



武汉高德红外股份有限公司

2014 年度报告

2015 年 03 月

第一节 重要提示、目录和释义

本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

所有董事均出席了审议本报告的董事会会议。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 2014 年 12 月 31 日的公司总股本 600,000,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.2 元（含税），送红股 0 股（含税），不以公积金转增股本。

公司负责人黄立、主管会计工作负责人王玉及会计机构负责人(会计主管人员)秦莉声明：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	2
第二节 公司简介	6
第三节 会计数据和财务指标摘要	8
第四节 董事会报告	10
第五节 重要事项	32
第六节 股份变动及股东情况	36
第七节 优先股相关情况	41
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况	42
第九节 公司治理	50
第十节 内部控制	57
第十一节 财务报告	60
第十二节 备查文件目录	138

释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司	指	武汉高德红外股份有限公司
高德电气	指	武汉市高德电气有限公司
中登公司	指	中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司
深交所	指	深圳证券交易所
信永中和、会计师事务所	指	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）
保荐人（主承销商）、华泰联合	指	华泰联合证券有限责任公司
前视远景	指	北京前视远景科技有限公司
高德技术	指	武汉高德技术有限公司
优尼尔	指	优尼尔红外系统股份有限公司
高芯科技	指	武汉高芯科技有限公司
报告期	指	2014 年 1 月 1 日至 2014 年 12 月 31 日

风险提示

1、本报告中涉及的未来发展计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

2、公司不存在对生产经营状况、财务状况和持续盈利能力有严重不利影响的重大风险因素。由于本公司承接的政府装备产品订单的金额和发生时间具有不均衡性，因此可能会增加、减小该等销售收入和经营业绩的波动，投资者不能以某一季度的业绩来推算本公司半年度或年度业绩。

3、信息披露豁免导致的风险。政府装备用红外热成像产品、综合光电系统及新型武器系统的研发、生产、销售为公司主营业务之一，因此公司在信息披露方面，对涉及国家秘密的相关内容仅在国家有关法律法规许可的范围内进行披露，由于该等信息披露的豁免而导致投资者不能充分理解和判断本公司该等业务的相关情况，形成因豁免信息披露而导致的投资决策失误的风险。

敬请广大投资者注意投资风险。

第二节 公司简介

一、公司信息

股票简称	高德红外	股票代码	002414
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	武汉高德红外股份有限公司		
公司的中文简称	高德红外		
公司的外文名称（如有）	Wuhan Guide Infrared Co., Ltd		
公司的外文名称缩写（如有）	GUIDE		
公司的法定代表人	黄立		
注册地址	武汉市东湖开发区黄龙山南路 6 号		
注册地址的邮政编码	430205		
办公地址	武汉市东湖开发区黄龙山南路 6 号		
办公地址的邮政编码	430205		
公司网址	www.wuhan-guide.com		
电子信箱	Guide@guide-infrared.com		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	陈丽玲	张锐
联系地址	武汉市东湖开发区黄龙山南路 6 号	武汉市东湖开发区黄龙山南路 6 号
电话	027-81298268	027-81298268
传真	027-81298268	027-81298268
电子信箱	liling.chen@126.com	rayel1314@163.com

三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸的名称	《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、《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（ http://www.cninfo.com.cn ）
公司年度报告备置地点	董事会办公室

四、注册变更情况

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照注册号	税务登记号码	组织机构代码
首次注册	2004 年 07 月 13 日	武汉市工商行政管理局	420100000047376	鄂国地税武字 420101764602490	76460249-0
报告期末注册	2014 年 11 月 17 日	武汉市工商行政管	420100000047376	鄂国地税武字	76460249-0

	理局	420101764602490
公司上市以来主营业务的变化情况 (如有)	公司 2012 年 9 月 17 日召开的第二届十三次董事会和 2012 年 10 月 11 日召开的 2012 年第二次临时股东大会审议通过《关于公司变更经营范围并修改〈公司章程〉相应条款的议案》，变更后的公司经营范围为：仪器仪表、电子产品、光学材料及元器件、光学及光电系统、半导体器件及集成电路、电器机械及器材、自动控制设备、软件的研制、生产、技术服务、销售及进出口业务（不含国家禁止或限制进出口的货物或技术）；安全技术防范工程设计、施工（上述经营范围中国家有专项规定的项目经审批后或凭许可证在核定期限内经营）。	
历次控股股东的变更情况（如有）	无变更	

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	北京市东城区朝阳门北大街 8 号富华大厦 A 座 9 层
签字会计师姓名	黄静、王波琴

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
华泰联合证券有限责任公司	深圳市福田区深南大道 4011 号香港中旅大厦 17 楼	秦伟、宁小波	2010 年 7 月 16 日至募集资金专项账户资金全部支取完毕

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

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)	397,980,550.40	356,275,367.88	11.71%	296,535,489.75
归属于上市公司股东的净利润 (元)	67,959,228.94	61,508,780.58	10.49%	60,178,000.69
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 (元)	52,397,706.50	57,439,115.17	-8.78%	52,102,238.93
经营活动产生的现金流量净额 (元)	-58,480,770.97	-39,645,348.99	47.51%	-250,717,685.79
基本每股收益 (元/股)	0.1133	0.1025	10.54%	0.1003
稀释每股收益 (元/股)	0.1133	0.1025	10.54%	0.1003
加权平均净资产收益率 (%)	2.82%	2.58%	增加 0.24 个百分点	2.54%
	2014 年末	2013 年末	本年末比上年末 增减 (%)	2012 年末
总资产 (元)	2,520,139,030.12	2,721,033,845.83	-7.38%	2,414,403,476.73
归属于上市公司股东的净资产 (元)	2,435,879,158.24	2,379,712,050.91	2.36%	2,348,244,622.69

截止披露前一交易日的公司总股本:

截止披露前一交易日的公司总股本 (股)	600,000,000
---------------------	-------------

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

是 否

是否存在公司债

是 否

二、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	2014 年金额	2013 年金额	2012 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-701.48	-15,056.39	32,449.83	
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）	18,268,022.00	4,452,483.00	9,222,334.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费			539,800.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	33,924.36	348,573.76	-293,911.05	
减：所得税影响额	2,739,722.44	716,334.96	1,424,911.02	
合计	15,561,522.44	4,069,665.41	8,075,761.76	---

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

项目	涉及金额（元）	原因
软件企业增值税即征即退款	13,300,181.67	《财政部 国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》（财税〔2011〕100 号）规定，享受“增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，按 17% 税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过 3% 的部分实行即征即退政策”
有关产品免征增值税	3,394,569.53	根据财税部门的批复，享受有关产品销售免征增值税

第四节 董事会报告

一、概述

十八大以来，党和国家将加快推进国防和军队建设、深入实施军民融合发展战略提升至国家战略的高度，以公司为代表的“民进军”优势企业迎来了高速发展的新机遇。

报告期，公司紧密围绕“军民并进发展”的战略目标和年初制定的经营计划，通过全体员工的一致努力，着力提升公司在核心器件、关键技术、营销渠道等领域的竞争力，不断加快创新能力驱动，加强经营管理能力和水平，实现了公司业务的持续稳健发展。

报告期内主要工作开展情况如下：

1、核心器件产业化能力建设。通过前期紧张的建设和工艺调试工作，公司非制冷红外焦平面探测器产业化项目于 2014 年底顺利建设完成。该项目成功批产是首次在国内实现以自主、可控的完整生产线为基础的批量化生产，也是公司围绕“军民并进发展”战略目标，实现核心器件替代进口和大力拓展新兴民用领域市场的重要一步。

在非制冷探测器产业化取得重大突破的同时，公司制冷探测器的研制工作也取得了突破性进展。报告期内公司的“碲镉汞材料红外焦平面探测器实施方案”被列入国家工业转型升级强基工程，将进一步强化公司在以红外热成像技术为核心的综合光电领域的战略布局优势。

2、政府装备类产品方面：公司继续以高端化、系统化、集成化为方向，加大以红外热像仪为核心的综合光电系统的研发力度，开发高技术含量和高附加值的综合光电系统，不断巩固和扩大在综合光电系统及高端装备产品市场的独占性优势。作为“民进军”代表企业，公司在国内率先完成某新型完整武器系统的研制，现正稳步推进该武器系统的招标工作，同时正陆续开展多个其他新型完整武器系统的科研任务，为公司未来发展夯实基础。

报告期内，公司分别取得中国人民解放军总装备部和国家国防科工局核发的、许可增项后的《武器装备承制单位注册证书》和《武器装备科研生产许可证》。在现有武器装备承制的许可范围外，公司新增扩某类新型完整武器系统总体研制资质。此举打破了以往民营企业在武器装备科研生产领域局限于零部件配套的历史，使公司成为首家进入完整武器系统总体研制领域的民营企业，标志着公司政府装备武器系统产品的科研能力、技术水平和生产能力取得了长足进步并获得军方肯定。

3、新兴民用领域产品方面：报告期内，公司积极推动新兴民用领域市场拓展，并取得一定成效。在交通夜视领域的前装市场，已与多家自主品牌汽车整车企业在多款全新车型上建立良好的合作关系；同时在后装市场，公司与国内知名汽车电子厂商合作逐步拓展红外车载夜视领域。在视频监控领域，公司正以“平安中国”建设为契机，大力拓展红外安防监控新兴市场领域，目前红外视频监控产品已在部分“平安城市”夜间监控系统中获得一定应用。上述市场拓展工作，为公司探测器批产后实现红外热成像技术“消费品化”的目标，奠定了良好的基础。

4、内部管理提升。随着公司全产业链的搭建完成，资产规模和业务规模的快速扩张，公司的组织结构和管理体系趋于复杂。对此，公司以提高经济效益增长和产品质量为中心，不断优化调整市场营销和生产模式，加强经营管理能力和水平，建立健全内部控制体系，满足新兴民用和国防领域不断增长的市场需求。

二、主营业务分析

1、概述

报告期内，公司主营业务收入及净利润指标均保持稳定增长态势，公司实现营业收入 39,798.06 万元、归属于母公司股东的净利润 6,795.92 万元，分别较上年同期增长 11.71% 和 10.49%。

报告期内公司进一步加大研发投入及新项目储备，为下一步发展夯实基础，经营费用出现较快增长，其中管理费用 12,809.50 万元，较上年同期增长 26.78%；研发投入 6,711.30 万元，较上年同期增长 29.27%。

公司回顾总结前期披露的发展战略和经营计划在报告期内的进展情况

公司报告期的经营情况符合公司前期披露的发展战略、经营计划。

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

适用 不适用

2、收入

报告期内公司营业收入稳步增长，实现营业收入 39,798.06 万元，较上年同期增长 11.71%。

公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

行业分类	项目	单位	2014 年	2013 年	同比增减 (%)
红外热成像仪及综	销售量	台	4,365	3,816	14.39%

合光电系统	生产量	台	4,887	4,390	11.32%
	库存量	台	3,376	2,854	18.29%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

公司重大的在手订单情况

适用 不适用

公司报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	320,947,179.57
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	80.64%

公司前 5 大客户资料

适用 不适用

公司为国家二级保密单位，政府装备用红外热成像产品及综合光电系统的生产销售为公司主营业务之一。由于公司前五大客户资料涉及国家秘密，公司根据涉密信息相关披露要求予以合并披露。

3、成本

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2014 年		2013 年		同比增减 (%)
		金额	占营业成本比重 (%)	金额	占营业成本比重 (%)	
其他电子设备制造业	主营业务成本	212,721,867.13	99.98%	165,807,815.30	100.00%	28.29%

产品分类

单位：元

产品分类	项目	2014 年		2013 年		同比增减 (%)
		金额	占营业成本比重 (%)	金额	占营业成本比重 (%)	
红外热成像仪及综合光电系统	主营业务成本	212,721,867.13	99.98%	165,807,815.30	100.00%	28.29%

项目	2014年末		2013年末		比重增减 (%)
	金额 (元)	占比 (%)	金额 (元)	占比 (%)	
直接材料	282,747,654.63	82.16%	179,466,616.20	78.89%	3.27%
直接人工	24,060,153.06	6.99%	19,165,250.40	8.42%	-1.43%
制造费用	37,335,564.59	10.85%	28,869,919.31	12.69%	-1.84%
其中：折旧	3,552,423.19	1.03%	2,456,978.24	1.08%	-0.05%
能耗	3,292,280.27	0.96%	2,556,082.67	1.12%	-0.17%
其他制造费用	30,490,861.14	8.86%	23,856,858.40	10.49%	-1.63%
合计	344,143,372.28	100.00%	227,501,785.91	100.00%	--

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额 (元)	164,977,804.30
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例 (%)	55.92%

公司前 5 名供应商资料

适用 不适用

报告期公司供应商及客户分布较为均衡，无过度依赖某一客户的情形。

公司前 5 名供应商、销售客户与公司不存在关联关系，公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员、持股 5%以上股东、实际控制人和其他关联方在主要客户、供应商中无直接或间接权益。

公司为国家二级保密单位，政府装备用红外热成像产品及综合光电系统的生产销售为公司主营业务之一。由于公司前五大供应商资料涉及国家秘密，公司根据涉密信息相关披露要求予以合并披露。

4、费用

项目	2014年 (元)	2013年 (元)	同比增减 (%)
销售费用	31,801,021.90	35,323,245.31	-9.97%
管理费用	128,094,975.81	101,039,252.96	26.78%
财务费用	-2,214,699.75	-2,275,189.50	-2.66%
所得税费用	8,676,846.21	-2,781,184.63	-411.98%
合计	166,358,144.17	131,306,124.14	26.69%

说明：所得税费用较上年同期增长 411.98%，主要系子公司高德技术享受“两免三减半”税收优惠政策，本年度处于减半征收期间，因此应纳所得税增加所致。

5、研发支出

报告期研发支出较上年同期增长 29.27%，主要系公司持续重视技术和产品研发，加大研发团队的建设及新项目储备力度所致。

项目	2014年	2013年	同比增减(%)
研发投入金额(元)	67,112,989.27	51,916,873.78	29.27%
研发投入占营业收入比例	16.86%	14.57%	增加2.29个百分点
研发投入占净资产比例	2.76%	2.18%	增加0.57个百分点

(1) 2014 年公司及其子公司取得的专利情况

序号	专利名称	申请类型	申请国家/地区	专利号	授权日
1	基于模板法的非制冷热像仪无快门非均匀性校正方法	发明	中国	ZL 201210232737.7	2014/5/7
2	一种能与移动智能设备无线互联的无线智能红外相机	实用新型	中国	ZL 201320747358.1	2014/5/7
3	一种带视线指引的车前障碍物检测系统	实用新型	中国	ZL 201320623242.7	2014/7/30
4	一种基于红外滤波的红外双色探测器	实用新型	中国	ZL 201420175324.4	2014/10/15
5	齿咬舌控鼠标	实用新型	中国	ZL 201420389235.X	2014/12/31
6	新型手持式红外热像仪	外观设计	中国	ZL 201330329784.9	2014/1/22
7	手持式测温型红外热像仪	外观设计	中国	ZL 201330444621.5	2014/3/26
8	Handheld infrared camera	外观设计	美国	US D719, 995S	2014/12/23
9	某国防专利	发明	中国	ZL 200510000951.X	2011/12/7

【注】上表第9项专利由高德电气无偿转让至公司,转让手续合格通知书发文日为2014年3月。

(2) 2014 年公司及其子公司申请中的专利

序号	专利名称	申请类型	申请国家/地区	申请号	申请日期
1	双层结构的非制冷红外焦平面阵列探测器	发明	中国	201410025636.1	2014/1/21
2	一种离子注入后晶片的湿法去胶液及光刻胶去除方法	发明	中国	201410146735.5	2014/4/11
3	一种新型手持式红外热像仪	外观设计	中国	201430444741.X	2014/11/13

(3) 2014 年公司及其子公司取得的软件著作权

序号	软件名称	软件登记号
1	高德技术网络枪机控制软件 V1.0	2014SR160768
2	高德技术红外机芯控制软件 V1.0	2014SR160562
3	高德技术目标锁定引导跟踪数据分析系统 V1.0	2014SR160770

(4) 2014 年公司及其子取得的集成电路布图设计专有权

序号	布图设计名称	布图设计登记号	布图设计颁证日
1	ROIC for Uncooled IRFPA GSTIR U25A4301	14501255.7	2014/11/28
2	ROIC for Uncooled IRFPA GSTIR U25V4302	14501254.9	2014/11/28

6、现金流

单位：元

项目	2014 年	2013 年	同比增减 (%)
经营活动现金流入小计	445,638,789.95	500,679,823.69	-10.99%
经营活动现金流出小计	504,119,560.92	540,325,172.68	-6.70%
经营活动产生的现金流量净额	-58,480,770.97	-39,645,348.99	47.51%
投资活动现金流入小计	940,282,676.76	938,251,829.98	0.22%
投资活动现金流出小计	1,089,201,444.59	1,165,366,586.27	-6.54%
投资活动产生的现金流量净额	-148,918,767.83	-227,114,756.29	-34.43%
筹资活动现金流入小计		250,000,000.00	-100.00%
筹资活动现金流出小计	261,818,118.23	28,739,000.52	811.02%
筹资活动产生的现金流量净额	-261,818,118.23	221,260,999.48	-218.33%

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

1) 报告期经营活动产生的现金流量净额较上年同期下降 47.51%，主要系报告期内销售回款金额较上年同期下降所致；

2) 报告期投资活动产生的现金流量净额较上年同期下降 34.43%，主要系报告期内在建工程及固定资产投资支付减少所致；

3) 报告期筹资活动产生的现金流量净额较上年同期下降 218.33%，主要系报告期内偿还 2.5 亿元短期借款及现金分红较上年同期减少所致。

报告期内公司经营活动的现金流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

□ 适用 √ 不适用

三、主营业务构成情况

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年同期增减 (%)	营业成本比上年同期增减 (%)	毛利率比上年同期增减 (%)
分行业						
其他电子设备制造业	395,125,775.93	212,721,867.13	46.16%	11.47%	28.29%	-7.06%
分产品						
红外热成像仪及综合光电系统	395,125,775.93	212,721,867.13	46.16%	11.47%	28.29%	-7.06%
分地区						

国内	350,201,041.61	174,338,492.13	50.22%	14.66%	41.48%	-9.44%
国外	44,924,734.32	38,383,375.00	14.56%	-8.38%	-9.86%	1.41%

报告期内，受传统民品领域竞争充分影响，传统民用领域销售金额及毛利率均较上年同期有所下滑。

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 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据。

适用 不适用

四、资产、负债状况分析

1、资产项目重大变动情况

单位：元

	2014 年末		2013 年末		比重增减 (%)	重大变动说明
	金额	占总资产比例 (%)	金额	占总资产比例 (%)		
货币资金	412,232,261.86	16.36%	878,256,681.89	32.28%	-15.92%	主要系报告期内归还 2.5 亿元借款所致及支付材料及设备款项所致
应收账款	424,746,518.20	16.85%	379,288,012.84	13.94%	2.91%	
存货	626,117,667.91	24.84%	587,144,911.05	21.58%	3.26%	
固定资产	603,224,419.05	23.94%	476,747,986.35	17.52%	6.42%	主要系报告期内红外焦平面探测器产业化工程达到可使用状态转入固定资产所致
在建工程	47,802,501.75	1.90%	70,023,225.11	2.57%	-0.67%	

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			250,000,000.00	9.19%	-9.19%	报告期内偿还 2.5 亿元短期借款

五、核心竞争力分析

高德红外经过多年的发展，目前已经发展成为以红外热成像技术为核心的综合光电系统产品专业供应商，且报告期内公司加快在“军民并进发展”的长期发展战略布局的步伐并取得了决定性市场突破，形成了公司在红外及其核心的综合光电系统和新型完整武器系统领域不可复制的核心竞争力。

1、战略布局优势

在核心器件领域，公司非制冷红外焦平面探测器产业化项目成功批产，是首次在国内实现以自主、可控的完整生产线为基础的批量化生产。同时，公司制冷探测器的研制工作在报告期内也取得了较大突破，“碲镉汞材料红外焦平面探测器实施方案”已被列入国家工业转型升级强基工程，有助于公司突破国际技术垄断、加快实现红外焦平面探测器产业化进程及红外核心器件的国内进口替代。

在政府装备类产品领域，作为国内首批具备军工产品科研生产资质的企业，公司已为我国军方研制了多型红外热像仪及综合光电系统，实现了红外夜视、侦查、制导、对抗等多层次的军事应用，公司坚持以高端化、系统化为方向，在综合光电系统及高端装备产品市场的多型产品上形成独占性优势。

在新兴民用产品领域，公司以核心元器件-红外焦平面探测器产业化为契机，大力推动红外热成像技术应用在新兴民用领域的成本降低和普及，逐步实现红外热成像技术的“消费品化”。

2、突出的技术创新能力

公司始终将科研实力的构建摆在企业发展的首位，2014 年研发投入超过 6,700 万元，已承担了多个重点国防科研项目。公司以政府装备和新兴民用产业为核心，围绕以红外为核心的相关装备前沿技术和产业化应用，加强装备创新项目及军方急需产品的研发及批量生产工作，将公司打造成国内领先的创新性高科技企业。现已完成以红外技术为核心的武器装备系统完整产业布局：第一层为红外探测器等核心基础元器件；第二层为红外热成像、激光、雷达、人工智能、特种红外光学、图像识别与匹配、陀螺稳定平台、目标跟踪、火控、制导等武器分系统；第三层为完整的武器系统总体。

3、人才优势

根据产业规划布局，公司合理配备专业技术人员，并持续进行高层次管理及研发人员的选择、培养，形成了一支朝气蓬勃、富有创新活力、稳定且独立的管理团队、研发队伍。目前，公司拥有覆盖红外及其核心的综合光电系统和新型完整武器系统领域全产业链的专业技术研发队伍 600 人，承担了多项国家级研发课题及多项重点军品科研项目。

