外投资情况

√ 适用 □ 不适用

对外投资情况						
报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）		变动幅度			
361,682,100.00	80,106,000.00		351.50%			
被投资公司情况						
公司名称	主要业务	上市公司占被投资公司权益比例	资金来源	合作方	本期投资盈亏（元）	是否涉诉
上海索乐互娱科技有限公司	计算机软件的开发及应用	18.00%	自有资金	沈焯	--	否
赛瑞工信科技（北京）有限	嵌入式软件评测	60.00%	超募资金	电子一所	--	否

公司						
北京旋极百旺科技有限公司	税控产品销售及服务	88.00%	超募资金	税控业务团队	--	否
南京中航特种装备有限公司	汽车部件及系统服务	10.47%	自有资金	吕伟加	--	否
百望金赋科技有限公司	税控产品销售及服务	44.00%	自有资金	陆振华	--	否
北京中软金卡信息技术有限公司	石油、天然气的开发及销售	100.00%	自有资金	王益民	--	否

## 2) 募集资金使用情况

√ 适用 □ 不适用

### 1.募集资金总体使用情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

募集资金总额	33,784.02
报告期投入募集资金总额	16,135.47
已累计投入募集资金总额	33,094.58
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例	0.00%

#### 募集资金总体使用情况说明

公司经中国证券监督管理委员会证监许可[2012]593号《关于核准北京旋极信息技术股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市的批复》核准，首次向社会公众发行人民币普通股（A股）股票1,400万股，每股面值1元，每股发行价格为人民币27.00元，募集资金总额为人民币378,000,000.00元，扣除各项发行费用合计人民币40,159,827.02元，实际募集资金净额为人民币337,840,172.98元。上述募集资金到位情况已经信永中和会计师事务所有限责任公司验证，并出具XYZH/2011JNA3058号《验资报告》。公司对募集资金采取了专户存储制度。

### 2.募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

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	截止报告期末累计实现的效益	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											

新一代航空总线产品的研制及产业化项目（已结项）	否	5,255.4	4709.47	433.19	4,827.65	98.35%	2014年06月30日	495.58	-123.36	否	否
网上银行客户端安全产品研发及产业化项目（已结项）	否	3,942.08	2532.28	162.05	2,448.06	96.67%	2013年12月31日	1,680.69	1,119.35	否	否
行业智能移动终端及应用系统项目（已结项）	否	3,471.4	2258.99	121.59	2,195.86	97.21%	2013年12月31日	451.28	536.49	否	否
结余募集资金永久补充流动资金（不含利息）	否	0	3630.50	3634.39	3,438.61	100.00%					
<b>承诺投资项目小计</b>	--	12,668.88	13131.24	4,351.22	12,910.18	--	--	2,627.55	1,532.48	--	--
<b>超募资金投向</b>											
手续费支出	否	0.23	0.23	0.07	0.23	100.00%					
购置办公楼	否	1,850.99	1,850.99	1,850.99	1,850.99	100.00%					
发起设立软件测评公司	否	600	600	500	500	83.33%					
投资收购北京中软金卡信息技术有限公司	否	4,800	4,800	2,880	2,880	60.00%					
设立北京旋极百旺科技有限公司	否	4,400	4,400	4,400	4,400	100.00%					
<b>补充流动资金（如有）</b>	--	10,553.2	10,553.2	2,153.2	10,553.2		--	--	--	--	--
<b>超募资金投向小计</b>	--	22,204.42	22,204.42	11,784.26	20,184.42	--	--			--	--
<b>合计</b>	--	34,873.3	35335.66	16,135.48	33,094.6	--	--	2,627.55	1,532.48	--	--
<b>未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）</b>	<p>2012年根据本公司第二届董事会第十四次会议决议，本公司将募集资金投资项目新一代航空总线产品的研制及产业化项目延期至2014年6月30日，将行业智能终端及应用系统项目延期至2013年12月31日。</p> <p>截止2013年12月31日行业智能移动终端及应用系统项目已研发完毕，由于市场正在推广中，尚未实现规模生产及销售，故尚未达到预期收益。截止2013年12月31日网上银行客户端安全产品研发及产业化项目已研发完毕，由于市场正在推广中，公司参与的相关银行招标尚未有明确进展，本年销售较少，故尚未实现预期收益。截止2014年6月30日新一代航空总线产品的研制及产业化项目已研发完毕，但因大飞机整体项目延期影响，尚未实现规模生产及销售，故尚未达到预期收益。</p>										
<b>项目可行性发生重大变化的情况说明</b>	不适用										
<b>超募资金的金额、用途及使用进展情况</b>	适用										
	<p>公司2012年8月15日召开的第二届董事会第九次会议决议通过，同意公司使用超募资金42,000,000元永久补充流动资金。该项目已实施完毕。公司2013年第二次临时股东大会会议决议通过，同意公司使用超募资金42,000,000元永久补充流动资金。该项目已实施完毕。公司2013年12月25日召开的第二届董事会第二十三次会议决议、第二届监事会第十三次会议决议，公司使用超募资金进行以下两项投资：一、使用超募资金6,000,000元联合工业和信</p>										



	<p>息化部电子科学技术情报研究所（简称“电子一所”）共同投资设立软件测评公司，本项投资尚余 100 万元未投入；二、使用超募资金 18,509,900 元结合先期支付自有资金 5,947,200 元、已计入募集资金投资项目资金 36,000,000 元购置的永丰产业基地 I-22 地块高新技术成果转移中心 A1 厂房作为公司研发中心、办公场所，截止到报告期末本项目已实施完毕。</p> <p>2014 年 3 月 27 日召开的第二届董事会第二十四次会议决议、第二届监事会第十四次会议决议通过，同意公司使用超募资金 44,000,000.00 元设立税控业务公司，截止到报告期末本项目已实施完毕。公司 2014 年第二次临时股东大会会议决议通过，同意公司使用超募资金 48,000,000 元支付收购中软金卡股权款现金对价部分，截止到报告期末本项目已实施完毕。公司 2014 年第五次临时股东大会会议决议通过，同意公司使用剩余超募资金及利息收入 2,153.20 万元永久补充流动资金。该项目已实施完毕。</p>
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	<p>适用</p> <p>截止 2012 年 6 月 4 日，本公司以自筹资金投入募集资金投资项目的实际投资金额合计为人民币 23,542,321.43 元，其中新一代航空总线产品的研制及产业化项目先期投入 11,496,113.87 元；网上银行客户端安全产品研发及产业化项目先期投入 4,461,496.55 元；行业智能移动终端及应用系统项目先期投入 7,584,711.01 元，募集资金投资项目置换先期投入金额 23,542,321.43 元。募集资金项目先期投入金额已由信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）进行专项审核，并出具了 XYZH/2012JNA3013 号《关于北京旋极信息技术股份有限公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的鉴证报告》。公司于 2012 年 12 月 3 日第二届董事会第十三次会议决议通过《关于使用募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金的议案》，并于 2012-12-06 进行了披露，该事项已实施完毕。</p>
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	<p>适用</p> <p>1、截止 2013 年 12 月 31 日，网上银行客户端安全产品研发及产业化项目相关研发已经完成，但因购买的北京市海淀区 I-22 地块科技厂房项目中 A 区 A1 号楼承担的装修款 2,462,753.70 元尚未支付。除上述尚未支付款项，该募投项目共结余资金 15,527,062.75 元。截止 2013 年 12 月 31 日，行业智能移动终端机应用系统项目相关研发已经完成，但因购买的北京市海淀区 I-22 地块科技厂房项目中 A 区 A1 号楼承担的装修款 1,847,250 元尚未支付。除上述尚未支付款项，该募投项目共结余资金 13,361,307.11 元。</p> <p>总结以上两募投项目结余资金原因如下：公司在项目建设中本着合理、节约及有效使用募集资金的原则，严格项目资金管理，充分利用公司自主研发，自主改造设备的优势，以最少的投入达到最高的效能，从而最大限度的节约了项目资金，主要体现在以下两方面：（1）在募投项目建设过程中，在保证项目建设质量的前提下，公司严格控制募集资金的支出，充分考虑资源的综合利用，加强了对项目费用的控制，监督和管理，相应的减少了项目开支，主要体现在：1）关于项目研发计划采购的硬件设备，公司通过对于原有硬件设备的自主升级，改造，提高设备使用效率，并采用多项目共用同一设备的方式，大幅度降低了项目的硬件采购数量，降低支出；2）公司通过 IPD 研发模式，合理安排研发人员工作时间，提供研发人员工作效率，节约了成本。（2）在募集资金存放期间，公司通过合理安排支出，对于暂未使用募集资金采用定存等方式产生了一定的利息收入。公司于 2014 年 3 月 27 日召开第二届董事会第二十四次会议审议通过，同意公司将募集资金投资项目中网上银行客户端安全产品研发及产业化项目及行</p>

	<p>业智能移动终端机应用系统项目的结余募集资金及利息收入 2888.84 万元用于永久补充公司日常经营所需的流动资金，截止到报告期末本项目已实施完毕。</p> <p>2、截止 2014 年 6 月 30 日，新一代航空总线产品的研制及产业化项目相关研发已经完成，但因该募投项目尚有部分款项未支付，除未支付款项，该募投项目共结余资金 5,497,659.36 元。</p> <p>新一代航空总线产品的研制及产业化项目产生节余的主要原因在于：公司在项目建设中本着合理、节约及有效使用募集资金的原则，严格项目资金管理，充分利用公司自主研发，自主改造设备的优势，以最少的投入达到最高的效能，从而最大限度的节约了项目资金，主要体现在以下方面：（1）在募投项目建设过程中，在保证项目建设质量的前提下，公司严格控制募集资金的支出，充分考虑资源的综合利用，加强了对项目费用的控制，监督和管理，相应的减少了项目开支。（2）因大飞机整体项目延期影响，公司新一代航空总线产品的研制及产业化项目整体效益实现延后，故相关市场推广也相应推后进行，造成市场推广费用节余，公司计划以自有资金支付后续的市场推广及其他费用。（3）在募集资金存放期间，公司通过合理安排支出，对于暂未使用募集资金采用定存等方式产生了一定的利息收入。公司 2014 年 8 月 8 日召开的第二届董事会第三十二次会议通过，同意公司将募集资金投资项目中新一代航空总线产品的研制及产业化项目的结余募集资金及利息收入 549.76 万元用于永久补充公司日常经营所需的流动资金，截止到报告期末本项目已实施完毕。</p>
尚未使用的募集资金用途及去向	不适用
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

### 3.募集资金变更项目情况

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

#### 3) 非募集资金投资的重大项目情况

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

#### 4) 持有其他上市公司股权情况

无

#### 5) 持有金融企业股权情况

公司报告期未持有金融企业股权。

#### 6) 买卖其他上市公司股份的情况

无

#### 7) 以公允价值计量的金融资产

## (6) 主要控股参股公司分析

主要子公司、参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
上海旋极信息技术有限公司	子公司	计算机服务	信息服务	3,000,000.00	59,764,406.33	21,888,969.77	35,273,062.30	7,654,664.87	6,574,949.91
成都旋极历通信息技术有限公司	子公司	计算机服务	信息服务	4,500,000.00	32,929,197.81	24,890,908.66	23,949,404.80	6,583,308.86	6,024,159.66
旋极国际(香港)有限公司	子公司	计算机服务	贸易	HKD1,000,000.00	33,279,341.11	31,796,843.82	41,395,869.48	10,396,440.81	8,353,622.41
北京百旺金赋科技有限公司	子公司	税控服务	税控产品销售及服务	12,000,000.00	107,301,165.90	14,618,277.85	102,224,544.47	4,776,863.33	1,517,709.86
天津百望金赋科技有限公司	子公司	税控服务	税控产品销售及服务	2,000,000.00	3,985,633.01	1,544,792.90	3,169,090.47	-483,678.07	-490,389.10
杭州百旺金赋科技有限公司	子公司	税控服务	税控产品销售及服务	3,000,000.00	5,240,452.18	84,815.15	5,383,198.01	-1,977,548.40	-1,977,548.40
上海百旺金赋科技有限公司	子公司	税控服务	税控产品销售及服务	3,000,000.00	8,933,228.90	2,219,001.29	6,370,967.13	-783,698.85	-826,720.46
江西百旺金赋科技有限公司	子公司	税控服务	税控产品销售及服务	2,000,000.00	4,193,323.72	1,830,346.68	3,949,790.03	-518,849.51	-532,832.68
上海索乐互娱科技有限公司	参股公司	计算机服务	计算机软件的开发及应用	13,363,626.00	146,486,867.21	121,815,708.29	69,191,595.00	23,621,924.28	24,175,885.36

赛瑞工信科技(北京)有限公司	子公司	计算机服务	信息服务	10,000,000.00	6,243,582.19	6,276,279.85	56,603.77	-1,634,618.78	-1,623,720.15
北京唯致动力网络信息科技有限公司	参股公司	计算机服务	信息服务	13,330,000.00	25,179,706.99	22,340,958.64	16,102,815.03	1,640,725.22	1,638,225.37
北京麦禾信通科技有限公司	子公司	计算机服务	信息服务	6,400,000.00	6,475,221.81	5,605,889.68	5,481,076.25	2,961,826.62	2,972,994.57
北京中科微电子技术有限公司	参股公司	技术服务	信息服务	12,200,000.00	8,583,431.93	4,124,526.47	1,506,758.61	-2,221,799.05	-2,128,591.98
北京中软金卡信息技术有限公司	子公司	计算机服务	信息服务	12,000,000.00	64,124,765.75	50,710,851.33	51,570,304.07	23,468,046.48	20,895,551.33
南京中航特种装备有限公司	参股公司	机械制造设备服务	信息服务	637,010,000.00	2,761,850,000.00	1,171,390,000.00	2,091,730,000.00	-6,710,000.00	4,130,000.00
百望金赋科技有限公司	子公司	税控服务	税控产品销售及服务	80,000,000.00	56,621,143.12	52,730,684.22	2,040,923.09	-7,270,024.14	-7,269,315.78
北京旋极百旺科技有限公司	子公司	税控服务	税控产品销售及服务	50,000,000.00	45,338,656.10	44,395,047.38	9,535,083.84	531,297.90	395,047.38

注：南京中航特种装备有限公司 2014 年度财务数据未经审计。

主要子公司、参股公司情况说明

### 1) 上海旋极信息技术有限公司

法定代表人：陈为群

成立日期：2007 年 7 月 19 日

注册资本：300 万元

股东构成：本公司持股 100%

上海旋极自成立以来一直从事嵌入式系统测试业务和行业智能移动终端业务在华东地区的市场推广和销售服务业务。

截至 2014 年 12 月 31 日，该公司总资产为 5976.44 万元，净资产 2188.89 万元，2014 年实现营业收入 3527.30 万元，营业成本 519.43 万元，净利润 657.49 万元。（以上数据已经立信会计师事务所审计）。

### 2) 成都旋极历通信息技术有限公司

法定代表人：叶国雄

成立日期：2003 年 3 月 25 日

注册资本：450 万元

经营范围：通讯与信息技术的技术开发、技术转让、技术咨询、技术培训、技术服务，集成电路设计、生产，软件设计，电子计算机及其网络工程的技术服务；销售通讯设备（不含无线电发射设备）、文化用品、办公设备（不含彩色复印机），普通机械、电子机械及器材

股东构成：本公司持股 51.13%

截至 2014 年 12 月 31 日，该公司总资产为 3,292.91 万元，净资产 2,489.09 万元，2014 年实现营业收入 2,394.94 万元，营业成本 1,245.17 万元，净利润 602.41 万元。（以上数据已经立信会计师事务所审计）。

### 3) 旋极国际（香港）有限公司

旋极国际（香港）有限公司为本公司的全资子公司，于 2010 年 3 月 29 日在香港注册成

立，股本 100 万元港币，经营范围：国际贸易，软件研发项目设计，软件服务外包。

住所：香港九龙旺角花园街 2 道 16 号好景商业中心 10 楼 1007 室

主营业务：嵌入式系统测试产品和嵌入式智能行业终端产品的销售和服务

股东构成：本公司持股 100%

截至 2014 年 12 月 31 日，该公司总资产为 3,327.93 万元，净资产 3,179.68 万元，2014 年实现营业收入 4,139.58 万元，营业成本 2,767.14 万元，净利润 835.36 万元。（以上数据已经立信会计师事务所审计）。

#### 4) 百望金赋科技有限公司

法定代表人：陆振华

成立日期：2014 年 08 月 28 日

注册资金：8,000 万元

经营范围：技术开发、技术咨询、技术推广、技术转让、技术培训、技术服务；企业管理咨询；零售电子产品、机械设备；销售通讯设备、计算机、软件及辅助设备；经济贸易咨询。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

股东构成：旋极百旺持股 50%

截至 2014 年 12 月 31 日，该公司总资产为 5,662.11 万元，净资产 5,273.07 万元，2014 年实现营业收入 204.09 万元，营业成本 193.39 万元，净利润-726.93 万元。（以上数据已经立信会计师事务所审计）。

#### 5) 北京旋极百旺科技有限公司

法定代表人：刘明

成立日期：2014 年 04 月 22 日

注册资金：5,000 万元

经营范围：技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务、技术推广；计算机系统服务；计算机维修；基础软件服务；数据处理；计算机技术培训；销售家用电器、计算机、软件及

辅助设备、通讯设备。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)

股东构成: 本公司持股 88%

截至 2014 年 12 月 31 日, 该公司总资产为 4,533.87 万元, 净资产 4,439.50 万元, 2014 年实现营业收入 953.51 万元, 营业成本 643.77 万元, 净利润 39.50 万元。(以上数据已经立信会计师事务所审计)。

#### **6) 北京百旺金赋科技有限公司**

法定代表人: 陈江涛

成立日期: 2007 年 01 月 29 日

注册资金: 1,200 万元

经营范围: 许可经营项目: 无

一般经营项目: 技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务、技术推广; 计算机系统服务; 计算机维修; 基础软件服务; 数据处理; 计算机技术培训; 销售家用电器、计算机、软件及辅助设备、通讯设备。(未取得行政许可的项目除外)

股东构成: 本公司持股 75%

截至 2014 年 12 月 31 日, 该公司总资产为 10,730.11 万元, 净资产 1,461.82 万元, 2014 年实现营业收入 10,222.45 万元, 营业成本 6,556.29 万元, 净利润 151.77 万元。(以上数据已经立信会计师事务所审计)。

#### **7) 北京中软金卡信息技术有限公司**

法定代表人: 王益民

成立日期: 2003 年 3 月 5 日

注册资金: 1,200 万元

经营范围: 开发、生产计算机软硬件; 计算机系统集成; 提供自产产品的技术咨询、技术服务、技术培训; 销售自产产品。

股东构成: 本公司持股 100%

截至 2014 年 12 月 31 日，该公司总资产为 6,412.48 万元，净资产 5,071.09 万元，2014 年实现营业收入 5,157.03 万元，营业成本 1,891.08 万元，净利润 2,089.56 万元。（以上数据已经立信会计师事务所审计）。

报告期内取得和处置子公司的情况

适用  不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司目的	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产和业绩的影响
新疆百旺金赋信息科技有限公司	便于新疆地区税控销售服务业务开展	增资	对整体生产和业绩无明显影响
温州百旺金赋信息科技有限公司	便于温州地区税控销售服务业务开展	新设	新设立，对整体生产和业绩无明显影响
北京唯致动力网络信息科技有限公司	产业链延伸	受让	对整体生产和业绩无明显影响
南京中航特种装备有限公司	新业务领域拓展	受让	对整体生产和业绩无明显影响
拉卡拉（北京）信用管理有限公司	新业务领域拓展	新设	新设立，对整体生产和业绩无明显影响
赛瑞工信科技（北京）有限公司	产业链延伸	新设	新设立，对整体生产和业绩无明显影响
百望金赋科技有限公司	整合各地税控销售服务资源	新设	新设立，对整体生产和业绩无明显影响
北京旋极星达技术有限公司	产业链延伸	新设	新设立，对整体生产和业绩无明显影响
北京旋极百旺科技有限公司	整合各地税控销售服务资源	新设	新设立，对整体生产和业绩无明显影响
航泰恒通（北京）科技有限公司	产业链延伸	新设	新设立，对整体生产和业绩无明显影响
沈阳捷程汉荣停车管理有限责任公司	产业链延伸	新设	新设立，对整体生产和业绩无明显影响
北京创金兴业投资中心（有限合伙）	新业务领域拓展	新设	新设立，对整体生产和业绩无明显影响

#### (7) 公司控制的特殊目的主体情况

适用  不适用



## 二、公司未来发展的展望

### 1、行业发展趋势

嵌入式技术逐渐向各行各业渗透已经是信息化社会未来发展趋势。目前，嵌入式系统的应用几乎无处不在，在制造业、过程控制、网络、通讯、仪器、仪表、汽车、船舶、航空、航天、军事装备、消费类产品等方面均是嵌入式系统的应用领域。嵌入式系统因其体积小、可靠性高、功能强、灵活方便等许多优点，对各行各业的技术改造、产品更新换代、加速自动化进程、提高生产率等起到了极其重要的推动作用。因此我们可以把嵌入式系统称之为是构成未来世界的“数字基因”，将为我们提供无限的创造空间。

信息化对国民经济和社会发展的战略意义得到进一步提升。在以后一段比较长的时间内，公司发展会与下述发展趋势密切相关：

#### (1) 武器装备信息化的发展趋势

国防信息化建设，首当其冲的就是发展信息化武器装备，这不仅能有效提升部队战斗力、加快战斗力生成的转化，而且是有效履行我军历史使命的重要保证。随着信息化技术的迅猛发展，以信息化为标志的新技术革命蓬勃兴起，信息化和全球化已成为当今世界发展的两大趋势。其中，以信息化为核心的新军事变革更是首当其冲。新军事变革的实质是信息化在军事领域的反应，集中表现为战争形态的信息化和军队建设的信息化。为了在新军事变革潮流中把握主动，抢占未来战争的制高点，世界各国军队纷纷加快以信息化建设为主要内容的发展步伐，形成了以加速发展信息化武器装备为核心的竞争形态。面对新军事变革带来的机遇和挑战，我军适时调整了新时期军事发展战略，把军事斗争准备的基点由准备打赢现代技术特别是高技术条件下的局部战争，转到打赢信息化条件上来，明确指出我军现代化建设的目标是“建设信息化军队，打赢信息化战争”。利用信息化技术发展改造武器装备，开发利用信息资源，聚合重组军队要素，提高体系作战能力、推进军队变革发展，给具备相关能力的企业来说是个巨大的发展机会。

在武器装备方面民企参军是大势所趋。随着科技产业革命和新军事变革的迅猛发展，国防经济与社会经济、军事技术与民用技术的界限趋于模糊，世界军事强国纷纷打破军民分割、自成体系的格局，更多地利用国家资源和社会力量提升整体防务能力。美国是实施军民一体化建设的典型国家，90%以上军品都由民营企业生产；俄罗斯充分发挥国防工业对国民经济的带动作用，军民两用技术在国防工业中占 70%以上。英、法、以色列等国也大力推进军

民技术双向转移、军地资源双向利用，大大提高了国民经济平战转换的能力和效率，提高了国防实力与国防潜力。各国实践充分证明，军民融合式发展已成为顺应世界新军事变革发展的大势所趋。

## **(2) 信息产品国产化的趋势**

很多国内企业包括国家重要部门甚至是国防领域，采用了国外厂商的硬件产品和解决方案，在棱镜门事件爆发后，人们对于国外厂商产品中可能存在的后门和漏洞产生了更深的顾虑，国外硬件产品一旦存在后门或漏洞，将对国防、工业系统的信息安全存在威胁，信息安全引发了全社会关注。在此背景下，信息产品（包括软件、芯片等）国产化进程开始加速。在国产软件领域，已经具备可替代性的国产基础软件、工具软件和应用软件将为更多的国内用户所接受，中国将出现产生世界级软件厂商的机会。

## **(3) “营改增”行业扩大是大势所趋**

随着“营改增”向纵深发展，国家税务总局对现行增值税发票系统进行了整合升级（税总发【2014】156号），并在部分地区试运行取得成功，这将给税控业务带来巨大的发展空间。但随着我国经济从高速发展模式转变成常态下的中高速发展，税控的新增企业用户数量增速预计也将随之放缓，同时，网络发票和电子发票等新信息化技术的发展也对公司不断进行新产品研发，设计新的增值业务提出了更高要求。

## **(4) 能源行业信息化发展趋势**

随着国家对生态文明的重视，清洁能源得到了越来越多的重视，其中，以 CNG 和 LNG 为动力的汽车快速发展，伴随而来的加气站也全面迎来发展机会。据统计数据显示，2013 年加气站数量同比增长 143%，而 2014 年同比增长 32%。目前截至 2014 年底中国在运营 LNG 加气站共有 1,962 座，预计到 2015 年底将会增长至 2,600 座以上。据卓创预测 2016 年以后全国 LNG 加气站建设步伐保持在 10-15% 左右的增速匀速增长。在加气站增长的同时，国内加气站的信息化发展还处于起步阶段，这为加气站行业的信息化提供了发展的机会。

## **2、公司面临的发展机遇与挑战**

### **(1) 公司未来发展机遇**

在国防现代化、信息化与工业化融合战略的带动下，军事、汽车、通讯、信息电器、信息安全、政务、医疗等行业的巨大的智能化装备需求拉动了嵌入式系统及软件的发展。作为构成未来世界的“数字基因”，嵌入式技术与自动化技术、现代管理技术、制造技术互相渗透

力度正在加大，嵌入式系统在产品生产制造、企业和政务管理信息化、生产过程控制智能化、制造装备数控化、监控服务网络化的变革中发挥的作用越来越大。

旋极信息作为一家专注于嵌入式系统和行业化应用的开发、生产、销售和服务为主业的高科技企业，在国防信息化和行业信息化大发展的前提下，主要面临如下的发展机遇：

### **1) 国防建设从机械化向信息化转型过程中带来的发展机遇**

国防安全关系到国家的主权安危，虽然我们处在和平年代，但是周边局势和国际形势风云变化，危机重重。我国的武器装备，尤其在信息化建设方面，跟西方发达国家仍然具有相当的差距。海湾战争后，国家开始持续加大对国防的投入，投入研制新武器装备。经过十五和十一五的投入，新的武器装备已经初有成效，但是距离发达国家还有很长的路要走。为保国家的长治久安，中国政府把对国防现代化建设的投入作为发展的重要一环。2014 年中国国防费预算为 8,082.03 亿元人民币，比上年预算增长 12.2%。随着国家军事的变革和技术的飞速发展，一些老装备已经不能适应目前国防需要。国家在最新的十二五规划中，特别是国防十二五规划中，需要研制一系列新技术的武器装备，项目涵盖飞机（运输机、战斗机、无人机、预警机等）、卫星导航、卫星、导弹、潜艇、航母等。

