



深圳键桥通讯技术股份有限公司

2014 年年度报告

2015-035

2015 年 04 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 2014 年 12 月 31 日总股本 393,120,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.10 元（含税），送红股 0 股（含税），不以公积金转增股本。

公司负责人王永彬、主管会计工作负责人蒋华良及会计机构负责人(会计主管人员)彭艳梅声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

本报告中涉及的未来发展计划等前瞻性陈述属于计划性事项，不构成公司对投资者的实质性承诺，敬请投资者注意投资风险。

目录

2014 年度报告.....	2
第一节 重要提示、目录和释义.....	7
第二节 公司简介.....	9
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	11
第四节 董事会报告.....	42
第五节 重要事项.....	52
第六节 股份变动及股东情况.....	57
第七节 优先股相关情况.....	57
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	58
第九节 公司治理.....	66
第十节 内部控制.....	71
第十一节 财务报告.....	73
第十二节 备查文件目录.....	169

释义

释义项	指	释义内容
本公司、公司、股份公司、键桥通讯	指	深圳键桥通讯技术股份有限公司
香港键桥	指	键桥通讯技术有限公司
Applied Technical (BVI)	指	APPLIED TECHNICAL HOLDINGS LIMITED (BVI)
华瑞杰	指	乌鲁木齐市华瑞杰股权投资有限公司
德威普	指	深圳市德威普软件技术有限公司
南京凌云	指	南京凌云科技发展有限公司
湖南键桥	指	湖南键桥通讯技术有限公司
东莞键桥	指	东莞键桥通讯技术有限公司
南宁键桥	指	南宁键桥交通技术有限公司
广州键桥	指	广州键桥通讯技术有限公司
北京键沃	指	北京键沃通讯技术有限公司
南京键桥	指	南京键桥通讯技术有限公司
键桥网络	指	深圳键桥网络技术有限公司
键桥华能	指	深圳键桥华能通讯技术有限公司
键桥物业	指	深圳键桥物业管理有限公司
键桥国际	指	键桥国际（香港）投资有限公司
PW 公司	指	PureWaveNetworks.Imc（中文：PureWave 网络公司）

重大风险提示

（1）宏观经济环境和宏观政策风险

本公司是专业从事专网通讯技术解决方案业务的服务商，所提供的解决方案主要面向电力、交通行业，上述行业的固定资产投资规模与国家的行业政策和宏观调控政策紧密联系。另外，受全球经济影响，中国经济增长增幅放缓，公司面临的外部经济形势较为复杂。如果宏观经济环境和宏观政策出现不利变化，将会对公司经营业绩产生影响。

（2）市场竞争风险

公司作为专业从事能源交通领域通讯技术解决方案业务的服务商，具有技术、经验和品牌优势，但由于公司目前主要的竞争对手为行业内规模较大、技术水平较高的大中型企业，公司面临的竞争压力较大。伴随着市场集中度的不断提高，竞争不断激烈，对公司的产品质量、价格、服务和市场开拓能力等方面都提出了更高的要求。如果公司不能继续强化自身的竞争优势，可能在日趋激烈的市场竞争中处于不利的地位。

（3）经营管理风险

随着公司后续的快速发展，公司的资产规模和业务规模将可能大幅增长，对于公司的人员素质、管理水平等方面提出了更高要求。如果公司管理水平和机制不能适应公司业务发展，将可能影响公司实际经营和市场竞争能力。

（4）应收账款和现金流的风险

随着公司业务的快速发展，人员机构、生产规模、投资项目不断增加，对

公司现金流提出了更高要求，如果公司现金流不能支撑公司业务快速扩张将对公司造成很大财务风险，影响公司未来发展。随着公司业务规模的不断扩大和销售收入的不增加，公司应收账款也有较大增长。如果出现应收账款无法收回而发生坏账的情况，将对公司业绩和生产经营产生不利影响。

第二节 公司简介

一、公司信息

股票简称	键桥通讯	股票代码	002316
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	深圳键桥通讯技术股份有限公司		
公司的中文简称	键桥通讯		
公司的外文名称（如有）	Shenzhen Keybridge Communications CO.,LTD.		
公司的外文名称缩写（如有）	Keybridge		
公司的法定代表人	王永彬		
注册地址	深圳市南山区深南路高新技术工业村 R3A-6 层		
注册地址的邮政编码	518057		
办公地址	深圳市南山区深南路高新技术工业村 R3A-6 层		
办公地址的邮政编码	518057		
公司网址	http://www.keybridge.com.cn		
电子信箱	keybridge@keybridge.com.cn		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	丛丰森	无
联系地址	深圳市南山区深南路高新技术工业村 R3A-6 层	无
电话	0755-26551650	无
传真	0755-26635033	无
电子信箱	keybridge@keybridge.com.cn	无

三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸的名称	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	公司董事会秘书处

四、注册变更情况

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照 注册号	税务登记号码	组织机构代码
首次注册	1999 年 03 月 04 日	深圳市市场监督管 理局	440301501122077	440301708474420	70847442-0
报告期末注册	2014 年 11 月 17 日	深圳市市场监督管 理局	440301501122077	440301708474420	70847442-0
公司上市以来主营业务的变化情况（如 有）	无变化				
历次控股股东的变更情况（如有）	无变化				

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	北京市海淀区西四环中路 16 号院 2 号楼 4 层
签字会计师姓名	李泽浩、饶世旗

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	2014 年	2013 年		本年比上年增 减	2012 年	
		调整前	调整后		调整后	调整前
营业收入（元）	517,561,460.54	630,349,034.45	630,349,034.45	-17.89%	466,980,905.41	460,718,718.41
归属于上市公司股东的净利润（元）	19,014,808.93	-53,800,662.46	-31,123,510.55	161.09%	56,249,598.40	43,172,454.74
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-1,305,357.15	-59,611,806.30	-36,934,654.39	-96.47%	53,438,842.48	40,361,698.82
经营活动产生的现金流量净额（元）	293,311,479.20	-265,287,918.69	-265,287,918.69	210.56%	68,157,237.86	68,157,237.86
基本每股收益（元/股）	0.050	-0.14	-0.080	162.50%	0.14	0.13
稀释每股收益（元/股）	0.050	-0.14	-0.080	162.50%	0.14	0.13
加权平均净资产收益率	2.29%	-6.56%	-3.87%	159.17%	6.37%	5.11%
	2014 年末	2013 年末		本年末比上年 末增减	2012 年末	
		调整前	调整后		调整后	调整前
总资产（元）	1,913,803,936.55	1,906,241,227.42	1,950,378,528.42	-1.88%	1,617,690,492.20	1,634,954,500.31
归属于上市公司股东的净资产（元）	830,077,458.51	819,579,540.99	804,389,721.80	3.19%	883,377,203.14	845,510,232.04

二、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

三、非经常性损益项目及金额

√ 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）	3,451,885.98	4,386,952.55	-4,233.60	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	1,043,478.25			
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）		1,929,353.40	3,390,888.60	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	2,070,000.00			
债务重组损益	2,253,937.00			
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	15,691,624.31			
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-613,697.08	-200.51	-64,344.10	
减：所得税影响额	3,576,873.38	503,067.18	509,378.53	
少数股东权益影响额（税后）	189.00	1,894.42	2,176.45	
合计	20,320,166.08	5,811,143.84	2,810,755.92	--

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

□ 适用 √ 不适用

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。

第四节 董事会报告

一、概述

2014年度，受宏观经济和市场竞争环境影响，同时部分跨年项目，由于客户原因导致未能在报告期内确认相关收入；为了控制公司合同风险，根据客户回款情况，公司合理的控制了某些回款较慢客户的项目的执行进度；由于公司应收账款较多，资金流转情况不理想，公司根据实际情况适当的压缩了部分资金占用较多且毛利较低的业务，合理的控制了公司的业务规模。由于上述因素影响，导致报告期内公司营业收入同比有一定幅度的下降。公司通过加强内部管理，提升管理效率，管理费用减少；同时加大应收账款收款力度，坏账准备减少，通过以上措施，实现本年营业利润、利润总额及归属于上市公司股东的净利润增加。此外，为适应市场经济环境的变化，更好地抓住国家智能电网、智能交通、轨道交通建设的机遇，公司加大了相关项目的拓展力度和市场范围，作为整体方案的服务供应商，力求使公司在这场技术变革下所带来的新市场格局中抢占有利地位。

报告期内，公司实现营业收入517,561,460.54元，同比下降17.89%；实现净利润13,316,201.95元，同比增长140.15%；归属于上市公司股东的净利润19,014,808.93元，同比增长 161.09 %。

二、主营业务分析

1、概述

单位：元

项目	2014年	2013年	同比增减
营业收入	517,561,460.54	630,349,034.45	-17.89%
营业成本	396,899,546.12	482,580,714.36	-17.75%
销售费用	39,333,767.73	38,319,043.96	2.65%
管理费用	59,193,983.87	63,860,210.03	-7.31%
财务费用	33,263,542.48	11,357,871.80	192.87%
研发支出	17,086,742.54	27,487,738.71	-37.84%
经营活动产生的现金流量净额	293,311,479.20	-265,287,918.69	210.56%

(1) 报告期内，公司实现营业收入517,561,460.54元，同比减少17.89%，因受宏观经济和市场竞争环境影响，同时部分跨年项目，由于客户原因导致未能在报告期内确认相关收入；公司为了控制风险，要求根据客户回款情况来执行合同进度，导致收入较同期减少。

(2) 报告期内，公司营业成本为396,899,546.12元，同比减少17.75%。由于客户方未按原定进度在报告期内执行，导致公司未能在报告期内确认相关成本。公司为了进一步控制风险，要求根据客户回款来执行合同进度，按照相应的进度，要求供应商供货，成本较同期减少。

(3) 报告期内，公司管理费用为59,193,983.87元，同比下降7.31%。公司管理费用下降的原因主要为公司业务规模的扩大的同时严格控制管理费用。

(4) 报告期内，公司财务费用为33,263,542.48元，同比增长192.87%。公司财务费用增长的原因主要是2013年会计差错更正调减财务费用以及本报告期内融资成本提高所致。

(5) 报告期内, 公司研发支出为17,086,742.54元, 同比下降37.84%。公司研发支出减少的主要原因是前次募投项目的完工、本年度研发项目减少, 研发费用投入有所减少所致。

(6) 报告期内, 公司经营活动产生的现金流量净额为293,311,479.2元, 较上期增长210.56%, 增长的主要原因是公司加强应收帐款的催收, 提升管理效率, 本年度应收帐款回收比同期理想。

公司回顾总结前期披露的发展战略和经营计划在报告期内的进展情况

2014年度, 受宏观经济和市场竞争环境影响, 同时部分跨年项目, 由于客户原因导致未能在报告期内确认相关收入; 为了控制公司合同风险, 根据客户回款情况, 公司合理的控制了某些回款较慢客户的项目的执行进度; 由于公司应收账款较多, 资金流转情况不理想, 公司根据实际情况适当的压缩了部分资金占用较多且毛利较低的业务, 合理的控制了公司的业务规模。由于上述因素影响, 导致报告期内公司营业收入同比有一定幅度的下降。公司通过加强内部管理, 提升管理效率, 管理费用减少; 同时加大应收账款收款力度, 坏账准备减少, 通过以上措施, 实现本年营业利润、利润总额及归属于上市公司股东的净利润增加。

由于公司2013年度财务报表被瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)出具了保留意见的审计报告, 经与保荐机构东吴证券股份有限公司会商, 及经公司董事会审议通过, 公司向中国证监会申请撤回了非公开发行股票申请文件。

报告期内, 为适应市场经济环境的变化, 更好地抓住国家智能电网、智能交通、轨道交通建设的机遇, 公司加大了相关项目的拓展力度和市场范围, 作为整体方案的服务供应商, 力求使公司在这场技术变革下所带来的新市场格局中抢占有利地位。

柬埔寨全国通信信息网络项目的投资建设在2014年底前已在柬埔寨金边、暹粒及西哈努克等八大城市完成了骨干网、城域网、LTE网络、核心网及IDC的初期建设, 开通了LTE网络30个站点。

报告期内, 公司积极尝试进行资源整合, 筹划收购北京精麦通无线信息服务有限公司及相关公司的股权。后出于对公司未来发展战略的谨慎考虑, 且《股权转让协议》所述生效前提条件尚未全部实现, 经公司第三届董事会第二十五次会议审议通过决定终止股权收购。

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

适用 不适用

2、收入

说明

报告期内, 公司实现营业收入517,561,460.54元, 同比减少17.89%, 因受宏观经济和市场竞争环境影响, 同时部分跨年项目, 由于客户原因导致未能在报告期内确认相关收入; 公司为了控制风险, 要求根据客户回款情况来执行合同进度, 导致收入较同期减少。

(1) 营业收入按行业分类:

单位: 元

项目	2014年		2013年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
电力行业	167,148,322.86	32%	173,280,599.14	27%	-3.54%
煤炭、石油行业	5,365,419.66	1%	21,280,440.95	3%	-74.79%
交通、其他行业	345,047,718.02	67%	435,787,994.36	69%	-20.82%
合计	517,561,460.54	100%	630,349,034.45	100%	-17.89%

(2) 营业收入按产品分类:

单位: 元

	2014年	2013年	

项目	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	同比增减
专网通讯技术解决方案	257,867,231.82	49.82%	319,257,135.23	50.65%	-19.23%
数字视频	-	0.00%	-	0.00%	0.00%
交通工程系统集成	259,694,228.72	50.18%	311,091,899.22	49.35%	-16.52%
合计	517,561,460.54	100.00%	630,349,034.45	100.00%	-17.89%

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

公司报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	168,641,889.35
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	32.58%

公司前 5 大客户资料

适用 不适用

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	第一名	75,982,905.98	14.68%
2	第二名	35,653,288.18	6.89%
3	第三名	29,342,525.40	5.67%
4	第四名	15,934,918.00	3.08%
5	第五名	11,728,251.79	2.27%
合计	--	168,641,889.35	32.58%