六、投资状况分析

1、对外股权投资情况

(1) 报告期内，公司无对外股权投资情况。

(2) 报告期内，公司未持有金融企业股权、不存在证券投资、未持有其他上市公司股权。

2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托理财情况

单位：万元

受托人名称	关联关系	是否关联交易	产品类型	委托理财金额	起始日期	终止日期	报酬确定方式	本期实际收回本金金额	计提减值准备金额(如有)	预计收益	报告期实际损益金额
广发银行武汉东湖支行	开户银行	否	保本型银行理财产品	20,000	2014年01月13日	2014年05月09日	浮动收益	20,000		349.59	349.59
汉口银行水果湖支行	开户银行	否	保本型银行理财产品	10,000	2014年01月13日	2014年03月31日	浮动收益	10,000		122.36	122.36
广发银行武汉东湖支行	开户银行	否	保本型银行理财产品	12,180	2014年04月11日	2014年05月12日	浮动收益	12,180		55.86	55.86
广发银行武汉东湖支行	开户银行	否	保本型银行理财产品	14,800	2014年05月16日	2014年09月22日	浮动收益	14,800		235.38	235.38
招商银行雄楚支行	开户银行	否	保本型银行理财产品	10,000	2014年05月19日	2014年06月30日	浮动收益	10,000		59.84	60.16
广发银行武汉东湖支行	开户银行	否	保本型银行理财产品	2,000	2014年07月04日	2014年08月04日	浮动收益	2,000		7.81	7.81
广发银行武汉东湖支行	开户银行	否	保本型银行理财产品	3,000	2014年07月04日	2014年09月09日	浮动收益	3,000		27.53	27.53
浦发银行武汉分行	开户银行	否	保本收益型银行理财产品	3,000	2014年07月07日	2014年08月05日	固定收益	3,000		11.1	11.1
广发银行武汉	开户	否	保本型	3,000	2014年	2014年	浮动收	3,000		62.4	62.4

东湖支行	银行		银行理财产品		08月07日	12月31日	益				
广发银行武汉东湖支行	开户银行	否	保本型银行理财产品	3,000	2014年09月26日	2014年11月03日	浮动收益	3,000		14.37	14.37
广发银行武汉东湖支行	开户银行	否	保本型银行理财产品	11,900	2014年09月26日	2014年12月31日	浮动收益	11,900		159.62	159.62
合计				92,880	--	--	--	92,880		1,105.86	1,106.18
委托理财资金来源				自有资金、闲置募集资金及超额募集资金							
逾期未收回的本金和收益累计金额				0							
涉诉情况（如适用）				不适用							
委托理财审批董事会公告披露日期（如有）				2013年02月26日、2013年03月02日、2014年04月11日、2014年09月03日							
委托理财审批股东会公告披露日期（如有）				2013年05月10日、2014年09月19日							

(2) 报告期内，公司无衍生品投资和委托贷款情况。

3、募集资金使用情况

(1) 募集资金总体使用情况

单位：万元

募集资金总额	185,564.94
报告期投入募集资金总额	33,634.56
已累计投入募集资金总额	196,360.00
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例（%）	0%

募集资金总体使用情况说明

（一）募集资金以前年度使用金额

截止 2013 年 12 月 31 日：

(1) 以募集资金直接投入募投项目 449,828,655.73 元；根据股份公司 2010 年第一届董事会第二十次会议决议，以募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金 17,425,747.95 元，置换事项及置换金额经中瑞岳华会计师事务所有限公司审验，并出具了中瑞岳华专审字[2010]第 1743 号专项核查报告。

(2) 募集资金超额部分使用情况：根据公司 2010 年 8 月 2 日召开的第一届董事会第十九次会议审议通过，利用部分超募资金偿还银行贷款并补充流动资金，其中，归还银行贷款 200,000,000.00 元，补充流动资金 80,000,000.00 元。根据公司 2011 年 3 月 29 日召开的第二届董事会第二次会议审议通过，股份公司使用超募资金 90,000,000.00 元用于补充流动资金；根据公司 2011 年 10 月 17 日召开的第二届董事会第七次会议审议通过，股份公司使用超募资金 150,000,000.00 元用于补充流动资金；根据股份公司 2012 年 7 月 24 日召开的第二届董事会第十一次会议审议通过，公司使用超募资金 280,000,000.00 元用于补充流动资金；根据股份公司 2013 年 3 月 22 日召开的第二届董事会第十七次会议审议通过，公司

使用部分闲置募集资金120,000,000.00元用于暂时补充流动资金；根据股份公司2013年4月3日召开的第二届董事会第十八次会议审议通过，公司使用超募资金240,000,000.00元投资设立全资子公司并实施“红外焦平面探测器产业化项目”。股份公司将超募资金补充流动资金的行为符合《上市公司监管指引第2号——上市公司募集资金管理和使用的监管要求》。

3) 募集资金其他使用情况：根据股份公司2013年2月23日召开的第二届董事会第十五次会议审议通过，公司用最高额度不超过5亿元部分闲置募集资金适时购买保本型银行理财产品。股份公司于2013年2月28日运用闲置募集资金4亿元向招商银行东湖支行购买了人民币“点金公司理财”之岁月流金55754号理财计划；该理财产品已于2013年6月3日到期，本金400,000,000.00元和收益4,841,640.00元已如期到账。股份公司于2013年2月28日运用闲置募集资金100,000,000.00元向汉口银行水果湖支行购买了人民币机构保本13001期理财产品。该理财产品已于2013年8月30日到期，本金100,000,000.00元和收益2,193,972.60元已如期到账。股份公司于2013年6月5日运用闲置募集资金100,000,000.00元向广发银行武汉东湖支行购买了“名利双收”人民币理财计划，该理财计划已于2013年12月23日到期，本金300,000,000.00元和收益7,103,835.62元已如期到账。股份公司于2013年7月1日运用闲置募集资金50,000,000.00元向招商银行购买点金公司理财之人民币岁月流金51358号理财计划。该理财产品已于2013年8月20日到期，购买该理财产品的本金50,000,000.00元和收益376,712.00元已如期到账。股份公司于2013年9月4日运用闲置募集资金60,000,000.00元向汉口银行购买了人民币机构保本13002期理财产品，该理财产品已于2013年12月2日到期，本金60,000,000.00元和收益658,356.16元已如期到账。

(二) 募集资金本年度使用金额及年末余额

截止2014年12月31日，公司已经累计使用募集资金1,963,600,003.68元。2014年度使用募集资金336,345,600.00元，其中：

(1) 根据股份公司于2013年3月22日召开的公司第二届董事会第十七次会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》。同意公司使用部分闲置募集资金人民币120,000,000.00元暂时用于补充流动资金，使用期限自公司董事会审议批准该议案之日起不超过十二个月。截至2014年1月7日，公司已将人民币120,000,000.00元全部归还至募集资金专用账户。

(2) 因承诺投资项目已全部建设完毕，本年度无募投项目直接投入支出。

(3) 募集资金超额部分使用情况：根据股份公司2014年1月13日召开的第二届董事会第二十四次会议及2014年1月29日2014年第一次临时股东大会审议通过，公司将节余募集资金7,345,600.00元用于永久补充流动资金。根据股份公司2014年1月13日召开的第二届董事会第二十四次会议及2014年1月29日2014年第一次临时股东大会审议通过，公司使用超募资金120,000,000.00元用于永久补充流动资金。根据股份公司2014年4月17日第二届董事会第二十七次会议及2014年5月6日2014年第二次临时股东大会审议通过，公司使用超募资金280,000,000.00元用于永久补充流动资金。

(4) 募集资金其他使用情况：

公司于2014年1月13日运用闲置募集资金200,000,000.00元向广发银行购买“广赢安薪”高端保本型（B款）理财计划对公产品，该理财产品已于2014年5月9日到期，购买该理财产品的本金200,000,000.00元和收益3,495,890.41元已如期到账；公司于2014年1月13日运用闲置募集资金100,000,000.00元向汉口银行水果湖支行购买了人民币机构保本14001期理财产品，该理财产品已于2014年3月31日到期，购买该理财产品的本金100,000,000.00元和收益1,223,561.64元已如期到账；经公司2014年4月10日召开的第二届董事会第二十六次会议审议通过，同意公司使用部分超募资金及自有资金，投资于安全性高、流动性好、不超过一年的保本型银行理财产品，最高额度不超过人民币5亿元；公司于2014年4月11日运用闲置募集资金121,800,000.00元向广发银行购买“广赢安薪”高端保本型（A款）理财计划对公产品。该理财产品已于2014年5月12日到期，购买该理财产品的本金121,800,000.00元和收益558,611.51元已如期到账；公司于2014年5月16日运用闲置募集资金48,000,000.00元向广发银行购买“广赢安薪”高端保本型（B款）理财计划对公产品。该理财产品已于2014年9月22日到期，购买该理财产品的本金48,000,000.00元和收益763,397.26元已如期到账；经公司2014年9月2日第三届董事会第三次会议和2014年9月19日2014年第三次临时股东大会审议通过的《关于使用部分超募资金及自有资金购买银行理财产品的议案》，同意公司使用部分超募资金及自有资金，投资于安全性高、流动性好、不超过一年的保本型理财产品（发行主体包含商业银行及商业银行以外其他金融机构），最高额度不超过人民币5亿元。公司于2014年9月26日运用超募资金49,000,000.00元向广发银行购买“广赢安薪”高端保本型（B款）理财计划对公产

品。该理财产品已于2014年12月31日到期，购买该理财产品的49,000,000.00元和收益657,271.23元已如期到账理财专户，于2015年1月7日到账募投专户（中国农业银行股份有限公司武汉鲁巷支行）。

（2）募集资金承诺项目情况

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
1、红外热像仪产业化基地项目	否	31,852.00	31,852.00		31,581.06	99.15%	2013年01月18日	6,795.92	否	否
2、红外光学加工中心项目	否	9,506.00	9,506.00		8,985.90	94.53%	2013年01月18日		不适用	否
3、研发与实验中心项目	否	6,102.00	6,102.00		6,158.48	100.93%	2013年01月18日		不适用	否
承诺投资项目小计	--	47,460.00	47,460.00		46,725.44	98.45%	--	6,795.92	--	--
超募资金投向										
1、归还银行贷款	--				20,000		--	--	--	--
2、补充流动资金	--			28,734.56	100,734.56		--	--	--	--
3、投资子公司	否	24,000	24,000		24,000	100.00%	2014年12月31日	-161.82	否	否
4、购买保本型银行理财产品(尚未到期)	否			4,900.00	4,900					
超募资金投向小计	--	24,000	24,000	33,634.56	149,634.56	--	--	-161.82	--	--
合计	--	71,460.00	7,1460.00	33,634.56	196,360.00	--	--	--	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	<p>一、公司募集资金投资项目已于2013年1月18日达到预定可使用状态，报告期内已全面投入使用。</p> <p>1、红外热像仪产业化基地项目，累计投入金额为31,581.06万元，完成项目投资总额的99.15%。该项目本期实现净利润6,795.92万元，未达到预计效益。主要原因系：报告期内，预防维护、安全监控等传统应用领域和交通夜视等新兴应用领域的拓展未达预期。</p> <p>2、红外光学加工中心项目，累计投入金额为8,985.90万元，完成项目投资总额的94.53%。本项目的实施旨在实现红外镜片自主加工和自主检测，本身不产生直接的经济效益，项目建成投产后，可以提高公司对红外热像仪生产环节的控制力，提高产品生产效率和效率，顺利扩大产能，并有效控制光学</p>									

	<p>镜片和整机的匹配性，提高红外热像仪产品的性能和质量。</p> <p>3、研发与实验中心项目，累计投入金额为 6,158.48 万元，完成项目投资总额的 100.93%。本项目的实施旨在加大公司新技术、新产品的开发力度，为公司新产品的研发和产品性能的实验提供较强的硬件支持，改善科研现状，提升核心竞争力水平，最终实现公司的可持续发展，项目效益主要通过红外热像仪产业化基地项目体现，并不产生直接的经济效益。</p> <p>二、公司超募资金投资项目已于 2014 年 12 月 31 日达到预定可使用状态。红外焦平面探测器产业化项目累计投入金额为 24,000.00 万元，完成项目投资总额的 100%。</p>
项目可行性发生重大变化的情况说明	项目可行性未发生重大变化
超募资金的金额、用途及使用进展情况	<p>适用</p> <p>1、经公司 2010 年 8 月 2 日召开的第一届董事会第十九次会议审议通过，公司使用超募资金 28,000.00 万元用于偿还银行贷款及补充流动资金，其中，归还银行贷款 20,000.00 万元，补充流动资金 8,000.00 万元；</p> <p>2、经公司 2011 年 3 月 29 日召开的第二届董事会第二次会议审议通过，公司使用超募资金 9,000.00 万元用于补充流动资金；</p> <p>3、经公司 2011 年 10 月 17 日召开的第二届董事会第七次会议审议通过，公司使用超募资金 15,000.00 万元用于补充流动资金；</p> <p>4、经公司 2012 年 7 月 24 日召开的第二届董事会第十一次会议审议通过，公司使用超募资金 28,000.00 万元用于补充流动资金；</p> <p>5、经公司 2013 年 2 月 23 日召开的第二届董事会第十五次会议审议通过，公司使用最高额度不超过 5 亿元部分闲置募集资金适时购买保本型银行理财产品。公司于 2013 年 2 月 28 日运用闲置募集资金 40,000.00 万元向招商银行东湖支行购买了人民币“点金公司理财”之岁月流金 55754 号理财计划，该理财产品已于 2013 年 6 月 3 日到期，本金 40,000.00 万元和收益 4,841,640.00 元已如期到账；公司于 2013 年 2 月 28 日运用闲置募集资金 10,000.00 万元向汉口银行水果湖支行购买了人民币机构保本 13001 期理财产品，该理财产品已于 2013 年 8 月 30 日到期，本金 10,000.00 万元和收益 2,193,972.60 元已如期到账；公司于 2013 年 6 月 5 日运用闲置募集资金 30,000.00 万元向广发银行武汉东湖支行购买了“名利双收”人民币理财计划，该理财产品已于 2013 年 12 月 23 日到期，本金 30,000.00 万元和收益 7,103,835.62 元已如期到账；公司于 2013 年 7 月 1 日运用闲置募集资金 5,000.00 万元向招商银行东湖支行购买了人民币“点金公司理财”之岁月流金 51358 号理财计划，该理财产品已于 2013 年 8 月 20 日到期，本金 5,000.00 万元和收益 376,712.00 元已如期到账；公司于 2013 年 9 月 3 日运用闲置募集资金 6,000.00 万元向汉口银行水果湖支行购买了人民币机构保本 13002 期理财产品，该理财产品已于 2013 年 12 月 2 日到期，本金 6,000.00 万元和收益 658,356.16 元已如期到账；公司于 2014 年 1 月 13 日运用闲置募集资金 200,000,000.00 元向广发银行购买“广赢安薪”高端保本型（B 款）理财计划对公产品，该理财产品已于 2014 年 5 月 9 日到期，购买该理财产品的本金 200,000,000.00 元和收益 3,495,890.41 元已如期到账；公司于 2014 年 1 月 13 日运用闲置募集资金 100,000,000.00 元向汉口银行水果湖支行购买了人民币机构保本 14001 期理财产品，该理财产品已于 2014 年 3 月 31 日到期，购买该理财产品的本金 100,000,000.00 元和收益 1,223,561.64 元已如期到账；</p> <p>6、根据股份公司 2013 年 3 月 22 日召开的第二届董事会第十七次会议审议通过《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》。同意公司使用部分闲置募集资金人民币 120,000,000.00 元暂时用于补充流动资金，使用期限自公司董事会审议批准该议案之日起不超过十二个月。截至 2014 年 1 月 7 日，公司已将人民币 120,000,000.00 元全部归还至募集资金专用账户；7、根据股份公司</p>

	<p>2013年4月3日召开的第二届董事会第十八次会议审议通过，同意公司使用超募资金24,000.00万元投资设立全资子公司并实施“红外焦平面探测器产业化项目”；8、根据股份公司2014年1月13日召开的第二届董事会第二十四次会议及2014年1月29日2014年第一次临时股东大会审议通过，公司将节余募集资金7,345,600.00元用于永久补充流动资金；</p> <p>7、根据股份公司2014年1月13日召开的第二届董事会第二十四次会议及2014年1月29日2014年第一次临时股东大会审议通过，公司使用超募资金120,000,000.00元用于永久补充流动资金；</p> <p>8、经公司2014年4月10日召开的第二届董事会第二十六次会议审议通过，同意公司使用部分超募资金及自有资金，投资于安全性高、流动性好、不超过一年的保本型银行理财产品，最高额度不超过人民币5亿元。公司于2014年4月11日运用闲置募集资金121,800,000.00元向广发银行购买“广赢安薪”高端保本型(A款)理财计划对公产品。该理财产品已于2014年5月12日到期，购买该理财产品的本金121,800,000.00元和收益558,611.51元已如期到账；公司于2014年5月16日运用闲置募集资金48,000,000.00元向广发银行购买“广赢安薪”高端保本型(B款)理财计划对公产品。该理财产品已于2014年9月22日到期，购买该理财产品的本金48,000,000.00元和收益763,397.26元已如期到账；</p> <p>10、根据股份公司2014年4月17日第二届董事会第二十七次会议及2014年5月6日2014年第二次临时股东大会审议通过，公司使用超募资金280,000,000.00元用于永久补充流动资金；</p> <p>11、公司2014年9月2日第三届董事会第三次会议和2014年9月19日2014年第三次临时股东大会审议通过，同意公司使用部分超募资金及自有资金，投资于安全性高、流动性好、不超过一年的保本型理财产品(发行主体包含商业银行及商业银行以外其他金融机构)，最高额度不超过人民币5亿元。公司于2014年9月26日运用超募资金49,000,000.00元向广发银行购买“广赢安薪”高端保本型(B款)理财计划对公产品。该理财产品已于2014年12月31日到期，购买该理财产品的49,000,000.00元和收益657,271.23元已如期到账理财专户，于2015年1月7日从理财专户转入账募集资金专用账户内(中国农业银行股份有限公司武汉鲁巷支行)。</p> <p>12、报告期内用超募资金补充的流动资金仅用于与公司主营业务相关的生产经营。</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>公司在募集资金到位前，公司以自筹资金实施了募集资金项目部分投资，截至2010年8月10日，共以自筹资金1,742.58万元预先投入募集资金投资项目。经公司2010年8月25日第一届董事会第二十次会议审议通过，并经保荐人核查同意，公司以募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金1,742.58万元。上述置换事项及置换金额业经中瑞岳华会计师事务所有限公司审验，并出具了中瑞岳华专审字[2010]第1743号专项核查报告。</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>截止2013年12月31日，红外热像仪产业化基地项目、红外光学加工中心项目、研发与实验中心项目3个募集资金投资项目已建设完成，节余募集资金734.56万元(不含利息收入)。经公司2014</p>

	年 1 月 13 日召开的第二届董事会第二十四次会议及 2014 年 1 月 29 日 2014 年第一次临时股东大会审议通过，公司使用节余募集资金 734.56 万元用于永久补充流动资金。
尚未使用的募集资金用途及去向	公司于 2014 年 9 月 26 日运用超募资金 49,000,000.00 元向广发银行购买“广赢安薪”高端保本型（B 款）理财计划对公产品。该理财产品已于 2014 年 12 月 31 日到期，购买该理财产品的 49,000,000.00 元和收益 657,271.23 元已如期到账理财专户，于 2015 年 1 月 7 日到账募集资金专用账户内（中国农业银行股份有限公司武汉鲁巷支行）。截止 2014 年 12 月 31 日，公司其他尚未使用的募集资金全部存放于公司募集资金专用账户内。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

(3) 公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

4、主要子公司、参股公司分析

主要子公司、参股公司情况

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本 (元)	总资产 (元)	净资产 (元)	营业收入 (元)	营业利润 (元)	净利润 (元)
北京前视远景科技有限公司	子公司	贸易	贸易	5,000,000.00	10,116,978.05	-5,383,767.02	5,414,581.80	-2,617,223.84	-2,988,131.01
武汉高德技术有限公司	子公司	软件	软件	20,000,000.00	192,949,745.80	188,437,527.75	70,531,538.22	59,095,616.63	63,873,062.46
优尼尔红外系统股份有限公司	子公司	贸易	贸易	8,223,542.75	11,548,086.52	288,122.06	19,659,283.96	-1,084,942.67	-1,089,830.07
武汉高芯科技有限公司	子公司	研发生产	电子元器件	240,000,000.00	222,739,244.64	236,820,165.14	350,427.35	-1,658,175.33	-1,618,228.55

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
------	----------------	----------------	-------------

优尼尔红外系统股份有限公司	生产经营需要	增资	对报告期影响较小
---------------	--------	----	----------

5、非募集资金投资的重大项目情况

报告期内，公司无项目投资总额超过公司上年度末经审计净资产 10%的非募集资金投资的重大项目。

七、公司控制的特殊目的主体

公司无存在控制下的特殊目的主体。

八、公司未来发展的展望

（一）公司所处行业的发展趋势及行业竞争格局

目前，红外热成像技术作为军队信息化建设不可或缺的一环，已成为夜视、夜战和精确打击武器系统的核心技术。同时，随着非制冷红外技术的发展，红外热像仪行业在民用领域得到了广泛的应用，未来与智能汽车、物联网等技术的融合发展将孕育出更为广阔的市场空间。

红外热成像产业属于技术、资金密集型行业，具有较高的进入壁垒。国内大多数红外热像仪生产厂商研发实力薄弱，许多厂商实际是国外产品的代理或系统集成商，拥有自主知识产权，能够独立开发红外热像仪机芯组件、后续电路、图像处理软件的国内厂商较少。本公司凭借战略、技术创新、人才和产业规模优势，成为国内一流厂商。

随着“军民融合、深度发展”和国防体制改革的深入，军工体系总体上将由封闭走向开放，在政府装备类产品领域各项改革措施的持续推进将有助于公司在更大空间参与竞争，服务国防和军队现代化。

（二）未来的发展战略

公司将以建设“国内一流、国际知名”的企业集团为经营目标，充分利用红外行业即将进入发展快车道的历史机遇和国家鼓励民营企业参与军工建设的政策支持，以核心器件—红外焦平面探测器产业化为契机，围绕“军民并进发展”的战略目标，在政府装备类产品领域以高端化、系统化、集成化为方向，在综合光电系统及高端装备产品市场的多型产品上形成独占性优势；在新兴民用产品领域大力推动红外热成像技术的应用的成本降低和普及，逐步实现红外热成像技术的“消费品化”。通过进一步丰富红外热像仪全系列产品 and 代表更高技术层次的综合光电系统产品，拓展产品应用市场和应用领域，真正实现军民融合、双头发展，发展成为全球红外热成像领域具领先地位的品牌供应商。

（三）2015年度经营计划

2015年，在国家加快推进经济结构战略性调整的宏观背景下，公司将依据发展战略与

目标，不断调整优化产业结构，大力发展主营优势产业。为更好地实现公司战略目标，重点做好以下几方面工作：

1、积极推动新兴民用领域市场拓展，实现红外热成像技术“消费品”化。2015年公司将继续利用已经积累的技术和研发优势，加大研发资金投入力度，不断开发新产品，丰富产品系列，满足不同层次消费者的需求。同时，公司将以新兴民用领域拓展为契机，着力优化调整市场营销、生产模式与技术支持服务网络的建设力度，不断完善国内、国外两大营销网络。