作为多年为国防现代化提供定制和配套信息化嵌入式产品的高科技企业，我们在信息化装备和装备的信息化领域，有着巨大的发展机遇。

### **2) 航天和航空发展带给我们的机遇**

航天航空工业是关系国家安全和国民经济命脉的战略性产业。是衡量一个国家国防实力和资金密集型和高投入、高风险、高附加值的技术密集型产业。由于其技术含量高、产业链长、带动性强，其发展对我国经济结构调整、实现产业优化升级，提高综合国力具有重要意义。

在《国家中长期科学和技术发展规划纲要（2006-2020 年）》中，对民用飞机、航空产业配套能力、卫星研发制造、卫星应用等几个方面对航空航天发展提出了相应的部署。在上述政策中，对于飞机整机及配套产业的自主创新能力给予了重视、鼓励和支持，特别是大型飞机项目在 20 年后得以重新启动，表明了国家对提高民用飞机自主研发能力的决心。大飞机项目在今后三到五年要投入 600 亿元，而到最终投放市场，相关投入总体上将达到 2000 亿元；在这个巨大的产业链中，结合我们自身的技术和产品积累，我们的机会主要在软件和

系统测试、高速航空数据总线和机载电子设备。

### 3) 国防科技工业逐步向非公有制经济开放带给我们的发展机遇

《关于鼓励支持和引导个体私营等非公有制经济发展的若干意见》（国发 [2005]3 号）明确支持非公有资本进入国防科技工业建设领域以来，国防科工局相继出台各项政策，鼓励和引导非公有资本进入国防科技工业建设领域、参与军品科研生产任务的竞争和项目合作、参与军工企业改组改制、参与军民两用高技术开发及其产业化。

中共中央十七大报告明确要求调整改革国防科技工业体制和武器装备采购体制，提高武器装备研制的自主创新能力和质量效益，建立和完善军民结合、寓军于民的武器装备科研生产体系。中央在党的十八届三中全会通过了《关于全面深化改革若干重大问题的决定》，在推动军民融合深度发展一节中指出：引导优势民营企业进入军品科研生产和维修领域，相信不久国家和军队将出台一系列法规和政策，这将对民营企业进入这一领域提供了政策保障，带来了新的发展机遇。

为积极贯彻党和国家对国防科技工业的发展战略，当前我国国防科技工业转型升级正在逐步推进，这将促进我国长期处在“自成体系、自我封闭、自我发展、行业分割”的国防科技工业向“军民结合、寓军于民”转型，这将为有实力和资质的民营军工企业的发展注入更多的活力与机会。

### 4) 国家推行“营改增”带给我们的发展机遇

2014 年底，国税总局发布《关于推行增值税发票系统升级版有关问题的公告》，增值税发票系统升级版是对增值税防伪税控系统、货物运输业增值税专用发票税控系统、稽核系统以及税务数字证书系统等进行整合升级完善。实现纳税人经过税务数字证书安全认证、加密开具的发票数据，通过互联网实时上传税务机关，生成增值税发票电子底账。根据公告内容，自 2015 年 1 月 1 日起，新认定的增值税一般纳税人和新办的小规模纳税人应使用增值税发票系统升级版，增值税发票系统升级版纳税人端税控设备包括税控盘和金税盘，企业在使用专用设备时自愿选择使用税控盘或金税盘产品。

至此，2015 年中国或将全面完成“营改增”改革。从改革的长期效果看，“营改增”将进一步消除重复征税，优化税制结构，降低企业税负。如果改革全面实现，未来减税规模将在数千亿元。随着总参开票系统和航信开票系统的打通，作为全国两家防伪税控系统提供商之一

总参系统的主要产品和服务供应商，公司在税控市场会迎来较大的发展机遇。

#### 5) 信息安全提升到国家战略高度带给我们的发展机遇

随着网络深入我们生活的各个方面，信息安全已经成为人们工作与生活的必需品。国家“十二五”规划中明确新一代信息安全技术是国家未来重点扶持的对象。随着网上银行、EMV 迁移、云计算、物联网、移动互联、电子商务等新领域的爆发，信息安全市场将面临良好的发展机遇。

目前，身份认证产品广泛应用于金融、证券、电子商务、电子政务及税务等领域，具体主要包括 USB Key、移动 Key、OTP 令牌等。公司依托原有的嵌入式及 COS 等技术，进入信息安全产品领域，并取得了国家密码管理局颁发的“商用密码产品生产定点单位”和“商用密码产品销售许可证”资质，并研制出具有自主知识产权的智能卡操作系统 WTCOS 和 USB Key 产品。上述成就标志着公司自主信息安全产品已基本形成，在信息安全的智能身份认证领域将会迎来良好的发展前景。

#### 6) 国家推进智慧城市给我们带来的发展机遇

智慧城市建设是在原有城市基础设施上，综合运用新一代的信息技术，赋予基础设施交互能力，对物体进行识别，感测城市运行的基本状况，实现物与物之间的信息传递；并对交互感知得到的信息通过云计算平台进行统一管理和调度，城市各相关部门根据所需提取信息进行智能处理、分析预测，形成诸多城市科学管理方案。智慧城市建设主要包括智能交通管理系统、智能物流配送系统、智能安防管理系统、智慧能源管理系统、水质环境监控系统、智慧校园管理系统、移动办公管理系统、智能票务管理系统、虚拟旅游管理系统等；通过打造一个统一的城市运营指挥中心，为城市管理者提供高效的城市管理手段和途径，从而为企业提供优质服务和广阔的创新空间，为市民提供更好的生活品质。

公司在嵌入式技术和通信技术的多年积累，具备了开发特定行业应用的智能终端和数据采集设备的能力。目前，基于 GPRS 和 RFID 的行业应用智能移动终端已量产并投入应用。平台方面，用于城市道路停车管理和快消品配送的系统平台也已经投入使用。利用我们嵌入式开发的优点，引入物联网技术加以集成和改造，紧跟国家城镇化的浪潮，为智慧城市建设提供具有创新价值的应用，公司必将在该领域获得发展的机遇。

#### 7) 石油石化政策放开带来的机遇

在石油化工信息化领域，随着国家对国有垄断企业向民营资本的开放，将有更多的民营企业进入石油石化行业，在加油站加气站的竞争也将更加激烈，各家公司为了提高企业的竞争能力，在信息化方面的投资必将加大。

#### **8) 国家重大项目带给嵌入式系统测试的机遇**

随着众多国家重大项目（如载人航天工程、探月工程、大飞机等）的上马，针对嵌入式软件和嵌入式系统的测试会变得越来越重要，市场规模持续扩大。据统计，2010 年我国嵌入式系统测试市场容量约为 70 亿元。未来几年，由于大飞机等国家重点项目测试与量产装备的需求加大，我国嵌入式系统测试市场仍将快速增长，预计 2015 年我国嵌入式系统测试市场规模将达到 200 亿元。公司作为国内嵌入式系统测试的领军企业，有望在关键行业的嵌入式测试获得较大的市场份额。

#### **9) 国家重视军品质量带来的机遇**

随着武器系统的日益复杂，高新技术在武器装备中大量使用，单独依靠军队来进行保障在军队小型化趋势下变得几乎不可能。利用民间力量完成军队的保障工作得到各国越来越多的重视。公司作为国内嵌入式系统的领军企业，未来将面临更大的发展机遇。

### **(2) 公司面临的挑战**

#### **1) 新产品推广带来的挑战**

公司上市之后，投入了较多的资金用于新产品（如 MARS 远程航电中继系统、新一代 USBKEY 等）的推广，从初期的费用投入到实际产生效益需要一段时间。同时，由于公司对新产品尚处于投入期和摸索期，其效果能否达到预期存在较大的不确定性。

#### **2) 募投项目实施带来的挑战**

公司募集资金投资项目“新一代航空总线产品的研制及产业化项目”瞄准的市场是我国正在研制中的商用飞机即大飞机项目。由于大飞机项目技术难度高，涉及的相关技术非常广泛，我国大飞机计划的实施方式具有一定的不确定性，原定于2014年首飞的C919已延期至2015年底首飞，C919项目延期对公司募集资金投资项目的按时实施和盈利产生不利影响。为减轻大飞机项目延期给公司所带来的风险，公司在把握我国大飞机项目发展机遇的前提下，一方面对AFDX总线产品进行升级，使其适应不同机型需求；同时，研究开发了FC-AE航电总线及相关产品，瞄准其他市场。

与此同时，公司积极推进项目进度，争取最大限度扩大公司在C919项目收益。目前公司与美国GreatRiver公司合作，先后与中航工业洛阳光电设备研究所、中国航空无线电电子研究所就国产大飞机平视显示器、下视显示器相关模块达成合作意向，并签署三方合作框架协议和采购合同。这表明公司已参与到大飞机产业链中，将为助力2015年大飞机首飞作出应有的贡献。

### 3) 公司业务存在上下半年业绩不均衡带来的挑战

公司各项业务收入及利润的实现具有明显的上下半年不均衡特点，下半年实现的收入占全年收入的比例在70%左右，尤其集中在第四季度。因上半年实现的收入较少，不能覆盖月度间均衡发生的各项费用支出，业绩存在季节性波动。

公司嵌入式系统测试业务的用户主要是国防军工单位。根据上述单位采购特点，用户通常在上半年制订采购预算，正式采购合同通常在下半年签订，受此影响，公司嵌入式系统测试业务合同的签订集中于下半年。因此，公司能否有效地维护和拓展客户资源，确保下半年嵌入式系统测试业务合同签订额保持增长，并保证合同的实施进度，将决定下半年收入和利润。如果客户对公司需求下降、采购额不能持续增长以及采购的招投标进度延缓，都将可能影响公司下半年合同的签订，进而影响下半年收入的实现数。

嵌入式信息安全产品，税控盘产品由于国家政策的推行进度，一般会在第三季度乃至第四季度落实，因此也存收入在上下半年不均衡的风险。

中软金卡业务客户主要是中石油系统，客户在预算、立项、招标，采购和实施过程中均有明显的季节性，一般收入实现会集中在第四季度。

### 4) 应收账款带来的挑战

截止 2014 年 12 月 31 日，公司应收账款为 19,805.33 万元，占流动资产的 30.95%，占总资产的 18.88%，应收账款占比较大，主要原因在于：首先，由于公司业务存在周期性，营业收入主要集中下半年，尤其是四季度，直接导致公司应收账款较上年同期大幅增加；其次，报告期内，公司完成对于中软金卡 100%股权收购，截至 2014 年 12 月 31 日，中软金卡应收帐款 3,328.75 万元，对于年末合并范围应收帐款总额有一定影响。

公司应收账款中一年期的应收账款为 17,932.67 万元，占应收账款总额的 90.54%。报告期末，公司应收账款绝大部分在合理信用期限内，账龄短，且客户主要是国防军工单位，

支付能力强，客户应收账款发生坏账的可能性较小，且期末公司已充分计提坏账准备，但是如若客户出现支付延期等情况，则将对公司现金流和资金周转产生一定的不利影响。公司会加大应收账款管理力度，控制风险。

#### 5) 销售较为集中带来的挑战

公司主营嵌入式系统的开发、生产、销售和技术服务业务，主要致力于提供面向国防军工的嵌入式系统测试产品及技术服务、银行类信息安全及税控产品和嵌入式行业智能移动终端产品。面对的最终客户为军方、科研院所以及税务和金融机构，由于其采购具有很强的计划性特点，通常需要通过试用，认可后方可进行大批量、持续性采购。由此使得公司产品受最终用户的需求及其年度采购计划等因素的影响，采购数量、交货时间存在不稳定性，导致收入确认在不同会计期间内具有一定的波动性；同时，因产品生产周期长且交货时间较为集中，导致在同一会计期间内不同月份之间业绩存在波动较大的风险。

#### 6) 同行产品和技术提高带来的挑战

经过多年的努力与积累，公司已成为我国嵌入式系统测试领域和嵌入式信息安全领域内的领先企业，具有很强的自主创新能力和雄厚的研究开发实力，以及成熟的经营模式和稳定的客户群体，具有较强的竞争优势。但国内嵌入式系统测试和嵌入式信息安全行业的市场竞争正在加剧，新一代嵌入式芯片和操作系统的快速发展，给新进企业占据行业高地创造了很好的环境。公司面临国际国内企业的竞争。如果公司不能正确判断和把握行业的发展趋势，不能根据技术发展、行业标准和客户需求及时进行技术创新和业务模式创新，将面临技术被超越、市场被蚕食的威胁。

#### 7) 市场竞争带来的挑战

目前我国嵌入式行业总体比较弱小，虽然国内从事嵌入式业务的公司数以万计，但普遍进入行业较晚，经营规模较小，大多以代理进口产品和系统集成为主，缺乏具有核心技术的自主产品，技术水平与欧美先进企业差距较大。同时嵌入式行业需融合嵌入式系统和软件测试、仿真、自动控制、信号处理、数据融合、通信技术、软件技术、光电探测技术等多专业领域的先进技术。其发展不仅受各相关学科发展水平的制约，而且受到相关学科成果集成能力的制约。尽管本公司一直致力于科技创新，力争保持在测试、仿真、控制、通信领域的技术领先优势，但不排除国内外竞争对手或潜在竞争对手取得更先进、更具竞争力的技术和产品，从而导致公司失去领先的优势。



## 8) 经济周期波动带来的挑战

2014 年，公司已完成对中软金卡的收购，将其纳入旗下。中软金卡作为一家主要从事石油、天然气零售领域计算机软件、信息系统以及嵌入式系统开发、销售、运营和维护的专业信息化服务的企业，受油气价格需求等多种复杂因素影响，经营业绩表现出一定的周期性和波动性。如果油气价格持续低迷，将会抑制或延迟石油、天然气零售企业在软件和信息技术服务上的投资，从而减少或延缓对标的资产所提供产品和服务的需求。

## 9) 公司管理能力的挑战

随着公司经营规模扩大，投资项目的增加，新业务的拓展以及募投项目的实施，公司的经营规模资产规模还会不断扩张，管理的深度和广度都会扩大，人员规模不断增大，需要公司在资源整合、市场开拓、研发和质量管理、内控制度、组织机构等方面做相应的改进和调整，对经营管理层提出了更高的要求。同时，公司对子公司业务体系、组织机构、管理制度、企业文化等方面的整合中面临较大的风险。公司将通过持续完善法人治理结构及内控制度、规范公司运作体系、提高核心管理团队的管理素质和决策能力、聘请专业的管理咨询公司 and 行业专家协助公司进一步完善管理体系，以满足公司业务快速发展的需要。但本公司管理层如果不能及时结合公司实际情况提高管理水平和建立起更加科学有效的管理体制，将可能削弱公司的市场竞争力，影响公司的长远发展。存在公司规模扩张带来的管理风险。

## 10) 并购重组整合的挑战

2014年度，公司完成了发行股份和现金支付购买中软金卡100%股份事项。交易完成后，中软金卡成为公司的全资子公司，公司对中软金卡整合已做出了较为全面的安排，但中软金卡有其自身的特性，其与公司整合尚存在一系列的不确定性。其中：首先，受新增业务领域风险的影响，公司能否迅速实施对中软金卡业务的有效管理、保持其在原有业务领域领先地位并为上市公司交叉开拓客户提供支持，使本次交易能够为上市公司带来持续稳定的收益，将成为公司及管理团队面临的一个课题。其次，受业绩承诺实现的风险影响，在承诺期内，若新市场的开拓或下游客户订单推迟及取消，则中软金卡存在业绩承诺无法实现的风险。再次，若中软金卡未来经营状况恶化，则公司存在商誉减值的风险，从而对公司当期损益造成不利影响。

针对上述影响，公司将利用自身优势为中软金卡提供充分的技术、资源、资金支持，最大程度上地减小因收购导致的公司整合风险。

### 11) 投资未达预期带来的挑战

公司意在通过对外投资等方式实现公司的外延式多元化发展，但由于受到行业激烈竞争，存在经营性、估值过高以及国家政策影响等风险，对公司预期产生一定的影响。同时，新行业的介入对于公司也是一个挑战，如拉卡拉信用，投资组建拉卡拉信用是公司实现资源整合的需要，但由于信用管理是一个深受国家政策影响的行业，风险较大，因此能否持续获得成功实现公司战略目标还存在不确定性。故公司所有投资能否达到预期效益存在一定的不确定性。公司一方面，优化产业结构及布局，另一方面，通过督促完善经营管理来使投资项目达到预期效益。

### 12) 政策不确定性带来的挑战

本公司所处的行业属于国家重点扶持和发展的高新技术产业，国家在产业政策方面给予了积极的支持和鼓励。从目前情况看，该行业发展出现不利政策性变化的可能性很小。但公司从事的嵌入式系统和测试、信息安全和行业信息化行业属于快速发展的行业，行业相关的政策环境正处于不断完善的过程中，在一定特殊时期内可能会出现政策的变化，从而对本公司的经营带来影响。

2015 年，国家或将全面完成“营改增”项目改革，公司在税控市场将面临巨大的发展机会。但由于“营改增”项目受国家政策的推行进度影响，时间上将存在不确定性。

### 13) 重大资产重组带来的挑战

为加强公司的核心竞争力，提高公司的持续盈利能力，公司拟以发行股份及支付现金的方式购买西安西谷 100% 的股权。但由于公司本次重组西安西谷的审计、评估及相关盈利预测工作尚未完成，本次交易尚未取得公司董事会、股东大会批准及中国证监会核准。公司此次发行股份购买资产事项存在一定的不确定性。敬请投资者注意风险。

## 3、发展战略规划

### (1) 总体发展战略

公司将继续以提供军民信息化产品和服务为核心发展方向，坚持军民品互动发展战略。嵌入式系统和服务方面重点发展机载电子设备、高速数据总线、嵌入式系统和软件测试工具、末端通信和控制系列产品；行业信息化重点发展税务和金融信息安全产品和服务；积极推进军技民用，逐步扩大核心技术在民用市场的应用，力争发展成为国际知名的创新型军民信息

化领军企业。

## **(2) 产品发展战略**

1) 在武器装备信息化产品研制方面,我们将在末端通信和控制、复杂高密度计算控制等领域进行重点攻关和设计;同时重点瞄准航电设备和检测领域,形成系列化产品。

航空数据总线方面,通过开发服务于新一代高速航空总线的仿真、测试、保障产品,形成自主的高速总线系列产品,并争取批量供应合同;

在测控产品方面,重点提供嵌入式软件和系统测试的工具和故障注入产品。

以多点协同测试系统和多功能现场测试设备为基础,积极研究和产品化在大型制造联合测试和验证领域具有极高价值的云测试和协同开发试验系统。

2) 在嵌入式信息安全测试领域,为解决由于嵌入式设备的网络化和嵌入式设备本身特点导致的信息安全问题,研究和开发能涵盖从开发、交付、运行阶段安全测试的工具和方法,从信息安全角度来保障嵌入式系统的可用性;

3) 在信息安全应用领域,以自主 WTCOS 为基础,研究和开发以智能移动身份认证、移动支付安全、第三代 Key、新型税控器具和税控服务为主的技术和产品,形成系列化的金融和税控信息安全产品;

4) 在物联网行业应用领域,以自主智能终端和信息采集设备为基础,重点研究和开发基于云计算技术的分布式管理平台,形成以城市智能停车和物流配送为主的创新的智慧城市信息和数据解决方案;

5) 在石油化工信息化领域,以前庭控制器、自助式 IC 卡发卡机、室外支付终端等嵌入式产品为基础,结合加油、加气站业务,升级和研发配套的软件产品,向石油、天然气客户全套 IT 建设解决方案和运维服务。

## **(3) 市场发展战略**

公司将继续重点满足国防军工嵌入式系统和服务的需求,保持和扩大在国防军工装备市场的优势,强化公司在优势市场的核心竞争力。在立足军工市场的同时,积极研究以金融和税务信息安全、城市智能停车和物流配送行业为主的民用市场。实施高品质优势和多品种优势组合营销。以差异化产品和服务来规避价格竞争和低品质不正当竞争,以品种结构、产品互补等保障条件和及时服务提高公司整体竞争实力。

走国际化道路。与国际著名的嵌入式专业公司合作，一方面引进代表国际领先水平的嵌入式系统和服务，同时通过国际合作将公司的嵌入式相关产品和信息安全产品推向国际市场，参与国际竞争。

积极实施品牌战略，建立专业化、知识化的营销服务体系，加强营销网络和营销队伍建设，实施行之有效的销售策略；重点做好现有用户深度市场开发，有效提升产品的市场占有率；解决市场渠道单一的问题，强化与军贸公司的合作，提升产品营销策划水平。

公司目前已经在全国五个重要城市（上海、成都、西安、深圳、香港）设立了分公司和办事处，通过百望金赋在全国 28 个省市设立了税控服务公司，随着税控服务领域和服务种类的不断拓展，本地化的服务体系将为公司为在区域市场的营销和服务打下了良好的基础。

#### **（4）资本运营战略**

公司将充分发挥上市公司的融资平台作用，积极开展内涵和外延协调式发展，不断优化公司资产结构，提高资金使用效率，助推产业发展。2014 年，公司成功收购中软金卡，并将其与公司主营业务相融合，为公司带来新的利润增长点。而后，公司将继续围绕自身产业板块，利用资本运营，重点进行产业链完善、核心关键技术的获取、进入新兴产业和全球产业布局等工作，通过收并购加快产业扩张步伐，扩充业务类型，推进资本与产业的良性互动。

#### **（5）可持续发展战略**

公司将一如既往的坚持自主创新策略，密切跟踪国际信息技术的最新发展态势，加强国际交流，坚持引进、消化、吸收，坚持创新、推广与应用相结合的技术发展思路，提升公司的整体技术水平，向国际先进水平靠拢，巩固在国内军民信息化领域的市场的技术领先地位，以保证可持续的发展。

##### **1) 前瞻性的自主创新技术发展规划**

以市场需求为牵引，专注于以嵌入式系统测试和仿真、软件工程、航空高速数据总线、末端通信和控制、信息安全和智能终端等核心技术，加大自主开发的投入。找准市场的热点和难点，结合自身产品特点和研究能力，科学统筹和部署具有自身特色的、有重点、有针对性的自主创新的技术发展规划。严格遵循综合论证、预研、产品研制、系统产品开发的规划流程，保证技术产品链条的有效衔接，按照“论证一代、预研一代、研制一代、生产一代”的科学的科研管理思想，逐步形成能抵抗市场波动的丰富产品链。

## 2) 强化研发机构和研发团队

公司目前有一个超过 580 人的技术团队（包括各地分公司），并将成立一个专注新技术预研的研究中心。公司将继续依托上述科研机构，扩充研发人员队伍，提高研发人员的水平。计划在今后三年内引进 10 名左右国内一流的嵌入式软/硬件、数字信号处理、信息安全、基础软件技术专家，成为各自领域的技术带头人；同时大力培养自身的技术人员队伍，不断完善人才选拔、培养机制，将有培养前途的核心技术人员提拔为产品和技术负责人；此外，公司还计划和国内一流的高等院校以合作培养的方式，每年招募具有培养潜力的本科、硕士和博士应届毕业生，为公司的持续技术创新补充新鲜血液。

另外，公司也在积极筹划和国内著名科研机构和大专院校成立联合实验室，把有技术领先性和市场潜力的实验室项目，和公司的产品化能力结合起来，推出创新性的产品和方案，保障公司持续的创新能力。

## 4、2015 年经营计划

2015 年是公司资源整合下稳健快速发展的关键之年，公司将充分利用国家政策带来的机遇，努力确保 2015 年各项工作目标完成的同时，重点围绕以下几方面开展工作：

1) 充分发挥自身技术创新优势、人才优势和市场优势，坚持技术创新与行业应用相结合，开发研制具有国际前沿水平的嵌入式测控、末端通信和控制、航电、信息安全系列产品。

2) 公司作为全国两家防伪税控系统提供商之一总参系统的主要产品和服务供应商，将在 2015 年“营改增”的总体规划下，充分把握总参开票系统和航信开票系统打通的重大机遇，做好技术、产品和服务等各项工作，加快市场开拓步伐。同时将进一步拓展涉税全业务，继续发展现有税控延伸业务，增加直接服务的企业客户数量，充分利用广大的企业客户资源，开拓涉企业务。

3) 以重大项目为牵引，打造具有智慧化特色的一体化行业信息化解决方案。在公司已初步形成服务网络的城市智能停车、物流配送领域，积极开展云计算和大数据等技术的论证和预研工作，挖掘新技术下的产业发展机会。

4) 从资本运作层面，把握产业发展和企业并购重组机会，尽快实现公司战略发展目标。

5) 经营管理方面，加强绩效管理的科学性和合理性，优化团队建设。公司将积极推行管理新理念、新工具，完善公司的 ERP 管理系统、CRM 客户关系管理系统，组织高层管理

者参加系统的管理培训、扩大员工内外培训，开展与先进企业的对标培训；在保持管理连续性的基础上，根据外部市场环境变化，优化公司组织架构、提升制度执行力，保证公司持续发展；

6) 能力提升方面，重点培养科技创新的能力、科技成果向市场转化的能力、社会资源整合的能力以及资本运营的能力。

7) 2015 年公司将强化“创新突破、稳定品质”的指导思想，强化细节管理，提升产品质量，继续夯实主营业务，完善产品系列，拓展业务新领域。

### 三、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

### 四、董事会关于报告期会计政策、会计估计变更或重要前期差错更正的说明

适用  不适用

### 五、公司利润分配及分红派息情况

报告期内利润分配政策特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用  不适用

2014 年 3 月 27 日，公司第二届董事会第二十四次会议审议通过了《2013 年年度利润分配方案的议案》，公司 2013 年度的利润分配方案为：以 2013 年 12 月 31 日公司总股本 112,000,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 0.5 元人民币（含税），共分配现金股利 5,600,000 元，剩余未分配利润结转以后年度；同时进行资本公积金转增股本，向全体股东每 10 股转增 10 股，共计转增 112,000,000 股，转增后公司总股本将增加至 224,000,000 股。