3、成本

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2014 年		2013 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
电力行业	原材料	108,876,230.06	27.43%	111,703,003.78	23.15%	-2.53%
煤炭、石油行业	原材料	4,681,341.88	1.18%	21,462,512.99	4.45%	-78.19%
交通、其他行业	原材料	283,341,974.18	71.39%	349,415,197.59	72.40%	-18.91%
合计		396,899,546.12	100.00%	482,580,714.36	100.00%	-17.75%

产品分类

单位：元

产品分类	项目	2014 年		2013 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
专网通讯技术解决方案	原材料	170,906,513.86	43.06%	191,743,797.83	39.73%	-10.87%
数字视频	原材料		0.00%		0.00%	0.00%
交通工程系统集成	原材料	225,993,032.26	56.94%	290,836,916.53	60.27%	-22.30%
合计		396,899,546.12	100.00%	482,580,714.36	100.00%	-17.75%

说明

报告期内，公司营业成本为396,899,546.12元，同比减少17.75%。由于客户方未按原定进度在报告期内执行，导致公司未能在报告期内确认相关成本。公司为了进一步控制风险，要求根据客户回款来执行合同进度，按照相应的进度，要求供应商供货，成本较同期减少。

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	125,073,574.37
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	31.12%

公司前 5 名供应商资料

√ 适用 □ 不适用

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	第一名	77,741,789.20	19.34%
2	第二名	13,218,452.26	3.29%
3	第三名	12,863,999.66	3.20%
4	第四名	11,137,959.24	2.77%
5	第五名	10,111,374.02	2.52%
合计	--	125,073,574.37	31.12%

4、费用

单位：元

项目	2014年	2013年	同比增幅
营业税金及附加	5,151,598.88	11,084,199.52	-53.52%
销售费用	39,333,767.73	38,319,043.96	2.65%
管理费用	59,193,983.87	63,860,210.03	-7.31%
财务费用	33,263,542.48	11,357,871.80	192.87%

资产减值损失	-1,076,458.41	67,607,766.39	-101.59%
投资收益	16,422,073.86	3,002,138.75	447.01%
所得税	1,221,284.98	-1,374,040.01	188.88%

(1) 营业税金及附加：报告期内同比减少53.52%，主要系公司主营业务收入减少所致；

(2) 财务费用：财务费用较上年度增长192.87%，主要原因系2013年会计差错更正调减财务费用以及本报告期内融资成本提高所致。

(3) 资产减值损失：报告期内，公司资产减值损失-1,076,458.41元，同比减少101.59%。主要原因为公司加强应收帐款的催收，减少坏帐准备，提升管理效率，本年度应收帐款回收比同期理想，上年度计提的一部分资产减值损失在本年度冲回所致。

(4) 投资收益：报告期内，公司投资收益为16,422,073.86元，较同期增长447.01%，主要原因为公司转让高清文化联合网络公司、转让键桥网络公司、转让北京键沃公司等产生的投资收益所致。

(5) 所得税：报告期内，公司企业所得税为1,221,284.98元，主要原因为本年度较上年同期扭亏为盈所致。

5、研发支出

报告期内，公司研发支出为17,086,742.54元，同比下降37.84%。占营业收入比率3.3%。公司研发支出减少的主要原因是前次募投项目的完工、本年度研发项目减少，研发费用投入有所减少所致。

6、现金流

单位：元

项目	2014 年	2013 年	同比增减
经营活动现金流入小计	862,056,693.33	451,626,998.56	90.88%
经营活动现金流出小计	568,745,214.13	716,914,917.25	-20.67%
经营活动产生的现金流量净额	293,311,479.20	-265,287,918.69	210.56%
投资活动现金流入小计	89,212,633.92	21,936,374.93	306.69%
投资活动现金流出小计	125,038,611.21	140,316,562.00	-10.89%
投资活动产生的现金流量净额	-35,825,977.29	-118,380,187.07	69.74%
筹资活动现金流入小计	541,078,967.16	762,821,448.56	-29.07%
筹资活动现金流出小计	756,410,861.35	583,826,805.72	29.56%
筹资活动产生的现金流量净额	-215,331,894.19	178,994,642.84	-220.30%
现金及现金等价物净增加额	41,106,822.18	-204,572,787.61	120.09%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

(1) 报告期内，公司经营活动现金流入为862,056,693.33，同比增长90.88%，主要原因系公司加强应收帐款的催收，提升管理效率，应收账款回收高于去年同期所致。

(2) 报告期内, 公司经营活动产生的现金流量净额为293,311,479.20, 同比增长210.56%, 主要原因系公司在加强应收账款催收的同时, 采用应付票据的付款方式支付供应商货款, 延缓了现金的支出时间, 大幅度提升了资金的使用率。

(3) 报告期内, 公司投资活动产生的现金流量净额为-35,825,977.29, 同比增长了69.74%, 主要原因系公司收到深圳高清文化联合网络有限公司、北京键沃通讯技术有限公司、深圳键桥网络技术有限公司的股权转让款所致。

(4) 报告期内, 公司筹资活动产生的现金流量净额为-215,331,894.19, 同比下降220.30%, 主要原因系公司银行贷款低于去年同期所致。

(5) 报告期内, 公司现金及现金等价物净增加额为41,106,822.18, 同比增长了120.09%, 主要原因系公司强化资金调度和管理, 提高了资金的使用率所致。

报告期内公司经营活动的现金流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用 不适用

三、主营业务构成情况

单位: 元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
电力行业	167,148,322.86	108,876,230.06	34.86%	-3.54%	-2.53%	-1.90%
煤炭、石油行业	5,365,419.66	4,681,341.88	12.75%	-74.79%	-78.19%	-1,590.18%
交通、其他行业	345,047,718.02	283,341,974.18	17.88%	-20.82%	-18.91%	-9.77%
合计	517,561,460.54	396,899,546.12	23.31%	-17.89%	-17.75%	-0.54%
分产品						
专网通讯技术解决方案	257,867,231.82	170,906,513.86	33.72%	-19.23%	-10.87%	-15.57%
数字视频						
交通工程系统集成	259,694,228.72	225,993,032.26	12.98%	-16.52%	-22.30%	99.34%
合计	517,561,460.54	396,899,546.12	23.31%	-17.89%	-17.75%	-0.54%
分地区						
华北	63,524,776.31	47,795,633.88	24.76%	15.35%	-26.91%	92.39%
东北	5,010,921.10	4,400,838.26	12.18%	-107.85%	145.35%	-52.44%
华东	133,445,731.42	105,501,753.70	20.94%	28.51%	-15.27%	-37.12%
华中	54,158,071.23	43,971,841.80	18.81%	53.14%	-55.89%	36.89%
华南	208,300,321.86	161,577,825.69	22.43%	-135.91%	201.62%	-42.97%
西南	12,676,038.74	8,566,452.70	32.42%	88.21%	-90.52%	103.90%
西北	23,722,011.44	12,045,305.88	49.22%	-2.90%	-28.81%	85.05%
海外	16,723,588.44	13,039,894.21	22.03%	47.48%	-56.98%	359.85%
合计	517,561,460.54	396,899,546.12	23.31%	-17.89%	-17.75%	-0.54%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用 不适用

四、资产、负债状况分析

1、资产项目重大变动情况

单位：元

	2014 年末		2013 年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	354,178,982.14	18.51%	337,005,662.46	17.28%	1.23%	
应收账款	538,507,343.55	28.14%	722,558,849.26	37.05%	-8.91%	主要原因为公司加强应收帐款的催收，提升管理效率所致。
存货	265,955,731.40	13.90%	260,367,808.12	13.35%	0.55%	
长期股权投资	39,161,600.00	2.05%		0.00%	2.05%	
固定资产	116,231,723.10	6.07%	135,286,814.47	6.94%	-0.87%	
在建工程	253,312,549.68	13.24%	172,362,882.15	8.84%	4.40%	

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	336,000,000.00	17.56%	559,554,375.20	28.69%	-11.13%	
长期借款	198,764,349.47	10.39%	169,810,896.82	8.71%	1.68%	

3、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

五、核心竞争力分析

报告期内，公司的核心竞争力并未发生重大变化。

公司是专业从事能源、交通领域通讯技术解决方案业务的服务商，上市以来一直定位于专网通信的集成服务，致力于为客户提供量身定制的系统解决方案，形成了高度体现公司服务价值的“键桥”品牌，以强大的系统方案整合能力、快速的定制开发能力，以及高效的项目管理能力为基础的服务平台，铸成了公司最核心的竞争优势。

公司自成立以来，持续致力于将通信信息的最新技术成果引入能源交通等领域，并与专网的具体应用相结合，长期的技术积累和具体实践经验保证了公司能精准提炼需求模型、为客户量身定制、开发的系统和产品能够达到专业控制系统的严格要求。

公司管理团队与核心员工从事专网通信领域几十年，拥有丰富经验和较强影响力，能够及时准确地把握市场发展动态，对专网通信技术的未来发展具有准确预判。经过多年耕耘，公司在电力行业的多种通信系统解决方案已经覆盖国家电网的各级省市，建立了长期稳定的客户关系。近年来，公司将电力调度通信技术上的综合优势拓展到智能交通领域，分别都在轨道交通、城市智能交通等领域建设了许多优秀且在行业具有代表性的大型成功案例，开发的智能系统方案在行业内广泛推广，进一步增强了公司的竞争优势。

六、投资状况分析

1、对外股权投资情况

(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
39,161,600.00	0.00	
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
Star Digital Muds TV Limited	柬埔寨通讯和媒体的服务和咨询	49.00%

(2) 持有金融企业股权情况

适用 不适用

公司报告期未持有金融企业股权。

(3) 证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

(4) 持有其他上市公司股权情况的说明

适用 不适用

公司报告期未持有其他上市公司股权。

2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

(3) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

3、募集资金使用情况

适用 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

4、主要子公司、参股公司分析

适用 不适用

主要子公司、参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
深圳市德威普软件技术有限公司	子公司	软件和信息 技术服务业	软件产品的研发与销售	10,000,000.00	77,299,513.63	50,193,980.49	17,980,372.91	-4,027,956.13	-3,896,651.84
南京凌云科技发展有限公司	子公司	软件和信息 技术服务业	交通工程技术开发、工程设计与施工等	72,000,000.00	258,096,290.50	69,002,846.45	120,335,689.05	-3,266,534.49	-2,641,836.18
东莞键桥通讯技术有限公司	子公司	软件和信息 技术服务业	通信产品设备的研发与销售等	5,000,000.00	3,853,207.26	3,842,802.02	536,614.52	-281,570.24	-195,870.89
广州键桥通讯技术有限公司	子公司	软件和信息 技术服务业	通讯工程技术研发、设计与施工等	5,000,000.00	14,243,890.35	4,295,683.85	21,625,534.01	1,869,146.62	1,686,946.27

南京键桥通讯技术有限公司	子公司	软件和信息 技术服务业	通信产品设备的研发与销售等	55,000,000.00	71,996,732.88	58,973,425.72	0.00	-674,208.05	-516,190.67
深圳键桥华能通讯技术有限公司	子公司	软件和信息 技术服务业	通信产品设备的研发与销售等	5,000,000.00	32,880,006.03	-15,378,376.96	21,382,210.33	-14,509,311.60	-14,474,066.46
深圳键桥物业管理有限公司	子公司	软件和信息 技术服务业	物业管理、自有物业租赁、房地产经纪等	5,000,000.00	1,694,884.22	497,121.81	0.00	-730,755.79	-548,066.84
键桥国际（香港）投资有限公司	子公司	投资	宽带网络设备技术研发、生产加工、服务、运营及投资贸易	61,612,500.00	86,748,590.36	69,085,093.28	4,354,148.72	-4,157,945.62	-4,157,945.62

主要子公司、参股公司情况说明

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的目的	报告期内取得和处置子公司的方式	对整体生产和业绩的影响
北京键沃通讯技术有限公司	不能给上市公司带来利润	股权转让	无重大影响
深圳键桥网络技术有限公司	不能给上市公司带来利润	股权转让	无重大影响
成都键桥投资有限公司	不能给上市公司带来利润	注销	无重大影响
键桥国际（香港）投资有限公司	扩大公司的业务范围和规模	成立	未来有助于提高公司经营业绩

5、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	项目收益情况	披露日期（如有）	披露索引（如有）
键桥软件园	25,000	4,444.51	19,652.63	78.61%	暂无	2011年11月09日	详见巨潮资讯网（网址为http://www.cninfo.com.cn）披露的《关于项目投资的公

							告》(公告编号 2011-055)
南京专网通讯系统研发项目	25,000	3,458.32	5,510.41	22.04%	暂无	2013 年 09 月 17 日	详见巨潮资讯网(网址为 http://www.cninfo.com.cn)披露的《关于投资建设南京专网通讯系统研发项目的公告》(公告编号 2013-052)及《关于投资建设南京专网通讯系统研发项目(二期工程)的公告》(公告编号 2014-041)
柬埔寨全国通信信息网络项目	55,974.1	168.21	168.21	0.30%	暂无	2014 年 04 月 12 日	详见巨潮资讯网(网址为 http://www.cninfo.com.cn)披露的《关于子公司投资建设柬埔寨全国通信信息网络项目的公告》(公告编号 2014-032)
合计	105,974.1	8,071.04	25,331.25	--	--	--	--

七、公司控制的特殊目的主体情况

适用 不适用

八、公司未来发展的展望

(一) 行业竞争格局和发展趋势

1、电力行业

2014年,国家电网公司的电网投资资金达到3,385亿元。这一数字与2013年的电网投资金额相比,增幅达14.1%。2015年是国家电网“十二五”规划的最后一年,按国家电网规划“十二五”期间,国家电网一、二、三、四级通信传输网和10千伏通信接入网规划建设光缆63.99万公里,其中骨干传输网建设光缆35.66万公里,10千伏通信接入网建设光缆28.34万公里。到“十

二五”末，公司通信光缆达到129.53万公里，比“十一五”末增长97.63%，其中，骨干通信光缆达到94.9万公里，比“十一五”末增长62%，10千伏通信接入网光缆达到34.63万公里，比“十一五”末增长450%。骨干传输网新增传输设备27,377套，比“十一五”末增长71%。