2、持续提升政府装备类产品技术能力，不断满足军用市场需求。在政府装备类产品领域，抓住中国军队现代化和军工体系改革的发展机遇，以高端化、系统化为方向，加大以红外热像仪为核心的综合光电系统的研发力度，开发高技术含量和高附加值的综合光电系统，尽快实现多个政府装备类项目的定型批产，不断保持和扩大在综合光电系统及高端装备产品市场的独占性优势。在实现中国军队武器装备现代化的过程中，为我军提供高质量和技术含量的产品，以适应未来新战争模式的需要。

3、制定科学的人力资源发展规划，完善员工任职资格及员工薪酬激励体系，建立员工职业发展通道；搭建面向全国的人才招聘平台和人才储备平台，加快专业队伍的建设，提高职业化水平。

4、进一步规范管理行为，完善管理规则和操作流程，不断建立健全内部控制体系，努力探索优化调整市场营销和生产模式，满足新兴民用和国防领域不断增长的市场需求。

（四）资金需求

2015年，公司将围绕年度经营和投资计划，一方面抓好内部管控，积极清理应收账款，降低库存，加快资金周转；另一方面充分考虑包括资本市场在内的各种融资手段，确保生产经营和投资项目的资金需求，为股东创造更大价值。

（五）主要风险因素

1、销售收入波动风险

由于本公司承接的政府装备产品订单的金额和发生时间具有不均衡性，因此可能会增加、减小该等销售收入和经营业绩的波动，投资者不能以某一季度的业绩来推算本公司半年度或年度业绩。

2、经营管理风险

根据公司长期发展战略，公司将在保证政府装备类产品营收稳步增长的前提下，逐步

提高新兴民用产品收入占公司营收的比例。这对公司现有的以政府装备类产品为主的“订单+生产”的营销和生产模式提出挑战。

九、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

√适用 □不适用

1、重要会计政策变更

公司于 2014 年 7 月 1 日开始采用财政部于 2014 年新颁布的《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》和经修订的《企业会计准则第 2 号—长期股权投资》、《企业会计准则第 9 号—职工薪酬》、《企业会计准则第 30 号—财务报表列报》、《企业会计准则第 33 号—合并财务报表》，同时在 2014 年度财务报表中开始采用财政部于 2014 年修订的《企业会计准则第 37 号—金融工具列报》。公司管理层认为上述准则的采用未对集团财务报表产生重大影响。

2、重要会计估计变更

不适用。

十、公司利润分配及分红派息情况

1、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

报告期内，公司根据 2013 年度股东大会决议实施了 2013 年度利润分配方案。2014 年 4 月 24 日，公司召开 2013 年度股东大会，审议通过公司 2013 年度利润分配方案。具体方案为：以公司 2013 年末总股 600,000,000 股为基数，向全体股东每 10 股派 0.2 元人民币现金（含税）。

2014 年 5 月 15 日，公司在《中国证券报》及巨潮资讯网上刊登了《武汉高德红外股份有限公司 2013 年度权益分派实施公告》，确定本次权益分派股权登记日为：2014 年 5 月 20 日，除权除息日为：2014 年 5 月 21 日。2014 年 5 月 21 日，上述利润分配方案实施完毕。

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：	现金分红政策未进行调整或变更

2、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

(1) 公司 2012 年度利润分配方案

本公司 2012 年度利润分配方案为：以公司现有总股本 300,000,000 股为基数，向全体股东每 10 股派 1 元人民币现金（含税），不用资本公积金转增股本、不送红股，公司剩余未分配利润将全部结转至下一年度。上述分配方案已实施完毕。

(2) 公司 2013 年度利润分配及资本公积金转增股本方案

1) 公司 2013 半年度利润分配及资本公积金转增股本的方案

经 2013 年第二次临时股东大会审议，公司 2013 年半年度利润分配及资本公积金转增股本的方案为：以截至 2013 年 6 月 30 日公司总股本 30,000 万股为基数，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 10 股，转增后公司总股本将增加至 60,000 万股，并修订公司章程的相应章节。上述分配方案已实施完毕。

2) 公司 2013 年度利润分配方案

经 2013 年度股东大会审议，2013 年度公司利润分配方案为：以公司现有总股本 600,000,000 股为基数，向全体股东每 10 股派 0.2 元人民币现金（含税），不用资本公积金转增股本、不送红股，公司剩余未分配利润将全部结转至下一年度。上述分配方案已实施完毕。

(3) 公司提出 2014 年度利润分配预案

2014 年度公司利润分配预案为：以公司现有总股本 600,000,000 股为基数，向全体股东每 10 股派 0.2 元人民币现金（含税），不用资本公积金转增股本、不送红股，公司剩余未分配利润将全部结转至下一年度。

该分配预案尚需提交公司 2014 年年度股东大会审议批准。

公司近三年现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额 (含税)	分红年度合并报 表中归属于上市 公司股东的净利 润	占合并报表中归 属于上市公司股 东的净利润的比 率	以现金方式要约 回购股份资金计 入现金分红的金 额	以现金方式要约 回购股份资金计 入现金分红的比 例
2014 年	12,000,000.00	67,959,228.94	17.66%	0.00	0.00%

2013 年	12,000,000.00	61,508,780.58	19.51%	0.00	0.00%
2012 年	30,000,000.00	60,178,000.69	49.85%	0.00	0.00%

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

十一、本报告期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)	0.20
每 10 股转增数 (股)	0
分配预案的股本基数 (股)	600,000,000
现金分红总额 (元) (含税)	12,000,000.00
可分配利润 (元)	293,428,891.84
现金分红占利润分配总额的比例 (%)	100.00%
本次现金分红情况:	
公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的,进行利润分配时,现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
经信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)审计,公司 2014 年度实现归属于母公司股东的净利润 67,959,228.94 元,加上年初未分配利润 238,794,287.57 元,减去 2014 年提取 10%法定盈余公积金 1,324,624.67 元,减去 2014 年分配现金红利 12,000,000.00 元,截至 2014 年 12 月 31 日,可供股东分配的利润为 293,428,891.84 元。	
以公司现有总股本 600,000,000 股为基数,向全体股东每 10 股派 0.2 元人民币现金(含税),不用资本公积金转增股本、不送红股,公司剩余未分配利润将全部结转至下一年度。上述分配方案需提交公司 2014 年年度股东大会审议批准。	

十二、社会责任情况

报告期内,公司致力于履行对股东、员工等方面应尽的义务,同时也时刻牢记对社会、国防、环境的责任和承诺,积极承担社会责任,在追求经济效益的同时注重环境保护和节能降耗,把建设资源节约型和环境友好型企业作为可持续发展战略的重要内容,促进公司与社会、自然的协调和谐发展。

公司建立了较为完善的公司治理结构,形成了完整的内控制度,建立了与投资者的互动平台,在机制上保证了对所有股东的公平、公正、公开,并充分享有法律、法规、规章所规定的各项合法权益。

公司重视人才培养,通过为员工提供职业生涯规划,鼓励在职教育、加强内部职业素质提升培训等员工发展与深造计划,提升员工素质,实现员工与企业的共同成长。

公司积极投身社会公益事业，在力所能及的范围内，对地方国防、教育、文化、科学、卫生等方面给予了必要的支持。2014 年 12 月，公司被广州军区国防动员委员会确定为首批“广州战区动员保障中心”。

上市公司及其子公司是否属于国家环境保护部门规定的重污染行业

是 否

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

报告期内是否被行政处罚

是 否

十三、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2014 年 01 月 07 日	公司	实地调研	机构	光大证券、国投瑞银	公司生产经营及未来发展战略
2014 年 04 月 01 日	公司	实地调研	机构	华泰证券	公司生产经营及未来发展战略
2014 年 06 月 05 日	公司	实地调研	机构	上海证券报社、西南证券	公司生产经营及未来发展战略
2014 年 06 月 11 日	公司	实地调研	机构	中金公司、时田丰投资、南京创业投资、贯时投资、西藏自治区投资、欧擎投资、中融联合投资、昊创资本、新价值投资、云阳宜品投资、盈运通投资	公司生产经营及未来发展战略
2014 年 06 月 19 日	公司	实地调研	机构	华夏基金	公司生产经营及未来发展战略
2014 年 06 月 24 日	公司	实地调研	机构	渣打银行、麦格理基金、DCG 资本	公司生产经营及未来发展战略
2014 年 08 月 26 日	公司	实地调研	机构	华泰证券、招商证券	公司生产经营及未来发展战略
2014 年 08 月 28 日	公司	实地调研	机构	彬元资本	公司生产经营及未来发展战略
2014 年 09 月 05 日	公司	实地调研	机构	财富证券、巨杉资本	公司生产经营及未来发展战略
2014 年 09 月 11 日	公司	实地调研	机构	景顺长城基金	公司生产经营及未来发展战略
2014 年 09 月 22 日	公司	实地调研	机构	海通证券、交银施罗德基金	公司生产经营及未来发展战略
2014 年 11 月 04 日	公司	实地调研	机构	宏源证券	公司生产经营及未

					来发展战略
2014 年 11 月 07 日	公司	实地调研	机构	齐鲁证券	公司生产经营及未来发展战略
2014 年 11 月 20 日	公司	实地调研	机构	东方证券	公司生产经营及未来发展战略
2014 年 12 月 19 日	公司	实地调研	机构	海通证券、海通恒信租赁、长江证券、瀚伦投资、中国人寿、广发证券、金元证券、江苏汇鸿	公司生产经营及未来发展战略

第五节 重要事项

- 一、报告期内，公司无重大诉讼、仲裁事项。
- 二、报告期内，公司无媒体普遍质疑事项。
- 三、报告期内，公司无控股股东及其关联方非经营性占用资金的情况。
- 四、报告期内，公司无破产重整事项。
- 五、报告期内，公司无收购及出售资产、企业合并等事项。
- 六、报告期内，公司无实施股权激励计划。
- 七、重大关联交易

报告期内，公司无与日常经营相关的重大关联交易、资产收购、出售发生的关联交易、共同对外投资的重大关联交易和其他重大关联交易事项，不存在非经营性关联债权债务往来。

八、重大合同及其履行情况

1、报告期内，公司无托管、承包、租赁事项；

2、2014年度公司没有发生对外担保、违规对外担保等情况，也不存在以前年度发生并累计至2014年12月31日的对外担保、违规对外担保等情况；与关联方的资金往来均属正常经营性资金往来，不存在关联方违规占用公司资金的情况。

3、报告期内，公司无其他重大合同和其他重大交易。

九、承诺事项履行情况

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

承诺事项	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺	-	-		-	-
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	-	-		-	-
资产重组时所作承诺	-	-		-	-
首次公开发行或再融资时所作承诺	-	-		-	-
其他对公司中小股东所作承诺	公司	使用 1.2 亿元闲置募集资金暂时补充流动资金后十二个月内不进行证券投资等高风险投资。	2013 年 03 月 22 日	补充流动资金后十二个月内	严格履行

	公司	公司最近十二个月内不进行证券投资等高风险投资，且十二个月内使用超募资金偿还银行贷款或补充流动资金的金额不超过超募资金总额的30%，同时承诺使用超募资金 12,000 万元补充流动资金后十二个月内不进行证券投资等高风险投资及为他人提供财务资助。	2014 年 01 月 29 日	补充流动资金后十二个月内	严格履行
	公司	公司最近十二个月内不进行证券投资等高风险投资，且十二个月内使用超募资金偿还银行贷款或补充流动资金的金额不超过超募资金总额的30%，同时承诺使用超募资金 28,000 万元补充流动资金后十二个月内不进行证券投资等高风险投资及为他人提供财务资助。	2014 年 5 月 7 日	补充流动资金后十二个月内	严格履行
	高德电气	未来六个月，通过证券交易系统出售的股份不超过公司总股本的 5%	2013 年 11 月 21 日	减持起六个月内	严格履行
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	不适用				
承诺的履行情况	严格履行				

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说明

适用 不适用

十、聘任、解聘会计师事务所情况

1、公司或持股5%以上股东在报告期内或以前期间发生但持续到报告期内的承诺事项
现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	60.00
境内会计师事务所审计服务的连续年限	1.5 年
境内会计师事务所注册会计师姓名	黄静、王波琴

当期是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

十一、处罚及整改情况

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十二、其他重大事项的说明

1、更换保荐代表人

由于原指定公司持续督导保荐代表人樊长江先生调离首次公开发行股票并上市保荐机构华泰联合证券股份有限公司（下称“华泰联合证券”），不能继续履行对公司的持续督导职责，为更好地履行保荐机构的持续督导职责，华泰联合证券决定指派保荐代表人宁小波先生接替樊长江先生的持续督导工作，履行保荐职责。

上述内容详见公司于2014年12月4日在《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上刊登的《关于更换保荐代表人的公告》（公告编号：2014-052）。

2、取得完整武器系统总体研制资质

公司于报告期内收到中国人民解放军总装备部核发的、许可增项后的《武器装备承制单位注册证书》。在现有武器装备承制的许可范围外，公司新增扩某类新型完整武器系统总体研制资质。

上述内容详见公司于2014年12月8日在《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上刊登的《关于公司获得某类完整武器系统许可增项武器装备承制单位注册证书的公告》（公告编号：2014-053）。

报告期公司获得国家国防科工局核发的、许可增项后的《武器装备科研生产许可证》。

3、非制冷红外焦平面探测器产业化项目实现批产

通过前期紧张的建设和工艺调试工作，公司非制冷红外焦平面探测器产业化项目于报告期内顺利建设完成并实现批产。

上述内容详见公司于2014年12月31日在《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上刊登的《关于非制冷红外焦平面探测器产业化项目实现批产的公告》（公告编号：2014-055）。

十三、对 2015 年 1-3 月经营业绩的预计

2015 年 1-3 月预计的经营业绩情况：净利润为负值

净利润为负值

2015 年 1-3 月净利润（万元）	-1,000	至	0
2014 年 1-3 月归属于上市公司股东的净	1,505.45		

利润（万元）	
业绩变动的原因说明	由于公司承接的政府装备类产品的金额和时间存在不均衡性，预计 2015 年一季度营业收入受上述原因影响有较大波动，因此归属于上市公司股东的净利润将为负值。投资者不能以某一季度业绩来推算本公司半年度或年度业绩。

十四、公司子公司重要事项

适用 不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）				本次变动后		
	数量	比例(%)	发行 新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例(%)
一、有限售条件股份	173,027,346	28.84%				-37,623,040	-37,623,040	135,404,306	22.57%
其他内资持股	173,027,346	28.84%				-37,623,040	-37,623,040	135,404,306	22.57%
其中：境内法人持股	0	0.00%				0	0	0	0.00%
境内自然人持股	173,027,346	28.84%				-37,623,040	-37,623,040	135,404,306	22.57%
二、无限售条件股份	426,972,654	71.16%				37,623,040	37,623,040	464,595,694	77.43%
1、人民币普通股	426,972,654	71.16%				37,623,040	37,623,040	464,595,694	77.43%
三、股份总数	600,000,000	100%				0	0	600,000,000	100%

股份变动的原因

适用 不适用

报告期内，中登公司对高管持有股份总数的75%进行重新锁定。同时，离任高管的锁定股份在报告期内部分解除锁定。

股份变动的批准情况

适用 不适用

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

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

二、证券发行与上市情况

1、报告期末近三年历次证券发行情况

□ 适用 √ 不适用

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

3、现存的内部职工股情况

□ 适用 √ 不适用

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期股东总数	24,537	年度报告披露日前第 5 个交易日末股东总数	23,416	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）	0			
持股 5%以上的股东持股情况或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例（%）	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
武汉市高德电气有限公司	境内非国有法人	39.87%	239,203,122	0	0	239,203,122	—	—
黄立	境内自然人	29.69%	178,125,000	0	133,593,750	44,531,250	—	—
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	2.82%	16,900,000		0	16,900,000	—	—
中国建设银行股份有限公司-富国中证军工指数分级证券投资基金	境内非国有法人	1.19%	7,111,792		0	7,111,792	—	—
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	境内非国有法人	0.53%	3,200,000		0	3,200,000	—	—
中国建设银行股份有限公司-华商主题精选股票型证券投资基金	境内非国有法人	0.45%	2,699,776		0	2,699,776	—	—
中国建设银行股份有限公司-华商未来主题股票型证券投资基金	境内非国有法人	0.43%	2,599,871		0	2,599,871	—	—
王开湖	境内自然人	0.39%	2,360,000		0	2,360,000	—	—

中国建设银行股份有限公司-鹏华中证国防指数分级证券投资基金	境内非国有法人	0.27%	1,631,043		0	1,631,043	—	—
中国光大银行股份有限公司-中欧新动力股票型证券投资基金 (LOF)	境内非国有法人	0.20%	1,189,200		0	1,189,200	—	—
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)		无						
上述股东关联关系或一致行动的说明		高德电气持有高德红外 39.87% 股权, 为公司控股股东; 同时, 黄立持有高德电气 97% 的股权, 因此黄立为高德红外实际控制人。除上述情形外, 公司未知其他前十名股东是否存在关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。						
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	年末持有无限售条件股份数量 (注 4)	股份种类						
		股份种类	数量					
武汉市高德电气有限公司	239,203,122	人民币普通股	239,203,122					
黄立	44,531,250	人民币普通股	44,531,250					
中国农业银行-中邮核心成长股票型证券投资基金	16,900,000	人民币普通股	16,900,000					
中国建设银行股份有限公司-富国中证军工指数分级证券投资基金	7,111,792	人民币普通股	7,111,792					
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	3,200,000	人民币普通股	3,200,000					
中国建设银行股份有限公司-华商主题精选股票型证券投资基金	2,699,776	人民币普通股	2,699,776					
中国建设银行股份有限公司-华商未来主题股票型证券投资基金	2,599,871	人民币普通股	2,599,871					
王开湖	2,360,000	人民币普通股	2,360,000					
中国建设银行股份有限公司-鹏华中证国防指数分级证券投资基金	1,631,043	人民币普通股	1,631,043					
中国光大银行股份有限公司-中欧新动力股票型证券投资基金 (LOF)	1,189,200	人民币普通股	1,189,200					
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	高德电气持有高德红外 39.87% 股权, 为公司控股股东; 同时, 黄立持有高德电气 97% 的股权, 因此黄立为高德红外实际控制人。除上述情形外, 公司未知其他前十名股东是否存在关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。							
参与融资融券业务股东情况说明 (如有)	无							

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

是 否

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

2、公司控股股东情况

法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务
武汉市高德电气有限公司	黄立	1998 年 12 月 31 日	71199929-5	7380 万元	仪器仪表、电子产品、电器机械及器材、自动控制设备的研制、开发、技术服务、销售；安全技术防范工程设计、施工；（国家有专项规定的按专项规定执行）经营本企业和成员企业自产产品及技术的进出口业务；经营本企业和成员企业科研产品所需的原辅材料、仪器仪表、机械设备、零配件及技术的进出口业务。（国家限定公司经营和国家禁止进出口的商品除外）。
未来发展战略等	持有高德红外股权				
经营成果、财务状况、现金流等	该公司不从事具体生产经营业务，经营业绩主要来源于持有高德红外股权投资业务。				
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无				

报告期控股股东变更

适用 不适用

3、公司实际控制人情况

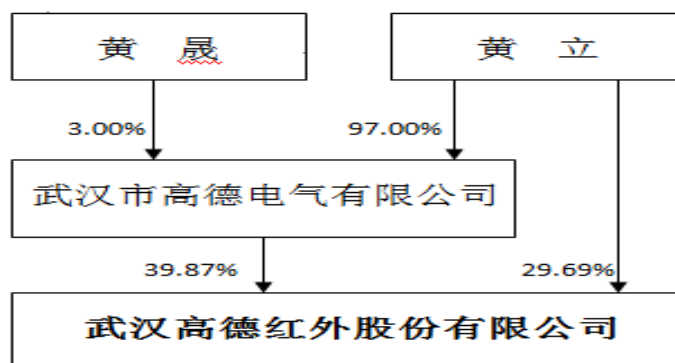
自然人

实际控制人姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
黄立	中国	否
最近 5 年内的职业及职务	任高德电气董事长、公司董事长兼总经理、高德技术、高芯科技及武汉高德无人机科技有限公司法定代表人。	
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无	

报告期实际控制人变更

适用 不适用

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、其他持股在 10%以上的法人股东

无

四、公司股东及其一致行动人在报告期内提出或实施股份增持计划的情况

适用 不适用

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

第七节 优先股相关情况

一、报告期公司不存在优先股。

第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数 (股)	本期增持 股份数量 (股)	本期减持 股份数量 (股)	期末持股数 (股)
黄立	董事长、总经理	现任	男	51	2014-04-25	2017-04-24	178,125,000	0	0	178,125,000
张燕	董事、常务副总经理	现任	女	33	2014-04-25	2017-04-24	421,876	0	0	421,876
王玉	董事、副总经理、财务总监	现任	女	41	2014-04-25	2017-04-24	421,876	0	0	421,876
王福元	董事	现任	男	52	2014-04-25	2017-04-24	0	0	0	0
文灏	独立董事	离任	男	53	2011-02-18	2014-04-25	0	0	0	0
唐国平	独立董事	离任	男	50	2011-02-18	2014-04-25	0	0	0	0
张树勤	独立董事	离任	女	61	2011-02-18	2014-04-25	0	0	0	0
王殊	独立董事	现任	男	58	2014-04-25	2017-04-24	0	0	0	0
冯果	独立董事	现任	男	46	2014-04-25	2017-04-24	0	0	0	0
喻景忠	独立董事	现任	男	50	2014-04-25	2017-04-24	0	0	0	0
吴耀强	监事会主席	现任	男	53	2014-04-25	2017-04-24	0	0	0	0
孙林	监事	现任	男	42	2014-04-25	2017-04-24	0	0	0	0
谷晓娟	监事	现任	女	35	2014-04-25	2017-04-24	0	0	0	0
黄建忠	总工程师	现任	男	43	2014-04-25	2017-04-24	421,876	0	0	421,876
马钦臣	副总经理	离任	男	46	2011-02-18	2014-04-25	281,250	0	0	281,250
张海涛	副总经理	现任	男	51	2014-04-25	2017-04-24	281,250	0	0	281,250
赵降龙	副总经理	现任	男	55	2014-04-25	2017-04-24	210,950	0	0	210,950
范五亭	副总经理	现任	男	62	2014-04-25	2017-04-24	281,250	0	0	281,250
熊立平	副总经理	现任	男	43	2014-04-25	2017-04-24	0	0	0	0
陈丽玲	副总经理、董事会秘书	现任	女	36	2014-04-25	2017-04-24	0	0	0	0
合计	--	--	--	--	--	--	180,445,328	0	0	180,445,328