2014 年 4 月 23 日，公司 2013 年年度股东大会审议并通过了《2013 年年度利润分配方案的议案》，同意董事会提出的 2013 年年度利润分配预案。

2014 年 5 月 7 日，公司发布《关于 2013 年年度权益分派实施的公告》。

2014 年 5 月 13 日，2013 年年度利润分配方案已实施完毕。

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

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案与公司章程和分红管理办法等的相关规定一致

是  否  不适用

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案符合公司章程等的相关规定。

本年度利润分配及资本公积金转增股本预案

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	0.60
每 10 股转增数（股）	10
分配预案的股本基数（股）	236,219,942
现金分红总额（元）（含税）	14,173,196.52
可分配利润（元）	165,451,007.32
现金分红占利润分配总额的比例	100.00%
本次现金分红情况	
其他	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
根据本公司 2015 年 3 月 16 日第三届董事会第二次会议通过的利润分配预案，以 2014 年 12 月 31 日总股本 23,621.9942 万股为基数，每 10 股派发现金股利人民币 0.6 元（含税），同时以资本公积金转增股本，向全体股东每 10 股转增 10 股。该	

决议尚需经股东大会审议通过。

公司近 3 年（含报告期）的利润分配方案及资本公积金转增股本方案情况

2013 年 4 月 25 日公司召开 2012 年度股东大会，审议通过了《2012 年年度利润分配方案的议案》：以 2012 年 12 月 31 日公司总股本 56,000,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 8 元人民币（含税），共分配现金股利 44,800,000 元，剩余未分配利润结转以后年度；同时进行资本公积金转增股本，向全体股东每 10 股转增 10 股，共计转增 56,000,000 股，转增后公司总股本将增加至 112,000,000 股。2013 年 6 月 21 日公司完成权益分派事项。

2014 年 4 月 23 日公司 2013 年年度股东大会，审议通过关于《2013 年年度利润分配方案的议案》：以 2013 年 12 月 31 日公司总股本 112,000,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 0.5 元人民币（含税），共分配现金股利 5,600,000 元，剩余未分配利润结转以后年度；同时进行资本公积金转增股本，向全体股东每 10 股转增 10 股，共计转增 112,000,000 股，转增后公司总股本增加至 224,000,000 股。2014 年 5 月 13 日公司完成权益分派事项。

2015 年 3 月 16 日，公司第三届董事会第二次会议通过《2014 年年度利润分配方案的议案》：以 2014 年 12 月 31 日总股本 23,621.9942 万股为基数，每 10 股派发现金股利人民币 0.6 元（含税），同时以资本公积金转增股本，向全体股东每 10 股转增 10 股。该决议尚需股东大会审议通过。

公司近三年现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率
2014 年	14,173,196.52	69,373,529.93	20.43%
2013 年	5,600,000.00	22,220,530.18	25.20%
2012 年	44,800,000.00	46,890,276.01	95.54%

公司报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用  不适用

## 六、内幕信息知情人管理制度的建立和执行情况

为了规范公司的内幕信息管理，加强内幕信息保密工作，维护信息披露公平原则，根据



《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《上市公司信息披露管理办法》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》及《上市公司建立内幕信息知情人登记管理制度的规定》、《公司章程》等有关规定，公司制定了《内幕信息知情人登记制度》、《重大事项内部报告制度》、《信息披露管理制度》、《董事、监事和高级管理人员所持本公司股份及其变动管理制度》及《投资者关系管理制度》等。

公司严格执行内幕信息保密制度，报告期内，公司董事会办公室及时提示敏感期及内幕信息知情人义务，如实、完整记录内幕信息知情人名单，并定期向深圳证券交易所和北京证监局报备相关情况。

为确保公平披露信息，公司董事会办公室及时向深圳证券交易所报备投资者调研情况，并在指定网站及时披露投资者关系活动记录表及调研纪要。定期报告敏感期期间，公司暂停投资者调研及媒体接待等活动。

报告期内，公司董事、监事、高级管理人员及其他内幕信息知情人切实遵守了内部信息知情人管理制度，没有发生内幕交易行为以及被监管部门查处和要求整改情形。

## 七、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

√ 适用 □ 不适用

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07日	公司会议室	实地调研	机构	海通证券、长城证券	详见巨潮网披露
2014年01月17日	公司会议室	实地调研	机构	国信证券、华商证券、长盛基金、民生加银基金、嘉实基金	详见巨潮网披露
2014年01月21日	公司会议室	实地调研	机构	光大永明资产、国投瑞银、海通证券、东方基金、中金公司、国泰基金、国金通用、银华基金、民生加银基金	详见巨潮网披露
2014年04月03日	公司会议室	实地调研	机构	国信证券、南京证券、浙商证券、招商证券、中银基金、天安财险、国海富兰克林基金、国海证券、华夏基金、铭深资产管理、海通证券、英大基金、长城基金	详见巨潮网披露
2014年05月21日	公司会议室	实地调研	机构	光大证券、建信基金、中金公司	详见巨潮网披露
2014年05月29日	公司会议室	实地调研	机构	安信证券、广发基金、中银基金、	详见巨潮网披露

				鹏华基金、中金公司、长盛基金、大成基金、国金通用	
2014年06月12日	公司会议室	实地调研	机构	上投摩根基金	详见巨潮网披露
2014年06月18日	公司会议室	实地调研	机构	银河证券	详见巨潮网披露

## 第五节 重要事项

### 一、重大诉讼仲裁事项

√ 适用 □ 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额 (万元)	是否形成预 计负债	诉讼(仲裁)进 展	诉讼(仲裁)审理结果及影 响	诉讼(仲裁)判决执行 情况	披露日期	披露索引
<p>2012年5月15日,朗科科技向广西壮族自治区南宁市中级人民法院递交《民事起诉状》,起诉本公司、中国农业银行股份有限公司、中国农业银行股份有限公司北海工业园支行侵犯朗科科技发明专利权(专利名称为"用于数据处理系统的快闪电子式外存储方法及其装置",专利号:99117225.6)。南宁市中级人民法院于2012年5月15日受理了该案。</p> <p>2013年,南宁市中级人民法院已对本案进行了两次开庭审理,双方对部分物证进行了演示,在南宁中院主持下,双方结合本案相关证据,就事实调查及辩论等充分发表了意见。南宁中院将根据开庭情况,研究确定是否需要再次开庭或者直接进入判决程序。截至本报告期末,本案尚未进行再次开庭或者判决。</p>	6,000	否	本案已经第二次开庭	由于本案尚未判决,案件结果不明。本次诉讼对于公司的生产经营及利润无重大影响。	--	--	具体内容详见刊登在中国证监会指定的创业板信息披露网站(巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )的相关公告

## 二、上市公司发生控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

公司报告期不存在上市公司发生控股股东及其关联方非经营性占用资金情况。

## 三、破产重整相关事项

公司报告期未发生破产重整相关事项。

## 四、资产交易事项

### 1、收购资产情况

交易对方或最终控制方	被收购或置入资产	交易价格(万元)	进展情况(注 2)	对公司经营的影响(注 3)	对公司损益的影响(注 4)	该资产为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比率	是否为关联交易	与交易对方的关联关系(适用关联交易情形)	披露日期(注 5)	披露索引
北京中关村永丰产业基地发展有限公司	北京永丰产业基地 I-22 地块高新技术成果转移中心 A1 厂房	6,045.71	已签署正式合同				否		2014 年 08 月 07 日	2014-061
王益民、赵尔君和杨宏	中软金卡 100% 股权	16,000	资产过户完成并已发行、上市	新增其他嵌入式系统开发与产品生产	10,240,884.91 元	14.76%	否		2014 年 11 月 20 日	具体内容详见刊登在中国证监会指定的创业板信息披露网站(巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ) 的相关公告

#### 收购资产情况说明

1) 关于公司发行股份及支付现金购买中软金卡 100% 事项, 中软金卡已于 2014 年 10 月 28 日完成股权过户手续及相关工商变更登记手续。公司已于 2014 年 11 月 12 日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司为王益民、赵尔君和杨宏办理发行股份的股权登记手续, 本次定向发行新增股份已于 2014 年 11 月 24 日上市。公司本次发行股份及支付现金购买中软金卡 100% 事项已顺利完成。

2) 2014 年 8 月 7 日, 公司发布了《关于收购资产的公告》, 公司已就购买北京永丰产业基地 I-22 地块高新技术成果转移中心 A1 厂房事项与北京中关村永丰产业基地发展有限公司签署正式合同。

## 2、出售资产情况

交易对方	被出售资产	出售日	交易价格(万元)	本期初起至出售日该资产为上市公司贡献的净利润(万元)	出售对公司的影响(注3)	资产出售为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比例	资产出售定价原则	是否为关联交易	与交易对方的关联关系(适用关联交易情形)	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	披露日期	披露索引
陈江涛	北京旋极泰科新技术有限公司 40% 股权	2014 年 12 月 30 日	371.2	-44.31 (不含处置损益)	36.72 万元	-0.64%	原出资额+同期贷款利息	是	交易对方为公司控股股东、实际控制人	是	是	2014 年 12 月 19 日	2014-115

### 出售资产情况说明

公司于 2014 年 12 月 30 日召开 2014 年第六次临时股东大会，审议通过了《关于向控股股东陈江涛先生转让参股公司北京旋极泰科新技术有限公司 40% 股权暨关联交易的议案》，同意以 371.2 万元转让总价款（“原出资额+同期贷款利息”的价格），将旋极泰科 40% 股权转让予控股股东陈江涛先生，处置该投资对当期损益的影响为 36.72 万元。

## 3、企业合并情况

公司报告期末未发生企业合并情况。

## 4、自资产重组报告书或收购出售资产公告刊登后，该事项的进展情况及对报告期经营成果与财务状况的影响

√ 适用 □ 不适用

2014 年 6 月 10 日，公司发布了《支付现金及发行股份购买资产报告书（草案）》

2014 年 7 月 3 日，公司收到中国证券监督管理委员会《中国证监会行政许可申请受理通知书》(140754 号)。

2014 年 9 月 4 日，经中国证监会上市公司并购重组审核委员会 2014 年第 46 次工作会议审核，本公司发行股份及支付现金购买资产事项获得无条件通过。

2014 年 10 月 13 日，本公司取得中国证监会证监许可[2014]1037 号《关于核准北京旋极信息技术股份有限公司向王益民等发行股份购买资产的批复》，核准公司本次发行股份

购买资产事宜。同日，公司发布了《发行股份及支付现金购买资产报告书（修订稿）》。

2014 年 10 月 28 日，中软金卡就本次发行股份购买资产标的资产过户事宜办理了工商变更登记。变更后，旋极信息直接持有中软金卡 100% 股权，中软金卡成为公司的全资子公司。

2014 年 11 月 12 日，旋极信息在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司为王益民、赵尔君和杨宏办理发行股份的股权登记手续。

2014 年 11 月 24 日，本次发行股份及支付现金购买资产的定向发行 7,197,942 股新增股份在深圳证券交易所创业板上市。本次定向发行新增股份的性质为有限售条件流通股。

中软金卡 2014 年度实现净利润 2,142.52 万元。按照会计准则相关规定，中软金卡从 2014 年 10 月 28 日始纳入公司的合并范围，截止 2014 年底，中软金卡实现收入 1,953 万元，净利润 1,024 万元，形成总资产 6,412 万元，净资产 5,071 万元。

## 五、公司股权激励的实施情况及其影响

适用  不适用

为了进一步完善公司治理结构，建立、健全公司激励机制和约束机制，增强公司管理团队和业务骨干对实现公司持续、健康发展的责任感、使命感，依据《公司法》、《证券法》、《激励办法》、《备忘录》及其他有关法律、法规和规范性文件，以及旋极信息《公司章程》特推出限制性股权激励计划。通过激励计划，实现股东、公司和激励对象利益的一致，维护股东权益，为股东带来更高效、更持续的回报，实现员工持股，绑定长期利益；充分调动公司高级管理人员、中层管理人员及核心业务、技术、管理骨干人员的主动性、积极性和创造性，增强公司管理团队和业务骨干对实现公司持续、健康发展的责任感和使命感；平衡公司的短期目标与长期目标，促进公司持续、健康、高速的长远发展，详细情况如下：

### 1、激励计划简述

- (1) 本次激励计划拟授予给激励对象的激励工具为限制性股票；
- (2) 本次激励计划所涉标的股票来源为公司定向增发的股票；
- (3) 激励计划涉及的激励对象（初始）共计 101 人，包括公司部分董事、高级管理人员，中层管理人员及核心业务、技术、管理骨干人员；

(4) 授予价格：授予限制性股票的授予价格为每股 17.28 元/股；

(5) 公司层面解锁业绩条件：

限制性股票各年度绩效考核目标如下表所示：

解锁期	业绩考核指标
首次授予限制性股票的第一个解锁期	2014年加权平均净资产收益率不低于7.50% 2014年净利润不低于6,362.04万元
首次授予限制性股票的第二个解锁期和预留限制性股票的第一个解锁期	2015年加权平均净资产收益率不低于7.50% 2015年净利润不低于9,005.42万元
首次授予限制性股票的第三个解锁期和预留限制性股票的第二个解锁期	2016年加权平均净资产收益率不低于8.00% 2016年净利润不低于12,096.83万元

## 2、股权激励计划已履行的决策程序和批准情况

(1) 2014年4月29日，公司召开了第二届董事会第二十六次会议和第二届监事会第十六次会议，审议并通过了关于公司《限制性股票激励计划(草案)》及摘要的议案，公司独立董事对此发表了独立意见，律师出具了相应报告。其后公司向中国证券监督管理委员会(以下简称“证监会”)上报了申请备案材料。

(2) 2014年6月9日，公司获悉证监会已对公司报送的股权激励计划(草案)确认无异议并进行了备案，根据《上市公司股权激励管理办法》(试行)的有关规定，公司可以发出股东大会召开通知，审议并实施该股权激励计划。2014年6月11日，公司收到控股股东、实际控制人陈江涛先生《关于提请增加公司2014年第二次临时股东大会相关提案内容的函》，其提议将：关于公司《限制性股票激励计划(草案)》及摘要的议案、关于公司《限制性股票激励计划实施考核管理办法》的议案、关于提请股东大会授权董事会办理公司限制性股票激励计划相关事宜的议案提交公司2014年第二次临时股东大会审议。公司董事会同意将上述临时提案提交公司2014年第二次临时股东大会审议。

(3) 2014年6月25日，公司召开2014年第二次临时股东大会，审议通过了关于公司《限制性股票激励计划(草案)》及摘要的议案、关于公司《限制性股票激励计划实施考核管理办法》的议案、关于提请股东大会授权董事会办理公司限制性股票激励计划相关事宜的议案。

(4) 2014年7月18日，公司召开第二届董事会第三十次会议，审议通过了《关于调

整限制性股票激励计划的议案》及《关于向激励对象授予限制性股票的议案》，并于当日召开了第二届监事会第十八次会议，对公司授予的激励对象名单进行了核实。公司独立董事对此发表了独立意见，认为激励对象主体资格合法有效，确定的授予日及授予事项符合相关规定。

### 3、限制性股票激励计划调整

#### (1) 授予价格调整

根据公司《限制性股票激励计划(草案)》，在激励计划公告当日至激励对象完成限制性股票登记期间，若公司发生资本公积转增股本、派发股票红利、股份拆细或缩股、配股、派息等事宜，限制性股票的授予价格将做相应的调整。

因公司 2013 年度权益分派于限制性股票授予登记日前完成，根据相关规定，公司对本次授予的限制性股票的授予价格进行相应调整。具体调整情况为：限制性股票的首次授予价格由 17.28 元/股调整为 8.615 元/股。

#### (2) 授予对象及数量调整

鉴于公司部分激励对象因自身原因放弃认购部分股份，公司调整限制性股票激励计划激励对象和限制性股票数量，激励对象由 101 名调整为 95 名，将限制性股票总量由 289.50（含 28.95 万股预留股份）万股调整为 279（含 27.90 万股预留股份）万股。

根据公司《限制性股票激励计划(草案)》，在本激励计划公告当日至激励对象完成限制性股票登记期间，若公司发生资本公积转增股本、派发股票红利、股份拆细或缩股、配股、派息等事宜，限制性股票的授予数量将做相应的调整。

因公司 2013 年度权益分派于限制性股票登记日前完成，根据相关规定，公司对本次授予的限制性股票的授予数量进行相应调整。具体调整情况为：限制性股票的授予数量由 279 万股（含 27.90 万股预留股份）调整为 558 万股（含 55.80 万股预留股份）。

### 4、激励计划的授予

(1) 公司首次权益授予日为 2014 年 7 月 21 日；首次授予股份的上市日期为：2014 年 8 月 14 日。

(2) 首次授予的激励对象共 95 人、授予的限制性股票数量 502.20 万股，占本激励计



划草案摘要公告日公司股本总额 22,400 万股的 2.24%，具体情况如下：

姓名	职务	获授限制性股票数量(万股)	占授予限制性股票总量的比例	限制性股票占草案公布时公司总股本的比例
蔡厚富	董事、副总经理	51.00	9.14%	0.23%
黄海涛	副总经理、董事会秘书	36.50	6.54%	0.16%
中层管理人员、核心业务、技术、管理骨干人员（共计93人）		414.70	74.32%	1.85%
预留股份		55.80	10.00%	0.25%
合计		<b>558.00</b>	<b>100.00%</b>	<b>2.49%</b>

(3) 授予价格：限制性股票的授予价格为 8.615 元/股；

#### 5、激励计划限制性股票的授予对公司经营能力和财务状况的影响

公司本次激励计划限制性股票的授予对公司相关年度的财务状况和经营成果将产生一定的影响。董事会已确定激励计划的授予日为 2014 年 7 月 21 日，根据授予日的公允价值总额确认限制性股票的激励成本，则 2014 年—2017 年限制性股票成本摊销情况见下表：

单位：万元

年度	2014年8-12月	2015年	2016年	2017年	合计
激励费用	938.97	1,517.26	317.92	123.40	2,951.56

本激励计划的成本将在管理费用中列支。

## 六、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

### 2、资产收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

### 3、共同对外投资的重大关联交易

适用  不适用

### 4、关联债权债务往来

适用  不适用

## 5、其他重大关联交易

适用  不适用

公司于 2014 年 12 月 30 日召开 2014 年第六次临时股东大会，审议通过了《关于向控股股东陈江涛先生转让参股公司北京旋极泰科新技术有限公司 40% 股权暨关联交易的议案》，同意以 371.2 万元转让总价款（“原出资额+同期贷款利息”的价格），将旋极泰科 40% 股权转让予控股股东陈江涛先生。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
关于向控股股东陈江涛先生转让参股公司北京旋极泰科新技术有限公司股权暨关联交易的公告	2014 年 12 月 19 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>

## 七、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用  不适用

#### (2) 承包情况

适用  不适用

#### (3) 租赁情况

适用  不适用

### 2、担保情况

适用  不适用

公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署日)	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为 关联方 担保
北京中软金卡信息技术有限公司	2014 年 12 月 15 日	2,500			连带责任保证;抵押			是

北京百旺金赋科技有限公司	2014年12月15日	2,000	2014年12月16日	2,000	连带责任保证;抵押			是
北京旋极百旺科技有限公司	2014年12月15日	1,000			连带责任保证;抵押			是
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)			5,500	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)				2,000
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)			5,500	报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)				2,000
公司担保总额 (即前两大项的合计)								
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1)			5,500	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2)				2,000
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3)			5,500	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4)				2,000
实际担保总额 (即 A4+B4) 占公司净资产的比例				2.69%				

#### 采用复合方式担保的具体情况说明

公司于 2014 年 12 月 12 日召开第二届董事会第三十七次会议, 审议通过《关于为子公司银行综合授信提供反担保的议案》, 同意公司及子公司北京中软金卡信息技术有限公司、北京百旺金赋科技有限公司、北京旋极百旺科技有限公司向招商银行北京双榆树支行申请额度为 15,000 万元的综合授信, 并由北京中关村科技融资担保有限公司进行保证担保, 公司以名下坐落于海淀区丰秀中路 3 号院 12 号楼-1 至 5 层 101 的房产【该房产建筑面积为 5123.48 平方米, 《房屋所有权证》编号为: X 京房权证海字第 437558 号】提供反担保, 公司董事长陈江涛承担个人连带责任。

#### (1) 违规对外担保情况

适用  不适用

### 3、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

#### (1) 委托理财情况

适用  不适用

#### (2) 衍生品投资情况

适用  不适用

#### (3) 委托贷款情况

适用  不适用

#### 4、其他重大合同

适用  不适用

## 八、承诺事项履行情况

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

√ 适用 □ 不适用

承诺来源	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股权激励承诺	旋极信息	公司不为激励对象依据股权激励计划获取有关权益提供贷款以及其他形式的财务资助，包括为其贷款提供担保。	2014年04月29日	承诺期限内	报告期内，承诺人均严格履行承诺，截至本报告期末，已履行完成。
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	--	--	--	--	--
资产重组时所作承诺	王益民、赵尔君、杨宏	本人本次认购的股票自上市之日起36个月不转让。	2014年11月24日	三十六个月	报告期内，承诺人均严格履行承诺，截至本报告期末，无违反承诺的事项发生。
	王益民、赵尔君、杨宏	王益民、赵尔君、杨宏承诺中软金卡2014年、2015年、2016年经审计的归属于母公司股东的扣除非经常性损益后的净利润分别不低于人民币2,080.00万元、2,496.00万元和2,870.40万元。如果实际净利润低于上述承诺净利润，则王益民、赵尔君、杨宏将按照签署的《盈利预测补偿协议》的规定进行补偿。	2014年01月01日	三十六个月	报告期内，承诺人均严格履行承诺，截至本报告期末，无违反承诺的事项发生。

首次公开发行或再融资时所作承诺	<p>陈江涛、陈海涛、高宏良、北京中天涌慧投资咨询有限公司、刘明、刘希平、盖峰、李居庸、蔡厚富、张阳春、魏宝坤、陈为群、周庆华、岳庆敏、平涛、杨水华、吴匀、黄海涛、阮亚占、孙安、叶国雄、肖敦鹤、陈宇飞、李强、王晓炜、任建国、蓝海文、王向峰、田国光、屠燕、张兴磊、颜廷海、张志忠、陈茵、陈付山、王彬、于民、肖洋、张祖艳、吴海亮、肖红丽、杨朝周、魏运全、宋东剑、梁西全、王志强、杨奇、周铂、夏林、陈安辉、王鹏、赵顺章</p>	<p>公司股票在证券交易所上市交易之日起三十六个月内，本人不转让或者委托他人管理本次发行前已持有的公司股份，也不由公司收购其持有的股份。</p>	2012年06月08日	三十六个月	<p>报告期内，承诺人均严格履行承诺，截至本报告期末，无违反承诺的事项发生。</p>
	<p>控股股东、实际控制人陈江涛先生</p>	<p>针对 2011 年以前公司部分员工未在公司缴纳社保的情形，公司控股股东、实际控制人陈江涛先生出具《承诺函》，承诺如果根据有权部门的要求或决定，需要为员工补缴本承诺函签署之日前应缴未缴的社会保险金或住房公积金，或因未足额缴纳需承担任何罚款或损失，将足额补偿公司因此发生的支出或所受损失。</p>	2011年05月20日	长期有效	<p>报告期内，承诺人均严格履行承诺，截至本报告期末，无违反承诺的事项发生。</p>
其他对公司中小股东所作承诺	<p>控股股东、实际控制人陈江涛先生</p>	<p>公司大股东、实际控制人陈江涛先生已针对朗科科技诉本公司侵权案件向本公司做出书面承诺：“如果公司因本次侵权案件最终败诉，并因此需要支付任何侵权赔偿金、相关诉讼费用，或因本次诉讼导致公司的生产、经营遭受损失，公司实际控制人陈</p>	2012年05月20日	承诺日-本案结束	<p>报告期内，承诺人均严格履行承诺，截至本报告期末，无违反承诺的事项发生。</p>

		江涛先生将承担公司因本次诉讼产生的侵权赔偿金、案件费用及生产、经营损失。”			
	旋极信息	关于公司不进行高风险投资的承诺： 2014年4月23日公司2013年年度股东大会审议通过了《关于使用部分节余募集资金永久补充流动资金的议案》，决定使用节余募集资金2888.84万元永久性补充流动资金，并按照中国证券监督管理委员会和深圳证券交易所的有关规定，公司承诺使用部分节余募集资金永久补充流动资金后十二个月内不进行证券投资、委托理财、衍生品投资、创业投资等高风险投资以及为他人提供财务资助等。	2014年04月23日	十二个月	报告期内，承诺人均严格履行承诺，截至本报告期末，无违反承诺的事项发生。
	旋极信息	关于公司不进行高风险投资的承诺： 2014年8月8日公司第二届董事会第三十二次会议、第二届监事会第十九次会议审议通过了《关于使用部分节余募集资金永久补充流动资金的议案》，决定使用募集资金投资项目—新一代航空总线产品的研制及产业化项目的节余募集资金及利息收入永久性补充流动资金，并按照中国证券监督管理委员会和深圳证券交易所的有关规定，公司承诺使用部分节余募集资金永久补充流动资金后十二个月内不进行证券投资、委托理财、衍生品投资、创业投资等高风险投资以	2014年08月08日	十二个月	报告期内，承诺人均严格履行承诺，截至本报告期末，无违反承诺的事项发生。

