



北京佳讯飞鸿电气股份有限公司

2014 年年度报告

2015 年 04 月

尊敬的各位同事、各位投资者、各位朋友，大家好！

2014 年是不同以往的一年，在回顾昨天的同时，我们即将迎来佳讯飞鸿的 20 岁生日。在这个特殊的日子，对未来的期待充盈于心，对旧岁的感谢萦绕在怀。

20 年来，我们团结一心，创造了非凡的业绩。在巍巍的世界屋脊，我们跋涉在 4000 多米的青藏高原上，完成世界上海拔最高、线路最长的高原铁路——青藏铁路调度通信系统的承建工作；在西部荒凉的戈壁，我们克服外部环境的艰苦，工程内容的复杂繁琐，完成中石油总部移动应急通信系统项目；我们紧跟 4G 技术发展，将无线调度业务成功应用于铁路 LTE-R 系统，实现全球首条重载铁路 LTE-R 技术的成功应用……这，就是佳讯人的理想，这种情怀激励着我们一次次超越自己。这，就是佳讯人的坚持和坚强，这种精神帮助我们度过了一个个难关，实现了一次次飞越。

20 年来，我们关注，这个时代在如何变迁；我们思考，在快速发展的大潮中该如何引领；我们感恩，在波澜壮阔的变革中有佳讯浓墨重彩的一笔；我们期盼，在伟大规划蓝图中有佳讯光芒夺目的一席之地。

20 年，探索开拓，我们一同钻研；20 年，风雨兼程，我们携手走过；20 年，铸就辉煌，我们始终相伴。一路困苦、一路幸福、一路相守，成就了今天的佳讯！感谢所有佳讯人和曾经加入佳讯的员工们，是你们浓浓的佳讯情结，铸就“佳讯文化”的根源，造就了今天佳讯富有朝气、激情的员工队伍。感谢我们的合作伙伴，是你们始终如一的支持与鼓励，不断激励我们创新与创造的动力，使我们勇于面对挑战、面向未来。感谢曾经的、现在的和未来的投资者们，是你们的信任，给予我们坚守理想的信心-----

今天，从传统产业到通信行业都面临着巨大变革，面对机遇，我们将把握趋势，顺应形势，从数字调度通信到综合调度数字化，从专注铁路行业到“海陆空”业务联动发展的多元化产业布局，从单纯的产品供应商到“以产品为中心”的解决方案供应商，从以销售产品为核心的商业模式到为客户提供数据采集、数据分析、数据服务的全新商业模式，从专注国内市场到开拓海外市场。我们将紧跟世界商业与技术的发展趋势，打造适合佳讯未来发展的全新商业模式，不断地将创新技术与市场相结合，专注为用户提供一流的产品技术与服务，让“以专为本”的发展理念转化为世界领先的骄傲。

2015 年必将是一个全新的开始，让我们携手前行，用激情和梦想迎接全新的 20 年！

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司负责人林菁、主管会计工作负责人咸晶及会计机构负责人(会计主管人员)安晓佳声明：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 .....        | 3   |
| 第二节 公司基本情况简介 .....          | 6   |
| 第三节 会计数据和财务指标摘要 .....       | 8   |
| 第四节 董事会报告 .....             | 11  |
| 第五节 重要事项 .....              | 29  |
| 第六节 股份变动及股东情况 .....         | 33  |
| 第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况 ..... | 39  |
| 第八节 公司治理 .....              | 45  |
| 第九节 财务报告 .....              | 48  |
| 第十节 备查文件目录 .....            | 152 |

## 释义

| 释义项         | 指 | 释义内容                             |
|-------------|---|----------------------------------|
| 公司、本公司、佳讯飞鸿 | 指 | 北京佳讯飞鸿电气股份有限公司                   |
| 中国证监会       | 指 | 中国证券监督管理委员会                      |
| 北京证监局       | 指 | 中国证券监督管理委员会北京监管局                 |
| 深交所         | 指 | 深圳证券交易所                          |
| 保荐机构、华泰联合   | 指 | 华泰联合证券股份有限公司                     |
| 《公司法》       | 指 | 《中华人民共和国公司法》                     |
| 《证券法》       | 指 | 《中华人民共和国证券法》                     |
| 《公司章程》      | 指 | 《北京佳讯飞鸿电气股份有限公司章程》               |
| 报告期         | 指 | 2014 年 1 月 1 日至 2014 年 12 月 31 日 |
| 众环海华        | 指 | 众环海华会计师事务所(特殊普通合伙)               |
| 中瑞岳华        | 指 | 中瑞岳华会计师事务所（特殊普通合伙）               |
| 元、万元        | 指 | 人民币元、人民币万元                       |
| 济南天龙        | 指 | 济南铁路天龙高新技术开发有限公司                 |
| 航通智能        | 指 | 深圳市航通智能技术有限公司                    |

## 第二节 公司基本情况简介

### 一、公司信息

|                 |   |      |        |
|-----------------|---|------|--------|
| 股票简称            | 佳讯飞鸿                                      | 股票代码 | 300213 |
| 公司的中文名称         | 北京佳讯飞鸿电气股份有限公司                            |      |        |
| 公司的中文简称         | 北京佳讯飞鸿电气股份有限公司                            |      |        |
| 公司的外文名称         | 佳讯飞鸿                                      |      |        |
| 公司的外文名称缩写       | BEIJING JIAXUN FEIHONG ELECTRICAL CO.,LTD |      |        |
| 公司的法定代表人        | 林菁  |      |        |
| 注册地址            | 北京市海淀区锦带路 88 号院 1 号楼                      |      |        |
| 注册地址的邮政编码       | 100095                                    |      |        |
| 办公地址            | 北京市海淀区锦带路 88 号院 1 号楼                      |      |        |
| 办公地址的邮政编码       | 100095                                    |      |        |
| 公司国际互联网网址       | www.jiaxon.com                            |      |        |
| 电子信箱            | zqb@jiaxon.com                            |      |        |
| 公司聘请的会计师事务所名称   | 众环海华会计师事务所(特殊普通合伙)                        |      |        |
| 公司聘请的会计师事务所办公地址 | 北京市海淀区西四环中路 16 号院 7 号楼 15 层               |      |        |

### 二、联系人和联系方式

|      | 董事会秘书                | 证券事务代表               |
|------|----------------------|----------------------|
| 姓名   | 王翊                   | 孔祥星                  |
| 联系地址 | 北京市海淀区锦带路 88 号院 1 号楼 | 北京市海淀区锦带路 88 号院 1 号楼 |
| 电话   | 010-62460088         | 010-62460088         |
| 传真   | 010-62492088         | 010-62492088         |
| 电子信箱 | zqb@jiaxon.com       | zqb@jiaxon.com       |

### 三、信息披露及备置地点

|                     |                          |
|---------------------|--------------------------|
| 公司选定的信息披露媒体的名称      | 《证券时报》、《证券日报》            |
| 登载年度报告的中国证监会指定网站的网址 | http://www.cninfo.com.cn |
| 公司年度报告备置地点          | 公司证券部                    |

#### 四、公司历史沿革

|            | 注册登记日期           | 注册登记地点     | 企业法人营业执照<br>注册号 | 税务登记号码          | 组织机构代码     |
|------------|------------------|------------|-----------------|-----------------|------------|
| 首次注册       | 1995 年 01 月 26 日 | 北京市工商行政管理局 | 110108004611874 | 110108101908915 | 10190891-5 |
| 公司最近一次注册登记 | 2014 年 11 月 14 日 | 北京市工商行政管理局 | 110108004611874 | 110108101908915 | 10190891-5 |

### 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）                       | 831,734,961.90   | 490,036,519.55   | 69.73%    | 353,446,655.48 |
| 营业成本（元）                       | 583,432,395.51   | 336,614,648.38   | 73.32%    | 249,931,706.80 |
| 营业利润（元）                       | 85,971,269.72    | 35,550,446.83    | 141.83%   | 4,479,233.83   |
| 利润总额（元）                       | 98,725,631.24    | 58,122,171.12    | 69.86%    | 19,134,485.88  |
| 归属于上市公司普通股股东的净利润（元）           | 69,587,409.83    | 42,560,666.53    | 63.50%    | 17,978,299.62  |
| 归属于上市公司普通股股东的扣除非经常性损益后的净利润（元） | 68,014,994.18    | 37,966,791.31    | 79.14%    | 12,499,328.15  |
| 经营活动产生的现金流量净额（元）              | 87,778,542.80    | 55,812,034.60    | 57.28%    | 21,126,177.22  |
| 每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）          | 0.3363           | 0.2138           | 57.30%    | 0.0809         |
| 基本每股收益（元/股）                   | 0.28             | 0.17             | 64.71%    | 0.07           |
| 稀释每股收益（元/股）                   | 0.28             | 0.17             | 64.71%    | 0.07           |
| 加权平均净资产收益率                    | 9.03%            | 5.88%            | 3.15%     | 2.60%          |
| 扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率          | 8.82%            | 5.24%            | 3.58%     | 1.77%          |
|                               | 2014 年末          | 2013 年末          | 本年末比上年末增减 | 2012 年末        |
| 期末总股本（股）                      | 261,015,778.00   | 126,000,000.00   | 107.16%   | 126,000,000.00 |
| 资产总额（元）                       | 1,366,397,270.96 | 1,110,010,762.19 | 23.10%    | 909,316,014.14 |
| 负债总额（元）                       | 384,258,369.02   | 321,166,418.21   | 19.64%    | 158,747,223.01 |
| 归属于上市公司普通股股东的所有者权益（元）         | 917,672,041.13   | 740,644,631.30   | 23.90%    | 705,818,387.74 |
| 归属于上市公司普通股股东的每股净资产（元/股）       | 3.5158           | 2.8375           | 23.90%    | 2.7041         |
| 资产负债率                         | 28.12%           | 28.93%           | -0.81%    | 17.46%         |



## 二、非经常性损益的项目及金额

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 项目  | 2014 年金额     | 2013 年金额     | 2012 年金额     | 说明 |
|---|--------------|--------------|--------------|----|
| 非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）                   | -341,022.23  | 59,890.62    | 13,747.74    |    |
| 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外） | 2,455,724.13 | 5,336,006.06 | 6,520,924.56 |    |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出                            | -295,275.02  | 43,402.96    | -88,823.51   |    |
| 减：所得税影响额                                      | 246,421.80   | 815,894.95   | 966,877.32   |    |
| 少数股东权益影响额（税后）                                 | 589.43       | 29,529.47    |              |    |
| 合计  | 1,572,415.65 | 4,593,875.22 | 5,478,971.47 | -- |

公司报告期不存在将根据《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、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

## 三、重大风险提示

### 1、政策风险

公司主要从事的指挥调度通信系统领域在国民经济各个行业具有广泛的市场空间，是交通、国防、能源、政府、公共安全等行业专用通信信息系统的重要组成部分。

目前，公司所涉及的各行业，均在着力提升专业化、信息化水平，各行业对指挥调度通信系统的应用需求也在不断的增加，公司产品的应用空间面临着新的机遇，为公司带来了较好的发展契机。虽然公司所涉及的行业受国家宏观经济政策影响较大，如果相关产业政策发生较大的调整，将对公司的生产经营造成一定的风险。

但是，李克强总理在政府工作报告中指出，“未来一个时期的经济工作重点是“促进工业化和信息化深度融合，开发利用网络化、数字化、智能化等技术，着力在一些关键领域抢占先机，取得突破”。由此可以看出，国家在未来一个时期内，将持续对相关产业进行扶持和促进，本公司将抓住有利时机，把握政策导向，为公司未来发展创造条件。

### 2、技术创新风险

随着国家对行业信息化水平、信息化效率要求的不断提高，越来越多的行业增加了对指挥调度通信系统的应用需求，由此需要公司不断地掌握先进技术及创新应用，以保持行业内的技术领先优势，如果公司不能保持领先优势，将对公司未来产品应用产生不利影响。

但是，公司自成立以来一直保持着在技术预研、产品研发上的持续投入。经过多年的技术积累，公司已经掌握并拥有超过百项指挥调度通信系统的核心技术，拥有代表国际先进水平的专有技术，公司将通过长期稳定的技术投入，集聚人才优势，加强技术研发能力以降低技术风险。

### 3、市场竞争风险

公司所面临的市场竞争主要来自以下两个方面：

(1) 随着公司主要市场领域开放程度的逐渐加大，公司在既有优势领域中面临着新的进入者的可能。但是目前公司产品集中在铁路、国防、城市轨道交通、石油石化、政府等细分市场领域中，公司产品市场保有量较大、客户忠诚度较高、产品的可替代性较低。同时，公司不断跟踪新的应用需求，不断推出新技术产品，使公司产品在上述细分市场领域中始终保持着领先的优势。

(2) 在其他需要进一步开拓的市场领域，公司将一方面通过加强与潜在客户的沟通，把握公司产品发展方向，增强公司产品与市场的贴合度，做出更符合行业特点、更贴近用户需求、更个性化的产品，使公司产品保持竞争优势。另一方面，公司会积极拓展营销渠道并适时借助资本市场的力量，使公司快速进入新的行业，保持公司在整个指挥调度通信系统领域的市场地位。

## 第四节 董事会报告

### 一、管理层讨论与分析

#### 1、报告期内主要业务回顾

2014年公司依托自身的产品与技术优势，抓住了行业发展机遇，推出新的产品与系统解决方案，制定完善的营销策略，实现了董事会年初制定的总体目标。与此同时，公司还根据自身发展战略，借助资本市场力量，采取并购等措施推进公司外延式发展。

公司2014年完成的重点工作如下：

##### 1、面对机遇，推进战略实施，为公司未来快速发展奠定坚实基础

2014年是我国实施“十二五”规划的收官之年，也是全面提升国家基础建设的关键时期。李克强总理在2014年政府工作报告中提出“互联网+行动计划”，“推动移动互联网、云计算、大数据、物联网等与现代制造业相结合”，打造“互联网+制造业”（即“工业4.0”）模式。总理还指出在加大政府资金预算投入的同时，积极引导社会资本更多的投向铁路等基础设施建设领域。产业技术的提升，多重资本的流入，为公司所处的行业创造了蓬勃发展的环境。面对机遇，公司以宏观政策为导向，结合行业及自身特点，合理配置各方优质资源，挖掘新的价值增长点，提升核心竞争力，开拓新的市场，创造新的业绩。

##### 2、储备新技术，布局新市场

###### （1）深化技术预研、加大技术储备

公司一方面通过自身积累深化科技预研及技术创新，丰富了产品线，扩大了技术领先优势；另一方面，公司继续加强与科研院所、合作伙伴的技术合作，积极引进、消化、吸收先进技术，为公司未来发展做好技术储备。

###### （2）借助资本市场，实现内生及外延的共同发展

2014年，公司在扩大竞争优势、夯实核心产业基础的同时，将自身的技术及产品优势与航通智能及臻迪智能相结合，一方面成功进入了新的市场领域，另一方面拓宽了公司在既有市场领域的产品和技术应用，从而提升了公司在整个行业的市场竞争地位及品牌竞争力。

##### 3、搭建集团化管理架构，提升管理水平

为适应公司的快速发展，2014年公司着力搭建集团化管理架构，建立起一整套适合外延式发展的管控机制。通过强化目标管理，优化管理流程，使集团内部资源得到合理配置，促进公司集团化管理水平上了一个新的台阶。公司还着力提升集团信息化管理水平，通过优化企业协同办公管理平台、ERP、CRM等管

理信息系统，达到提高公司整体运营效率的目的。

#### 4、完善内控体系建设，降低运营风险

2014年度，公司结合不断出现的新形势和新机遇，继续加强内控体系建设，提高内部控制水平，以适应公司发展的新要求。公司结合《企业内部控制基本规范》、《企业内部控制配套指引》，丰富并完善了《内部控制手册》、《内部控制评价手册》、《管理报告系统》等内部控制制度，并通过内部全面交叉审计，使内控体系的运行更加合理，提升了公司的内控管理水平，降低了企业运营风险。

#### 5、加强团队建设，完善激励机制

公司以持续打造学习型 and 成长型团队为目标，注重人才培养，打造沟通交流平台。通过建立覆盖从新员工至中高层管理者的培训体系，有针对性地进行专业技能、领导力、执行力等方面的培训，创造学习机会，营造学习氛围，并提供员工充分交流和展现才华的机会。

公司建立了一套完善的涵盖薪酬、福利、绩效等多方面的员工激励机制，不断引进高级技术与管理人才，持续优化人力资源结构。2014年公司又通过了《员工持股计划及管理办法》，使员工与公司结成命运共同体，以良好的工作环境和发展机遇吸引并留住人才，为未来企业发展建立稳定、高素质的人才队伍。

#### 6、优秀的企业文化是企业长远发展的基础

2014年是公司成立20周年，20年来公司以“快乐工作、健康生活”为文化核心，建立了属于佳讯人特有的优秀文化氛围。公司先后被评为“全国模范职工之家”、“全国党建工作先进单位”，企业文化建设得到了社会与员工的共同认可。

“佳讯文化”不仅在公司内部茁壮成长，其生命力已经逐步影响到了我们的合作伙伴、控股公司、参股公司。我们将加强企业文化的融合和传播，持之以恒地做好企业文化建设工作，为公司快速发展创造良好的文化环境。

## 2、报告期内主要经营情况

### (1) 主营业务分析

#### 1) 概述

报告期内，公司实现营业收入83,173.5万元，同比增长69.73%；实现营业利润8,597.13万元，同比增长141.83%；归属于上市公司股东的净利润6,958.74万元，同比增长63.50%。报告期末，公司总资产为136,639.73万元，较期初增长23.10%；报告期末，归属于上市公司股东的所有者权益为91,767.20万元，较期初增长23.90%。

## 2) 报告期利润构成或利润来源发生重大变动的说明

适用  不适用

## 3) 收入

| 项目   | 2014 年         | 2013 年         | 同比增减情况 |
|------|----------------|----------------|--------|
| 营业收入 | 831,734,961.90 | 490,036,519.55 | 69.73% |

## 驱动收入变化的因素

报告期内，公司有效地实施了年初董事会制定的业务目标与规划，凭借自身产品与技术优势，在既有的各个市场领域均取得了良好的业绩增长，实现营业收入83,173.5万元，同比增长69.73%。其中：

报告期内，公司常规类指挥调度通信产品，保持了市场竞争优势，实现营业收入33,548.86万元，同比增长73.41%；公司应急类监控及应急通信产品应用行业及应用领域得到了有效拓展，实现营业收入37,375.48万元，同比增长44.03%；公司防灾安全监控产品在相关领域市场占有率大幅提升，实现营业收入7,034.17万元，同比增长329.43%；由于非同一控制下企业合并航通智能，公司新增智能应用系统产品，2014年12月实现营业收入2,865.58万元。

公司实物销售收入是否大于劳务收入

是  否

公司重大的在手订单情况

适用  不适用

2013年，公司中标北京市地铁运营有限公司线路分公司委托北京国际贸易公司组织的“钢轨铣磨车招标采购项目”，中标金额为9,897.00万元。详细内容参见公司于2013年10月31日在中国证监会创业板指定信息披露媒体上发布的《关于中标北京市地铁运营有限公司招标采购项目的公告》。

目前该合同按计划正常进行。

数量分散的订单情况

适用  不适用

报告期内，除上述重大在手订单外，尚有268个在手订单分布于交通行业、国防行业、能源行业、金融服务行业、海关行业及其他行业，未执行订单金额为36,828.33万元。

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

## 4) 成本

单位：元

| 项目    | 2014 年         |         | 2013 年         |         | 同比增减   |
|-------|----------------|---------|----------------|---------|--------|
|       | 金额             | 占营业成本比重 | 金额             | 占营业成本比重 |        |
| 原材料   | 543,703,794.41 | 93.19%  | 306,246,149.24 | 90.98%  | 77.54% |
| 外协加工费 | 10,819,981.78  | 1.85%   | 8,792,023.60   | 2.61%   | 23.07% |
| 制造成本  | 28,908,619.32  | 4.95%   | 21,576,475.54  | 6.41%   | 33.98% |
| 合计    | 583,432,395.51 |         | 336,614,648.38 |         | 73.32% |

## 5) 费用

单位：元

|      | 2014 年        | 2013 年        | 同比增减    | 重大变动说明   |
|------|---------------|---------------|---------|--|
| 销售费用 | 60,119,328.37 | 38,161,158.97 | 57.54%  | 报告期内公司提升销售业绩，开拓市场导致销售费用增长，同时公司自 2014 年 11 月 30 日取得子公司航通智能的控制权影响本年合并数据所致。 |
| 管理费用 | 83,613,950.09 | 74,423,742.57 | 12.35%  |  |
| 财务费用 | -5,365,806.28 | -4,985,969.16 | -7.62%  |  |
| 所得税  | 15,321,073.28 | 6,734,618.27  | 127.50% | 由于利润总额较上年增长，本年所得税费用较上年增加，同时公司自 2014 年 11 月 30 日取得子公司航通智能控制权影响本年合并数据所致。   |

## 6) 研发投入

√ 适用 □ 不适用

报告期内研发支出3,805.91万元，资本化研发支出占研发投入的比例为20.87%。

近三年公司研发投入金额及占营业收入的比例

|                  | 2014 年        | 2013 年        | 2012 年        |
|------------------|---------------|---------------|---------------|
| 研发投入金额（元）        | 38,059,099.11 | 40,805,566.23 | 47,345,687.02 |
| 研发投入占营业收入比例      | 4.58%         | 8.33%         | 13.40%        |
| 研发支出资本化的金额（元）    | 7,944,790.04  | 5,656,258.69  | 4,776,619.71  |
| 资本化研发支出占研发投入的比例  | 20.87%        | 13.86%        | 10.09%        |
| 资本化研发支出占当期净利润的比重 | 9.53%         | 11.01%        | 26.57%        |

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

□ 适用 √ 不适用

## 7) 现金流

单位：元

| 项目            | 2014 年          | 2013 年         | 同比增减     |
|---------------|-----------------|----------------|----------|
| 经营活动现金流入小计    | 801,294,762.36  | 695,707,535.60 | 15.18%   |
| 经营活动现金流出小计    | 713,516,219.56  | 639,895,501.00 | 11.51%   |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 87,778,542.80   | 55,812,034.60  | 57.28%   |
| 投资活动现金流入小计    | 235,410.00      | 106,239.74     | 121.58%  |
| 投资活动现金流出小计    | 133,209,754.93  | 45,993,346.11  | 189.63%  |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -132,974,344.93 | -45,887,106.37 | -189.79% |
| 筹资活动现金流入小计    | 4,900,000.00    |                | 100.00%  |
| 筹资活动现金流出小计    | 10,498,905.28   | 44,672,597.15  | -76.50%  |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -5,598,905.28   | -44,672,597.15 | 87.47%   |
| 现金及现金等价物净增加额  | -50,773,309.29  | -34,769,043.83 | -46.03%  |

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用  不适用

报告期内，经营活动产生的现金流量净额同比增长 57.28%，主要原因是公司在经营管理过程中，收入增加，同时加强销售回款管理，使得经营活动现金流入增长幅度大于经营活动现金流出增长幅度所致。

报告期内，投资活动产生的现金流量净额同比减少 189.79%，主要原因为延续公司外延发展战略，加大投资力度，投资支出增加所致。

报告期内，筹资活动产生的现金流量净额同比增加 87.47%，主要原因为报告期内无到期偿还债务所致。

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

## 8) 公司主要供应商、客户情况

公司主要销售客户情况

|                      |                |
|----------------------|----------------|
| 前五名客户合计销售金额（元）       | 225,774,438.74 |
| 前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例 | 27.14%         |

向单一客户销售比例超过 30% 的客户资料

适用  不适用

公司主要供应商情况

|                       |                |
|-----------------------|----------------|
| 前五名供应商合计采购金额（元）       | 165,857,025.49 |
| 前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例 | 30.89%         |

向单一供应商采购比例超过 30% 的客户资料

适用  不适用

9) 公司未来发展与规划延续至报告期的说明

适用  不适用

公司在首次公开发行招股说明书中披露的未来三年发展与规划为：“巩固公司在铁路、城市轨道交通、国防领域指挥调度通信系统市场的领先地位；进一步拓展在石油石化、煤炭、钢铁冶金、电力领域的市场空间；并加强渠道营销建设，提高公司产品在其他领域的覆盖面；逐步进入国际市场，实现在整个指挥调度通信行业的领先地位”。

报告期内，公司有效执行了上述发展战略，实现招股说明书中披露的三年发展与规划。首先，公司在交通、国防等领域指挥调度通信系统市场中不断推出新产品、新应用，保持了持续领先的市场地位；其次，在能源、政府等领域有效地开拓了市场空间，取得了良好的经营业绩；与此同时，通过与合作伙伴的合作，逐步进入了国际市场，提高了公司产品的覆盖面，提升了公司在整个指挥调度通信行业的综合竞争力。

前期披露的发展战略和经营计划在报告期内的进展情况

适用  不适用

报告期内，根据董事会制定的发展战略，顺利地实施了年初制定的经营计划，取得了良好的经营业绩，详见管理层讨论与分析部分。

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

适用  不适用

## (2) 主营业务分部报告

1) 报告期主营业务收入及主营业务利润的构成

单位：元

|        | 主营业务收入         | 主营业务利润         |
|--------|----------------|----------------|
| 分行业    |                |                |
| 交通行业   | 605,896,256.92 | 174,094,879.35 |
| 能源行业   | 80,752,968.66  | 15,621,998.50  |
| 国防行业   | 66,073,627.18  | 35,209,367.44  |
| 海关行业   | 46,718,675.38  | 8,266,407.18   |
| 金融服务行业 | 30,427,017.52  | 14,652,314.38  |
| 其他行业   | 1,866,416.24   | 457,599.55     |



| 分产品          |                |                |
|--------------|----------------|----------------|
| 常规类指挥调度通信产品  | 335,488,593.81 | 131,095,554.75 |
| 应急类监控及应急通信产品 | 373,754,790.95 | 79,492,904.29  |
| 防灾安全监控产品     | 70,341,687.42  | 11,503,931.27  |
| 智能应用系统产品     | 28,655,799.58  | 13,780,051.83  |
| 服务收入         | 23,494,090.14  | 12,430,124.25  |
| 分地区          |                |                |
| 境内           | 831,734,961.90 | 248,302,566.39 |
| 境外           | 0.00           | 0.00           |

2) 占比 10% 以上的产品、行业或地区情况

适用  不适用

单位：元

|                  | 营业收入           | 营业成本           | 毛利率    | 营业收入比上年<br>同期增减 | 营业成本比上年<br>同期增减 | 毛利率比上年同<br>期增减 |
|------------------|----------------|----------------|--------|-----------------|-----------------|----------------|
| 分行业              |                |                |        |                 |                 |                |
| 交通行业             | 605,896,256.92 | 431,801,377.57 | 28.73% | 73.21%          | 87.11%          | -5.30%         |
| 能源行业             | 80,752,968.66  | 65,130,970.16  | 19.35% | 12.00%          | 11.76%          | 0.17%          |
| 分产品              |                |                |        |                 |                 |                |
| 常规类指挥调度<br>通信产品  | 335,488,593.81 | 204,393,039.06 | 39.08% | 73.41%          | 85.60%          | -4.00%         |
| 应急类监控及应<br>急通信产品 | 373,754,790.95 | 294,261,886.66 | 21.27% | 44.03%          | 47.32%          | -1.76%         |
| 分地区              |                |                |        |                 |                 |                |
| 境内               | 831,734,961.90 | 583,432,395.51 | 29.85% | 69.73%          | 73.32%          | -1.45%         |

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

适用  不适用

### (3) 资产、负债状况分析

1) 资产项目重大变动情况

单位：元

|      | 2014 年末        |        | 2013 年末        |        | 比重增减    | 重大变动说明 |
|------|----------------|--------|----------------|--------|---------|--------|
|      | 金额             | 占总资产比例 | 金额             | 占总资产比例 |         |        |
| 货币资金 | 335,274,963.32 | 24.54% | 384,982,057.17 | 34.68% | -10.14% |        |

|        |                |        |                |        |         |  |
|--------|----------------|--------|----------------|--------|---------|--|
| 应收账款   | 391,529,754.76 | 28.65% | 207,677,291.20 | 18.71% | 9.94%   |  |
| 存货     | 133,192,322.65 | 9.75%  | 275,051,040.00 | 24.78% | -15.03% |  |
| 长期股权投资 | 15,000,000.00  | 1.10%  | 0.00           | 0.00%  | 1.10%   |  |
| 固定资产   | 143,451,813.54 | 10.50% | 115,620,756.14 | 10.42% | 0.08%   |  |
| 在建工程   | 0.00           | 0.00%  | 313,826.25     | 0.03%  | -0.03%  |  |