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

(一) 董事会成员

黄立先生，1963 年 6 月出生，毕业于华中理工大学，硕士研究生学历，中共党员，高级工程师，享受武汉市政府特殊津贴，曾荣获“国防科技工业协作配套先进个人”、第六届“武汉市十大杰出青年”、武汉市 2003—2004 年度“优秀创业企业家”称号、湖北省第 16 届优秀企业家。历任湖北省电力试验研究所研发部高级工程师、湖北省电力试验研究所电力应用技术开发公司总经理、武汉中兴电器有限公司总经理兼总工程师等职务。黄立先生是本公司创始人，是公司红外热像仪专有技术的主要研发者，曾任中国设备管理协会红外专委会常务秘书长、电气检测委员会副秘书长、中国消防协会委员会委员、湖北省消防协会第四届理事会理事等职务。现任公司董事长、总经理。

张燕女士，1981 年 4 月出生，毕业于武汉大学，本科学历。2003 年起进入武汉高德光电有限公司工作，2007 年 9 月起任公司（前身红外有限）市场总监。现为公司董事、常务副总经理。

王玉女士，1973 年 4 月出生，毕业于湖北大学，武汉大学 EMBA，曾任职于中外运武汉分公司。1998 年起进入武汉高德电气有限公司工作，2005 年起任公司（前身红外有限）副总经理。现为公司董事、副总经理、财务总监。

王福元先生，1963 年 11 月出生，毕业于华中理工大学，本科学历，中共党员，高级经济师。历任武汉市物资局团委书记、武汉市物资局经营管理处处长、武汉市汽车贸易总公司总经理、武汉市武物汽车贸易有限公司董事长兼总经理，现任武汉银创经济发展有限公司董事长、本公司董事。

王殊先生，1956 年出生，华中科技大学电子与信息工程系教授、博士生导师，现任华中科技大学电子与信息工程系主任、教育部中国高校社会科学数据中心主任、湖北省智能互联网技术重点实验室主任、全国消防标准化技术委员会第六委员会委员、本公司独立董事。

冯果先生，1968 年出生，武汉大学法学院副院长，教授、博士生导师；兼任中国法学会经济法研究会学术委员会副主任、中国法学会商法研究会常务理事、湖北省法学会经济法研究会第一副会长、湖北省法学会商法学会副会长。现任名流置业集团股份有限公司(000667)、武汉三特索道集团股份有限公司(002159)、湖北鼎龙化学股份有限公司(300054)、本公司独立董事。

喻景忠先生，1964 年出生，硕士学位，副教授，注册会计师非执业会员。1985 年 7 月至今于中南财经政法大学会计学院任教；曾担任中国凤凰、沙隆达的独立董事。现任香港管理科学研究院特聘专家，清华大学、武汉大学、西南交通大学特聘教授，湖北省注册会计师考

试委员会兼职教授，全国物证技术检验委员会副秘书长，最高人民检察院司法会计顾问，湖北省国有企业清产核资专家咨询组专家，武汉市司法会计鉴定专家委员会委员，湖北省检察院、湖北省高级法院技术顾问，湖北省国有大型企业改制协调专家组副组长，万科集团、三九集团、三一重工、中国烟草总公司、盐业总公司的独立战略投资顾问，长江传媒（600757）、鄂武商（000501）、鼎龙股份（300054）、江西长运（600561）独立董事、本公司独立董事。

（二）监事会成员

吴耀强先生，1961年8月出生，毕业于武汉广播电视大学，大专学历，中共党员，曾任职于武汉市无线电二厂、武汉凤凰电子有限公司、深圳市布吉实用电子厂、武汉大风电器有限公司，2004年起进入公司（前身红外有限）工作。现任公司研发中心结构室副主任、公司监事会主席。

孙林先生，1972年9月出生，毕业于湖北社会科学院，大专学历，中共党员，曾任职于北京武警总队八支队十四中队、湖北省水产技术推广中心，2004年进入公司（前身红外有限）工作，现担任公司行政部经理、公司监事。

谷晓娟女士，1979年1月出生，毕业于中国地质大学，本科学历，曾任职于武汉迈驰科技实业有限公司，2002年进入武汉高德光电有限公司工作，2006年12月任职于公司（前身红外有限），现担任公司项目管理部副经理、公司监事。

（三）高级管理人员

黄建忠先生，1971年10月出生，毕业于武汉大学，硕士研究生学历，曾任武汉大学讲师。2002年进入武汉高德光电有限公司工作，2005年起任公司（前身红外有限）总工程师，担任过多个国家级军工产品的副总设计师、项目负责人及自主研发产品的主管设计师、项目负责人，先后主持了公司多个红外热像仪通用机芯组件和整机的设计和开发，其中非制冷焦平面红外热像仪被科学技术部颁发国家级火炬计划项目证书，主持自主开发的三视场红外热像仪、微扫描红外热像仪、连续变焦红外热像仪等红外热像仪整机系统，技术水平世界领先。现任公司总工程师。

张海涛先生，1963年8月出生，毕业于中央广播电视大学，大专学历，工程师。曾任职于武汉电视机总厂、武汉厦华中恒公司，2000年进入武汉市高德电气有限公司工作，2005年起任公司（前身红外有限）副总经理。现任公司副总经理。

赵降龙先生，1959年10月出生，毕业于中南财经大学（现中南财经政法大学），大专学历，工程师，经济师。曾任职于武汉农业银行、武汉洲天网络公司，2001年起进入武汉市高

德电气有限公司工作，2005年起任公司（前身红外有限）副总经理。现任公司副总经理。

范五亭先生，1952年3月出生，毕业于北京工业大学，本科学历。曾任职于北京自动化仪器仪表总公司、香港兴华科技有限公司、香港艺高工程有限公司，2002年起进入武汉高德光电有限公司工作，2006年起任公司（前身红外有限）副总经理。现任公司副总经理、前视远景执行董事兼总经理。

熊立平先生，1971年8月出生，毕业于武汉大学，硕士研究生学历。曾担任和记黄埔地产（上海）有限公司高级经理，中电科技电子信息系统（上海）有限公司 COO，香港亚洲视觉科技（上海）有限公司总经理，深圳同洲电子股份有限公司运营总监。2010年加入武汉高德红外股份有限公司，曾任职人力资源总监，现任公司副总经理。

陈丽玲女士，1978年6月出生，毕业于武汉理工大学，本科学历，中级经济师（金融）。曾任湖北潜江制药股份有限公司（现更名为中珠控股股份有限公司，证券代码 600568）证券事务主管、证券事务代表，于 2008 年加入公司，历任董事会办公室主任、证券事务代表。现任公司副总经理兼董事会秘书。

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
黄立	武汉市高德电气有限公司	董事长	1998年12月31日		否
在股东单位任职情况的说明	无				

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

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
黄立	武汉高德技术有限公司	法定代表人	2010年10月27日	-	否
	武汉高芯科技有限公司	法定代表人	2013年4月28日	-	否
	武汉高德无人机科技有限公司	法定代表人	2014年7月17日	-	否
张燕	优尼尔红外系统股份有限公司	董事长	2010年09月28日	-	否
范五亭	北京前视远景科技有限公司	执行董事、总经理	2008年04月22日	-	是
王福元	武汉银创经济发展有限公司	董事长	2001年04月21日	-	是
王殊	华中科技大学电子与信息工程系	系主任、教授	1999年7月1日	-	是

冯 果	武汉大学法学院	副院长	2007 年 07 月 01 日	-	是
	美好置业集团股份有限公司	独立董事	2011 年 07 月 20 日	-	是
	武汉三特索道集团股份有限公司	独立董事	2013 年 04 月 12 日	-	是
	湖北鼎龙化学股份有限公司	独立董事	2011 年 06 月 01 日	-	是
	卡奴迪路股份有限公司	独立董事	2011 年 12 月 21 日	2015 年 01 月 10 日	是
喻景忠	中南财经政法大学会计学院	副教授	1985 年 07 月 01 日	-	是
	长江出版传媒股份有限公司	独立董事	2011 年 02 月 15 日	-	是
	武汉武商集团股份有限公司	独立董事	2013 年 12 月 26 日	-	是
	湖北鼎龙化学股份有限公司	独立董事	2011 年 06 月 01 日	-	是
	江西长运股份有限公司	独立董事	2013 年 06 月 20 日	-	是
在其他单位任职情况的说明	无				

三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

1、董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序

报告期内，公司根据年度经营计划、目标和实际完成情况，对公司高级管理人员进行绩效指标的考核，并以此作为奖惩依据。为有效调动管理者和骨干的积极性、吸引和保留优秀管理人才和业务骨干起到积极作用，从而更好地促进公司长期稳定发展。

2、公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的应付报酬总额(万元)	从股东单位获得的报酬总额	报告期末实际获得报酬(万元)
黄 立	董事长、总经理	男	51	现任	72.67	0	72.67
张 燕	董事、常务副总经理	女	33	现任	42.73	0	42.73
王 玉	董事、副总经理、财务总监	女	41	现任	27.00	0	27.00
王福元	董事	男	52	现任	7.00	0	7.00
文 灏	独立董事	男	53	离任	1.67	0	1.67
唐国平	独立董事	男	50	离任	1.67	0	1.67
张树勤	独立董事	女	61	离任	1.67	0	1.67
王 殊	独立董事	男	58	现任	4.67	0	4.67
冯 果	独立董事	男	46	现任	4.67	0	4.67
喻景忠	独立董事	男	50	现任	4.67	0	4.67
吴耀强	监事会主席	男	53	现任	16.13	0	16.13

孙 林	监事	男	42	现任	14.06	0	14.06
谷晓娟	监事	女	35	现任	14.17	0	14.17
黄建忠	总工程师	男	43	现任	38.32	0	38.32
马钦臣	副总经理	男	46	离任	22.29	0	22.29
张海涛	副总经理	男	51	现任	22.72	0	22.72
赵降龙	副总经理	男	55	现任	29.03	0	29.03
范五亭	副总经理	男	62	现任	22.25	0	22.25
熊立平	副总经理	男	43	现任	38.85	0	38.85
陈丽玲	副总经理、董事会秘书	女	36	现任	22.43	0	22.43
合计	--	--	--	--	408.67	0	408.67

公司董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
文 灏	独立董事	任期满离任	2014年04月25日	董事会换届
唐国平	独立董事	任期满离任	2014年04月25日	董事会换届
张树勤	独立董事	任期满离任	2014年04月25日	董事会换届
马钦臣	副总经理	任期满离任	2014年04月25日	任期届满
王 殊	独立董事	被选举	2014年04月25日	董事会换届
冯 果	独立董事	被选举	2014年04月25日	董事会换届
喻景忠	独立董事	被选举	2014年04月25日	董事会换届
熊立平	副总经理	聘任	2014年04月25日	董事会聘任

五、报告期核心技术团队或关键技术人员变动情况（非董事、监事、高级管理人员）

报告期内，公司核心技术人员未发生变化。

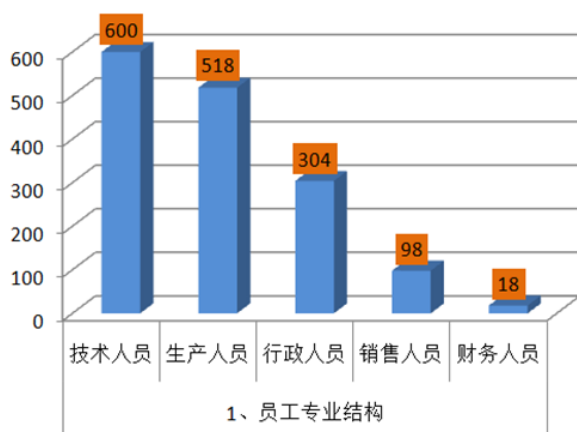
六、公司员工情况

1、在职员工数量

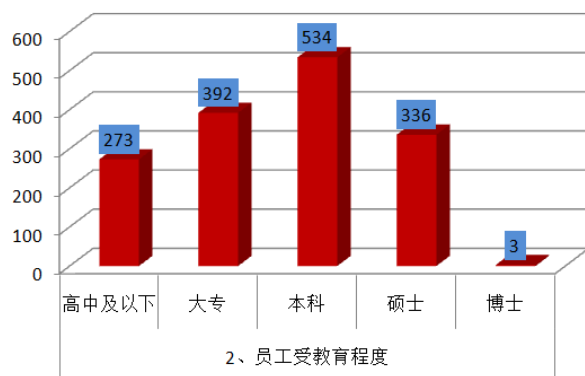
截至2014年12月31日，公司在职员工总数为1538人。

2、专业构成及受教育程度情况如下：

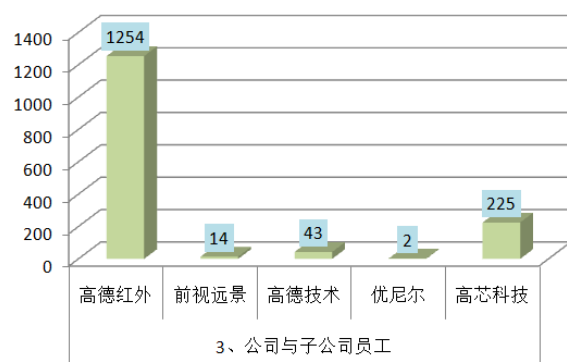
1) 截至2014年12月31日，公司员工专业结构人数情况如下：技术人员600人，生产人员518人，行政人员304人，销售人员98人，财务人员18人。



2) 截至2014年12月31日，公司员工受教育程度人数情况如下：高中及以下273人，大专学历392人，本科学历534人，硕士学历336人，博士学历3人。



3) 截至2014年12月31日，公司与子公司人员比例情况如下：高德红外1254人，前视远景14人，高德技术43人，优尼尔2人，高芯科技225人。



3、员工薪酬政策

公司严格遵守《劳动合同法》等相关法律法规的基础上，遵循各尽其能、按劳分配的原则，坚持员工薪酬水平与公司经济效益同步增长的原则制定薪酬制度，按照员工岗位责任、岗位技能、工作绩效、定岗地区等综合因素设计员工的薪酬，适当向岗位风险大、岗位责任重、技术含量高以及创新型岗位倾斜。通过公平且有竞争力的薪酬体系及绩效考核体系，充

分调动员工的工作积极性，有效提升了公司整体绩效，保留和吸引了优秀人才，为公司的战略发展提供了人力资源保障。

4、培训计划

公司十分重视员工培训，人力资源部每年根据公司发展战略、岗位任职要求、企业文化和公司资质，会同业务部门分析、制定培训计划，利用内部讲师资源，同时借助第三方外部资源，制定针对性强、专业性高的培训计划，包括但不限于：专业技术、岗位操作技能、管理提升、资质晋升、安全、保密、企业文化等内容。报告期内，各部门严格执行年初制定的培训计划，并根据工作过程中遇到的问题或困难，及时开展专题培训。通过培训，员工整体职业素质、专业技能提高，实现了自身职业能力提升和公司可持续发展的共赢。

5、公司无需承担离退休职工的费用。

第九节 公司治理

一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》和中国证监会、深圳证券交易所有关法律法规及规范性文件要求，进一步完善公司法人治理结构，健全内部控制体系，强化规范运作程序，提高信息披露质量，公司的治理水平得到不断提高。2014年，公司根据证监会的相关规定及时修订了《公司章程》、《募集资金管理制度》等。

目前，公司整体运作规范，公司治理的实际状况基本符合中国证监会有关上市公司治理的规范性文件的要求。

（一）股东与股东大会

股东大会是公司的最高权力机构，公司依据《公司法》、《公司章程》、《上市公司治理准则》等文件制定了《股东大会议事规则》，规范了股东大会召集、召开、表决程序，平等对待所有股东，积极采用网络投票等形式，扩大中小股东参与度，保证股东对公司重大事项的知情权和参与权，确保全体股东尤其是中小股东享有平等地位，充分行使自己的权利。

（二）公司与控股股东、实际控制人

公司拥有独立的业务和自主经营能力，在业务、人员、资产、机构、财务上独立于控股股东，公司董事会、监事会和内部机构独立运作。公司控股股东严格及实际控制人根据《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《公司章程》规范股东行为，通过股东大会行使股东权利，未发生超越股东大会及董事会而直接或间接干预公司经营与决策的行为。

（三）董事与董事会

公司按照《公司法》、《公司章程》及《董事会议事规则》等的规定和要求选举董事，报告期内公司董事会董事7名，其中独立董事3名，超过全体董事的三分之一。公司全体董事能够按照法律、法规以及《规范运作指引》、公司《董事会议事规则》、《独立董事工作制度》等的规定开展工作，认真出席董事会和股东大会，积极参加培训，学习有关法律法规，以诚信、勤勉、尽责的态度认真履行董事职责。

公司董事会下设审计委员会、薪酬与考核委员会、提名委员会和战略委员会四个专门委

员会，在促进公司规范运作、健康持续发展等方面发挥了重要的作用。

（四）监事与监事会

公司严格按照法律、法规及《公司章程》、《监事会议事规则》等相关规定选举监事，公司监事会现有3名监事，其中职工代表监事1人，由公司职工代表大会选举产生。公司全体监事能够按照法律、法规和《监事会议事规则》等的要求，从保护股东利益出发，认真履行职责，对公司财务以及公司董事、其他高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督，忠实、勤勉地维护公司及股东的合法权益。

（五）利益相关者

公司充分尊重和维护相关利益者的合法权益，加强与各方的沟通和交流，实现股东、员工、社会等各方利益的均衡，共同推动公司持续、稳定、健康发展。

（六）绩效评价和激励约束机制

公司正逐步完善和建立公正、透明的董事、监事及高级管理人员绩效评价体系和激励约束机制，高级管理人员的聘任公开、透明，符合有关法律法规和公司内部规章制度的要求。

（七）信息披露与透明度

公司严格执行《信息披露管理制度》、《董事会秘书工作制度》、《内幕信息知情人管理制度》等，由董事会秘书负责信息披露工作，建立投资者专线电话、电子邮箱，提高公司运作的透明度。2014年度公司指定《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网作为本公司信息披露的法定媒体，严格按照有关规定真实、准确、完整、及时地披露有关信息，确保公司所有股东能够以平等的机会获取信息。

政府装备用红外热成像产品、综合光电系统及新型武器系统的研发、生产和销售为公司主营业务之一，因此公司在信息披露方面，对涉及国家秘密的相关内容根据涉密信息相关披露要求予以披露。

（八）内部审计制度

为加强内部控制活动的监督和评价，有效控制风险，公司审计委员会负责全面审查和监督公司的财务报告、内部审计方案及内部控制的有效性，审阅和审查财务、经营、合规、风险管理情况。公司审计部负责人由董事会聘任，公司审计部配备专职审计人员，对审计委员会负责，向审计委员会报告工作。审计部对公司财务信息及内部控制制度的建立和实施等进行检查和监督，对公司募集资金合法合规使用、日常合同等行为进行重点审计，及时向审计委员会提交工作计划并汇报审计工作报告。

（九）公司与投资者

公司重视投资者关系管理工作，指定董事会秘书作为投资者关系管理负责人，安排专人作好投资者来访接待工作，并作好各次接待的资料存档工作。报告期内，公司通过电话、接待投资者现场调研、深交所投资者关系互动平台等方式，加强与投资者的沟通。

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

公司治理专项活动开展情况以及内幕信息知情人登记管理制度的制定、实施情况

公司于 2011 年 11 月 18 日召开的第二届董事会第八次会议审议通过了《关于修订〈内幕信息及知情人管理备案制度〉的议案》。2012 年 7 月 24 日公司第二届董事会第十一次会议审议通过了《关于制定〈对外信息报送管理制度〉的议案》，上述两项制度全文详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。

报告期内，公司按照《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》、《内幕信息知情人登记制度》的要求，做好内幕信息保密和管理工作。在涉及定期报告等敏感信息时，如实、完整地记录内幕信息在公开前的报告、传递、编制、审核、披露等各环节所有内幕信息知情人名单，以及知情人知悉内幕信息的时间等相关档案。报告期内，公司未发现相关人员利用内幕信息买卖公司股票的情况。

二、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期年度股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2013 年度股东大会	2014 年 04 月 24 日	1、《2013 年度董事会工作报告》；2、《2013 年度监事会工作报告》；3、《2013 年年度报告全文及摘要》；4、《2013 年度财务决算报告》；5、《关于 2013 年度利润分配的预案》；6、《关于续聘会计师事务所的议案》；7、《关于修改〈公司章程〉的议案》；8、《关于董事会换届选举非独立董事的议案》；9、《关于董事会换届选举独立董事的议案》；10、《关于监事会换届选举监事的议案》。	审议通过	2014 年 04 月 25 日	公告编号：2014-030 《2013 年年度股东大会决议公告》，刊登在 2014 年 4 月 25 日《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》及巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）上

2、本报告期临时股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
------	------	--------	------	------	------

2014 年第一次临时股东大会	2014 年 1 月 29 日	《关于使用节余募集资金和部分超募资金永久性补充流动资金的议案》。	审议通过	2014 年 1 月 30 日	公告编号：2014-009 《2014 年第一次临时股东大会决议公告》，刊登在 2014 年 1 月 30 日《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》及巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）上
2014 年第二次临时股东大会	2014 年 5 月 6 日	《关于使用部分超募资金永久性补充流动资金的议案》。	审议通过	2014 年 5 月 7 日	公告编号：2014-033 《2014 年第二次临时股东大会决议公告》，刊登在 2014 年 5 月 7 日《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》及巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）上
2014 年第三次临时股东大会	2014 年 9 月 19 日	《关于使用部分超募资金及自有资金购买理财产品的议案》。	审议通过	2014 年 9 月 20 日	公告编号：2014-047 《2014 年第三次临时股东大会决议公告》，刊登在 2014 年 9 月 20 日《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》及巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）上

3、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

三、报告期内独立董事履行职责的情况

报告期内，公司独立董事均能按照《中小企业板规范运作指引》、《公司章程》、《公司独立董事制度》的规定，诚信、勤勉地履行其职责，积极参加董事会和股东大会会议，关注公司经营管理情况、检查公司财务状况、公司依法运营情况和其他重大事项的进展情况，认真参与公司决策，并依靠自己的专业知识和能力做出客观、公正、独立的判断，对相关事项发表了独立意见，充分发挥了独立董事的作用，维护了公司、全体股东尤其是中小股东的合法权益。

1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会情况						
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
文 灏	4	1	3	0	0	否
唐国平	4	1	3	0	0	否
张树勤	4	1	3	0	0	否