		及为他人提供财务资助等。			
	旋极信息	关于公司不进行高风险投资的承诺：公司 2014 年 9 月 12 日 2014 年第五次临时股东大会审议通过了《关于使用剩余超募资金及利息收入永久补充流动资金的议案》，决定使用剩余超募资金及利息收入 2,153.20 万元永久性补充流动资金，并按照中国证券监督管理委员会和深圳证券交易所的有关规定，公司承诺使用超募资金及利息收入永久性补充流动资金后十二个月内不进行证券投资、委托理财、衍生品投资、创业投资等高风险投资以及为他人提供财务资助等。	2014 年 09 月 12 日	十二个月	报告期内，承诺人均严格履行承诺，截至本报告期末，无违反承诺的事项发生。
	控股股东、实际控制人陈江涛先生	控股股东、实际控制人陈江涛先生关于避免同业竞争作出以下承诺：1、本人目前并没有直接或间接地从事任何与旋极信息所从事的业务构成同业竞争的任何业务活动；2、本人保证今后的任何时间不会直接或间接地以任何方式（包括但不限于独资、合资、合作和联营）从事、参与或进行任何与旋极信息相同或类似的业务，以避免与旋极信息的生产经营构成可能的直接的或间接的业务竞争；3、如果本人有同旋极信息主营业务相同或类似的业务机会，应立即通知旋极信息，并尽其最大努力，按旋极信息可接受的合理条款与条件向旋极信息提供上述机会。无论旋极信息是否放弃该业务机	2011 年 01 月 29 日	长期有效	报告期内，承诺人均严格履行承诺，截至本报告期末，无违反承诺的事项发生。



		会，本人均不会自行从事、发展、经营该等业务。			
	陈江涛、蔡厚富、陈海涛、储珺、盖峰、黄海涛、金春保、李居庸、刘明、马海涛、阮亚占、吴匀、熊焰、杨水华、王晓炜、李强、周铂、岳庆敏	关于避免同业竞争的承诺：本人不自营或者为他人经营与本公司同类的业务或者从事损害本公司利益的活动。	2011 年 01 月 29 日	长期有效	报告期内，承诺人均严格履行承诺，截至本报告期末，无违反承诺的事项发生。
承诺是否及时履行	是				
未完成履行的具体原因及下一步计划（如有）	不适用				

## 2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

适用  不适用

盈利预测资产或项目名称	预测起始时间	预测终止时间	当期预测业绩(万元)	当期实际业绩(万元)	未达预测的原因(如适用)	原预测披露日期	原预测披露索引
北京中软金卡信息技术有限公司	2014年01月01日	2014年12月31日	2090.21	2,142.52	--	2013年12月23日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>

## 九、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计事务所

境内会计师事务所名称	立信会计师事务所
境内会计师事务所报酬(万元)	70
境内会计师事务所审计服务的连续年限	0
境内会计师事务所注册会计师姓名	常明、孙彦民
境外会计师事务所名称	--
境外会计师事务所报酬(万元)	--
境外会计师事务所审计服务的连续年限	--
境外会计师事务所注册会计师姓名	--

是否改聘会计师事务所

是  否

## 十、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人和收购人处罚及整改情况

适用  不适用

上市公司及其子公司是否被列入环保部门公布的污染严重企业名单

是  否  不适用

上市公司及其子公司是否存在其他重大社会安全问题

是  否  不适用

报告期内是否被行政处罚

是  否  不适用

## 十一、公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的情况

适用  不适用

公司股东及其一致行动人在报告期内未提出或实施股份增持计划。

## 十二、董事、监事、高级管理人员、持股 5%以上的股东违规买卖公司股票情况

适用  不适用

## 十三、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用  不适用

## 十四、其他重大事项的说明

适用  不适用

1、公司于 2014 年 1 月 30 日接到公司控股股东、实际控制人陈江涛先生的通知，陈江涛先生因个人需要与兴业证券股份有限公司以其持有的公司股份 15,000,000 股(该时点尚未进行 2013 年度权益分派，公司总股本为 112,000,000 股，陈江涛先生质押的 15,000,000 股占其所持公司股份总数 31.44%，占公司股份总数的 13.39%)办理了股票质押式回购业务。具体详情请见创业板指定信息披露网站巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）。

公司于 2014 年 6 月 20 日接到公司控股股东、实际控制人陈江涛先生的通知，陈江涛先生因个人需要与华泰证券股份有限公司以其持有的公司股份 22,750,000 股(占其所持公司股份总数 23.84%，占公司股份总数的 10.16%)办理了股票质押式回购业务。具体详情请见创业板指定信息披露网站巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）。

公司于 2014 年 12 月 2 日接到公司控股股东、实际控制人陈江涛先生的通知，陈江涛先

生因个人需要与国信证券股份有限公司以其持有的公司股份 8,798,000 股(占其所持公司股份总数 9.22%，占公司股份总数的 3.72%)办理了股票质押式回购业务。具体详情请见创业板指定信息披露网站巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）。

公司于 2015 年 2 月 11 日接到公司控股股东、实际控制人陈江涛先生的通知，陈江涛先生将其质押给兴业证券股份有限公司（以下简称“兴业证券”）的 18,500,000 股【注：因公司 2014 年资本公积金转增股本，每 10 股转增 10 股，陈江涛先生于 2014 年 1 月 29 日质押给兴业证券的股份由 15,000,000 股转增为 30,000,000 股。本次 18,500,000 股解除质押，剩余 11,500,000 股仍质押给兴业证券】办理了股票解除质押登记手续。具体详情请见创业板指定信息披露网站巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）。

公司于 2015 年 2 月 16 日接到公司控股股东、实际控制人陈江涛先生的通知，陈江涛先生因个人需要与兴业证券股份有限公司以其持有的公司股份 3,400,000 股(占其所持公司股份总数 3.56%，占公司股份总数的 1.44%)办理了股票质押式回购业务。具体详情请见创业板指定信息披露网站巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）。

2、公司于 2014 年 3 月 27 日召开第二届董事会第二十四次会议、第二届监事会第十四次会议，审议通过关于使用部分超募资金投资组建税控业务公司的议案，同意使用超募资金 4,400 万元与部分税控业务团队核心人员共同出资设立税控业务公司。具体详情请见创业板指定信息披露网站巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）。

公司于 2014 年 7 月 24 日召开第二届董事会第三十一次会议，审议通过关于使用自有资金投资南京中航特种装备有限公司的议案，同意公司使用自有资金 7,982.45 万元投资南京中航特种装备有限公司。2014 年 7 月 28 日，公司发布了《关于使用自有资金投资南京中航特种装备有限公司进展公告》，公司已与中航特装签署相关协议。2014 年 8 月 11 日，公司发布了《关于南京中航特种装备有限公司完成工商变更暨投资进展公告》，公司已完成相关变更手续。具体详情请见创业板指定信息披露网站巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）。

公司于 2014 年 8 月 28 日召开第二届董事会第三十四次会议，审议通过控股子公司北京旋极百旺科技有限公司投资组建税控业务公司的议案，同意公司控股子公司北京旋极百旺科技有限公司使用自有资金 4,000 万元与河南百望九赋电子科技有限公司、自然人陆振华先生共同出资设立百望金赋科技有限公司。具体详情请见创业板指定信息披露网站巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）。

3、公司于 2014 年 4 月 29 日召开第二届董事会第二十六次会议，审议通过《关于公司<限制性股票激励计划（草案）>及摘要的议案》、《关于公司<限制性股票激励计划实施考核管理办法>的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理公司限制性股票激励计划相关事宜的议案》，同意公司向激励对象授予限制性股票等事项。具体详情请见创业板指定信息披露网站巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）。

公司于 2014 年 7 月 18 日召开第二届董事会第三十次会议，审议通过了《关于调整限制性股票激励计划的议案》及《关于向激励对象授予限制性股票的议案》，并于当日召开了第二届监事会第十八次会议，对公司授予的激励对象名单进行了核实。公司独立董事对此发表了独立意见，认为激励对象主体资格合法有效，确定的授予日及授予事项符合相关规定。2014 年 8 月 13 日，公司发布了《限制性股票授予完成公告》，公司已授予完成。具体详情请见创业板指定信息披露网站巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）。

4、公司于 2014 年 9 月 24 日收到中国证监会出具的《关于不予核准北京旋极信息技术股份有限公司非公开发行股票申请的决定》，公司非公开发行股票事项未获证监会通过。具体详情请见创业板指定信息披露网站巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）。

5、公司于 2014 年 10 月 11 日收到中国证监会出具的《关于核准北京旋极信息技术股份有限公司向王益民等发行股份购买资产的批复》，公司发行股份及支付现金购买资产事项已获证监会批准。2014 年 10 月 28 日，中软金卡已完成股权过户手续及相关工商变更登记手续，成为公司全资子公司。2014 年 11 月 12 日，公司在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司为王益民、赵尔君和杨宏办理发行股份的股权登记手续。本次发行股份及支付现金购买资产的定向发行 7,197,942 股新增股份已于 2014 年 11 月 24 日在深圳证券交易所创业板上市。具体详情请见创业板指定信息披露网站巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）。

6、因筹划重大资产重组事项，公司向深圳证券交易所申请于 2014 年 10 月 15 日开市起停牌。2014 年 10 月 15 日，公司发布了《董事会关于重大资产重组停牌公告》。2015 年 1 月 14 日，公司召开第二届董事会第四十次会议，审议通过《关于<北京旋极信息技术股份有限公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易预案>的议案》，同意公司以发行股份及支付现金方式购买西安西谷 100% 股权，其中现金部分通过向控股股东陈江涛先生募集配套资金支付。具体详情请见创业板指定信息披露网站巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）。

7、公司于 2014 年 12 月 12 日召开第二届董事会第三十七次会议，审议通过《关于为子公司银行综合授信提供反担保的议案》，同意公司及子公司北京中软金卡信息技术有限公司、北京百旺金赋科技有限公司、北京旋极百旺科技有限公司向招商银行北京双榆树支行申请额度为 15,000 万元的综合授信，并由北京中关村科技融资担保有限公司进行保证担保，公司以名下坐落于海淀区丰秀中路 3 号院 12 号楼-1 至 5 层 101 的房产【该房产建筑面积为 5123.48 平方米，《房屋所有权证》编号为：X 京房权证海字第 437558 号】提供反担保，公司董事长陈江涛承担个人连带责任。具体详情请见创业板指定信息披露网站巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）。

8、公司于 2014 年 12 月 19 日召开第二届董事会第三十八次会议，审议通过《关于向控股股东陈江涛先生转让参股公司北京旋极泰科新技术有限公司 40% 股权暨关联交易的议案》，同意以 371.20 万元（原出资额+同期贷款利息）向公司控股股东、实际控制人陈江涛先生转让参股公司北京旋极泰科新技术有限公司 40% 的股权。具体详情请见创业板指定信息披露网站巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）。

9、公司于 2015 年 1 月 9 日召开第二届董事会第三十九次会议、第二届监事会第二十三次会议，审议通过公司董事会换届暨选举第三届董事会成员及监事会换届暨选举第三届监事会成员等相关议案。2015 年 1 月 27 日，公司 2015 年第一次临时股东大会审议通过并选举产生第三届董事会、第三届监事会。具体详情请见创业板指定信息披露网站巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）。

## 十五、控股子公司重要事项

适用  不适用

公司于 2014 年 8 月 28 日召开第二届董事会第三十四次会议，审议通过控股子公司北京旋极百旺科技有限公司投资组建税控业务公司的议案，同意公司控股子公司北京旋极百旺科技有限公司使用自有资金 4,000 万元与河南百望九赋电子科技有限公司、自然人陆振华先生共同出资设立百望金赋科技有限公司。具体详情请见创业板指定信息披露网站巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）。

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、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	79,195,000	70.71%	12,219,942		79,195,000		91,414,942	170,609,942	72.23%
3、其他内资持股	79,195,000	70.71%	12,219,942		79,195,000		91,414,942	170,609,942	72.23%
其中：境内法人持股	3,922,472	3.50%			3,922,472		3,922,472	7,844,944	3.32%
境内自然人持股	75,272,528	67.21%	12,219,942		75,272,528		87,492,470	162,764,998	68.91%
二、无限售条件股份	32,805,000	29.29%			32,805,000		32,805,000	65,610,000	27.77%
1、人民币普通股	32,805,000	29.29%			32,805,000		32,805,000	65,610,000	27.77%
三、股份总数	112,000,000	100.00%	12,219,942		112,000,000		124,219,942	236,219,942	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

2014年4月23日，公司2013年年度股东大会审议通过关于《2013年年度利润分配方案的议案》：以2013年12月31日公司总股本112,000,000股为基数；进行资本公积金转增股本，向全体股东每10股转增10股，共计转增112,000,000股，转增后公司总股本增加至224,000,000股。

根据公司2014年第二次临时股东大会决议及中国证券监督管理委员会对公司报送的股权激励（草案）确认无异议，公司向包括高级管理人员在内的95名激励对象定向发行5,022,000股限制性股票。2014年8月13日，公司完成限制性股票授予事项。本次发行后，公司总股本由224,000,000股增至229,022,000股。

根据公司2014年第二次临时股东大会决议及中国证券监督管理委员会下发的《关于核准北京旋极信息技术股份有限公司向王益民等发行股份购买资产的批复》（证监许可[2014]1037号）文件之规定，公司向王益民、赵尔君和杨宏共发行7,197,942股股份购买其相关资产。发行后，公司总股本由229,022,000股增至236,219,942股。2014年10月28日，中软金卡资产过户手续办理完成，成为公司的全资子公司。

股份变动的批准情况

适用  不适用

公司《2013 年年度利润分配方案的议案》已经公司 2013 年度股东大会审议通过，决定以 2013 年 12 月 31 日公司总股本 112,000,000 股为基数，向全体股东每 10 股转增 10 股，共计转增 112,000,000 股，转增后公司总股本增至 224,000,000 股。

2014 年 6 月 25 日，公司召开 2014 年第二次临时股东大会，审议通过股权激励的相关事项，随后，公司收到中国证券监督管理委员会对公司报送的股权激励（草案）确认无异议并备案的通知，证监会对公司本次股权激励事项无异议。公司向包括高级管理人员在内的 95 名激励对象定向发行 5,022,000 股限制性股票，发行后，公司总股本由 224,000,000 股增至 229,022,000 股。

2014 年 10 月 11 日，公司接到中国证券监督管理委员会出具的《关于核准北京旋极信息技术股份有限公司向王益民等发行股份购买资产的批复》（证监许可[2014]1037 号），核准公司向王益民发行 3,598,971 股股份、向赵尔君发行 2,159,383 股股份、向杨宏发行 1,439,588 股股份购买其所持有中软金卡的股权。发行后，公司总股本由 229,022,000 股增至 236,219,942 股。

股份变动的过户情况

适用  不适用

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

适用  不适用

报告期内，依据公司 2013 年度利润分配方案公司进行资本公积金转增股本，向全体股东每 10 股转增 10 股，共计转增 112,000,000 股，转增后公司总股本增至 224,000,000 股。

报告期内，公司制定《限制性股票激励计划》，定向发行 5,022,000 股限制性股票，发行后，公司总股本由 224,000,000 股增至 229,022,000 股。

报告期内，公司通过发行股份及支付现金方式购买中软金卡 100% 股权，本次定向发行 7,197,942 股新增股份，发行后，公司总股本由 229,022,000 股增至 236,219,942 股。



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

单位：元

指标	2014年度		2013年度	
	按原股本计算	按新股本计算	按原股本计算	按新股本计算
基本每股收益	0.6194	0.3052	0.1984	0.0978
稀释每股收益	0.6194	0.3052	0.1984	0.0978
	2014年12月31日		2013年12月31日	
	按原股本计算	按新股本计算	按原股本计算	按新股本计算
归属于上市公司股东的每股净资产	6.6377	3.1472	9.2951	4.6475

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用  不适用

## 2、限售股份变动情况

适用  不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
陈江涛	47,710,496	0	47,710,496	95,420,992	首发承诺	2015-6-7
陈海涛	5,124,552	0	5,124,552	10,249,104	首发承诺	2015-6-7
高宏良	4,555,926	0	4,555,926	9,111,852	首发承诺	2015-6-7
北京中天涌慧投资咨询有限公司	3,922,472	0	3,922,472	7,844,944	首发承诺	2015-6-7
刘明	3,008,136	0	3,008,136	6,016,272	首发承诺	2015-6-7
刘希平	3,008,136	0	3,008,136	6,016,272	首发承诺	2015-6-7
盖峰	2,404,434	0	2,404,434	4,808,868	首发承诺	2015-6-7
李居庸	1,765,162	0	1,765,162	3,530,324	首发承诺	2015-6-7
张阳春	1,485,740	0	1,485,740	2,971,480	首发承诺	2015-6-7
蔡厚富	1,553,946	0	2,063,946	3,617,892	首发承诺；股权激励	其中：首发承诺限售股解禁期为2015年6月7日；股权激励限售股按照公司股权激

						励计划规定解 限。
魏宝坤	683,400	0	683,400	1,366,800	首发承诺	2015-6-7
陈为群	600,000	0	600,000	1,200,000	首发承诺	2015-6-7
周庆华	318,000	0	318,000	636,000	首发承诺	2015-6-7
岳庆敏	306,000	0	306,000	612,000	首发承诺	2015-6-7
平涛	305,000	0	305,000	610,000	首发承诺	2015-6-7
杨水华	106,000	0	106,000	212,000	首发承诺	2015-6-7
吴匀	700,000	0	700,000	1,400,000	首发承诺	2015-6-7
黄海涛	90,000	0	455,000	545,000	首发承诺；股权 激励	其中：首发承诺 限售股解禁期为 2015年6月7日； 股权激励限售股 按照公司股权激 励计划规定解 限。
阮亚占	90,000	0	90,000	180,000	首发承诺	2015-6-7
于民	83,000	0	83,000	166,000	首发承诺	2015-6-7
孙安	82,000	0	82,000	164,000	首发承诺	2015-6-7
叶国雄	80,000	0	80,000	160,000	首发承诺	2015-6-7
肖敦鹤	70,000	0	70,000	140,000	首发承诺	2015-6-7
陈宇飞	70,000	0	70,000	140,000	首发承诺	2015-6-7
李强	70,000	0	70,000	140,000	首发承诺	2015-6-7
王晓炜	70,000	0	70,000	140,000	首发承诺	2015-6-7
蓝海文	70,000	0	70,000	140,000	首发承诺	2015-6-7
任建国	70,000	0	70,000	140,000	首发承诺	2015-6-7
王向峰	70,000	0	70,000	140,000	首发承诺	2015-6-7
田国光	69,000	0	69,000	138,000	首发承诺	2015-6-7
屠燕	60,000	0	60,000	120,000	首发承诺	2015-6-7
张兴磊	60,000	0	60,000	120,000	首发承诺	2015-6-7
颜廷海	50,000	0	50,000	100,000	首发承诺	2015-6-7
张志忠	40,000	0	40,000	80,000	首发承诺	2015-6-7
陈茵	40,700	0	40,700	81,400	首发承诺	2015-6-7
陈付山	26,100	0	26,100	52,200	首发承诺	2015-6-7

王彬	31,400	0	31,400	62,800	首发承诺	2015-6-7
肖洋	30,700	0	30,700	61,400	首发承诺	2015-6-7
张祖艳	24,700	0	24,700	49,400	首发承诺	2015-6-7
吴海亮	24,700	0	24,700	49,400	首发承诺	2015-6-7
肖红丽	24,700	0	24,700	49,400	首发承诺	2015-6-7
杨朝周	24,700	0	24,700	49,400	首发承诺	2015-6-7
魏运全	24,700	0	24,700	49,400	首发承诺	2015-6-7
宋东剑	24,000	0	24,000	48,000	首发承诺	2015-6-7
梁西全	24,000	0	24,000	48,000	首发承诺	2015-6-7
王志强	24,000	0	24,000	48,000	首发承诺	2015-6-7
杨奇	24,000	0	24,000	48,000	首发承诺	2015-6-7
周铂	34,000	0	34,000	68,000	首发承诺	2015-6-7
夏林	17,200	0	17,200	34,400	首发承诺	2015-6-7
陈安辉	16,000	0	16,000	32,000	首发承诺	2015-6-7
王鹏	16,000	0	16,000	32,000	首发承诺	2015-6-7
赵顺章	12,000	0	12,000	24,000	首发承诺	2015-6-7
公司中层管理人员、核心业务、技术、管理骨干人员等其他激励对象	0	0	4,147,000	4,147,000	股权激励	按照公司股权激励计划规定解限
王益民	0	0	3,598,971	3,598,971	资产重组承诺	按照资产重组承诺解限
赵尔君	0	0	2,159,383	2,159,383	资产重组承诺	按照资产重组承诺解限
杨宏	0	0	1,439,588	1,439,588	资产重组承诺	按照资产重组承诺解限
合计	79,195,000	0	91,414,942	170,609,942	--	--

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期内证券发行情况

√ 适用 □ 不适用

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格（或利率）	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
股票类						

旋极信息	2014年07月21日	8.615	5,022,000	2014年08月14日	5,022,000	
旋极信息	2014年11月12日	15.56	7,197,942	2014年11月24日	7,197,942	

### 证券发行情况的说明

公司股权激励事项已经 2014 年第二次临时股东大会决议通过及中国证券监督管理委员会确认无异议,公司向包括高级管理人员在内的 95 名激励对象定向发行 5,022,000 股限制性股票。2014 年 8 月 13 日,公司完成限制性股票授予事项。

公司向王益民、赵尔君、杨宏发行 7,197,942 股股份购买其所持有中软金卡的股权已经中国证券监督管理委员会核准并出具的《关于核准北京旋极信息技术股份有限公司向王益民等发行股份购买资产的批复》(证监许可[2014]1037 号)。公司已于 2014 年 11 月 12 日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司为王益民、赵尔君和杨宏办理发行股份的股权登记手续。本次发行股份及支付现金购买资产的定向发行 7,197,942 股新增股份已于 2014 年 11 月 24 日在深圳证券交易所创业板上市。

## 2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用  不适用

报告期内,公司完成股权激励、发行股份购买资产等事项,公司总股本由 224,000,000 股增至 236,219,942 股。

## 三、股东和实际控制人情况

### 1、公司股东数量及持股情况

单位:股

报告期末股东总数		5,190		年度报告披露日前第 5 个交易日末股东总数		5,369		
持股 5%以上的股东持股情况								
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
陈江涛	境内自然人	40.39%	95,420,992	47,710,496	95,420,992	0	质押	61,548,000
陈海涛	境内自然人	4.34%	10,249,104	5,124,552	10,249,104	0	质押	4,558,000
高宏良	境内自然人	3.86%	9,111,852	4,555,926	9,111,852	0		

北京中天涌慧投资咨询有限公司	境内非国有法人	3.32%	7,844,944	3,922,472	7,844,944	0		
刘希平	境内非国有法人	2.55%	6,016,272	3,008,136	6,016,272	0		
刘明	境内自然人	2.55%	6,016,272	3,008,136	6,016,272	0	质押	1,760,000
中国农业银行—中邮核心成长股票型证券投资基金	境内非国有法人	2.20%	5,200,000	2,215,437	0	5,200,000		
盖峰	境内自然人	2.04%	4,808,868	2,404,434	4,808,868	0	质押	440,000
兴业银行股份有限公司—中邮战略新兴产业股票型证券投资基金	境内非国有法人	1.81%	4,280,000	1,990,000	0	4,280,000		
兴业银行股份有限公司—中邮核心竞争力灵活配置混合型证券投资基金	境内非国有法人	1.72%	4,056,061	4,056,061	0	4,056,061		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况(如有)(参见注 3)	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	陈江涛与刘希平为夫妻关系							
<b>前 10 名无限售条件股东持股情况</b>								
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					
中国农业银行—中邮核心成长股票型证券投资基金	5,200,000	人民币普通股	5,200,000					
兴业银行股份有限公司—中邮战略新兴产业股票型证券投资基金	4,280,000	人民币普通股	4,280,000					
兴业银行股份有限公司—中邮核心竞争力灵活配置混合型证券投资基金	4,056,061	人民币普通股	4,056,061					
中国农业银行股份有限公司—中邮核心优势灵活配置混合型证券投资基金	2,450,000	人民币普通股	2,450,000					

中国民生银行股份有限公司—华商策略精选灵活配置混合型证券投资基金	2,350,000	人民币普通股	2,350,000
招商银行股份有限公司—中邮核心主题股票型证券投资基金	1,749,801	人民币普通股	1,749,801
中国农业银行—长信双利优选灵活配置混合型证券投资基金	1,636,773	人民币普通股	1,636,773
中国银行—同盛证券投资基金	1,332,841	人民币普通股	1,332,841
中国工商银行股份有限公司—广发聚瑞股票型证券投资基金	1,225,909	人民币普通股	1,225,909
招商银行股份有限公司—广发新经济股票型发起式证券投资基金	1,126,388	人民币普通股	1,126,388
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	未知有关联关系		
参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	无		

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

是  否

公司股东在报告期内未进行约定购回交易。

## 2、公司控股股东情况

自然人

控股股东姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
陈江涛	中国	否
最近 5 年内的职业及职务	1997 年创建北京旋极信息技术有限公司，现任公司董事长兼总经理。	
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无	

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

## 3、公司实际控制人情况

自然人

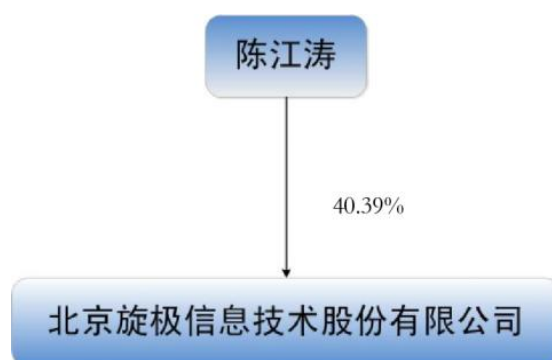
实际控制人姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
陈江涛	中国	否
最近 5 年内的职业及职务	1997 年创建北京旋极信息技术有限公司，现任公司董事长兼总经理。	
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无	

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用  不适用

#### 4、其他持股在10%以上的法人股东

适用  不适用

#### 5、前10名限售条件股东持股数量及限售条件

限售条件股东名称	持有的限售条件股份数量（股）	可上市交易时间	新增可上市交易股份数量（股）	限售条件
陈江涛	95,420,992	2015年06月07日	0	首发承诺
陈海涛	10,249,104	2015年06月07日	0	首发承诺
高宏良	9,111,852	2015年06月07日	0	首发承诺
北京中天涌慧投资咨询有限公司	7,844,944	2015年06月07日	0	首发承诺
刘希平	6,016,272	2015年06月07日	0	首发承诺
刘明	6,016,272	2015年06月07日	0	首发承诺
盖峰	4,808,868	2015年06月07日	0	首发承诺