## 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    | 8,200,000.00   | 0.60%  | 0.00           | 0.00%  | 0.60%  |        |
| 应付票据    | 19,456,051.83  | 1.42%  | 27,316,020.08  | 2.46%  | -1.04% |        |
| 应付账款    | 141,539,776.05 | 10.36% | 100,056,171.28 | 9.01%  | 1.35%  |        |
| 预收款项    | 84,405,070.45  | 6.18%  | 154,084,582.59 | 13.88% | -7.70% |        |
| 应交税费    | 27,579,625.67  | 2.02%  | 8,675,331.52   | 0.78%  | 1.24%  |        |
| 其他应付款   | 52,498,781.30  | 3.84%  | 2,104,719.65   | 0.19%  | 3.65%  |        |
| 递延收益    | 43,962,280.07  | 3.22%  | 28,710,000.00  | 2.59%  | 0.63%  |        |
| 递延所得税负债 | 2,989,815.50   | 0.22%  | 0.00           | 0.00%  | 0.22%  |        |

## 3) 以公允价值计量的资产和负债

□ 适用 √ 不适用

## (4) 公司竞争能力重大变化分析

√ 适用 □ 不适用

1、报告期内，公司“多媒体指挥调度系统”、“应急救援指挥系统”、“铁路防灾安全监控系统”、“科研生产办公楼项目”四个募投项目顺利实施完毕，各项目均已达到预定可使用状态，募投项目的顺利实施，不仅实现了各项目预计的经济效益，保障了公司 2014 年度业绩目标的实现，同时提升了公司产品竞争力与整体研发实力。

2、报告期内，公司通过引进、吸收国内外新的技术及产品，加大技术预研，保持行业的技术领先地位。报告期内，公司取得发明专利 9 项，已获得受理专利 21 项。具体如下：

| 已受理专利 |                       |      |
|-------|-----------------------|------|
| 序号    | 专利名称                  | 专利类型 |
| 1     | 一种 IP 地址切换过程中不中断通话的方法 | 发明   |
| 2     | 一种优化多媒体呼叫建立时间的方法      | 发明   |
| 3     | 一种在人工话务系统中实现数据同步的方法   | 发明   |

|       |                            |      |
|-------|----------------------------|------|
| 4     | 一种监测铁路站场作业人员点外上道的方法        | 发明   |
| 5     | 基于状态机和片内总线的 CPCI 串口板及其工作方法 | 发明   |
| 6     | 一种大量用户听取语音提示的方法            | 发明   |
| 7     | 一种重联机车间组呼的实现方法             | 发明   |
| 8     | 铁路防灾异物侵限双光网检测子系统           | 发明   |
| 9     | 一种提升人工话务系统服务质量的方法          | 发明   |
| 10    | 一种高可靠的 RS485 使能电路的设计       | 发明   |
| 11    | 一种低成本电磁式按键次数测试装置           | 发明   |
| 12    | 手持式三防平板                    | 外观设计 |
| 13    | 平板调度台                      | 外观设计 |
| 14    | 一种防灾系统中雪深传感器监督远程矫正的方法      | 发明   |
| 15    | 一种对车载摄像机镜头定向的系统            | 实用新型 |
| 16    | 一种智能还原话务员操作的方法             | 发明   |
| 17    | 一种基于位置组呼的实现方法              | 发明   |
| 18    | 一种实现自动回拨加入组呼实现方法           | 发明   |
| 19    | 一种支持电缆混线故障导向安全的电网检测方法      | 发明   |
| 20    | 手持移动视频会商终端                 | 外观设计 |
| 21    | 一种不依赖时间戳的实时视频码流播放速度控制方法    | 发明   |
| 已获得专利 |                            |      |
| 1     | 基于简单网络管理协议的数据传输方法          | 发明   |
| 2     | 一种远程管理电池的方法                | 发明   |
| 3     | 一种三极管快捷识别分档的方法             | 发明   |
| 4     | 抑制铁路数字环节点状态改变事件风暴的方法       | 发明   |
| 5     | 一种在专网 IMS 系统中自动部署新业务的方法    | 发明   |
| 6     | 一种 IP 双中心中 IP 调度台数据自动同步的方法 | 发明   |
| 7     | 多级可视化指挥调度系统的调度方法           | 发明   |
| 8     | 基于电池的供电装置及其供电控制方法          | 发明   |
| 9     | 改善 TCP 传输性能的卫星链路系统及其使用方法   | 发明   |

3、报告期内，公司借助资本市场平台，完成了对航通智能的并购，使自身的技术及产品优势与航通智能相结合。通过与航通智能的合作，公司成功拓展了海关行业市场，提升了市场竞争地位。

**(5) 投资状况分析**

## 1) 对外投资情况

√ 适用 □ 不适用

| 对外投资情况           |   |                |         |     |               |      |
|------------------|---|----------------|---------|-----|---------------|------|
| 报告期投资额（元）        | 上年同期投资额（元）                                  |                | 变动幅度    |     |               |      |
| 280,900,000.00   | 25,720,000.00                               |                | 992.15% |     |               |      |
| 被投资公司情况          |   |                |         |     |               |      |
| 公司名称             | 主要业务  | 上市公司占被投资公司权益比例 | 资金来源    | 合作方 | 本期投资盈亏（元）     | 是否涉诉 |
| 深圳市航通智能技术有限公司    | 从事计算机软件、硬件、通信网络设备、全球卫星定位应用系统集成开发、销售及相关的技术咨询 | 100.00%        | 募投资金    |     | 9,634,080.48  | 否    |
| 济南铁路天龙高新技术开发有限公司 | 生产、销售数字通信信号系统产品                             | 51.00%         | 募投资金    |     | 25,969,690.06 | 否    |

## 2) 募集资金使用情况

√ 适用 □ 不适用

## 1. 募集资金总体使用情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

|                 |           |
|-----------------|-----------|
| 募集资金总额          | 42,275.61 |
| 报告期投入募集资金总额     | 4,792.07  |
| 已累计投入募集资金总额     | 38,012.00 |
| 报告期内变更用途的募集资金总额 | 0.00      |
| 累计变更用途的募集资金总额   | 0.00      |
| 累计变更用途的募集资金总额比例 | 0.00%     |

## 募集资金总体使用情况说明

公司首次公开发行人民币普通股（A股）2,100万股，募集资金总额46,200.00万元，扣除各项发行费用3,924.39万元，公司募集资金净额42,275.61万元，其中12,302.00万元用于募投项目，其余29,973.61万元为其他与主营业务相关的营运资金。中瑞岳华会计师事务所有限公司已于2011年4月28日对发行人首次公开发行股票的资金到位情况进行了审验，并出具中瑞岳华验字【2011】第079号《验资报告》。截止本报告期末，募集资金使用总额为38,012.00万元，其中以前

年度已使用募集资金 33,219.93 万元，本报告期内使用募集资金 4,792.07 万元，扣除手续费后募集资金累计存款利息为 1,837.77 万元，募集资金当前余额为 6,101.38 万元。

## 2. 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

| 承诺投资项目和超募资金投向             | 是否已变更项目(含部分变更)  | 募集资金承诺投资总额 | 调整后投资总额(1) | 本报告期投入金额 | 截至期末累计投入金额(2) | 截至期末投资进度(3)= (2)/(1) | 项目达到预定可使用状态日期 | 本报告期实现的效益 | 截止报告期末累计实现的效益 | 是否达到预计效益 | 项目可行性是否发生重大变化 |
|---------------------------|---|------------|------------|----------|---------------|----------------------|---------------|-----------|---------------|----------|---------------|
| 承诺投资项目                    |   |            |            |          |               |                      |               |           |               |          |               |
| 1、多媒体指挥调度系统项目             | 否   | 4,625.00   | 4,625.00   | 0.00     | 4,625.00      | 100.00%              | 2013年09月30日   | 4,617.53  | 6,874.58      | 是        | 否             |
| 2、应急救援指挥系统项目              | 否   | 2,588.00   | 2,588.00   | 0.00     | 2,588.00      | 100.00%              | 2013年09月30日   | 957.20    | 2,889.17      | 是        | 否             |
| 3、铁路防灾安全监控系统项目            | 否   | 2,289.00   | 2,289.00   | 0.00     | 2,289.00      | 100.00%              | 2013年09月30日   | 1,306.35  | 2,034.19      | 是        | 否             |
| 4、科研生产办公楼项目               | 否   | 2,800.00   | 7,300.00   | 392.07   | 7,300.00      | 100.00%              | 2014年03月31日   | -         | -             | -        | 否             |
| 承诺投资项目小计                  | --  | 12,302.00  | 16,802.00  | 392.07   | 16,802.00     | --                   | --            | 6,881.08  | 11,797.94     | --       | --            |
| 超募资金投向                    |   |            |            |          |               |                      |               |           |               |          |               |
| 对外投资                      | 否   | -          | -          | 4,400.00 | 9,610.00      | -                    | -             | 1,732.05  | 2,803.65      | -        | 否             |
| 归还银行贷款（如有）                | --  | -          | -          | -        | 3,800.00      | -                    | --            | --        | --            | --       | --            |
| 补充流动资金（如有）                | --  | -          | -          | -        | 7,800.00      | -                    | --            | --        | --            | --       | --            |
| 超募资金投向小计                  | --  | -          | -          | 4,400.00 | 21,210.00     | --                   | --            | 1,732.05  | 2,803.65      | --       | --            |
| 合计                        | --  | 12,302.00  | 16,802.00  | 4,792.07 | 38,012.00     | --                   | --            | 8,613.13  | 14,601.59     | --       | --            |
| 未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目） | 不适用   |            |            |          |               |                      |               |           |               |          |               |
| 项目可行性发生重大变化的情况说明          | 不适用   |            |            |          |               |                      |               |           |               |          |               |
| 超募资金的金额、用途及使用进展情况         | 适用<br>报告期内，公司第三届董事会第六次会议审议通过，使用部分超募资金 8,800.00 万元用于支付航通智能 |            |            |          |               |                      |               |           |               |          |               |

|                      |  |
|----------------------|--|
|                      | 100%股权中现金对价部分，报告期内已完成支付 4,400.00 万元。报告期内，上年度暂时补充流动资金款项 3,000 万元已归还至募投资金账户。   |
| 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    | 不适用  |
| 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况    | 不适用  |
| 项目实施出现募集资金结余的金额及原因   | 不适用  |
| 尚未使用的募集资金用途及去向       | 存于募集资金专户管理。将根据公司的发展规划及实际生产经营需求，按照中国证券监督管理委员会和深圳证券交易所的有关规定，围绕主业，合理规划，妥善安排其余超募资金的使用计划。公司在实际使用募集资金前，将履行相应的董事会或股东大会审议程序，并及时披露。 |
| 募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况 | 不适用  |

## 3. 募集资金变更项目情况

适用  不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

## 3) 非募集资金投资的重大项目情况

适用  不适用

单位：万元

| 项目名称         | 计划投资总额 | 本报告期投入金额 | 截至报告期末累计实际投入金额 | 项目进度    | 截止报告期末累计实现的收益 | 披露日期（如有）    | 披露索引（如有）                  |
|--------------|--------|----------|----------------|---------|---------------|-------------|---------------------------|
| 北京臻迪智能科技有限公司 | 3,800  | 3,800    | 3,800          | 100.00% | 0.00          | 2014年09月10日 | 巨潮资讯网<br>www.cninf.com.cn |
| 合计           | 3,800  | 3,800    | 3,800          | --      | 0.00          | --          | --                        |

## 4) 持有其他上市公司股权情况

适用  不适用

5) 持有金融企业股权情况

适用  不适用

公司报告期末持有金融企业股权。

6) 买卖其他上市公司股份的情况

适用  不适用

7) 以公允价值计量的金融资产

适用  不适用

## (6) 主要控股参股公司分析

适用  不适用

主要控股子公司、参股公司情况

单位：元

| 公司名称             | 公司类型 | 所处行业 | 主要产品或服务                                    | 注册资本          | 总资产            | 净资产            | 营业收入           | 营业利润          | 净利润           |
|------------------|------|------|--|---------------|----------------|----------------|----------------|---------------|---------------|
| 济南铁路天龙高新技术开发有限公司 | 子公司  | 制造业  | 生产、销售数字通信信号系统产品                            | 51,000,000.00 | 162,156,223.94 | 121,565,022.06 | 183,732,831.23 | 25,273,818.26 | 25,969,690.06 |
| 深圳市航通智能技术有限公司    | 子公司  | 电子信息 | 计算机软件、硬件、通信网络设备、全球卫星定位应用系统集成的开发、销售及相关的技术集成 | 25,000,000.00 | 159,576,872.52 | 65,451,941.18  | 118,923,385.45 | 16,206,221.46 | 16,390,812.79 |

主要子公司、参股公司情况说明

济南铁路天龙高新技术开发有限公司是非同一控制下企业合并取得的子公司，该公司成立于1998年5月28日，法定代表人陈育青，注册资本5,100万元。主营生产、销售：数字通信信号系统产品（含软、硬件）；批发、零售：电子元器件及配件；计算机网络工程施工；电子设备技术服务（未取得专项许可的项目除外）。

深圳市航通智能技术有限公司是非同一控制下企业合并取得的子公司，该公司成立于2001年9月13日，法定代表人刘亚惠，注册资本2,500万元。主营计算机软件、硬件、通信网络设备、全球卫星定位应用系统集成的开发、销售及相关的技术咨询；经营进出口业务（法律、行政法规、国务院决定禁止的项目除外，限制的项目须取得许可后方可经营）。

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    |
|---------------|----------------|----------------|----------------|
| 深圳市航通智能技术有限公司 | 战略发展           | 非同一控制下取得       | 9,634,080.48 元 |
| 北京飞鸿云际科技有限公司  | 战略发展           | 新设             | 0.00 元         |

**(7) 公司控制的特殊目的主体情况**

□ 适用 √ 不适用

**二、公司未来发展的展望**

2015年是我国“十三五”的规划之年，也是全面规划、提升国家基础建设的关键时期。面临这样一种宏观环境，传统行业运营效率的提升迫在眉睫，推进工业互联网在传统行业的应用是提高行业运营效率的催化剂。工信部2015年将研究出台互联网与工业融合创新指导意见，明确创新的着力点。工业互联网所涉及的能源、交通、国防等行业均为关系国家经济命脉的重点行业，而公司在上述行业已耕耘多年，拥有完整的指挥调度、安全监控、应急通信、海关智能监控产品线。产品涉及从数据采集、数据传输到数据分析等多个环节。

公司将紧紧抓住这个变革趋势，通过依托物联网、大数据的指挥调度系统，抓住行业入口，布局产品和技术，为行业客户和自身增长带来双赢的价值，用“以专为本”的发展理念，创造全新的发展机遇，实现业绩增长。

**三、公司利润分配及分红派息情况**

报告期内利润分配政策特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

√ 适用 □ 不适用

根据公司现有的《公司章程》规定公司利润分配具体政策如下：（一）利润分配的形式：公司采用现金、股票或者现金与股票相结合的方式分配股利。在有条件的情况下，公司可以进行中期利润分配。（二）公司现金分红的具体条件和比例：除特殊情况外，公司在当年盈利且累计未分配利润为正的情况下，采取现金方式分配股利，每年以现金方式分配的利润不少于当年实现的可分配利润（合并报表可分配利润和母公司可分配利润孰低）的10%。

2014年2月17日第三届董事会第四次会议审议通过了《关于2013年度利润分配预案的议案》，在符合



利润分配原则、保证公司正常经营和长远发展的前提下，根据《公司法》及《公司章程》的相关规定，拟定如下分配预案：以截至2013年12月31日公司总股本126,000,000股为基数，向全体股东每10股派发现金股利0.6元人民币（含税）；同时进行资本公积金转增股本，以公司总股本126,000,000股为基数，向全体股东每10股转增10股，转增后公司总股本将增加至252,000,000股，剩余未分配利润结转至以后年度。2014年3月11日，公司2013年度股东大会审议通过了上述《关于2013年度利润分配预案的议案》；2013年度权益分派股权登记日为2014年5月9日，除权除息日为2014年5月11日。

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

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

是  否  不适用

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案符合公司章程等的相关规定。

本年度利润分配及资本公积金转增股本预案

| 每 10 股送红股数（股）  | 0              |
|--|----------------|
| 每 10 股派息数（元）（含税）   | 1.00           |
| 每 10 股转增数（股）   | 0              |
| 分配预案的股本基数（股）   | 261,015,778    |
| 现金分红总额（元）（含税）  | 26,101,577.80  |
| 可分配利润（元）   | 246,700,189.30 |
| 现金分红占利润分配总额的比例   | 100.00%        |
| 本次现金分红情况   |                |
| 公司发展阶段不易区分但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                                      |                |
| 公司拟以现有总股本 261,015,778 股为基数，全体股东每 10 股派发现金股利 1.00 元人民币（含税）。 |                |

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、2012年度利润分配方案

2013年4月17日，第二届董事会第三十一次会议审议通过了《2012年度利润分配预案》，在符合利润分配原则、保证公司正常经营和长远发展的前提下，根据《公司法》及《公司章程》的相关规定，制定如下分配预案：以公司现有总股本126,000,000股为基数，向全体股东以每10股派人民币现金0.50元（含税），共计派发人民币6,300,000.00元，剩余未分配利润结转至以后年度。

### 2、2013年度利润分配方案

基于对公司未来发展的良好预期，综合考虑公司2013年的盈利水平和整体财务状况以及公司未来的发展潜力，同时考虑公司股本规模较小，为能与全体股东分享经营成果，2013年度利润分配预案为：以截至到2013年12月31日公司总股本126,000,000股为基数，向全体股东每10股派发现金股利0.60元人民币（含税）；同时进行资本公积金转增股本，以公司总股本126,000,000股为基数，向全体股东每10股转增10股，转增后公司总股本将增加至252,000,000股。

### 3、2014年度利润分配方案

2015年4月3日，第三届董事会第十二次会议审议通过了《2014年度利润分配预案》，在符合利润分配原则、保证公司正常经营和长远发展的前提下，根据《公司法》及《公司章程》的相关规定，制定如下分配预案：以公司现有总股本261,015,778为基数，向全体股东每10股派发现金股利1.00元人民币（含税）。

公司近三年现金分红情况表

单位：元

| 分红年度  | 现金分红金额（含税）    | 分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润 | 占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率 |
|-------|---------------|---------------------------|---------------------------|
| 2014年 | 26,101,577.80 | 69,587,409.83             | 37.51%                    |
| 2013年 | 7,560,000.00  | 42,560,666.53             | 17.76%                    |
| 2012年 | 6,300,000.00  | 17,978,299.62             | 35.04%                    |

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

## 四、内幕信息知情人管理制度的建立和执行情况

### （一）内幕信息知情人管理制度的建立情况

为了规范公司的内幕信息管理，加强内幕信息保密工作，维护信息披露公平原则，根据《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《上市公司信息披露管理办法》、《深圳证券交易所创业

板股票上市规则》等有关法律、法规、规范性文件及《上市公司建立内幕信息知情人登记管理制度的规定》、《公司章程》等有关规定，经公司2011年12月28日第二届董事会第二十二次会议审议通过了《董事、监事及高级管理人员所持本公司股份及其变动管理规定》、《内幕消息知情人登记管理制度》、《重大信息内部报告制度》，具体内容详见2011年12月28日中国证监会指定的创业板信息披露网站(www.cninfo.com.cn)。

## (二) 内幕信息知情人管理制度的执行情况

### 1、定期报告内幕信息管理执行情况

公司严格执行内幕信息保密制度，严格规范信息传递流程，控制参与制作的人员对于未公开信息的知情范围。在定期报告披露期间，组织相关内幕信息知情人如实、完整地填写《内幕信息知情人登记表》，经专人核实无误后，按照相关法规规定在向证券管理部门报送定期报告相关资料的同时报送规范格式内幕信息知情人登记情况。

### 2、重大事件内幕信息保密工作执行情况

公司采取当事人主动上报及专人自查相结合的方式开展管理。重大事件一经产生，知情人即依照《重大信息内部报告制度》逐层上报。由证券部安排专人负责内幕知情人信息的搜集和整理，对内幕信息知情人买卖股票情况进行自查，并按照规定及时向证券管理部门报送规范格式的内幕信息知情人登记情况。

### 3、投资者调研期间的信息保密工作

在定期报告及重大事项披露期间，公司尽量避免接待投资者的调研，努力做好定期报告及重大事项披露期间的信息保密工作。日常接待投资者调研时，在进行调研前，先对调研人员的个人信息进行备案，同时要求签署投资者（机构）承诺书，并承诺在对外出具报告前需经公司认可。在调研过程中，证券部人员认真做好相关会议记录，按照相关规定填制投资者关系活动记录表，并将投资者关系活动记录表在深交所指定的网站、公司网站进行公布。

## (三) 报告期内自查内幕信息知情人涉嫌内幕交易以及监管部门的查处和整改情况

报告期内，公司董事、监事及高级管理人员和其他相关知情人严格遵守了内幕信息知情人管理制度，未发现有内幕信息知情人利用内幕信息买卖本公司股份的情况。报告期内公司也未发生受到监管部门查处和整改的情形。

## 五、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

√ 适用 □ 不适用

| 接待时间 | 接待地点 | 接待方式 | 接待对象类型 | 接待对象 | 谈论的主要内容及提供的资料 |
|------|------|------|--------|------|---------------|
|      |      |      |        |      |               |

|             |       |      |    |   |                         |
|-------------|-------|------|----|---|-------------------------|
| 2014年03月06日 | 公司会议室 | 实地调研 | 机构 | 渤海证券、安信证券、工银瑞信  | 行业发展现状、公司产品属性、技术特点及发展趋势 |
| 2014年06月19日 | 公司会议室 | 实地调研 | 机构 | 建信基金、广发证券、中信投资、工银瑞信、万家基金、光大保德信、天安财险、中信证券、大智慧、上海南荣、渤海证券、华泰证券、诺安基金、安信证券、东方证券、国投信托、上海景林、华夏基金、嘉实基金、华泰柏瑞、华夏基金、如雷投资、信诚基金、恺富资本、金泰银安、安信证券、时间投资、万家基金、民族证券、前海开源基金、浦银安盛基金、元信永丰基金 | 行业发展现状、公司产品属性、技术特点及发展趋势 |
| 2014年11月03日 | 公司会议室 | 实地调研 | 机构 | 海通证券、信达证券、合能投资、中金基金、中银国际  | 行业发展现状、公司产品属性、技术特点及发展趋势 |

## 第五节 重要事项

### 一、上市公司发生控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

适用  不适用

公司报告期不存在上市公司发生控股股东及其关联方非经营性占用资金情况。

### 二、资产交易事项

#### 1、收购资产情况

适用  不适用

| 交易对方或最终控制方                            | 被收购或置入资产   | 交易价格(万元)  | 进展情况(注2)      | 对公司经营的影响(注3)      | 对公司损益的影响(注4) | 该资产为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比率 | 是否为关联交易 | 与交易对方的关联关系(适用关联交易情形) | 披露日期(注5)    | 披露索引                       |
|---------------------------------------|------------|-----------|---------------|-------------------|--------------|-------------------------|---------|----------------------|-------------|----------------------------|
| 航通智能原股东向航通众鑫、许扬、天津百富源、张雄峰、胡星、华澳创业、王彩云 | 航通智能100%股权 | 20,800.00 | 所涉及的资产产权已全部过户 | 不影响公司业务连续性、管理层稳定性 | 963.41 万元    | 11.55%                  | 否       | 不适用                  | 2014年06月16日 | 巨潮资讯网<br>www.cninfo.com.cn |

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

适用  不适用

2014年6月15日，公司第三届董事会第六次会议审议通过关于发行股份及支付现金购买航通智能100%股权事项，并披露《发行股份及支付现金购买资产报告书（草案）》；

2014年7月1日，公司2014年第二次临时股东大会审议通过了上述议案；

2014年9月12日，经中国证监会上市公司并购重组委员会召开的2014年第48次并购重组委工作会议审核，公司发行股份购买资产事项获得有条件通过；

2014 年 10 月 29 日，中国证监会核准公司向深圳市航通众鑫投资有限公司等发行股份购买资产；

2014 年 12 月 31 日，公司完成了本次交易标的资产的工商变更登记手续，并取得了变更后的营业执照，航通智能 100% 股权已过户至公司名下；

2015 年 2 月 9 日，公司完成了本次发行股份及支付现金购买资产的新增股份登记申请；

2015 年 2 月 26 日，新增股份在深圳证券交易所创业板上市。

### 三、公司股权激励的实施情况及其影响

适用  不适用

公司于 2011 年 8 月 16 日第二届董事会第十八次会议审议通过了《北京佳讯飞鸿电气股份有限公司股票期权激励计划（草案）》（以下简称股票期权激励计划（草案）），并报中国证券监督管理委员会备案。根据中国证监会的反馈意见，公司对《股票期权激励计划（草案）》进行相应的修订，形成《股票期权激励计划（草案修订稿）》，并经证监会审核无异议，2011 年 12 月 28 日公司召开第二届董事会第二十二次会议审议通过《股票期权激励计划（草案修订稿）》。2012 年 1 月 13 日，公司召开 2012 年第一次临时股东大会，审议通过了《股票期权激励计划（草案修订稿）》。2012 年 1 月 17 日，公司第二届董事会第二十三次会议审议通过了《关于公司股票期权激励计划所涉首次股票期权授予相关事项的议案》。同日，公司召开的第二届监事会第十三次会议审议通过了《关于公司股票期权激励计划所涉首次股票期权授予相关事项的议案》，对《股票期权激励计划》所涉授予股票期权的激励对象名单进行了核查。公司独立董事对公司股票期权激励计划所涉期权首次授予相关事项发表了明确的同意意见。

由于公司 2012、2013、2014 年度业绩未满足行权条件，根据《企业会计准则第 11 号—股份支付》以权益结算的股份支付确认的费用已于各年末冲回。

### 四、重大关联交易

#### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

#### 2、资产收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

#### 3、共同对外投资的重大关联交易

适用  不适用

#### 4、关联债权债务往来

适用  不适用

#### 5、其他重大关联交易

适用  不适用

### 五、重大合同及其履行情况

#### 1、托管、承包、租赁事项情况

##### (1) 托管情况

适用  不适用

##### (2) 承包情况

适用  不适用

##### (3) 租赁情况

适用  不适用

#### 2、担保情况

适用  不适用

#### 3、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

##### (1) 委托理财情况

适用  不适用

##### (2) 衍生品投资情况

适用  不适用

##### (3) 委托贷款情况

适用  不适用

#### 4、其他重大合同

适用  不适用

## 六、承诺事项履行情况

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

适用  不适用

| 承诺来源                 | 承诺方                              | 承诺内容   | 承诺时间        | 承诺期限  | 履行情况 |
|----------------------|----------------------------------|--|-------------|-------|------|
| 股权激励承诺               | -                                | -  | -           | -     | -    |
| 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      | 林菁、郑贵祥、王翊、刘文红、韩江春、史仲宇、王彤、李美英、林淑艺 | 自佳讯飞鸿股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其本次发行前直接或间接持有的佳讯飞鸿股份，也不由佳讯飞鸿回购该部分的股份 | 2011年05月05日 | 三十六个月 | 履行完毕 |
| 其他对公司中小股东所作承诺        | -                                | -  | -           | -     | -    |
| 承诺是否及时履行             | 是                                |  |             |       |      |
| 未完成履行的具体原因及下一步计划（如有） | 不适用                              |  |             |       |      |

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

适用  不适用

## 七、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计事务所

|            |                    |
|------------|--------------------|
| 境内会计师事务所名称 | 众环海华会计师事务所(特殊普通合伙) |
|------------|--------------------|

是否改聘会计师事务所

是  否

## 八、其他重大事项的说明

适用  不适用



## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

|           | 本次变动前       |         | 本次变动增减（+，-） |    |             |             |             | 本次变动后       |         |
|-----------|-------------|---------|-------------|----|-------------|-------------|-------------|-------------|---------|
|           | 数量          | 比例      | 发行新股        | 送股 | 公积金转股       | 其他          | 小计          | 数量          | 比例      |
| 一、有限售条件股份 | 87,958,249  | 69.81%  |             |    | 87,958,249  | -44,230,617 | 43,727,632  | 131,685,881 | 52.26%  |
| 3、其他内资持股  | 87,958,249  | 69.81%  |             |    | 87,958,249  | -44,230,617 | 43,727,632  | 131,685,881 | 52.26%  |
| 境内自然人持股   | 87,958,249  | 69.81%  |             |    | 87,958,249  | -44,230,617 | 43,727,632  | 131,685,881 | 52.26%  |
| 二、无限售条件股份 | 38,041,751  | 30.19%  |             |    | 38,041,751  | 44,230,617  | 82,272,368  | 120,314,119 | 47.74%  |
| 1、人民币普通股  | 38,041,751  | 30.19%  |             |    | 38,041,751  | 44,230,617  | 82,272,368  | 120,314,119 | 47.74%  |
| 三、股份总数    | 126,000,000 | 100.00% |             |    | 126,000,000 | 0           | 126,000,000 | 252,000,000 | 100.00% |