在电力通信规划上一级骨干传输网采用SDH和DWDM技术体制的双网结构，其中SDH传输网主要用于承载电力调度及生产实时控制业务，重点覆盖网省公司和省级以上直调厂站。DWDM传输网主要承载公司系统管理信息化等数据业务，重点覆盖网省公司、集中式容灾中心等管理信息集中的站点，满足上述业务高带宽的要求。二、三、四级传输网建设重点是与电网同步建设通信系统，加强光缆网络建设，通过各级电网间联络线及出城光缆建设，完善、优化网架结构，网络结构以环网为主，部分省公司实现网状网结构，提高网络健壮性和生存性。补充、完善承载电力调度及生产实时控制业务的二、三级SDH传输网，同时，通过资源优化、整合、共享，二级传输网结合一级传输网的建设，建成主要承载公司管理信息化业务的DWDM传输网系统，三级传输网可根据业务需求情况，适时建设DWDM传输网系统。同时加强四级传输网的业务承载能力及网络可靠性，为地市公司电网生产及信息化业务提供传送通道的同时，为配电网智能化业务的汇聚及上传提供有效支撑。“十二五”期间，10千伏通信接入网主要结合配电自动化、配变监测等一次线路建设，在重点城市核心区开展配电自动化和配网调控一体化的同时，逐步建设和完善10千伏通信接入网，使区域内供电可靠性、电网运行效率和电能质量得到全面提升，遵循统一管理、统一规划、统一建设、统筹兼顾、资源共享的原则。0.4千伏通信接入网是实现电网智能化、用电信息采集和双向营销互动的重要通信基础设施，是实现电网智能化的重要保障，是电力系统通信网的重要组成部分。智能电网的发展对0.4千伏通信接入网的覆盖范围和带宽提出了更高的要求，需全面规划开展电力光纤到户等0.4千伏通信接入工程。

2015年中国国家电网计划在电网建设上投资4,202亿元，同比增幅达24%，投资金额再创历史新高，随着国家电力改革的推进，2015年电力市场将迎来更大的发展机遇。

2、交通行业

(1) 智能交通

随着公路、铁路、城轨、水路、航空建设的进一步加快，智能交通行业的发展必将加快其步伐，预计未来几年仍将以超过25%的年增长率高速增长。目前在全国2,300个县级以上城市中，近半数以上的城市不同程度地安装了现代化的交通管理技术系统，智能交通产业正获得来自政府政策到企业投资等多方面的推动，特别是全国性的智能交通系统规划有望制订并出台。“十二五期间”城市智能交通投资约450亿，高速公路智能交通系统投资约350亿，其它智能交通系统投资大概300亿。

根据国家发改委、交通运输部等八部委起草并上报国务院的《关于促进智慧城市健康发展的指导意见》，智能交通被列为十大领域智慧工程建设之一，将深化城市智能化应用，为公众提供更加便捷、高效的交通服务。从实际情况来看，目前北京、上海、广州在智能交通领域的投入已突破十亿元大关，西安、成都等二线城市投入规模也已经过亿，智能交通领域呈现出“遍地开花”式的兴建热潮。国内目前从事智能交通相关的企业超过了2,000家，有关政策在直接驱动着市场对视频、安防、监控、电子收费等设备以及各种软件开发和系统集成等方面的需求，预计到2020年国内智能交通领域的投入仍将在千亿元以上，智能交通产业将进入新一轮的快速发展轨道。

(2) 轨道交通

为了稳定经济，加快发展，国家将高铁建设与新型城镇化建设作为近年来重点发展的方向，它们一起带来基建的提速，从而成为拉动国内基建的双子星座。城市轨道交通已经成为新型城镇化基础设施建设的重点。轨道交通载客量大、低碳环保等特点，符合新型城镇化以人为核心的发展方向。城市轨道交通在保证我国城市土地的集约化开发与利用，引导和改善城市空间结构，解决城市交通拥挤问题，促进沿线房地产增值和经济的繁荣，以及促进城市社会、经济和环境协调发展等方面，都具有极其重要的作用。

“十二五”期间，我国规划建设的城市快速轨道交通项目总长度达1,700公里，将近10,000亿元投资将聚集在这一领域。此外，石家庄、太原、济南、乌鲁木齐、兰州等5个省会上报了地铁修建计划。我国正处于城市轨道交通高速发展时期，今后还将修建城市轨道交通6,000多公里，投资将达4万亿元。

未来轨道交通行业将向智能化、集成化、信息化的趋势发展，在保障轨道交通建设和运营管理高效运行的同时，也为乘客提供高质、舒适的服务需求。我国正处在轨道交通建设的繁荣时期，已经成为世界上最大的城市轨道交通市场。

(3) 高速公路

2013年，我国新建高速公路8,260公里，改建339公里，通车总里程已达104,468公里，较2012年末增加0.8万公里，增长率达8.52%。高速公路通车里程增长率自2007年达历年最高值18.98%后，总体呈下滑态势。2014年，全国计划新开工的高速公

路共计96条，建设总里程达8,150.76公里。从地区分布上看，新建项目主要集中于西南地区，建设里程达1,742公里；其次为华南地区，建设里程达1,570公里。从省份分布来看，广东省新开工项目为8条，建设里程达1,064公里，位居前列，四川省建设里程达979公里，居次席。根据各省计划，2014年多数省份下调了高速公路投资计划，预计2014年全国高速公路通车里程增长率将延续前两年的下降趋势。2014年公路投资的重点是推进高速公路“断头路”、普通国道的瓶颈路段改建，以及加大综合运输枢纽建设。2010年到2020年之间，年均投资约为1,000亿元人民币。2015年，我国高速公路投资规模预计达6,200亿元。总体上虽然高速公路的投资增长较前几年相对有所放缓，但绝对投资规模依然很大，发展空间广阔。

（二）公司战略

公司多年来一直定位于专网通讯技术解决方案服务商，公司的总体战略是结合专网的具体应用，通过不断将通信信息领域先进技术成果引入专网通信领域，加强专网通信技术及其应用技术的研发，满足专网用户更加精细化、个性化及多元化的通信信息服务需求，提供更加专业的服务，推动专网通信技术市场从设备供应型向综合服务型转变，成为在专网领域最具代表性的通信技术解决方案服务商和行业的领先者。公司始终坚持客户与市场导向的价值观，把客户看成我们生存与发展的根本，不断倾听、理解并引导客户需求，积极在工业信息与通信领域引导并推行互联网思维，推动工业4.0在专网领域的实施与应用。

未来公司将继续走专网通讯技术服务之路，整合新老资源，在继续发扬公司原有的专业方案、优质服务、量身定制这三大优势的前提下，不断创新，积极探索产融结合道路。

1、专注专网通讯领域。

2015年公司将继续聚焦在电力行业、智能交通、轨道交通和高速公路四大行业，在巩固原来市场的同时不断拓展新的市场空间。

在电力行业方面，利用既有的竞争优势，继续在国网集采中的领先地位，同时不断巩固和拓展省网市场，提高利润空间。与行业内的大型企业、优质的区域代理商等建立密切的业务合作关系，并形成紧密的战略伙伴，共同开拓市场，进一步提升市场份额。

在智能交通方面，把握好智能交通行业的发展趋势，不断探索新的合作模式，拓展融资渠道，尝试通过产融结合的模式实现跨越式的发展。

在轨道交通方面，抓住国家大中城市轨道交通建设高峰的机遇，在巩固现有市场的基础上，拓展新的轨道交通线路。同时，抓住轨道交通领域技术转型的机遇，积极推广新技术新应用。

在高速公路方面，不断加强项目管理能力，提高项目执行效率，降低项目执行成本。同时，在保证总包商地位的基础上，探索在一些项目上引入自有产品，加强客户粘度，提高项目利润空间。

2、探索产融结合。

公司将积极推进产融结合模式，使公司的产业链运行更加顺畅，巩固公司在产业链中的核心地位，拓展公司的业务渠道。同时为公司提供新的利润增长点，拓宽公司的经营范围，提升公司的盈利能力。

（三）公司经营计划

1、继续聚焦主业，探索新的业务模式

公司将继续聚焦电力、轨道交通、高速公路、智能交通四大主业，在巩固原来市场，维系现有客户的同时，加大对新市场、新客户的拓展。公司将坚持既定战略不断探索新的技术、产品与解决方案在主业领域应用的可行性，不断扩展自己的产品线，提高利润空间。同时，积极探索如产融结合等新的业务模式、合作模式，实现公司跨越式发展。

2、提高定制化开发能力，加快研发成果转化

坚持应用型开发的研发策略，提高开发效率，加强开发成果的转化、应用与推广。针对客户需求，提高自身定制化开发能力，不断将项目的研发成果平台化、产品化，提高可复制能力，避免重复开发工作。

3、加强人才培养，提高人员专业化水平

人才是公司经营发展的根本，技术人员、销售人员、项目管理人员是公司的核心专业人员，公司将加大三类人员的培养与招募工作，提高三类人才的技术水平，同时制定相应的激励政策做好人员的育留工作。

4、继续加强成本费用控制，提高公司盈利能力

进一步做好预算管理工作，加强财务开支的审核，杜绝不合理开支；优化采购供应，优化工艺流程，降低公司生产经营成本；优化组织架构和岗位结构，提高工作效率，控制人工成本的支出；进一步提高公司资金使用效率，控制各项费用增长，以拓展公司盈利空间，提高公司盈利能力。

5、探索产融结合，推进主业发展，提升综合竞争力

通过产融结合的探索使公司的产业链运行更加顺畅，使供应、需求保持稳定。同时可以拓宽公司的经营范围，增强公司的盈利能力，扩大公司的盈利渠道，有利于公司综合竞争力的提升。

（四）因维持当前业务并完成在建投资项目公司所需的资金需求

2014年度，随着公司规模的扩张，中标日益增多，项目执行需要的资金量增加，而与此同时，受到证监会立案调查和2013年年报亏损的影响，银行授信进度放缓，公司整体资金层面吃紧，很多项目执行存在滞后情况。因此2015年除了本年度的资金需求之外，还要考虑2014年紧张的资金积压下来的情况，公司将在维持原有的授信规模基础上增加授信以满足资金需求。

2015年公司进行了精细化管理，为了保证各电力、智能交通、轨道交通、高速公路各业务单元按照原定计划完成收入、利润和现金流等指标，除了利用自身回款补充流动资金外，公司会根据实际情况以自有资金、银行贷款或其他方式筹集资金支持各个模块资金需求，确保其能够顺利完成任务，实现项目执行和回款的良性循环，促进公司持续健康发展。

2015年公司在做大做强自身业务的同时，计划开展一部分稳定收益的业务，公司第三届董事会第三十一次会议审议通过了《关于投资设立小额贷款公司的公告》，同意公司投资设立小额贷款公司，小额贷款公司的注册资本拟定为3亿元，其中公司以自有资金投资人民币1.5亿元。

（五）可能面对的风险

1、宏观经济环境和宏观政策风险

本公司是专业从事专网通讯技术解决方案业务的服务商，所提供的解决方案主要面向电力、交通行业，上述行业的固定资产投资规模与国家的行业政策和宏观调控政策紧密联系。另外，受全球经济影响，中国经济增长增幅放缓，公司面临的外部经济形势较为复杂。如果宏观经济环境和宏观政策出现不利变化，将会对公司经营业绩产生影响。

2、市场竞争风险

公司作为专业从事能源交通领域通讯技术解决方案业务的服务商，具有技术、经验和品牌优势，但由于公司目前主要的竞争对手为行业内规模较大、技术水平较高的大中型企业，公司面临的竞争压力较大。伴随着市场集中度的不断提高，竞争不断激烈，对公司的产品质量、价格、服务和市场开拓能力等方面都提出了更高的要求。如果公司不能继续强化自身的竞争优势，可能在日趋激烈的市场竞争中处于不利的地位。

3、经营管理风险

随着公司后续的快速的发展，公司的资产规模和业务规模将可能大幅增长，对于公司的人员素质、管理水平等方面提出了更高要求。如果公司管理水平和机制不能适应公司业务的发展，将可能影响公司实际经营和市场竞争能力。

4、应收账款和现金流的风险

随着公司业务的快速发展，人员机构、生产规模、投资项目不断增加，对公司现金流提出了更高要求，如果公司现金流不能支撑公司业务快速扩张将对公司造成很大财务风险，影响公司未来发展。随着公司业务规模的不断扩大和销售收入的不断增加，公司应收账款也有较大增长。如果出现应收账款无法收回而发生坏账的情况，将对公司业绩和生产经营产生不利影响。

九、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

十、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

适用 不适用

(1) 会计政策变更

①因执行新企业会计准则导致的会计政策变更

2014年初, 财政部分别以财会[2014]6号、7号、8号、10号、11号、14号及16号发布了《企业会计准则第39号——公允价值计量》、《企业会计准则第30号——财务报表列报(2014年修订)》、《企业会计准则第9号——职工薪酬(2014年修订)》、《企业会计准则第33号——合并财务报表(2014年修订)》、《企业会计准则第40号——合营安排》、《企业会计准则第2号——长期股权投资(2014年修订)》及《企业会计准则第41号——在其他主体中权益的披露》, 要求自2014年7月1日起在所有执行企业会计准则的企业范围内施行, 鼓励在境外上市的企业提前执行。同时, 财政部以财会[2014]23号发布了《企业会计准则第37号——金融工具列报(2014年修订)》(以下简称“金融工具列报准则”), 要求在2014年年度及以后期间的财务报告中按照该准则的要求对金融工具进行列报。

经本公司第三届董事会第三十二次会议于2015年4月14日决议通过, 本公司于2014年7月1日开始执行前述除金融工具列报准则以外的7项新颁布或修订的企业会计准则, 在编制2014年年度财务报告时开始执行金融工具列报准则, 并根据各准则衔接要求进行了调整, 对当期和列报前期财务报表项目及金额的影响如下:

准则名称	会计政策变更的内容及其对本公司的影响说明	对2014年1月1日/2013年度相关财务报表项目的影响金额	
		项目名称	影响金额 增加+/减少-
《企业会计准则第2号——长期股权投资(2014年修订)》	按照《企业会计准则第2号——长期股权投资(2014年修订)》及应用指南的相关规定	可供出售金融资产	16,874,882.23
		长期股权投资	-16,874,882.23

《企业会计准则第2号——长期股权投资》:

执行《企业会计准则第2号——长期股权投资(2014年修订)》之前, 本公司对被投资单位不具有共同控制或重大影响, 并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的股权投资, 作为长期股权投资并采用成本法进行核算。执行《企业会计准则第2号——长期股权投资(2014年修订)》后, 本公司将对被投资单位不具有共同控制或重大影响, 并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的股权投资作为可供出售金融资产核算。本公司采用追溯调整法对上述会计政策变更进行会计处理。

执行《企业会计准则第2号——长期股权投资(2014年修订)》之前, 本公司对合营和联营企业因接受其他股东单方面增资而导致本公司所占股权比例稀释但所享有权益份额增加, 且仍对其保持共同控制或重大影响的情形, 在权益法核算时, 视同部分处置该合营或联营企业股权, 按新的持股比例确认归属于本公司的被投资单位增发股份导致的净资产增加份额, 与应结转持股比例下降部分的长期股权投资账面价值之间的差额计入当期损益。执行《企业会计准则第2号——长期股权投资(2014年修订)》之后, 本公司在权益法核算时, 对于此类情形, 将本公司在被投资企业净资产中所享有权益份额的增加额计入资本公积, 该部分资本公积可在后续处置该联营、合营企业股权时按比例或者全部转入处置当期的投资收益。本公司采用追溯调整法对上述会计政策变更进行会计处理。

《企业会计准则第9号——职工薪酬》:

执行《企业会计准则第9号——职工薪酬(2014年修订)》之前, 对于辞退福利, 在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系, 或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议, 如果本公司已经制定正式的解除劳动关系计划或提出自愿裁减建议并即将实施, 同时本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议的, 确认因解除与职工劳动关系给予补偿产生的预计负债, 并计入当期损益。执行《企业会计准则第9号——职工薪酬(2014年修订)》后, 辞退福利的会计政策详见附注四、20。本公司采用追溯调整法对上述会计政策变更进行会计处理,

《企业会计准则第37号——金融工具列报》:

《企业会计准则第37号——金融工具列报(2014年修订)》增加了有关抵销的规定和披露要求, 增加了金融资产转移的披露要求, 修改了金融资产和金融负债到期期限分析的披露要求。本财务报表已按该准则进行列报, 并对可比年度财务报表附注的披露进行了相应调整。

《企业会计准则第30号——财务报表列报》:

《企业会计准则第30号——财务报表列报（2014年修订）》将其他综合收益划分为两类：(1)以后会计期间不能重分类进损益的其他综合收益项目；(2)以后会计期间在满足特定条件时将重分类进损益的其他综合收益项目，同时规范了持有待售等项目的列报。本财务报表已按该准则的规定进行列报，并对可比年度财务报表的列报进行了相应调整。

《企业会计准则第39号——公允价值计量》：

《企业会计准则第39号——公允价值计量》规范了公允价值的计量和披露。采用《企业会计准则第39号——公允价值计量》未对财务报表项目的计量产生重大影响，但将导致企业在财务报表附注中就公允价值信息作出更广泛的披露。本财务报表已按该准则的规定进行披露。

《企业会计准则第41号——在其他主体中权益的披露》：

《企业会计准则第41号——在其他主体中权益的披露》适用于企业在子公司、合营安排、联营和未纳入合并财务报表范围的结构化主体中权益的披露。采用《企业会计准则第41号——在其他主体中权益的披露》将导致企业在财务报表附注中作出更广泛的披露。本财务报表已按该准则的规定进行披露，并对可比年度财务报表的附注进行了相应调整。

②其他会计政策变更

无

(2) 会计估计变更

无

十一、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

√ 适用 □ 不适用

根据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19号财务信息的更正及相关披露》的要求，现将键桥通讯有关重要前期差错更正事项说明如下：

(一) 重要会计差错更正的原因

2014年3月7日，键桥通讯因涉嫌违反证券法律法规被中国证券监督管理委员会立案调查。2015年2月16日收到中国证券监督管理委员会深圳监管局[2015]1号行政处罚决定书，键桥通讯根据行政处罚决定书及财务自查结果，对涉及的重要前期差错采用追溯重述法进行了更正。

1、营业收入及成本

键桥通讯确认了部分不符合收入确认原则的项目合同收入及成本，不符合《企业会计准则》的规定。

2、应收账款及坏账准备

键桥通讯确认了部分不实回款，导致以前年度少提应收账款坏账准备，不符合《企业会计准则》的规定。

3、键桥通讯部分利息收入未及时入账确认，不符合《企业会计准则》的规定。

(二) 具体的会计处理

1、2009年度差错更正

(1) 合并及母公司

调整2009年多确认营业收入，调减营业收入15,478,729.17元、调减应收账款18,110,113.12元、调增其他应收款2,631,383.95元；同时，调整2009年多确认营业成本，调减营业成本及应付账款2,251,192.44元。

(2) 调整不实回款，调增应收账款29,260,690.92元、调减其他应收款11,491,550.00元、调增其他应付款7,933,918.92元、调增应付账款9,835,222.00元。

(3) 根据上述对应收账款的调整重新计算并调整应收账款坏账准备，调增资产减值损失及坏账准备977,925.00元；同时，调增递延所得税资产及调减所得税费用146,688.75元。

(4) 根据上述对净利润的调整重新计算并调整盈余公积，调减盈余公积及调增未分配利润1,405,877.29元。

2、2010年度差错更正

(1) 合并及母公司

①滚动调整2009年及2010年多确认营业收入，调减年初未分配利润15,478,729.17元、调减营业收入9,252,940.17元、调减应收账款28,936,053.12元、调增其他应收款4,204,383.78元；同时，滚动调整2009年及2010年多确认营业成本，调增年初未分配利润及调减应付账款2,251,192.44元、调减营业成本及应付账款5,309,961.41元。

②调整不实回款，调增应收账款42,983,803.12元、调减其他应收款12,454,144.00元、调增其他应付款17,797,264.92元、调增应付账款12,732,394.20元。

③根据上述对应收账款的调整重新计算并调整应收账款坏账准备，调减年初未分配利润及调增坏账准备977,925.00元、调增资产减值损失及坏账准备864,352.82元；同时，调增递延所得税资产及年初未分配利润146,688.75元、调增递延所得税资产及调减所得税费用129,652.92元。

④根据上述对净利润的调整重新计算并调整盈余公积，调减盈余公积及调增年初未分配利润1,405,877.29元、调减盈余公积及调增未分配利润467,767.87元。

3、2011年度差错更正

(1) 合并及母公司

①滚动调整以前年度及2011年多确认营业收入，调减年初未分配利润24,731,669.34元、调减营业收入3,059,907.69元、调减应收账款32,516,145.12元、调增其他应收款4,724,568.09元；同时，滚动调整以前年度及2011年多确认营业成本，调增年初未分配利润及调增预付账款7,561,153.85元。

②调整不实回款及贴现利息，调增应收账款84,326,255.14元、调减其他应收款14,356,373.00元、调增其他应付款38,964,844.92元、调减预付账款31,821,630.22元、调增财务费用816,593.00元。

③根据上述对应收账款的调整重新计算并调整应收账款坏账准备，调减年初未分配利润及调增坏账准备1,842,277.82元、调增资产减值损失及坏账准备2,561,029.54元；同时，调增递延所得税资产及年初未分配利润276,341.67元、调增递延所得税资产及调减所得税费用384,154.43元。

④根据上述对净利润的调整重新计算并调整盈余公积，调减盈余公积及调增年初未分配利润1,873,645.16元、调减盈余公积及调增未分配利润605,337.58元。

4、2012年度差错更正

(1) 合并及母公司

①滚动调整以前年度及2012年多确认营业收入，调减年初未分配利润27,791,577.03元、调减营业收入6,262,187.00元、调减应收账款39,842,903.91元、调增其他应收款5,789,139.88元；同时滚动调整以前年度及2012年多确认营业成本，调增年初未分配利润及调减应付账款7,561,153.85元。

②调整不实回款滚动调整2011年贴现利息，调增应收账款105,422,002.80元、调减其他应收款14,356,373.00元、调增其他应付款45,503,433.94元、调增应付账款16,915,680.45元、调减预付账款31,082,178.41元、调减年初未分配利润816,593.00元、调增财务费用1,619,070.00元。

③根据上述对应收账款的调整重新计算并调整应收账款坏账准备，调减年初未分配利润及调增坏账准备4,403,307.36元、调增资产减值损失及坏账准备7,417,107.58元；同时，调增递延所得税资产及年初未分配利润660,496.10元、调增递延所得税资产及调减所得税费用1,112,566.14元。

④补计湖南某移动电视有限责任公司利息收入，调减财务费用及调增其他应收款1,381,673.45元、调增营业税金及附加77,373.71元、调增所得税费用195,644.96元、调增应交税费273,018.67元。

⑤根据上述对净利润的调整重新计算并调整盈余公积，调减盈余公积及调增年初未分配利2,478,982.74元、调减盈余公积及调增未分配利润1,307,714.37元。

5、2013年度差错更正

(1) 合并及母公司

①滚动调整以前年度多确认营业收入，调减年初未分配利润34,053,764.03元、调减应收账款39,842,903.91元、调增其他应收款5,789,139.88元；同时，滚动调整以前年度多确认营业成本，调增年初未分配利润及调减应付账款7,561,153.85元。

②调整不实回款及滚动调整以前年度贴现利息，调增应收账款105,422,002.80元、调减其他应收款14,356,373.00元、调增其他应付款45,503,433.94元、调增应付账款16,915,680.45元、调减预付账款31,082,178.41元、调减年初未分配利润2,435,663.00元。

③根据上述对应收账款的调整重新计算并调整应收账款坏账准备，调减年初未分配利润及调增坏账准备11,820,414.94元、调减资产减值损失及坏账准备6,632,660.73元；同时，调增递延所得税资产及年初未分配利润1,773,062.24元、调减递延所得税资产及调增所得税费用994,899.11元。

④滚动调整以前年度及补计2013年湖南某移动电视有限责任公司利息收入，调增其他应收款3,223,904.72元、调增年初未分配利润1,108,654.78元、调减财务费用1,842,231.27元、调增营业税金及附加103,164.95元、调增所得税费用260,859.95元、调增应交税费637,043.57元。

⑤补计借给深圳市某科技发展有限公司资金利息收入，调增其他应收款及调减财务费用15,114,700.00元、调增营业税金及附加846,423.20元、调增所得税费用2,140,241.52元、调增应交税费2,986,664.72元。

⑥补计深圳市某供应链有限公司占用资金利息收入，调增其他应收款及调减财务费用4,278,600.00元、调增营业税金及附加239,601.60元、调增所得税费用605,849.76元、调增应交税费845,451.36元。

⑦根据上述对净利润的调整重新计算并调整盈余公积，调减盈余公积及调增年初未分配利润3,786,697.11元、调增盈余公积及调减未分配利润2,267,715.19元。

（三）前期会计差错更正对财务报表项目的影响

键桥通讯公司针对上述重要会计差错按追溯重述法进行了调整，财务报表追溯调整前后对照如下：

1、资产负债表项目

（1）合并资产负债表项目

项目	2009年12月31日		
	更正前	更正数	更正后
应收账款	148,959,865.94	10,172,652.80	159,132,518.74
其他应收款	35,616,924.05	-8,860,166.05	26,756,758.00
流动资产合计	913,600,145.14	1,312,486.75	914,912,631.89
递延所得税资产	70,966.06	146,688.75	217,654.81
非流动资产合计	6,269,084.58	146,688.75	6,415,773.33
资产总计	919,869,229.72	1,459,175.50	921,328,405.22
应付账款	8,496,644.25	7,584,029.56	16,080,673.81
其他应付款	1,540,640.07	7,933,918.92	9,474,558.99
流动负债合计	116,151,391.78	15,517,948.48	131,669,340.26
负债合计	146,151,391.78	15,517,948.48	161,669,340.26
盈余公积	14,995,097.14	-1,405,877.29	13,589,219.85
未分配利润	132,496,571.81	-12,652,895.69	119,843,676.12
归属于母公司股东权益合计	773,717,837.94	-14,058,772.98	759,659,064.96
股东权益合计	773,717,837.94	-14,058,772.98	759,659,064.96
负债和股东权益总计	919,869,229.72	1,459,175.50	921,328,405.22

项目	2010年12月31日		
	更正前	更正数	更正后
应收账款	265,061,613.44	12,205,472.18	277,267,085.62

其他应收款	71,027,234.23	-8,249,760.22	62,777,474.01
流动资产合计	986,869,511.83	3,955,711.96	990,825,223.79
递延所得税资产	665,107.51	276,341.67	941,449.18
非流动资产合计	147,790,912.84	276,341.67	148,067,254.51
资产总计	1,134,660,424.67	4,232,053.63	1,138,892,478.30
应付账款	43,526,437.58	5,171,240.35	48,697,677.93
其他应付款	25,259,867.51	17,797,264.92	43,057,132.43
流动负债合计	290,934,593.08	22,968,505.27	313,903,098.35
负债合计	320,934,593.08	22,968,505.27	343,903,098.35
盈余公积	18,487,597.34	-1,873,645.16	16,613,952.18
未分配利润	161,851,962.62	-16,862,806.48	144,989,156.14
归属于母公司股东权益合计	806,565,728.95	-18,736,451.64	787,829,277.31
股东权益合计	813,725,831.59	-18,736,451.64	794,989,379.95
负债和股东权益总计	1,134,660,424.67	4,232,053.63	1,138,892,478.30