蔡厚富	3,617,892	2015 年 06 月 07 日	0	首发承诺、股权激励
王益民	3,598,971	2017 年 11 月 23 日	0	资产重组承诺
李居庸	3,530,324	2015 年 06 月 07 日	0	首发承诺



## 第七节 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

#### 1、持股情况

单位：股

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	期初持股数	本期增持股份数量	本期减持股份数量	期末持股数	期初持有的股权激励获授予限制性股票数量	本期获授予的股权激励限制性股票数量	本期被注销的股权激励限制性股票数量	期末持有的股权激励获授予限制性股票数量	增减变动原因
陈江涛	董事长;总经理	男	54	现任	47,710,496	47,710,496	0	95,420,992	0	0	0	0	资本公积转增
刘明	董事;副总经理	男	49	现任	3,008,136	3,008,136	0	6,016,272	0	0	0	0	资本公积转增
蔡厚富	董事;副总经理	男	40	现任	1,553,946	2,063,946	0	3,617,892	0	510,000	0	510,000	资本公积转增及股权激励
金春保	董事	男	48	离任	0	0	0	0	0	0	0	0	
马海涛	独立董事	男	49	离任	0	0	0	0	0	0	0	0	
熊焰	独立董事	男	59	现任	0	0	0	0	0	0	0	0	
储珺	独立董事	女	48	离任	0	0	0	0	0	0	0	0	
陈海涛	监事会主席	男	52	离任	5,124,552	5,124,552	0	10,249,104	0	0	0	0	资本公积转增
李居庸	监事	男	57	现任	1,765,162	1,765,162	0	3,530,324	0	0	0	0	资本公积转增
阮亚占	监事	男	49	离任	90,000	90,000	0	180,000	0	0	0	0	资本公积转增
盖峰	副总经理	男	44	离任	2,404,434	2,404,434	0	4,808,868	0	0	0	0	资本公积转增
吴匀	副总经理	男	41	离任	700,000	700,000	0	1,400,000	0	0	0	0	资本公积转增
黄海涛	副总经理;董事会秘书	女	39	现任	90,000	455,000	0	545,000	0	365,000	0	365,000	资本公积转增及股权激励

李学林	财务总监	男	44	现任	0	0	0	0	0	0	0	0	0
合计	--	--	--	--	62,446,726	63,321,726	0	125,768,452	0	875,000	0	875,000	--

## 2、持有股票期权情况

适用  不适用

## 二、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历

公司第二届董事会及第二届监事会任期均于 2015 年 1 月 27 日届满，经公司 2015 年第一次临时股东大会审议，选举产生公司第三届董事会成员和第三届监事会非职工监事成员，公司现任董事、监事、高管情况如下：

### 1、董事会成员

公司第三届董事会由 7 人组成，其中独立董事 3 名，各成员全部由公司股东大会选举产生，无由关联人直接或间接委派的情况，每届任期三年。第三届董事会聘任期限为 2015 年 1 月 27 日~2018 年 1 月 26 日。

公司董事基本情况如下：

#### (1) 陈江涛 董事长兼总经理

男，1961 年 11 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士，高级工程师。1997 年创建北京旋极信息技术有限公司，现任公司董事长兼总经理。

#### (2) 刘明 董事兼副总经理

男，1966 年 1 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，工学学士。1989 年毕业于北京清华大学无线电电子学系图像专业，获学士学位。1997 年至今，就职于北京旋极信息技术股份有限公司，现任公司董事、副总经理。

#### (3) 蔡厚富 董事兼副总经理

男，1975 年 5 月出生，中国国籍，无境外永久居留权。1993 年-1996 年，就读于北京明园大学计算机系；1997 年至今，就职于北京旋极信息技术股份有限公司，现任公司董事、副总经理。

**(4) 孙陶然 董事**

男，1969年3月出生，中国国籍，无境外永久居留权，学士。1991年毕业于北京大学，获学士学位。1996年至今，就职于北京蓝色光标品牌管理顾问股份有限公司；1997年至今，就职于生活速递直效营销公司，为主要创始人；2005年创建拉卡拉支付有限公司，现任董事长兼总裁。2015年1月起，任北京旋极信息技术股份有限公司董事。

**(5) 熊焰 独立董事**

男，1956年8月出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士。毕业于哈尔滨工业大学。历任中国技术交易所、北京产权交易所、北京环境交易所、北京金融资产交易所董事长。北京股权投资基金协会副会长、秘书长，全国工商联并购公会第三届轮值主席，中央党校、哈尔滨工业大学、中央财经大学兼职教授，中国产权市场创新联盟常务理事，亚杰商会常务理事、百人会常务理事。曾任哈尔滨工业大学校团委书记、副教授，团中央高新技术产业中心主任，中关村技术产权交易所总经理，北京产权交易所总经理。2010年6月起，任北京旋极信息技术股份有限公司董事。

**(6) 李绍滨 独立董事**

男，1948年10月出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士。1982年毕业于哈尔滨工业大学，获硕士学位。1982年8月至2010年10月，就职于哈尔滨工业大学，历任哈尔滨工业大学党委副书记、副校长、哈工大（威海）党委书记、校长，2010年10月起，不再任哈尔滨工业大学党政职务；现任哈尔滨工业大学教授、博士生导师。2015年1月起，任北京旋极信息技术股份有限公司董事。

**(7) 李景辉 独立董事**

女，1965年10月出生，中国国籍，无境外永久居留权，首批“中国注册会计师资深会员”，学士。毕业于北京联合大学经济管理学院（原人大一分校）。1988年6月任职于北京联合大学经济管理学院，1993年随校并入北京工业大学经济与管理学院，任会计、审计等专业课程教学工作至今。同时，自1993年起从事会计专业技术资格及注册会计师考前辅导；注册会计师及会计人员后续教育，成为北京注册会计师协会、正保集团（中华会计网校、财考网）、中国对外经贸会计学会特聘教师。2015年1月起，任北京旋极信息技术股份有限公司董事。

## 2、监事会成员

本公司监事会由 3 名监事组成，其中孙宝国由职工代表大会选举产生，另外 2 名监事由公司股东大会选举产生，无由关联人直接或间接委派的情况。本届监事会各成员的聘任期限均为 2015 年 1 月 27 日~2018 年 1 月 26 日。

### (1) 李居庸 监事会主席

男，1958 年 11 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，学士。毕业于哈尔滨工业大学无线电专业。1989 年至今，自由职业者。现任公司监事。

### (2) 王益民 监事

男，1968 年 9 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，学士。曾先后任职于北京金融信科技发展有限公司、北京高阳金信信息技术有限公司。2013 年 11 月至今，就职于北京中软金卡信息技术有限公司，现任公司董事长。2015 年 1 月起，任北京旋极信息技术股份有限公司监事。

### (3) 孙宝国 职工监事

男，1974 年 9 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，学士。1998 年毕业于首都经济贸易大学劳动经济专业，获学士学位。2008 年 1 月-2013 年 5 月，任北京安达斯信息技术有限公司总裁助理；2013 年 7 月加入本公司，历任人力资源总监，现任综合管理中心总监、职工监事。

## 3、高级管理人员

董事会聘请的高级管理人员任期为三年。

### (1) 陈江涛 总经理

简历参见公司董事会成员。

### (2) 刘明 副总经理

简历参见公司董事会成员。

### (3) 蔡厚富 副总经理

简历参见公司董事会成员。

### (4) 黄海涛 副总经理、董事会秘书

女，1976 年 10 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，学士，会计师。1999 年毕业于中央财经大学。最近五年任职于北京旋极信息技术股份有限公司，历任财务总监兼董事会秘书，现任副总经理、董事会秘书。

#### **(5) 李学林 财务总监**

男，1971 年 6 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士学历，注册会计师。李学林先生 2002 年毕业于北方交通大学，获硕士学位。2008 年 7 月-2011 年 4 月，任北京北大千方科技有限公司财务总监；2011 年 4 月-2013 年 3 月，任北京奥美达科技有限公司财务总监；2013 年 3 月加入本公司，任高级财务经理，现任公司财务总监。

### **4、历任董事、监事、高级管理人员（报告期内在职、期末至信息披露日离职）**

#### **(1) 金春保 董事**

男，1967 年 2 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士。2007 年 3 月起，在深圳市盛桥投资管理有限公司工作，现任董事长、总经理，兼任雷诺尔科技股份有限公司董事、今天国际物流技术股份有限公司监事会主席。公司第一届、第二届董事会董事，任期至 2015 年 1 月 27 日届满。

#### **(2) 马海涛 独立董事**

男，1966 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，现任中央财经大学财政学院院长，教授，博士生导师。研究领域：财税理论与政策。出版专著 6 部，教材 20 余部，发表学术论文 120 余篇，主持 10 多项国家、省部级课题，12 项研究成果获省部级奖。主编的《中国税制》一书获得北京市哲学社会科学优秀成果二等奖，被评为国家级精品教材。荣获北京市教学名师，教育部新世纪优秀人才，财政部跨世纪青年学科带头人、北京市优秀教师，新世纪百千万人才工程国家级人选。公司第一届、第二届董事会独立董事，任期至 2015 年 1 月 27 日届满。

#### **(3) 储珺 独立董事**

女，1967 年 9 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，教授，博士生导师。2002 年和 2005 年分别获得西北工业大学硕士和博士学位，2005 年 10 月进入中国探月工程地面应用系统从事博士后研究，师从欧阳自远院士和地面应用系统总指挥李春来研究员。现为中国工程图学学会理论图学专业委员会副主任委员，江西省工程图学学会常务理事，中国计算机学会高级会员。长期从事图形图像理论与应用方面的教学和研究工作，主要的研究领域为计算机

图形学、图像处理、计算机视觉、模式识别。公司第一届、第二届董事会独立董事，任期至 2015 年 1 月 27 日届满。

#### (4) 陈海涛 监事会主席

男，1963 年 12 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士。毕业于哈尔滨工业大学信号与信息处理专业。公司第一届、第二届监事会主席，任期至 2015 年 1 月 27 日届满。

#### (5) 阮亚占 职工监事

男，1966 年 8 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，学士，工程师、经济师。毕业于华中理工大学船舶与海洋工程系内燃机专业。2000 年 10 月起，任职于北京旋极信息技术股份有限公司，历任公司人事行政部经理、质量部经理、人力资源总监、行政总监、保密委员会副主任、企划部总监。公司第一届、第二届监事会职工监事，任期至 2015 年 1 月 27 日届满。

#### (6) 盖峰 副总经理

男，1971 年 11 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士。1995 年毕业于清华大学计算机科学与技术专业，获学士学位；1997 年毕业于清华大学，获硕士学位。1998 年起，任职于北京旋极信息技术股份有限公司，历任公司副总经理。

#### (7) 吴匀 副总经理

男，1974 年 2 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，学士。毕业于武汉汽车工业大学（现武汉理工大学）工业管理工程专业。2007 年 2 月起，任职于北京旋极信息技术股份有限公司，历任公司副总经理。

在股东单位任职情况

适用  不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
陈江涛	中天涌慧	执行董事	2013 年 07 月 19 日	2016 年 07 月 18 日	否

在其他单位任职情况

适用  不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
陈江涛	深圳旋极	董事长			否
陈江涛	北京百旺	董事长			否
陈江涛	百望金赋	董事			否
刘明	旋极百旺	董事长			否
刘明	百望金赋	董事			否
蔡厚富	成都旋极	董事长			否
蔡厚富	赛瑞工信	董事长			否
孙陶然	北京蓝色光标品牌管理顾问股份有限公司	董事			否
孙陶然	拉卡拉支付有限公司	董事长、总裁			是
孙陶然	拉卡拉信用	董事长			否
熊焰	北京产权交易所	党委书记、董事长、总裁			是
熊焰	北京金融资产交易所	董事长、总裁			否
熊焰	中国技术交易所	董事长			否
熊焰	北京金马甲产权网络产权交易有限公司	董事长			否
李景辉	北京工业大学经济与管理学院	教师			是
王益民	中软金卡	董事长			是
黄海涛	安徽旋极	执行董事			否
黄海涛	旋极百旺	董事			否
黄海涛	中软金卡	董事			否
金春保	深圳市盛桥投资管理有限公司	董事长兼总经理			是
金春保	上海雷诺尔科技股份有限公司	董事			否
金春保	深圳今天国际物流技术股份有限公司	监事会主席			否
马海涛	北京千方科技股份有限公司	独立董事			否
马海涛	北京北陆药业股份有限公司	独立董事			否
马海涛	中央财经大学	财政学院院长			是
储珺	南昌航空大学	教授			是
陈海涛	北京百旺	监事			否
陈海涛	麦禾信通	执行董事			否
阮亚占	北京百旺	董事			否

阮亚占	蓝鲸众合	监事			否
阮亚占	唯致动力	监事			否
阮亚占	旋极泰科	董事			否
盖峰	中科微电子	董事			否

### 三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

<b>董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序</b>	薪酬与考核委员会提出的公司董事（含独立董事）的薪酬计划，须报经董事会同意，提交股东大会审议通过后方可实施；公司经理人员的薪酬分配方案须报董事会批准。
<b>董事、监事、高级管理人员报酬确定依据</b>	依据公司盈利水平及各董事、监事、高级管理人员的分工及履行情况确定。
<b>董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况</b>	2014 年公司董事、监事、高级管理人员共 14 人，实际支付 215.94 万元。

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
陈江涛	董事长;总经理	男	54	现任	33.37	0	33.37
刘明	董事;副总经理	男	49	现任	20.45	0	20.45
蔡厚富	董事;副总经理	男	40	现任	22.54	0	22.54
金春保	董事	男	48	离任	0	0	0
马海涛	独立董事	男	49	离任	7.2	0	7.2
熊焰	独立董事	男	59	现任	7.2	0	7.2
储珺	独立董事	女	48	离任	7.2	0	7.2
陈海涛	监事	男	52	离任	11.38	0	11.38
李居庸	监事	男	53	现任	6	0	6
阮亚占	监事	男	49	离任	17.25	0	17.25
盖峰	副总经理	男	44	离任	5.87	0	5.87
吴匀	副总经理	男	41	离任	24.31	0	24.31
黄海涛	副总经理;董事会秘书	女	39	现任	22.52	0	22.52
李学林	财务总监	男	44	现任	30.65	0	30.65
<b>合计</b>	--	--	--	--	215.94	0	215.94

公司董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况



√ 适用 □ 不适用

姓名	职务	报告期内可行权的期权股数	报告期内已行权的期权股数	报告期内已行权期限的行权价格(元/股)	报告期末持有的股权市价(元/股)	报告期新授予限制性股票数量	限制性股票的授予价格(元/股)	报告期行权的限制性股票数量
蔡厚富	董事、副总经理	0	0	0	0	510,000	8.615	0
黄海涛	副总经理、董事会秘书	0	0	0	0	365,000	8.615	0
合计	--	0	0	--	--	875,000	--	0

#### 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
金春保	董事	任期满离任	2015年01月27日	届满离任
马海涛	独立董事	任期满离任	2015年01月27日	届满离任
储珺	独立董事	任期满离任	2015年01月27日	届满离任
陈海涛	监事会主席	任期满离任	2015年01月27日	届满离任
阮亚占	监事	任期满离任	2015年01月27日	届满离任
盖峰	副总经理	任期满离任	2015年01月27日	因个人身体原因，辞职
吴匀	副总经理	任期满离任	2015年01月27日	因个人原因，辞职

#### 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)

无

#### 六、公司员工情况

报告期内，公司人员大幅增加，截止 2014 年 12 月 31 日，公司共有登记在册员工 1,068 人，一方面因公司加大了研发投入，研发人员、技术支持人员有所增加；另一方面，报告期内，为便于税控业务顺利开展，各地税控销售服务公司服务网点逐步建立，使得人员方面相应增加。

公司各类人员构成详细情况如下：

## 1、专业结构

类别	数量	占员工人数比例 (%)
生产人员	15	1.40
销售人员	158	14.79
技术人员	584	54.68
财务人员	48	4.50
管理人员	263	24.63
合计	1068	100.00

## 2、教育程度

类别	数量	占员工人数比例 (%)
博士及以上	1	0.09
硕士	75	7.02
大学本科	465	43.54
大专	458	42.88
专科及以下	69	6.46
合计	1068	100.00

## 3、年龄分布

类别	数量	占员工人数比例 (%)
50岁及以上	22	2.06
40-49岁	65	6.09
30-39岁	311	29.12
30岁以下	670	62.73
合计	1068	100.00

## 第八节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

公司根据《公司法》、《上市公司治理准则》、《上市公司章程指引》、《上市公司股东大会规则》及其他相关法律、法规的要求，确立了由股东大会、董事会、监事会和经营管理层组成的公司治理结构，建立健全了股东大会、董事会、监事会、独立董事、董事会秘书等相关制度，并在公司董事会下设立了战略、审计、提名、薪酬与考核等专门委员会。报告期内，公司建立了规范的公司治理结构，股东大会、董事会及专门委员会、监事会、独立董事、董事会秘书和管理层均严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等法律、法规和证监会有关法律法规等的要求，履行各自的权利和义务，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行，截至报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象，能够切实履行应尽的职责和义务，公司治理的实际状况符合《上市公司治理准则》和《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》的要求。

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求是否存在差异

是  否

### 二、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

#### 1、本报告期年度股东大会情况

会议届次	召开日期	会议决议刊登的指定网站查询索引	会议决议刊登的信息披露日期
2014 年年度股东大会	2014 年 04 月 23 日	巨潮资讯网	2014 年 04 月 23 日

#### 2、本报告期临时股东大会情况

会议届次	召开日期	会议决议刊登的指定网站查询索引	会议决议刊登的信息披露日期
2014 年第一次临时股东大会	2014 年 05 月 16 日	巨潮资讯网	2014 年 05 月 16 日
2014 年第二次临时股东大会	2014 年 06 月 25 日	巨潮资讯网	2014 年 06 月 25 日

2014 年第三次临时股东大会	2014 年 07 月 07 日	巨潮资讯网	2014 年 07 月 07 日
2014 年第四次临时股东大会	2014 年 08 月 26 日	巨潮资讯网	2014 年 08 月 26 日
2014 年第五次临时股东大会	2014 年 09 月 12 日	巨潮资讯网	2014 年 09 月 12 日
2014 年第六次临时股东大会	2014 年 12 月 30 日	巨潮资讯网	2014 年 12 月 30 日

### 三、报告期董事会召开情况

会议届次	召开日期	会议决议刊登的指定网站查询索引	会议决议刊登的信息披露日期
第二届董事会第二十四次会议	2014 年 03 月 27 日	巨潮资讯网	2014 年 03 月 29 日
第二届董事会第二十五次会议	2014 年 04 月 22 日	巨潮资讯网	2014 年 04 月 24 日
第二届董事会第二十六次会议	2014 年 04 月 29 日	巨潮资讯网	2014 年 04 月 30 日
第二届董事会第二十七次会议	2014 年 06 月 07 日	巨潮资讯网	2014 年 06 月 10 日
第二届董事会第二十八次会议	2014 年 06 月 17 日	巨潮资讯网	2014 年 06 月 18 日
第二届董事会第二十九次会议	2014 年 06 月 19 日	巨潮资讯网	2014 年 06 月 20 日
第二届董事会第三十次会议	2014 年 07 月 18 日	巨潮资讯网	2014 年 07 月 21 日
第二届董事会第三十一次会议	2014 年 07 月 24 日	巨潮资讯网	2014 年 07 月 24 日
第二届董事会第三十二次会议	2014 年 08 月 08 日	巨潮资讯网	2014 年 08 月 11 日
第二届董事会第三十三次会议	2014 年 08 月 22 日	巨潮资讯网	2014 年 08 月 23 日
第二届董事会第三十四次会议	2014 年 08 月 28 日	巨潮资讯网	2014 年 08 月 28 日
第二届董事会第三十五次会议	2014 年 10 月 24 日	--	--
第二届董事会第三十六次会议	2014 年 11 月 06 日	巨潮资讯网	2014 年 11 月 07 日
第二届董事会第三十七次会议	2014 年 12 月 12 日	巨潮资讯网	2014 年 12 月 15 日
第二届董事会第三十八次会议	2014 年 12 月 19 日	巨潮资讯网	2014 年 12 月 19 日

#### 四、年度报告重大差错责任追究制度的建立与执行情况

公司已制定《年报信息披露重大差错责任追究制度》。报告期内公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息补充以及业绩预告修正等情况。

#### 五、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动是否发现公司存在风险

是  否

公司监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 第九节 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 16 日
审计机构名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	信会师报字[2015]第 710215 号
注册会计师姓名	常明、孙彦民

#### 审计报告正文

我们认为，旋极信息公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了旋极信息公司2014年12月31日的合并及公司财务状况以及2014年度的合并及公司经营成果和现金流量。

### 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：北京旋极信息技术股份有限公司

2014 年 12 月 31 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	346,175,518.98	351,113,875.68
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	8,380,200.00	2,395,925.00
应收账款	198,053,309.34	73,018,938.46
预付款项	17,142,093.05	22,364,951.15
应收保费		
应收分保账款		

应收分保合同准备金		
应收利息		5,232,266.95
应收股利		
其他应收款	11,918,395.02	5,200,523.88
买入返售金融资产		
存货	57,904,360.88	44,361,286.81
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	402,937.37	
流动资产合计	639,976,814.64	503,687,767.93
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	88,824,600.00	20,000.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	99,380,872.43	70,436,984.97
投资性房地产		
固定资产	83,676,453.05	15,741,929.29
在建工程	6,170,315.00	41,711,400.00
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	10,755,113.70	5,600,490.23
开发支出		
商誉	114,038,608.58	
长期待摊费用	1,354,726.92	584,412.83
递延所得税资产	5,948,722.81	2,937,436.93
其他非流动资产		
非流动资产合计	410,149,412.49	137,032,654.25
资产总计	1,050,126,227.13	640,720,422.18
流动负债：		
短期借款	99,900,000.00	39,500,000.00
向中央银行借款		

吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	65,798,873.64	35,166,154.73
预收款项	19,685,180.00	13,236,949.17
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	5,957,978.57	4,395,383.98
应交税费	37,786,995.00	7,704,791.64
应付利息	138,166.67	65,833.33
应付股利		
其他应付款	27,492,230.80	1,816,205.40
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	244,739.63	1,227,966.34
流动负债合计	257,004,164.31	103,113,284.59
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债	969,075.00	0.00



其他非流动负债		243,750.00
非流动负债合计	969,075.00	243,750.00
负债合计	257,973,239.31	103,357,034.59
所有者权益：		
股本	236,219,942.00	112,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	324,540,176.15	289,666,336.08
减：库存股		
其他综合收益	-737,017.07	-768,402.64
专项储备		
盈余公积	17,949,261.62	13,714,380.11
一般风险准备		
未分配利润	165,451,007.32	105,912,358.90
归属于母公司所有者权益合计	743,423,370.02	520,524,672.45
少数股东权益	48,729,617.80	16,838,715.14
所有者权益合计	792,152,987.82	537,363,387.59
负债和所有者权益总计	1,050,126,227.13	640,720,422.18

法定代表人：陈江涛

主管会计工作负责人：李学林

会计机构

负责人：佟翠翠

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	155,428,133.87	276,251,541.82
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	3,450,700.00	559,325.00
应收账款	148,994,153.15	90,558,814.67
预付款项	9,484,386.63	12,307,825.81
应收利息		5,232,266.95
应收股利		

其他应收款	4,477,254.50	3,404,135.07
存货	30,924,401.62	29,579,625.75
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	352,759,029.77	417,893,535.07
非流动资产：		
可供出售金融资产	88,824,600.00	20,000.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	344,154,999.19	103,953,586.12
投资性房地产		
固定资产	74,706,099.00	8,663,527.98
在建工程		41,711,400.00
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	783,543.50	1,291,566.33
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	2,104,817.31	1,562,519.18
其他非流动资产		
非流动资产合计	510,574,059.00	157,202,599.61
资产总计	863,333,088.77	575,096,134.68
流动负债：		
短期借款	79,900,000.00	39,500,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	41,540,775.24	26,612,960.35
预收款项	9,382,425.00	5,013,089.48

应付职工薪酬	2,130,192.07	2,774,257.31
应交税费	21,023,249.34	7,199,149.30
应付利息	138,166.67	65,833.33
应付股利		
其他应付款	22,891,671.12	2,220,125.03
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	243,750.00	1,226,707.67
流动负债合计	177,250,229.44	84,612,122.47
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益		243,750.00
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计		243,750.00
负债合计	177,250,229.44	84,855,872.47
所有者权益：		
股本	236,219,942.00	112,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	324,678,918.06	289,805,077.99
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	17,949,261.62	13,714,380.11
未分配利润	107,234,737.65	74,720,804.11

所有者权益合计	686,082,859.33	490,240,262.21
负债和所有者权益总计	863,333,088.77	575,096,134.68

### 3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	362,432,078.15	243,284,915.20
其中：营业收入	362,432,078.15	243,284,915.20
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	289,151,933.75	225,036,283.96
其中：营业成本	155,132,829.84	146,244,325.13
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
营业税金及附加	3,422,157.80	983,864.52
销售费用	42,597,366.88	35,958,271.58
管理费用	82,222,453.08	47,596,995.29
财务费用	-1,653,312.19	-8,215,890.34
资产减值损失	7,430,438.34	2,468,717.78
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）	2,197,287.21	769,518.31
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	1,901,816.25	457,441.38
汇兑收益（损失以“－”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	75,477,431.61	19,018,149.55
加：营业外收入	7,223,440.62	6,634,566.89
其中：非流动资产处置利得	28,721.61	0.00
减：营业外支出	665,331.65	555,114.04

其中：非流动资产处置损失	7,771.08	9,821.50
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	82,035,540.58	25,097,602.40
减：所得税费用	14,757,571.28	2,275,115.61
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	67,277,969.30	22,822,486.79
归属于母公司所有者的净利润	69,373,529.93	22,220,530.18
少数股东损益	-2,095,560.63	601,956.61
六、其他综合收益的税后净额	31,385.57	-705,914.37
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	31,385.57	-705,914.37
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	31,385.57	-705,914.37
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额	31,385.57	-705,914.37
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	67,309,354.87	22,116,572.42
归属于母公司所有者的综合收益总额	69,404,915.50	21,514,615.81
归属于少数股东的综合收益总额	-2,095,560.63	601,956.61
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.3100	0.10