股份变动的原因

适用  不适用

报告期内，公司实施了2013年度利润分配方案：以截至2013年12月31日公司总股本126,000,000股为基数，向全体股东每10股派发现金股利0.6元人民币（含税）；同时进行资本公积金转增股本，以公司总股本126,000,000股为基数，向全体股东每10股转增10股，转增后公司总股本将增加至252,000,000股。另外，报告期内公司还实施了限售股份解除限售的上市流通，对股本结构变化也带来一定影响。

股份变动的批准情况

适用  不适用

2013年度利润分配方案已经公司第四届董事会第四次会议及2013年度股东大会审议通过并实施。

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

## 2、限售股份变动情况

√ 适用 □ 不适用

单位：股

| 股东名称 | 期初限售股数     | 本期解除限售股数   | 本期增加限售股数   | 期末限售股数      | 限售原因      | 解除限售日期     |
|------|------------|------------|------------|-------------|-----------|------------|
| 林菁   | 19,561,500 | 9,780,750  | 19,561,500 | 29,342,250  | 首发前个人类限售股 | 2014年7月21日 |
| 林淑艺  | 17,010,000 | 8,505,000  | 17,010,000 | 25,515,000  | 首发前个人类限售股 | 2014年7月21日 |
| 郑贵祥  | 16,159,500 | 8,079,750  | 16,159,500 | 24,239,250  | 首发前个人类限售股 | 2014年7月21日 |
| 王翊   | 13,135,500 | 6,567,750  | 13,135,500 | 19,703,250  | 首发前个人类限售股 | 2014年7月21日 |
| 刘文红  | 6,898,500  | 3,449,250  | 6,898,500  | 10,347,750  | 首发前个人类限售股 | 2014年7月21日 |
| 韩江春  | 6,709,500  | 3,354,750  | 6,709,500  | 10,064,250  | 首发前个人类限售股 | 2014年7月21日 |
| 史仲宇  | 2,201,934  | 1,925,967  | 2,201,934  | 2,477,901   | 首发前个人类限售股 | 2014年7月21日 |
| 王彤   | 1,890,000  | 1,620,000  | 1,890,000  | 2,160,000   | 首发前个人类限售股 | 2014年7月21日 |
| 李美英  | 1,473,333  | 1,284,167  | 1,473,333  | 1,662,499   | 首发前个人类限售股 | 2014年7月21日 |
| 周军民  | 1,149,828  | 976,500    | 1,149,828  | 1,323,156   | 首发前个人类限售股 | 2014年7月21日 |
| 李红   | 824,976    | 719,988    | 824,976    | 929,964     | 首发前个人类限售股 | 2014年7月21日 |
| 陈碧明  | 753,741    | 659,524    | 753,741    | 847,958     | 首发前个人类限售股 | 2014年7月21日 |
| 杨俊兰  | 189,937    | 189,937    | 0          | 0           | 高管锁定股,已离任 | 2014年3月17日 |
| 合计   | 87,958,249 | 47,113,333 | 87,768,312 | 128,613,228 | --        | --         |

## 二、股东和实际控制人情况

## 1、公司股东数量及持股情况

单位：股

| 报告期末股东总数                                | 7,722   |        | 年度报告披露日前第 5 个交易日末股东总数 | 8573       |              |              |         |            |
|---|---|--------|-----------------------|------------|--------------|--------------|---------|------------|
| 持股 5% 以上的股东持股情况                         |   |        |                       |            |              |              |         |            |
| 股东名称                                    | 股东性质  | 持股比例   | 报告期末持股数量              | 报告期内增减变动情况 | 持有有限售条件的股份数量 | 持有无限售条件的股份数量 | 质押或冻结情况 |            |
|   |   |        |                       |            |              |              | 股份状态    | 数量         |
| 林菁                                      | 境内自然人   | 15.53% | 39,123,000            | 19,561,500 | 29,342,250   | 9,780,750    | 质押      | 15,460,000 |
| 郑贵祥                                     | 境内自然人   | 12.83% | 32,319,000            | 16,159,500 | 24,239,250   | 8,079,750    | 质押      | 12,770,000 |
| 林淑艺                                     | 境内自然人   | 12.51% | 31,520,000            | 14,510,000 | 25,515,000   | 6,005,000    |         |            |
| 王翊                                      | 境内自然人   | 10.43% | 26,271,000            | 13,135,500 | 19,703,250   | 6,567,750    | 质押      | 10,390,000 |
| 刘文红                                     | 境内自然人   | 5.48%  | 13,797,000            | 6,898,500  | 10,347,750   | 3,449,250    | 质押      | 2,300,000  |
| 韩江春                                     | 境内自然人   | 5.33%  | 13,419,000            | 6,709,500  | 10,064,250   | 3,354,750    | 质押      | 5,310,000  |
| 中国建设银行—工银瑞信稳健成长股票型证券投资基金                | 境内非国有法人   | 3.11%  | 7,828,038             | 7,828,038  | 0            | 7,828,038    |         |            |
| 中国农业银行股份有限公司—工银瑞信信息产业股票型证券投资基金          | 境内非国有法人   | 2.47%  | 6,223,225             | 6,148,226  | 0            | 6,223,225    |         |            |
| 中国建设银行—工银瑞信精选平衡混合型证券投资基金                | 境内非国有法人   | 1.90%  | 4,800,033             | 4,800,033  | 0            | 4,800,033    |         |            |
| 史仲宇                                     | 境内自然人   | 1.31%  | 3,303,868             | 1,101,934  | 3,302,901    | 967          |         |            |
| 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3） | 不适用   |        |                       |            |              |              |         |            |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明                        | 上述股东中，林菁、郑贵祥、王翊、刘文红、韩江春 5 人因《一致行动协议》存在关联关系。林菁与史仲宇系亲属关系。 |        |                       |            |              |              |         |            |
| 前 10 名无限售条件股东持股情况                       |   |        |                       |            |              |              |         |            |
| 股东名称                                    | 报告期末持有无限售条件股份数量   | 股份种类   |                       |            |              |              |         |            |
|   |   | 股份种类   | 数量                    |            |              |              |         |            |
| 林菁                                      | 9,780,750   | 人民币普通股 | 9,780,750             |            |              |              |         |            |
| 郑贵祥                                     | 8,079,750   | 人民币普通股 | 8,079,750             |            |              |              |         |            |
| 中国建设银行—工银瑞信稳健成长股票型证券投资基金                | 7,828,038   | 人民币普通股 | 7,828,038             |            |              |              |         |            |
| 王翊                                      | 6,567,750   | 人民币普通股 | 6,567,750             |            |              |              |         |            |

|  |   |        |           |
|--|---|--------|-----------|
| 中国农业银行股份有限公司—工银瑞信信息产业股票型证券投资基金                           | 6,223,225   | 人民币普通股 | 6,223,225 |
| 林淑艺  | 6,005,000   | 人民币普通股 | 6,005,000 |
| 中国建设银行—工银瑞信精选平衡混合型证券投资基金                                 | 4,800,033   | 人民币普通股 | 4,800,033 |
| 刘文红  | 3,449,250   | 人民币普通股 | 3,449,250 |
| 韩江春  | 3,354,750   | 人民币普通股 | 3,354,750 |
| 交通银行股份有限公司—泰达宏利价值优化型成长类行业证券投资基金                          | 2,910,819   | 人民币普通股 | 2,910,819 |
| 前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明 | 上述股东之间，未知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）（参见注 4）                                | 不适用   |        |           |

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

是  否

公司股东在报告期内未进行约定购回交易。

## 2、公司控股股东情况

自然人

| 控股股东姓名        | 国籍  | 是否取得其他国家或地区居留权 |
|---------------|---|----------------|
| 林菁            | 中国  | 否              |
| 郑贵祥           | 中国  | 否              |
| 王翊            | 中国  | 否              |
| 刘文红           | 中国  | 否              |
| 韩江春           | 中国  | 否              |
| 最近 5 年内的职业及职务 | <p>林菁，男，中国籍，49 岁，1990 年获得北京航空航天大学自动控制学士学位，2003 年获得对外经济贸易大学 MBA 硕士学位。1984 年至 1986 年供职于北京雪花集团，1986 年至 1990 年就读于北京航空航天大学，1990 年至 1994 年供职于汇佳国际数据系统有限公司。1995 年设立本公司至今任公司董事长。</p> <p>郑贵祥，男，中国籍，50 岁，厦门大学 EMBA。1991 年至 1995 年供职于汇佳国际数据系统有限公司，1995 年至今供职于本公司。现任公司董事、总经理。</p> <p>王翊，女，中国籍，46 岁，硕士学位，毕业于对外经济贸易大学国际贸易学专业。1990 年至 1995 年供职于国营晨星无线电器材厂，1995 年至今供职于本公司，现任公司董事、副总经理、董事会秘书。</p> <p>刘文红，女，中国籍，47 岁，1989 年获得北京大学计算机科学技术学士学位，</p> |                |

|                      |   |
|----------------------|---|
|                      | 1992 年获得北京大学计算机科学技术硕士学位，2003 年获得北京大学经济研究中心和美国福坦莫大学合作的高级工商管理硕士学位（EMBA），2008 年 1 月获得北京交通大学通信与信息专业博士学位。教授级高级工程师。1992 年至 1994 年供职于城建集团，1995 年至今供职于本公司。现任公司董事、副总经理。<br>韩江春，男，中国籍，48 岁，学士学位，1990 年毕业于北京大学物理学专业。1991 年至 1994 年供职于新加坡创新科技有限公司，1995 年至今供职于本公司。现任公司董事、副总经理。 |
| 过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况 | 除本公司外，未曾控股其他境内外上市公司。  |

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

### 3、公司实际控制人情况

自然人

| 实际控制人姓名              | 国籍   | 是否取得其他国家或地区居留权 |
|----------------------|--|----------------|
| 林菁                   | 中国   | 否              |
| 郑贵祥                  | 中国   | 否              |
| 王翊                   | 中国   | 否              |
| 刘文红                  | 中国   | 否              |
| 韩江春                  | 中国   | 否              |
| 最近 5 年内的职业及职务        | <p>林菁，男，中国籍，49 岁，1990 年获得北京航空航天大学自动控制学士学位，2003 年获得对外经济贸易大学 MBA 硕士学位。1984 年至 1986 年供职于北京雪花集团，1986 年至 1990 年就读于北京航空航天大学，1990 年至 1994 年供职于汇佳国际数据系统有限公司。1995 年设立本公司至今任公司董事长。</p> <p>郑贵祥，男，中国籍，50 岁，厦门大学 EMBA。1991 年至 1995 年供职于汇佳国际数据系统有限公司，1995 年至今供职于本公司。现任公司董事、总经理。</p> <p>王翊，女，中国籍，46 岁，硕士学位，毕业于对外经济贸易大学国际贸易学专业。1990 年至 1995 年供职于国营晨星无线电器材厂，1995 年至今供职于本公司，现任公司董事、副总经理、董事会秘书。</p> <p>刘文红，女，中国籍，47 岁，1989 年获得北京大学计算机科学技术学士学位，1992 年获得北京大学计算机科学技术硕士学位，2003 年获得北京大学经济研究中心和美国福坦莫大学合作的高级工商管理硕士学位（EMBA），2008 年 1 月获得北京交通大学通信与信息专业博士学位。教授级高级工程师。1992 年至 1994 年供职于城建集团，1995 年至今供职于本公司。现任公司董事、副总经理。</p> <p>韩江春，男，中国籍，48 岁，学士学位，1990 年毕业于北京大学物理学专业。1991 年至 1994 年供职于新加坡创新科技有限公司，1995 年至今供职于本公司。现任公司董事、副总经理。</p> |                |
| 过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况 | 除本公司外，未曾控股其他境内外上市公司。   |                |

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用  不适用

## 第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

#### 1、持股情况

单位：股

| 姓名  | 职务                    | 性别 | 年龄 | 任职状态 | 期初持股数      | 本期增持股份数量   | 本期减持股份数量  | 期末持股数      | 期初持有的股权激励授予限制性股票数量 | 本期授予的股权激励限制性股票数量 | 本期被注销的股权激励限制性股票数量 | 期末持有的股权激励授予限制性股票数量 | 增减变动原因 |
|-----|-----------------------|----|----|------|------------|------------|-----------|------------|--------------------|------------------|-------------------|--------------------|--------|
| 林菁  | 董事长                   | 男  | 49 | 现任   | 19,561,500 | 19,561,500 | 0         | 39,123,000 |                    |                  |                   |                    |        |
| 林淑艺 | 董事                    | 女  | 45 | 现任   | 17,010,000 | 17,010,000 | 2,500,000 | 31,520,000 |                    |                  |                   |                    |        |
| 郑贵祥 | 董事、<br>总经理            | 男  | 50 | 现任   | 16,159,500 | 16,159,500 | 0         | 32,319,000 |                    |                  |                   |                    |        |
| 王翊  | 董事、<br>副总经理、董<br>事会秘书 | 女  | 46 | 现任   | 13,135,500 | 13,135,500 | 0         | 26,271,000 |                    |                  |                   |                    |        |
| 刘文红 | 董事、<br>副总经理           | 女  | 47 | 现任   | 6,898,500  | 6,898,500  | 0         | 13,797,000 |                    |                  |                   |                    |        |
| 韩江春 | 董事、<br>副总经理           | 男  | 48 | 现任   | 6,709,500  | 6,709,500  | 0         | 13,419,000 |                    |                  |                   |                    |        |
| 王新元 | 独立董<br>事              | 男  | 42 | 现任   | 0          |            | 0         | 0          |                    |                  |                   |                    |        |
| 王国华 | 独立董<br>事              | 男  | 49 | 现任   | 0          |            | 0         | 0          |                    |                  |                   |                    |        |
| 张学勇 | 独立董<br>事              | 男  | 37 | 现任   | 0          |            | 0         | 0          |                    |                  |                   |                    |        |
| 卞师军 | 独立董                   | 男  | 52 | 现任   | 0          |            | 0         | 0          |                    |                  |                   |                    |        |

|     |          |    |    |    |            |            |           |             |   |   |   |   |    |
|-----|----------|----|----|----|------------|------------|-----------|-------------|---|---|---|---|----|
|     | 事        |    |    |    |            |            |           |             |   |   |   |   |    |
| 吴玺宏 | 独立董事     | 男  | 48 | 现任 | 0          | 0          | 0         |             |   |   |   |   |    |
| 安迎霞 | 监事       | 女  | 37 | 现任 | 0          | 0          | 0         |             |   |   |   |   |    |
| 王彤  | 监事       | 男  | 45 | 现任 | 1,890,000  | 1,890,000  | 900,000   | 2,880,000   |   |   |   |   |    |
| 胡振祥 | 监事       | 男  | 51 | 现任 | 0          | 0          | 0         |             |   |   |   |   |    |
| 高万成 | 运营总监     | 男  | 41 | 现任 | 0          | 0          | 0         |             |   |   |   |   |    |
| 周军民 | 技术总监     | 男  | 44 | 现任 | 1,533,104  | 1,533,104  | 1,302,000 | 1,764,208   |   |   |   |   |    |
| 褚建国 | 独立董事(离任) | 男  | 50 | 离任 | 0          | 0          | 0         | 0           |   |   |   |   |    |
| 合计  | --       | -- | -- | -- | 82,897,604 | 82,897,604 | 4,702,000 | 161,093,208 | 0 | 0 | 0 | 0 | -- |

## 2、持有股票期权情况

适用  不适用

## 二、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历

### 1、董事会成员

林菁，男，中国籍，49岁，1990年获得北京航空航天大学自动控制学士学位，2003年获得对外经济贸易大学MBA硕士学位。1984年至1986年供职于北京雪花集团，1986年至1990年就读于北京航空航天大学，1990年至1994年供职于汇佳国际数据系统有限公司。1995年设立本公司至今任公司董事长。

林淑艺，女，中国籍，拥有永久境外居留权，45岁，硕士学位，毕业于北京大学EMBA，参加过美国斯坦福大学高层管理培训。1992年至1994年在韩国H&K通信公司工作，1994年至2002年在北京海马泰克通讯工程有限公司工作，2002年7月至今在瑞美泰克工作，现任瑞美泰克董事、总经理。现任公司董事。

郑贵祥，男，中国籍，50岁，厦门大学EMBA。1991年至1995年供职于汇佳国际数据系统有限公司，1995年至今供职于本公司。现任公司董事、总经理。

王翊，女，中国籍，46岁，硕士学位，毕业于对外经济贸易大学国际贸易学专业。1990年至1995年供职于国营晨星无线电器材厂，1995年至今供职于本公司，现任公司董事、副总经理、董事会秘书。

刘文红，女，中国籍，47岁，1989年获得北京大学计算机科学技术学士学位，1992年获得北京大学计算机科学技术硕士学位，2003年获得北京大学经济研究中心和美国福坦莫大学合作的高级工商管理硕士学位



位 (EMBA)，2008年1月获得北京交通大学通信与信息专业博士学位。教授级高级工程师。1992年至1994年供职于城建集团，1995年至今供职于本公司。现任公司董事、副总经理。

韩江春，男，中国籍，48岁，学士学位，1990年毕业于北京大学物理学专业。1991年至1994年供职于新加坡创新科技有限公司，1995年至今供职于本公司。现任公司董事、副总经理。

王新元，中国籍，42岁，应用会计与金融理学硕士、中国注册会计师（1999年）。1994年至1996年山西通宝能源股份有限公司会计（历任出纳、会计），1997年至2003年北京中洲光华会计师事务所高级经理（历任项目经理、高级经理），2004年至今担任北京中证天通会计师事务所董事、副主任会计师。

王国华，男，中国籍，49岁，经济学博士，中国注册会计师协会会员，1989年至2009年曾在中央财经大学工作，先后任院士、副校长、教授、博士生导师。2009年至2012年在中国银河证券股份有限公司工作，曾任稽核部负责人，银河创新资本有限公司总经理。2012年5月至今在中国中投证券工作，任公司投行总部总经理。现任公司独立董事。

张学勇，男，37岁，中共党员，2007年毕业于浙江大学，获得经济学博士学位，2007年至2009年就读于清华大学金融学专业，为应用经济学博士后，中央财经大学金融学院副教授，清华大学中国金融研究中心私人股权与风险投资（PE&VC）研究所研究员（兼职），中国注册会计师协会会员（CPA）。现任公司独立董事。

吴玺宏，男，48岁，中共党员，北京大学教授，博士生导师，教育部“新世纪优秀人才”。1989年毕业于吉林大学计算机科学系，获得计算机软件专业学士学位，1992年于哈尔滨船舶工程学院计算机系获计算机应用硕士学位。1995年于北京大学无线电电子学系获理学博士学位。1995年至1997年在北京大学计算机科学与技术系从事博士后研究，现为中国电子学会高级会员。现任公司独立董事。

卞师军，男，52岁，中共党员，高级经济师，1988年毕业于郑州大学，获经济史专业硕士学位，历任河南财政厅亚太财务公司副总经理、北京立信长江会计师事务所所长、国务院国资委监事会外聘专家、上海上会会计师事务所北京分所所长、北京慧基泰展投资公司董事及副总裁，2011年11月至今担任昆吾九鼎投资管理有限公司副总裁，中国注册会计师协会会员（CPA）。现任公司独立董事。

## 2、监事会成员

安迎霞，女，37岁，中共党员，毕业于北京林业大学会计学专业，本科学历，2004年5月加入本公司，现任子公司财务总监，公司监事会主席。

胡振祥，男，51岁，大专学历，毕业于首钢职工大学工业自动化专业。1994年至1995年供职于首钢特殊钢公司计控处，1995年至1997年供职于上海大华千野仪表有限公司，1997年至1998年供职于京特工贸中心，1998年至今供职于本公司。现任本公司生产中心培训主管，公司职工监事。

王彤，男，45岁，2003年至今就职于北京瑞美泰克通讯设备有限公司，任IT经理兼技术支持。现任公

司监事。

### 3、高级管理人员

郑贵祥，现任本公司总经理，简历见董事会介绍。

王翊，现任本公司副总经理，董事会秘书，简历见董事会介绍。

刘文红，现任本公司副总经理，简历见董事会介绍。

韩江春，现任本公司副总经理，简历见董事会介绍。

周军民，男，43岁，学士学位，1993年毕业于北京邮电大学计算机及应用专业。1993年至1995年供职于北京海邮通信设备有限公司，1995年至1997年供职于北京益彰科技发展中心，1997年5月就职于本公司，同年11月任开发部技术总监。现担任本公司技术总监。

高万成，男，中国籍，41岁，学士学位，1995年毕业于兰州铁路学院通信工程系。1995年至1997年供职于洛阳铁路信息学校任讲师，1997年至2001年供职于深圳华为技术有限公司任项目经理，2002年至今供职于本公司，现任本公司运营总监。

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 |
|--------|----------------|------------|-------------|--------|---------------|
| 林淑艺    | 北京瑞美泰克通讯设备有限公司 | 董事长、总经理    | 2002年01月01日 |        | 是             |
| 王国华    | 中投证券投行总部       | 总经理        | 2012年05月01日 |        | 是             |
| 张学勇    | 中央财经大学         | 副教授        | 2010年01月01日 |        | 是             |
| 吴玺宏    | 北京大学           | 教授         | 2004年01月01日 |        | 是             |
| 卞师军    | 昆吾九鼎投资管理有限公司   | 副总裁        | 2011年01月01日 |        | 是             |
| 王 彤    | 北京瑞美泰克通讯设备有限公司 | IT 经理兼技术支持 | 2003年01月01日 |        | 是             |

在其他单位任职情况

适用  不适用

## 三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

|                       |   |
|-----------------------|---|
| 董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序   | 按照《高级管理人员薪酬考核管理办法》及公司现行其他工资制度和业绩考核规定，由董事会薪酬与考核委员会根据岗位绩效评价结果及薪酬分配政策提出上述人员的绩效薪酬数额和奖惩方式，提交公司董事会审核批准。 |
| 董事、监事、高级管理人员报酬确定依据    | 根据公司盈利水平及各董事、监事、高级管理人员的分工及履职情况确定。   |
| 董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况 | 公司董事、监事、高级管理人员共 16 人，各项报酬均已按时支付。  |

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：元

| 姓名  | 职务                | 性别 | 年龄 | 任职状态 | 从公司获得的报酬总额 | 从股东单位获得的报酬总额 | 报告期末实际所得报酬 |
|-----|-------------------|----|----|------|------------|--------------|------------|
| 林 菁 | 董事长               | 男  | 49 | 现任   | 61.65      |              | 61.65      |
| 林淑艺 | 董事                | 女  | 45 | 现任   | 0.00       |              | 0.00       |
| 郑贵祥 | 董事、总经理            | 男  | 50 | 现任   | 61.05      |              | 61.05      |
| 王 翊 | 董事、副总经理、<br>董事会秘书 | 女  | 46 | 现任   | 48.15      |              | 48.15      |
| 刘文红 | 董事、副总经理           | 女  | 47 | 现任   | 44.55      |              | 44.55      |
| 韩江春 | 董事、副总经理           | 男  | 48 | 现任   | 48.15      |              | 48.15      |
| 王新元 | 独立董事              | 男  | 42 | 现任   | 1.75       |              | 1.75       |
| 王国华 | 独立董事              | 男  | 49 | 现任   | 6.00       |              | 6.00       |
| 张学勇 | 独立董事              | 男  | 37 | 现任   | 6.00       |              | 6.00       |
| 卞师军 | 独立董事              | 男  | 52 | 现任   | 6.00       |              | 6.00       |
| 吴玺宏 | 独立董事              | 男  | 48 | 现任   | 6.00       |              | 6.00       |
| 安迎霞 | 监事                | 女  | 37 | 现任   | 18.10      |              | 18.10      |
| 王彤  | 监事                | 男  | 45 | 现任   | 0.00       |              | 0.00       |
| 胡振祥 | 监事                | 男  | 51 | 现任   | 11.38      |              | 11.38      |
| 高万成 | 运营总监              | 男  | 41 | 现任   | 24.43      |              | 24.43      |
| 周军民 | 技术总监              | 男  | 44 | 现任   | 43.14      |              | 43.14      |
| 褚建国 | 独立董事(离任)          | 男  | 50 | 离任   | 4.50       |              | 4.50       |
| 合计  | --                | -- | -- | --   | 390.85     |              | 390.85     |

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          |
|-----|-------|-------|------------------|-------------|
| 王新元 | 独立董事  | 聘任    | 2014 年 09 月 25 日 | 新任独立董事      |
| 褚建国 | 独立董事  | 任期满离任 | 2014 年 09 月 25 日 | 担任独立董事的任期已满 |

#### 五、报告期核心技术团队或关键技术人员变动情况（非董事、监事、高级管理人员）

报告期内公司核心技术团队或关键技术人员未发生重大变动。

#### 六、公司员工情况

截至2014年12月31日，公司在职员工总数548人，具体构成情况如下：

| 员工专业构成 | 人数  | 比例     |
|--------|-----|--------|
| 管理人员   | 66  | 12.05% |
| 技术人员   | 305 | 55.66% |
| 生产人员   | 33  | 6.02%  |
| 市场人员   | 70  | 12.77% |
| 行政人员   | 74  | 13.50% |
| 合计     | 548 | 100%   |

##### 2. 员工受教育程度：

| 文化程度 | 人数  | 比例     |
|------|-----|--------|
| 博士   | 4   | 0.73%  |
| 硕士   | 26  | 4.74%  |
| 本科   | 421 | 76.82% |
| 大专以下 | 97  | 17.71% |
| 合计   | 548 | 100%   |

##### 3. 员工年龄构成：

| 年龄    | 人数  | 比例     |
|-------|-----|--------|
| 19-29 | 197 | 35.95% |
| 30-39 | 265 | 48.36% |
| 40-49 | 68  | 12.41% |
| 50及以上 | 18  | 3.28%  |
| 合计    | 548 | 100%   |

## 第八节 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》、《深圳证券交易所创业板上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等法律、法规和中国证监会有关法律法规等的要求，建立并不断完善公司的法人治理结构，建立健全公司内部管理和控制制度，持续深入开展公司治理活动，促进了公司规范运作，提高了公司治理水平，保障了公司经营管理的有序进行。

报告期内，公司继续规范治理结构，股东大会、董事会及专门委员会、监事会、独立董事、董事会秘书和管理层均严格按照《公司法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等相关法律、法规和规范性文件的要求，履行各自的权利和义务，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及相关内控制度规定的程序和规则运行。截至本报告期末，上述机构和人员规范运作，未出现违法、违规现象，能够切实履行应尽的职责和义务，公司治理的实际状况符合《上市公司治理准则》和《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等相关法律法规的要求。

#### （一）关于股东与股东大会

公司严格按照《公司法》、《上市公司股东大会规则》、《公司章程》、《股东大会议事规则》的规定，召集、召开股东大会，平等对待股东，特别是中小股东，并尽可能为股东参加股东大会创造便利条件。对每个审议事项设定发表意见时间，使各位股东能充分表达自己意见，按照自己的意愿进行表决。此外，公司聘请律师见证股东大会，确保会议召集、召开以及表决程序符合相关法律规定，维护股东的合法权益。

#### （二）关于公司与控股股东

公司控股股东严格按照《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《公司章程》规范自己的行为，依法行使权力并承担相应的义务，没有直接或间接干预公司经营决策和管理活动。公司控股股东、实际控制人行为规范，诚信勤勉，未直接或间接干预公司的决策及依法开展的生产经营活动，未损害公司及其他股东的权益，亦未利用其特殊地位谋取额外利益。

#### （三）关于董事与董事会

公司董事会设董事11名，其中独立董事5名，董事会的人数及人员构成符合法律、法规和《公司章程》的要求。各位董事积极参加相关岗位培训，熟悉相关法律法规，了解作为公司董事的责任和义务，能够依据《董事会议事规则》、《独立董事工作制度》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等开