项目	2011年12月31日		
	更正前	更正数	更正后
应收账款	395,961,177.54	47,406,802.66	443,367,980.20
预付账款	124,085,415.54	-24,260,476.37	99,824,939.17
其他应收款	74,486,045.59	-9,631,804.91	64,854,240.68
流动资产合计	1,080,763,045.76	13,514,521.38	1,094,277,567.14
递延所得税资产	1,376,842.96	660,496.10	2,037,339.06
非流动资产合计	183,611,699.79	660,496.10	184,272,195.89
资产总计	1,264,374,745.55	14,175,017.48	1,278,549,763.03
其他应付款	8,619,970.76	38,964,844.92	47,584,815.68
流动负债合计	424,306,991.80	38,964,844.92	463,271,836.72
负债合计	424,306,991.80	38,964,844.92	463,271,836.72
盈余公积	21,728,856.07	-2,478,982.74	19,249,873.33
未分配利润	190,351,622.14	-22,310,844.70	168,040,777.44
归属于母公司股东权益合计	838,047,604.74	-24,789,827.44	813,257,777.30
股东权益合计	840,067,753.75	-24,789,827.44	815,277,926.31
负债和股东权益总计	1,264,374,745.55	14,175,017.48	1,278,549,763.03

项目	2012年12月31日		
	更正前	更正数	更正后
应收账款	442,816,400.29	53,758,683.95	496,575,084.24
预付账款	116,232,878.44	-31,082,178.41	85,150,700.03
其他应收款	77,763,807.26	-7,185,559.67	70,578,247.59
流动资产合计	1,354,100,735.29	15,490,945.87	1,369,591,681.16

递延所得税资产	3,010,558.54	1,773,062.24	4,783,620.78
非流动资产合计	263,589,756.91	1,773,062.24	265,362,819.15
资产总计	1,617,690,492.20	17,264,008.11	1,634,954,500.31
应付账款	97,543,438.89	9,354,526.60	106,897,965.49
应交税费	15,425,935.09	273,018.67	15,698,953.76
其他应付款	17,172,421.49	45,503,433.94	62,675,855.43
流动负债合计	695,391,224.00	55,130,979.21	750,522,203.21
负债合计	729,278,501.00	55,130,979.21	784,409,480.21
盈余公积	26,410,104.06	-3,786,697.11	22,623,406.95
未分配利润	230,999,972.55	-34,080,273.99	196,919,698.56
归属于母公司股东权益合计	883,377,203.14	-37,866,971.10	845,510,232.04
股东权益合计	888,411,991.20	-37,866,971.10	850,545,020.10
负债和股东权益总计	1,617,690,492.20	17,264,008.11	1,634,954,500.31

项目	2013年12月31日		
	更正前	更正数	更正后
应收账款	662,139,871.11	60,418,978.15	722,558,849.26
预付账款	100,413,218.87	-31,082,178.41	69,331,040.46
其他应收款	87,402,579.62	14,022,338.13	101,424,917.75
流动资产合计	1,505,789,530.78	43,359,137.87	1,549,148,668.65
递延所得税资产	10,950,003.72	778,163.13	11,728,166.85
非流动资产合计	400,451,696.64	778,163.13	401,229,859.77
资产总计	1,906,241,227.42	44,137,301.00	1,950,378,528.42
应付账款	199,736,128.36	9,354,526.60	209,090,654.96
应交税费	9,133,977.36	4,469,159.65	13,603,137.01
其他应付款	56,735,630.21	45,503,433.94	102,239,064.15
流动负债合计	914,939,852.52	59,327,120.19	974,266,972.71
负债合计	1,084,750,749.34	59,327,120.19	1,144,077,869.53
盈余公积	26,410,104.06	-1,518,981.92	24,891,122.14
未分配利润	167,371,310.11	-13,670,837.27	153,700,472.84
归属于母公司股东权益合计	819,579,540.99	-15,189,819.19	804,389,721.80
股东权益合计	821,490,478.08	-15,189,819.19	806,300,658.89
负债和股东权益总计	1,906,241,227.42	44,137,301.00	1,950,378,528.42

(2) 母公司资产负债表项目

项目	2009年12月31日		
	更正前	更正数	更正后
应收账款	147,604,865.94	10,172,652.80	157,777,518.74
其他应收款	35,550,367.35	-8,860,166.05	26,690,201.30

流动资产合计	904,685,557.50	1,312,486.75	905,998,044.25
递延所得税资产	70,966.06	146,688.75	217,654.81
非流动资产合计	6,996,913.31	146,688.75	7,143,602.06
资产总计	911,682,470.81	1,459,175.50	913,141,646.31
应付帐款	8,496,644.25	7,584,029.56	16,080,673.81
其他应付款	3,557,983.00	7,933,918.92	11,491,901.92
流动负债合计	118,939,906.63	15,517,948.48	134,457,855.11
负债合计	148,939,906.63	15,517,948.48	164,457,855.11
盈余公积	14,995,097.14	-1,405,877.29	13,589,219.85
未分配利润	121,521,298.05	-12,652,895.69	108,868,402.36
股东权益合计	762,742,564.18	-14,058,772.98	748,683,791.20
负债和股东权益总计	911,682,470.81	1,459,175.50	913,141,646.31

项目	2010年12月31日		
	更正前	更正数	更正后
应收账款	212,377,470.33	12,205,472.18	224,582,942.51
其他应收款	39,941,476.81	-8,249,760.22	31,691,716.59
流动资产合计	870,570,362.16	3,955,711.96	874,526,074.12
递延所得税资产	245,878.12	276,341.67	522,219.79
非流动资产合计	216,598,571.04	276,341.67	216,874,912.71
资产总计	1,087,168,933.20	4,232,053.63	1,091,400,986.83
应付帐款	22,308,638.88	5,171,240.35	27,479,879.23
其他应付款	33,076,265.17	17,797,264.92	50,873,530.09
流动负债合计	271,501,367.00	22,968,505.27	294,469,872.27
负债合计	301,501,367.00	22,968,505.27	324,469,872.27
盈余公积	18,487,597.34	-1,873,645.16	16,613,952.18
未分配利润	140,953,799.87	-16,862,806.48	124,090,993.39
股东权益合计	785,667,566.20	-18,736,451.64	766,931,114.56
负债和股东权益总计	1,087,168,933.20	4,232,053.63	1,091,400,986.83

项目	2011年12月31日		
	更正前	更正数	更正后
应收账款	326,159,827.26	47,406,802.66	373,566,629.92
预付账款	120,018,894.64	-24,260,476.37	95,758,418.27
其他应收款	50,560,940.39	-9,631,804.91	40,929,135.48
流动资产合计	952,130,710.71	13,514,521.38	965,645,232.09
递延所得税资产	396,499.72	660,496.10	1,056,995.82
非流动资产合计	282,627,496.76	660,496.10	283,287,992.86
资产总计	1,234,758,207.47	14,175,017.48	1,248,933,224.95

其他应付款	53,791,435.18	38,964,844.92	92,756,280.10
流动负债合计	424,478,053.97	38,964,844.92	463,442,898.89
负债合计	424,478,053.97	38,964,844.92	463,442,898.89
盈余公积	21,728,856.07	-2,478,982.74	19,249,873.33
未分配利润	162,325,128.44	-22,310,844.70	140,014,283.74
股东权益合计	810,280,153.50	-24,789,827.44	785,490,326.06
负债和股东权益总计	1,234,758,207.47	14,175,017.48	1,248,933,224.95

项目	2012年12月31日		
	更正前	更正数	更正后
应收账款	330,007,103.23	53,758,683.95	383,765,787.18
预付账款	102,208,552.98	-31,082,178.41	71,126,374.57
其他应收款	46,502,384.13	-7,185,559.67	39,316,824.46
流动资产合计	1,084,418,385.45	15,490,945.87	1,099,909,331.32
递延所得税资产	807,932.34	1,773,062.24	2,580,994.58
非流动资产合计	436,971,154.77	1,773,062.24	438,744,217.01
资产总计	1,521,389,540.22	17,264,008.11	1,538,653,548.33
应付帐款	35,122,461.31	9,354,526.60	44,476,987.91
应交税费	9,876,506.20	273,018.67	10,149,524.87
其他应付款	66,302,411.14	45,503,433.94	111,805,845.08
流动负债合计	641,329,629.80	55,130,979.21	696,460,609.01
负债合计	675,216,906.80	55,130,979.21	730,347,886.01
盈余公积	26,410,104.06	-3,786,697.11	22,623,406.95
未分配利润	193,536,360.37	-34,080,273.99	159,456,086.38
股东权益合计	846,172,633.42	-37,866,971.10	808,305,662.32
负债和股东权益总计	1,521,389,540.22	17,264,008.11	1,538,653,548.33

项目	2013年12月31日		
	更正前	更正数	更正后
应收账款	460,193,818.96	60,418,978.15	520,612,797.11
预付账款	91,049,893.74	-31,082,178.41	59,967,715.33
其他应收款	107,330,340.20	14,022,338.13	121,352,678.33
流动资产合计	1,225,515,791.45	43,359,137.87	1,268,874,929.32
递延所得税资产	8,273,221.14	778,163.13	9,051,384.27
非流动资产合计	526,201,419.38	778,163.13	526,979,582.51
资产总计	1,751,717,210.83	44,137,301.00	1,795,854,511.83
应付帐款	78,238,353.75	9,354,526.60	87,592,880.35
应交税费	2,398,638.23	4,469,159.65	6,867,797.88
其他应付款	79,002,505.81	45,503,433.94	124,505,939.75

流动负债合计	791,791,404.05	59,327,120.19	851,118,524.24
负债合计	961,602,300.87	59,327,120.19	1,020,929,421.06
盈余公积	26,410,104.06	-1,518,981.92	24,891,122.14
未分配利润	137,478,636.91	-13,670,837.27	123,807,799.64
股东权益合计	790,114,909.96	-15,189,819.19	774,925,090.77
负债和股东权益总计	1,751,717,210.83	44,137,301.00	1,795,854,511.83

3、利润表项目

(1) 合并利润表项目

项目	2009年度		
	更正前	更正数	更正后
营业总收入	172,829,394.29	-15,478,729.17	157,350,665.12
营业收入	172,829,394.29	-15,478,729.17	157,350,665.12
营业总成本	130,794,458.30	-1,273,267.44	129,521,190.86
营业成本	86,534,307.59	-2,251,192.44	84,283,115.15
资产减值损失	-4,046.37	977,925.00	973,878.63
营业利润	42,034,935.99	-14,205,461.73	27,829,474.26
利润总额	47,393,096.27	-14,205,461.73	33,187,634.54
所得税费用	4,910,971.71	-146,688.75	4,764,282.96
净利润	42,482,124.56	-14,058,772.98	28,423,351.58
归属于母公司所有者的净利润	42,482,124.56	-14,058,772.98	28,423,351.58

项目	2010年度		
	更正前	更正数	更正后
营业总收入	273,211,383.36	-9,252,940.17	263,958,443.19
营业收入	273,211,383.36	-9,252,940.17	263,958,443.19
营业总成本	225,707,514.67	-4,445,608.59	221,261,906.08
营业成本	161,319,196.75	-5,309,961.41	156,009,235.34
资产减值损失	1,184,388.21	864,352.82	2,048,741.03
营业利润	45,989,766.04	-4,807,331.58	41,182,434.46
利润总额	49,681,729.14	-4,807,331.58	44,874,397.56
所得税费用	5,153,735.49	-129,652.92	5,024,082.57
净利润	44,527,993.65	-4,677,678.66	39,850,314.99
归属于母公司所有者的净利润	44,847,891.01	-4,677,678.66	40,170,212.35

项目	2011年度		
	更正前	更正数	更正后
营业总收入	356,472,032.13	-3,059,907.69	353,412,124.44
营业收入	356,472,032.13	-3,059,907.69	353,412,124.44

营业总成本	313,950,214.80	3,090,495.08	317,040,709.88
财务费用	18,046,975.85	816,593.00	18,863,568.85
资产减值损失	2,329,795.55	2,561,029.54	4,890,825.09
营业利润	42,049,477.38	-6,437,530.23	35,611,947.15
利润总额	44,717,258.37	-6,437,530.23	38,279,728.14
所得税费用	5,770,200.21	-384,154.43	5,386,045.78
净利润	38,947,058.16	-6,053,375.80	32,893,682.36
归属于母公司所有者的净利润	39,540,918.25	-6,053,375.80	33,487,542.45

项目	2012年度		
	更正前	更正数	更正后
营业总收入	466,980,905.41	-6,262,187.00	460,718,718.41
营业收入	466,980,905.41	-6,262,187.00	460,718,718.41
营业总成本	410,406,721.53	6,583,368.00	416,990,089.53
营业税金及附加	7,303,647.94	77,373.71	7,381,021.65
财务费用	22,441,067.91	237,396.55	22,678,464.46
资产减值损失	4,019,079.05	7,417,107.58	11,436,186.63
营业利润	56,581,983.39	-13,994,064.84	42,587,918.55
利润总额	63,325,797.92	-13,994,064.84	49,331,733.08
所得税费用	8,061,560.47	-916,921.18	7,144,639.29
净利润	55,264,237.45	-13,077,143.66	42,187,093.79
归属于母公司所有者的净利润	56,249,598.40	-13,077,143.66	43,172,454.74

项目	2013年度		
	更正前	更正数	更正后
营业总成本	701,488,808.31	-28,114,639.55	673,374,168.76
营业税金及附加	9,895,009.77	1,189,189.75	11,084,199.52
财务费用	32,593,403.07	-21,235,531.27	11,357,871.80
资产减值损失	74,240,427.12	-6,632,660.73	67,607,766.39
营业利润	-68,137,635.11	26,679,002.25	-41,458,632.86
利润总额	-61,221,329.78	26,679,002.25	-34,542,327.53
所得税费用	-5,375,890.35	4,001,850.34	-1,374,040.01
净利润	-55,845,439.43	22,677,151.91	-33,168,287.52
归属于母公司所有者的净利润	-53,800,662.46	22,677,151.91	-31,123,510.55