(二) 稀释每股收益	0.3100	0.100
------------	--------	-------

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

法定代表人：陈江涛

主管会计工作负责人：李学林

会计机构

负责人：佟翠翠

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	171,538,534.11	137,573,683.61
减：营业成本	67,456,484.46	87,793,121.55
营业税金及附加	1,927,089.06	696,718.11
销售费用	20,268,155.55	16,988,959.11
管理费用	40,478,378.70	30,414,434.70
财务费用	-1,490,539.35	-7,812,829.42
资产减值损失	3,615,320.86	4,430,097.43
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）	2,115,913.07	7,605,786.83
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	1,831,340.74	430,375.05
二、营业利润（亏损以“—”号填列）	41,399,557.90	12,668,968.96
加：营业外收入	6,306,202.31	6,086,160.44
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	102,621.14	151,561.22
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	47,603,139.07	18,603,568.18
减：所得税费用	5,254,324.02	750,093.76
四、净利润（净亏损以“—”号填列）	42,348,815.05	17,853,474.42
五、其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		

2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	42,348,815.05	17,853,474.42
七、每股收益：		
(一)基本每股收益		
(二)稀释每股收益		

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期金额发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	288,863,813.03	274,019,062.87
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		

拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还	2,897,924.25	2,027,935.72
收到其他与经营活动有关的现金	22,593,908.83	20,148,460.60
经营活动现金流入小计	314,355,646.11	296,195,459.19
购买商品、接受劳务支付的现金	130,911,766.66	154,085,346.64
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	73,690,396.02	73,527,976.85
支付的各项税费	26,392,415.95	20,340,898.10
支付其他与经营活动有关的现金	67,919,805.58	44,975,255.50
经营活动现金流出小计	298,914,384.21	292,929,477.09
经营活动产生的现金流量净额	15,441,261.90	3,265,982.10
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	4,592,000.00	500,000.00
取得投资收益收到的现金	10,898.63	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	52,317.87	
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	4,655,216.50	500,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	23,991,350.10	45,076,995.67
投资支付的现金	129,353,772.37	67,320,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	153,345,122.47	112,396,995.67
投资活动产生的现金流量净额	-148,689,905.97	-111,896,995.67



三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	76,744,530.00	2,914,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	33,480,000.00	2,914,000.00
取得借款收到的现金	99,900,000.00	39,500,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	176,644,530.00	42,414,000.00
偿还债务支付的现金	39,500,000.00	9,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	8,384,239.69	46,165,397.67
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	47,884,239.69	55,665,397.67
筹资活动产生的现金流量净额	128,760,290.31	-13,251,397.67
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-450,002.94	-514,959.13
五、现金及现金等价物净增加额	-4,938,356.70	-122,397,370.37
加：期初现金及现金等价物余额	351,113,875.68	473,511,246.05
六、期末现金及现金等价物余额	346,175,518.98	351,113,875.68

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	133,518,634.83	156,052,901.92
收到的税费返还	2,118,030.02	1,619,300.63
收到其他与经营活动有关的现金	12,026,435.77	16,376,794.53
经营活动现金流入小计	147,663,100.62	174,048,997.08
购买商品、接受劳务支付的现金	43,260,704.19	98,257,428.61
支付给职工以及为职工支付的现金	42,725,094.00	56,582,038.91
支付的各项税费	13,591,360.60	15,785,329.13
支付其他与经营活动有关的现金	27,771,362.44	23,479,963.19
经营活动现金流出小计	127,348,521.23	194,104,759.84

经营活动产生的现金流量净额	20,314,579.39	-20,055,762.76
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	4,592,000.00	1,500,000.00
取得投资收益收到的现金		7,175,411.78
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
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	4,592,000.00	8,675,411.78
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	20,729,917.36	37,513,359.85
投资支付的现金	190,690,427.63	72,406,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	9,591,672.37	
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	221,012,017.36	109,919,359.85
投资活动产生的现金流量净额	-216,420,017.36	-101,243,948.07
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	43,264,530.00	
取得借款收到的现金	79,900,000.00	39,500,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	123,164,530.00	39,500,000.00
偿还债务支付的现金	39,500,000.00	9,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	8,384,239.69	46,165,397.67
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	47,884,239.69	55,665,397.67
筹资活动产生的现金流量净额	75,280,290.31	-16,165,397.67
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	1,739.71	241.02
五、现金及现金等价物净增加额	-120,823,407.95	-137,464,867.48
加：期初现金及现金等价物余额	276,251,541.82	413,716,409.30
六、期末现金及现金等价物余额	155,428,133.87	276,251,541.82

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	112,000,000.00				289,666,336.08		-768,402.64		13,714,380.11		105,912,358.90	16,838,715.14	537,363,387.59
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	112,000,000.00				289,666,336.08		-768,402.64		13,714,380.11		105,912,358.90	16,838,715.14	537,363,387.59
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	124,219,942.00				34,873,840.07		31,385.57		4,234,881.51		59,538,648.42	31,890,902.66	254,789,600.23
(一) 综合收益总额							31,385.57				69,373,529.93	-2,095,560.63	67,309,354.87
(二) 所有者投入和减少资本	12,219,942.00				137,484,140.07							33,986,463.29	183,690,545.36
1. 股东投入的普通股	7,197,942.00				99,241,610.07							33,480,000.00	139,919,552.07
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额	5,022,000.00				38,242,530.00								43,264,530.00
4. 其他												506,463.29	506,463.29
(三) 利润分配									4,234,881.51		-9,834,881.51		-5,600,000.00

1. 提取盈余公积								4,234,881.51		-4,234,881.51		
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配										-5,600,000.00		-5,600,000.00
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转	112,000,000.00				-112,000,000.00							
1. 资本公积转增资本（或股本）	112,000,000.00				-112,000,000.00							
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					9,389,700.00							9,389,700.00
四、本期期末余额	236,219,942.00				324,540,176.15		-737,017.07	17,949,261.62		165,451,007.32	48,729,617.80	792,152,987.82

上期金额

单位：元

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	56,000,000.00				345,978,413.01		-62,488.27		11,929,032.67		130,277,176.16	8,057,758.53	552,179,892.10
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	56,000,000.00				345,978,413.01		-62,488.27		11,929,032.67		130,277,176.16	8,057,758.53	552,179,892.10
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	56,000,000.00				-56,312,076.93		-705,914.37		1,785,347.44		-24,364,817.26	8,780,956.61	-14,816,504.51
(一)综合收益总额							-705,914.37				22,220,530.18	601,956.61	22,116,572.42
(二)所有者投入和减少资本					-312,076.93							8,179,000.00	7,866,923.07
1. 股东投入的普通股												8,179,000.00	8,179,000.00
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					-312,076.93								-312,076.93
(三)利润分配									1,785,347.44		-46,585,347.44		-44,800,000.00
1. 提取盈余公积									1,785,347.44		-1,785,347.44		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配											-44,800,000.00		-44,800,000.00
4. 其他													

(四)所有者权益内部结转	56,000,000.00				-56,000,000.00								
1. 资本公积转增资本(或股本)	56,000,000.00				-56,000,000.00								
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	112,000,000.00				289,666,336.08		-768,402.64		13,714,380.11		105,912,358.90	16,838,715.14	537,363,387.59

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	112,000,000.00				289,805,077.99				13,714,380.11	74,720,804.11	490,240,262.21
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	112,000,000.00				289,805,077.99				13,714,380.11	74,720,804.11	490,240,262.21

三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	124,219,942.00				34,873,840.07				4,234,881.51	32,513,933.54	195,842,597.12
（一）综合收益总额										42,348,815.05	42,348,815.05
（二）所有者投入和减少资本	12,219,942.00				137,484,140.07						149,704,082.07
1. 股东投入的普通股	7,197,942.00				99,241,610.07						106,439,552.07
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额	5,022,000.00				38,242,530.00						43,264,530.00
4. 其他											
（三）利润分配									4,234,881.51	-9,834,881.51	-5,600,000.00
1. 提取盈余公积									4,234,881.51	-4,234,881.51	
2. 对所有者（或股东）的分配										-5,600,000.00	-5,600,000.00
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转	112,000,000.00				-112,000,000.00						
1. 资本公积转增资本（或股本）	112,000,000.00				-112,000,000.00						
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					9,389,700.00						9,389,700.00
四、本期期末余额	236,219,942.00				324,678,918.06				17,949,261.62	107,234,737.65	686,082,859.33

上期金额

单位：元

项目	上期										
----	----	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	56,000,000.00				345,805,077.99				11,929,032.67	103,452,677.13	517,186,787.79
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	56,000,000.00				345,805,077.99				11,929,032.67	103,452,677.13	517,186,787.79
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	56,000,000.00				-56,000,000.00				1,785,347.44	-28,731,873.02	-26,946,525.58
（一）综合收益总额										17,853,474.42	17,853,474.42
（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									1,785,347.44	-46,585,347.44	-44,800,000.00
1. 提取盈余公积									1,785,347.44	-1,785,347.44	
2. 对所有者（或股东）的分配										-44,800,000.00	-44,800,000.00
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转	56,000,000.00				-56,000,000.00						
1. 资本公积转增资本（或股本）	56,000,000.00				-56,000,000.00						
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	112,000,000.00				289,805,077.99				13,714,380.11	74,720,804.11	490,240,262.21

### 三、公司基本情况

北京旋极信息技术股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）系于2008年9月经原北京旋极信息技术有限公司整体变更设立。公司的企业法人营业执照注册号：110108005119571。2012年5月在证券交易所上市。所属行业为软件和信息技术服务业类（I65）。

截止2014年12月31日，本公司累计发行股本总数23,621.99万股，注册资本为23,621.99万元，注册地：北京市海淀区丰秀中路 3 号院 12 号楼-1层至5层101。本公司主要经营活动为：从事嵌入式产品的开发、生产、销售和服务业务。本公司的实际控制人为陈江涛，本财务报表业经公司全体董事（董事会）于2015年3月16日批准报出。

#### 合并财务报表范围

截止2014年12月31日，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

序号	子公司名称
1	北京麦禾信通科技有限公司
2	北京百旺金赋科技有限公司
3	杭州百旺金赋科技有限公司
4	深圳旋极历通科技有限公司
5	成都旋极历通信息技术有限公司
6	上海旋极信息技术有限公司
7	旋极国际（香港）有限公司
8	福建百旺金赋信息科技有限公司
9	宁波百旺金赋信息科技有限公司
10	厦门百旺金赋信息科技有限公司
11	天津百望金赋科技有限公司
12	山西百旺金赋科技有限公司
13	吉林省百旺金赋科技有限公司
14	江西百旺金赋科技有限公司
15	宁夏百旺金赋科技有限公司
16	海口百旺金赋信息技术有限公司
17	安徽旋极智慧农业科技有限公司
18	上海百旺金赋科技有限公司
19	舟山百旺金赋信息科技有限公司
20	成都智奇信息技术有限公司
21	新疆百旺金赋科技有限公司
22	北京中软金卡信息技术有限公司
23	赛瑞工信科技（北京）有限公司
24	北京旋极百旺科技有限公司
25	航泰恒通（北京）科技有限公司
26	百望金赋科技有限公司
27	温州百旺金赋科技有限公司

### 四、财务报表的编制基础

#### 1、编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准

则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》的披露规定编制财务报表。

## 2、持续经营

本公司不存在可能导致对持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况存在重大不确定的事实。

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。

### 1、遵循企业会计准则的声明

公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

### 2、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

### 3、营业周期

本公司营业周期为12个月。

### 4、记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

同一控制下企业合并：本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中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，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。本公司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；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

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；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，冲减权益。

### 6、合并财务报表的编制方法

## (1) 合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的被投资方可分割的部分）均纳入合并财务报表。

## (2) 合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

### 1) 增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务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；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司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权益法核算下的其他

综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

## 2) 处置子公司或业务

### ①一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

### ②分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- i. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ii. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- iii. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- iv. 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

## 3) 购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

## 4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

当本公司是合营安排的合营方，享有该安排相关资产且承担该安排相关负债时，为共同经营。

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

- (1) 确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- (5) 确认单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

## 9、外币业务和外币报表折算

### (1) 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。

### (2) 外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。

处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益。

## 10、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

### (1) 金融工具的分类

金融资产和金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或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资产或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

### (2) 金融工具的确认依据和计量方法

#### 1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其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。

#### 2) 持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

#### 3) 应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

#### 4) 可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原

直接计入其他综合收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。

#### 5) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

### (3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

1) 所转移金融资产的账面价值；

2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

1) 终止确认部分的账面价值；

2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

### (4) 金融负债终止确认条件

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

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

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

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

### (5) 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法



存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

#### (6) 金融资产（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

##### 1) 可供出售金融资产的减值准备：

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生严重下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

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

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

##### 2) 持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

## 11、应收款项

### (1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	本公司将单项金额超过 200 万元的应收款项视为重大应收款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备

### (2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用  不适用

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

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用  不适用

### (3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

<p>单项计提坏账准备的理由</p>	<p>对于年末单项金额非重大的应收款项，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。该比例反映各项实际发生的减值损失，即各项组合的账面价值超过其未来现金流量现值的金额。</p>
--------------------	--

## 12、存货

### (1) 存货的分类

存货分类为：原材料、库存商品、发出商品、委托加工物资等。

### (2) 发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

### (3) 不同类别存货可变现净值的确定依据

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

### (4) 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

### (5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

- 1) 低值易耗品采用一次转销法；
- 2) 包装物采用一次转销法。

## 13、划分为持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的组成部分（或非流动资产）确认为持有待售：

- （1）该组成部分必须在其当前状况下仅根据出售此类组成部分的惯常条款即可立即出售；
- （2）公司已经就处置该组成部分（或非流动资产）作出决议，如按规定需得到股东批准的，已经取得股东大会或相应权力机构的批准；
- （3）公司已与受让方签订了不可撤销的转让协议；
- （4）该项转让将在一年内完成。

## 14、长期股权投资

### （1）共同控制、重大影响的判断标准

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。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

### （2）初始投资成本的确定

#### 1) 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

#### 2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式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。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值和应支付的相关税费

确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

### **(3) 后续计量及损益确认方法**

#### **1) 成本法核算的长期股权投资**

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

#### **2) 权益法核算的长期股权投资**

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。公司与联营企业、合营企业之间发生投出或出售资产的交易，该资产构成业务的（一）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

#### **3) 长期股权投资的处置**

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

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

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

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

## 15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

## 16、固定资产

### (1) 确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

### (2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20	5.00%	4.75%
电子设备	年限平均法	5	5.00%	19.00%
运输设备	年限平均法	10	5.00%	9.50%

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：  
1) 租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；2) 公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；3) 租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；4) 租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费。

## 17、在建工程

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

## 18、借款费用

### (1) 借款费用资本化的确认原则

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

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

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。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

- 1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- 2) 借款费用已经发生；
- 3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

### (2) 借款费用资本化期间

资本化期间，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。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

### (3) 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

### (4) 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

## 19、生物资产

## 20、油气资产

## 21、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

#### 1) 无形资产的计价方法

##### ①公司取得无形资产时按成本进行初始计量：

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。购买无形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，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

##### ②后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预

见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

## 2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项 目	预计使用寿命	依据
著作权		
软件	5	预计使用年限

每年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

## 3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序

截至资产负债表日,本公司没有使用寿命不确定的无形资产

## 4) 划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：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、产品等活动的阶段。

## 5) 开发阶段支出资本化的具体条件

①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

开发阶段的支出，若不满足上列条件的，于发生时计入当期损益。研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

## (2) 内部研究开发支出会计政策

### 22、长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。



商誉至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

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，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，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。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，确认商誉的减值损失。上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

## 23、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司长期待摊费用为经营租赁房屋改良支出。

长期待摊费用在受益期内平均摊销。

## 24、职工薪酬

### （1）短期薪酬的会计处理方法

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

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

### （2）离职后福利的会计处理方法

#### 1) 设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并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法确定的公式将设定受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。

设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额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转回至损益。

在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

### **(3) 辞退福利的会计处理方法**

本公司在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，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

### **(4) 其他长期职工福利的会计处理方法**

## **25、预计负债**

### **(1) 预计负债的确认标准**

与诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项等或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

- 1) 该义务是本公司承担的现时义务；
- 2) 履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；
- 3) 该义务的金额能够可靠地计量。

### **(2) 各类预计负债的计量方法**

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结

果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

## 26、股份支付

本公司的股份支付是为了获取职工[或其他方]提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

## 27、优先股、永续债等其他金融工具

## 28、收入

### (1) 销售商品收入的确认一般原则：

- 1) 本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- 2) 本公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；
- 3) 收入的金额能够可靠地计量；
- 4) 相关的经济利益很可能流入本公司；
- 5) 相关的、已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

### (2) 具体原则

本公司销售商品收入确认的确认标准及收入确认时间的具体判断标准：

嵌入式系统测试产品和嵌入式工业智能移动终端：需要安装调试的为产品交付购货方、安装调试结束并经对方验收合格后确认收入；不需要安装调试的为产品交付购货方、经对方签收后确认收入。

嵌入式信息安全产品（包括USBKEY、税控盘）：产品交付购货方、经对方签收后确认收入。

### (3) 按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入的确认和计量原则

在资产负债表日，提供劳务交易的结果能够可靠估计的，按完工百分比法确认相关的劳务收入，并按已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例确认提供劳务交易的完工进度。具体确认方法如下：在同一会计年度提供的技术服务，在项目实施完成并经客户验收确认后确认收入。若技术服务的开始和完成分属不同会计年度，合同规定分阶段实施的，根据客户完成阶段的情况确认收入；若合同未规定分阶段实施的，在项目完成并经验收后确认收入。

## 29、政府补助

### (1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入；

## **(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法**

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期营业外收入；用于补偿本公司已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期营业外收入。

## **30、递延所得税资产/递延所得税负债**

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的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）的其他交易或事项。

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行时，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

## **31、租赁**

### **(1) 经营租赁的会计处理方法**

1) 公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

2) 公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁相关收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁相关收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额

中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

## （2）融资租赁的会计处理方法

1) 融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

2) 融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

## 32、其他重要的会计政策和会计估计

## 33、重要会计政策和会计估计变更

### （1）重要会计政策变更

适用  不适用

1) 执行财政部于2014年修订及新颁布的准则

本公司已执行财政部于2014年颁布的下列新的及修订的企业会计准则：

《企业会计准则—基本准则》（修订）、  
《企业会计准则第2号——长期股权投资》（修订）、  
《企业会计准则第9号——职工薪酬》（修订）、  
《企业会计准则第30号——财务报表列报》（修订）、  
《企业会计准则第33号——合并财务报表》（修订）、  
《企业会计准则第37号——金融工具列报》（修订）、  
《企业会计准则第39号——公允价值计量》、  
《企业会计准则第40号——合营安排》、  
《企业会计准则第41号——在其他主体中权益的披露》。

本公司执行上述企业会计准则的主要影响如下：

执行《企业会计准则第2号——长期股权投资》（修订）

本公司根据《企业会计准则第2号——长期股权投资》（修订）将本公司对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的投资从长期股权投资中分类至可供出售金融资产核算，并进行了追溯调整；《企业会计准则第30号——财务报表列报》（修订）将其他非流动负债重分类至递延收益，外币报表折算差额重分类至其他综合收益，并进行了追溯调整。

上述追溯调整对本期和上期财务报表的主要影响如下：年初将原计入长期股权投资的新

疆百旺金赋科技有限公司20,000.00元重分类至可供出售金融资产；年初将其他非流动负债243,750.00元重分类至递延收益；将年初、年末外币报表折算差额-768,402.64元、-737,017.07元重分类至其他综合收益。

本次会计政策变更，仅对上述财务报表项目列示产生影响，对公司年初、年末资产总额、负债总额、净资产以及2013年度、2014年度净利润未产生影响。

## (2) 重要会计估计变更

适用  不适用

## 34、其他

无

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	17%、6%
城市维护建设税	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计征	7%
企业所得税	按应纳税所得额计征	15%、16.5%、25%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
本公司	15%
子公司成都旋极历通信息技术有限公司	15%
子公司北京中软金卡信息有限公司	15%
子公司上海旋极信息技术有限公司	15%
子公司旋极国际（香港）有限公司	16.50%
其他子公司	25%

### 2、税收优惠

(1) 根据京科发【2014】551号《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关于公示北京市2014年度拟认定高新技术企业名单的通知》，川高企认【2014】6号《关于公示四川省拟认定高新技术企业名单的通知》和上海旋极信息技术有限公司、北京中软金卡信息有限公司分别于2012年11月18日、2014年10月30日取得高新技术企业证书，有效期为三年。根据《企业所得税法》第二十八条规定，本公司及其控股子公司成都旋极历通信息技术有限公司、上海旋极信息技术有限公司、北京中软金卡信息有限公司2014年度均执行15%的企业所得税率。

(2) 根据财税【2012】27号《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》，为鼓励软件产业和集成电路产业发展，软件生产企业实行增值税即征即退政策所退还的税款，由企业专项用于软件产品研发和扩大再生产并单独进行核算，可以作为不征税收入，在计算应纳税所得额时从收入总额中减除。

(3) 公司及其控股子公司深圳旋极历通科技有限公司、成都旋极历通信息技术有限公司、上海旋极信息技术有限公司、北京中软金卡信息有限公司均被认定为软件企业。根据财税【2000】25号《财政部、国家税务总局、海关总署关于鼓励软件产业和集成电路产业发展有关税收政策问题的通知》，为鼓励软件产业发展，自2000年6月24日起至2010年底以前，对增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，按17%的法定税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退政策。根据国发【2011】4号《国务院关于印发进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展若干政策的通知》，继续实施软件增值税优惠政策。

(4) 根据财税字【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》，对企业提供技术转让、技术开发和与之相关的技术咨询、技术服务，免征增值税。

### 3、其他

无

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	1,085,602.34	494,843.40
银行存款	345,089,916.64	350,619,032.28
其他货币资金		
合计	346,175,518.98	351,113,875.68

截至2014年12月31日，本公司无抵押、质押银行存款。

### 2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

适用  不适用

### 3、衍生金融资产

适用  不适用

### 4、应收票据

#### (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

银行承兑票据	4,176,700.00	1,836,600.00
商业承兑票据	4,203,500.00	559,325.00
合计	8,380,200.00	2,395,925.00

## (2) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	0.00
商业承兑票据	0.00
合计	0.00

## (3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

无

## (4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

无

## 5、应收账款

## (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	211,327,132.14	100.00%	13,273,822.80	6.28%	198,053,309.34	78,131,759.32	100.00%	5,112,820.86	6.54%	73,018,938.46
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00
合计	211,327,132.14	100.00%	13,273,822.80	6.28%	198,053,309.34	78,131,759.32	100.00%	5,112,820.86	6.54%	73,018,938.46

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

 适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

 适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	188,764,970.23	9,438,248.51	5.00%
1 至 2 年	15,152,336.91	1,515,233.69	10.00%



2至3年	6,058,558.00	1,211,711.60	20.00%
3至5年	485,276.00	242,638.00	50.00%
5年以上	865,991.00	865,991.00	100.00%
合计	211,327,132.14	13,273,822.80	6.28%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

不适用

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额5,053,327.71元；本期收回或转回坏账准备金额0.00元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
------	---------	------

## (3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收账款核销说明：

## (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
中国石油天然气股份有限公司	24,884,200.23	11.78	1,933,210.35
北方自动控制技术研究所	15,941,000.00	7.54	797,050.00
中国人民解放军某部队	10,013,800.00	4.74	500,690.00
普华基础软件古风有限公司	9,661,970.00	4.57	483,098.50
河北九赋软件科技有限公司	9,610,320.00	4.55	480,516.00
合计	70,111,290.23	33.18	4,194,564.85

## (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

## (6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

## 6、预付款项

### (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	9,297,575.07	54.24%	21,656,338.16	96.83%
1 至 2 年	7,842,517.98	45.75%	334,903.12	1.50%
2 至 3 年	2,000.00	0.01%	120,830.96	0.54%
3 年以上		0.00%	252,878.91	1.13%
合计	17,142,093.05	--	22,364,951.15	--

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

账龄超过一年且金额重大的预付款项为7,000,000.00元，主要为预付研发款项，因为研发项目未结束的原因，该款项尚未结算。

## (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位：元

预付对象	期末余额	占预付款期末余额合计数的比例
西安航天动力技术研究所	7,000,000.00	40.84%
北京恒腾伟业物业管理有限公司	200,000.00	1.17%
内蒙古银安科技开发有限责任公司	145,880.00	0.85%
西南技术物理研究所	137,800.00	0.80%
中国电子科技集团第三十六研究所	129,000.00	0.75%
合计	7,612,680.00	44.41%

## 7、应收利息

### (1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
定期存款		5,232,266.95
合计		5,232,266.95

### (2) 重要逾期利息

无

## 8、应收股利

### (1) 应收股利

无

### (2) 重要的账龄超过1年的应收股利

无

## 9、其他应收款

### (1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	13,071,591.01	100.00%	1,153,195.99	8.82%	11,918,395.02	6,264,205.49	100.00%	1,063,681.61	16.98%	5,200,523.88
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00
合计	13,071,591.01	100.00%	1,153,195.99	8.82%	11,918,395.02	6,264,205.49	100.00%	1,063,681.61	16.98%	5,200,523.88

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1年以内小计	10,064,433.87	503,222.39	5.00%
1至2年	1,464,766.54	146,476.66	10.00%
2至3年	1,208,266.75	241,653.35	20.00%
3至5年	144,560.49	72,280.24	50.00%
5年以上	189,563.36	189,563.36	100.00%
合计	13,071,591.01	1,153,195.99	8.82%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

## (2) 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853,474.00元；本期收回或转回坏账准备金额0.00元。

## (3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	870,603.64

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
中国联合网络通信有限公司杭州市分公司	押金保证金	362,185.64	已过诉讼时效期,无法收回	公司常委会审核批准	否
郑州信大捷安信息技术有限公司	押金保证金	100,000.00	已过诉讼时效期,无法收回	公司常委会审核批准	否
北京握奇数据有限公司	押金保证金	100,000.00	已过诉讼时效期,无法收回	公司常委会审核批准	否
广州市天意电子有限公司	押金保证金	81,180.00	已过诉讼时效期,无法收回	公司常委会审核批准	否
空军装备研究所	押金保证金	78,000.00	已过诉讼时效期,无法收回	公司常委会审核批准	否
<b>合计</b>	--	721,365.64	--	--	--