展工作，勤勉尽责地履行职责和义务，认真审议各项议案并对公司重大事项做出科学、合理决策。

公司独立董事独立履行职责，不受公司主要股东、实际控制人以及其他与公司有利害关系的单位或个人影响。

#### （四）关于监事与监事会

公司监事会设监事3名，其中职工代表监事1名，监事会的人数及人员构成符合法律、法规和《公司章程》的要求。公司所有监事均能认真学习相关法律法规，积极参加相关岗位培训，熟悉作为监事的责任和义务，并能够认真履行自己的职责，本着对公司和全体股东负责的精神，依法、独立地对公司财务以及公司董事、经理和其他高级管理人员履行职责的合法性、合规性进行监督，维护公司和股东的合法权益。

#### （五）关于经理层

公司已建立《总经理工作细则》、《公司各岗位职责》，明确了总经理及各级管理者的权利义务。同时，公司建立了覆盖全员的《公司考核管理制度》，规范行为、明确责任。公司经理层能勤勉尽责，严格按照公司各项管理制度履行职责，切实贯彻、执行董事会的决议。

从本公司设立以来，管理层的聘任均保持公开、透明、程序规范。管理层的考核和激励等工作均严格按照公司规定执行，管理团队稳定，且忠实履行诚信义务，没有发现违规行为。

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求是否存在差异

是  否

## 二、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

### 1、本报告期年度股东大会情况

| 会议届次        | 召开日期             | 会议决议刊登的指定网站查询索引         | 会议决议刊登的信息披露日期    |
|-------------|------------------|-------------------------|------------------|
| 2013 年度股东大会 | 2014 年 03 月 11 日 | 巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn | 2014 年 03 月 12 日 |

### 2、本报告期临时股东大会情况

| 会议届次            | 召开日期             | 会议决议刊登的指定网站查询索引         | 会议决议刊登的信息披露日期    |
|-----------------|------------------|-------------------------|------------------|
| 2014 年第一次临时股东大会 | 2014 年 01 月 26 日 | 巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn | 2014 年 01 月 27 日 |
| 2014 年第二次临时股东大会 | 2014 年 07 月 01 日 | 巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn | 2014 年 07 月 02 日 |
| 2014 年第三次临时股东大会 | 2014 年 09 月 25 日 | 巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn | 2014 年 09 月 26 日 |

## 三、报告期董事会召开情况

| 会议届次 | 召开日期 | 会议决议刊登的指定网站查询索引 | 会议决议刊登的信息披露日期 |
|------|------|-----------------|---------------|
|------|------|-----------------|---------------|

|             |                  |                         |                  |
|-------------|------------------|-------------------------|------------------|
| 第三届董事会第三次会议 | 2014 年 01 月 10 日 | 巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn | 2014 年 01 月 11 日 |
| 第三届董事会第四次会议 | 2014 年 02 月 17 日 | 巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn | 2014 年 02 月 18 日 |
| 第三届董事会第五次会议 | 2014 年 04 月 05 日 | 巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn | 2014 年 04 月 06 日 |
| 第三届董事会第六次会议 | 2014 年 06 月 15 日 | 巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn | 2014 年 06 月 16 日 |
| 第三届董事会第七次会议 | 2014 年 08 月 07 日 | 巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn | 2014 年 08 月 08 日 |
| 第三届董事会第八次会议 | 2014 年 09 月 09 日 | 巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn | 2014 年 09 月 10 日 |
| 第三届董事会第九次会议 | 2014 年 10 月 15 日 | 巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn | 2014 年 10 月 16 日 |
| 第三届董事会第十次会议 | 2014 年 12 月 24 日 | 巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn | 2014 年 12 月 25 日 |

#### 四、年度报告重大差错责任追究制度的建立与执行情况

为进一步健全公司的信息披露管理制度，提高公司管理水平，增强信息披露的真实性、准确性、完整性，公司根据《上市公司信息披露管理办法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》等法律法规的要求，公司于2011年12月28日召开的第二届董事会第二十二次会议审议制定了《年报信息披露重大差错责任追究制度》。2014年，该制度得到有效执行，对提高公司信息披露质量起到了非常重大的作用。报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息补充以及业绩预告修正等情况。

#### 五、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动是否发现公司存在风险

是  否

公司监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 第九节 财务报告

### 一、审计报告

|          |                    |
|----------|--------------------|
| 审计意见类型   | 标准无保留审计意见          |
| 审计报告签署日期 | 2015 年 04 月 03 日   |
| 审计机构名称   | 众环海华会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 审计报告文号   | 众环审字（2015）021857 号 |
| 注册会计师姓名  | 雷永鑫，吴玉光            |

## 审 计 报 告

众环审字(2015) 021857号

### 北京佳讯飞鸿电气股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的北京佳讯飞鸿电气股份有限公司（以下简称“佳讯飞鸿公司”）财务报表，包括2014年12月31日的合并及公司资产负债表，2014年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司所有者权益变动表以及财务报表附注。

#### 一、管理层对财务报表的责任

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

#### 二、注册会计师的责任

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

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，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，佳讯飞鸿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，公允反映了佳讯飞鸿公司2014年12月31日的合并及公司财务状况以及2014年度的合并及公司经营成果和现金流量。

众环海华会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：雷永鑫

中国注册会计师：吴玉光

中国·北京

二〇一五年四月三日

## 二、 财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

### 1、 合并资产负债表

编制单位：北京佳讯飞鸿电气股份有限公司

2014 年 12 月 31 日

单位：元

| 项目                     | 期末余额           | 期初余额           |
|------------------------|----------------|----------------|
| 流动资产：                  |                |                |
| 货币资金                   | 335,274,963.32 | 384,982,057.17 |
| 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                   | 9,067,000.00   | 8,350,000.00   |
| 应收账款                   | 391,529,754.76 | 207,677,291.20 |
| 预付款项                   | 41,687,021.01  | 53,137,488.08  |
| 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                  | 6,247,112.54   | 4,070,586.96   |
| 买入返售金融资产               |                |                |
| 存货                     | 133,192,322.65 | 275,051,040.00 |
| 划分为持有待售的资产             |                |                |

|                        |                  |                  |
|------------------------|------------------|------------------|
| 一年内到期的非流动资产            |                  |                  |
| 其他流动资产                 |                  |                  |
| 流动资产合计                 | 916,998,174.28   | 933,268,463.41   |
| 非流动资产：                 |                  |                  |
| 发放贷款及垫款                |                  |                  |
| 可供出售金融资产               | 45,800,000.00    | 150,000.00       |
| 持有至到期投资                |                  |                  |
| 长期应收款                  |                  |                  |
| 长期股权投资                 | 15,000,000.00    |                  |
| 投资性房地产                 |                  |                  |
| 固定资产                   | 143,451,813.54   | 115,620,756.14   |
| 在建工程                   |                  | 313,826.25       |
| 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                   | 90,007,379.88    | 45,919,447.25    |
| 开发支出                   | 1,299,926.09     |                  |
| 商誉                     | 141,252,496.92   | 9,169,957.62     |
| 长期待摊费用                 |                  |                  |
| 递延所得税资产                | 12,587,480.25    | 5,568,311.52     |
| 其他非流动资产                |                  |                  |
| 非流动资产合计                | 449,399,096.68   | 176,742,298.78   |
| 资产总计                   | 1,366,397,270.96 | 1,110,010,762.19 |
| 流动负债：                  |                  |                  |
| 短期借款                   | 8,200,000.00     |                  |
| 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                   | 19,456,051.83    | 27,316,020.08    |
| 应付账款                   | 141,539,776.05   | 100,056,171.28   |

|             |                |                |
|-------------|----------------|----------------|
| 预收款项        | 84,405,070.45  | 154,084,582.59 |
| 卖出回购金融资产款   |                |                |
| 应付手续费及佣金    |                |                |
| 应付职工薪酬      | 3,626,968.15   | 219,593.09     |
| 应交税费        | 27,579,625.67  | 8,675,331.52   |
| 应付利息        |                |                |
| 应付股利        |                |                |
| 其他应付款       | 52,498,781.30  | 2,104,719.65   |
| 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      | 337,306,273.45 | 292,456,418.21 |
| 非流动负债：      |                |                |
| 长期借款        |                |                |
| 应付债券        |                |                |
| 其中：优先股      |                |                |
| 永续债         |                |                |
| 长期应付款       |                |                |
| 长期应付职工薪酬    |                |                |
| 专项应付款       |                |                |
| 预计负债        |                |                |
| 递延收益        | 43,962,280.07  | 28,710,000.00  |
| 递延所得税负债     | 2,989,815.50   |                |
| 其他非流动负债     |                |                |
| 非流动负债合计     | 46,952,095.57  | 28,710,000.00  |
| 负债合计        | 384,258,369.02 | 321,166,418.21 |
| 所有者权益：      |                |                |
| 股本          | 261,015,778.00 | 126,000,000.00 |
| 其他权益工具      |                |                |
| 其中：优先股      |                |                |

|               |                  |                  |
|---------------|------------------|------------------|
| 永续债           |                  |                  |
| 资本公积          | 353,616,003.24   | 373,631,781.24   |
| 减：库存股         |                  |                  |
| 其他综合收益        |                  |                  |
| 专项储备          |                  |                  |
| 盈余公积          | 29,753,412.04    | 24,388,772.44    |
| 一般风险准备        |                  |                  |
| 未分配利润         | 273,286,847.85   | 216,624,077.62   |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 917,672,041.13   | 740,644,631.30   |
| 少数股东权益        | 64,466,860.81    | 48,199,712.68    |
| 所有者权益合计       | 982,138,901.94   | 788,844,343.98   |
| 负债和所有者权益总计    | 1,366,397,270.96 | 1,110,010,762.19 |

法定代表人：林菁

主管会计工作负责人：咸晶

会计机构负责人：安晓佳

## 2、母公司资产负债表

单位：元

| 项目                     | 期末余额           | 期初余额           |
|------------------------|----------------|----------------|
| 流动资产：                  |                |                |
| 货币资金                   | 227,618,065.18 | 314,884,755.28 |
| 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                   | 5,705,000.00   | 8,350,000.00   |
| 应收账款                   | 261,078,951.28 | 156,679,454.33 |
| 预付款项                   | 28,093,241.84  | 47,423,392.62  |
| 应收利息                   |                |                |
| 应收股利                   |                |                |
| 其他应收款                  | 2,553,572.90   | 3,323,693.28   |
| 存货                     | 61,797,930.56  | 244,865,245.79 |
| 划分为持有待售的资产             |                |                |
| 一年内到期的非流动资产            |                |                |
| 其他流动资产                 |                |                |
| 流动资产合计                 | 586,846,761.76 | 775,526,541.30 |
| 非流动资产：                 |                |                |

|                        |                  |                  |
|------------------------|------------------|------------------|
| 可供出售金融资产               | 41,000,000.00    | 150,000.00       |
| 持有至到期投资                |                  |                  |
| 长期应收款                  |                  |                  |
| 长期股权投资                 | 310,200,000.00   | 82,100,000.00    |
| 投资性房地产                 |                  |                  |
| 固定资产                   | 140,684,104.83   | 113,972,758.06   |
| 在建工程                   |                  | 313,826.25       |
| 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                   | 52,962,208.73    | 45,919,447.25    |
| 开发支出                   |                  |                  |
| 商誉                     |                  |                  |
| 长期待摊费用                 |                  |                  |
| 递延所得税资产                | 7,378,650.53     | 4,540,611.35     |
| 其他非流动资产                |                  |                  |
| 非流动资产合计                | 552,224,964.09   | 246,996,642.91   |
| 资产总计                   | 1,139,071,725.85 | 1,022,523,184.21 |
| 流动负债：                  |                  |                  |
| 短期借款                   |                  |                  |
| 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                   | 16,143,636.72    | 27,316,020.08    |
| 应付账款                   | 97,144,420.64    | 73,138,733.18    |
| 预收款项                   | 44,140,943.86    | 153,906,576.99   |
| 应付职工薪酬                 | 226,427.45       | 219,593.09       |
| 应交税费                   | 7,706,218.28     | 5,760,533.54     |
| 应付利息                   |                  |                  |
| 应付股利                   |                  |                  |
| 其他应付款                  | 52,077,993.28    | 2,038,317.76     |
| 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     | 217,439,640.23   | 262,379,774.64   |
| 非流动负债：     |                  |                  |
| 长期借款       |                  |                  |
| 应付债券       |                  |                  |
| 其中：优先股     |                  |                  |
| 永续债        |                  |                  |
| 长期应付款      |                  |                  |
| 长期应付职工薪酬   |                  |                  |
| 专项应付款      |                  |                  |
| 预计负债       |                  |                  |
| 递延收益       | 29,112,280.07    | 28,710,000.00    |
| 递延所得税负债    |                  |                  |
| 其他非流动负债    |                  |                  |
| 非流动负债合计    | 29,112,280.07    | 28,710,000.00    |
| 负债合计       | 246,551,920.30   | 291,089,774.64   |
| 所有者权益：     |                  |                  |
| 股本         | 261,015,778.00   | 126,000,000.00   |
| 其他权益工具     |                  |                  |
| 其中：优先股     |                  |                  |
| 永续债        |                  |                  |
| 资本公积       | 355,050,426.21   | 375,066,204.21   |
| 减：库存股      |                  |                  |
| 其他综合收益     |                  |                  |
| 专项储备       |                  |                  |
| 盈余公积       | 29,753,412.04    | 24,388,772.44    |
| 未分配利润      | 246,700,189.30   | 205,978,432.92   |
| 所有者权益合计    | 892,519,805.55   | 731,433,409.57   |
| 负债和所有者权益总计 | 1,139,071,725.85 | 1,022,523,184.21 |

### 3、合并利润表

单位：元

| 项目      | 本期发生额          | 上期发生额          |
|---------|----------------|----------------|
| 一、营业总收入 | 831,734,961.90 | 490,036,519.55 |

|                       |                |                |
|-----------------------|----------------|----------------|
| 其中：营业收入               | 831,734,961.90 | 490,036,519.55 |
| 利息收入                  |                |                |
| 已赚保费                  |                |                |
| 手续费及佣金收入              |                |                |
| 二、营业总成本               | 745,763,692.18 | 454,486,072.72 |
| 其中：营业成本               | 583,432,395.51 | 336,614,648.38 |
| 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               | 6,922,279.15   | 3,599,132.06   |
| 销售费用                  | 60,119,328.37  | 38,161,158.97  |
| 管理费用                  | 83,613,950.09  | 74,423,742.57  |
| 财务费用                  | -5,365,806.28  | -4,985,969.16  |
| 资产减值损失                | 17,041,545.34  | 6,673,359.90   |
| 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）       |                |                |
| 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）     | 85,971,269.72  | 35,550,446.83  |
| 加：营业外收入               | 13,686,775.44  | 22,675,946.96  |
| 其中：非流动资产处置利得          | 15,845.00      | 86,009.05      |
| 减：营业外支出               | 932,413.92     | 104,222.67     |
| 其中：非流动资产处置损失          | 356,867.23     | 26,118.43      |
| 四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）   | 98,725,631.24  | 58,122,171.12  |
| 减：所得税费用               | 15,321,073.28  | 6,734,618.27   |
| 五、净利润（净亏损以“－”号填列）     | 83,404,557.96  | 51,387,552.85  |
| 归属于母公司所有者的净利润         | 69,587,409.83  | 42,560,666.53  |
| 少数股东损益                | 13,817,148.13  | 8,826,886.32   |

|                                    |               |               |
|------------------------------------|---------------|---------------|
| 六、其他综合收益的税后净额                      |               |               |
| 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额               |               |               |
| （一）以后不能重分类进损益的其他综合收益               |               |               |
| 1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动             |               |               |
| 2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额  |               |               |
| （二）以后将重分类进损益的其他综合收益                |               |               |
| 1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 |               |               |
| 2.可供出售金融资产公允价值变动损益                 |               |               |
| 3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益            |               |               |
| 4.现金流量套期损益的有效部分                    |               |               |
| 5.外币财务报表折算差额                       |               |               |
| 6.其他                               |               |               |
| 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额                |               |               |
| 七、综合收益总额                           | 83,404,557.96 | 51,387,552.85 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额                   | 69,587,409.83 | 42,560,666.53 |
| 归属于少数股东的综合收益总额                     | 13,817,148.13 | 8,826,886.32  |
| 八、每股收益：                            |               |               |
| （一）基本每股收益                          | 0.28          | 0.17          |
| （二）稀释每股收益                          | 0.28          | 0.17          |

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：林菁

主管会计工作负责人：咸晶

会计机构负责人：安晓佳

注：财务费用涉及金融业务需单独列示汇兑收益项目。



## 4、母公司利润表

单位：元

| 项目                                | 本期发生额          | 上期发生额          |
|-----------------------------------|----------------|----------------|
| 一、营业收入                            | 618,389,200.50 | 371,884,071.57 |
| 减：营业成本                            | 442,466,830.84 | 262,151,377.63 |
| 营业税金及附加                           | 4,754,948.98   | 2,486,395.30   |
| 销售费用                              | 45,464,512.55  | 31,144,999.59  |
| 管理费用                              | 66,945,178.34  | 61,766,535.85  |
| 财务费用                              | -4,949,591.74  | -4,436,675.72  |
| 资产减值损失                            | 14,027,981.10  | 4,909,516.44   |
| 加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）             |                |                |
| 投资收益（损失以“－”号填列）                   | 2,550,000.00   | 908,000.00     |
| 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）                 | 52,229,340.43  | 14,769,922.48  |
| 加：营业外收入                           | 8,233,451.41   | 20,007,482.96  |
| 其中：非流动资产处置利得                      | 12,035.00      | 86,009.05      |
| 减：营业外支出                           | 663,401.04     | 102,629.46     |
| 其中：非流动资产处置损失                      | 91,944.90      | 26,118.43      |
| 三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）               | 59,799,390.80  | 34,674,775.98  |
| 减：所得税费用                           | 6,152,994.82   | 2,841,600.36   |
| 四、净利润（净亏损以“－”号填列）                 | 53,646,395.98  | 31,833,175.62  |
| 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                | 53,646,395.98 | 31,833,175.62 |
| 七、每股收益：                 |               |               |
| （一）基本每股收益               | 0.21          | 0.13          |
| （二）稀释每股收益               | 0.21          | 0.13          |

## 5、合并现金流量表

单位：元

| 项目                           | 本期发生额          | 上期金额发生额        |
|------------------------------|----------------|----------------|
| 一、经营活动产生的现金流量：               |                |                |
| 销售商品、提供劳务收到的现金               | 775,356,482.33 | 648,690,100.24 |
| 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                      | 11,871,427.29  | 17,208,935.68  |
| 收到其他与经营活动有关的现金               | 14,066,852.74  | 29,808,499.68  |
| 经营活动现金流入小计                   | 801,294,762.36 | 695,707,535.60 |

|                           |                 |                |
|---------------------------|-----------------|----------------|
| 购买商品、接受劳务支付的现金            | 511,722,523.70  | 465,242,433.05 |
| 客户贷款及垫款净增加额               |                 |                |
| 存放中央银行和同业款项净增加额           |                 |                |
| 支付原保险合同赔付款项的现金            |                 |                |
| 支付利息、手续费及佣金的现金            |                 |                |
| 支付保单红利的现金                 |                 |                |
| 支付给职工以及为职工支付的现金           | 69,560,909.25   | 77,064,855.27  |
| 支付的各项税费                   | 68,560,040.64   | 37,892,124.92  |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 63,672,745.97   | 59,696,087.76  |
| 经营活动现金流出小计                | 713,516,219.56  | 639,895,501.00 |
| 经营活动产生的现金流量净额             | 87,778,542.80   | 55,812,034.60  |
| 二、投资活动产生的现金流量：            |                 |                |
| 收回投资收到的现金                 |                 |                |
| 取得投资收益收到的现金               |                 |                |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 235,410.00      | 106,239.74     |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       |                 |                |
| 收到其他与投资活动有关的现金            |                 |                |
| 投资活动现金流入小计                | 235,410.00      | 106,239.74     |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   | 46,161,355.69   | 45,993,346.11  |
| 投资支付的现金                   | 58,700,000.00   |                |
| 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       | 28,348,399.24   |                |
| 支付其他与投资活动有关的现金            |                 |                |
| 投资活动现金流出小计                | 133,209,754.93  | 45,993,346.11  |
| 投资活动产生的现金流量净额             | -132,974,344.93 | -45,887,106.37 |
| 三、筹资活动产生的现金流量：            |                 |                |
| 吸收投资收到的现金                 | 4,900,000.00    |                |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金       | 4,900,000.00    |                |
| 取得借款收到的现金                 |                 |                |

|                     |                |                |
|---------------------|----------------|----------------|
| 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          | 4,900,000.00   |                |
| 偿还债务支付的现金           | 300,000.00     | 30,000,000.00  |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金   | 10,065,315.00  | 8,946,000.00   |
| 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      | 133,590.28     | 5,726,597.15   |
| 筹资活动现金流出小计          | 10,498,905.28  | 44,672,597.15  |
| 筹资活动产生的现金流量净额       | -5,598,905.28  | -44,672,597.15 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响  | 21,398.12      | -21,374.91     |
| 五、现金及现金等价物净增加额      | -50,773,309.29 | -34,769,043.83 |
| 加：期初现金及现金等价物余额      | 377,540,985.46 | 412,310,029.29 |
| 六、期末现金及现金等价物余额      | 326,767,676.17 | 377,540,985.46 |

## 6、母公司现金流量表

单位：元

| 项目              | 本期发生额          | 上期发生额          |
|-----------------|----------------|----------------|
| 一、经营活动产生的现金流量：  |                |                |
| 销售商品、提供劳务收到的现金  | 549,694,278.23 | 542,425,091.90 |
| 收到的税费返还         | 6,430,591.90   | 14,612,963.98  |
| 收到其他与经营活动有关的现金  | 13,365,892.21  | 29,242,167.68  |
| 经营活动现金流入小计      | 569,490,762.34 | 586,280,223.56 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金  | 351,562,059.09 | 394,130,404.23 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 58,362,536.74  | 69,097,592.16  |
| 支付的各项税费         | 48,211,741.39  | 24,183,776.68  |
| 支付其他与经营活动有关的现金  | 41,213,534.31  | 46,687,213.11  |
| 经营活动现金流出小计      | 499,349,871.53 | 534,098,986.18 |
| 经营活动产生的现金流量净额   | 70,140,890.81  | 52,181,237.38  |
| 二、投资活动产生的现金流量：  |                |                |
| 收回投资收到的现金       |                |                |
| 取得投资收益收到的现金     | 2,550,000.00   | 908,000.00     |

|                           |                 |                |
|---------------------------|-----------------|----------------|
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 31,590.00       | 36,239.74      |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       |                 |                |
| 收到其他与投资活动有关的现金            |                 |                |
| 投资活动现金流入小计                | 2,581,590.00    | 944,239.74     |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   | 43,769,118.85   | 45,087,718.13  |
| 投资支付的现金                   | 105,100,000.00  | 25,720,000.00  |
| 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                | 148,869,118.85  | 70,807,718.13  |
| 投资活动产生的现金流量净额             | -146,287,528.85 | -69,863,478.39 |
| 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                 |                 |                |
| 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                |                 |                |
| 偿还债务支付的现金                 |                 | 30,000,000.00  |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         | 7,560,000.00    | 7,854,000.00   |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            | 133,590.28      | 6,597.15       |
| 筹资活动现金流出小计                | 7,693,590.28    | 37,860,597.15  |
| 筹资活动产生的现金流量净额             | -7,693,590.28   | -37,860,597.15 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响        | 21,398.12       | -21,374.91     |
| 五、现金及现金等价物净增加额            | -83,818,830.20  | -55,564,213.07 |
| 加：期初现金及现金等价物余额            | 308,335,591.37  | 363,899,804.44 |
| 六、期末现金及现金等价物余额            | 224,516,761.17  | 308,335,591.37 |

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目                        | 本期             |        |    |  |                |       |        |      |               |        |                |               |                |
|---------------------------|----------------|--------|----|--|----------------|-------|--------|------|---------------|--------|----------------|---------------|----------------|
|                           | 归属于母公司所有者权益    |        |    |  |                |       |        |      |               |        | 少数股东权益         | 所有者权益合计       |                |
|                           | 股本             | 其他权益工具 |    |  | 资本公积           | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积          | 一般风险准备 |                |               | 未分配利润          |
| 优先股                       |                | 永续债    | 其他 |  |                |       |        |      |               |        |                |               |                |
| 一、上年期末余额                  | 126,000,000.00 |        |    |  | 373,631,781.24 |       |        |      | 24,388,772.44 |        | 216,624,077.62 | 48,199,712.68 | 788,844,343.98 |
| 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                  | 126,000,000.00 |        |    |  | 373,631,781.24 |       |        |      | 24,388,772.44 |        | 216,624,077.62 | 48,199,712.68 | 788,844,343.98 |
| 三、本期增减变动金额<br>(减少以“-”号填列) | 135,015,778.00 |        |    |  | -20,015,778.00 |       |        |      | 5,364,639.60  |        | 56,662,770.23  | 16,267,148.13 | 193,294,557.96 |
| (一) 综合收益总额                |                |        |    |  |                |       |        |      |               |        | 69,587,409.83  | 13,817,148.13 | 83,404,557.96  |
| (二) 所有者投入和减少资本            | 9,015,778.00   |        |    |  | 105,984,222.00 |       |        |      |               |        |                |               | 115,000,000.00 |
| 1. 股东投入的普通股               | 9,015,778.00   |        |    |  | 105,984,222.00 |       |        |      |               |        |                |               | 115,000,000.00 |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本          |                |        |    |  |                |       |        |      |               |        |                |               |                |

|                   |                |  |  |  |  |  |  |  |              |                |              |               |                 |
|-------------------|----------------|--|--|--|--|--|--|--|--------------|----------------|--------------|---------------|-----------------|
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 |                |  |  |  |  |  |  |  |              |                |              |               |                 |
| 4. 其他             |                |  |  |  |  |  |  |  |              |                |              |               |                 |
| (三) 利润分配          |                |  |  |  |  |  |  |  | 5,364,639.60 | -12,924,639.60 | 2,450,000.00 | -5,110,000.00 |                 |
| 1. 提取盈余公积         |                |  |  |  |  |  |  |  | 5,364,639.60 | -5,364,639.60  |              |               |                 |
| 2. 提取一般风险准备       |                |  |  |  |  |  |  |  |              |                |              |               |                 |
| 3. 对所有者（或股东）的分配   |                |  |  |  |  |  |  |  |              | -7,560,000.00  | 2,450,000.00 | -5,110,000.00 |                 |
| 4. 其他             |                |  |  |  |  |  |  |  |              |                |              |               |                 |
| (四) 所有者权益内部结转     | 126,000,000.00 |  |  |  |  |  |  |  |              |                |              |               | -126,000,000.00 |
| 1. 资本公积转增资本（或股本）  | 126,000,000.00 |  |  |  |  |  |  |  |              |                |              |               | -126,000,000.00 |
| 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 | 261,015,778.00 |  |  |  | 353,616,003.24 |  |  |  | 29,753,412.04 |  | 273,286,847.85 | 64,466,860.81 | 982,138,901.94 |
|----------|----------------|--|--|--|----------------|--|--|--|---------------|--|----------------|---------------|----------------|



上期金额

单位：元

| 项目                    | 上期             |        |    |  |                |       |        |      |               |        |                |               |                |
|-----------------------|----------------|--------|----|--|----------------|-------|--------|------|---------------|--------|----------------|---------------|----------------|
|                       | 归属于母公司所有者权益    |        |    |  |                |       |        |      |               |        | 少数股东权益         | 所有者权益合计       |                |
|                       | 股本             | 其他权益工具 |    |  | 资本公积           | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积          | 一般风险准备 |                |               | 未分配利润          |
| 优先股                   |                | 永续债    | 其他 |  |                |       |        |      |               |        |                |               |                |
| 一、上年期末余额              | 126,000,000.00 |        |    |  | 375,066,204.21 |       |        |      | 21,205,454.88 |        | 183,546,728.65 | 44,750,403.39 | 750,568,791.13 |
| 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              | 126,000,000.00 |        |    |  | 375,066,204.21 |       |        |      | 21,205,454.88 |        | 183,546,728.65 | 44,750,403.39 | 750,568,791.13 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） |                |        |    |  | -1,434,422.97  |       |        |      | 3,183,317.56  |        | 33,077,348.97  | 3,449,309.29  | 38,275,552.85  |
| （一）综合收益总额             |                |        |    |  |                |       |        |      |               |        | 42,560,666.53  | 8,826,886.32  | 51,387,552.85  |
| （二）所有者投入和减少资本         |                |        |    |  | -1,434,422.97  |       |        |      |               |        |                | -5,377,577.03 | -6,812,000.00  |
| 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             |  |  |  |  | -1,434,422.97 |  |  |  |              |  |               | -5,377,577.03 | -6,812,000.00 |
| (三) 利润分配          |  |  |  |  |               |  |  |  | 3,183,317.56 |  | -9,483,317.56 |               | -6,300,000.00 |
| 1. 提取盈余公积         |  |  |  |  |               |  |  |  | 3,183,317.56 |  | -3,183,317.56 |               |               |
| 2. 提取一般风险准备       |  |  |  |  |               |  |  |  |              |  |               |               |               |
| 3. 对所有者（或股东）的分配   |  |  |  |  |               |  |  |  |              |  | -6,300,000.00 |               | -6,300,000.00 |
| 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 | 126,000,000.00 |  |  |  | 373,631,781.24 |  |  |  | 24,388,772.44 |  | 216,624,077.62 | 48,199,712.68 | 788,844,343.98 |