(2) 母公司利润表项目

项目	2009年度		
	更正前	更正数	更正后
营业收入	157,067,117.79	-15,478,729.17	141,588,388.62

营业成本	89,170,229.94	-2,251,192.44	86,919,037.50
资产减值损失	10,953.63	977,925.00	988,878.63
营业利润	32,062,554.30	-14,205,461.73	17,857,092.57
利润总额	36,414,522.51	-14,205,461.73	22,209,060.78
所得税费用	4,907,671.71	-146,688.75	4,760,982.96
净利润	31,506,850.80	-14,058,772.98	17,448,077.82

项目	2010年度		
	更正前	更正数	更正后
营业收入	257,867,993.45	-9,252,940.17	248,615,053.28
营业成本	160,601,925.45	-5,309,961.41	155,291,964.04
资产减值损失	1,166,080.37	864,352.82	2,030,433.19
营业利润	38,555,092.09	-4,807,331.58	33,747,760.51
利润总额	40,352,310.78	-4,807,331.58	35,544,979.20
所得税费用	5,427,308.76	-129,652.92	5,297,655.84
净利润	34,925,002.02	-4,677,678.66	30,247,323.36

项目	2011年度		
	更正前	更正数	更正后
营业收入	267,102,110.62	-3,059,907.69	264,042,202.93
财务费用	18,291,896.03	816,593.00	19,108,489.03
资产减值损失	1,004,144.04	2,561,029.54	3,565,173.58
营业利润	36,086,028.62	-6,437,530.23	29,648,498.39
利润总额	37,202,259.48	-6,437,530.23	30,764,729.25
所得税费用	4,789,672.18	-384,154.43	4,405,517.75
净利润	32,412,587.30	-6,053,375.80	26,359,211.50

项目	2012年度		
	更正前	更正数	更正后
营业收入	312,808,479.53	-6,262,187.00	306,546,292.53
营业税金及附加	2,948,476.25	77,373.71	3,025,849.96
财务费用	22,065,170.91	237,396.55	22,302,567.46
资产减值损失	2,742,884.14	7,417,107.58	10,159,991.72
营业利润	49,240,848.13	-13,994,064.84	35,246,783.29
利润总额	53,411,484.38	-13,994,064.84	39,417,419.54
所得税费用	6,599,004.46	-916,921.18	5,682,083.28
净利润	46,812,479.92	-13,077,143.66	33,735,336.26

2013年度			
--------	--	--	--

项目	更正前	更正数	更正后
营业税金及附加	3,550,094.31	1,189,189.75	4,739,284.06
财务费用	31,716,467.42	-21,235,531.27	10,480,936.15
资产减值损失	71,463,102.31	-6,632,660.73	64,830,441.58
营业利润	-56,838,486.38	26,679,002.25	-30,159,484.13
利润总额	-51,777,575.63	26,679,002.25	-25,098,573.38
所得税费用	-5,547,852.15	4,001,850.34	-1,546,001.81
净利润	-46,229,723.48	22,677,151.91	-23,552,571.57

3、所有者权益变动表项目

(1) 合并所有者权益变动表项目

项目	2009年12月31日		
	更正前	更正数	更正后
盈余公积	14,995,097.14	-1,405,877.29	13,589,219.85
未分配利润	132,496,571.81	-12,652,895.69	119,843,676.12

项目	2010年12月31日		
	更正前	更正数	更正后
盈余公积	18,487,597.34	-1,873,645.16	16,613,952.18
未分配利润	161,851,962.62	-16,862,806.48	144,989,156.14

项目	2011年12月31日		
	更正前	更正数	更正后
盈余公积	21,728,856.07	-2,478,982.74	19,249,873.33
未分配利润	190,351,622.14	-22,310,844.70	168,040,777.44

项目	2012年12月31日		
	更正前	更正数	更正后
盈余公积	26,410,104.06	-3,786,697.11	22,623,406.95
未分配利润	230,999,972.55	-34,080,273.99	196,919,698.56

项目	2013年12月31日		
	更正前	更正数	更正后
盈余公积	26,410,104.06	-1,518,981.92	24,891,122.14
未分配利润	167,371,310.11	-13,670,837.27	153,700,472.84

(2) 母公司所有者权益变动表项目

项目	2009年12月31日		
	更正前	更正数	更正后

盈余公积	14,995,097.14	-1,405,877.29	13,589,219.85
未分配利润	121,521,298.05	-12,652,895.69	108,868,402.36

项目	2010年12月31日		
	更正前	更正数	更正后
盈余公积	18,487,597.34	-1,873,645.16	16,613,952.18
未分配利润	140,953,799.87	-16,862,806.48	124,090,993.39

项目	2011年12月31日		
	更正前	更正数	更正后
盈余公积	21,728,856.07	-2,478,982.74	19,249,873.33
未分配利润	162,325,128.44	-22,310,844.70	140,014,283.74

项目	2012年12月31日		
	更正前	更正数	更正后
盈余公积	26,410,104.06	-3,786,697.11	22,623,406.95
未分配利润	193,536,360.37	-34,080,273.99	159,456,086.38

项目	2013年12月31日		
	更正前	更正数	更正后
盈余公积	26,410,104.06	-1,518,981.92	24,891,122.14
未分配利润	137,478,636.91	-13,670,837.27	123,807,799.64

4、现金流量表项目

(1) 合并现金流量表项目

项目	2009年度		
	更正前	更正数	更正后
销售商品、提供劳务收到的现金	189,894,981.49	-17,769,140.92	172,125,840.57
支付其他与经营活动有关的现金	41,919,121.00	-17,769,140.92	24,149,980.08

项目	2010年度		
	更正前	更正数	更正后
销售商品、提供劳务收到的现金	290,166,803.51	-127,605,18.2	277,406,285.31
支付其他与经营活动有关的现金	62,151,114.60	-12,760,518.20	49,390,596.40

项目	2011年度		
	更正前	更正数	更正后
销售商品、提供劳务收到的现金	268,966,664.81	-394,402,23.02	229,526,441.79
支付其他与经营活动有关的现金	63,311,878.61	-39,440,223.02	23,871,655.59

项目	2012年度		
	更正前	更正数	更正后
销售商品、提供劳务收到的现金	490,083,462.05	-21,095,747.66	468,987,714.39
支付其他与经营活动有关的现金	54,104,931.45	-21,095,747.66	33,009,183.79

(2) 母公司现金流量表项目

项目	2009年度		
	更正前	更正数	更正后
销售商品、提供劳务收到的现金	179,732,766.24	-17,769,140.92	161,963,625.32
支付其他与经营活动有关的现金	35,020,183.84	-17,769,140.92	17,251,042.92

项目	2010年度		
	更正前	更正数	更正后
销售商品、提供劳务收到的现金	273,990,881.71	-12,760,518.20	261,230,363.51
支付其他与经营活动有关的现金	34,443,414.85	-12,760,518.20	21,682,896.65

项目	2011年度		
	更正前	更正数	更正后
销售商品、提供劳务收到的现金	191,553,223.47	-39,440,223.02	152,113,000.45
支付其他与经营活动有关的现金	40,461,829.73	-39,440,223.02	1,021,606.71

项目	2012年度		
	更正前	更正数	更正后
销售商品、提供劳务收到的现金	370,506,653.59	-21,095,747.66	349,410,905.93
支付其他与经营活动有关的现金	33,949,267.06	-21,095,747.66	12,853,519.40

说明：键桥通讯本次进行了五个年度的前期差错调整，而系统数据差错调整只填两个年度，故2014年度合并所有者权益中上期差错更正盈余公积金额 -3,786,697.11元，未分配利润金额-34,080,273.99元反映在其他项目中。

十二、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

本公司2014年度纳入合并范围的子公司共8户，本年度合并范围比上年度增加1户，减少5户（其中：转让2家、注销1家；另外湖南键桥通讯技术有限公司、南宁键桥交通技术有限公司由子公司变成孙公司，本年度已纳入子公司深圳市德威普软件技术有限公司合并范围）。

十三、公司利润分配及分红派息情况

报告期内利润分配政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

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

1、2012年度利润分配及资本公积转增股本的预案

公司以2012年12月31日总股本327,600,000股为基数，向全体股东按每10股派发现金红利人民币0.30元（含税），共计派发现金红利9,828,000.00元，剩余未分配利润183,708,360.37元结转至下一年度。

公司以2012年12月31日总股本327,600,000股为基数，向全体股东以资本公积每10股转增2股，共计转增65,520,000股，转增后公司总股本达到393,120,000股，注册资本将增至393,120,000元。

2、2013年度利润分配及资本公积转增股本的预案

公司对2013年度计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

3、2014年度利润分配及资本公积转增股本的预案

公司以2014年12月31日总股本393,120,000股为基数，向全体股东按每10股派发现金红利人民币0.10元（含税），共计派发现金红利3,931,200.00元，不送红股，不以公积金转增股本，剩余未分配利润 166,202,813.71元结转至下一年度。

公司近三年现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率	以现金方式要约回购股份资金计入现金分红的金额	以现金方式要约回购股份资金计入现金分红的比例
2014年	3,931,200.00	19,014,808.93	20.67%		
2013年	0.00	-31,123,510.55	0.00%		
2012年	9,828,000.00	43,172,454.74	22.76%		

公司报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用

十四、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用 不适用

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	0.10
每 10 股转增数（股）	0
分配预案的股本基数（股）	393,120,000
现金分红总额（元）（含税）	3,931,200.00
可分配利润（元）	170,134,013.71
现金分红占利润分配总额的比例	100.00%
本次现金分红情况：	
其他	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
公司以 2014 年 12 月 31 日的总股本 393,120,000 股为基数，向全体股东按每 10 股派发现金红利人民币 0.10 元（含税），共计派发现金红利人民币 3,931,200.00 元，不送红股，不以资本公积转增股本。	

十五、社会责任情况

适用 不适用

公司积极践行社会责任，充分尊重和维护相关利益者的合法权益，实现股东、员工、社会等各方利益的协调平衡，共同推动公司持续、健康的发展。

保障股东特别是中小股东的权益，是公司最基本的社会责任之一。公司严格按照《公司章程》、《股东大会议事规则》等规定，规范股东大会的召集、召开程序，让更多的股东能够参与到公司治理当中来；认真履行信息披露义务，秉持公开、透明的原则对待全体投资者，并通过投资者关系平台等多种渠道与投资者保持沟通，解答投资者关心的问题；重视投资者特别是中小投资者的利益和回报，为保护投资者利益，公司完善了现金分红的相关内容，以便于给予投资者更稳定的回报。

公司对立案调查事项引以为戒，奉行诚信经营的政策，高度重视债权人、供应商及客户的合法权益，在公司的经营决策过程中，公司严格遵守相关合同及制度，充分考虑相关主体的合法权益。

作为从事专网通讯技术解决方案业务的高科技企业，人才是公司最宝贵的资源，也是推动公司技术研发和创新的基础。公司以人为本，严格遵守《劳动法》、《劳动合同法》等劳动保护相关法律法规，尊重和维护员工的个人权益，切实关注员工健康、安全和满意度，重视人才培养，实现员工与企业的共同成长，不断将企业的发展成果惠及全体员工，构建和谐稳定的劳资关系。未来，公司还将继续积极履行社会责任，致力于环境保护和可持续发展，实现公司、股东、员工、社会等各方利益的协调平衡发展，实现商业利益与社会责任的高度统一。

上市公司及其子公司是否属于国家环境保护部门规定的重污染行业

是 否 不适用

上市公司及其子公司是否存在其他重大社会安全问题

是 否 不适用

报告期内是否被行政处罚

是 否 不适用

十六、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

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06月10日	公司会议室	实地调研	机构	华创证券、海通证券、新华基金、金元证券	柬埔寨项目和高清文化项目的情况等
2014年07月09日	公司会议室	实地调研	其他	华泰柏瑞基金、国信证券、东方证券、中山证券、万联证券、信达证券、长城证券、金元证券、华林证券、招商证券、中海基金、融通基金、东方基金、天弘基金、银河基金、长城基金、大成基金、国投瑞银、鼎诺投资、清水源	公司近期项目情况以及未来发展的重点等

				投资、宗毅润邦、、大成创新资本、瑞象投资、创海富信、新华资产、君信投资、个人投资者	
2014年09月02日	公司会议室	实地调研	机构	智诚海威投资有限公司	公司 RFID 项目的进展情况等

第五节 重要事项

一、重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

二、媒体质疑情况

适用 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

三、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

四、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

五、资产交易事项

1、收购资产情况

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
南宁市睿携电子科技有限公司	南宁键桥交通技术有限公司40%股权	137.25	完成				否			不适用

2、出售资产情况

适用 不适用

交易对方	被出售资产	出售日	交易价格(万元)	本期初起至出售日该资产为上市公司贡献的净利润(万元)	出售对公司的影响(注3)	资产出售为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比例	资产出售定价原则	是否为关联交易	与交易对方的关联关系(适用关联交易情形)	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	披露日期	披露索引
深圳市君和尚宜投资有限公司	深圳键桥网络技术有 限公司	2013.12.26	491	-6.83			市场价	否		是	是		不适用
卢毅、邵以腾	北京键沃通讯技术有 限公司	2014.4.15	615.59	-20.56			市场价	否		是	是		不适用
深圳市高清投资有限公司	深圳高清文化联合网络有 限公司	2013.9.27	8,710	0			市场价	否		是	是	2013年08月21日	详见巨潮资讯网(网址为http://www.cninfo.com.cn)披露的《关于签署股权转让协议的公告》(编号2013-049)
吴爽	北京房产	2014.9.18	1,280	364.18			市场价	否		是	是		不适用