其他应收款核销说明:

其他应收款核销说明: 公司本期核销的其他应收款多为前期业务形成的押金保证金, 由于账龄时间较长, 且已过诉讼时效, 经公司常委会批准予以核销。

#### (4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位: 元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
其他应收款	13,071,591.01	6,264,205.49
<b>合计</b>	13,071,591.01	6,264,205.49

#### (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: 元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
成都交投城市停车管理有限公司	履约保证金	1,045,420.00	1 年以内	8.00%	52,271.00
中国交通进出口总公司	投标保证金	360,000.00	1 年以内	2.75%	18,000.00
成都天府通金融服务股份有限公司	履约保证金	260,000.00	1 年以内	1.99%	13,000.00
济南市历下区市政工程管理局	履约保证金	200,000.00	1 年以内	1.53%	10,000.00
蔡厚富	备用金借款	189,060.00	1 年以内	1.45%	9,453.00
<b>合计</b>	--	2,054,480.00	--	15.72%	102,724.00

#### (6) 涉及政府补助的应收款项

无

#### (7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无

#### (8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

## 10、存货

## (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	15,276,869.06	1,717,525.09	13,559,343.97	13,996,358.78	744,410.24	13,251,948.54
库存商品	43,492,414.05	1,848,545.36	41,643,868.69	30,452,913.87	1,930,390.40	28,522,523.47
发出商品	2,701,148.22		2,701,148.22	2,586,814.80		2,586,814.80
合计	61,470,431.33	3,566,070.45	57,904,360.88	47,036,087.45	2,674,800.64	44,361,286.81

## (2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	744,410.24	973,114.85				1,717,525.09
库存商品	1,930,390.40	550,521.78	104,285.63	736,652.45		1,848,545.36
发出商品						
合计	2,674,800.64	1,523,636.63	104,285.63	736,652.45		3,566,070.45

公司期末对结存的存货按市价确定可变现净值，本期原计提减值准备的库存商品进行了部分销售，故库存商品中原计提的减值准备部分转回。

## (3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

## (4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

无

## 11、划分为持有待售的资产

无

## 12、一年内到期的非流动资产

无

## 13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待认证增值税进项税额	402,937.37	
合计	402,937.37	

## 14、可供出售金融资产

## (1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具：	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

可供出售权益工具：	88,824,600.00	0.00	88,824,600.00	20,000.00	0.00	20,000.00
按公允价值计量的	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
按成本计量的	88,824,600.00	0.00	88,824,600.00	20,000.00	0.00	20,000.00
合计	88,824,600.00	0.00	88,824,600.00	20,000.00	0.00	20,000.00

## (2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

无

## (3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
新疆百旺金赋科技有限公司	20,000.00		20,000.00						4.00%	
南京中航特种设备有限公司		79,824,600.00		79,824,600.00					10.47%	
拉卡拉（北京）信用管理有限公司		7,500,000.00		7,500,000.00					15.00%	
北京创金兴业投资中心（有限合伙）		1,500,000.00		1,500,000.00					2.03%	
合计	20,000.00	88,824,600.00	20,000.00	88,824,600.00					--	

## (4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

无

## (5) 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明

无

## 15、持有至到期投资

不适用

## 16、长期应收款

无

## 17、长期股权投资

单位：元

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

				资损益			或利润			
<b>联营企业</b>										
北京旋极泰科 新技术有限公司	1,733,343 .12		1,290,292 .77	-443,050. 35						
北京蓝鲸众和 投资管理有限 公司	2,565,322 .54			-501,234. 46				2,064,088 .08		
上海索乐互娱 科技有限公司	58,604,71 0.76			3,704,995 .20				62,309,70 5.96		
云南百望金赋 科技有限公司	453,768.0 7			-47,621.0 4				406,147.0 3		
北京中科微电 子技术有限公司	5,652,774 .15			-956,163. 52				4,696,610 .63		
天津市实想科 技有限公司	1,427,066 .33			11,142.95				1,438,209 .28		
北京唯致动力 网络信息科技 有限公司		23,437,50 0.00	2,934,468 .46	287,975.5 3				20,791,00 7.07		
北京旋极星达 技术有限公司		5,000,000 .00		-49,308.9 4				4,950,691 .06		
沈阳捷程汉荣 停车管理有限 责任公司		3,000,000 .00		-275,586. 68				2,724,413 .32		
小计	70,436,98 4.97	31,437,50 0.00	4,224,761 .23	1,731,148 .69				99,380,87 2.43		
合计	70,436,98 4.97	31,437,50 0.00	4,224,761 .23	1,731,148 .69				99,380,87 2.43		

其他说明

2015年1月4日，公司联营企业上海索乐软件有限公司更名为上海索乐互娱科技有限公  
司。

## 18、投资性房地产

### (1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用  不适用

### (2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用  不适用

### (3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

无

## 19、固定资产

### (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	电子设备	运输设备	其他	合计
----	--------	------	------	------	----	----

1.期初余额	11,421,755.02		6,465,826.92	7,779,248.23		25,666,830.17
2.本期增加金额	67,600,674.45		4,010,562.49	2,665,905.33		74,277,142.27
(1) 购置			2,620,853.62	2,665,905.33		5,286,758.95
(2) 在建工程转入	67,600,674.45					67,600,674.45
(3) 企业合并增加			1,389,708.87			1,389,708.87
3.本期减少金额			1,643,568.18	218,529.89		1,862,098.07
(1) 处置或报废			1,643,568.18			1,643,568.18
4.期末余额	79,022,429.47		8,832,821.23	10,226,623.67		98,081,874.37
1.期初余额	4,365,983.35		3,248,317.23	2,310,600.30		9,924,900.88
2.本期增加金额	1,746,039.17		2,492,737.63	1,350,993.34		5,589,770.14
(1) 计提	1,746,039.17		1,315,440.79	1,350,993.34		4,412,473.30
3.本期减少金额			1,097,276.83	11,972.87		1,109,249.70
(1) 处置或报废			1,097,276.83			1,097,276.83
4.期末余额	6,112,022.52		4,643,778.03	3,649,620.77		14,405,421.32
1.期末账面价值	72,910,406.95		4,189,043.20	6,577,002.90		83,676,453.05
2.期初账面价值	7,055,771.67		3,217,509.69	5,468,647.93		15,741,929.29

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

无

## (3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

无

## (4) 通过经营租赁租出的固定资产

无

## (5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
成都二环路西一段天有办公楼	3,194,245.15	

## 20、在建工程

## (1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
永丰基地 A1 装修工程				81,000.00		81,000.00
永丰基地 A1 号楼				41,630,400.00		41,630,400.00
成都市武侯区武侯新城管委会武青南路 33 号	5,829,611.00		5,829,611.00			
成都市武侯区武侯新城管委会武	340,704.00		340,704.00			



青南路 33 号装修工程						
合计	6,170,315.00		6,170,315.00	41,711,400.00		41,711,400.00

## (2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
永丰基地 A1 号楼	59,472,000.00	41,630,400.00	25,970,274.45	67,600,674.45			113.67%	已完结				募股资金
成都市武侯区武侯新城管委会武青南路 33 号			5,829,611.00			5,829,611.00		主体已完结，正在装修				其他
合计	59,472,000.00	41,630,400.00	31,799,885.45	67,600,674.45	0.00	5,829,611.00	--	--				--

## (3) 本期计提在建工程减值准备情况

无

## 21、工程物资

## 22、固定资产清理

## 23、生产性生物资产

## 24、油气资产

## 25、无形资产

## (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	其他	合计
1.期初余额				6,349,730.95	6,349,730.95
2.本期增加金额				6,849,251.34	6,849,251.34
(1) 购置				279,251.34	279,251.34
(3) 企业合并增加				6,570,000.00	6,570,000.00
3.本期减少金额				508,000.00	508,000.00
(1) 处置				508,000.00	508,000.00
4.期末余额				12,690,982.29	12,690,982.29
1.期初余额				749,240.72	749,240.72
2.本期增加金额				1,186,627.87	1,186,627.87
(1) 计提				1,186,627.87	1,186,627.87
4.期末余额				1,935,868.59	1,935,868.59
1.期末账面价值				10,755,113.70	10,755,113.70
2.期初账面价值				5,600,490.23	5,600,490.23

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

无

## 26、开发支出

## 27、商誉

## (1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的	其他	处置	其他	
北京麦禾信通科 技有限公司	348,668.15					348,668.15
北京中软金卡信 息技术有限公司		114,038,608.58				114,038,608.58
<b>合计</b>	348,668.15	114,038,608.58				114,387,276.73

## (2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提	其他	处置	其他	
北京麦禾信通科 技有限公司	348,668.15					348,668.15
<b>合计</b>	348,668.15					348,668.15

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

说明商誉的减值测试方法和减值准备计提方法

对北京麦禾信通科技有限公司的未来可收回金额进行测算，根据可收回金额低于投资成本的金額计提减值准备。

其他说明

公司本期溢价收购子公司北京中软金卡信息技术有限公司形成商誉114,038,608.58元，经测试未发生减值。

## 28、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
经营租赁房屋改良 支出	584,412.83	971,937.44	201,623.35		1,354,726.92
<b>合计</b>	584,412.83	971,937.44	201,623.35		1,354,726.92

## 29、递延所得税资产/递延所得税负债

## (1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	17,993,089.24	3,083,346.83	8,851,303.11	1,387,684.13

内部交易未实现利润	5,072,040.29	760,806.04	5,476,393.73	821,459.06
可抵扣亏损	14,041,609.28	2,104,569.94	2,859,126.16	714,781.54
对联营企业投资产生的随损益			90,081.33	13,512.20
合计	37,106,738.81	5,948,722.81	17,276,904.33	2,937,436.93

## (2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	6,460,500.00	969,075.00		
合计	6,460,500.00	969,075.00		0.00

## (3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产		5,948,722.81		2,937,436.93
递延所得税负债		969,075.00		0.00

## (4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异		115,400.99
可抵扣亏损		6,086,707.68
对联营企业投资产生的损益	2,364,196.91	27,066.33
合计	2,364,196.91	6,229,175.0087

## (5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2014		399,619.63	
2015		706,734.33	
2016		1,129,883.22	
2017		1,996,333.76	
2018		1,854,136.74	
2019			
合计		6,086,707.68	--

## 30、其他非流动资产

## 31、短期借款

## (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	40,000,000.00	

抵押借款	29,900,000.00	9,500,000.00
保证借款	30,000,000.00	30,000,000.00
合计	99,900,000.00	39,500,000.00

## (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

无

## 32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

## 33、衍生金融负债

□ 适用 √ 不适用

## 34、应付票据

## 35、应付账款

## (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	42,602,588.51	25,049,675.27
1 年以上	23,196,285.13	10,116,479.46
合计	65,798,873.64	35,166,154.73

## (2) 账龄超过1年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
中国人民解放军某部队	2,725,921.68	应付灌装费未办理结算
成都新欣神风电子科技有限公司	1,691,907.96	项目完成未办理结算
保定市汇英联创科技开发有限公司	1,006,073.80	应付加工费未办理结算
合计	5,423,903.44	--

## 36、预收款项

## (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	14,271,210.43	12,841,552.17
1 年以上	5,413,969.57	395,397.00
合计	19,685,180.00	13,236,949.17

## (2) 账龄超过1年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
中国北方车辆研究所	3,592,000.00	项目未最终验收未办理结算
国科东方科技（北京）有限公司	800,000.00	项目未最终验收未办理结算
合计	4,392,000.00	--

## (3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

无

## 37、应付职工薪酬

## (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	4,395,383.98	68,688,471.60	67,167,016.98	5,916,838.60
二、离职后福利-设定提存计划		8,210,461.85	8,169,321.88	41,139.97
合计	4,395,383.98	76,898,933.45	75,336,338.86	5,957,978.57

## (2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	1,404,193.60	56,756,026.54	55,486,507.09	2,673,713.05
2、职工福利费	6,955.82	1,640,806.25	1,640,806.25	6,955.82
3、社会保险费	11646.58	4413601.04	4,403,041.08	22,206.54
其中：医疗保险费	11646.58	3,947,431.14	3,929,736.40	20,039.69
工伤保险费		142,658.95	142,255.60	403.35
生育保险费		323,510.95	321,747.45	1,763.50
4、住房公积金		4,091,799.75	4,083,459.75	8,340.00
5、工会经费和职工教育经费	2,972,587.98	1,777,099.02	1,544,063.81	3,205,623.19
其他短期薪酬		9,139.00	9,139.00	
合计	4395383.98	68,688,471.60	67,167,016.98	5,916,838.60

## (3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		7,790,108.40	7,750,449.24	39,659.16
2、失业保险费		420,353.45	418,872.64	1,480.81
合计		8,210,461.85	8,169,321.88	41,139.97

## 38、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	17,496,397.44	4,980,560.30
企业所得税	14,108,475.72	1,647,140.18
个人所得税	196,379.39	225,722.31
城市维护建设税	1,391,150.75	441,942.68
房产税	120,600.11	83,634.41
教育费附加	982,984.36	309,302.22
代扣代缴外商投资企业所得税	3,464,383.79	
其他税费	26,623.44	16,489.54

合计	37,786,995.00	7,704,791.64
----	---------------	--------------

## 39、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	138,166.67	65,833.33
合计	138,166.67	65,833.33

## 40、应付股利

## 41、其他应付款

## (1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	25,781,666.37	911,713.22
1 年以上	1,710,564.43	904,492.18
合计	27,492,230.80	1,816,205.40

## (2) 账龄超过1年的重要其他应付款

公司无账龄超过一年的重要其他应付款

## 42、划分为持有待售的负债

## 43、一年内到期的非流动负债

## 44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的递延收益	243,750.00	1,187,500.00
其他	989.63	40,466.34
合计	244,739.63	1,227,966.34

## 45、长期借款

## 46、应付债券

## 47、长期应付款

## 48、长期应付职工薪酬

## 49、专项应付款

## 50、预计负债

## 51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	243,750.00		243,750.00	0.00	
合计	243,750.00		243,750.00		--

涉及政府补助的项目：无。

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
递延收益	243,750.00		243,750.00		0.00	与收益相关
合计	243,750.00		243,750.00		0.00	--

其他说明：

无。

## 52、其他非流动负债

## 53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	112,000,000.00	12,219,942.00		112,000,000.00		124,219,942.00	236,219,942.00

其他说明：

(1) 根据公司2013年度股东大会决议，2013年年度权益分派方案为向全体股东每10股派0.5元人民币现金(含税)，同时，以资本公积金向全体股东每10股转增10股，股本增加112,000,000.00元，公司总股本由112,000,000.00元变更为224,000,000.00元。

(2) 根据公司2014年6月25日第二次临时股东大会审议通过的限制性股票激励计划及公司第二届董事会第三十次会议决议，2014年7月21日，公司首次授予限制性股票的总股数为5,022,000.00股，首次授予限制性股票的授予价格：每股8.615元，激励对象人数为95人；公司向95名激励对象定向发5,022,000.00股限制性股票，公司总股本由224,000,000.00元变更为229,022,000.00元。

(3) 根据公司2014年第六次临时股东大会决议及第二届董事会第三十七次会议决议，公司以发行股份及支付现金购买中软金卡100%股权事项，新增股本7,197,942.00股，公司总股本由229,022,000.00元变更为236,219,942.00元。

## 54、其他权益工具

## 55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价(股本溢价)	289,666,336.08	137,484,140.07	112,000,000.00	315,150,476.15
其他资本公积		9,389,700.00		9,389,700.00
合计	289,666,336.08	146,873,840.07	112,000,000.00	324,540,176.15

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

(1) 公司2014年第二次临时股东大会授权及第二届董事会第三十次会议决议，公司向激励对象授予限制性股票，激励计划的成本将在管理费用中列支，记入资本公积，2014年度计入资本公积金额为9,389,700.00元。

## 56、库存股

## 57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益	0.00	0.00					0.00
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	-768,402.64	31,385.57			31,385.57		-737,017.07
外币财务报表折算差额	-768,402.64	31,385.57			31,385.57		-737,017.07
其他综合收益合计	-768,402.64	31,385.57			31,385.57		-737,017.07

## 58、专项储备

## 59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	13,714,380.11	4,234,881.51		17,949,261.62
合计	13,714,380.11	4,234,881.51		17,949,261.62

## 60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	105,912,358.90	130,277,176.16
调整后期初未分配利润	105,912,358.90	130,277,176.16
加：本期归属于母公司所有者的净利润	69,373,529.93	22,220,530.18
减：提取法定盈余公积	4,234,881.51	1,785,347.44
应付普通股股利	5,600,000.00	44,800,000.00
期末未分配利润	165,451,007.32	105,912,358.90

调整期初未分配利润明细：

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

## 61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	362,432,078.15	155,132,829.84	243,284,915.20	146,244,325.13
合计	362,432,078.15	155,132,829.84	243,284,915.20	146,244,325.13



## 62、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	1,976,662.26	533,617.85
教育费附加	1,398,297.47	444,445.61
其他	47,198.07	5,801.06
合计	3,422,157.80	983,864.52

## 63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资薪金	22,768,615.53	11,627,306.92
会议费	934,825.96	3,654,556.17
差旅费	3,274,447.76	3,930,154.56
业务招待费	1,458,277.25	3,400,981.55
房租费	4,352,725.10	3,602,296.84
办公费	5,091,784.22	1,995,832.88
其他	4,716,691.06	7,747,142.66
合计	42,597,366.88	35,958,271.58

销售费用本期其他项列示的发生额4,716,691.06元，主要包括交通费用1,211,343.58元，中介费用2,084,117.20元，维保费用439,745.64元。

## 64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资薪金	26,696,846.05	23,256,313.57
科研开发费用	9,887,475.81	5,022,762.43
办公费	5,555,800.78	2,576,023.19
物业费	3,373,438.93	1,980,056.20
折旧、摊销费	3,239,725.50	1,976,538.74
差旅费	2,211,690.10	1,117,839.19
业务招待费	3,100,323.49	1,070,796.74
汽车费用	1,992,343.94	1,032,624.54
中介费	3,991,201.57	907,823.28
会议费	693,246.18	429,751.44
培训费	168,190.00	53,343.36
股权激励费	9,389,700.00	0
其他	11,922,470.73	8,173,122.61
合计	82,222,453.08	47,596,995.29

管理费用本期其他项列示的发生额11,922,470.73元，主要包括房租费7,498,630.39元，税金 1,002,214.10元。

## 65、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	3,028,143.12	1,454,813.12
减：利息收入	5,101,096.58	9,798,698.73
汇兑损益	283,082.38	-89,489.08
其他支出	136,558.89	217,484.35
合计	-1,653,312.19	-8,215,890.34

## 66、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	5,906,801.71	-525,669.79
二、存货跌价损失	1,523,636.63	2,645,719.42
十三、商誉减值损失		348,668.15
合计	7,430,438.34	2,468,717.78

## 67、公允价值变动收益

## 68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	1,790,481.25	457,441.38
处置长期股权投资产生的投资收益	367,238.77	312,076.93
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	10,898.63	
其他	28,668.56	
合计	2,197,287.21	769,518.31

其他说明

公司本期收购新疆百旺金赋科技有限公司48%的股权，投资成本小于新疆百旺金赋科技有限公司净资产的份额。

## 69、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	28,721.61	0.00	28,721.61
其中：固定资产处置利得	28,721.61		28,721.61
政府补助	2,621,156.00	3,312,955.00	2,621,156.00
税收返还	2,862,978.82	2,027,935.72	
其他	1,710,584.19	1,293,676.17	1,710,584.19
合计	7,223,440.62	6,634,566.89	4,360,461.80

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
------	--------	--------	-------------

贷款贴息	339,181.00		与收益相关
研发补贴	487,500.00	243,750.00	与收益相关
物联网发展专项资金		2,000,000.00	与收益相关
科技专项款		150,000.00	与收益相关
军民融合专项资金	1,000,000.00		与收益相关
研发培育专项资金	700,000.00		与收益相关
其他	94,475.00	919,205.00	与收益相关
合计	2,621,156.00	3,312,955.00	--

## 70、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
非流动资产处置损失合计	7,771.08	9,821.50	7,771.08
其中：固定资产处置损失	7,771.08	9,821.50	7,771.08
对外捐赠	110,000.00	486,655.00	110,000.00
其他	25,114.20	58,637.54	25,114.20
税收滞纳金	522,446.37		522,446.37
合计	665,331.65	555,114.04	665,331.65

## 71、所得税费用

### (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	16,799,782.16	2,776,814.28
递延所得税费用	-2,042,210.88	-501,698.67
合计	14,757,571.28	2,275,115.61

### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	82,035,540.58
所得税费用	14,757,571.28

## 72、其他综合收益

不适用

## 73、现金流量表项目

### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	1,521,186.00	2,761,676.00
利息收入	10,330,678.86	8,187,119.61
营业外收入	3,316.80	67,180.36

收回个人往来款	802,528.21	1,301,658.57
收回单位往来款	9,936,198.96	7,830,826.06
合计	22,593,908.83	20,148,460.60

## (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
办公费	8,710,921.26	4,571,856.07
差旅费	5,413,243.30	5,047,993.75
业务招待费	4,219,111.28	4,471,778.29
汽车费用	1,211,343.58	1,032,624.54
研发费	6,107,054.18	5,022,762.43
会议费	1,652,291.14	4,084,307.61
支出个人往来款	3,402,528.21	309,794.45
支出单位往来款	23,444,887.21	1,906,691.92
其他	13,758,425.42	18,527,446.44
合计	67,919,805.58	44,975,255.50

本期支付的其他项与经营活动有关的现金主要为支付房租费用11,149,779.51元。

## (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

## (4) 支付的其他与投资活动有关的现金

## (5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

## (6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

## 74、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>	--	--
净利润	67,277,969.29	22,822,486.79
加：资产减值准备	7,430,438.34	2,468,717.78
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	4,412,473.30	2,768,715.66
无形资产摊销	1,186,627.87	515,820.29
长期待摊费用摊销	201,623.35	160,926.60
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）	-20,950.53	9,821.50
财务费用（收益以“-”号填列）	3,028,143.12	1,454,813.12
投资损失（收益以“-”号填列）	-2,197,287.21	-769,518.31
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-3,011,285.88	-501,698.67
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	969,075.00	
存货的减少（增加以“-”号填列）	-14,434,343.88	-4,627,090.54
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-127,281,391.97	-751,512.97

经营性应付项目的增加（减少以“一”号填列）	77,880,171.09	-20,285,499.15
经营活动产生的现金流量净额	15,441,261.90	3,265,982.10
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	346,175,518.98	351,113,875.68
减：现金的期初余额	351,113,875.68	473,511,246.05
现金及现金等价物净增加额	-4,938,356.70	-122,397,370.37

## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	29,300,000.00
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	19,708,327.63
取得子公司支付的现金净额	9,591,672.37

## (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

## (4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	346,175,518.98	351,113,875.68
其中：库存现金	1,085,602.34	494,843.40
可随时用于支付的银行存款	333,089,916.64	350,619,032.28
可随时用于支付的其他货币资金	12,000,000.00	
三、期末现金及现金等价物余额	346,175,518.98	351,113,875.68

## 75、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

## 76、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
固定资产	67,465,444.28	
合计	67,465,444.28	--

## 77、外币货币性项目

## (1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
其中：美元	2,733,780.74	6.119	16,728,004.35
欧元	372,165.32	7.4556	2,774,715.76
港币	818,438.91	0.7889	645,641.60
港币	11,127,524.91	0.7889	8,778,504.40
预付账款			

港币	1,550,181.80	0.7889	1,222,938.42
其他应收款			
港币	32,046.94	0.7889	25,281.83
预收账款			
港币	1,728,051.01	0.7889	1,363,259.44
应交税费			
港币	151,144.44	0.7889	119,237.85

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

√ 适用 □ 不适用

公司全资子公司旋极国际（香港）有限公司主要经营所在地为香港，因为港币的流通性强，所以选择港币为记账本位币。

## 78、套期

## 79、其他

# 八、合并范围的变更

## 1、非同一控制下企业合并

### (1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
新疆百旺金赋科技有限公司	2014年01月23日	500,000.00	48.00%	增资	2014年01月23日	办理完工商变更登记	2,785,345.18	2,493.15
北京中软金卡信息技术有限公司	2014年10月28日	160,000,000.00	100.00%	购买	2014年10月28日	股权已过户	19,539,312.61	10,240,884.91

其他说明：

公司前期和本期取得取得新疆百旺金赋科技有限公司股权的情况：

单位：元

取得时点	2013年12月11日	2014年1月23日
取得成本	20,000.00	500,000.00
取得比例	4.00%	48.00%
取得方式	出资	增资

### (2) 合并成本及商誉

#### 1) 新疆百旺金赋科技有限公司合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
—现金	520,000.00

—非现金资产的公允价值	
—发行或承担的债务的公允价值	
—发行的权益性证券的公允价值	
—或有对价的公允价值	
—购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	
—其他	
合并成本合计	520,000.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	548,668.56
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	28,668.56

## 2) 北京中软金卡信息技术有限公司合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
—现金	48,000,000.00
—非现金资产的公允价值	
—发行或承担的债务的公允价值	
—发行的权益性证券的公允价值	112,000,000.00
—或有对价的公允价值	
—购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	
—其他	
合并成本合计	160,000,000.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	45,961,391.42
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	114,038,608.58

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

评估基准日北京中软金卡信息技术有限公司各项资产的评估价值。

大额商誉形成的主要原因：

溢价收购北京中软金卡信息技术有限公司100.00%股权形成。

## (3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

	北京中软金卡信息技术有限公司公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：		
货币资金	19,083,387.98	19,083,387.98
应收款项	26,240,044.44	26,240,044.44
存货	2,019,494.67	2,019,494.67
固定资产	215,991.14	215,991.14
无形资产	6,570,000.00	
负债：		
应付款项	1,814,482.47	1,814,482.47
应交税费	5,866,315.95	5,866,315.95

递延所得税负债	498,771.61	498,771.61
净资产	45,961,391.42	40,376,891.42
减：少数股东权益		
取得的净资产	45,961,391.42	