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目                    | 本期             |        |     |    |                |       |        |      |               |                |                |
|-----------------------|----------------|--------|-----|----|----------------|-------|--------|------|---------------|----------------|----------------|
|                       | 股本             | 其他权益工具 |     |    | 资本公积           | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积          | 未分配利润          | 所有者权益合计        |
|                       |                | 优先股    | 永续债 | 其他 |                |       |        |      |               |                |                |
| 一、上年期末余额              | 126,000,000.00 |        |     |    | 375,066,204.21 |       |        |      | 24,388,772.44 | 205,978,432.92 | 731,433,409.57 |
| 加：会计政策变更              |                |        |     |    |                |       |        |      |               |                |                |
| 前期差错更正                |                |        |     |    |                |       |        |      |               |                |                |
| 其他                    |                |        |     |    |                |       |        |      |               |                |                |
| 二、本年期初余额              | 126,000,000.00 |        |     |    | 375,066,204.21 |       |        |      | 24,388,772.44 | 205,978,432.92 | 731,433,409.57 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | 135,015,778.00 |        |     |    | -20,015,778.00 |       |        |      | 5,364,639.60  | 40,721,756.38  | 161,086,395.98 |
| （一）综合收益总额             |                |        |     |    |                |       |        |      |               | 53,646,395.98  | 53,646,395.98  |
| （二）所有者投入和减少资本         | 9,015,778.00   |        |     |    | 105,984,222.00 |       |        |      |               |                | 115,000,000.00 |
| 1. 股东投入的普通股           | 9,015,778.00   |        |     |    | 105,984,222.00 |       |        |      |               |                | 115,000,000.00 |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本      |                |        |     |    |                |       |        |      |               |                |                |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额     |                |        |     |    |                |       |        |      |               |                |                |
| 4. 其他                 |                |        |     |    |                |       |        |      |               |                |                |
| （三）利润分配               |                |        |     |    |                |       |        |      | 5,364,639.60  | -12,924,639.60 | -7,560,000.00  |

|                  |                |  |  |  |                 |  |  |  |               |                |                |
|------------------|----------------|--|--|--|-----------------|--|--|--|---------------|----------------|----------------|
| 1. 提取盈余公积        |                |  |  |  |                 |  |  |  | 5,364,639.60  | -5,364,639.60  |                |
| 2. 对所有者（或股东）的分配  |                |  |  |  |                 |  |  |  |               | -7,560,000.00  | -7,560,000.00  |
| 3. 其他            |                |  |  |  |                 |  |  |  |               |                |                |
| （四）所有者权益内部结转     | 126,000,000.00 |  |  |  | -126,000,000.00 |  |  |  |               |                |                |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | 126,000,000.00 |  |  |  | -126,000,000.00 |  |  |  |               |                |                |
| 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         | 261,015,778.00 |  |  |  | 355,050,426.21  |  |  |  | 29,753,412.04 | 246,700,189.30 | 892,519,805.55 |

上期金额

单位：元

| 项目                    | 上期             |        |     |    |                |       |        |      |               |                |                |
|-----------------------|----------------|--------|-----|----|----------------|-------|--------|------|---------------|----------------|----------------|
|                       | 股本             | 其他权益工具 |     |    | 资本公积           | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积          | 未分配利润          | 所有者权益合计        |
|                       |                | 优先股    | 永续债 | 其他 |                |       |        |      |               |                |                |
| 一、上年期末余额              | 126,000,000.00 |        |     |    | 375,066,204.21 |       |        |      | 21,205,454.88 | 183,628,574.86 | 705,900,233.95 |
| 加：会计政策变更              |                |        |     |    |                |       |        |      |               |                |                |
| 前期差错更正                |                |        |     |    |                |       |        |      |               |                |                |
| 其他                    |                |        |     |    |                |       |        |      |               |                |                |
| 二、本年期初余额              | 126,000,000.00 |        |     |    | 375,066,204.21 |       |        |      | 21,205,454.88 | 183,628,574.86 | 705,900,233.95 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） |                |        |     |    |                |       |        |      | 3,183,317.56  | 22,349,858.06  | 25,533,175.62  |
| （一）综合收益总额             |                |        |     |    |                |       |        |      |               | 31,833,175.62  | 31,833,175.62  |
| （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               |                |        |     |    |                |       |        |      | 3,183,317.56  | -9,483,317.56  | -6,300,000.00  |
| 1. 提取盈余公积             |                |        |     |    |                |       |        |      | 3,183,317.56  | -3,183,317.56  |                |
| 2. 对所有者（或股东）的分        |                |        |     |    |                |       |        |      |               | -6,300,000.00  | -6,300,000.00  |

|                  |                |  |  |  |                |  |  |  |               |                |                |
|------------------|----------------|--|--|--|----------------|--|--|--|---------------|----------------|----------------|
| 配                |                |  |  |  |                |  |  |  |               |                |                |
| 3. 其他            |                |  |  |  |                |  |  |  |               |                |                |
| (四) 所有者权益内部结转    |                |  |  |  |                |  |  |  |               |                |                |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) |                |  |  |  |                |  |  |  |               |                |                |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本) |                |  |  |  |                |  |  |  |               |                |                |
| 3. 盈余公积弥补亏损      |                |  |  |  |                |  |  |  |               |                |                |
| 4. 其他            |                |  |  |  |                |  |  |  |               |                |                |
| (五) 专项储备         |                |  |  |  |                |  |  |  |               |                |                |
| 1. 本期提取          |                |  |  |  |                |  |  |  |               |                |                |
| 2. 本期使用          |                |  |  |  |                |  |  |  |               |                |                |
| (六) 其他           |                |  |  |  |                |  |  |  |               |                |                |
| 四、本期期末余额         | 126,000,000.00 |  |  |  | 375,066,204.21 |  |  |  | 24,388,772.44 | 205,978,432.92 | 731,433,409.57 |

### 三、公司基本情况

北京佳讯飞鸿电气股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）成立于2007年6月12日，公司前身为北京佳讯飞鸿电气有限责任公司（以下简称“佳讯飞鸿公司”），成立于1995年1月26日，注册资本500,000.00元人民币。2000年因公司规模扩大，增加注册资本至5,000,000.00元人民币，2004年进一步增加注册资本至10,000,000.00元人民币。2007年4月6日经佳讯飞鸿公司股东会决议，全体股东作为整体变更后股份有限公司的发起人，以其所持有的佳讯飞鸿公司在2006年12月31日经过审计后的净资产折成北京佳讯飞鸿电气股份有限公司股份63,000,000股，折股后股份公司的注册资本为63,000,000.00元。岳华会计师事务所有限责任公司为本次变更出具了验资报告（岳总验字[2007]第A009号），公司于2007年6月12日在北京市工商行政管理局办理完毕股份公司变更设立手续。

根据公司2010年第2次临时股东大会决议，并经中国证券监督管理委员会证监许可[2011]562号《关于核准北京佳讯飞鸿电气股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市的批复》批准，公司采取公开发行股票方式申请增加注册资本人民币21,000,000.00元，变更后的注册资本为人民币84,000,000.00元，实收资本为人民币84,000,000.00元，新增资本金由社会公众股东投入。中瑞岳华会计师事务所有限公司为本次变更出具了验资报告（中瑞岳华验字[2011]第079号）。公司于2011年7月20日在北京市工商行政管理局办理完毕股份公司变更设立手续。

根据公司2011年年度股东大会决议和修改后章程的规定，公司申请新增注册资本人民币42,000,000.00元，公司按每10股转增5股的比例，以资本公积向全体股东转增股份总额42,000,000股，每股面值1元，共计增加股本人民币42,000,000.00元。变更后的注册资本人民币126,000,000.00元。中瑞岳华会计师事务所（特殊普通合伙）为本次增资出具了验资报告（中瑞岳华验字[2012]第0252号）。公司于2012年12月17日在北京市工商行政管理局办理完毕股份公司变更设立手续。

2014年2月17日，公司第三届董事会第四次会议审议通过了《关于2013年度利润分配预案的议案》根据《公司法》及《公司章程》的相关规定，以截至2013年12月31日公司总股本126,000,000股为基数，向全体股东每10股派发现金股利0.6元人民币（含税）；同时进行资本公积金转增股本，以公司总股本126,000,000股为基数，向全体股东每10股转增10股，转增后公司总股本将增加至252,000,000股。北京润发会计师事务所有限公司对本次整体变更进行了审验，并出具了润发验字【2014】第2003号验资报告。2014年11月14日，公司在北京市工商行政管理局完成工商注册登记手续，并领取了注册号为110108004611874的企业法人营业执照。

根据公司2014年6月13日第三届董事会第六次会议决议、2014年7月1日召开的2014年第二次临时股东大会决议和2014年10月29日中国证券监督管理委员会《关于核准北京佳讯飞鸿电气股份有限公司拟向深圳



市航通众鑫投资有限公司等发行股份购买资产的批复》（证监许可【2014】1138号），公司分别向深圳市航通众鑫投资有限公司、许扬、天津百富源股权投资基金合伙企业（有限合伙）、张雄峰、胡星、深圳市华澳创业投资企业（有限合伙）、王彩云发行9,015,778.00股，同时现金支付88,000,000.00元，以购买上述公司合计持有的深圳市航通智能技术有限公司100.00%股权。每股面值1元，新增注册资本人民币9,015,778.00元整。变更后的注册资本人民币261,015,778.00元。众环海华会计师事务所（特殊普通合伙）为本次增资出具了验资报告（众环验字（2015）020001号）。截至2014年12月31日，公司营业执照尚未办理完成变更手续。

注册资本：261,015,778.00元。

法定代表人：林菁。

注册地：北京市海淀区锦带路88号院1号楼。

本公司经营范围：生产、制造数字调度设备、专用通信设备；电子产品、通信设备、安防设备、监控设备、电气机械、自动控制设备、仪器仪表、专用设备、办公用机械的技术开发、技术咨询、技术服务；通信及自动化控制、计算机软硬件及网络系统的设计、开发、集成、安装、调试和服务；销售汽车（不含九座以下乘用车）；货物进出口、技术进出口、代理进出口；专业承包。

本公司的营业期限：2007年6月12日至长期。

本财务报表由本公司董事会于2015年4月3日批准报出。

本年度纳入合并范围的主要子公司详见“附注九、在其他主体中的权益”，本年度新纳入合并范围的子公司主要有深圳市航通智能技术有限公司、北京飞鸿云际科技有限公司，详见“附注八、合并范围的变更”。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

本财务报表按照财政部于2006年2月15日及以后期间颁布的《企业会计准则——基本准则》、各项具体会计准则及相关规定(以下合称“企业会计准则”)、以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》的披露规定编制。

本财务报表以持续经营为基础编制。

## 2、持续经营

本集团在编制财务报表过程中，已全面评估本集团自资产负债表日起未来12个月的持续经营能力。本集团利用所有可获得的信息，包括近期获利经营的历史、通过银行融资等财务资源支持的信息作出评估后，合理预期本集团将有足够的资源在自资产负债表日起未来12个月内保持持续经营，本集团因而按持续经营基础编制本财务报表。

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本集团根据生产经营特点确定具体会计政策和会计估计，主要体现在应收款项坏账准备的计提方法、存货的计价方法、可供出售权益工具发生减值的判断标准、固定资产折旧和无形资产摊销、开发支出资本化的判断标准、收入的确认时点等。

### 1、遵循企业会计准则的声明

本公司2014年度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2014年12月31日的合并及公司财务状况以及2014年度的合并及公司经营成果和现金流量等有关信息。

### 2、会计期间

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

### 3、营业周期

本集团以一年（12个月）作为正常营业周期。

### 4、记账本位币

人民币为本集团境内机构经营所处的主要经济环境中的货币，本集团境内机构以人民币为记账本位币。本集团编制本财务报表所采用的货币为人民币。

## 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

### (1) 同一控制下企业合并

合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，合并方支付的合并对价及取得的被合并方所有者权益均按账面价值计量，合并方取得的被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额与支付的合并对价账面价值的差额，调整资本公积(股本溢价)，资本公积(股本溢价)不足以冲减的，调整留存收益；合并方以发行权益性证券作为合并对价的，应当在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，应当调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。为进行企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益。为企业合并而发行权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

在通过多次交易分步实现同一控制下企业合并的情况下，如果各项交易属于“一揽子交易”，本公司将其作为一项取得子公司控制权的交易按上述同一控制的原则处理；如果各项交易不属于“一揽子交易”，本公司在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

### (2) 非同一控制下企业合并

购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。为进行企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益。为企业合并而发行权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

在通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的情况下，如果各项交易属于“一揽子交易”，本公司将其作为一项取得子公司控制权的交易按上述非同一控制的原则处理；如果各项交易不属于“一揽子交易”，对于购买日之前持有的被购买方的股权，应当按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值之间的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配外的其他所有者权益变动（以下简称“其他所有者权益变动”）的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动应当转为购买日所属当期收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

### (3) 一揽子交易的判断

通过多次交易分步实现的企业合并，本公司结合分步交易的各个步骤的协议条款，以及各个步骤中分别取得的股权比例、取得对象、取得方式、取得时点及取得对价等信息来判断分步交易是否属于“一揽子交易”。各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况的，本公司通常将多次交易事项作为“一揽子交易”进行会计处理：① 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；② 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③ 一项交易的发生取决于至少一项其他交易的发生；④ 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

## 6、合并财务报表的编制方法

编制合并财务报表时，合并范围包括本公司及全部子公司，子公司为本公司能够对其实施控制的主体。

从取得子公司的实际控制权之日起，本集团开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于同一控制下企业合并取得的子公司，自其与本公司同受最终控制方控制之日起纳入本公司合并范围，并将其在合并日前实现的净利润在合并利润表中单列项目反映。

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

集团内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销，但内部交易表明相关资产发生减值损失的，应当全额确认该部分损失。子公司的股东权益、当期净损益及综合收益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益、少数股东损益及归属于少数股东的综合收益总额在合并财务报表中股东权益、净利润及综合收益总额项下单独列示。本公司向子公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，全额抵销归属于母公司股东的净利润；子公司向本公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，按本公司对该子公司的分配比例在归属于母公司股东的净利润和少数股东损益之间分配抵销。子公司之间出售资产所发生的未实现内部交易损益，按照母公司对出售方子公司的分配比例在归属于母公司股东的净利润和少数股东损益之间分配抵销。

如果以本集团为会计主体与以本公司或子公司为会计主体对同一交易的认定不同时，从本集团的角度对该交易予以调整。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

不适用

## 8、现金及现金等价物的确定标准

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

## 9、外币业务和外币报表折算

### （1）外币交易的折算方法

本集团发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

### （2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；②可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

### （3）外币财务报表的折算方法

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，计入其他综合收益；处置境外经营时，计入处置当期损益。

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。期初未分配利润为上期折算后的期末未分配利润；期末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益并在资产负债表中股东权益项目下单独列示。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

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作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

期初数和上期实际数按照上期财务报表折算后的数额列示。

## 10、金融工具

### (1) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

### (2) 金融资产的分类、确认和计量

以常规方式买卖金融资产，按交易日会计进行会计确认和终止确认，交易所形成资产和负债相关的利息，于结算日所有权转移后开始计提并确认。金融资产在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。初始确认金融资产，以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。

#### ① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和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。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：A. 取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；B. 属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本集团近期采用短期获利方式对该组合进行管理；C. 属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与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挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可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：A. 该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；B. 本集团风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，对该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告；C. 包含一项或多项嵌入衍生金融工具的混合工具，除非嵌入衍生金融工具不会对混合工具的现金流量产生重大改变，或者所嵌入的衍生金融工具明显不应当从相关混合工具中分拆。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的

利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

## ② 持有至到期投资

持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且管理层有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。取得时期限超过12个月但自资产负债表日起12个月(含12个月)内到期的持有至到期投资，列示为一年内到期的非流动资产；取得时期限在12个月之内(含12个月)的持有至到期投资，列示为其他流动资产。

持有至到期投资采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

实际利率法是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。

在计算实际利率时，本集团将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量（不考虑未来的信用损失），同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

## ③ 贷款和应收款项

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

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

## ④ 可供出售金融资产

可供出售金融资产包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产及未被划分为其他类的金融资产。自资产负债表日起12个月内将出售的可供出售金融资产在资产负债表中列示为其他流动资产。

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。但在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的可供出售权益工具投资，按照成本计量。

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。

## （3）金融资产减值

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

表明金融资产发生减值的客观证据，是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且本集团能够对该影响进行可靠计量的事项。

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

#### ① 持有至到期投资、贷款和应收款项减值

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

#### ② 可供出售金融资产减值

表明可供出售权益工具投资发生减值的客观证据包括权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌。本集团于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查，若该权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其初始投资成本超过50%（含50%）或低于其初始投资成本持续时间超过一年（含一年）的，则表明其发生减值；若该权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其初始投资成本超过20%（含20%）但尚未达到50%的，本集团会综合考虑其他相关因素诸如价格波动率等，判断该权益工具投资是否发生减值。本集团以加权平均法计算可供出售权益工具投资的初始投资成本。

以公允价值计量的可供出售金融资产发生减值时，原直接计入股东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股东权益。

以成本计量的可供出售金融资产发生减值时，将其账面价值与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。已发生的减值损失以后期间不再转回。

#### （4）金融资产转移的确认依据和计量方法

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

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制



制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

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

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

#### （5）金融负债的分类和计量

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

##### ① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

分类为交易性金融负债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负债的条件与分类为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的条件一致。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债采用公允价值进行后续计量，公允价值的变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

##### ② 其他金融负债

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

##### ③ 财务担保合同

不属于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的财务担保合同，以公允价值进行初始确认，在初始确认后按照《企业会计准则第13号—或有事项》确定的金额和初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号—收入》的原则确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量。

#### （6）金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。本集团（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认的，将终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产

或承担的新金融负债)之间的差额,计入当期损益。

#### (7) 衍生工具及嵌入衍生工具

衍生工具于相关合同签署日以公允价值进行初始计量,并以公允价值进行后续计量。衍生工具的公允价值变动计入当期损益。

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

#### (8) 金融资产和金融负债的抵销

当本集团具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利,且目前可执行该种法定权利,同时本集团计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时,金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示。除此以外,金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示,不予相互抵销。

#### (9) 权益工具

权益工具是指能证明拥有本集团在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。权益工具,在发行时收到的对价扣除交易费用后增加所有者权益。

本集团对权益工具持有方的各种分配(不包括股票股利),减少所有者权益。发行(含再融资)、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理,不确认权益工具的公允价值变动。本集团回购自身权益工具(包括库存股)支付的对价和交易费用减少所有者权益,不确认金融资产。

## 11、应收款项

### (1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

|                      |                                |
|----------------------|--------------------------------|
| 单项金额重大的判断依据或金额标准     | 金额为人民币 500 万元以上(含 500 万元)的应收款项 |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法 | 单独进行减值测试                       |

### (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 |
| 特别风险组合 | 其他方法  |

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用  不适用

| 账龄           | 应收账款计提比例 | 其他应收款计提比例 |
|--------------|----------|-----------|
| 1 年以内（含 1 年） | 10.00%   | 10.00%    |
|              |          |           |
| 1—2 年        | 20.00%   | 20.00%    |
| 2—3 年        | 30.00%   | 30.00%    |
| 3 年以上        |          |           |
| 3—4 年        | 40.00%   | 40.00%    |
| 4—5 年        | 50.00%   | 50.00%    |
| 5 年以上        | 100.00%  | 100.00%   |
|              |          |           |

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用  不适用

| 组合名称 | 应收账款计提比例 | 其他应收款计提比例 |
|------|----------|-----------|
|      |          |           |

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用  不适用

| 组合名称   | 应收账款计提比例 | 其他应收款计提比例 |
|--------|----------|-----------|
| 特别风险组合 |          |           |

### (3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

|             |                            |
|-------------|----------------------------|
| 单项计提坏账准备的理由 | 本公司对单项金额不重大且按组合计提坏账准备不能反映其 |
|-------------|----------------------------|

|           |                                      |
|-----------|--------------------------------------|
|           | 风险特征的应收款项单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的。    |
| 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，确认减值损失，计提坏账准备。 |

## 12、存货

### (1) 存货的分类

存货主要包括原材料、在产品及自制半成品、库存商品、发出商品、低值易耗品等。

### (2) 存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按计划成本核算，计划成本和实际成本之间的差异，通过成本差异科目核算，并按期结转发出存货应负担的成本差异，将计划成本调整为实际成本。

### (3) 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

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

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。

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

### (4) 存货的盘存制度为永续盘存制。

### (5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

## 13、划分为持有待售资产

同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售：（一）该非流动资产或该处置组在其当前状况下仅根据出售此类资产或处置组的惯常条款即可立即出售；（二）本集团已经就处置该非流动资产或该处置组作出决议并取得适当批准；（三）本集团已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；（四）该项转让将在一年内完成。

符合持有待售条件的非流动资产(不包括金融资产及递延所得税资产),以账面价值与公允价值减去处置费用孰低的金额计量,公允价值减去处置费用低于原账面价值的金额,确认为资产减值损失。

被划分为持有待售的非流动资产和处置组中的资产和负债,分类为流动资产和流动负债。

终止经营为满足下列条件之一的已被处置或被划归为持有待售的、于经营上和编制财务报表时能够在本集团内单独区分的组成部分:(一)该组成部分代表一项独立的主要业务或一个主要经营地区;(二)该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个主要经营地区进行处置计划的一部分;(三)该组成部分是仅仅为了再出售而取得的子公司。

#### 14、长期股权投资

长期股权投资包括:本公司对子公司的长期股权投资;本集团对合营企业和联营企业的长期股权投资。

子公司为本公司能够对其实施控制的主体。合营企业为本集团通过单独主体达成,能够与其他方实施共同控制,且基于法律形式、合同条款及其他事实与情况仅对其净资产享有权利的合营安排。联营企业为本集团能够对其财务和经营决策具有重大影响的被投资单位。

对子公司的投资,在本公司财务报表中按照成本法确定的金额列示,在编制合并财务报表时按权益法调整后合并;对合营企业和联营企业投资采用权益法核算。

##### (1) 投资成本的确定

对于企业合并形成的长期股权投资:同一控制下企业合并取得的长期股权投资,在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为投资成本;非同一控制下企业合并取得的长期股权投资,按照合并成本作为长期股权投资的投资成本。

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

##### (2) 后续计量及损益确认方法

采用成本法核算的长期股权投资,按照初始投资成本计量,被投资单位宣告分派的现金股利或利润,确认为投资收益计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资,初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的,以初始投资成本作为长期股权投资成本;初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的,其差额计入当期损益,并相应调增长期股权投资成本。

采用权益法核算的长期股权投资,本集团按应享有或应分担的被投资单位的净损益份额确认当期投资

损益。确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，但本集团负有承担额外损失义务且符合或有事项准则所规定的预计负债确认条件的，继续确认投资损失并作为预计负债核算。被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。被投资单位分派的利润或现金股利于宣告分派时按照本集团应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。本集团与被投资单位之间未实现的内部交易损益按照持股比例计算归属于本集团的部分，予以抵销，在此基础上确认投资损益。本集团与被投资单位发生的内部交易损失，其中属于资产减值损失的部分，相应的未实现损失不予抵销。

### （3）确定对被投资单位具有控制、共同控制、重大影响的依据

控制是指拥有对被投资单位的权力，通过参与被投资单位的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资单位的权力影响其回报金额。

共同控制是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过本集团及分享控制权的其他参与方一致同意后才能决策。

重大影响是指对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

## 15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

折旧或摊销方法

选择公允价值计量的依据

## 16、固定资产

### （1）确认条件

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

### （2）折旧方法

| 类别 | 折旧方法 | 折旧年限 | 残值率 | 年折旧率 |
|----|------|------|-----|------|
|----|------|------|-----|------|

|        |       |       |       |           |
|--------|-------|-------|-------|-----------|
| 房屋及建筑物 | 年限平均法 | 30-50 | 5.00% | 3.17-1.90 |
| 机器设备   | 年限平均法 | 10    | 5.00% | 9.50      |
| 运输设备   | 年限平均法 | 10    | 5.00% | 9.50      |
| 电子设备   | 年限平均法 | 5     | 5.00% | 19.00     |
| 办公设备   | 年限平均法 | 5     | 5.00% | 19.00     |

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

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

## 17、在建工程

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

## 18、借款费用

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

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

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

符合资本化条件的资产指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或可销售状

态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

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

## 19、生物资产

不适用

## 20、油气资产

不适用

## 21、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

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

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

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

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

### (2) 内部研究开发支出会计政策

本集团内部研究开发项目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，被分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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



期损益：

① 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

② 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

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

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

⑤ 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

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。以前期间已计入损益的开发支出不在以后期间重新确认为资产。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，自该项目达到预定用途之日起转为无形资产。

## 22、长期资产减值

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

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

## 23、长期待摊费用

长期待摊费用包括经营租入固定资产改良及其他已经发生但应由本期和以后各期负担的、分摊期限在一年以上的各项费用，按预计受益期间分期平均摊销，并以实际支出减去累计摊销后的净额列示。

## 24、职工薪酬

### (1) 短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、工伤保险费、生育保险费、住房公积金、工会和教育经费等。本集团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，并计入当期损益或相关资产成本。

### (2) 离职后福利的会计处理方法

本集团将离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。设定提存计划是本集团向独立的基金缴存固定费用后，不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划是除设定提存计划以外的离职后福利计划。于报告期内，本集团主要存在如下离职后福利：

#### 基本养老保险

本集团职工参加了由当地劳动和社会保障部门组织实施的社会基本养老保险，该类离职后福利属于设定提存计划。本集团以当地规定的社会基本养老保险缴纳基数和比例，按月向当地社会基本养老保险经办机构缴纳养老保险费。职工退休后，当地劳动及社会保障部门有责任向已退休员工支付社会基本养老金。本集团在职工提供服务的会计期间，将根据上述社保规定计算应缴纳的金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

### (3) 辞退福利的会计处理方法

本集团在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系、或者为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿，在本集团不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。

内退福利：本集团向接受内部退休安排的职工提供内退福利。内退福利是指，向未达到国家规定的退休年龄、经本集团管理层批准自愿退出工作岗位的职工支付的工资及为其缴纳的社会保险费等。本集团自

内部退休安排开始之日起至职工达到正常退休年龄止，向内退职工支付内部退养福利。对于内退福利，本集团比照辞退福利进行会计处理，在符合辞退福利相关确认条件时，将自职工停止提供服务日至正常退休日期间拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等，确认为负债，一次性计入当期损益。内退福利的精算假设变化及福利标准调整引起的差异于发生时计入当期损益。

预期在资产负债表日起一年内需支付的辞退福利，列示为流动负债。

#### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

## 25、预计负债

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：（1）该义务是本集团承担的现时义务；（2）履行该义务很可能导致经济利益流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

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

## 26、股份支付

### （1）股份支付的种类

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

#### ① 以权益结算的股份支付

用以换取职工提供的服务的权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用/在授予后立即可行权时，在授予日计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

用以换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量，按照其他方服务在取得日的公允价值计量，如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加所有者权益。

#### ② 以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付，按照本集团承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日计入相关成本或费用，相应增加负债；如须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本集团承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应增加负债。

在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

#### (2) 权益工具公允价值的确定方法

本集团授予的股份期权采用二项式期权定价模型定价，具体参见附注十一。

#### (3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

在等待期内的每个资产负债表日，根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。

#### (4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

本集团对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应确认取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本集团取消了部分或全部已授予的权益工具。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，本集团对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本集团将其作为授予权益工具的取消处理。

#### (5) 涉及本集团与本集团股东或实际控制人的股份支付交易的会计处理

涉及本集团与本集团股东或实际控制人的股份支付交易，结算企业与接受服务企业其中之一在本集团内，另一在本集团外的，在本集团合并财务报表中按照以下规定进行会计处理：

① 结算企业以其本身权益工具结算的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；除此之外，作为现金结算的股份支付处理。