王 殊	4	1	3	0	0	否
冯 果	4	1	3	0	0	否
喻景忠	4	1	3	0	0	否
独立董事列席股东大会次数	4					

连续两次未亲自出席董事会的说明

公司独立董事不存在连续两次未亲自出席董事会的情况。

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

公司独立董事在 2014 年度勤勉尽责，积极了解公司的生产经营情况和财务状况；及时关注经济形势以及市场变化对公司经营状况的影响；关注传媒、网络有关公司的相关报道；及时获悉公司重大事项的进展情况，定期审阅公司提供的定期报告、临时公告；对报告期内公司发生的相关事项出具了独立、公正的独立董事意见，有效地履行了独立董事的职责，维护了公司和中小股东的合法权益。

四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

（一）董事会审计委员会履职情况

报告期内，审计委员会根据《公司董事会审计委员会工作制度》及其他有关规定积极开展工作，认真履行职责，本着勤勉尽责的原则，充分发挥监督作用，维护审计的独立性，审计委员会共召开4次会议，审议通过了审计部2014年各项审计工作汇报，对公司内部控制建立健全情况和财务审计情况进行了监督检查。审核了公司所有重要的会计政策，定期了解公司财务状况、经营情况、募集资金存放和使用情况等，督促和指导公司审计部门对公司财务管理运行情况进行定期和不定期的检查和评估，审计委员会认为公司内控制度体系符合法律、法规及《公司章程》的要求，适应当前公司生产经营实际情况的需要。

（二）薪酬与考核委员会履职情况

报告期内，薪酬与考核委员会根据《董事会薪酬与考核委员会工作制度》及其他有关规

定积极开展工作，认真履行职责。报告期内，薪酬与考核委员会召开了1次会议，根据《公司章程》及《公司董事会薪酬与考核委员会工作制度》，结合公司经营规模等实际情况并参照行业薪酬水平，对公司董事、监事和高级管理人员的薪酬情况进行了审核。

（三）提名委员会

报告期内，提名委员会根据《公司董事会提名委员会工作制度》及其他有关规定积极开展工作，认真履行职责。报告期内，提名委员会召开了1次会议，对公司董事的任职资格及公司董监高人员构成情况等相关事宜进行了认真的审核，认为公司新任董事及各管理人员具有丰富的行业经验和管理经验，完全胜任各自的工作。

（四）战略委员会履职情况

报告期内，战略委员会根据《董事会战略委员会工作制度》及其他有关规定积极开展工作，认真履行职责。报告期内，战略委员会召开了1次战略委员会会议，向董事会提出的建议，明晰了公司的经营策略，对公司持续稳定健康的发展起到了极其重要的促进作用，对公司重要投资事项进行深入的分析研究，为公司发展战略的实施提出了合理的建议。

五、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

六、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立完整情况

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

（一）业务独立：公司拥有独立完整的业务体系及自主经营能力，能够面向市场独立经营、核算和决策，独立承担责任与风险。公司的业务开展完全独立于控股股东，不存在受制于公司股东及其它关联方的情况。

（二）人员独立：公司董事(含独立董事)、监事及高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》的有关规定产生，公司的总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员均在公司专职工作并领取薪酬，不存在在关联企业兼职领薪的情况；公司高级管理人员的任免均由公司董事会通过合法程序决定，不存在控股股东干涉人事任免决定的现象；公司拥有独立的员工队伍，并已建立较为完善的劳动用工和人事管理制度。公司已依据国家的法律法规与公司全体员工签定了劳动合同并缴纳社会保险费用，公司拥有独立的劳动用工

权利，不存在受控股股东控制的情形。

（三）资产独立：公司的资产完整，拥有与生产经营范围相适应的各项资质、设备、专利等资产。公司的各项资产均不存在被抵押、质押的情况，并对其拥有完整的所有权。公司资产独立于公司控股股东，对所有资产有完全的控制支配权，不存在资产、资金被控股股东占用而损害公司利益的情况，亦不存在为股东和其他个人提供担保的情形。

（四）机构独立：本公司依照《公司法》和《公司章程》的规定，设置了股东大会、董事会、监事会，制定了议事规则，公司独立行使经营管理职权，独立于公司的控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，不存在机构混同的情形。公司的办公场所独立于股东单位，不存在混合经营、合署办公的情形。

（五）财务独立：公司设立了独立的财务部门，配备了专职财务人员，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度。公司在银行独立开户，依法独立纳税，具有独立作出财务决策的能力。

七、同业竞争情况

公司控股股东和实际控制人及其关联企业与公司不存在从事相同、相似业务的情况，与公司不存在同业竞争的情形。

八、高级管理人员的考评及激励情况

公司建立了较为合理的高级管理人员的绩效评价标准和激励约束机制，根据高级管理人员的年度履职情况、绩效考核结果和公司经营业绩的情况决定其年度薪酬。2014 年公司高级管理人员能够严格按照《公司法》、《公司章程》及国家有关法律法规认真履行职责，积极落实公司股东大会和董事会相关决议，认真履行了工作职责，较好的完成了既定目标。公司各项考评及激励机制执行情况良好，起到了应有的激励和约束作用。

第十节 内部控制

一、内部控制建设情况

公司根据《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》、《企业内部控制基本规范》及其配套指引等相关法律、法规和规范性文件的规定，结合公司实际情况，自身特点、管理和发展需要，制定了一套贯穿于公司生产经营各层面、各环节的内部控制制度体系，并不断补充、修改和完善，严格贯彻执行，对公司的生产经营起到了有效的监督、控制和指导作用。董事会对公司 2014 年度的内部控制进行了评价，认为公司建立了较为完善的法人治理结构，内部控制体系较为健全，符合有关法律法规规定和证券监管部门的要求。公司内部控制制度完整、合理、有效，对控制和防范经营管理风险、保护投资者的合法权益、促使公司规范运作和健康发展起到了积极的促进作用。

二、董事会关于内部控制责任的声明

按照企业内部控制规范体系的规定，建立健全和有效实施内部控制，评价其有效性，并如实披露内部控制评价报告是公司董事会的责任。监事会对董事会建立和实施内部控制进行监督。经理层负责组织领导企业内部控制的日常运行。

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对报告内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带法律责任。

公司内部控制的目的是合理保证经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，提高经营效率和效果，促进实现发展战略。由于内部控制存在的固有局限性，故仅能为实现上述目标提供合理保证。此外，由于情况的变化可能导致内部控制变得不恰当，或对控制政策和程序遵循的程度降低，根据内部控制评价结果推测未来内部控制的有效性具有一定的风险。

三、建立财务报告内部控制的依据

公司依据《公司法》、《会计法》、《企业会计准则》和《企业内部控制基本规范》以及监管部门的相关规范性文件为依据，建立了财务报告内部控制。报告期内，公司财务报告内部控制不存在重大缺陷。

四、内部控制自我评价报告

重大差错责任追究制度》，对年报信息披露重大差错责任追究做了明确规定。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快报、业绩预告修正等的情况。

第十一节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准无保留审计意见
审计报告签署日期	2015 年 03 月 26 日
审计机构名称	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	XYZH/2014WHA2031
注册会计师姓名	黄静、王波琴

审计报告正文

武汉高德红外股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的武汉高德红外股份有限公司（以下简称“贵公司”）财务报表，包括2014年12月31日的合并及母公司资产负债表，2014年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

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

二、注册会计师的责任

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

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计

工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，武汉高德红外股份有限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，公允反映了贵公司2014年12月31日的合并及母公司财务状况以及2014年的合并及母公司经营成果和现金流量。

信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：黄静

中国 北京

中国注册会计师：王波琴

2015年3月26日

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

2014 年 12 月 31 日

1、合并资产负债表

编制单位：武汉高德红外股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	412,232,261.86	878,256,681.89
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	78,713,960.00	48,701,500.00
应收账款	424,746,518.20	379,288,012.84
预付款项	51,765,255.32	111,573,098.69
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	17,178,553.68	10,031,222.92
买入返售金融资产		
存货	626,117,667.91	587,144,911.05
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		201,415.11
流动资产合计	1,610,754,216.97	2,015,196,842.50
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资		

投资性房地产		
固定资产	603,224,419.05	476,747,986.35
在建工程	47,802,501.75	70,023,225.11
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	141,842,989.97	38,191,923.54
开发支出	92,189,580.08	98,711,595.81
商誉		
长期待摊费用	2,137,679.58	1,266,557.20
递延所得税资产	22,187,642.72	20,895,715.32
其他非流动资产		
非流动资产合计	909,384,813.15	705,837,003.33
资产总计	2,520,139,030.12	2,721,033,845.83
流动负债：		
短期借款		250,000,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	78,521,809.26	104,723,097.93
预收款项	12,321,055.39	5,856,200.04
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	13,815,710.02	13,721,865.01
应交税费	-45,679,147.80	-34,988,137.02
应付利息		174,222.22
应付股利		
其他应付款	2,170,525.01	1,834,546.74
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		

代理承销证券款		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	61,149,951.88	341,321,794.92
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	450,000.00	
预计负债		
递延收益	22,659,920.00	
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	23,109,920.00	
负债合计	84,259,871.88	341,321,794.92
所有者权益：		
股本	600,000,000.00	600,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,487,260,467.89	1,487,260,467.89
减：库存股		
其他综合收益	80,177.02	-127,701.37
专项储备		
盈余公积	55,109,621.49	53,784,996.82
一般风险准备		
未分配利润	293,428,891.84	238,794,287.57
归属于母公司所有者权益合计	2,435,879,158.24	2,379,712,050.91
少数股东权益		
所有者权益合计	2,435,879,158.24	2,379,712,050.91
负债和所有者权益总计	2,520,139,030.12	2,721,033,845.83

法定代表人：黄立

主管会计工作负责人：王玉

会计机构负责人：秦莉

2、母公司资产负债表

编制单位：武汉高德红外股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	392,142,308.52	763,150,836.98
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	78,713,960.00	48,701,500.00
应收账款	430,535,550.99	395,513,462.38
预付款项	52,513,238.71	95,337,452.08
应收利息		
应收股利		
其他应收款	22,895,509.79	15,394,084.33
存货	618,912,217.52	585,819,024.85
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		201,415.11
流动资产合计	1,595,712,785.53	1,904,117,775.73
非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	272,982,915.00	269,547,840.00
投资性房地产		
固定资产	477,552,940.33	446,738,145.73
在建工程	14,007,420.41	11,039,376.20
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	146,558,807.79	41,693,475.34
开发支出	92,265,051.74	98,711,595.81
商誉		
长期待摊费用	1,640,572.10	1,121,029.87
递延所得税资产	21,722,899.15	19,084,124.78

其他非流动资产		
非流动资产合计	1,026,730,606.52	887,935,587.73
资产总计	2,622,443,392.05	2,792,053,363.46
流动负债：		
短期借款		250,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	254,426,583.02	240,342,541.84
预收款项	12,729,091.51	6,088,835.83
应付职工薪酬	10,220,390.83	10,776,590.18
应交税费	-24,110,125.12	-34,241,129.97
应付利息		174,222.22
应付股利		
其他应付款	47,610,849.09	21,551,867.36
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	300,876,789.33	494,692,927.46
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	300,000.00	
预计负债		
递延收益	22,659,920.00	
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	22,959,920.00	
负债合计	323,836,709.33	494,692,927.46
所有者权益：		
股本	600,000,000.00	600,000,000.00

其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,487,260,467.89	1,487,260,467.89
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	55,109,621.49	53,784,996.82
未分配利润	156,236,593.34	156,314,971.29
所有者权益合计	2,298,606,682.72	2,297,360,436.00
负债和所有者权益总计	2,622,443,392.05	2,792,053,363.46

法定代表人：黄立

主管会计工作负责人：王玉

会计机构负责人：秦莉

3、合并利润表

编制单位：武汉高德红外股份有限公司

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	397,980,550.40	356,275,367.88
其中：营业收入	397,980,550.40	356,275,367.88
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	367,402,247.32	330,091,271.13
其中：营业成本	212,755,313.14	165,807,815.30
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金		
净额		
保单红利支出		
分保费用		
营业税金及附加	1,743,871.66	2,738,599.83
销售费用	31,801,021.90	35,323,245.31
管理费用	128,094,975.81	101,039,252.96
财务费用	-2,214,699.75	-2,275,189.50
资产减值损失	-4,778,235.44	27,457,547.23

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）	11,061,775.99	15,174,516.38
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	41,640,079.07	41,358,613.13
加：营业外收入	35,013,725.59	17,614,666.24
其中：非流动资产处置利得	13,200.00	651.17
减：营业外支出	17,729.51	245,683.42
其中：非流动资产处置损失	13,901.48	15,707.56
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	76,636,075.15	58,727,595.95
减：所得税费用	8,676,846.21	-2,781,184.63
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	67,959,228.94	61,508,780.58
归属于母公司所有者的净利润	67,959,228.94	61,508,780.58
少数股东损益		
六、其他综合收益的税后净额	207,878.39	-41,352.36
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	207,878.39	-41,352.36
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	207,878.39	-41,352.36
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重		

分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额	207,878.39	-41,352.36
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	68,167,107.33	61,467,428.22
归属于母公司所有者的综合收益总额	68,167,107.33	61,467,428.22
归属于少数股东的综合收益总额		
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.1133	0.1025
（二）稀释每股收益	0.1133	0.1025

法定代表人：黄立

主管会计工作负责人：王玉

会计机构负责人：秦莉

4、母公司利润表

编制单位：武汉高德红外股份有限公司

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	399,199,781.14	359,958,500.71
减：营业成本	283,621,925.22	239,544,377.52
营业税金及附加	11,131.97	968,634.91
销售费用	29,617,893.36	26,657,030.46
管理费用	113,177,356.42	86,539,068.01
财务费用	-1,493,138.51	-2,068,782.19
资产减值损失	-5,068,090.85	27,656,679.17
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）	11,061,775.99	15,174,516.38
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-9,605,520.48	-4,163,990.79
加：营业外收入	21,667,561.71	7,152,804.92

其中：非流动资产处置 利得	13,200.00	
减：营业外支出	10,836.69	242,341.77
其中：非流动资产处置 损失	8,126.69	15,707.56
三、利润总额（亏损总额以“-” 号填列）	12,051,204.54	2,746,472.36
减：所得税费用	-1,195,042.18	-2,119,474.93
四、净利润（净亏损以“-”号填 列）	13,246,246.72	4,865,947.29
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	13,246,246.72	4,865,947.29
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

法定代表人：黄立

主管会计工作负责人：王玉

会计机构负责人：秦莉

5、合并现金流量表

编制单位：武汉高德红外股份有限公司

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	378,001,805.56	473,106,571.97
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	19,123,100.30	18,920,692.72
收到其他与经营活动有关的现金	48,513,884.09	8,652,559.00
经营活动现金流入小计	445,638,789.95	500,679,823.69
购买商品、接受劳务支付的现金	268,682,060.70	318,163,864.58
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	136,705,374.25	132,366,803.11

付的现金		
支付的各项税费	37,122,412.89	35,027,527.88
支付其他与经营活动有关的现金	61,609,713.08	54,766,977.11
经营活动现金流出小计	504,119,560.92	540,325,172.68
经营活动产生的现金流量净额	-58,480,770.97	-39,645,348.99
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	928,800,000.00	910,000,000.00
取得投资收益收到的现金	11,061,775.99	15,174,516.38
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	420,900.77	1,255.96
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		13,076,057.64
投资活动现金流入小计	940,282,676.76	938,251,829.98
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	160,401,444.59	255,366,586.27
投资支付的现金	928,800,000.00	910,000,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	1,089,201,444.59	1,165,366,586.27
投资活动产生的现金流量净额	-148,918,767.83	-227,114,756.29
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金		250,000,000.00
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		250,000,000.00
偿还债务支付的现金	250,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	11,818,118.23	28,739,000.52
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	261,818,118.23	28,739,000.52
筹资活动产生的现金流量净额	-261,818,118.23	221,260,999.48
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	61,620.04	-451,933.86
五、现金及现金等价物净增加额	-469,156,036.99	-45,951,039.66
加：期初现金及现金等价物余额	876,209,681.89	922,160,721.55
六、期末现金及现金等价物余额	407,053,644.90	876,209,681.89

法定代表人：黄立

主管会计工作负责人：王玉

会计机构负责人：秦莉

6、母公司现金流量表

编制单位：武汉高德红外股份有限公司

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	373,393,880.71	460,483,485.96
收到的税费返还	5,822,918.63	8,467,298.33
收到其他与经营活动有关的现金	62,808,217.70	126,660,638.21
经营活动现金流入小计	442,025,017.04	595,611,422.50
购买商品、接受劳务支付的现金	279,881,580.83	332,399,760.56
支付给职工以及为职工支付的现金	109,916,954.90	110,070,757.91
支付的各项税费	9,036,062.07	19,335,128.17
支付其他与经营活动有关的现金	65,351,616.66	55,775,034.72
经营活动现金流出小计	464,186,214.46	517,580,681.36
经营活动产生的现金流量净额	-22,161,197.42	78,030,741.14
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	928,800,000.00	910,000,000.00
取得投资收益收到的现金	11,061,775.99	15,174,516.38
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	17,500.00	1,255.96

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		13,076,057.64
投资活动现金流入小计	939,879,275.99	938,251,829.98
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	97,103,617.49	240,182,178.68
投资支付的现金	932,235,075.00	1,150,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	1,029,338,692.49	1,390,182,178.68
投资活动产生的现金流量净额	-89,459,416.50	-451,930,348.70
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金		250,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		250,000,000.00
偿还债务支付的现金	250,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	11,818,118.23	28,739,000.52
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	261,818,118.23	28,739,000.52
筹资活动产生的现金流量净额	-261,818,118.23	221,260,999.48
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-38,544.78	-451,933.86
五、现金及现金等价物净增加额	-373,477,276.93	-153,090,541.94
加：期初现金及现金等价物余额	761,103,836.98	914,194,378.92
六、期末现金及现金等价物余额	387,626,560.05	761,103,836.98

法定代表人：黄立

主管会计工作负责人：王玉

会计机构负责人：秦莉

7、合并所有者权益变动表

编制单位：武汉高德红外股份有限公司

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	600,000,000.00				1,487,260,467.89		-127,701.37		53,784,996.82		238,794,287.57		2,379,712,050.91
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	600,000,000.00				1,487,260,467.89		-127,701.37		53,784,996.82		238,794,287.57		2,379,712,050.91
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							207,878.39		1,324,624.67		54,634,604.27		56,167,107.33
（一）综合收益总额							207,878.39				67,959,228.94		68,167,107.33

(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								1,324,624.67		-13,324,624.67			-12,000,000.00
1. 提取盈余公积								1,324,624.67		-1,324,624.67			
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配										-12,000,000.00			-12,000,000.00
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													

(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	600,000,000.00				1,487,260,467.89		80,177.02		55,109,621.49		293,428,891.84		2,435,879,158.24

上年金额

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	300,000,000.00				1,787,260,467.89		-86,349.01		53,298,402.09		207,772,101.72		2,348,244,622.69
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	300,000,000.00				1,787,260,467.89		-86,349.01		53,298,402.09		207,772,101.72		2,348,244,622.69
三、本期增减变动	300,000,000.00				-300,000,000.00		-41,352.36		486,594.73		31,022,185.85		31,467,428.22

金额（减少以“-”号填列）												
（一）综合收益总额						-41,352.36				61,508,780.58		61,467,428.22
（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								486,594.73		-30,486,594.73		-30,000,000.00
1. 提取盈余公积								486,594.73		-486,594.73		
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配										-30,000,000.00		-30,000,000.00
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转	300,000,000.00				-300,000,000.00							
1. 资本公积转增资本（或股本）	300,000,000.00				-300,000,000.00							
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	600,000,000.00				1,487,260,467.89		-127,701.37	53,784,996.82		238,794,287.57		2,379,712,050.91

法定代表人：黄立

主管会计工作负责人：王玉

会计机构负责人：秦莉

8、母公司所有者权益变动表

编制单位：武汉高德红外股份有限公司

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	600,000,000.00				1,487,260,467.89				53,784,996.82	156,314,971.29	2,297,360,436.00
加：会计政策变更											

前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	600,000,000.00			1,487,260,467.89				53,784,996.82	156,314,971.29	2,297,360,436.00	
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）								1,324,624.67	-78,377.95	1,246,246.72	
（一）综合收益总额									13,246,246.72	13,246,246.72	
（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								1,324,624.67	-13,324,624.67	-12,000,000.00	
1. 提取盈余公积								1,324,624.67	-1,324,624.67		
2. 对所有者（或股东）的分配									-12,000,000.00	-12,000,000.00	
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											

1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	600,000,000.00				1,487,260,467.89			55,109,621.49	156,236,593.34	2,298,606,682.72	

上年金额

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	300,000,000.00				1,787,260,467.89			53,298,402.09	181,935,618.73	2,322,494,488.71	
加：会计政策变更											
前期差错更正											

其他											
二、本年期初余额	300,000,000.00				1,787,260,467.89				53,298,402.09	181,935,618.73	2,322,494,488.71
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	300,000,000.00				-300,000,000.00				486,594.73	-25,620,647.44	-25,134,052.71
（一）综合收益总额										4,865,947.29	4,865,947.29
（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									486,594.73	-30,486,594.73	-30,000,000.00
1. 提取盈余公积									486,594.73	-486,594.73	
2. 对所有者（或股东）的分配										-30,000,000.00	-30,000,000.00
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转	300,000,000.00				-300,000,000.00						
1. 资本公积转增资本（或股本）	300,000,000.00				-300,000,000.00						

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	600,000,000.00				1,487,260,467.89				53,784,996.82	156,314,971.29	2,297,360,436.00

法定代表人：黄立

主管会计工作负责人：王玉

会计机构负责人：秦莉

一、 公司的基本情况

武汉高德红外股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）经武汉市工商行政管理局核准，于 2008 年 1 月 30 日变更设立为股份有限公司，前身为原武汉高德红外技术有限公司。公司取得企业法人营业执照，注册号：420100000047376；公司原注册资本为人民币 22,500 万元。根据本公司 2008 年 7 月 5 日第三次临时股东大会决议，经中国证券监督管理委员会《关于核准武汉高德红外股份有限公司首次公开发行股票上市的批复》（证监许可[2010]505 号）核准，公司于 2010 年 7 月 5 日公开发行人民币普通股（A 股）7,500 万股，每股面值 1.00 元，并于 2010 年 7 月 16 日在深圳证券交易所上市交易，公开发行上市后注册资本为人民币 30,000 万元，股本总数 30,000 万股，其中，发起股东持有 22,500 万股，社会公众持有 7,500 万股，2013 年 9 月 4 日，本公司以资本公积转增股本 30,000.00 万股，并于 2013 的 10 月 18 日在武汉市工商行政管理局办理了变更手续。截止 2014 年 12 月 31 日，公司注册资本 6 亿元，股份总数 6 亿股。其中：有限售条件的流通股 135,404,306 股，无限售条件的流通股 464,595,694 股。