3、企业合并情况

适用 不适用

公司报告期未发生企业合并情况。

六、公司股权激励的实施情况及其影响

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划及其实施情况。

七、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

关联方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	转让资产的账面价值(万元)	转让资产的评估价值(万元)	市场公允价值(万元)	转让价格(万元)	关联交易结算方式	交易损益(万元)	披露日期	披露索引
键桥通讯技术有限公司	控股股东	资产出售	转让应收账款及其他应收款	按照应收账款及其他应收款原值定价				37,242,990.19	现金		2015年01月05日	详见巨潮资讯网(网址为http://www.cninfo.com.cn)
对公司经营成果与财务状况的影响情况				本次关联交易有利于公司未来更好的发展,使新管理团队轻装上阵,减少公司在陈年应收账款回收的管理成本及催收成本,把精力集中在发展新业务上。同时,对公司规范运作,盘活公司不良的存量资产,提高资产质量,控制公司风险,改善公司财务状况起到积极影响。本次交易价格为应收账款及其他应收款账面原值,高于应收账款及其他应收款账面净值,已计提坏账准备合计为7,448,593.79元计入资本公积-其他资本公积,因此此项交易不会对公司2014年业绩造成重大影响。								

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他关联交易。

八、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、担保情况

适用 不适用

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
深圳市某供应链有 限公司		5,000	2013年03月 26日	2,000	质押	12个月	是	否
深圳市某供应链有 限公司		10,000	2013年04月 15日	4,000	质押	12个月	是	否
报告期内审批的对外担保额度 合计（A1）			0	报告期内对外担保实际发生 金额合计（A2）				0
报告期末已审批的对外担保额 度合计（A3）			0	报告期末实际对外担保余额 合计（A4）				0
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行	是否为关

	相关公告披露日期		(协议签署日)				完毕	关联方担保
南京凌云科技发展有限公司	2014 年 04 月 02 日	7,000	2014 年 05 月 19 日	3,322.08	连带责任保证	1 年	否	是
南京凌云科技发展有限公司	2014 年 01 月 10 日	2,500	2014 年 04 月 15 日	2,038.16	连带责任保证	1 年	否	是
南京凌云科技发展有限公司	2014 年 01 月 10 日	3,360	2014 年 02 月 21 日	1,950.91	连带责任保证	1 年	否	是
南京键桥通讯技术有限公司	2014 年 01 月 10 日	15,000	2014 年 01 月 17 日		连带责任保证	1 年	否	是
南京凌云科技发展有限公司	2013 年 05 月 31 日	4,000	2013 年 09 月 23 日		连带责任保证	1 年	是	是
南京凌云科技发展有限公司	2013 年 04 月 25 日	3,000	2013 年 07 月 22 日	451.21	连带责任保证	1 年	是	是
南京凌云科技发展有限公司	2013 年 03 月 29 日	3,000	2013 年 05 月 31 日		连带责任保证	1 年	是	是
键桥国际(香港)投资有限公司	2014 年 10 月 30 日	1,717.58	2014 年 10 月 28 日	1,450	连带责任保证	6 年	否	是
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)			29,577.58	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)				9,212.36
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)			29,577.58	报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)				2,611.85
公司担保总额 (即前两大项的合计)								
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1)			29,577.58	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2)				9,212.36
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3)			29,577.58	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4)				2,611.85
实际担保总额 (即 A4+B4) 占公司净资产的比例				3.15%				
其中:								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (C)				0				
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额 (D)				7,762.36				
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (E)				0				
上述三项担保金额合计 (C+D+E)				7,762.36				
未到期担保可能承担连带清偿责任说明 (如有)				无				
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)				无				

采用复合方式担保的具体情况说明

(1) 违规对外担保情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

3、其他重大合同

√ 适用 □ 不适用

合同订立 公司方名 称	合同订立 对方名称	合同签订 日期	合同涉及 资产的账 面价值 (万元) (如有)	合同涉及 资产的评 估价值 (万元) (如有)	评估机构 名称(如 有)	评估基准 日(如有)	定价原则	交易价格 (万元)	是否关联 交易	关联关系	截至报告 期末的执 行情况
深圳键桥 通讯技术 股份有限 公司	长沙市轨 道交通集 团有限公 司							4,250.68	否		执行中
南京凌云 科技发展 有限公司	通辽市好 力堡至通 辽高速公 路建设项 目办公室							3,764.58	否		执行中
深圳键桥 通讯技术 股份有限 公司	河南省公 安消防总 队							3,600	否		执行中
南京凌云 科技展有 限公司	湖南长浏 高速公路 建设发展 有限公司							9,208.77	否		执行中
深圳键桥 通讯技术 股份有限 公司	合肥市重 点工程建 设管理局							3,651.66	否		执行中
深圳键桥 通讯技术 股份有限 公司	深圳市高 清投资有 限公司							26,994.35	否		执行中
深圳键桥 通讯技术 股份有限 公司	苏州市轨 道交通集 团有限公 司							7,250.11	否		执行中

深圳键桥通讯技术股份有限公司	深圳市高 清文化产 业有限公司							109,925.94	否		合同已签订，未执行
深圳键桥通讯技术股份有限公司	南宁轨道 交通集团 有限公司							3,800	否		执行中

4、其他重大交易

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大交易。

九、承诺事项履行情况

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

适用 不适用

承诺事由	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺	无	无		无	无
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	无	无		无	无
资产重组时所作承诺	无	无		无	无
首次公开发行或再融资时所作承诺	公司控股股东键桥通讯技术有限公司、实际控制人叶琼、Brenda Yap（叶冰）、David Xun Ge（葛迅）	1、对于公司享有的企业所得税优惠事项，公司控股股东键桥通讯技术有限公司承诺，如今后公司因税收优惠被税务机关撤销而产生额外税项和费用时，将及时、无条件、全额承担公司补缴的税款以及因此所产生的所有相关费用。2、为避免在以后的经	2007年12月07日		报告期内，承诺人严格履行了承诺。

		营中产生同业竞争，公司控股股东键桥通讯技术有限公司、实际控制人叶琼、Brenda Yap（叶冰）、David Xun Ge（葛迅）分别出具了避免同业竞争的承诺函，承诺以后不从事与本公司业务相同或相近的业务。具体如下，键桥通讯技术有限公司承诺："本公司目前没有直接或间接地从事任何与股份公司营业执照所列明经营范围内的业务存在竞争的任何业务活动。本公司保证现时及将来均不会以任何形式（包括但不限于独资经营，合资经营，联营和拥有在其他公司或企业的股票或权益）从事与股份公司的业务有竞争或可能构成竞争的业务或活动"			
其他对公司中小股东所作承诺	无				
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）	无				

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

十、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	100
境内会计师事务所审计服务的连续年限	1 年
境内会计师事务所注册会计师姓名	李泽浩、饶世旗

当期是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

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

适用 不适用

十二、处罚及整改情况

适用 不适用

名称/姓名	类型	原因	调查处罚类型	结论（如有）	披露日期	披露索引
深圳键桥通讯技术股份有限公司	其他	因公司涉嫌信息披露违法违规	被中国证监会立案调查或行政处罚	无	2014 年 03 月 08 日	巨潮资讯网（网址为 http://www.cninfo.com.cn ）。报告期内，公司立案调查事项未有结论，公司于 2015 年 2 月 16 日收到中国证券监督管理委员会深圳监管局《行政处罚决定书》，详见公司于 2015 年 2 月 17 日披露的《关于收到中国证券监督管理委员会深圳监管局〈行

						政处罚决定书> 的公告》(公告 编号 2015-011)
--	--	--	--	--	--	------------------------------------

董事、监事、高级管理人员、持股 5% 以上的股东涉嫌违规买卖公司股票且公司已披露将收回涉嫌违规所得收益的情况

适用 不适用

公司报告期不存在董事、监事、高级管理人员、持股 5% 以上的股东涉嫌违规买卖公司股票且公司已披露将收回涉嫌违规所得收益的情况。

十三、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用 不适用

十四、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

十五、公司子公司重要事项

适用 不适用

十六、公司发行公司债券的情况

适用 不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	0	0.00%	0	0	0	518,275	518,275	518,275	0.13%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、其他内资持股	0	0.00%	0	0	0	518,275	518,275	518,275	0.13%
其中：境内法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境内自然人持股	0	0.00%	0	0	0	518,275	518,275	518,275	0.13%
4、外资持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	393,120,000	100.00%	0	0	0	-518,275	-518,275	392,601,725	99.87%
1、人民币普通股	393,120,000	100.00%	0	0	0	-518,275	-518,275	392,601,725	99.87%
2、境内上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
三、股份总数	393,120,000	100.00%	0	0	0	0	0	393,120,000	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

报告期内，公司部分董事、监事、高级管理人员殷建锋先生、孟令章先生、袁训明先生、王健先生、程启北先生、杨建萍女士合计增持公司股份517,700股，根据规定，该部分增持股份的75%共388,275股按高管股份锁定。叶琼先生和夏明荣女士在报告期内的在职期间合计增持公司股份130,000股，但因离职的原因，根据规定，该增持股份的100%共130,000股按高管股份锁定。

股份变动的批准情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动的过户情况

□ 适用 √ 不适用

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

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

二、证券发行与上市情况

1、报告期末近三年历次证券发行情况

适用 不适用

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	20,048	年度报告披露日前第 5 个交易日末普通股股东总数	17,119	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0			
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
键桥通讯技术有限公司	境外法人	38.24%	150,338,916	0	0	150,338,916	质押	147,060,000
乌鲁木齐市华瑞杰股权投资有限公司	境内非国有法人	2.93%	11,500,000	0	0	11,500,000		
王礼先	境内自然人	1.53%	6,000,600	6,000,600	0	6,000,600		
陈昊	境内自然人	1.07%	4,215,800	3,067,800	0	4,215,800		
陈国兴	境内自然人	1.06%	4,170,000	4,170,000	0	4,170,000		
鸿阳证券投资基金	其他	1.02%	4,000,095	4,000,095	0	4,000,095		

金								
胡兰	境内自然人	0.94%	3,706,962	3,425,262	0	3,706,962		
金国伟	境内自然人	0.84%	3,307,807	3,307,807	0	3,307,807		
叶春华	境内自然人	0.69%	2,707,000	0	0	2,707,000		
屠爱容	境内自然人	0.60%	2,346,023	1,891,356	0	2,346,023		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	前 10 大股东中，叶春华女士系乌鲁木齐市华瑞杰股权投资有限公司的法定代表人殷建锋先生的配偶。本公司未知其他股东之间是否存在关联关系，也未知其他股东之间是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	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					
键桥通讯技术有限公司	150,338,916	人民币普通股	150,338,916					
乌鲁木齐市华瑞杰股权投资有限公司	11,500,000	人民币普通股	11,500,000					
王礼先	6,000,600	人民币普通股	6,000,600					
陈昊	4,215,800	人民币普通股	4,215,800					
陈国兴	4,170,000	人民币普通股	4,170,000					
鸿阳证券投资基金	4,000,095	人民币普通股	4,000,095					
胡兰	3,706,962	人民币普通股	3,706,962					
金国伟	3,307,807	人民币普通股	3,307,807					
叶春华	2,707,000	人民币普通股	2,707,000					
屠爱容	2,346,023	人民币普通股	2,346,023					
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	前 10 大股东中，叶春华女士系乌鲁木齐市华瑞杰股权投资有限公司的法定代表人殷建锋先生的配偶。本公司未知其他股东之间是否存在关联关系，也未知其他股东之间是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。							
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	报告期末，公司股东乌鲁木齐市华瑞杰股权投资有限公司通过中信建投证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司股份 11,500,000 股，占公司股份总数的 2.93%；公司股东王礼先通过华安证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司股份 6,000,600 股，占公司股份总数的 1.53%；公司股东陈昊通过国泰君安证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司股份 4,215,800 股，占公司股份总数的 1.07%；公司股东陈国兴通过国泰君安证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司股份 4,170,000 股，占公司股份总数的 1.06%；公司股东胡兰通过招商证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司股份 3,706,962 股，占公司股份总数的 0.94%；公司股东叶春华通过中信建投证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司股份							

	2,707,000 股，占公司股份总数的 0.69%。
--	-----------------------------

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

是 否

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

2、公司控股股东情况

法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务
键桥通讯技术有限公司	庄严正	1998 年 11 月 23 日		670 万港币	投资
未来发展战略	不适用				
经营成果、财务状况、现金流等	报告期内，经营状况和财务状况良好，现金流充裕。				
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无				

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

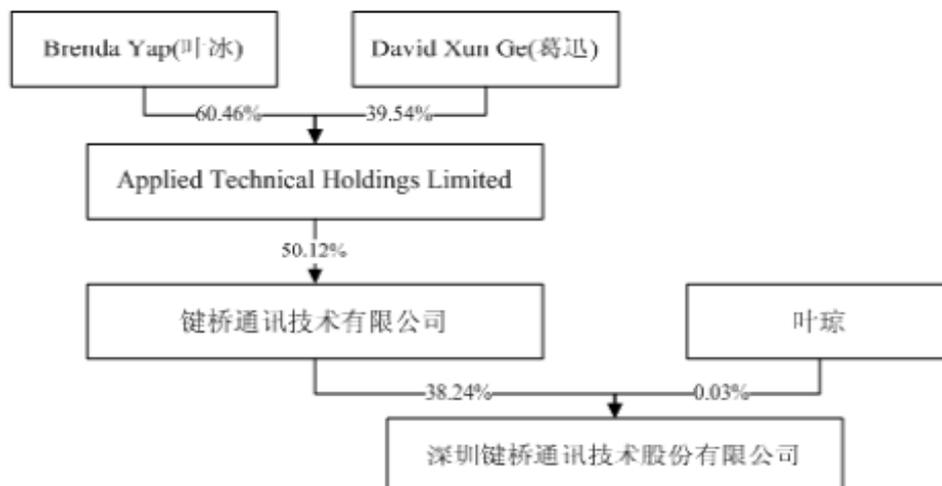
实际控制人姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
叶琼	中国	否
Brenda Yap (叶冰)	澳大利亚	是
David Xun Ge (葛迅)	澳大利亚	是
最近 5 年内的职业及职务	叶琼先生从 1999 年 3 月至 2014 年 10 月在公司任职，其于离职前在公司担任董事长兼总经理，现为本公司名誉董事长；David Xun Ge (葛迅) 先生于 2009 年 12 月至 2014 年 3 月在公司任职，其于 2014 年 3 月 31 日辞职前，在公司担任董事、副总经理职务；Brenda Yap (叶冰) 女士于 2011 年 5 月至 2012 年 7 月间曾任公司董事。	