结算企业是接受服务企业的投资者的，按照授予日权益工具的公允价值或应承担负债的公允价值确认为对接受服务企业的长期股权投资，同时确认资本公积（其他资本公积）或负债。

② 接受服务企业没有结算义务或授予本企业职工的是其本身权益工具的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；接受服务企业具有结算义务且授予本企业职工的并非其本身权益工具的，将该股份支付交易作为现金结算的股份支付处理。

本集团内各企业之间发生的股份支付交易，接受服务企业和结算企业不是同一企业的，在接受服务企

业和结算企业各自的个别财务报表中对该股份支付交易的确认和计量，比照上述原则处理。

## 27、优先股、永续债等其他金融工具

不适用

## 28、收入

收入的金额按照本集团在日常经营活动中销售商品和提供劳务时，已收或应收合同或协议价款的公允价值确定。收入按扣除销售折让及销售退回的净额列示。

### （1）商品销售收入

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

商品销售收入确认的具体方法：公司与客户签订产品销售合同后开始执行该合同，按合同约定的交货时间将产品发往约定的交货地点，发货同时开出发货通知单，客户收到货物后出具签收确认的到货证明，财务部根据储运部门开出的货运单、客户签收的到货证明确认收入的实现，并相应结转产品成本。

### （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【已完工作的测量/已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例/已经发生的劳务成本占估计总成本的比例】确定。

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

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

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，将该合同全部作为销售商品处理。

## 29、政府补助

### (1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与资产相关的政府补助，是指企业取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。

政府补助在本集团能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内平均分配计入当期损益。

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

### (2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

政府补助在本集团能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

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

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

## 30、递延所得税资产/递延所得税负债

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。

对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本集团能够控制该暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

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

同时满足下列条件的递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示：

- 递延所得税资产和递延所得税负债与同一税收征管部门对本集团内同一纳税主体征收的所得税相关；
- 本集团内该纳税主体拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利。

### 31、租赁

#### (1) 经营租赁的会计处理方法

##### ①本集团作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

##### ②本集团作为出租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

#### (2) 融资租赁的会计处理方法

##### ①本集团作为承租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。此外，在租

赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

## ②本集团作为出租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于实际发生时计入当期损益。

## 32、其他重要的会计政策和会计估计

无

## 33、重要会计政策和会计估计变更

### (1) 重要会计政策变更

适用  不适用

| 会计政策变更的内容和原因   | 审批程序      | 备注 |
|--|-----------|----|
| 财政部于 2014 年颁布《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》和修订后的《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》以及《企业会计准则第 37 号——金融工 | 经本公司董事会批准 |    |



|  |  |  |
|--|--|--|
| 具列报》，要求除《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》自 2014 年度财务报表起施行外，其他准则自 2014 年 7 月 1 日起施行。 |  |  |
|--|--|--|

| 项 目      | 2013年12月31日   | 2013年1月1日     |
|----------|---------------|---------------|
| 可供出售金融资产 | 150,000.00    | 150,000.00    |
| 递延收益     | 28,710,000.00 | 14,500,000.00 |

## (2) 重要会计估计变更

适用  不适用

| 会计估计变更的内容和原因 | 审批程序 | 开始适用的时点 | 备注 |
|--------------|------|---------|----|
|              |      |         |    |

## 34、其他

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

| 税种      | 计税依据  | 税率     |
|---------|---|--------|
| 增值税     | 应纳税增值额(应纳税额按应纳税销售额乘以适用税率扣除当期允许抵扣的进项税后的余额计算) | 17%、6% |
| 消费税     | 不涉及   |        |
| 营业税     | 应纳税营业额                                      | 5%、3%  |
| 城市维护建设税 | 缴纳的增值税、营业税及消费税税额                            | 7%     |

|       |        |         |
|-------|--------|---------|
| 企业所得税 | 应纳税所得额 | 15%、25% |
|-------|--------|---------|

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

| 纳税主体名称           | 所得税税率 |
|------------------|-------|
| 北京佳讯飞鸿电气股份有限公司   | 15%   |
| 济南铁路天龙高新技术开发有限公司 | 15%   |
| 深圳市航通智能技术有限公司    | 15%   |

## 2、税收优惠

### ①增值税

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）文件规定：进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展，继续实施软件增值税优惠政策。

a、根据财政部、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）的规定：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。因此2014年北京佳讯飞鸿电气股份有限公司增值税享受对实际税负超过3%的部分实行即征即退政策。

b、根据财税(2011)100号文件规定，2014年度济南铁路天龙高新技术开发有限公司软件产品增值税享受对实际税负超过3%的部分实行即征即退政策。

c、根据财税(2011)100号文件规定，2014年度深圳市航通智能技术有限公司软件产品增值税享受对实际税负超过3%的部分实行即征即退政策。

### ②营业税

根据财政部、国家税务总局关于贯彻落实《中共中央国务院关于加强技术创新发展高科技实现产业化决定》有关税收问题的通知（财税字〔1999〕273号）文件规定：对单位和个人（包括外商投资企业、外商投资设立的研究开发中心、外国企业和外籍个人）从事技术转让、技术开发业务和与之相关的技术咨询、技术服务业务取得的收入，免征营业税。

### ③企业所得税

a、2008年12月24日，本公司经审核后认定为高新技术企业，并取得编号为GR200811000972的“高新技术企业证书”。根据《国家税务总局关于实施高新技术企业所得税优惠有关问题的通知》国税函〔2009〕203号的规定，公司按照15%的税率缴纳企业所得税。

根据《高新技术企业认定管理办法》（国科发火〔2008〕172号）、《高新技术企业认定管理工作指引》（国科发火〔2008〕362号）和《关于高新技术企业更名和复审等有关事项的通知》（国科火字〔2011〕123号）有关规定，公司通过了2014年高新技术企业认定，并于2014年10月30日收到北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局、北京市地方税务局联合下发的高新技术企业证书，证书编号：GR201411000499，发证时间：2014年10月30日，有效期：三年（2014年1月1日至2016年12月31日）。

根据相关规定，通过高新技术企业复审后，自2014年起，公司连续三年继续享受国家关于高新技术企业的相关优惠政策，所得税按15%的税率征收。

b、济南铁路天龙高新技术开发有限公司为位于济南高新技术产业开发区的企业，自2009年起认定为高新技术企业，按照15%税率征收企业所得税，2014年10月31日根据《高新技术企业认定管理办法》（国科发火【2008】172号）、《高新技术企业认定管理工作指引》（国科发火〔2008〕362号）、《山东省高新技术企业认定管理工作实施意见》（鲁科高字【2008】137号）和《山东省高新技术企业认定管理工作规程（试行）》（鲁科高字【2012】122号）有关规定，经济南市科学技术厅、济南市财政厅、济南市国家税务局和济南市地方税务局审议后，认定济南铁路天龙高新技术开发有限公司为高新技术企业，并于2014年10月31日下发高新技术企业证书，证书编号为GR201437000859，有效期：三年（2014年1月1日至2016年12月31日）。

c、根据《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。深圳市航通智能技术有限公司于2012年9月12日收到深圳市科技创新委员会、深圳市财政委员会、深圳市国家税务局、深圳市地方税务局联合下发的复审高新技术企业证书，证书编号：GF201244200418，发证时间：2012年9月12日，有效期：三年。

### 3、其他

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

| 项目   | 期末余额           | 期初余额           |
|------|----------------|----------------|
| 库存现金 | 79,817.94      | 31,910.33      |
| 银行存款 | 326,687,858.23 | 377,509,075.13 |

|               |                |                |
|---------------|----------------|----------------|
| 其他货币资金        | 8,507,287.15   | 7,441,071.71   |
| 合计            | 335,274,963.32 | 384,982,057.17 |
| 其中：存放在境外的款项总额 |                |                |

其他说明

其他货币资金8,507,287.15元为本集团信用保证金账户的存款。

## 2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

适用  不适用

## 3、衍生金融资产

适用  不适用

## 4、应收票据

### (1) 应收票据分类列示

单位：元

| 项目     | 期末余额         | 期初余额         |
|--------|--------------|--------------|
| 银行承兑票据 | 9,067,000.00 | 8,350,000.00 |
| 商业承兑票据 | 0.00         | 0.00         |
| 合计     | 9,067,000.00 | 8,350,000.00 |

### (2) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

| 项目     | 期末终止确认金额 | 期末未终止确认金额    |
|--------|----------|--------------|
| 银行承兑票据 | 0.00     | 3,503,600.00 |
| 商业承兑票据 | 0.00     | 250,000.00   |

|    |      |              |
|----|------|--------------|
| 合计 | 0.00 | 3,753,600.00 |
|----|------|--------------|

## 5、应收账款

### (1) 应收账款分类披露

单位：元

| 类别                    | 期末余额           |         |               |        |                | 期初余额           |         |               |        |                |
|-----------------------|----------------|---------|---------------|--------|----------------|----------------|---------|---------------|--------|----------------|
|                       | 账面余额           |         | 坏账准备          |        | 账面价值           | 账面余额           |         | 坏账准备          |        | 账面价值           |
|                       | 金额             | 比例      | 金额            | 计提比例   |                | 金额             | 比例      | 金额            | 计提比例   |                |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款  |                |         |               |        |                |                |         |               |        |                |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款  | 455,669,635.37 | 100.00% | 64,139,880.61 | 14.08% | 391,529,754.76 | 244,845,020.83 | 100.00% | 37,167,729.63 | 15.18% | 207,677,291.20 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款 |                |         |               |        |                |                |         |               |        |                |
| 合计                    | 455,669,635.37 | 100.00% | 64,139,880.61 | 14.08% | 391,529,754.76 | 244,845,020.83 | 100.00% | 37,167,729.63 | 15.18% | 207,677,291.20 |

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 账龄   | 期末余额           |               |        |
|------|----------------|---------------|--------|
|      | 应收账款           | 坏账准备          | 计提比例   |
| 1年以内 | 347,059,105.88 | 34,705,910.59 | 10.00% |
| 1至2年 | 71,048,920.24  | 14,209,784.05 | 20.00% |

|         |                |               |         |
|---------|----------------|---------------|---------|
| 2 至 3 年 | 12,965,803.84  | 3,889,741.15  | 30.00%  |
| 3 至 4 年 | 11,478,001.57  | 4,591,200.63  | 40.00%  |
| 4 至 5 年 | 12,749,119.30  | 6,374,559.65  | 50.00%  |
| 5 年以上   | 368,684.54     | 368,684.54    | 100.00% |
| 合计      | 455,669,635.37 | 64,139,880.61 |         |

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 16,873,213.17 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

## (3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本报告期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 99,698,072.80 元，占应收账款期末余额合计数的比例 21.88%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 10,486,621.91 元。

## 6、预付款项

### (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

| 账龄      | 期末余额          |        | 期初余额          |        |
|---------|---------------|--------|---------------|--------|
|         | 金额            | 比例     | 金额            | 比例     |
| 1 年以内   | 36,159,190.75 | 86.74% | 45,051,595.33 | 84.79% |
| 1 至 2 年 | 4,863,535.10  | 11.67% | 6,596,227.93  | 12.41% |
| 2 至 3 年 | 408,640.41    | 0.98%  | 1,036,550.56  | 1.95%  |
| 3 年以上   | 255,654.75    | 0.61%  | 453,114.26    | 0.85%  |
| 合计      | 41,687,021.01 | --     | 53,137,488.08 | --     |

账龄超过一年以上未结转的预付账款主要是尚未完结的项目预付款。

## (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本报告期末余额前五名预付款项汇总金额27,503,447.77元，占预付款项期末余额合计数的比例65.98%。

## 7、其他应收款

## (1) 其他应收款分类披露

单位：元

| 类别                     | 期末余额         |         |            |       |              | 期初余额         |         |      |      |              |
|------------------------|--------------|---------|------------|-------|--------------|--------------|---------|------|------|--------------|
|                        | 账面余额         |         | 坏账准备       |       | 账面价值         | 账面余额         |         | 坏账准备 |      | 账面价值         |
|                        | 金额           | 比例      | 金额         | 计提比例  |              | 金额           | 比例      | 金额   | 计提比例 |              |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款  |              |         |            |       |              |              |         |      |      |              |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款  | 6,778,921.37 | 100.00% | 531,808.83 | 7.85% | 6,247,112.54 | 4,070,586.96 | 100.00% |      |      | 4,070,586.96 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 |              |         |            |       |              |              |         |      |      |              |
| 合计                     | 6,778,921.37 | 100.00% | 531,808.83 | 7.85% | 6,247,112.54 | 4,070,586.96 | 100.00% |      |      | 4,070,586.96 |

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 账龄 | 期末余额 |
|----|------|
|    |      |

|         | 其他应收款        | 坏账准备       | 计提比例    |
|---------|--------------|------------|---------|
| 1 年以内   | 1,795,878.53 | 179,587.85 | 10.00%  |
| 1 至 2 年 | 408,626.25   | 81,725.25  | 20.00%  |
| 2 至 3 年 | 384,000.00   | 115,200.00 | 30.00%  |
| 3 至 4 年 | 238,239.33   | 95,295.73  | 40.00%  |
| 4 至 5 年 |              |            | 50.00%  |
| 5 年以上   | 60,000.00    | 60,000.00  | 100.00% |
| 合计      | 2,886,744.11 | 531,808.83 |         |

本集团相同账龄的应收款项具有类似的信用风险特征，按不同账龄的其他应收款采用账龄分析法计提坏账准备。

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

确定组合依据的说明：本集团对职工备用金性质的应收款项3,892,177.26元，不计提坏账准备。

| 组合名称   | 期末余额         |      |      |
|--------|--------------|------|------|
|        | 其他应收款        | 坏账准备 | 计提比例 |
| 特别风险组合 | 3,892,177.26 | 0.00 |      |
| 合计     | 3,892,177.26 | 0.00 |      |

### (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 18,332.17 元；本期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

单位：元

| 款项性质  | 期末账面余额       | 期初账面余额       |
|-------|--------------|--------------|
| 职工备用金 | 3,892,177.26 | 4,070,586.96 |



|        |              |              |
|--------|--------------|--------------|
| 保证金及押金 | 2,886,744.11 | 0.00         |
| 合计     | 6,778,921.37 | 4,070,586.96 |

## (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

| 单位名称                | 款项的性质 | 期末余额         | 账龄      | 占其他应收款期末<br>余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额   |
|---------------------|-------|--------------|---------|----------------------|------------|
| 中国航天建设集团<br>有限公司    | 保证金   | 688,798.45   | 1 至 3 年 | 10.16%               | 90,884.67  |
| 双流县现代服务发<br>展投资有限公司 | 保证金   | 298,000.00   | 1 年以内   | 4.40%                | 29,800.00  |
| 广西钦州保税港区<br>综合服务中心  | 保证金   | 247,480.00   | 1 年以内   | 3.65%                | 24,748.00  |
| 深圳市中地工程<br>中心有限公司   | 保证金   | 219,827.60   | 1 至 4 年 | 3.24%                | 85,894.56  |
| 重庆保税区开发<br>管理有限公司   | 保证金   | 206,000.00   | 2 至 3 年 | 3.04%                | 61,800.00  |
| 合计                  | --    | 1,660,106.05 | --      | 24.49%               | 293,127.23 |

## 8、存货

## (1) 存货分类

单位：元

| 项目  | 期末余额          |      |               | 期初余额          |      |               |
|-----|---------------|------|---------------|---------------|------|---------------|
|     | 账面余额          | 跌价准备 | 账面价值          | 账面余额          | 跌价准备 | 账面价值          |
| 原材料 | 44,783,413.92 |      | 44,783,413.92 | 50,543,420.90 |      | 50,543,420.90 |

|      |                |  |                |                |  |                |
|------|----------------|--|----------------|----------------|--|----------------|
| 在产品  | 47,852,059.86  |  | 47,852,059.86  | 13,080,207.42  |  | 13,080,207.42  |
| 库存商品 | 6,241,199.16   |  | 6,241,199.16   | 19,589,506.05  |  | 19,589,506.05  |
| 发出商品 | 23,245,553.28  |  | 23,245,553.28  | 183,361,886.14 |  | 183,361,886.14 |
| 半成品  | 11,070,096.43  |  | 11,070,096.43  | 8,476,019.49   |  | 8,476,019.49   |
| 合计   | 133,192,322.65 |  | 133,192,322.65 | 275,051,040.00 |  | 275,051,040.00 |

## 9、可供出售金融资产

### (1) 可供出售金融资产情况

单位：元

| 项目        | 期末余额          |            |               | 期初余额       |      |            |
|-----------|---------------|------------|---------------|------------|------|------------|
|           | 账面余额          | 减值准备       | 账面价值          | 账面余额       | 减值准备 | 账面价值       |
| 可供出售债务工具： |               |            |               |            |      |            |
| 可供出售权益工具： | 45,950,000.00 | 150,000.00 | 45,800,000.00 | 150,000.00 |      | 150,000.00 |
| 按成本计量的    | 45,950,000.00 | 150,000.00 | 45,800,000.00 | 150,000.00 |      | 150,000.00 |
| 合计        | 45,950,000.00 | 150,000.00 | 45,800,000.00 | 150,000.00 |      | 150,000.00 |

### (2) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

| 被投资单位                        | 账面余额       |      |      |            | 减值准备 |            |      |            | 在被投资单位持股比例 | 本期现金红利 |
|------------------------------|------------|------|------|------------|------|------------|------|------------|------------|--------|
|                              | 期初         | 本期增加 | 本期减少 | 期末         | 期初   | 本期增加       | 本期减少 | 期末         |            |        |
| 原创信通<br>电信技术<br>(北京)<br>有限公司 | 150,000.00 |      |      | 150,000.00 |      | 150,000.00 |      | 150,000.00 | 25.00%     |        |

|                                   |            |               |  |               |  |            |  |            |        |  |
|-----------------------------------|------------|---------------|--|---------------|--|------------|--|------------|--------|--|
| 北京臻迪<br>智能科技<br>有限公司              |            | 38,000,000.00 |  | 38,000,000.00 |  |            |  |            | 8.84%  |  |
| 北京创金<br>兴业投资<br>中心                |            | 3,000,000.00  |  | 3,000,000.00  |  |            |  |            | 4.07%  |  |
| 深圳市航<br>通北斗物<br>流信息技<br>术有限公<br>司 |            | 4,800,000.00  |  | 4,800,000.00  |  |            |  |            | 12.00% |  |
| 合计                                | 150,000.00 | 45,800,000.00 |  | 45,950,000.00 |  | 150,000.00 |  | 150,000.00 | --     |  |

#### (4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位：元

| 可供出售金融资产<br>分类 | 期初已计提减值<br>余额 | 本期计提       | 其中：从其他综<br>合收益转入 | 本期减少 | 其中：期后公允<br>价值回升转回 | 期末已计提减值<br>余额 |
|----------------|---------------|------------|------------------|------|-------------------|---------------|
| 可供出售权益工具       |               | 150,000.00 |                  |      |                   | 150,000.00    |
| 可供出售债务工具       |               |            |                  |      |                   |               |
| 合计             |               | 150,000.00 |                  |      |                   | 150,000.00    |

#### 10、长期股权投资

单位：元

| 被投资单<br>位 | 期初余额 | 本期增减变动 |    |      |      |      |      |      |    | 期末余额 | 减值<br>准备 |
|-----------|------|--------|----|------|------|------|------|------|----|------|----------|
|           |      | 追加投资   | 减少 | 权益法下 | 其他综合 | 其他权益 | 宣告发放 | 计提减值 | 其他 |      |          |

|                            |  |               | 投资 | 确认的投 | 收益调整 | 变动 | 现金股利 | 准备 |  |               | 期末 |
|----------------------------|--|---------------|----|------|------|----|------|----|--|---------------|----|
|                            |  |               |    | 资损益  |      |    | 或利润  |    |  |               | 余额 |
| 一、合营企业                     |  |               |    |      |      |    |      |    |  |               |    |
|                            |  |               |    |      |      |    |      |    |  |               |    |
| 小计                         |  |               |    |      |      |    |      |    |  |               |    |
| 二、联营企业                     |  |               |    |      |      |    |      |    |  |               |    |
| 北京臻迪<br>智能创业<br>投资有限<br>公司 |  | 15,000,000.00 |    |      |      |    |      |    |  | 15,000,000.00 |    |
| 小计                         |  | 15,000,000.00 |    |      |      |    |      |    |  | 15,000,000.00 |    |
| 合计                         |  | 15,000,000.00 |    |      |      |    |      |    |  | 15,000,000.00 |    |

## 11、固定资产

### (1) 固定资产情况

单位：元

| 项目         | 房屋及建筑物        | 机器设备          | 电子设备         | 运输设备         | 其他           | 合计             |
|------------|---------------|---------------|--------------|--------------|--------------|----------------|
| 一、账面原值：    |               |               |              |              |              |                |
| 1.期初余额     | 87,225,006.34 | 28,615,515.90 | 9,489,445.97 | 4,023,889.10 | 1,612,149.42 | 130,966,006.73 |
| 2.本期增加金额   | 27,223,070.47 | 1,001,157.10  | 3,408,684.65 | 868,222.44   | 3,585,955.70 | 36,087,090.36  |
| (1) 购置     |               | 646,042.84    | 1,207,288.01 | 355,276.88   | 3,507,085.92 | 5,715,693.65   |
| (2) 在建工程转入 | 27,223,070.47 | 291,262.14    |              |              |              | 27,514,332.61  |
| (3) 企业合并增加 |               | 63,852.12     | 2,201,396.64 | 512,945.56   | 78,869.78    | 2,857,064.10   |
| 3.本期减少金额   |               | 923,104.22    | 58,540.17    | 1,161,773.00 | 523,970.67   | 2,667,388.06   |
| (1) 处置或报废  |               | 923,104.22    | 58,540.17    | 1,161,773.00 | 523,970.67   | 2,667,388.06   |

|                |                |               |               |              |              |                |
|----------------|----------------|---------------|---------------|--------------|--------------|----------------|
| 4.期末余额         | 114,448,076.81 | 28,693,568.78 | 12,839,590.45 | 3,730,338.54 | 4,674,134.45 | 164,385,709.03 |
| 二、累计折旧         |                |               |               |              |              |                |
| 1.期初余额         |                | 7,051,348.27  | 6,139,505.07  | 1,365,556.72 | 788,840.53   | 15,345,250.59  |
| 2.本期增加金额       | 1,854,816.75   | 2,732,027.31  | 2,159,405.35  | 401,131.92   | 406,650.71   | 7,554,032.04   |
| (1) 计提         | 1,854,816.75   | 2,709,876.58  | 1,116,504.59  | 298,737.70   | 351,903.81   | 6,331,839.43   |
| (2) 企业合并<br>增加 |                | 22,150.73     | 1,042,900.76  | 102,394.22   | 54,746.90    | 1,222,192.61   |
| 3.本期减少金额       |                | 855,796.56    | 58,540.17     | 559,747.57   | 491,302.84   | 1,965,387.14   |
| (1) 处置或报废      |                | 855,796.56    | 58,540.17     | 559,747.57   | 491,302.84   | 1,965,387.14   |
| 4.期末余额         | 1,854,816.75   | 8,927,579.02  | 8,240,370.25  | 1,206,941.07 | 704,188.40   | 20,933,895.49  |
| 三、减值准备         |                |               |               |              |              |                |
| 1.期初余额         |                |               |               |              |              |                |
| 2.本期增加金额       |                |               |               |              |              |                |
| (1) 计提         |                |               |               |              |              |                |
| 3.本期减少金额       |                |               |               |              |              |                |
| (1) 处置或报废      |                |               |               |              |              |                |
| 4.期末余额         |                |               |               |              |              |                |
| 四、账面价值         |                |               |               |              |              |                |
| 1.期末账面价值       | 112,593,260.06 | 19,765,989.76 | 4,599,220.20  | 2,523,397.47 | 3,969,946.05 | 143,451,813.54 |
| 2.期初账面价值       | 87,225,006.34  | 21,564,167.63 | 3,349,940.90  | 2,658,332.38 | 823,308.89   | 115,620,756.14 |

## 12、在建工程

### (1) 在建工程情况

单位：元

| 项目                         | 期末余额 |      |      | 期初余额       |      |            |
|----------------------------|------|------|------|------------|------|------------|
|                            | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额       | 减值准备 | 账面价值       |
| 支持 IPV6 的<br>应急通信系统实验<br>局 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 313,826.25 | 0.00 | 313,826.25 |
| 合计                         | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 313,826.25 | 0.00 | 313,826.25 |

## (2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

| 项目名<br>称                          | 预算数            | 期初余额       | 本期增加金<br>额    | 本期转入固<br>定资产金额 | 本期其他<br>减少金额 | 期末<br>余额 | 工程累计<br>投入占预<br>算比例 | 工程进<br>度 | 利息资<br>本化累<br>计金额 | 其中：本<br>期利息<br>资本化<br>金额 | 本期利<br>息资本<br>化率 | 资金来<br>源 |
|-----------------------------------|----------------|------------|---------------|----------------|--------------|----------|---------------------|----------|-------------------|--------------------------|------------------|----------|
| 科研生<br>产办公<br>楼工程                 | 120,000,000.00 | 0.00       | 27,223,070.47 | 27,223,070.47  | 0.00         | 0.00     | 93.63%              | 100.00%  | 0.00              | 0.00                     | 0.00             | 其他       |
| 支持<br>IPV6 的<br>应急通<br>信系统<br>实验局 | 313,826.25     | 313,826.25 | 0.00          | 291,262.14     | 22,564.11    | 0.00     | 0.00                | 0.00     | 0.00              | 0.00                     | 0.00             | 其他       |
| 合计                                | 120,313,826.25 | 313,826.25 | 27,223,070.47 | 27,514,332.61  | 22,564.11    | 0.00     | --                  | --       | 0.00              | 0.00                     | 0.00             | --       |

## 13、无形资产

## (1) 无形资产情况

单位：元

| 项目         | 土地使用权        | 专利权 | 非专利技术          | 其他 | 合计             |
|------------|--------------|-----|----------------|----|----------------|
| 一、账面原值     |              |     |                |    |                |
| 1.期初余额     | 4,526,850.00 |     | 57,965,358.48  |    | 62,492,208.48  |
| 2.本期增加金额   |              |     | 58,910,428.14  |    | 58,910,428.14  |
| (1) 购置     |              |     | 6,585,880.31   |    | 6,585,880.31   |
| (2) 内部研发   |              |     | 6,644,863.95   |    | 6,644,863.95   |
| (3) 企业合并增加 |              |     | 45,679,683.88  |    | 45,679,683.88  |
| 3.本期减少金额   |              |     |                |    |                |
| (1) 处置     |              |     |                |    |                |
| 4.期末余额     | 4,526,850.00 |     | 116,875,786.62 |    | 121,402,636.62 |
| 二、累计摊销     |              |     |                |    |                |
| 1.期初余额     | 324,424.25   |     | 16,248,336.98  |    | 16,572,761.23  |
| 2.本期增加金额   | 90,537.00    |     | 14,731,958.51  |    | 14,822,495.51  |
| (1) 计提     | 90,537.00    |     | 6,097,445.79   |    | 6,187,982.79   |
| (2) 企业合并增加 |              |     | 8,634,512.72   |    | 8,634,512.72   |
| 3.本期减少金额   |              |     |                |    |                |
| (1) 处置     |              |     |                |    |                |
| 4.期末余额     | 414,961.25   |     | 30,980,295.49  |    | 31,395,256.74  |
| 三、减值准备     |              |     |                |    |                |
| 1.期初余额     |              |     |                |    |                |
| 2.本期增加金额   |              |     |                |    |                |
| (1) 计提     |              |     |                |    |                |
| 3.本期减少金额   |              |     |                |    |                |
| (1) 处置     |              |     |                |    |                |

|          |              |  |               |  |               |
|----------|--------------|--|---------------|--|---------------|
| 4.期末余额   |              |  |               |  |               |
| 四、账面价值   |              |  |               |  |               |
| 1.期末账面价值 | 4,111,888.75 |  | 85,895,491.13 |  | 90,007,379.88 |
| 2.期初账面价值 | 4,202,425.75 |  | 41,717,021.50 |  | 45,919,447.25 |

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 53.46%。

#### 14、开发支出

单位：元

| 项目        | 期初余额 | 本期增加金额       |      | 本期减少金额       |        |      | 期末余额         |
|-----------|------|--------------|------|--------------|--------|------|--------------|
|           |      | 内部开发支出       | 其他   | 确认为无形资产      | 转入当期损益 | 其他   |              |
| M081 系统终端 | 0.00 | 6,644,863.95 | 0.00 | 6,644,863.95 | 0.00   | 0.00 | 0.00         |
| 物流链可视化软件  | 0.00 | 1,299,926.09 | 0.00 | 0.00         | 0.00   | 0.00 | 1,299,926.09 |
| 合计        | 0.00 | 7,944,790.04 | 0.00 | 6,644,863.95 | 0.00   | 0.00 | 1,299,926.09 |