公司法定代表人：黄立；注册地为湖北省武汉市东湖开发区黄龙山南路 6 号。

本公司经营范围为：仪器仪表、电子产品、光学材料及元器件、光学及光电系统、半导体器件及集成电路、电器机械及器件、自动控制设备、软件的研制、生产、技术服务、销售及进出口业务（不含国家禁止或限制进出口的货物或技术）；安全技术防范工程设计、施工（上述经营范围中国家有专项规定的项目经审批后或凭许可证在核定期限内经营）。

本公司及子公司（统称“本集团”）主要从事红外热像仪产品的研发、生产和销售，并提供技术服务，属光电子信息行业。

本公司的最终母公司系于 1998 年 12 月 31 日成立的武汉市高德电气有限公司。最终控制人为黄立。

二、 合并财务报表范围

本集团合并财务报表范围包括北京前视远景科技有限公司、武汉高德技术有限公司、武汉高芯科技有限公司及优尼尔红外系统股份有限公司四家公司。与上年相比，合并范围未发生变化。

详见本附注“七、在其他主体中的权益”相关内容。

三、 财务报表的编制基础

1. 编制基础

本集团财务报表以持续经营为基础，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》及相关规定，并基于本附注“四、重要会计政策及会计估计”所述会计政策和会计估计编制。

2. 持续经营

本集团自报告期末起 12 个月的持续经营能力强，不存在导致对持续经营能力产生重大怀疑的因素。

四、 重要会计政策及会计估计

3. 遵循企业会计准则的声明

本集团编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司及本集团的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

4. 会计期间

本集团的会计期间为公历 1 月 1 日至 12 月 31 日。

5. 营业周期

本集团营业周期为 12 个月。

6. 记账本位币

本集团以人民币为记账本位币。

7. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

本集团作为合并方，在同一控制下企业合并中取得的资产和负债，在合并日按被合并方在最终控制方合并报表中的账面价值计量。取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

在非同一控制下企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。合并成本为本公司在购买日为取得对被购买方的控制权而支付的现金或非现金资产、发行或承担的负债、发行的权益性证券等的公允价值以及在企业合并中发生的各项直接相关费用之和（通过多次交易分步实现的企业合并，其合并成本为每一单项交易的成本之和）。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，

首先对合并中取得的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值、以及合并对价的非现金资产或发行的权益性证券等的公允价值进行复核，经复核后，合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，将其差额计入合并当期营业外收入。

8. 合并财务报表的编制方法

本集团将所有控制的子公司及结构化主体纳入合并财务报表范围。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

合并范围内的所有重大内部交易、往来余额及未实现利润在合并报表编制时予以抵销。子公司的所有者权益中不属于母公司的份额以及当期净损益、其他综合收益及综合收益总额中属于少数股东权益的份额，分别在合并财务报表“少数股东权益、少数股东损益、归属于少数股东的其他综合收益及归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。

对于同一控制下企业合并取得的子公司，其经营成果和现金流量自合并当期期初纳入合并财务报表。编制比较合并财务报表时，对上年财务报表的相关项目进行调整，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

对于非同一控制下企业合并取得子公司，经营成果和现金流量自本集团取得控制权之日起纳入合并财务报表。在编制合并财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整。

9. 现金及现金等价物

本集团现金流量表之现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金流量表之现金等价物指持有期限不超过 3 个月、流动性强、易于转换为已知金额现金且价值变动风险很小的投资。

10. 外币业务和外币财务报表折算

(1) 外币交易

本集团外币交易按交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币金额。于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外，直接计入当期损益。

(2) 外币财务报表的折算

外币资产负债表中资产、负债类项目采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益类项目除“未分配利润”外，均按业务发生时的即期汇率折算；利润表中的收入与费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额，在其他综合收

益项目中列示。外币现金流量采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

11. 金融资产和金融负债

本集团成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

(1) 金融资产

1) 金融资产分类、确认依据和计量方法

本集团按投资目的和经济实质对拥有的金融资产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、持有至到期投资、应收款项及可供出售金融资产。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。本集团指定的该类金融资产主要是交易性金融资产。对此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。公允价值变动计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；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损益，同时调整公允价值变动损益。

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

应收款项，是指在活跃市场中没有报价，回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。

可供出售金融资产，是指初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及未被划分为其他类的金融资产。对于此类金融资产采用公允价值进行后续计量，除减值损失及外币货币性金融资产形成的汇兑损益外，可供出售金融资产公允价值变动直接计入股东权益，待该金融资产终止确认时，原直接计入权益的公允价值变动累计额转入当期损益。可供出售债务工具投资在持有期间按实际利率法计算的利息，以及被投资单位宣告发放的与可供出售权益工具投资相关的现金股利，作为投资收益计入当期损益。对于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，按成本计量。

2) 金融资产转移的确认依据和计量方法

金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且本集团将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③该金融资产已转移，虽然本集团既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产控制的，则按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

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

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，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，并将因转移而收到的对价及应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和，与分摊的前述账面金额的差额计入当期损益。

3) 金融资产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，本集团于资产负债表日对其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。

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，按预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值低于账面价值的差额，计提减值准备。如果有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

当可供出售金融资产发生减值，原直接计入所有者权益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值上升直接计入所有者权益。

可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

(2) 金融负债

1) 金融负债分类、确认依据和计量方法

本集团的金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

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

其他金融负债采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

2) 金融负债终止确认条件

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，终止确认该金融负债或义务已解除的

部分。公司与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。公司对现存金融负债全部或部分的合同条款作出实质性修改的，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。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

(3) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

本集团的金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

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

其他金融负债采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，终止确认该金融负债或义务已解除的部分。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

12. 应收款项坏账准备

本集团将下列情形作为应收款项坏账损失确认标准：债务单位撤销、破产、资不抵债、现金流量严重不足、发生严重自然灾害等导致停产而在可预见的时间内无法偿付债务等；债务单位逾期未履行偿债义务超过5年；其他确凿证据表明确实无法收回或收回的可能性不大。

对可能发生的坏账损失采用备抵法核算，年末单独或按组合进行减值测试，计提坏账准备，计入当期损益。对于有确凿证据表明确实无法收回的应收款项，经本集团按规定程序批准后作为坏账损失，冲销提取的坏账准备。

(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	将单项金额超过 100 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	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
账龄组合	账龄分析法
合并范围内公司往来款项的组合	其他方法
职工周转用备用金的组合	其他方法

1) 采用账龄分析法的应收款项坏账准备计提比例如下:

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内	5	5
1-2 年	10	10
2-3 年	30	30
3-4 年	50	50
4-5 年	80	80
5 年以上	100	100

2) 采用其他方法的应收款项坏账准备计提:

合并范围内公司往来款项的组合	一般不计提
职工周转用备用金的组合	一般不计提

(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	单项金额不重大且按照组合计提坏账准备不能反映其风险特征的应收款项
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额, 计提坏账准备

13. 存货

本集团存货主要包括原材料、在产品及自制半成品、低值易耗品、库存商品等。

存货实行永续盘存制, 存货在取得时按实际成本计价; 领用或发出存货, 采用先进先出法确定其实际成本。低值易耗品和包装物采用一次转销法进行摊销。

库存商品、在产品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货, 其可变现净值按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; 用于生产而持有的材料存货, 其可变现净值按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。

14. 长期股权投资

本集团长期股权投资主要是对子公司的投资、对联营企业的投资和对合营企业的投资。

本集团对共同控制的判断依据是所有参与方或参与方组合集体控制该安排，并且该安排相关活动的政策必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。

本集团直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含）以上但低于 50% 的表决权时，通常认为对被投资单位具有重大影响。持有被投资单位 20% 以下表决权的，还需要综合考虑在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表、或参与被投资单位财务和经营政策制定过程、或与被投资单位之间发生重要交易、或向被投资单位派出管理人员、或向被投资单位提供关键技术资料等事实和情况判断对被投资单位具有重大影响。

对被投资单位形成控制的，为本集团的子公司。通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方在最终控制方合并报表中净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。被合并方在合并日的净资产账面价值为负数的，长期股权投资成本按零确定。

通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在母公司财务报表中的长期股权投资的处理方法。例如：通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，属于一揽子交易的，本集团将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于一揽子交易的，在合并日，根据合并后享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。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，调整资本公积，资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并成本作为初始投资成本。

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在母公司财务报表中的长期股权投资成本处理方法。例如：通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，属于一揽子交易的，本集团将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于一揽子交易的，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。购买日之前持有的股权采用权益法核算的，原权益法核算的相关其他综合收益暂不做调整，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。购买日之前持有的股权在可供出售金融资产中采用公允价值核算的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在合并日转入当期投资损益。

除上述通过企业合并取得的长期股权投资外，以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本；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投资成本；投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约

定的价值作为投资成本。

本集团对子公司投资采用成本法核算，对合营企业及联营企业投资采用权益法核算。

后续计量采用成本法核算的长期股权投资，在追加投资时，按照追加投资支付的成本额公允价值及发生的相关交易费用增加长期股权投资成本的账面价值。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，按照应享有的金额确认为当期投资收益。

后续计量采用权益法核算的长期股权投资，随着被他投资单位所有者权益的变动相应调整增加或减少长期股权投资的账面价值。其中在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，按照本集团的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期投资收益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期投资损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按可供出售金融资产核算，剩余股权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。

因处置部分长期股权投资丧失了对被投资单位控制的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，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，改按可供出售金融资产的有关规定进行会计处理，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，剩余股权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投资损益。

本集团对于分步处置股权至丧失控股权的各项交易不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。属于“一揽子交易”的，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交易处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

15. 固定资产

本集团固定资产是指同时具有以下特征，即为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

固定资产在与其有关的经济利益很可能流入本集团、且其成本能够可靠计量时予以确认。本集团固定资产包括房屋及建筑物、机器设备、运输设备、电子设备和其他。

除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地外，本集团对所有固定资产计提折旧。计提折旧时采用平均年限法。本集团固定资产的类别、折旧年限、预计净残值率、折旧率如下：

序号	类别	折旧年限(年)	预计残值率(%)	年折旧率(%)
1	房屋建筑物	30	5	3.17
2	机器设备	10	5	9.50
3	运输设备	8	5	11.88
4	电子设备	5	5	19
5	其他	5	5	19

本集团于每年年度终了，对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

16. 在建工程

在建工程在达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值结转固定资产，次月起开始计提折旧，待办理了竣工决算手续后再对固定资产原值差异进行调整。

17. 借款费用

发生的可直接归属于需要经过 1 年以上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的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；当购建或生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，停止资本化，其后发生的借款费用计入当期损益。如果符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

专门借款当期实际发生的利息费用，扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

18. 无形资产

本集团无形资产包括土地使用权、专利技术、非专利技术、软件等，按取得时的实

际成本计量,其中,购入的无形资产,按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本;投资者投入的无形资产,按投资合同或协议约定的价值确定实际成本,但合同或协议约定价值不公允的,按公允价值确定实际成本。

土地使用权从出让起始日起,按其出让年限平均摊销;专利技术、非专利技术和其他无形资产按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期平均摊销。摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核,如发生改变,则作为会计估计变更处理。

在每个会计期间,本集团对使用寿命不确定的无形资产的预计使用寿命进行复核,如有证据表明无形资产的使用寿命是有限的,则估计其使用寿命并在预计使用寿命内摊销。

本集团的主要研究开发项目包括 RD01 及 RD02 项目。

本集团的研究开发支出根据其性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有较大不确定性,分为研究阶段支出和开发阶段支出。研究阶段的支出,于发生时直接予以费用化;开发阶段的支出,同时满足下列条件的,可以予以资本化。

- (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) 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;
- (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。

不满足上述条件的开发阶段的支出,于发生时计入当期损益。前期已计入损益的开发支出在以后期间不再确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出,自该项目达到预定可使用状态之日起转为无形资产列报。

19. 长期资产减值

本集团于每一资产负债表日对长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等项目进行检查,当存在减值迹象时,本集团进行减值测试。对商誉和使用寿命不确定的无形资产,无论是否存在减值迹象,每年末均进行减值测试。

出现减值的迹象如下:

- (1) 资产的市价当期大幅度下跌,其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌;
- (2) 企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化,从而对企业产生不利影响;

(3) 市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高, 从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率, 导致资产可收回金额大幅度降低;

(4) 有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏;

(5) 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置;

(6) 企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期, 如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润 (或者亏损) 远远低于 (或者高于) 预计金额等;

(7) 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

减值测试后, 若该资产的账面价值超过其可收回金额, 其差额确认为减值损失, 上述资产的减值损失一经确认, 在以后会计期间不予转回。

20. 长期待摊费用

本集团的长期待摊费用包括租赁费, 设备维护费和房屋装修费用。该等费用在受益期内平均摊销, 如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益, 则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

序号	类别	摊销年限(年)
1	租赁费	按合同约定期限
2	设备维护费	3
3	房屋装修费	5

21. 职工薪酬

本集团职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期福利。

短期薪酬主要包括职工工资、职工福利费、医疗保险费、工伤保险费、生育保险费、住房公积金、工会经费及职工教育经费等, 在职工提供服务的会计期间, 将实际发生的短期薪酬确认为负债, 并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

离职后福利主要包括基本养老保险费、失业保险费等, 按照公司承担的风险和义务, 分类为设定提存计划。对于设定提存计划在根据在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而向单独主体缴存的提存金确认为负债, 并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

本集团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负债, 计入当期损益。

22. 收入确认原则和计量方法

本集团的营业收入主要包括销售商品收入、提供劳务收入、使用费收入和利息收入,

收入确认原则如下：

(1) 销售商品收入

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

①、无需验收情形下产品销售收入确认具体原则为：产品已发出或交付并取得相应原始凭据，其中内销的相应凭据为对方的签收单，外销自营出口的相应凭据为公司出口报关单，外销代理出口且未约定验收的相应凭据为代理商最终出口报关单。

②、需验收情形下产品销售收入确认具体原则为：取得客户出具的相应验收文件后确认收入。

(2) 提供劳务收入

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。劳务交易的完工进度按已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例确定。对技术开发项目，在技术开发项目完成且客户验收合格后确认收入。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：①、收入的金额能够可靠地计量；②、相关的经济利益很可能流入企业；③、交易的完工程度能够可靠地确定；④、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

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

本集团与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，如销售商品部分和提供劳务部分能够区分并单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分分别处理；如销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将该合同执行完毕后作为销售商品收入处理。

(3) 使用费收入：根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

(4) 利息收入：根据他人使用本集团货币资金的时间和实际利率计算确定。

23. 政府补助

本集团的政府补助包括工业强基配套资金项目、外经贸发展专项资金及进出口贴息返还等。

政府补助为货币性资产的，按照实际收到的金额计量，对于按照固定的定额标准拨付的补助，或对年末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收

到财政扶持资金时，按照应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额(1元)计量。

工业强基配套资金项目中，与资产相关的政府补助确认为递延收益，在相关资产使用寿命内平均分配计入当期损益，如为补偿已发生的相关费用部分直接计入当期损益。外贸发展专项资金及进出口贴息返还等为用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

24. 递延所得税资产和递延所得税负债

本集团递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损，确认相应的递延所得税资产。对于商誉的初始确认产生的暂时性差异，不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异，不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

本集团以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认递延所得税资产。

25. 租赁

本集团现有的租赁业务为经营租赁。

(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。

26. 其他重要的会计政策和会计估计

编制财务报表时，本集团管理层需要运用估计和假设，这些估计和假设会对会计政策的应用及资产、负债、收入及费用的金额产生影响。实际情况可能与这些估计不同。本集团管理层对估计涉及的关键假设和不确定性因素的判断进行持续评估。会计估计变更的影响

响在变更当期和未来期间予以确认。

下列会计估计及关键假设存在导致未来期间的资产及负债账面值发生重大调整的重要风险。

(1) 应收款项减值

本集团在资产负债表日按摊余成本计量的应收款项，以评估是否出现减值情况，并在出现减值情况时评估减值损失的具体金额。减值的客观证据包括显示个别或组合应收款项预计未来现金流量出现大幅下降的可判断数据，显示个别或组合应收款项中债务人的财务状况出现重大负面的可判断数据等事项。如果有证据表明该应收款项价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，则将原确认的减值损失予以转回。

(2) 存货减值准备

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

(3) 固定资产减值准备的会计估计

本集团在资产负债表日对存在减值迹象的房屋建筑物、机器设备等固定资产进行减值测试。固定资产的可收回金额为其预计未来现金流量的现值和资产的公允价值减去处置费用后的净额中较高者，其计算需要采用会计估计。

如果管理层对资产组和资产组组合未来现金流量计算中采用的毛利率进行修订，修订后的毛利率低于目前采用的毛利率，本集团需对固定资产增加计提减值准备。

如果管理层对应用于现金流量折现的税前折现率进行重新修订，修订后的税前折现率高于目前采用的折现率，本集团需对固定资产增加计提减值准备。

如果实际毛利率或税前折现率高于或低于管理层估计，本集团不能转回原已计提的固定资产减值准备。

(4) 递延所得税资产确认的会计估计

递延所得税资产的估计需要对未来各个年度的应纳税所得额及适用的税率进行估计，递延所得税资产的实现取决于集团未来是否很可能获得足够的应纳税所得额。未来税率的变化和暂时性差异的转回时间也可能影响所得税费用（收益）以及递延所得税的余额。上述估计的变化可能导致对递延所得税的重要调整。

(5) 固定资产、无形资产的可使用年限

本集团至少于每年年度终了，对固定资产和无形资产的预计使用寿命进行复核。预计

使用寿命是管理层基于同类资产历史经验、参考同行业普遍所应用的估计并结合预期技术更新而决定的。当以往的估计发生重大变化时，则相应调整未来期间的折旧费用和摊销费用。

27. 重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

本集团于 2014 年 7 月 1 日开始采用财政部于 2014 年新颁布的《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》和经修订的《企业会计准则第 2 号—长期股权投资》、《企业会计准则第 9 号—职工薪酬》、《企业会计准则第 30 号—财务报表列报》、《企业会计准则第 33 号—合并财务报表》，同时在 2014 年度财务报表中开始采用财政部于 2014 年修订的《企业会计准则第 37 号—金融工具列报》。公司管理层认为上述准则的采用未对集团财务报表产生重大影响。

(2) 重要会计估计变更

不适用。

五、 税项

1. 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	17%
营业税	应纳税营业额	5%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	25%/15%/12.5%/33.99%

不同企业所得税税率纳税主体说明：

纳税主体名称	所得税税率
武汉高德红外股份有限公司	15%
北京前视远景科技有限公司	25%
武汉高德技术有限公司	12.5%
武汉高芯科技有限公司	25%
优尼尔红外系统股份有限公司	33.99%

2. 税收优惠

(1) 湖北省高新技术企业认定管理委员会根据《高新技术企业认定管理办法》(国科

发火（2008）172号）和《高新技术企业认定管理工作指引》（国科发火[2008]362号）认定本公司为高新技术企业，证书编号为GR200842000032。本公司自2008年1月1日，按《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条规定，国家需要重点扶持的高新技术企业，减按15%的税率征收企业所得税。第三十条的规定，企业开发新技术、新产品、新工艺发生的研究开发费用可以在计算应纳税所得额时加计扣除。有效期为2008年-2010年。2011年度及2014年度公司继续被认定为高新技术企业，并取得新的高新技术企业证书，证书编号分别为GR201142000248和GR201442000584，有效期分别为2011年-2013年和2014年-2016年。

（2）根据有关文件及财税部门的批复，本报告期享受有关产品免征增值税额3,394,569.53元。

（3）本公司的子公司高德技术公司根据《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》（国发〔2011〕4号）和《财政部 国家税务总局关于企业所得税若干优惠政策的通知》（财税〔2008〕1号）规定，享受“境内新办软件企业经认定后，自获利年度起，第一年和第二年免征企业所得税，第三年至第五年减半征收企业所得税。”本报告期内享受自获利年度起企业所得税“两免三减半”政策。

（4）本公司的子公司高德技术公司根据《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》（国发〔2011〕4号）和《财政部 国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》（财税〔2011〕100号）规定，享受“增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，按17%税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退政策”。本报告期内共获得软件产品增值税退税款13,300,181.67元。

六、 合并财务报表主要项目注释

下列所披露的财务报表数据，除特别注明之外，“年初”系指2014年1月1日，“年末”系指2014年12月31日，“本年”系指2014年1月1日至12月31日，“上年”系指2013年1月1日至12月31日，货币单位为人民币元。

1. 货币资金

项目	年末余额	年初余额
现金	156,507.12	647,221.17
银行存款	406,869,711.23	870,577,593.41
其他货币资金	5,206,043.51	7,031,867.31
合计	412,232,261.86	878,256,681.89
其中：存放在境外的款项总额	7,357,214.56	11,544,891.70

注：其他货币资金中所有权受限金额为5,178,616.96元，其中保函保证金4,335,354.00元，信用证保证金843,262.96元。

2. 应收票据

(1) 应收票据种类

项目	年末余额	年初余额
银行承兑汇票	70,513,960.00	46,701,500.00
商业承兑汇票	8,200,000.00	2,000,000.00
合计	78,713,960.00	48,701,500.00

(2) 年末已经背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	年末终止确认金额	年末未终止确认金额
银行承兑汇票	9,595,000.00	
合计	9,595,000.00	

3. 应收账款

(1) 应收账款分类

类别	年末金额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	540,250,173.10	99.98	115,503,654.90	21.38	424,746,518.20
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	126,400.00	0.02	126,400.00	100.00	
合计	540,376,573.10	100.00	115,630,054.90	21.40	424,746,518.20

(续)

类别	年初金额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的					

类别	年初金额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	501,800,468.06	99.97	122,512,455.22	24.41	379,288,012.84
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	126,400.00	0.03	126,400.00	100.00	
合计	501,926,868.06	100.00	122,638,855.22	24.43	379,288,012.84

1) 组合中,按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	年末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	289,561,632.70	14,400,826.87	5.00
1-2年	52,652,237.14	5,265,223.71	10.00
2-3年	102,493,721.98	30,748,116.59	30.00
3-4年	41,408,068.87	20,704,034.44	50.00
4-5年	48,745,295.62	38,996,236.50	80.00
5年以上	5,389,216.79	5,389,216.79	100.00
合计	540,250,173.10	115,503,654.90	