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

评估基准日北京中软金卡信息技术有限公司各项资产的评估价值。

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

企业合并中无承担的被购买方的或有负债。

#### (4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是  否

单位：元

被购买方名称	购买日之前原持有股权在购买日的账面价值	购买日之前原持有股权在购买日的公允价值	购买日之前原持有股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失	购买日之前原持有股权在购买日的公允价值的确定方法及主要假设	购买日之前与原持有股权相关的其他综合收益转入投资收益的金额
新疆百旺金赋科技有限公司	22,205.27	22,205.27	2,205.27	视同出售再购入	

#### (5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

无

#### (6) 其他说明

无

## 2、同一控制下企业合并

## 3、反向购买

## 4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是  否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是  否

## 5、其他原因的合并范围变动

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

公司本年度新设立子公司五家，分别为赛瑞工信科技（北京）有限公司、北京旋极百旺科技有限公司、航泰恒通（北京）科技有限公司、百望金赋科技有限公司、温州百旺金赋科技有限公司。



## 6、其他

无

## 九、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
北京麦禾信通科技有限公司	北京市	北京市	信息服务	92.19%		购买
北京百旺金赋科技有限公司	北京市	北京市	税控产品销售及服务	75.00%		购买
杭州百旺金赋科技有限公司	杭州市	杭州市	税控产品销售及服务	52.00%		购买
深圳旋极历通科技有限公司	深圳市	深圳市	信息服务	100.00%		设立
成都旋极历通信息技术有限公司	成都市	成都市	信息服务	51.13%		设立
上海旋极信息技术有限公司	上海市	上海市	信息服务	100.00%		设立
旋极国际(香港)有限公司	香港	香港	贸易	100.00%		设立
福建百旺金赋信息科技有限公司	福建省	福州市	税控产品销售及服务	90.00%		设立
宁波百旺金赋信息科技有限公司	宁波市	宁波市	税控产品销售及服务	60.00%		设立
厦门百旺金赋信息科技有限公司	厦门市	厦门市	税控产品销售及服务	70.00%		设立
天津百望金赋科技有限公司	天津市	天津市	税控产品销售及服务	65.00%		设立
山西百旺金赋科技有限公司	山西省	太原市	税控产品销售及服务	51.00%		设立
吉林省百旺金赋科技有限公司	吉林省	长春市	税控产品销售及服务	76.00%		设立
江西百旺金赋科技有限公司	江西省	南昌市	税控产品销售及服务	51.00%		设立
宁夏百旺金赋科技有限公司	宁夏自治区	银川市	税控产品销售及服务	100.00%		设立
海口百旺金赋信息技术有限公司	海南省	海口市	税控产品销售及服务	51.00%		设立
安徽旋极智慧农业科技有限公司	安徽省	宿州市	信息服务	95.00%		设立
上海百旺金赋科技有限公司	上海市	上海市	税控产品销售及服务		51.00%	设立
舟山百旺金赋信息科技有限公司	舟山市	舟山市	税控产品销售及服务		60.00%	设立
成都智奇信息技	成都市	成都市	信息服务		100.00%	设立

术有限公司						
新疆百旺金赋科技有限公司	新疆自治区	银川市	税控产品销售及服务	52.00%		设立
北京中软金卡信息技术有限公司	北京市	北京市	信息服务	100.00%		购买
赛瑞工信科技(北京)有限公司	北京市	北京市	信息服务	60.00%		设立
北京旋极百旺科技有限公司	北京市	北京市	税控产品销售及服务	88.00%		设立
航泰恒通(北京)科技有限公司	北京市	北京市	信息服务	51.00%		设立
百望金赋科技有限公司	北京市	北京市	税控产品销售及服务		50.00%	设立
温州百旺金赋科技有限公司	温州市	温州市	税控产品销售及服务		80.00%	设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明:

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明:公司通过其子公司北京旋极百旺科技有限公司间接持有百望金赋科技有限公司50%的股份,由于北京旋极百旺科技有限公司在百望金赋科技有限公司占有的50%以上表决权,因此将百望金赋科技有限公司纳入合并范围。

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据:

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体,控制的依据:

无

确定公司是代理人还是委托人的依据:

无

其他说明:

无

## (2) 重要的非全资子公司

单位: 元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
北京百旺金赋科技有限公司	25.00%	385,425.48		3,658,257.26
杭州百旺金赋科技有限公司	48.00%	-949,223.23		40,711.27
成都旋极历通信息技术有限公司	48.87%	2,944,006.82		12,164,187.06

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明:

无

其他说明：

无

### (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
北京百旺金赋科技有限公司	106,250,093.83	1,139,458.36	107,389,552.19	92,756,523.15		92,756,523.15	25,613,484.15	840,662.42	26,454,146.57	13,362,819.46		13,362,819.46
杭州百旺金赋科技有限公司	4,023,700.80	1,216,751.38	5,240,452.18	5,155,637.03		5,155,637.03	2,666,139.63	676,830.83	3,342,970.46	1,280,606.91		1,280,606.91
成都旋极历通信息技术有限公司	19,046,004.65	13,883,193.16	32,929,197.81	8,038,289.16		8,038,289.16	10,928,099.16	14,107,712.44	25,035,811.60	6,169,062.60		6,169,062.60

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
北京百旺金赋科技有限公司	102,299,095.58	1,541,701.93		-4,776,755.19	41,900,846.88	-13,957.83		14,119,952.98
杭州百旺金赋科技有限公司	5,383,198.01	-1,977,548.40		869,179.72	3,856,142.60	-807,771.26		-1,063,827.32
成都旋极历通信息技术有限公司	23,949,404.80	6,024,159.66		1,610,880.12	18,890,838.47	3,970,732.96		2,954,808.59

#### (4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

无

#### (5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

无

### 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

#### (1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

无

#### (2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

无

### 3、在合营安排或联营企业中的权益

#### (1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例	对合营企业或联
---------	-------	-----	------	------	---------

企业名称				直接	间接	营企业投资的会计处理方法
北京蓝鲸众和投资管理有限公司	北京市	北京市	投资管理	23.08%		权益法
上海索乐互娱科技有限公司	上海市	上海市	软件开发	18.00%		权益法
云南百望金赋科技有限公司	云南省	昆明市	产品销售及服务	40.00%		权益法
北京中科微电子技术有限公司	北京市	北京市	信息服务	44.92%		权益法
天津市实想科技有限公司	天津市	天津市	信息服务		21.88%	权益法
北京唯致动力网络信息科技有限公司	北京市	北京市	信息服务	40.28%		权益法
北京旋极星达技术有限公司	北京市	北京市	信息服务	40.00%		权益法
沈阳捷程汉荣停车管理有限责任公司	沈阳市	沈阳市	信息服务	40.00%		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

持有20%以下表决权但具有重大影响，或者持有20%或以上表决权但不具有重大影响的依据：

公司在上海索乐软件有限公司的董事会中派有代表，并享有相应的实质性的参与决策权，能够对上海索乐软件有限公司施加重大影响，对其按权益法核算。

## (2) 重要合营企业的主要财务信息

无

## (3) 重要联营企业的主要财务信息

项目	上海索乐互娱科技有限公司	
	期末余额/ 本期发生额	年初余额/ 上期发生额
流动资产	93,367,785.77	92,468,449.94
其中：现金和现金等价物	48,019,709.74	63,261,567.10
非流动资产	53,119,081.44	13,791,672.46
资产合计	146,486,867.21	106,260,122.40
流动负债	24,258,158.92	12,380,299.47
非流动负债	413,000.00	2,390,000.00
负债合计	24,671,158.92	14,770,299.47
少数股东权益	15,419,683.47	5,677,104.77
归属于母公司股东权益	106,396,024.82	85,812,718.16
按持股比例计算的净资产份额	19,151,284.47	15,446,289.27
调整事项		

—商誉	43,158,421.49	43,158,421.49
—内部交易未实现利润		
—其他		
对合营企业权益投资的账面价值	62,309,705.96	58,604,710.76
营业收入	69,191,595.00	67,971,823.13
财务费用	-2,237,930.17	-855,254.38
所得税费用	2,949,547.88	3,268,548.97
净利润	24,175,885.36	28,923,773.66
归属于母公司所有者的净利润	20,583,306.66	24,874,636.28
其他综合收益		
综合收益总额		

#### (4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
<b>联营企业：</b>	--	--
投资账面价值合计	37,071,166.47	11,832,274.21
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	-1,482,606.55	-1,447,269.38

#### (5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

无

#### (6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

无

#### (7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

无

#### (8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

无

#### 4、重要的共同经营

无

#### 5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

无

#### 6、其他

无

## 十、与金融工具相关的风险

## 十一、公允价值的披露

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

本企业最终控制方是陈江涛。

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、在其他主体中的权益。

### 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九、在其他主体中的权益。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	与本企业关系
云南百望金赋科技有限公司	参股企业

### 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
刘希平	陈江涛之妻、本公司股东之一
陈为群	陈江涛之妹、本公司股东之一
北京中天涌慧投资咨询有限公司	本公司股东之一
北京旋风航电科技有限公司	本公司控股股东陈江涛投资公司
深圳市盛桥创源投资合伙企业（有限合伙）	公司董事任合伙人的企业，本公司股东之一
北京旋极泰科新技术有限公司	本公司控股股东陈江涛投资公司

### 5、关联交易情况

#### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
云南百望金赋科技有限公司	销售税控盘	946,495.73	1,298,290.60

#### (2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

无

#### (3) 关联租赁情况

无

#### (4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
北京中关村科技融资担保有限公司	20,000,000.00	2014年12月15日	2015年12月15日	否

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
北京中关村科技融资担保有限公司	20,000,000.00	2014年12月15日	2015年12月15日	否

关联担保情况说明

公司委托北京中关村科技融资担保有限公司对公司向招商银行北京双榆树支行申请的额度15,000万元综合授信进行保证担保，公司及子公司北京中软金卡信息技术有限公司、北京百旺金赋科技有限公司、北京旋极百旺科技有限公司向招商银行北京双榆树支行申请额度为15,000万元的综合授信，并由北京中关村科技融资担保有限公司进行保证担保，公司以名下坐落于海淀区丰秀中路3号院12号楼-1至5层101的房产【该房产建筑面积为5123.48平方米，《房屋所有权证》编号为：X京房权海字第437558号】提供反担保，公司董事长陈江涛承担个人连带责任。截止2014年12月31日公司子公司北京百旺金赋科技有限公司取得招商银行北京双榆树支行上述范围内的借款20,000,000.00元。

#### (5) 关联方资金拆借

无

#### (6) 关联方资产转让、债务重组情况

无

#### (7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	215.94	325.55

#### (8) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

7、关联方承诺

8、其他

### 十三、股份支付

#### 1、股份支付总体情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	5,022,000.00
公司本期行权的各项权益工具总额	5,022,000.00
公司本期失效的各项权益工具总额	0.00
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	0.00
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	0.00

## 2、以权益结算的股份支付情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	授予日权益工具公允价值的确定方法，公司以 Black-Scholes 模型（B-S 模型）作为定价模型，扣除限制性因素带来的成本后作为限制性股票的公允价值。
可行权权益工具数量的确定依据	无
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	9,389,700.00
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	9,389,700.00

其他说明

2014年4月29日公司召开第二届董事会第二十六次会议，审议通过了《限制性股票激励计划》（草案）、股东大会授权董事会办理公司限制性股票激励计划相关事宜的议案等议案。根据《限制性股票激励计划》（草案），在本次激励计划公告当日至激励对象完成限制性股票登记期间，若公司发生资本公积转增股本、派发股票红利、股份拆细或缩股、配股、派息等事宜，限制性股票的授予价格将做相应的调整。因公司部分激励对象因自身原因放弃认购部分股份，公司对本次激励计划激励对象和限制性股票数量进行调整，激励对象由101名调整为95名，将限制性股票总量由 289.50（含28.90万股预留股份）万股调整为279（含27.90万股预留股份）万股。根据公司2013年度股东大会决议，公司 2013 年年度权益分派方案为向全体股东每 10 股派 0.5 元人民币现金(含税)，同时，以资本公积金向全体股东每10 股转增 10 股。本次权益分派股权登记日为 2014年5月12日，除权除息日为2014 年5月13 日。根据相关规定，公司对本次授予的限制性股票的授予价格进行相应调整。具体调整情况为：限制性股票的首次授予价格由17.28元/股调整为8.615元/股。限制性股票的授予数量由 279 万股（含27.90万股预留股份）调整为558万股（含55.80万股预留股份）

2014年6月9日，证监会已对公司报送的股权激励计划(草案) 确认无异议并进行了备案。

2014年6月25日，公司召开2014年第二次临时股东大会，审议通过了关于公司《限制性股票激励计划(草案)》及摘要的议案、关于公司《限制性股票激励计划实施考核管理办法》的议案、关于提请股东大会授权董事会办理公司限制性股票激励计划相关事宜的议案。

2014 年7月18日，公司召开第二届董事会第三十次会议，审议通过了《关于调整限制性股票激励计划的议案》及《关于向激励对象授予限制性股票的议案》。确定本次激励计划限制性股票的授予日为 2014 年7月21日。首次授予的限制性股票自授予日起12个月后，满足



解锁条件的，激励对象可以分三期解锁。具体解锁安排如下表所示：

解锁期	解锁时间	可解锁比例
第一个解锁期	自授予日起满12个月后的首个交易日起至授予日起24个月内的最后一个交易日止	30.00%
第二个解锁期	自授予日起满24个月后的首个交易日起至授予日起36个月内的最后一个交易日止	30.00%
第三个解锁期	自授予日起满36个月后的首个交易日起至授予日起48个月内的最后一个交易日止	40.00%

预留授予的限制性股票自授予日起12个月后，满足解锁条件的，激励对象可以分两期申请解锁。具体解锁安排如下表所示：

解锁期	解锁时间	可解锁比例
第一个解锁期	自授予日起满 12 个月后的首个交易日起至授予日起 24 个月内的最后一个交易日止	50.00%
第二个解锁期	自授予日起满 24 个月后的首个交易日起至授予日起 36 个月内的最后一个交易日止	50.00%

### 3、以现金结算的股份支付情况

适用  不适用

### 4、股份支付的修改、终止情况

无

### 5、其他

## 十四、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

### 2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

### 3、其他

## 十五、资产负债表日后事项

## 十六、其他重要事项

## 十七、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

## (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	154,851,081.35	100.00%	5,856,928.20	3.78%	148,994,153.15	94,671,236.07	100.00%	4,112,421.40	4.34%	90,558,814.67
合计	154,851,081.35	100.00%	5,856,928.20	3.78%	148,994,153.15	94,671,236.07	100.00%	4,112,421.40	4.34%	90,558,814.67

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	139,619,058.35	3,325,457.60	2.38%
1 至 2 年	8,690,856.00	869,085.60	10.00%
2 至 3 年	5,828,480.00	1,165,696.00	20.00%
3 至 5 年	431,996.00	215,998.00	50.00%
5 年以上	280,691.00	280,691.00	100.00%
合计	154,851,081.35	5,856,928.20	3.78%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

## (2) 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1,744,506.80元；本期收回或转回坏账准备金额0.00元。

## (3) 本期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

单位：元

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
北京百旺金赋科技有限公司	35,639,100.00	23.02%	
上海旋极信息技术有限公司	30,294,999.00	19.56%	

北方自动控制技术研究所	15,941,000.00	10.29%	797,050.00
成都交投城市停车管理有限公司	6,677,400.00	4.31%	333,870.00
中国航空工业集团沈阳飞机设计研究所	4,535,300.00	2.93%	226,765.00
合计	93,087,799.00	60.11%	1,357,685.00

注：北京百旺、上海旋极为公司子公司的款项，未计提坏账准备。

#### (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无

#### (6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

### 2、其他应收款

#### (1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	4,757,319.42	100.00%	280,064.92	5.89%	4,477,254.50	4,207,626.20	100.00%	803,491.13	19.10%	3,404,135.07
合计	4,757,319.42	100.00%	280,064.92	5.89%	4,477,254.50	4,207,626.20	100.00%	803,491.13	19.10%	3,404,135.07

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	4,012,335.79	156,937.79	3.91%
1 至 2 年	509,285.00	50,928.50	10.00%
2 至 3 年	200,000.00	40,000.00	20.00%
3 至 5 年	7,000.00	3,500.00	50.00%
5 年以上	28,698.63	28,698.63	100.00%
合计	4,757,319.42	280,064.92	5.89%

确定该组合依据的说明：

无

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额347,177.43元；本期收回或转回坏账准备金额0.00元。

## (3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	870,603.64

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
中国联合网络通信有限公司杭州市分公司	押金保证金	362,185.64	已过诉讼时效，无法收回	公司常委会审核批准	否
郑州信大捷安信息技术有限公司	押金保证金	100,000.00	已过诉讼时效，无法收回	经理办公会审核批准	否
北京握奇数据有限公司	押金保证金	100,000.00	已过诉讼时效，无法收回	经理办公会审核批准	否
广州市天意电子有限公司	押金保证金	81,180.00	已过诉讼时效，无法收回	经理办公会审核批准	否
空军装备研究所	押金保证金	78,000.00	已过诉讼时效，无法收回	经理办公会审核批准	否
合计	--	721,365.64	--	--	--

其他应收款核销说明：

公司本期核销的其他应收款多为前期业务形成的押金保证金，由于账龄时间较长，且已过诉讼时效，经公司常委会批准予以核销。

## (4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金、保证金、备用金等	4,757,319.42	4,207,626.20
合计	4,757,319.42	4,207,626.20

## (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：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
成都交投城市停车管理有限公司	履约保证金	1,045,420.00	1年以内	21.97%	52,271.00
深圳市旋极历通科技有限公司	履约保证金	873,580.00	1年以内	18.36%	

中国交通进出口总公司	履约保证金	360,000.00	1 年以内	7.57%	18,000.00
成都天府通金融服务股份有限公司	履约保证金	260,000.00	1-2 年	5.47%	26,000.00
济南市历下区市政工程管理局	履约保证金	200,000.00	1 年以内	4.20%	10,000.00
<b>合计</b>	--	<b>2,739,000.00</b>	--	<b>57.57%</b>	<b>106,271.00</b>

注：公司子公司旋极历通科技有限公司往来款873,580.00元，未计提坏账准备。

#### (6) 涉及政府补助的应收款项

无

#### (7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无

#### (8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

### 3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	248,948,336.04	2,736,000.00	246,212,336.04	37,679,667.48	2,736,000.00	34,943,667.48
对联营、合营企业投资	97,942,663.15		97,942,663.15	69,009,918.64		69,009,918.64
<b>合计</b>	<b>346,890,999.19</b>	<b>2,736,000.00</b>	<b>344,154,999.19</b>	<b>106,689,586.12</b>	<b>2,736,000.00</b>	<b>103,953,586.12</b>

#### (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
北京麦禾信通科技有限公司	6,334,766.48			6,334,766.48		1,000,000.00
北京百旺金赋科技有限公司	9,000,000.00			9,000,000.00		
杭州百旺金赋科技有限公司	1,560,000.00			1,560,000.00		
深圳旋极历通科技有限公司	1,736,000.00			1,736,000.00		1,736,000.00
成都旋极历通信息技术有限公司	1,812,701.00			1,812,701.00		
上海旋极信息技术有限公司	4,485,000.00			4,485,000.00		
旋极国际（香港）有限公司	865,200.00			865,200.00		
福建百旺金赋信息科技有限公司	4,500,000.00			4,500,000.00		

宁波百旺金赋信息科技有限公司	600,000.00			600,000.00		
厦门百旺金赋信息科技有限公司	700,000.00			700,000.00		
天津百望金赋科技有限公司	1,300,000.00			1,300,000.00		
山西百旺金赋科技有限公司	561,000.00			561,000.00		
吉林省百旺金赋科技有限公司	1,000,000.00	520,000.00		1,520,000.00		
江西百旺金赋科技有限公司	1,020,000.00			1,020,000.00		
宁夏百旺金赋科技有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00		
海口百旺金赋信息技术有限公司	255,000.00			255,000.00		
安徽旋极智慧农业科技有限公司	950,000.00			950,000.00		
新疆百旺金赋科技有限公司		548,668.56		548,668.56		
北京中软金卡信息技术有限公司		160,000,000.00		160,000,000.00		
赛瑞工信科技(北京)有限公司		5,000,000.00		5,000,000.00		
北京旋极百旺科技有限公司		44,000,000.00		44,000,000.00		
航泰恒通(北京)科技有限公司		1,200,000.00		1,200,000.00		
合计	37,679,667.48	211,268,668.56		248,948,336.04		2,736,000.00

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		
联营企业											
北京旋极泰科新技术有限公司	1,733,343.12		1,290,292.77	-443,050.35							
北京蓝鲸众和投资管理有限公司	2,565,322.54			-501,234.46						2,064,088.08	
上海索乐互娱科技有限公司	58,604,710.76			3,704,995.20						62,309,705.96	
云南百望金赋科技有限公司	453,768.07			-47,621.04						406,147.03	
北京中科微电子技术有限公司	5,652,774.15			-956,163.52						4,696,610.63	
北京唯致动力网络信息科技有限公司		23,437,500.00	2,934,468.46	287,975.53						20,791,007.07	

北京旋极星达技术有限公司		5,000,000.00		-49,308.94						4,950,691.06	
沈阳捷程汉荣停车管理有限责任公司		3,000,000.00		-275,586.68						2,724,413.32	
合计	69,009,918.64	31,437,500.00	4,224,761.23	1,720,005.74						97,942,663.15	

## (3) 其他说明

无

## 4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	171,538,534.11	67,456,484.46	137,573,683.61	87,793,121.55
合计	171,538,534.11	67,456,484.46	137,573,683.61	87,793,121.55

## 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	1,720,005.74	430,375.05
处置长期股权投资产生的投资收益	367,238.77	7,175,411.78
其他	28,668.56	
合计	2,115,913.07	7,605,786.83

## 6、其他

## 十八、补充资料

## 1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	388,189.30	处置固定资产净损益 20,950.53 元；处置对北京旋极泰科新技术有限公司投资产生的投资收益 367,238.77 元。
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）	2,621,156.00	徐汇区财政局街道扶持金 50,000.00 元；利息补贴 339,181.00；专利资助金 44,475.00 元；2013 年海淀区重大联合攻关项目研发资助 487,500.00 元；故障注入项目补助 700,000.00 元；军民融合专项资金 1,000,000.00 元。
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	28,668.56	新疆百旺金赋科技有限公司合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额。
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	10,898.63	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。

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		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,053,023.62	索乐赔款收入 1,197,300.00 元；无需支付的应付款 413,034.49 元；其他营业外收入 100,249.70 元；税收滞纳金 522,446.37 元；捐赠支出 110,000.00 元；其他营业外支出 25,114.20 元。
减：所得税影响额	691,156.12	
少数股东权益影响额	199,712.10	
合计	3,211,067.89	--

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

适用  不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	11.80%	0.31	0.31
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	11.13%	0.29	0.29

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

(1) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

(2) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

无

## 4、会计政策变更相关补充资料

适用  不适用

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

单位：元

项目	2013年1月1日	2013年12月31日	2014年12月31日
流动资产：			



货币资金	473,511,246.05	351,113,875.68	346,175,518.98
应收票据	1,977,120.00	2,395,925.00	8,380,200.00
应收账款	72,674,628.50	73,018,938.46	198,053,309.34
预付款项	10,240,780.15	22,364,951.15	17,142,093.05
应收利息	3,660,182.02	5,232,266.95	
其他应收款	10,422,298.58	5,200,523.88	11,918,395.02
存货	39,707,348.04	44,361,286.81	57,904,360.88
其他流动资产			402,937.37
流动资产合计	612,193,603.34	503,687,767.93	639,976,814.64
非流动资产：			
可供出售金融资产		20,000.00	88,824,600.00
长期股权投资	2,679,543.59	70,436,984.97	99,380,872.43
固定资产	16,184,401.42	15,741,929.29	83,676,453.05
在建工程		41,711,400.00	6,170,315.00
无形资产	1,585,476.32	5,600,490.23	10,755,113.70
商誉	348,668.15		114,038,608.58
长期待摊费用	720,441.43	584,412.83	1,354,726.92
递延所得税资产	2,435,738.26	2,937,436.93	5,948,722.81
非流动资产合计	23,954,269.17	137,032,654.25	410,149,412.49
资产总计	636,147,872.51	640,720,422.18	1,050,126,227.13
流动负债：			
短期借款	9,500,000.00	39,500,000.00	99,900,000.00
应付账款	46,624,316.22	35,166,154.73	65,798,873.64
预收款项	8,554,925.34	13,236,949.17	19,685,180.00
应付职工薪酬	2,590,616.28	4,395,383.98	5,957,978.57
应交税费	12,913,317.24	7,704,791.64	37,786,995.00
应付利息	15,832.33	65,833.33	138,166.67
其他应付款	1,768,973.00	1,816,205.40	27,492,230.80
其他流动负债	2,000,000.00	1,227,966.34	244,739.63
流动负债合计	83,967,980.41	103,113,284.59	257,004,164.31
非流动负债：			
递延收益		243,750.00	
递延所得税负债			969,075.00
其他非流动负债			
非流动负债合计		243,750.00	969,075.00
负债合计	83,967,980.41	103,357,034.59	257,973,239.31
所有者权益：			
股本	56,000,000.00	112,000,000.00	236,219,942.00
资本公积	345,978,413.01	289,666,336.08	324,540,176.15
其他综合收益	-62,488.27	-768,402.64	-737,017.07
盈余公积	11,929,032.67	13,714,380.11	17,949,261.62
未分配利润		105,912,358.90	165,451,007.32
归属于母公司所有者权益	544,122,133.57	520,524,672.45	743,423,370.02

合计			
少数股东权益	8,057,758.53	16,838,715.14	48,729,617.80
所有者权益合计	552,179,892.10	537,363,387.59	792,152,987.82
负债和所有者权益总计	636,147,872.51	640,720,422.18	1,050,126,227.13

## 5、其他

无

## 第十节 备查文件目录

- 1、载有公司法定代表人签名的2014年年度报告文本；
  - 2、载有单位负责人、主管会计工作负责人、公司会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表；
  - 3、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；
  - 4、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；
  - 5、其他有关资料。
- 以上备查文件的备置地点：公司董事会办公室