①M081系统终端项目的资本化开始时点为2014年1月10日，于2014年12月31日的研发进度为100.00%。资本化的依据为：根据公司内部研发的审议流程，该项目于2014年1月10日起完成产品需求分析并通过评审，并于2014年12月31日前完成小批量试制及技术评审。

②物流链可视化软件项目的资本化开始时点为2014年1月31日，资本化的依据为：根据公司内部研发的审议流程，该项目于2014年1月31日完成产品需求分析并通过评审，并于2014年12月31日前完成技术评审。



## 15、商誉

## (1) 商誉账面原值

单位：元

| 被投资单位名称<br>或形成商誉的事<br>项  | 期初余额         | 本期增加           |      | 本期减少 |      | 期末余额           |
|--------------------------|--------------|----------------|------|------|------|----------------|
|                          |              | 企业合并形成的        | 其他   | 处置   | 其他   |                |
| 济南铁路天龙高<br>新技术开发有限<br>公司 | 9,169,957.62 | 0.00           | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 9,169,957.62   |
| 深圳市航通智能<br>技术有限公司        | 0.00         | 132,082,539.30 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 132,082,539.30 |
| 合计                       | 9,169,957.62 | 132,082,539.30 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 141,252,496.92 |

## 16、递延所得税资产/递延所得税负债

## (1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

| 项目               | 期末余额          |               | 期初余额          |              |
|------------------|---------------|---------------|---------------|--------------|
|                  | 可抵扣暂时性差异      | 递延所得税资产       | 可抵扣暂时性差异      | 递延所得税资产      |
| 资产减值准备           | 64,024,254.94 | 9,603,638.24  | 37,122,076.83 | 5,568,311.52 |
| 内部交易未实现利润        | 0.00          | 0.00          | 0.00          | 0.00         |
| 可抵扣亏损            | 0.00          | 0.00          | 0.00          | 0.00         |
| 可供出售金融资产减值<br>损失 | 150,000.00    | 22,500.00     | 0.00          | 0.00         |
| 递延收益             | 19,742,280.07 | 2,961,342.01  | 0.00          | 0.00         |
| 合计               | 83,916,535.01 | 12,587,480.25 | 37,122,076.83 | 5,568,311.52 |

## (2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

| 项目              | 期末余额          |              | 期初余额     |         |
|-----------------|---------------|--------------|----------|---------|
|                 | 应纳税暂时性差异      | 递延所得税负债      | 应纳税暂时性差异 | 递延所得税负债 |
| 非同一控制企业合并资产评估增值 | 19,932,103.33 | 2,989,815.50 | 0.00     | 0.00    |
| 可供出售金融资产公允价值变动  | 0.00          | 0.00         | 0.00     | 0.00    |
| 合计              | 19,932,103.33 | 2,989,815.50 | 0.00     | 0.00    |

## (3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

| 项目      | 递延所得税资产和负债 | 抵销后递延所得税资产    | 递延所得税资产和负债 | 抵销后递延所得税资产   |
|---------|------------|---------------|------------|--------------|
|         | 期末互抵金额     | 或负债期末余额       | 期初互抵金额     | 或负债期初余额      |
| 递延所得税资产 | 0.00       | 12,587,480.25 | 0.00       | 5,568,311.52 |
| 递延所得税负债 | 0.00       | 2,989,815.50  | 0.00       | 0.00         |

## (4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

| 项目       | 期末余额         | 期初余额       |
|----------|--------------|------------|
| 可抵扣暂时性差异 | 647,434.50   | 0.00       |
| 可抵扣亏损    | 392,651.60   | 254,355.21 |
| 合计       | 1,040,086.10 | 254,355.21 |

## (5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

| 年份     | 期末金额       | 期初金额       | 备注   |
|--------|------------|------------|------|
| 2015 年 | 29,915.00  | 29,915.00  | 0.00 |
| 2016 年 | 63,531.43  | 63,531.43  | 0.00 |
| 2017 年 | 0.00       | 0.00       | 0.00 |
| 2018 年 | 160,908.78 | 160,908.78 | 0.00 |
| 2019 年 | 138,296.39 | 0.00       | 0.00 |
| 合计     | 392,651.60 | 254,355.21 | --   |

## 17、短期借款

## (1) 短期借款分类

单位：元

| 项目   | 期末余额         | 期初余额 |
|------|--------------|------|
| 质押借款 | 0.00         | 0.00 |
| 抵押借款 | 0.00         | 0.00 |
| 保证借款 | 0.00         | 0.00 |
| 信用借款 | 8,200,000.00 | 0.00 |
| 合计   | 8,200,000.00 | 0.00 |

## 18、应付票据

单位：元

| 种类     | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|------|------|
| 商业承兑汇票 | 0.00 | 0.00 |

|        |               |               |
|--------|---------------|---------------|
| 银行承兑汇票 | 19,456,051.83 | 27,316,020.08 |
| 合计     | 19,456,051.83 | 27,316,020.08 |

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

## 19、应付账款

### (1) 应付账款列示

单位：元

| 项目  | 期末余额           | 期初余额           |
|-----|----------------|----------------|
| 材料款 | 141,539,776.05 | 100,056,171.28 |
| 合计  | 141,539,776.05 | 100,056,171.28 |

### (2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

| 项目  | 期末余额          | 未偿还或结转的原因            |
|-----|---------------|----------------------|
| 材料款 | 10,063,144.46 | 由于未到付款期，该款项尚未进行最后清算。 |
| 合计  | 10,063,144.46 | --                   |

## 20、预收款项

### (1) 预收款项列示

单位：元

| 项目  | 期末余额          | 期初余额           |
|-----|---------------|----------------|
| 项目款 | 84,405,070.45 | 154,084,582.59 |
| 合计  | 84,405,070.45 | 154,084,582.59 |

## (2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

| 项目  | 期末余额         | 未偿还或结转的原因                  |
|-----|--------------|----------------------------|
| 项目款 | 6,695,354.49 | 于相关项目产品尚未实现销售发货，故年末尚未结转收入。 |
| 合计  | 6,695,354.49 | --                         |

## 21、应付职工薪酬

## (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

| 项目             | 期初余额       | 本期增加          | 本期减少          | 期末余额         |
|----------------|------------|---------------|---------------|--------------|
| 一、短期薪酬         | 219,593.09 | 83,445,045.12 | 81,346,418.04 | 3,618,146.26 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 0.00       | 5,880,777.40  | 5,871,955.51  | 8,821.89     |
| 三、辞退福利         | 0.00       | 351,040.14    | 351,040.14    | 0.00         |
| 四、一年内到期的其他福利   | 0.00       | 0.00          | 0.00          | 0.00         |
| 合计             | 219,593.09 | 90,976,788.75 | 87,569,413.69 | 3,626,968.15 |

## (2) 短期薪酬列示

单位：元

| 项目            | 期初余额 | 本期增加          | 本期减少          | 期末余额         |
|---------------|------|---------------|---------------|--------------|
| 1、工资、奖金、津贴和补贴 | 0.00 | 70,851,095.53 | 68,757,595.53 | 2,093,500.00 |
| 2、职工福利费       | 0.00 | 2,114,909.91  | 2,114,909.91  | 0.00         |

|               |            |               |               |              |
|---------------|------------|---------------|---------------|--------------|
| 3、社会保险费       | 0.00       | 2,801,792.33  | 2,800,857.91  | 934.42       |
| 其中：医疗保险费      | 0.00       | 2,509,598.86  | 2,508,664.44  | 934.42       |
| 工伤保险费         | 0.00       | 84,074.55     | 84,074.55     | 0.00         |
| 生育保险费         | 0.00       | 208,118.92    | 208,118.92    | 0.00         |
| 4、住房公积金       | 0.00       | 5,318,230.83  | 5,320,872.53  | -2,641.70    |
| 5、工会经费和职工教育经费 | 219,593.09 | 1,317,492.38  | 1,310,658.02  | 226,427.45   |
| 6、短期带薪缺勤      | 0.00       | 1,041,524.14  | 1,041,524.14  | 0.00         |
| 7、短期利润分享计划    | 0.00       | 0.00          | 0.00          | 0.00         |
| 合计            | 219,593.09 | 83,445,045.12 | 81,346,418.04 | 2,318,220.17 |

**(3) 设定提存计划列示**

单位：元

| 项目       | 期初余额 | 本期增加         | 本期减少         | 期末余额     |
|----------|------|--------------|--------------|----------|
| 1、基本养老保险 | 0.00 | 5,549,261.57 | 5,540,439.68 | 8,821.89 |
| 2、失业保险费  | 0.00 | 329,665.83   | 329,665.83   | 0.00     |
| 3、企业年金缴费 | 0.00 | 1,850.00     | 1,850.00     | 0.00     |
| 合计       | 0.00 | 5,880,777.40 | 5,871,955.51 | 8,821.89 |

**22、应交税费**

单位：元

| 项目  | 期末余额          | 期初余额         |
|-----|---------------|--------------|
| 增值税 | 18,588,419.93 | 5,044,536.71 |
| 消费税 | 0.00          | 0.00         |
| 营业税 | 153,064.12    | 0.00         |

|         |               |              |
|---------|---------------|--------------|
| 企业所得税   | 7,170,695.00  | 2,831,307.81 |
| 个人所得税   | 333,186.68    | 250,198.59   |
| 城市维护建设税 | 760,554.59    | 320,418.24   |
| 教育费附加   | 543,088.01    | 228,870.17   |
| 其他      | 30,617.34     | 0.00         |
| 合计      | 27,579,625.67 | 8,675,331.52 |

## 23、其他应付款

### (1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

| 项目      | 期末余额          | 期初余额         |
|---------|---------------|--------------|
| 应付项目保证金 | 1,501,673.99  | 1,959,761.07 |
| 应付股权发行费 | 5,000,000.00  | 0.00         |
| 应付财务顾问费 | 1,000,000.00  | 0.00         |
| 应付股权交易款 | 44,000,000.00 | 0.00         |
| 其他代扣款项等 | 997,107.31    | 144,958.58   |
| 合计      | 52,498,781.30 | 2,104,719.65 |

### (2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

| 项目      | 期末余额       | 未偿还或结转的原因         |
|---------|------------|-------------------|
| 应付项目保证金 | 699,049.97 | 由于项目尚未完成，该款项尚未支付。 |
| 合计      | 699,049.97 | --                |

## 24、递延收益

单位：元

| 项目   | 期初余额          | 本期增加          | 本期减少         | 期末余额          | 形成原因                                  |
|------|---------------|---------------|--------------|---------------|---------------------------------------|
| 政府补助 | 28,710,000.00 | 19,110,000.00 | 3,857,719.93 | 43,962,280.07 | 政府补助期末余额中 29,112,280.07 元为政府下发的各项补助所得 |
| 合计   | 28,710,000.00 | 19,110,000.00 | 3,857,719.93 | 43,962,280.07 | --                                    |

涉及政府补助的项目：

单位：元

| 负债项目                                    | 期初余额         | 本期新增补助金额 | 本期计入营业外收入金额 | 其他变动          | 期末余额         | 与资产相关/与收益相关 |
|---|--------------|----------|-------------|---------------|--------------|-------------|
| 中关村科技园区海淀园管理委员会 2010 年海淀区促进重点创新企业发展专项资金 | 5,000,000.00 |          | 107,719.93  |               | 4,892,280.07 | 与资产相关       |
| 北京市财政局 2012 年物联网发展专项资金                  | 2,000,000.00 |          |             |               | 2,000,000.00 | 与资产相关       |
| 国家发展改革委办公厅 2011 年信息安全专项项目               | 6,250,000.00 |          |             | -2,250,000.00 | 4,000,000.00 | 与资产相关       |
| 国家发展改革委 2012 年下一代物联网技术研发、产业化和规模商        | 2,560,000.00 |          |             |               | 2,560,000.00 | 与资产相关       |



|   |              |              |  |               |              |       |
|---|--------------|--------------|--|---------------|--------------|-------|
| 用专项项目   |              |              |  |               |              |       |
| 北京市经济和信<br>息化委员会中小<br>企业发展专项资<br>金  | 1,520,000.00 |              |  |               | 1,520,000.00 | 与资产相关 |
| 工业和信息化部<br>电子信息产业发<br>展基金   | 5,000,000.00 |              |  | -1,500,000.00 | 3,500,000.00 | 与收益相关 |
| 北京市发展和改<br>革委员会创新能<br>力建设项目补助<br>资金   | 6,380,000.00 |              |  |               | 6,380,000.00 | 与资产相关 |
| 基于 4G 通信技<br>术的铁路货运指<br>挥调度系统研制   |              | 2,300,000.00 |  |               | 2,300,000.00 | 与收益相关 |
| 《基于 TD-LTE<br>的轨道交通多媒<br>体调度指挥通信<br>系统研发及产业<br>化》北京市经信<br>委中小企业专项<br>发展资金项目支<br>持 |              | 1,960,000.00 |  |               | 1,960,000.00 | 与资产相关 |
| 北斗定位的物流<br>及跨境通关智能<br>终端应用示范工<br>程  |              |              |  | 9,900,000.00  | 9,900,000.00 | 与收益相关 |
| 基于无线传感技   |              |              |  | 200,000.00    | 200,000.00   | 与收益相关 |

|                        |               |              |            |               |               |       |
|------------------------|---------------|--------------|------------|---------------|---------------|-------|
| 术的安全智能锁                |               |              |            |               |               |       |
| 基于物流装备的物联网关键技术研发及产业化项目 |               |              |            | 1,000,000.00  | 1,000,000.00  | 与收益相关 |
| 基于云计算的海关物流地理信息系统管理软件   |               |              |            | 1,000,000.00  | 1,000,000.00  | 与收益相关 |
| 面向智慧物流的云服务平台产业化项目      |               |              |            | 2,750,000.00  | 2,750,000.00  | 与收益相关 |
| 合计                     | 28,710,000.00 | 4,260,000.00 | 107,719.93 | 11,100,000.00 | 43,962,280.07 | --    |

其他变动中减少金额为支付项目联合申报单位的课题经费，增加金额为本年非同一控制下企业合并子公司深圳市航通智能技术有限公司取得。

## 25、股本

单位：元

|      | 期初余额           | 本次变动增减（+、—）  |      |                |      |                | 期末余额           |
|------|----------------|--------------|------|----------------|------|----------------|----------------|
|      |                | 发行新股         | 送股   | 公积金转股          | 其他   | 小计             |                |
| 股份总数 | 126,000,000.00 | 9,015,778.00 | 0.00 | 126,000,000.00 | 0.00 | 135,015,778.00 | 261,015,778.00 |

①2014年2月17日，公司第三届董事会第四次会议审议通过了《关于2013年度利润分配预案的议案》，分配预案如下：以截至2013年12月31日公司总股本126,000,000股为基数，向全体股东每10股派发现金股利0.6元人民币（含税）；同时进行资本公积金转增股本，以公司总股本126,000,000股为基数，向全体股东每10股转增10股，转增后公司总股本将增加至252,000,000股；2014年3月11日，公司2013年度股东大会审议通过了上述《关于2013年度利润分配预案的议案》，上述方案实施后，公司总股本由126,000,000股增至252,000,000股。

②根据中国证券监督管理委员会于2014年10月29日签发的证监许可【2014】1138号文《关于核准北京佳讯飞鸿电气股份有限公司拟向深圳市航通众鑫投资有限公司等发行股份购买资产的批复》，本公司获准分别向深圳市航通众鑫投资有限公司、许扬、天津百富源股权投资基金合伙企业（有限合伙）、张雄峰、胡星、深圳市华澳创业投资企业（有限合伙）、王彩云发行人民币普通股9,015,778股，每股发行价格为人民币13.31元，同时现金支付88,000,000.00元，以购买上述公司合计持有的航通智能100.00%股权。截至报告报出日，公司尚未完成工商登记变更手续。

## 26、资本公积

单位：元

| 项目         | 期初余额           | 本期增加           | 本期减少           | 期末余额           |
|------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 资本溢价（股本溢价） | 361,295,881.24 | 105,984,222.00 | 126,000,000.00 | 341,280,103.24 |
| 其他资本公积     | 12,335,900.00  | 0.00           | 0.00           | 12,335,900.00  |
| 合计         | 373,631,781.24 | 105,984,222.00 | 126,000,000.00 | 353,616,003.24 |

①本年减少的12,600.00万元为：2014年2月17日公司第三届董事会第四次会议审议通过了《关于2013年度利润分配预案的议案》，分配预案如下：以截至2013年12月31日公司总股本12,600.00万股为基数，向全体股东每10股派发现金股利0.6元人民币（含税）；同时进行资本公积金转增股本，以公司总股本12,600.00万股为基数，向全体股东每10股转增10股，转增后公司总股本将增加至25,200.00万股，剩余未分配利润结转至以后年度；2014年3月11日，公司2013年度股东大会审议通过了上述《关于2013年度利润分配预案的议案》；2013年度权益分派股权登记日为2014年5月9日，除权除息日为2014年5月11日。上述方案实施后，公司总股本由12,600.00万股增至25,200.00万股。

②本年增加的10,598.42万元为：中国证券监督管理委员会于2014年10月29日签发的证监许可【2014】1138号文《关于核准北京佳讯飞鸿电气股份有限公司拟向深圳市航通众鑫投资有限公司等发行股份购买资产的批复》。根据2014年4月10日，经中和资产评估有限公司评估并出具“中和评报字（2014）第 YCV1045号”资产评估报告，深圳市航通智能技术有限公司以2013年12月31日为基准日的100.00%股权评估金额为人民币20,919.01万元。根据《发行股份及支付现金购买资产协议》，交易双方确定的交易价格为20,800.00万元，其中现金支付8,800.00万元，其余12,000.00万元由公司发行901.58万股份认缴，每股面值1元，新增注册资本人民币901.58万元，该发行股份对应的基准日净资产的交易价格与该新增股本之间的差额作为“资本

公积”。扣除相关的股权发行费后，净额为10,598.42万元。

## 27、盈余公积

单位：元

| 项目     | 期初余额          | 本期增加         | 本期减少 | 期末余额          |
|--------|---------------|--------------|------|---------------|
| 法定盈余公积 | 24,388,772.44 | 5,364,639.60 | 0.00 | 29,753,412.04 |
| 任意盈余公积 | 0.00          | 0.00         | 0.00 | 0.00          |
| 合计     | 24,388,772.44 | 5,364,639.60 | 0.00 | 29,753,412.04 |

根据《中华人民共和国公司法》及本公司章程，本公司按年度净利润的10%提取法定盈余公积金，当法定盈余公积金累计额达到注册资本的50%以上时，可不再提取。法定盈余公积金经批准后可用于弥补亏损，或者增加股本。本公司2014年按净利润的10%提取法定盈余公积金5,364,639.60元。

## 28、未分配利润

单位：元

| 项目                    | 本期             | 上期             |
|-----------------------|----------------|----------------|
| 调整前上期末未分配利润           | 216,624,077.62 | 183,546,728.65 |
| 调整期初未分配利润合计数（调增+，调减—） | 0.00           | 0.00           |
| 调整后期初未分配利润            | 216,624,077.62 | 183,546,728.65 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润     | 69,587,409.83  | 42,560,666.53  |
| 减：提取法定盈余公积            | 5,364,639.60   | 3,183,317.56   |
| 提取任意盈余公积              | 0.00           | 0.00           |
| 提取一般风险准备              | 0.00           | 0.00           |
| 应付普通股股利               | 7,560,000.00   | 6,300,000.00   |
| 转作股本的普通股股利            | 0.00           | 0.00           |
| 期末未分配利润               | 273,286,847.85 | 216,624,077.62 |

**29、营业收入和营业成本**

单位：元

| 项目   | 本期发生额          |                | 上期发生额          |                |
|------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|      | 收入             | 成本             | 收入             | 成本             |
| 主营业务 | 831,734,961.90 | 583,432,395.51 | 490,036,519.55 | 336,614,648.38 |
| 其他业务 | 0.00           | 0.00           | 0.00           | 0.00           |
| 合计   | 831,734,961.90 | 583,432,395.51 | 490,036,519.55 | 336,614,648.38 |

**30、营业税金及附加**

单位：元

| 项目      | 本期发生额        | 上期发生额        |
|---------|--------------|--------------|
| 营业税     | 281,546.70   | 103,022.51   |
| 城市维护建设税 | 3,800,108.49 | 2,094,143.39 |
| 教育费附加   | 2,691,018.52 | 1,401,966.16 |
| 水利建设基金  | 147,526.44   | 0.00         |
| 其他      | 2,079.00     | 0.00         |
| 合计      | 6,922,279.15 | 3,599,132.06 |

**31、销售费用**

单位：元

| 项目    | 本期发生额         | 上期发生额         |
|-------|---------------|---------------|
| 职工工资  | 17,868,225.84 | 17,047,131.31 |
| 差旅费   | 11,671,259.68 | 6,705,630.86  |
| 业务宣传费 | 6,892,715.46  | 2,070,104.04  |
| 招待费   | 5,265,853.71  | 2,303,267.78  |

|        |               |               |
|--------|---------------|---------------|
| 社会保障费用 | 3,001,113.00  | 1,583,548.03  |
| 办公用品费  | 2,723,794.95  | 2,132,692.24  |
| 投标服务费  | 1,915,319.69  | 332,276.74    |
| 咨询费    | 1,760,653.99  | 652,094.07    |
| 会务费    | 1,642,126.58  | 482,619.00    |
| 折旧费    | 1,280,597.48  | 1,110,952.88  |
| 其他     | 6,097,667.99  | 3,740,842.02  |
| 合计     | 60,119,328.37 | 38,161,158.97 |

### 32、管理费用

单位：元

| 项目       | 本期发生额         | 上期发生额         |
|----------|---------------|---------------|
| 研发费用     | 30,114,309.07 | 35,149,307.54 |
| 职工工资     | 14,965,538.03 | 11,755,660.73 |
| 差旅费      | 5,252,816.55  | 2,473,775.59  |
| 无形资产费用摊销 | 4,784,306.63  | 3,171,890.85  |
| 咨询顾问费    | 2,946,003.60  | 1,964,002.40  |
| 社会保障费用   | 2,717,751.64  | 2,302,554.19  |
| 物业装修费    | 2,250,718.83  | 2,547,259.00  |
| 市内交通费    | 2,195,828.22  | 1,463,885.48  |
| 会务费      | 2,077,050.75  | 607,843.90    |
| 物料消耗费    | 2,013,078.77  | 275,185.53    |
| 其他       | 14,296,548.00 | 12,712,377.36 |
| 合计       | 83,613,950.09 | 74,423,742.57 |

**33、财务费用**

单位：元

| 项目     | 本期发生额         | 上期发生额         |
|--------|---------------|---------------|
| 利息支出   | 54,971.00     | 1,036,000.00  |
| 减：利息收入 | 6,071,839.50  | 7,051,876.28  |
| 汇兑损益   | -289,330.81   | 26,245.35     |
| 其他     | 940,393.03    | 1,003,661.77  |
| 合计     | -5,365,806.28 | -4,985,969.16 |

**34、资产减值损失**

单位：元

| 项目             | 本期发生额         | 上期发生额        |
|----------------|---------------|--------------|
| 一、坏账损失         | 16,891,545.34 | 6,673,359.90 |
| 二、存货跌价损失       |               |              |
| 三、可供出售金融资产减值损失 | 150,000.00    |              |
| 四、持有至到期投资减值损失  |               |              |
| 五、长期股权投资减值损失   |               |              |
| 六、投资性房地产减值损失   |               |              |
| 七、固定资产减值损失     |               |              |
| 八、工程物资减值损失     |               |              |
| 九、在建工程减值损失     |               |              |
| 十、生产性生物资产减值损失  |               |              |
| 十一、油气资产减值损失    |               |              |
| 十二、无形资产减值损失    |               |              |

|           |               |              |
|-----------|---------------|--------------|
| 十三、商誉减值损失 |               |              |
| 十四、其他     |               |              |
| 合计        | 17,041,545.34 | 6,673,359.90 |

### 35、营业外收入

单位：元

| 项目          | 本期发生额         | 上期发生额         | 计入当期非经常性损益的金<br>额 |
|-------------|---------------|---------------|-------------------|
| 非流动资产处置利得合计 | 15,845.00     | 86,009.05     | 15,845.00         |
| 其中：固定资产处置利得 | 15,845.00     | 86,009.05     | 15,845.00         |
| 无形资产处置利得    | 0.00          | 0.00          | 0.00              |
| 债务重组利得      | 0.00          | 0.00          | 0.00              |
| 非货币性资产交换利得  | 0.00          | 0.00          | 0.00              |
| 接受捐赠        | 0.00          | 0.00          | 0.00              |
| 政府补助        | 13,390,658.77 | 22,468,430.71 | 2,455,724.13      |
| 核销应付账款      | 271,096.03    | 22,126.09     | 271,096.03        |
| 其他          | 9,175.64      | 99,381.11     | 9,175.64          |
| 合计          | 13,686,775.44 | 22,675,946.96 | 2,751,840.80      |

计入当期损益的政府补助：

单位：元

| 补助项目              | 本期发生金额        | 上期发生金额        | 与资产相关/与收益相关 |
|-------------------|---------------|---------------|-------------|
| 增值税返还             | 10,934,934.64 | 17,132,424.65 | 与收益相关       |
| 财政部地方特色产业中小企业发展基金 | 0.00          | 2,900,000.00  | 与收益相关       |
| 中关村科技园区管理委员会      | 350,000.00    | 590,000.00    | 与收益相关       |



|   |               |               |       |
|---|---------------|---------------|-------|
| 并购企业补贴款   |               |               |       |
| 科学技术部重点新产品项目<br>资助款                             | 0.00          | 500,000.00    | 与收益相关 |
| 北京市经济和信息化委员会<br>中小项目补贴                          | 0.00          | 500,000.00    | 与收益相关 |
| 知识产权专利资助  | 104,600.00    | 218,500.00    | 与收益相关 |
| 中关村国际化发展专项资金<br>补贴                              | 627,404.20    | 200,000.00    | 与收益相关 |
| 海淀区公租房补贴  | 0.00          | 56,502.55     | 与收益相关 |
| 海淀区住房和城乡建设委员<br>会节能材料补贴                         | 0.00          | 140,103.51    | 与收益相关 |
| 中关村科技园区管理委员会<br>实验室配套资金                         | 0.00          | 120,000.00    | 与收益相关 |
| 国家知识产权资助  | 0.00          | 80,900.00     | 与收益相关 |
| 中关村信用促进会补贴款                                     | 36,000.00     | 30,000.00     | 与收益相关 |
| 中关村科技园区管理委员会<br>开放实验室专项补贴                       | 200,000.00    | 0.00          | 与收益相关 |
| 海淀区人民政府补贴                                       | 1,000,000.00  | 0.00          | 与收益相关 |
| 海淀区发改委补贴  | 30,000.00     | 0.00          | 与收益相关 |
| 中关村科技园区海淀园管理<br>委员会 2010 年海淀区促进重<br>点创新企业发展专项资金 | 107,719.93    | 0.00          | 与资产相关 |
| 合计  | 13,390,658.77 | 22,468,430.71 | --    |

根据财政部、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）的规定：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。本集团于本年度实现增值税退税10,934,934.64元。

## 36、营业外支出

单位：元

| 项目          | 本期发生额      | 上期发生额      | 计入当期非经常性损益的金<br>额 |
|-------------|------------|------------|-------------------|
| 非流动资产处置损失合计 | 356,867.23 | 26,118.43  | 356,867.23        |
| 其中：固定资产处置损失 | 356,867.23 | 26,118.43  | 356,867.23        |
| 无形资产处置损失    | 0.00       | 0.00       | 0.00              |
| 债务重组损失      | 0.00       | 0.00       | 0.00              |
| 非货币性资产交换损失  | 0.00       | 0.00       | 0.00              |
| 对外捐赠        | 550,000.00 | 0.00       | 550,000.00        |
| 其他支出        | 25,546.69  | 78,104.24  | 21,456.14         |
| 合计          | 932,413.92 | 104,222.67 | 932,413.92        |

## 37、所得税费用

## (1) 所得税费用表

单位：元

| 项目      | 本期发生额         | 上期发生额        |
|---------|---------------|--------------|
| 当期所得税费用 | 15,628,179.52 | 7,728,774.33 |
| 递延所得税费用 | -307,106.24   | -994,156.06  |
| 合计      | 15,321,073.28 | 6,734,618.27 |