(2) 本年度计提、转回(或收回)的坏账准备情况

本年计提坏账准备金额-7,008,800.32元; 本年收回或转回坏账准备金额0.00元。

(3) 本年度实际核销的应收账款

无。

(4) 按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款情况

本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额 346,048,929.37元, 占应收账款年末余额合计数的 64.04%, 相应计提的坏账准备年末余额汇总金额 64,314,391.68元。

4. 预付款项

(1) 预付款项账龄

项目	年末余额		年初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	33,567,688.74	64.85	107,669,749.89	96.50
1—2 年	15,501,234.82	29.94	3,401,788.03	3.05
2—3 年	2,252,865.98	4.35	317,381.30	0.28
3 年以上	443,465.78	0.86	184,179.47	0.17
合计	51,765,255.32	100.00	111,573,098.69	100.00

注：账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算主要原因系设备尚未验收。

(2) 按预付对象归集的年末余额前五名的预付款情况

本年按欠款方归集的年末余额前五名预付账款汇总金额 27,521,239.87 元，账龄均在 2 年以内，占预付款项年末余额合计数的 53.17%。

5. 其他应收款

(1) 其他应收款分类

类别	年末金额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	3,394,569.53	18.39			3,394,569.53
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	14,619,055.85	79.22	843,642.70	5.77	13,775,413.15
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	440,669.84	2.39	432,098.84	98.06	8,571.00
合计	18,454,295.22	100.00	1,275,741.54	6.91	17,178,553.68

续

类别	年初金额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	10,389,008.54	95.93	366,318.62	3.53	10,022,689.92
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	440,631.84	4.07	432,098.84	98.06	8,533.00
合计	10,829,640.38	100.00	798,417.46	7.37	10,031,222.92

1) 年末单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款

单位名称	年末余额			计提理由
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)	
应收补贴款	3,394,569.53			已于 2015 年 1 月收到该款项
合计	3,394,569.53		—	—

2) 组合中,按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	年末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	2,316,895.23	115,844.76	5.00
1-2 年	4,769,158.55	476,915.86	10.00
2-3 年	218,010.77	65,403.23	30.00
3-4 年	368,857.70	184,428.85	50.00
4-5 年			
5 年以上	1,050.00	1,050.00	100.00
合计	7,673,972.25	843,642.70	—

3) 组合中,采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

组合名称	年末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
职工周转用备用金组合	6,945,083.60		
合计	6,945,083.60		—

(2) 本年度计提、转回（或收回）坏账准备情况

本年计提坏账准备金额 477,324.08 元；本年无收回或转回坏账准备。

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	年末账面余额	年初账面余额
备用金	7,357,359.44	7,280,919.70
代垫款	4,219,724.00	
应收补贴款	3,394,569.53	
投标保证金	2,095,483.70	1,185,816.64
押金	325,482.68	297,482.68
其他	1,061,675.87	2,065,421.36
合计	18,454,295.22	10,829,640.38

(4) 按欠款方归集的年末余额前五名的其他应收款情况：

本年按欠款方归集的年末余额前五名其他应收款汇总金额 8,758,963.53 元，账龄均在 3 年以内，占其他应收款年末余额合计数的 47.46%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额 507,705.90 元。

6. 存货

(1) 存货分类

项目	年末余额			年初余额		
	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	296,756,376.26		296,756,376.26	281,977,423.05		281,977,423.05
在产品	89,957,733.35		89,957,733.35	177,366,365.20		177,366,365.20
库存商品	152,252,788.57	7,567,816.82	144,684,971.75	108,885,966.06	5,814,576.02	103,071,390.04
低值易耗品	962,936.19		962,936.19	492,402.76		492,402.76

自制半成品	93,361,387.16		93,361,387.16	24,237,330.00		24,237,330.00
委托加工物资	394,263.20		394,263.20			
合计	633,685,484.73	7,567,816.82	626,117,667.91	592,959,487.07	5,814,576.02	587,144,911.05

(2) 存货跌价准备

项目	年初余额	本年增加		本年减少		年末余额
		计提	其他	转回或转销	其他转出	
库存商品	5,814,576.02	1,753,240.80				7,567,816.82
合计	5,814,576.02	1,753,240.80				7,567,816.82

(3) 存货跌价准备计提

项目	确定可变现净值的具体依据	本年转回或转销原因
库存商品	见附注四、13	

7. 固定资产

(1) 固定资产明细表

项目	房屋建筑物	机器设备	运输设备	电子设备	其他	合计
一、账面原值						
1. 年初余额	322,297,988.49	142,273,112.05	16,976,923.80	28,807,845.58	11,031,131.86	521,387,001.78
2. 本年增加金额	28,483,457.27	121,069,579.29	1,140,610.98	7,454,290.96	2,088,789.38	160,236,727.88
(1) 购置		55,465,885.08	1,140,610.98	7,454,290.96	2,088,789.38	66,149,576.40
(2) 在建工程转入	28,483,457.27	65,603,694.21				94,087,151.48
3. 本年减少金额			326,188.51	1,093,117.31		1,419,305.82
(1) 处置或报废			326,188.51	1,093,117.31		1,419,305.82
4. 年末余额	350,781,445.76	263,342,691.34	17,791,346.27	35,169,019.23	13,119,921.24	680,204,423.84
二、累计折旧						
1. 年初余额	13,062,326.77	11,573,796.84	5,373,657.46	13,721,184.46	908,049.90	44,639,015.43
2. 本年增加金额	10,197,222.52	14,827,456.66	1,997,247.85	4,295,543.49	2,096,473.14	33,413,943.66
(1) 计提	10,197,222.52	14,827,456.66	1,997,247.85	4,295,543.49	2,096,473.14	33,413,943.66
3. 本年减少金额			142,816.71	930,137.59		1,072,954.30
(1) 处置或报废			142,816.71	930,137.59		1,072,954.30

项目	房屋建筑物	机器设备	运输设备	电子设备	其他	合计
4. 年末余额	23,259,549.29	26,401,253.50	7,228,088.60	17,086,590.36	3,004,523.04	76,980,004.79
三、减值准备						
1. 年初余额						
2. 本年增加金额						
(1) 计提						
3. 本年减少金额						
(1) 处置或报废						
4. 年末余额						
四、账面价值						
1. 年末账面价值	327,521,896.47	236,941,437.84	10,563,257.67	18,082,428.87	10,115,398.20	603,224,419.05
2. 年初账面价值	309,235,661.72	130,699,315.21	11,603,266.34	15,086,661.12	10,123,081.96	476,747,986.35

(2) 暂时闲置的固定资产

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
房屋建筑物	35,545,257.98	7,757,244.93		27,788,013.05	
合计	35,545,257.98	7,757,244.93		27,788,013.05	

(3) 未办妥产权证书的固定资产

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
房屋建筑物-东二产业园	298,995,454.42	正在办理工程结算

8. 在建工程

(1) 在建工程明细表

项目	年末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
东二产业园				11,039,376.20		11,039,376.20
系统实验室	11,461,556.16		11,461,556.16			
SAP系统	2,545,864.25		2,545,864.25			
红外焦平面探	33,795,081.34		33,795,081.34	58,983,848.91		58,983,848.91

项目	年末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
测器产业化工程项目						
合计	47,802,501.75		47,802,501.75	70,023,225.11		70,023,225.11

(2) 重大在建工程项目变动情况

工程名称	年初余额	本年增加	本年减少		年末余额
			转入固定资产	其他减少	
东二产业园	11,039,376.20	26,232,513.01	35,835,985.51	1,435,903.70	
系统实验室		11,461,556.16			11,461,556.16
SAP系统		2,545,864.25			2,545,864.25
红外焦平面探测器产业化工程项目	58,983,848.91	33,062,398.40	58,251,165.97		33,795,081.34
合计	70,023,225.11	73,302,331.82	94,087,151.48	1,435,903.70	47,802,501.75

(续表)

工程名称	预算数	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：本年利息资本化金额	本年利息资本化率 (%)	资金来源
东二产业园	474,600,000.00	98.45	100.00				募集资金
系统实验室	19,281,000.00	58.16	58.16				自有资金
SAP系统	3,900,000.00	71.79	71.79				自有资金
红外焦平面探测器产业化工程项目	240,000,000.00	100.00	100.00				超募资金
合计	737,781,000.00	—	—				

注：本年在建工程的其他减少系转入无形资产的软件款。

9. 无形资产

(1) 无形资产明细

项目	土地使用权	软件	RD01 项目	合计
一、账面原值				
1. 年初余额	40,774,047.12	1,649,596.05		42,423,643.17
2. 本年增加金额		1,465,811.97	104,245,369.06	105,711,181.03
(1) 购置		1,465,811.97		1,465,811.97
(2) 内部研发			104,245,369.06	104,245,369.06
3. 本年减少金额		19,143.46		19,143.46
(1) 处置		19,143.46		19,143.46
4. 年末余额	40,774,047.12	3,096,264.56	104,245,369.06	148,115,680.74
二、累计摊销				
1. 年初余额	3,912,250.15	319,469.48		4,231,719.63
2. 本年增加金额	836,086.80	332,526.31	882,266.87	2,050,879.98
(1) 计提	836,086.80	332,526.31	882,266.87	2,050,879.98
3. 本年减少金额		9,908.84		9,908.84
(1) 处置		9,908.84		9,908.84
4. 年末余额	4,748,336.95	642,086.95	882,266.87	6,272,690.77
三、减值准备				
1. 年初余额				
2. 本年增加金额				
(1) 计提				
3. 本年减少金额				
(1) 处置				
4. 年末余额				
四、账面价值				
1. 年末账面价值	36,025,710.17	2,454,177.61	103,363,102.19	141,842,989.97
2. 年初账面价值	36,861,796.97	1,330,126.57		38,191,923.54

本年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 72.87%。

10. 开发支出

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
----	------	------	------	------

		内部开发支出	确认为无形资产	转入当期损益	
RD01 项目	51,340,184.27	52,905,184.79	104,245,369.06		
RD02 项目	47,371,411.54	44,818,168.54			92,189,580.08
合计	98,711,595.81	97,723,353.33	104,245,369.06		92,189,580.08

注：2014 年 12 月 29 日，RD01 项目已通过国家红外及工业电热产品质量监督检验中心产品进行抽样检验，各项参数均达到合格水平，于 2014 年 12 月 31 日形成资产。

11. 长期待摊费用

项目	年初余额	本年增加	本年摊销	本年其他减少	年末余额
装修费	847,107.37	661,428.00	425,374.51		1,083,160.86
租赁费	419,449.83		52,920.00		366,529.83
设备维护费		952,600.00	264,611.11		687,988.89
合计	1,266,557.20	1,614,028.00	742,905.62		2,137,679.58

12. 递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

项目	年末余额		年初余额	
	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	122,159,407.69	18,323,911.15	128,718,024.94	19,456,756.38
内部交易未实现利润	3,098,290.48	464,743.57	7,641,097.99	1,438,958.94
递延收益	22,659,920.00	3,398,988.00		
合计	147,917,618.17	22,187,642.72	136,359,122.93	20,895,715.32

(2) 未确认递延所得税资产明细

项目	年末余额	年初余额
可抵扣暂时性差异	2,314,205.57	533,823.76
合计	2,314,205.57	533,823.76

13. 短期借款

(1) 短期借款分类

借款类别	年末余额	年初余额
------	------	------

借款类别	年末余额	年初余额
信用借款		250,000,000.00
合计		250,000,000.00

(2) 已逾期未偿还的短期借款

年末无已逾期未偿还的短期借款。

14. 应付账款

(1) 应付账款

项目	年末余额	年初余额
合计	78,521,809.26	104,723,097.93
其中：1年以上	20,643,924.22	20,523,143.87

(2) 账龄超过1年的重要应付账款

单位名称	年末余额	未偿还或结转的原因
上海吉威电子系统工程有限公司	11,948,875.81	工程未办理结算
新八建设集团有限公司	5,702,258.86	工程未办理结算
合计	17,651,134.67	—

15. 预收款项

项目	年末余额	年初余额
合计	12,321,055.39	5,856,200.04
其中：1年以上	2,991,472.81	3,187,457.46

注：账龄超过1年且金额重要的预收款项未偿还或结转的主要原因系尚未结算。

16. 应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬分类

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
短期薪酬	13,721,865.01	150,995,093.18	150,901,248.17	13,815,710.02
离职后福利-设定提存计划		19,366,063.42	19,366,063.42	
其他		164,675.00	164,675.00	

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
合计	13,721,865.01	170,525,831.60	170,431,986.59	13,815,710.02

(2) 短期薪酬

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
工资、奖金、津贴和补贴	11,350,668.34	124,187,076.59	122,554,981.94	12,982,762.99
职工福利费		9,204,400.63	9,204,400.63	
社会保险费	-0.02	7,899,087.14	7,899,087.12	
其中：医疗保险费	-0.02	6,856,611.99	6,856,611.97	
工伤保险费		489,841.57	489,841.57	
生育保险费		552,633.58	552,633.58	
住房公积金	487,561.20	7,319,812.80	7,591,645.80	215,728.20
工会经费和职工教育经费	1,883,635.49	2,384,716.02	3,651,132.68	617,218.83
合计	13,721,865.01	150,995,093.18	150,901,248.17	13,815,710.02

(3) 设定提存计划

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
基本养老保险		17,619,123.59	17,619,123.59	
失业保险费		1,746,939.83	1,746,939.83	
合计		19,366,063.42	19,366,063.42	

17. 应交税费

项目	年末余额	年初余额
增值税	-44,176,661.43	-33,737,450.76
营业税		2,065.71
企业所得税	-2,388,616.33	-1,375,321.20
个人所得税	604,922.14	342,591.50
城市维护建设税		302,774.13
房产税	1,883.41	-740,044.61
土地使用税	175,704.07	-140,940.08
教育费附加		129,760.34
堤防工程修建维护管理费		86,471.58
印花税	172,267.66	221,230.97

项目	年末余额	年初余额
关税	-68,647.32	-165,781.49
地方教育发展费		86,506.89
合计	-45,679,147.80	-34,988,137.02

18. 应付利息

(1) 应付利息分类

项目	年末余额	年初余额
短期借款应付利息		174,222.22
合计		174,222.22

(2) 重要的已逾期未支付的利息

无。

19. 其他应付款

(1) 按款项性质分类

款项性质	年末余额	年初余额
保证金	2,170,525.01	1,834,546.74
合计	2,170,525.01	1,834,546.74

(2) 按账龄分类

项目	年末余额	年初余额
1年以内	2,019,160.79	1,759,423.44
1年以上	151,364.22	75,123.30
合计	2,170,525.01	1,834,546.74

20. 专项应付款

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	形成原因
3551 人才计划补贴		600,000.00	150,000.00	450,000.00	创新人才资助资金
合计		600,000.00	150,000.00	450,000.00	—

21. 递延收益

(1) 递延收益分类

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	形成原因
政府补助		35,360,000.00	12,700,080.00	22,659,920.00	项目补助
合计		35,360,000.00	12,700,080.00	22,659,920.00	—

(2) 政府补助项目

政府补助项目	年初余额	本年新增补助金额	本年计入营业外收入金额	其他变动	年末余额	与资产相关/与收益相关
国家强基工程财政拨款		17,070,000.00	12,700,080.00		4,369,920.00	与资产相关
2014 年度工业转型升级资金		5,000,000.00			5,000,000.00	与资产相关
2014 年工业自主创新		13,290,000.00			13,290,000.00	与资产相关
合计		35,360,000.00	12,700,080.00		22,659,920.00	

22. 股本

项目	年初余额	本年变动增减(+、-)					年末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总额	600,000,000.00						600,000,000.00

23. 资本公积

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
股本溢价	1,487,260,467.89			1,487,260,467.89
合计	1,487,260,467.89			1,487,260,467.89

24. 其他综合收益

项目	年初余额	本年发生额					年末余额
		本年所得税前发生额	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	
以后将重分类进损益的其他综合收益							
其中：外币财务报表折算差额	-127,701.37	207,878.39					80,177.02
其他综合收益合计	-127,701.37	207,878.39					80,177.02

25. 盈余公积

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
法定盈余公积	53,784,996.82	1,324,624.67		55,109,621.49
合计	53,784,996.82	1,324,624.67		55,109,621.49

注：按母公司净利润 10%提取法定盈余公积。

26. 未分配利润

项目	本年	上年
上年年末余额	238,794,287.57	207,772,101.72
加：年初未分配利润调整数		
其中：《企业会计准则》新规定追溯调整		
会计政策变更		
重要前期差错更正		
同一控制合并范围变更		
其他调整因素		
本年年初余额	238,794,287.57	207,772,101.72
加：本年归属于母公司所有者的净利润	67,959,228.94	61,508,780.58
减：提取法定盈余公积	1,324,624.67	486,594.73
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	12,000,000.00	30,000,000.00
转作股本的普通股股利		
本年年末余额	293,428,891.84	238,794,287.57

27. 营业收入、营业成本

项目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	395,125,775.93	212,721,867.13	354,452,701.21	165,807,815.30
其他业务	2,854,774.47	33,446.01	1,822,666.67	
合计	397,980,550.40	212,755,313.14	356,275,367.88	165,807,815.30

28. 营业税金及附加

项目	本年发生额	上年发生额
----	-------	-------

项目	本年发生额	上年发生额
营业税	9,885.70	7,362.84
城市维护建设税	872,988.40	1,384,155.50
教育费附加	374,137.89	593,209.48
堤防工程修建维护管理费	237,572.13	359,417.80
地方教育发展费	249,287.54	394,454.21
合计	1,743,871.66	2,738,599.83

29. 销售费用

项目	本年发生额	上年发生额
职工薪酬	12,261,102.84	11,999,187.82
差旅费	7,667,007.75	10,087,720.91
招待费	3,091,013.49	3,477,129.89
展览费	2,409,118.17	2,831,479.45
会议费	1,232,751.24	1,202,786.84
办公费	1,363,338.36	1,745,673.30
运保费	328,386.70	560,354.14
租赁费	328,800.00	637,381.93
电话费	355,110.64	368,500.24
水电费	906,956.10	803,793.80
代理费	1,306,319.99	1,087,142.81
其他	551,116.62	522,094.18
合计	31,801,021.90	35,323,245.31

30. 管理费用

项目	本年发生额	上年发生额
研究开发费	67,112,989.27	51,916,873.78
职工薪酬	28,590,964.71	22,600,361.47
办公费用	13,583,463.07	10,204,684.97
固定资产折旧	6,692,716.10	4,723,568.60
税金	3,700,991.89	1,810,137.12
中介费	2,203,155.27	2,417,699.70
无形资产摊销	2,050,879.98	1,013,825.82
招待费	1,246,056.49	1,371,155.35

项目	本年发生额	上年发生额
董事会费	486,710.38	633,887.85
保密经费	109,957.80	337,692.43
其他	2,317,090.85	4,009,365.87
合计	128,094,975.81	101,039,252.96

31. 财务费用

项目	本年发生额	上年发生额
利息支出	104,464.20	174,222.22
减：利息收入	2,421,358.90	6,240,685.83
加：汇兑损失	-94,151.24	3,567,356.97
加：其他支出	196,346.19	223,917.14
合计	-2,214,699.75	-2,275,189.50

32. 资产减值损失

项目	本年发生额	上年发生额
坏账损失	-6,531,476.24	24,144,743.36
存货跌价损失	1,753,240.80	3,312,803.87
合计	-4,778,235.44	27,457,547.23

33. 投资收益

项目	本年发生额	上年发生额
持有至到期投资在持有期间的投资收益	11,061,775.99	15,174,516.38
合计	11,061,775.99	15,174,516.38

34. 营业外收入

(1) 营业外收入明细

项目	本年发生额	上年发生额	计入本年非经常性损益的金额
非流动资产处置利得	13,200.00	651.17	13,200.00
其中：固定资产处置利得	13,200.00	651.17	13,200.00
无形资产处置利得			

项目	本年发生额	上年发生额	计入本年非经常性损益的金额
政府补助	18,268,022.00	4,452,483.00	18,268,022.00
税费返还	16,694,751.20	12,582,982.45	
其他	37,752.39	578,549.62	37,752.39
合计	35,013,725.59	17,614,666.24	18,318,974.39

注：其他主要系合同违约金。

(2) 政府补助明细

项目	本年发生额	上年发生额	来源和依据	与资产相关/ 与收益相关
工业强基配套资金	12,700,080.00		财建[2014]259号	与收益相关
省2014年外经贸发展专项资金	3,967,973.00	230,000.00	武汉市财政局	与收益相关
2013年度中科院湖北产业技术创新与育成中心专项	700,000.00		武新管科创[2014]2号	与收益相关
2013年度高新出口贴息	422,769.00	376,783.00	武汉市财政局	与收益相关
科学技术奖励	200,000.00		武政[2014]10号	与收益相关
2013年经济贡献企业奖励	100,000.00		武新管[2013]19号	与收益相关
2013年度工业倍增高成长企业贡献奖	100,000.00		武新管[2014]23号	与收益相关
2013年度中小企业国际市场开拓资金	25,000.00		鄂财尚发[2013]116号文	与收益相关
湖北省科学技术厅拨科技条件平台专项经费	21,000.00		鄂高促[2014]008号	与收益相关
“楚天杯”工业设计大赛奖金	10,000.00			与收益相关
安全生产验收合格奖励金	10,000.00			与收益相关
专利资助	6,000.00			与收益相关
软件著作权登记资助款	4,200.00		武汉市著作权登记资助申报办法	与收益相关
专利申请资助	1,000.00	91,400.00	武知东发[2014]2号	与收益相关
政府补贴转收入		1,500,000.00	武科计(2013)19号	
2013省高新技术产业重大科技		2,000,000.00	鄂财企发(2013)84号	

项目	本年发生额	上年发生额	来源和依据	与资产相关/ 与收益相关
专项补贴				
高端装备及首台（套）专项资金		148,000.00	武财企（2013）1031号	
产品质量奖励资金		100,000.00	武政【2009】24号	
武汉市知识产权局2013年专利与集成电路布图设计资助费		4,000.00		
武汉市东湖新技术开发区财政局专利申请补贴		2,000.00		
集成电路布图设计资助款		300.00	关于办理 2013 年专利与集成电路补图设计资助工作的通知	
合计	18,268,022.00	4,452,483.00		

35. 营业外支出

项目	本年发生额	上年发生额	计入本年非经常性损益的金额
非流动资产处置损失	13,901.48	15,707.56	13,901.48
其中：固定资产处置损失	13,901.48	15,707.56	13,901.48
无形资产处置损失			
对外捐赠		48,800.00	
其他	3,828.03	181,175.86	3,828.03
合计	17,729.51	245,683.42	17,729.51

36. 所得税费用

(1) 所得税费用

项目	本年发生额	上年发生额
当年所得税费用	9,968,773.61	2,030,088.53
递延所得税费用	-1,291,927.40	-4,811,273.16
合计	8,676,846.21	-2,781,184.63