## (2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

| 项目 | 本期发生额 |
|----|-------|
|    |       |

|                                |                |
|--------------------------------|----------------|
| 利润总额                           | 98,725,631.24  |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用               | 14,808,844.69  |
| 子公司适用不同税率的影响                   | -699,510.13    |
| 调整以前期间所得税的影响                   | 0.00           |
| 非应税收入的影响                       | -8,044,099.25  |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响               | 27,865,180.52  |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响        | 0.00           |
| 本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响 | -138,296.39    |
| 税法规定的额外可扣除费用                   | -15,568,417.49 |
| 所得税费用                          | 15,321,073.28  |

### 38、现金流量表项目

#### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

| 项目     | 本期发生额         | 上期发生额         |
|--------|---------------|---------------|
| 收到政府补贴 | 6,795,249.57  | 22,736,006.06 |
| 暂收款项   | 365,269.10    | 20,617.34     |
| 利息收入   | 6,906,334.07  | 7,051,876.28  |
| 合计     | 14,066,852.74 | 29,808,499.68 |

#### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

|       |               |               |
|-------|---------------|---------------|
| 管理性支出 | 36,813,428.18 | 36,057,294.46 |
| 经营性支出 | 17,907,204.27 | 17,469,172.75 |
| 暂付款项  | 8,952,113.52  | 6,169,620.55  |
| 合计    | 63,672,745.97 | 59,696,087.76 |

### (3) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

| 项目             | 本期发生额      | 上期发生额        |
|----------------|------------|--------------|
| 债券手续费          | 0.00       | 6,597.15     |
| 股利分红手续费        | 133,590.28 | 0.00         |
| 收购子公司少数股权支付的价款 | 0.00       | 5,720,000.00 |
| 合计             | 133,590.28 | 5,726,597.15 |

## 39、现金流量表补充资料

### (1) 现金流量表补充资料

单位：元

| 补充资料                    | 本期金额          | 上期金额          |
|-------------------------|---------------|---------------|
| 1. 将净利润调节为经营活动现金流量：     | --            | --            |
| 净利润                     | 83,404,557.96 | 51,387,552.85 |
| 加：资产减值准备                | 17,041,545.34 | 6,673,359.90  |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 6,331,839.43  | 4,481,157.65  |
| 无形资产摊销                  | 6,187,982.79  | 5,246,790.61  |
| 长期待摊费用摊销                | 0.00          | 2,954,607.56  |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产      | 341,022.23    | -59,890.62    |

|                       |                 |                 |
|-----------------------|-----------------|-----------------|
| 的损失（收益以“-”号填列）        |                 |                 |
| 固定资产报废损失（收益以“-”号填列）   | 0.00            | 0.00            |
| 公允价值变动损失（收益以“-”号填列）   | 0.00            | 0.00            |
| 财务费用（收益以“-”号填列）       | 54,971.00       | 1,036,000.00    |
| 投资损失（收益以“-”号填列）       | 0.00            | 0.00            |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）  | -307,106.24     | -994,156.06     |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）  | 2,989,815.50    |                 |
| 存货的减少（增加以“-”号填列）      | 141,858,717.35  | -200,446,727.39 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | -202,799,481.88 | -4,826,028.67   |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | 32,674,679.32   | 190,359,368.77  |
| 其他                    | 0.00            | 0.00            |
| 经营活动产生的现金流量净额         | 87,778,542.80   | 55,812,034.60   |
| 2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动： | --              | --              |
| 债务转为资本                | 0.00            | 0.00            |
| 一年内到期的可转换公司债券         | 0.00            | 0.00            |
| 融资租入固定资产              | 0.00            | 0.00            |
| 3. 现金及现金等价物净变动情况：     | --              | --              |
| 现金的期末余额               | 326,767,676.17  | 377,540,985.46  |
| 减：现金的期初余额             | 377,540,985.46  | 412,310,029.29  |
| 加：现金等价物的期末余额          | 0.00            | 0.00            |
| 减：现金等价物的期初余额          | 0.00            | 0.00            |
| 现金及现金等价物净增加额          | -50,773,309.29  | -34,769,043.83  |

## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

|                             | 金额            |
|-----------------------------|---------------|
| 本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物     | 44,000,000.00 |
| 其中：                         | --            |
| 深圳市航通智能技术有限公司               | 44,000,000.00 |
| 减：购买日子公司持有的现金及现金等价物         | 15,651,600.76 |
| 其中：                         | --            |
| 深圳市航通智能技术有限公司               | 15,651,600.76 |
| 加：以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物 | 0.00          |
| 其中：                         | --            |
| 取得子公司支付的现金净额                | 28,348,399.24 |

## (4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

| 项目             | 期末余额           | 期初余额           |
|----------------|----------------|----------------|
| 一、现金           | 326,767,676.17 | 377,540,985.46 |
| 其中：库存现金        | 79,817.94      | 31,910.33      |
| 可随时用于支付的银行存款   | 326,687,858.23 | 377,509,075.13 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | 0.00           | 0.00           |
| 可用于支付的存放中央银行款项 | 0.00           | 0.00           |
| 存放同业款项         | 0.00           | 0.00           |
| 拆放同业款项         | 0.00           | 0.00           |
| 二、现金等价物        | 0.00           | 0.00           |

|                             |                |                |
|-----------------------------|----------------|----------------|
| 其中：三个月内到期的债券投资              | 0.00           | 0.00           |
| 三、期末现金及现金等价物余额              | 326,767,676.17 | 377,540,985.46 |
| 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 | 0.00           | 0.00           |

## 八、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

#### (1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

| 被购买方名称        | 股权取得时点      | 股权取得成本         | 股权取得比例  | 股权取得方式       | 购买日         | 购买日的确定依据   | 购买日至期末被购买方的收入 | 购买日至期末被购买方的净利润 |
|---------------|-------------|----------------|---------|--------------|-------------|------------|---------------|----------------|
| 深圳市航通智能技术有限公司 | 2014年11月30日 | 208,000,000.00 | 100.00% | 发行权益性证券及支付现金 | 2014年11月30日 | 证监会批准并事实控制 | 28,819,812.39 | 9,634,080.48   |

#### (2) 合并成本及商誉

| 合并成本                  | 深圳市航通智能技术股份有限公司 |
|-----------------------|-----------------|
| --现金                  | 88,000,000.00   |
| --非现金资产的公允价值          | 0.00            |
| --发行或承担的债务的公允价值       | 0.00            |
| --发行的权益性证券的公允价值       | 120,000,000.00  |
| --或有对价的公允价值           | 0.00            |
| --购买日之前持有的股权于购买日的公允价值 | 0.00            |
| --其他                  | 0.00            |
| 合并成本合计                | 208,000,000.00  |

|                             |                |
|-----------------------------|----------------|
| 减：取得的可辨认净资产公允价值份额           | 75,917,460.70  |
| 商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额 | 132,082,539.30 |

合并成本公允价值的确定方法：2014年10月29日中国证券监督管理委员会以《关于核准北京佳讯飞鸿电气股份有限公司拟向深圳市航通众鑫投资有限公司等发行股份购买资产的批复》（证监许可【2014】1138号），核准了公司向深圳市航通众鑫投资有限公司等发行股份购买相关资产事宜。公司以每股发行价为人民币13.31元，向深圳市航通智能技术有限公司原股东深圳市航通众鑫投资有限公司等发行股票9,015,778.00股，同时按比例支付现金合计88,000,000.00元。

大额商誉形成主要原因为，公司购买深圳市航通智能技术有限公司股份所形成的商誉为合并成本与取得的可辨认净资产公允价值份额的差额。

### （3）被购买方于购买日可辨认资产、负债

| 项 目       | 深圳市航通智能技术股份有限公司 |               |
|-----------|-----------------|---------------|
|           | 购买日公允价值         | 购买日账面价值       |
| 无形资产      | 33,431,021.52   | 13,331,421.52 |
| 减：递延所得税负债 | 2,989,815.50    | 0.00          |
| 净资产       | 30,441,206.02   | 13,331,421.52 |
| 减：少数股东权益  | 0.00            | 0.00          |
| 取得的净资产    | 30,441,206.02   | 13,331,421.52 |

2014年4月10日中和资产评估有限公司对本公司拟发行股份及支付现金购买资产涉及的深圳市航通智能技术有限公司的股东全部权益在评估基准日2013年12月31日所表现的市场价值进行了评估，并出具了报告号为中和评报字（2014）第YCV1045号的资产评估报告。依据报告结果，无形资产评估价值为3,710.43万元，评估增值2,212.80万元。对评估基准日至购买日的资产进行了调整后得出无形资产的购买日公允价值；递延所得税负债系无形资产按公允价值计量所产生的暂时性差异所致。

本公司于2014年10月28日以现金510.00万元出资设立北京飞鸿云际科技有限公司，公司持股比例为51.00%。



## 九、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

| 子公司名称            | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质      | 持股比例    |    | 取得方式  |
|------------------|-------|-----|-----------|---------|----|-------|
|                  |       |     |           | 直接      | 间接 |       |
| 济南铁路天龙高新技术开发有限公司 | 济南    | 济南  | 通信电子生产、销售 | 51.00%  |    | 非同一控制 |
| 北京佳讯飞鸿科技有限责任公司   | 北京    | 北京  | 技术服务、销售   | 100.00% |    | 投资    |
| 北京佳讯飞鸿技术有限公司     | 北京    | 北京  | 通信电子生产、销售 | 100.00% |    | 投资    |
| 深圳市航通智能技术有限公司    | 深圳    | 深圳  | 通信电子开发、销售 | 100.00% |    | 非同一控制 |
| 北京飞鸿云际科技有限公司     | 北京    | 北京  | 技术开发、销售   | 51.00%  |    | 新设    |

#### (2) 重要的非全资子公司

单位：元

| 子公司名称            | 少数股东持股比例 | 本期归属于少数股东的损益  | 本期向少数股东宣告分派的股利 | 期末少数股东权益余额    |
|------------------|----------|---------------|----------------|---------------|
| 济南铁路天龙高新技术开发有限公司 | 49.00%   | 13,817,148.13 | 2,450,000.00   | 59,566,860.81 |

## (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

| 子公司名称            | 期末余额           |             |                |               |       |               | 期初余额           |              |                |               |       |               |
|------------------|----------------|-------------|----------------|---------------|-------|---------------|----------------|--------------|----------------|---------------|-------|---------------|
|                  | 流动资产           | 非流动资产       | 资产合计           | 流动负债          | 非流动负债 | 负债合计          | 流动资产           | 非流动资产        | 资产合计           | 流动负债          | 非流动负债 | 负债合计          |
| 济南铁路天龙高新技术开发有限公司 | 159,456,361.49 | 2,699,824.5 | 162,156,223.94 | 40,591,201.88 |       | 40,591,201.88 | 127,484,634.15 | 2,095,432.59 | 129,580,066.74 | 28,984,734.74 |       | 28,984,734.74 |

单位：元

| 子公司名称            | 本期发生额          |               |               |              | 上期发生额          |               |               |              |
|------------------|----------------|---------------|---------------|--------------|----------------|---------------|---------------|--------------|
|                  | 营业收入           | 净利润           | 综合收益总额        | 经营活动现金流量     | 营业收入           | 净利润           | 综合收益总额        | 经营活动现金流量     |
| 济南铁路天龙高新技术开发有限公司 | 183,732,831.23 | 25,969,690.06 | 25,969,690.06 | 2,989,086.86 | 117,283,433.09 | 20,634,886.23 | 20,634,886.23 | 2,984,352.26 |

## 2、在合营安排或联营企业中的权益

## (1) 重要的合营企业或联营企业

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

| 企业名称           |    |    |    | 直接     | 间接 | 营企业投资的会计处理方法 |
|----------------|----|----|----|--------|----|--------------|
| 北京臻迪智能创业投资有限公司 | 北京 | 北京 | 投资 | 30.00% |    | 权益法          |

## (2) 重要联营企业的主要财务信息

|                              | 期末余额/本期发生额    | 期初余额/上期发生额 |
|------------------------------|---------------|------------|
| 北京臻迪智能创业投资有限公司北京臻迪智能创业投资有限公司 |               |            |
| 流动资产                         | 50,000,000.00 |            |
| 非流动资产                        |               |            |
| 资产合计                         | 50,000,000.00 |            |
| 流动负债                         |               |            |
| 非流动负债                        |               |            |
| 负债合计                         |               |            |
| 少数股东权益                       |               |            |
| 归属于母公司股东权益                   | 50,000,000.00 |            |
| 按持股比例计算的净资产份额                | 15,000,000.00 |            |
| 调整事项                         |               |            |
| --商誉                         |               |            |
| --内部交易未实现利润                  |               |            |
| --其他                         |               |            |
| 对联营企业权益投资的账面价值               | 15,000,000.00 |            |
| 存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值         |               |            |
| 营业收入                         |               |            |
| 净利润                          |               |            |
| 终止经营的净利润                     |               |            |
| 其他综合收益                       |               |            |
| 综合收益总额                       |               |            |
| 本年度收到的来自联营企业的股利              |               |            |

## 十、其他重要事项

### 1、分部信息

#### (1) 报告分部的财务信息

(1) 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因。

公司产品主要分为常规类指挥调度通信产品、应急类监控及应急通信产品、防灾安全监控产品及智能应用类产品，由于该部分产品常用于铁道线路等跨省市项目，因此公司无法按照不同产品或服务在不同地区组成业务单元，因此未按照报告分部披露各报告分部的资产总额和负债总额的信息。

## 十一、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1) 应收账款分类披露

单位：元

| 类别                    | 期末余额           |         |               |        |                | 期初余额           |         |               |        |                |
|-----------------------|----------------|---------|---------------|--------|----------------|----------------|---------|---------------|--------|----------------|
|                       | 账面余额           |         | 坏账准备          |        | 账面价值           | 账面余额           |         | 坏账准备          |        | 账面价值           |
|                       | 金额             | 比例      | 金额            | 计提比例   |                | 金额             | 比例      | 金额            | 计提比例   |                |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款  |                |         |               |        |                |                |         |               |        |                |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款  | 305,227,674.73 | 100.00% | 44,148,723.45 | 14.46% | 261,078,951.28 | 186,950,196.68 | 100.00% | 30,270,742.35 | 16.19% | 156,679,454.33 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款 |                |         |               |        |                |                |         |               |        |                |
| 合计                    | 305,227,674.73 | 100.00% | 44,148,723.45 | 14.46% | 261,078,951.28 | 186,950,196.68 | 100.00% | 30,270,742.35 | 16.19% | 156,679,454.33 |

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 账龄      | 期末余额           |               |         |
|---------|----------------|---------------|---------|
|         | 应收账款           | 坏账准备          | 计提比例    |
| 1 年以内   | 230,530,943.33 | 23,053,094.34 | 10.00%  |
| 1 至 2 年 | 46,761,378.67  | 9,352,275.73  | 20.00%  |
| 2 至 3 年 | 7,056,996.44   | 2,117,098.93  | 30.00%  |
| 3 至 4 年 | 8,129,236.99   | 3,251,694.80  | 40.00%  |
| 4 至 5 年 | 12,749,119.30  | 6,374,559.65  | 50.00%  |
| 5 年以上   | 0.00           | 0.00          | 100.00% |
| 合计      | 305,227,674.73 | 44,148,723.45 |         |

#### (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 13,877,981.10 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

#### (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本报告期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 97,106,731.22 元，占应收账款期末余额合计数的比例 31.81%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 10,774,563.54 元。

## 2、其他应收款

#### (1) 其他应收款分类披露

单位：元

| 类别 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

|                        | 账面余额         |         | 坏账准备 |      | 账面价值         | 账面余额         |         | 坏账准备 |      | 账面价值         |
|------------------------|--------------|---------|------|------|--------------|--------------|---------|------|------|--------------|
|                        | 金额           | 比例      | 金额   | 计提比例 |              | 金额           | 比例      | 金额   | 计提比例 |              |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款  |              |         |      |      |              |              |         |      |      |              |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款  | 2,553,572.90 | 100.00% |      |      | 2,553,572.90 | 3,323,693.28 | 100.00% |      |      | 3,323,693.28 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 |              |         |      |      |              |              |         |      |      |              |
| 合计                     | 2,553,572.90 | 100.00% |      |      | 2,553,572.90 | 3,323,693.28 | 100.00% |      |      | 3,323,693.28 |

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

集团对职工备用金性质的应收款项2,553,572.90元，不计提坏账准备。

| 组合名称   | 期末余额         |      |      |
|--------|--------------|------|------|
|        | 其他应收款        | 坏账准备 | 计提比例 |
| 特别风险组合 | 2,553,572.90 |      |      |
| 合计     | 2,553,572.90 |      |      |

## (2) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

| 款项性质  | 期末账面余额       | 期初账面余额       |
|-------|--------------|--------------|
| 职工备用金 | 2,553,572.90 | 3,323,693.28 |
| 合计    | 2,553,572.90 | 3,323,693.28 |

## (3) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

| 单位名称 | 款项的性质 | 期末余额         | 账龄    | 占其他应收款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额 |
|------|-------|--------------|-------|------------------|----------|
| 黄飞飞  | 备用金   | 419,416.96   | 1 年以内 | 16.42%           |          |
| 谭丽君  | 备用金   | 171,632.00   | 1 年以内 | 6.72%            |          |
| 海泉   | 备用金   | 165,616.50   | 1 年以内 | 6.49%            |          |
| 邵立志  | 备用金   | 124,000.00   | 1 年以内 | 4.86%            |          |
| 刘雷   | 备用金   | 121,000.00   | 1 年以内 | 4.74%            |          |
| 合计   | --    | 1,001,665.46 | --    | 39.23%           |          |

## 3、长期股权投资

单位：元

| 项目         | 期末余额           |      |                | 期初余额          |      |               |
|------------|----------------|------|----------------|---------------|------|---------------|
|            | 账面余额           | 减值准备 | 账面价值           | 账面余额          | 减值准备 | 账面价值          |
| 对子公司投资     | 295,200,000.00 |      | 295,200,000.00 | 82,100,000.00 |      | 82,100,000.00 |
| 对联营、合营企业投资 | 15,000,000.00  |      | 15,000,000.00  |               |      |               |
| 合计         | 310,200,000.00 |      | 310,200,000.00 | 82,100,000.00 |      | 82,100,000.00 |

## (1) 对子公司投资

单位：元

| 被投资单位   | 期初余额          | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额          | 本期计提减值准备 | 减值准备期末余额 |
|---------|---------------|------|------|---------------|----------|----------|
| 济南铁路天龙高 | 52,100,000.00 |      |      | 52,100,000.00 |          |          |

|                              |               |                |  |                |  |  |
|------------------------------|---------------|----------------|--|----------------|--|--|
| 新技术开发有限<br>公司                |               |                |  |                |  |  |
| 北京佳讯飞鸿科<br>技有限责任公司           | 20,000,000.00 |                |  | 20,000,000.00  |  |  |
| 北京飞鸿云际科<br>技有限公司             |               | 5,100,000.00   |  | 5,100,000.00   |  |  |
| 北京佳讯飞鸿技<br>术有限公司(原绥<br>中子公司) | 10,000,000.00 |                |  | 10,000,000.00  |  |  |
| 深圳市航通智能<br>技术有限公司            |               | 208,000,000.00 |  | 208,000,000.00 |  |  |
| 合计                           | 82,100,000.00 | 213,100,000.00 |  | 295,200,000.00 |  |  |

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

| 投资单位                       | 期初<br>余额 | 本期增减变动        |      |                     |              |            |                     |            |    | 期末余额          | 减值准备<br>期末余额 |
|----------------------------|----------|---------------|------|---------------------|--------------|------------|---------------------|------------|----|---------------|--------------|
|                            |          | 追加投资          | 减少投资 | 权益法下<br>确认的投<br>资损益 | 其他综合<br>收益调整 | 其他权益<br>变动 | 宣告发放<br>现金股利<br>或利润 | 计提减<br>值准备 | 其他 |               |              |
| 一、合营企业                     |          |               |      |                     |              |            |                     |            |    |               |              |
|                            |          |               |      |                     |              |            |                     |            |    |               |              |
| 小计                         |          |               |      |                     |              |            |                     |            |    |               |              |
| 二、联营企业                     |          |               |      |                     |              |            |                     |            |    |               |              |
| 北京臻迪<br>智能创业<br>投资有限<br>公司 |          | 15,000,000.00 |      |                     |              |            |                     |            |    | 15,000,000.00 |              |



|    |  |               |  |  |  |  |  |  |  |               |  |
|----|--|---------------|--|--|--|--|--|--|--|---------------|--|
| 小计 |  | 15,000,000.00 |  |  |  |  |  |  |  | 15,000,000.00 |  |
| 合计 |  | 15,000,000.00 |  |  |  |  |  |  |  | 15,000,000.00 |  |

#### 4、营业收入和营业成本

单位：元

| 项目   | 本期发生额          |                | 上期发生额          |                |
|------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|      | 收入             | 成本             | 收入             | 成本             |
| 主营业务 | 618,389,200.50 | 442,466,830.84 | 371,884,071.57 | 262,151,377.63 |
| 其他业务 | 0.00           | 0.00           | 0.00           | 0.00           |
| 合计   | 618,389,200.50 | 442,466,830.84 | 371,884,071.57 | 262,151,377.63 |

#### 5、投资收益

单位：元

| 项目                               | 本期发生额        | 上期发生额      |
|----------------------------------|--------------|------------|
| 成本法核算的长期股权投资收益                   | 2,550,000.00 | 908,000.00 |
| 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                |              |            |
| 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      | 2,550,000.00 | 908,000.00 |

## 十二、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 项目   | 金额           | 说明 |
|--|--------------|----|
| 非流动资产处置损益  | -341,022.23  |    |
| 越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免                                 |              |    |
| 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）        | 2,455,724.13 |    |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费                                |              |    |
| 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益 |              |    |
| 非货币性资产交换损益   |              |    |
| 委托他人投资或管理资产的损益                                       |              |    |
| 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备                          |              |    |
| 债务重组损益   |              |    |
| 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等                                |              |    |

|   |              |    |
|---|--------------|----|
| 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益   |              |    |
| 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益   |              |    |
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益   |              |    |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益 |              |    |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回   |              |    |
| 对外委托贷款取得的损益   |              |    |
| 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益  |              |    |
| 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响  |              |    |
| 受托经营取得的托管费收入  |              |    |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出  | -295,275.02  |    |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目   |              |    |
| 减：所得税影响额  | 246,421.80   |    |
| 少数股东权益影响额   | 589.43       |    |
| 合计  | 1,572,415.65 | -- |

## 2、净资产收益率及每股收益

| 报告期利润                   | 加权平均净资产收益率 | 每股收益        |             |
|-------------------------|------------|-------------|-------------|
|                         |            | 基本每股收益（元/股） | 稀释每股收益（元/股） |
| 归属于公司普通股股东的净利润          | 9.03%      | 0.28        | 0.28        |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 8.82%      | 0.27        | 0.27        |

## 3、会计政策变更相关补充资料

√ 适用 □ 不适用

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

单位：元

| 项目                     | 2013 年 1 月 1 日 | 2013 年 12 月 31 日 | 2014 年 12 月 31 日 |
|------------------------|----------------|------------------|------------------|
| 流动资产：                  |                |                  |                  |
| 货币资金                   | 418,903,539.72 | 384,982,057.17   | 335,274,963.32   |
| 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                   | 7,981,950.00   | 8,350,000.00     | 9,067,000.00     |
| 应收账款                   | 169,068,005.49 | 207,677,291.20   | 391,529,754.76   |
| 预付款项                   | 92,312,113.67  | 53,137,488.08    | 41,687,021.01    |
| 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                  | 5,720,628.31   | 4,070,586.96     | 6,247,112.54     |
| 买入返售金融资产               |                |                  |                  |

|                      |                |                  |                  |
|----------------------|----------------|------------------|------------------|
| 存货                   | 74,604,312.61  | 275,051,040.00   | 133,192,322.65   |
| 划分为持有待售的资产           |                |                  |                  |
| 一年内到期的非流动资产          |                |                  |                  |
| 其他流动资产               |                |                  |                  |
| 流动资产合计               | 768,590,549.80 | 933,268,463.41   | 916,998,174.28   |
| 非流动资产：               |                |                  |                  |
| 发放贷款及垫款              |                |                  |                  |
| 可供出售金融资产             | 150,000.00     | 150,000.00       | 45,800,000.00    |
| 持有至到期投资              |                |                  |                  |
| 长期应收款                |                |                  |                  |
| 长期股权投资               |                |                  | 15,000,000.00    |
| 投资性房地产               |                |                  |                  |
| 固定资产                 | 30,798,751.61  | 115,620,756.14   | 143,451,813.54   |
| 在建工程                 | 49,022,807.28  | 313,826.25       |                  |
| 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                 | 44,631,551.71  | 45,919,447.25    | 90,007,379.88    |
| 开发支出                 |                |                  | 1,299,926.09     |
| 商誉                   | 9,169,957.62   | 9,169,957.62     | 141,252,496.92   |
| 长期待摊费用               | 2,378,240.66   |                  |                  |
| 递延所得税资产              | 4,574,155.46   | 5,568,311.52     | 12,587,480.25    |
| 其他非流动资产              |                |                  |                  |
| 非流动资产合计              | 140,725,464.34 | 176,742,298.78   | 449,399,096.68   |
| 资产总计                 | 909,316,014.14 | 1,110,010,762.19 | 1,366,397,270.96 |
| 流动负债：                |                |                  |                  |
| 短期借款                 |                |                  | 8,200,000.00     |
| 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            | 21,670,558.36  | 27,316,020.08  | 19,456,051.83  |
| 应付账款            | 42,181,299.12  | 100,056,171.28 | 141,539,776.05 |
| 预收款项            | 43,157,871.45  | 154,084,582.59 | 84,405,070.45  |
| 卖出回购金融资产款       |                |                |                |
| 应付手续费及佣金        |                |                |                |
| 应付职工薪酬          |                | 219,593.09     | 3,626,968.15   |
| 应交税费            | 4,677,210.61   | 8,675,331.52   | 27,579,625.67  |
| 应付利息            | 518,000.00     |                |                |
| 应付股利            |                |                |                |
| 其他应付款           | 2,042,283.47   | 2,104,719.65   | 52,498,781.30  |
| 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<br>债  |                |                |                |
| 一年内到期的非流动<br>负债 |                |                |                |
| 其他流动负债          |                |                |                |
| 流动负债合计          | 114,247,223.01 | 292,456,418.21 | 337,306,273.45 |
| 非流动负债：          |                |                |                |
| 长期借款            |                |                |                |
| 应付债券            | 30,000,000.00  |                |                |
| 其中：优先股          |                |                |                |
| 永续债             |                |                |                |
| 长期应付款           |                |                |                |
| 长期应付职工薪酬        |                |                |                |
| 专项应付款           |                |                |                |
| 预计负债            |                |                |                |
| 递延收益            | 14,500,000.00  | 28,710,000.00  | 43,962,280.07  |
| 递延所得税负债         |                |                | 2,989,815.50   |
| 其他非流动负债         |                |                |                |
| 非流动负债合计         | 44,500,000.00  | 28,710,000.00  | 46,952,095.57  |

|               |                |                  |                  |
|---------------|----------------|------------------|------------------|
| 负债合计          | 158,747,223.01 | 321,166,418.21   | 384,258,369.02   |
| 所有者权益：        |                |                  |                  |
| 股本            | 126,000,000.00 | 126,000,000.00   | 261,015,778.00   |
| 其他权益工具        |                |                  |                  |
| 其中：优先股        |                |                  |                  |
| 永续债           |                |                  |                  |
| 资本公积          | 375,066,204.21 | 373,631,781.24   | 353,616,003.24   |
| 减：库存股         |                |                  |                  |
| 其他综合收益        |                |                  |                  |
| 专项储备          |                |                  |                  |
| 盈余公积          | 21,205,454.88  | 24,388,772.44    | 29,753,412.04    |
| 一般风险准备        |                |                  |                  |
| 未分配利润         | 183,546,728.65 | 216,624,077.62   | 273,286,847.85   |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 705,818,387.74 | 740,644,631.30   | 917,672,041.13   |
| 少数股东权益        | 44,750,403.39  | 48,199,712.68    | 64,466,860.81    |
| 所有者权益合计       | 750,568,791.13 | 788,844,343.98   | 982,138,901.94   |
| 负债和所有者权益总计    | 909,316,014.14 | 1,110,010,762.19 | 1,366,397,270.96 |

## 第十节 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财务报表。
- (二) 载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- (三) 报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

法定代表人： 林 菁

北京佳讯飞鸿电气股份有限公司

董事会

2015年4月3日