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本年发生额
----	-------

项目	本年发生额
本年合并利润总额	76,636,075.15
按法定/适用税率计算的所得税费用	11,495,411.27
子公司适用不同税率的影响	-1,809,974.78
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	3,398,988.00
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,367,910.91
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本年未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	-187,697.36
递延所得税资产的期初期末余额	-1,291,927.40
其他扣除数影响	-4,295,864.43
所得税费用	8,676,846.21

37. 其他综合收益

详见本附注“六、24 其他综合收益”相关内容。

38. 现金流量表项目

(1) 收到/支付的其他与经营活动有关的现金

1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
政府补助款	41,527,942.00	4,452,483.00
收押金或保证金退回	3,327,952.12	398,735.48
活期存款利息收入	2,356,452.03	2,474,412.39
其他往来款	1,301,537.94	1,199,837.53
保险公司退回		127,090.60
合计	48,513,884.09	8,652,559.00

2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
日常经营费用	16,547,181.24	20,303,270.15
日常管理费用	18,392,094.42	17,269,085.56

项目	本年发生额	上年发生额
保证金	750,419.98	564,720.79
单位往来款	25,778,546.47	16,405,983.47
财务费用—手续费	141,470.97	223,917.14
合计	61,609,713.08	54,766,977.11

(2) 合并现金流量表补充资料

项目	本年金额	上年金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	67,959,228.94	61,508,780.58
加: 资产减值准备	-4,778,235.44	27,457,547.23
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	21,601,620.01	18,805,493.96
无形资产摊销	2,050,879.98	1,013,825.82
长期待摊费用摊销	742,905.62	383,345.83
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 (收益以“-”填列)	-7,425.21	15,056.39
固定资产报废损失(收益以“-”填列)	8,126.69	
公允价值变动损益(收益以“-”填列)		
财务费用(收益以“-”填列)	104,464.20	-4,218,272.62
投资损失(收益以“-”填列)	-11,061,775.99	-15,174,516.38
递延所得税资产的减少(增加以“-”填列)	-1,291,927.40	-4,811,273.16
递延所得税负债的增加(减少以“-”填列)		
存货的减少(增加以“-”填列)	-40,725,997.66	-170,146,816.73
经营性应收项目的减少(增加以“-”填列)	-54,294,244.32	61,717,200.58
经营性应付项目的增加(减少以“-”填列)	-38,788,390.39	-16,195,720.49
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-58,480,770.97	-39,645,348.99
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		

项目	本年金额	上年金额
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的年末余额	407,053,644.90	876,209,681.89
减: 现金的年初余额	876,209,681.89	922,160,721.55
加: 现金等价物的年末余额		
减: 现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	-469,156,036.99	-45,951,039.66

(3) 现金和现金等价物

项目	年末余额	年初余额
现金	407,053,644.90	876,209,681.89
其中: 库存现金	156,507.12	647,221.17
可随时用于支付的银行存款	406,869,711.23	870,577,593.41
可随时用于支付的其他货币资金	27,426.55	4,984,867.31
可用于支付的存放中央银行款项		
现金等价物		
其中: 三个月内到期的债券投资		
年末现金和现金等价物余额	407,053,644.90	876,209,681.89
其中: 母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

39. 所有权或使用权受到限制的资产

项目	年末账面价值	受限原因
货币资金	5,178,616.96	保函保证金及信用证保证金

40. 外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

项目	年末外币余额	折算汇率	年末折算人民币余额
货币资金			9,263,010.51
其中: 美元	49,737.57	6.1190	304,344.19
欧元	1,201,597.63	7.4556	8,958,631.29
英镑	3.67	9.5437	35.03

项目	年末外币余额	折算汇率	年末折算人民币余额
应收账款			8,787,675.99
其中：美元	797,648.11	6.1190	4,880,808.79
欧元	513,265.34	7.4556	3,826,701.07
英镑	8,399.90	9.5437	80,166.13
预付账款			33,260,009.62
其中：美元	3,912,497.00	6.1190	23,940,569.14
欧元	1,117,307.50	7.4556	8,330,197.80
英镑	103,654.00	9.5437	989,242.68
其他应收款			159,027.65
欧元	21,329.96	7.4556	159,027.65
应付账款			1,382,672.08
其中：美元	150,650.00	6.1190	921,827.35
欧元	61,811.89	7.4556	460,844.73
预收账款			4,264,684.35
其中：美元	435,158.97	6.1190	2,662,737.74
欧元	193,321.28	7.4556	1,441,326.14
英镑	16,830.00	9.5437	160,620.47
其他应付款			1,273,049.07
欧元	170,750.72	7.4556	1,273,049.07

(2) 境外经营实体

本公司子公司优尼尔红外系统股份有限公司（以下简称“优尼尔公司”）主要经营地为比利时，记账本位币采取欧元记账。

七、 在其他主体中的权益

1、 在子公司中的权益

除附注七、2 披露的全资子公司外，本公司不存在其他子公司。

2、 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	
北京前视远景科技有限公司	北京宣武	北京宣武	贸易	100.00		设立
武汉高德技术有限公司	湖北武汉	湖北武汉	软件	100.00		设立

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	
优尼尔红外系统股份有限公司	比利时	比利时	贸易	97.25	2.75	设立
武汉高芯科技有限公司	湖北武汉	湖北武汉	研发生产	100.00		设立

注：母公司及其子公司合计持有的优尼尔公司比例为 100%，其中母公司持有 97.25%，全资子公司北京前视远景科技有限公司持有 2.75%。

八、与金融工具相关风险

本集团的主要金融工具包括借款、应收款项、应付款项、交易性金融资产、交易性金融负债等，各项金融工具的详细情况说明见本附注六。与这些金融工具有关的风险，以及本集团为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本集团管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

1. 各类风险管理目标和政策

本集团从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本集团经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其它权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本集团风险管理的基本策略是确定和分析本集团所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线并进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

(1) 市场风险

1) 汇率风险

本集团承受汇率风险主要与美元、欧元和英镑有关，除部分业务以美元、欧元或英镑进行采购和销售外，本集团的其它主要业务活动以人民币计价结算。2014年12月31日，除下表所述资产及负债的美元余额、欧元余额和零星的英镑余额外，本集团的资产及负债均为人民币余额。该外币余额的资产和负债产生的汇率风险可能对本集团的经营业绩产生影响。

项目	2014年12月31日			2013年12月31日		
	原币	折算汇率	折合人民币	原币	折算汇率	折合人民币
货币资金-美元	49,737.57	6.1190	304,344.19	1,273,820.57	6.0969	7,766,356.63
货币资金-欧元	1,201,597.63	7.4556	8,958,631.29	689,325.80	8.4189	5,803,364.98
货币资金-英镑	3.67	9.5437	35.03	3,748.65	10.0556	37,694.92
应收账款-美元	797,648.11	6.1190	4,880,808.79	582,298.12	6.0969	3,550,213.41
应收账款-欧元	513,265.34	7.4556	3,826,701.07	3,186,204.90	8.4189	26,824,340.43

应收账款-英镑	8,399.90	9.5437	80,166.13	8,427.07	10.0556	84,739.25
预付账款-美元	3,912,497.00	6.1190	23,940,569.14	8,939,437.00	6.0969	54,502,853.45
预付账款-欧元	1,117,307.50	7.4556	8,330,197.80	1,234,547.50	8.4189	10,393,531.95
预付账款-英镑	103,654.00	9.5437	989,242.68	344,854.00	10.0556	3,467,713.88
其他应收款-欧元	21,329.96	7.4556	159,027.65	23,120.59	8.4189	194,649.94
应付账款-美元	150,650.00	6.1190	921,827.35	80,000.00	6.0969	487,752.00
应付账款-欧元	61,811.89	7.4556	460,844.73	105,000.00	8.4189	883,984.50
预收账款-美元	435,158.97	6.1190	2,662,737.74	489,911.24	6.0969	2,986,939.84
预收账款-欧元	193,321.28	7.4556	1,441,326.14	298,798.79	8.4189	2,515,557.13
预收账款-英镑	16,830.00	9.5437	160,620.47	16,830.00	10.0556	169,235.75
其他应付款-欧元	170,750.72	7.4556	1,273,049.07	119,191.04	8.4189	1,003,457.45

本集团密切关注汇率变动对本集团的影响。

(2) 信用风险

于2014年12月31日，可能引起本集团财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本集团金融资产产生的损失，具体包括：

合并资产负债表中已确认的金融资产的账面金额；对于以公允价值计量的金融工具而言，账面价值反映了其风险敞口，但并非最大风险敞口，其最大风险敞口将随着未来公允价值的变化而改变。

为降低信用风险，本集团成立专门部门确定信用额度、进行信用审批，并执行其它监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本集团于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本集团管理层认为本集团所承担的信用风险已经大为降低。

本集团的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

本集团按账龄分析及单项认定方法对销售客户计提坏账准备：

① 按账龄计提减值的金融资产的分析

按账龄分析法计提坏账准备115,503,654.90元。

② 已发生单项减值的金融资产的分析，包括判断该金融资产发生减值所考虑的因素

资产负债表日，单项确定已发生减值的应收上海复旦聚升信息科技有限公司款项126,400.00元，账龄已达五年，鉴于该单位已无力偿还，因此以应收款项全额计提减值准备。

(3) 流动风险

流动风险为本集团在到期日无法履行其财务义务的风险。本集团管理流动性风险的方法是确保有足够的资金流动性来履行到期债务，而不至于造成不可接受的损失或对企业信誉造成损害。本集团定期分析负债结构和期限，以确保有充裕的资金。本集团管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时与金融机构进行融资磋商，以保持一定的授信额度，减低流动性风险。

本集团持有的金融资产和金融负债按未折现剩余合同义务的到期期限分析如下：

2014年12月31日金额：

项目	一年以内	一到二年	二到五年	五年以上	合计
金融资产					
应收票据	78,713,960.00				78,713,960.00
应收账款	289,561,632.70	52,652,237.14	192,647,086.47	5,515,616.79	540,376,573.10
预付款项	33,567,688.74	15,501,234.82	2,636,331.76	60,000.00	51,765,255.32
其它应收款	10,926,966.47	5,449,809.44	1,842,551.57	234,967.74	18,454,295.22
金融负债					
应付账款	57,877,885.04	19,215,777.82	1,202,504.73	225,641.67	78,521,809.26
预收账款	9,329,582.58	2,991,472.81			12,321,055.39
其它应付款	2,019,160.79	151,364.22			2,170,525.01
应付职工薪酬	13,815,710.02				13,815,710.02
其他非流动负债	22,659,920.00				22,659,920.00

九、 关联方及关联交易

(一) 关联方关系

1. 控股股东及最终控制方

(1) 控股股东及最终控制方

控股股东及最终控制方名称	注册地	业务性质	注册资本	对本公司的持股比例(%)	对本公司的表决权比例(%)
武汉市高德电气有限公司	湖北武汉	仪器仪表电子产品, 技术服务及生产销售等	7380.00 万元	39.87	39.87

注：本集团最终控制方为黄立。

(2) 控股股东的注册资本及其变化

控股股东	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
武汉市高德电气有限公司	7380.00 万元			7380.00 万元

(3) 控股股东的所持股份或权益及其变化

控股股东	持股金额		持股比例 (%)	
	年末余额	年初余额	年末比例	年初比例
武汉市高德电气有限公司	239,203,122.00	239,203,122.00	39.87	39.87

2. 子公司

子公司情况详见本附注“七、2、企业集团的构成”相关内容。

3. 其他关联方

其他关联方名称	与本公司关系
黄立	个人股东
张燕	个人股东
黄建忠	个人股东
王玉	个人股东
赵降龙	个人股东
范五亭	个人股东
马钦臣	个人股东
张海涛	个人股东

(二) 关联交易

1. 关键管理人员薪酬

项目名称	本年发生额	上年发生额
薪酬合计	4,086,209.02	3,040,266.00

(三) 关联方往来余额

1. 应收项目

项目名称	关联方	年末余额		年初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	张燕			100,000.00	
其他应收款	黄建忠	31,648.95		61,648.95	

项目名称	关联方	年末余额		年初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	赵降龙	43,462.00			

十、 股份支付

无。

十一、 或有事项

截止 2014 年 12 月 31 日，本集团无重大或有事项。

十二、 承诺事项

截止 2014 年 12 月 31 日，本集团无重大承诺事项。

十三、 资产负债表日后事项

1. 企业利润分配方案中拟分配的以及经审议批准宣告发放的股利或利润

本集团于 2015 年 3 月 26 日召开第三届董事会第五次会议，批准 2014 年度利润分配预案，以公司现有总股本 600,000,000 股为基数，向全体股东每 10 股派 0.2 元人民币现金(含税)，分配现金股利人民币 1,200 万元。此项预案还需提交 2014 年度股东大会审议。

2. 除存在上述资产负债表日后披露事项外，本集团无其他重大资产负债表日后事项。

十四、 其他重要事项

1、 分部信息

本集团业务均集中在母公司武汉高德红外股份有限公司，销售产品均为红外热像仪产品，不存在其他分部信息。

2、 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

无。

十五、 母公司财务报表主要项目注释

1. 应收账款

(1) 应收账款分类

类别	年末金额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	

类别	年末金额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款	544,220,645.73	99.98	113,685,094.74	20.89	430,535,550.99
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款	126,400.00	0.02	126,400.00	100.00	
合计	544,347,045.73	100.00	113,811,494.74	20.91	430,535,550.99

(续)

类别	年初金额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款	516,490,872.44	99.98	120,977,410.06	23.42	395,513,462.38
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款	126,400.00	0.02	126,400.00	100.00	
合计	516,617,272.44	100.00	121,103,810.06	23.44	395,513,462.38

1) 组合中,按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	年末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	282,445,334.18	14,122,266.71	5.00
1-2 年	52,652,237.14	5,265,223.71	10.00
2-3 年	102,493,721.98	30,748,116.59	30.00
3-4 年	38,328,068.87	19,164,034.44	50.00
4-5 年	48,745,295.62	38,996,236.50	80.00

账龄	年末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
5 年以上	5,389,216.79	5,389,216.79	100.00
合计	530,053,874.58	113,685,094.74	

2) 组合中, 采用其他方法计提坏账准备的应收账款

账龄	年末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
合并范围内公司往来款项的组合	14,166,771.15		
合计	14,166,771.15		—

(2) 本年度计提、转回 (或收回) 的坏账准备情况

本年计提坏账准备金额-7,292,315.32 元; 本年收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(3) 本年度实际核销的应收账款

无。

(4) 按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款情况

本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额 346,048,929.37 元, 占应收账款年末余额合计数的 63.57%, 相应计提的坏账准备年末余额汇总金额 64,314,391.68 元。

2. 其他应收款

(1) 其他应收款分类

类别	年末金额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	3,394,569.53	14.05			3,394,569.53
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	20,331,911.15	84.16	830,970.89	4.09	19,500,940.26
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的	432,098.84	1.79	432,098.84	100.00	

类别	年末金额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
其他应收款					
合计	24,158,579.52	100.00	1,263,069.73	5.23	22,895,509.79

(续)

类别	年初金额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	15,754,071.55	97.33	359,987.22	2.29	15,394,084.33
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	432,098.84	2.67	432,098.84	100.00	
合计	16,186,170.39	100.00	792,086.06	4.89	15,394,084.33

1) 年末单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款

单位名称	年末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
应收补贴款	3,394,569.53			
合计	3,394,569.53		—	—

2) 组合中,按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	年末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	2,316,895.23	115,844.76	5.00
1-2年	4,642,530.50	464,253.05	10.00
2-3年	217,980.77	65,394.23	30.00
3-4年	368,857.70	184,428.85	50.00
4-5年			
5年以上	1,050.00	1,050.00	100.00

账龄	年末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
合计	7,547,314.20	830,970.89	

3) 组合中, 采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

组合名称	年末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
合并范围内公司往来款项的组合	6,549,541.00		
职工周转备用金的组合	6,235,055.95		
合计	12,784,596.95		—

(2) 本年度计提、转回(或收回)坏账准备情况

本年计提坏账准备金额 470,983.67 元; 本年收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	年末账面余额	年初账面余额
内部往来款	6,549,541.00	5,949,541.00
备用金	6,647,331.79	7,017,719.70
代垫款	4,219,724.00	
应收补贴款	3,394,569.53	
投标保证金	2,095,483.70	991,166.70
押金	198,854.63	170,854.63
其他	1,053,074.87	2,056,888.36
合计	24,158,579.52	16,186,170.39

(4) 按欠款方归集的年末余额前五名的其他应收款情况:

本年按欠款方归集的年末余额前五名其他应收款汇总金额 15,003,274.53 元, 账龄均在 4 年以内, 占其他应收款年末余额合计数的 62.10%, 相应计提的坏账准备年末余额汇总金额 492,444.40 元。

3. 长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项目	年末余额			年初余额		
	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	272,982,915.00		272,982,915.00	269,547,840.00		269,547,840.00
对联营、合营企业投资						
合计	272,982,915.00		272,982,915.00	269,547,840.00		269,547,840.00

(2) 对子公司投资

被投资单位	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	本年计提减值准备	减值准备年末余额
1、优尼尔红外系统股份有限公司	4,547,840.00	3,435,075.00		7,982,915.00		
2、北京前视远景科技有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
3、武汉高德技术有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00		
4、武汉高芯科技有限公司	240,000,000.00			240,000,000.00		
合计	269,547,840.00	3,435,075.00		272,982,915.00		

武汉高德红外股份有限公司财务报表附注

2014年1月1日至2014年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

4. 营业收入和营业成本

项目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	389,834,718.29	283,588,479.21	354,286,878.29	239,544,377.52
其他业务	9,365,062.85	33,446.01	5,671,622.42	
合计	399,199,781.14	283,621,925.22	359,958,500.71	239,544,377.52

5. 投资收益

项目	本年发生额	上年发生额
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益	11,061,775.99	15,174,516.38
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后,剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
合计	11,061,775.99	15,174,516.38

十六、财务报告批准

本财务报告于2015年3月26日由本公司董事会批准报出。

财务报表补充资料

1. 本年非经常性损益明细表

(1) 按照中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益（2008）》的规定，本集团 2014 年度非经常性损益如下：

项目	本年金额	说明
非流动资产处置损益	-701.48	
越权审批或无正式批准文件或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助	18,268,022.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司年初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		

项目	本年金额	说明
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	33,924.36	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小计	18,301,244.88	
所得税影响额	-2,739,722.44	
少数股东权益影响额（税后）	-	
合计	15,561,522.44	

(2) 公司对“其他符合非经常性损益定义的损益项目”以及根据自身正常经营业务的性质和特点将非经常性损益项目界定为经常性损益的项目说明

项目	金额	原因
软件企业增值税即征即退款	13,300,181.67	《财政部 国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》（财税〔2011〕100号）规定，享受“增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，按17%税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退政策”
有关产品免征增值税	3,394,569.53	根据财税部门的批复，享受有关产品销售免征增值税

2. 净资产收益率及每股收益

按照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9号——净资产收益率和每股收益的计算及披露（2010年修订）》的规定，本集团2014年度加权平均净资产收益率、基本每股收益和稀释每股收益如下：

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于母公司股东的净利润	2.82	0.1133	0.1133
扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润	2.18	0.0873	0.0873

3. 境内外会计准则下会计数据差异

无。

4. 财务报表项目的异常情况及其变动原因说明

年末合并资产负债表较年初变动幅度较大的项目列示如下：

项目	年末金额	年初金额	变动幅度 (%)	备注
货币资金	412,232,261.86	878,256,681.89	-53.06	注 1
应收票据	78,713,960.00	48,701,500.00	61.63	注 2
预付账款	51,765,255.32	111,573,098.69	-53.60	注 3
其他应收款	17,178,553.68	10,031,222.92	71.25	注 4
在建工程	47,802,501.75	70,023,225.11	-31.73	注 5
无形资产	141,842,989.97	38,191,923.54	271.40	注 6
短期借款		250,000,000.00	-100.00	注 7
预收账款	12,321,055.39	5,856,200.04	110.39	注 8
应交税费	-45,679,147.80	-34,988,137.02	30.56	注 9
递延收益	22,659,920.00		100.00	注 10

注 1：报告期内归还 2.5 亿元借款所致及支付材料及设备款项所致

注 2：报告期内以票据结算的应收款项增加所致

注 3：报告期内办理设备及材料入库验收所致

注 4：报告期内增加了应收补贴款及应收代垫款剩余款项所致

注 5：报告期内红外焦平面探测器产业化工程达到可使用状态转入固定资产所致

注 6：报告期内研发项目 RD01 达到批产状态形成无形资产所致

注 7：报告期内将短期借款归还所致

注 8：报告期内增加销售订单所致

注 9：进项税额留抵较多所致

注 10：报告期内收到的政府补助款所致

本年度合并利润表较上年度变动幅度较大的项目列示如下：

项目	本年金额	上年金额	变动幅度 (%)	备注
资产减值损失	-4,778,235.44	27,457,547.23	-117.40	注 1
营业外收支净额	34,995,996.08	17,368,982.82	101.49	注 2
所得税费用	8,676,846.21	-2,781,184.63	-411.98	注 3

注 1：本年收回前期应收账款导致坏账准备计提减少所致

注 2：本年新增工业强基等项目的政府补助项目导致营业外收入增加所致

注 3：子公司高德技术公司享受“两免三减半”税收优惠政策，本年处于减半征收期间，因此应纳所得税增加所致

本年度合并现金流量表较上年度变动幅度较大的项目列示如下：

项目	本年金额	上年金额	变动幅度 (%)	备注
收到的其他与经营活动有关的现金	48,513,884.09	8,652,559.00	460.69	注 1
收到的其他与投资活动有关的现金		13,076,057.64	-100.00	注 2
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	160,401,444.59	255,366,586.27	-37.19	注 3
取得借款所收到的现金		250,000,000.00	-100.00	注 4
偿还债务所支付的现金	250,000,000.00		100.00	注 4
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	11,818,118.23	28,739,000.52	-58.88	注 5

注 1：报告期内收到的政府补助款较上年同期增加所致

注 2：本年无超募资金以存单方式存放取得的利息收入所致

注 3：在建工程及固定资产投资支付减少所致

注 4：报告期内偿还 2.5 亿元短期借款所致

注 5：报告期现金分红较上年同期减少所致

第十二节 备查文件目录

- 一、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
- 二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 三、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 四、载有法定代表人签名的2014年年度报告全文。
- 五、备查文件备置地点：公司董事会办公室。

武汉高德红外股份有限公司

法定代表人：黄立

二〇一五年三月二十七日