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

四、公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的情况

适用 不适用

股东名称/一致行动人姓名	计划增持股份数量	计划增持股份比例	实际增持股份数量	实际增持股份比例	股份增持计划初次披露日期	股份增持计划实施结束披露日期
叶琼	1,000,000	0.25%	120,000	0.03%	2014年06月10日	2014年12月09日
殷建锋	800,000	0.20%	190,000	0.05%	2014年06月10日	2014年09月10日

其他情况说明

有关公司股东及其一致行动人在报告期内提出或实施股份增持计划的情况，详见2014年6月10日、6月11日《关于董事、监事、高级管理人员增持公司股份的公告》（公告编号：2014-066、2014-067）、9月10日《关于董事、监事、高级管理人员增持公司股份期满及相关人员延长增持期的公告》（公告编号：2014-084）、12月9日《关于董事、监事、高级管理人员增持公司股份期满的公告》（公告编号：2014-104）。

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	期末持股数（股）
王永彬	董事长	现任	男	46	2014年05月21日	2016年01月14日	0	0	0	0
叶琼	董事长、总经理	离任	男	74	2010年01月13日	2014年10月02日	0	120,000	0	120,000
殷建锋	副董事长	现任	男	46	2010年01月13日	2016年01月14日	0	190,000	0	190,000
叶炜	副董事长	离任	男	41	2012年08月07日	2015年04月13日	0	0	0	0
杨国志	独立董事	现任	男	60	2013年01月14日	2016年01月14日	0	0	0	0
郭建林	独立董事	现任	男	46	2014年04月17日	2016年01月14日	0	0	0	0
高岩	独立董事	现任	男	44	2014年10月27日	2016年01月14日	0	0	0	0
周伟	独立董事	离任	男	43	2012年05月25日	2014年04月17日	0	0	0	0
曾石泉	独立董事	离任	男	68	2013年01月14日	2014年10月27日	0	0	0	0
孟令章	董事、总经理	现任	男	41	2010年01月13日	2016年01月14日	0	99,700	0	99,700
David Xun Ge (葛迅)	董事、副总经理	离任	男	54	2010年01月13日	2014年03月31日	0	0	0	0
张爱华	董事	现任	男	44	2013年01月14日	2016年01月14日	0	0	0	0
张松孝	董事	现任	男	43	2014年10月27日	2016年01月14日	0	0	0	0
庄严正	监事会主席	现任	男	57	2010年10月27日	2016年01月14日	0	0	0	0
袁训明	监事	现任	男	50	2013年01月14日	2016年01月14日	0	50,000	0	50,000

王健	监事	离任	男	34	2013年07月06日	2015年01月16日	0	10,000	0	10,000
程启北	副总经理	现任	男	52	2011年01月14日	2016年01月14日	0	100,000	0	100,000
杨建萍	副总经理	现任	女	51	2014年01月09日	2016年01月14日	0	68,000	0	68,000
夏明荣	董事会秘书、副总经理	离任	女	38	2010年01月13日	2014年10月24日	0	10,000	0	10,000
蒋华良	财务总监	现任	男	50	2014年10月09日	2016年01月14日	0	0	0	0
徐慧玲	财务负责人	离任	女	36	2013年01月14日	2014年10月02日	0	0	0	0
合计	--	--	--	--	--	--	0	647,700	0	647,700

二、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历

(一) 现任董事主要工作经历

1、王永彬先生，1968年6月生，工学博士，高级工程师职称。2008年12月至今任职于良运集团，担任董事长、总经理、党委书记。王永彬先生自2014年5月起任本公司董事，自2014年10月起担任本公司董事长。

2、殷建锋先生，1968年11月生。1986至1990年，本科就读于武汉大学信号处理专业；1990至1993年，研究生就读于武汉大学数字图象处理专业；1993年，进入深圳市泰科通信工业公司工程部工作，先后担任项目经理和工程部经理，负责工程设计、工程规划、工程施工和客户服务工作；1999年3月起任深圳键桥通讯技术有限公司副总经理，负责市场营销和工程服务工作，组织和参与了三峡通航管理局三峡航运控制光通信工程项目、南宁市快速环道智能交通系统项目、天津电力光通信工程项目、云南电网公司光通信骨干网项目、北京地铁一、二号线调度通信工程、兖州煤业集团调度通信工程、工业信息网工程等，曾担任本公司副董事长、副总经理。于2013年1月14日换届选举后，不再担任本公司副总经理职务，现担任公司第二副董事长。

3、杨国志先生，1954年9月生，本科学历，高级财会讲师，全国优秀教师，中国管理科学研究院特约研究员。2008年5月至2010年11月任深圳市华南产权投资管理有限公司财务总监；2010年12月至今担任深圳市华邦投资管理有限公司总经理，2012年12月至今兼任深圳市华邦投资管理有限公司执行董事；2009年3月至今担任中青宝网络互动股份有限公司独立董事。杨国志先生自2013年1月14日起任本公司独立董事。

4、郭建林先生，1968年11月生，本科学历，注册会计师、注册税务师、注册资产评估师资格。2004年8月-2008年3月任深圳市山河税务师事务所有限公司所长；2008年4月至今任香港主板上市公司信义玻璃控股有限公司总会计师；2011年11月至2014年6月任深圳众为兴技术股份有限公司独立董事。郭建林先生自2014年4月17日起任本公司独立董事。

5、高岩先生，1970年生，本科学历。曾先后任职于北京市昂道律师事务所、北京市观韬律师事务所，2009年10月起至今任职于北京德恒律师事务所。高岩先生自2014年10月27日起任本公司独立董事。

6、孟令章先生，1974年生，本科学历。曾先后就职于美的集团、深圳华为技术有限公司；2005年加入本公司，现担任本公司董事、总经理。

7、张爱华先生，1970年9月生，本科学历，会计师职称。1992年至2003年先后任职于中国建设银行、招商银行和深圳发

展银行，担任客户经理、市场部经理等职务；2003年至2009年从事资产管理工；2009年9月，任职于深圳市朗华供应链有限公司，担任总经理助理；2011年2月，任职于深圳市飞马国际供应链股份有限公司，担任总经理助理；2012年9月，任职于深圳市飞马投资有限公司，担任副总经理；2013年6月起担任深圳市盈丰源商贸有限公司总经理。张爱华先生自2013年1月14日起任本公司董事。

8、张松孝先生，1971年生，法国ESSEC工商管理硕士，东北财经大学金融学博士，CFA。1994-1998年任职于华泰证券，2000-2007任职于大通证券，2007-2014年起任大通证券董事会秘书、副总经理，期间兼任天风证券董事，2014年起任宜投金融创始人。张松孝先生自2014年10月27日起任本公司董事。

（二）现任监事主要工作经历

1、庄严正先生，1957年生，经济师。1999年起加入本公司，现担任本公司监事会主席。

2、袁训明先生，1965年2月生，硕士，高级工程师。1999年加入本公司，现任公司总工程师、公司监事。

3、赵秀玉先生，1969年生，在1992年至2003年期间，就职于深圳市泰科通信工业公司、深圳市特发信息股份有限公司，从事行政、物业方面的管理工作；2004年2月加入深圳键桥通讯技术股份有限公司，从事行政、人事、物业方面的管理工作，于2015年1月16日起担任公司监事。

（三）现任高级管理人员主要工作经历

1、孟令章先生，简历同（一）

2、程启北先生，1962年9月生，大学学历，清华大学深圳研究生院MBA结业。2004年5月起加入本公司，现担任本公司副总经理。

3、杨建萍女士，1963年10月生，硕士研究生学历，工程师职称，2008年至2011年任职于EASTPUFFIN石油勘探公司；2011年至2012年任职于中冶纸业集团担任贸易部副总经理。2012年2月起加入本公司，现担任本公司副总经理。

4、丛丰森先生，1983年1月出生，毕业于西安交通大学应用经济学专业，研究生学历。2009年至2014年期间曾先后担任大通证券资产管理部投资经理和广发证券投资银行部准保荐代表人。于2015年1月16日起担任本公司董事会秘书、副总经理。

5、蒋华良先生，1964年生，大学学历，会计师。曾先后就职于中国国际期货经纪有限公司、深圳天源迪科信息技术股份有限公司、全球锁安防（国际）集团有限公司；2013年8月入本公司，从事财务相关工作。现担任公司财务总监。

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
庄严正	键桥通讯技术有限公司	董事			否
张爱华	键桥通讯技术有限公司	董事			否
殷建锋	乌鲁木齐市华瑞杰股权投资有限公司	董事长			是
在股东单位任职情况的说明	无				

在其他单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
王永彬	良运集团	董事长、总经			是

		理			
殷建锋	广州键桥通讯技术有限公司	执行董事			否
殷建锋	海口农村信用社	理事			否
殷建锋	深圳市金瑞科科技有限公司	董事			否
杨国志	深圳中青宝网络互动股份有限公司	独立董事			是
杨国志	深圳市华邦投资管理有限公司	执行董事			是
郭建林	信义玻璃控股有限公司	总会计师			是
高岩	北京德恒律师事务所	律师			是
孟令章	南京凌云科技发展有限公司	执行董事			否
张爱华	深圳市华拓商贸有限公司	执行董事			是
张爱华	深圳市盈丰源商贸有限公司	总经理			是
张松孝	宜投金融	创始人			是
袁训明	东莞键桥通讯技术有限公司	执行董事、法人代表			否
袁训明	深圳市德威普软件有限公司	董事长、法人代表			否
赵秀玉	深圳键桥资产管理有限公司	总经理			否
程启北	深圳键桥资产管理有限公司	执行董事			否
程启北	深圳键桥智能技术有限公司	执行董事			否
程启北	深圳键桥轨道交通有限公司	执行董事			否
程启北	深圳键桥华能通讯技术有限公司	执行董事			否
杨建萍	键桥国际（香港）投资有限公司	总经理			否
庄严正	键桥投资（香港）有限公司	董事			否
庄严正	湖南花明国际文化旅游开发有限公司	董事			否
在其他单位任职情况的说明	无				

三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据

1、董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序

公司董事、监事薪酬需经薪酬与考核委员会初审后提请董事会审议、股东会批准；高级管理人员薪酬与考核需经薪酬委员会初审后提请董事会批准。决策程序符合《公司法》、《公司章程》和《董事会薪酬与考核委员会工作细则》的相关规定。

2、董事、监事、高级管理人员报酬的确定依据

在公司任职的董事、监事、高级管理人员的年度薪酬参照行业平均薪酬水平，根据公司年度经营业绩及经营发展状况，考虑岗位职责及工作业绩等因素确定。

3、董事、监事、高级管理人员报酬的实际支付

非在公司任职的董事津贴为4,000元/月；独立董事津贴为8,000元/月；公司高级管理人员的薪酬严格按照决策程序与确定

依据支付。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的 应付报酬总额	从股东单位获 得的报酬总额	报告期末实际 获得报酬
王永彬	董事长	男	46	现任	0	0	0
叶琼	董事长、总经理	男	74	离任	31.22	0	31.22
叶炜	第一副董事长	男	41	离任	4.8	0	4.8
殷建锋	第二副董事长	男	46	现任	8.04	0	8.04
杨国志	独立董事	男	60	现任	9.6	0	9.6
郭建林	独立董事	男	46	现任	5.93	0	5.93
高岩	独立董事	男	44	现任	0.97	0	0.97
曾石泉	独立董事	男	68	离任	8	0	8
周伟	独立董事	男	43	离任	3.67	0	3.67
孟令章	董事、总经理	男	40	现任	33.93	0	33.93
David Xun Ge (葛迅)	董事、副总经理	男	54	离任	11.23	0	11.23
张爱华	董事	男	44	现任	4.8	0	4.8
张松孝	董事	男	43	现任	0.49	0	0.49
庄严正	监事会主席	男	57	现任	13.54	0	13.54
袁训明	监事	男	50	现任	16.72	0	16.72
王健	监事	男	34	离任	9.71	0	9.71
程启北	副总经理	男	52	现任	23.4	0	23.4
杨建萍	副总经理	女	51	现任	20.49	0	20.49
夏明荣	董事会秘书、 副总经理	女	38	离任	23.45	0	23.45
蒋华良	财务总监	男	50	现任	17.64	0	17.64
徐慧玲	财务负责人	女	36	离任	21.31	0	21.31
合计	--	--	--	--	268.94	0	268.94

公司董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

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

叶琼	董事长、总经理	离任	2014年10月02日	因个人原因辞职
王永彬	董事长	被选举	2014年05月21日	因董事 David Xun Ge (葛迅) 辞职, 由股东大会补选
David Xun Ge (葛迅)	董事、副总经理	离任	2014年03月31日	因个人原因辞职
周伟	独立董事	离任	2014年04月17日	因个人原因辞职
曾石泉	独立董事	离任	2014年10月27日	因个人原因辞职
郭建林	独立董事	被选举	2014年04月17日	因独立董事周伟先生辞职, 由股东大会补选
高岩	独立董事	被选举	2014年10月27日	因独立董事曾石泉先生辞职, 由股东大会补选
张松孝	董事	被选举	2014年10月27日	因董事叶琼辞职, 由股东大会补选
夏明荣	董事会秘书、副总经理	离任	2014年10月24日	因个人原因辞职
丛丰森	董事会秘书	聘任	2015年01月16日	董事会聘任
徐慧玲	财务负责人	离任	2014年10月02日	因个人原因辞职
蒋华良	财务总监	聘任	2014年10月09日	董事会聘任
王健	监事	离任	2015年01月16日	因个人原因辞职
赵秀玉	监事	被选举	2015年01月16日	由于职工代表监事王健先生辞职, 由职工代表大会补选
叶炜	副董事长、董事	离任	2015年04月13日	因个人原因辞职

五、报告期核心技术团队或关键技术人员变动情况（非董事、监事、高级管理人员）

报告期内公司无核心技术团队或关键技术人员变动情况。

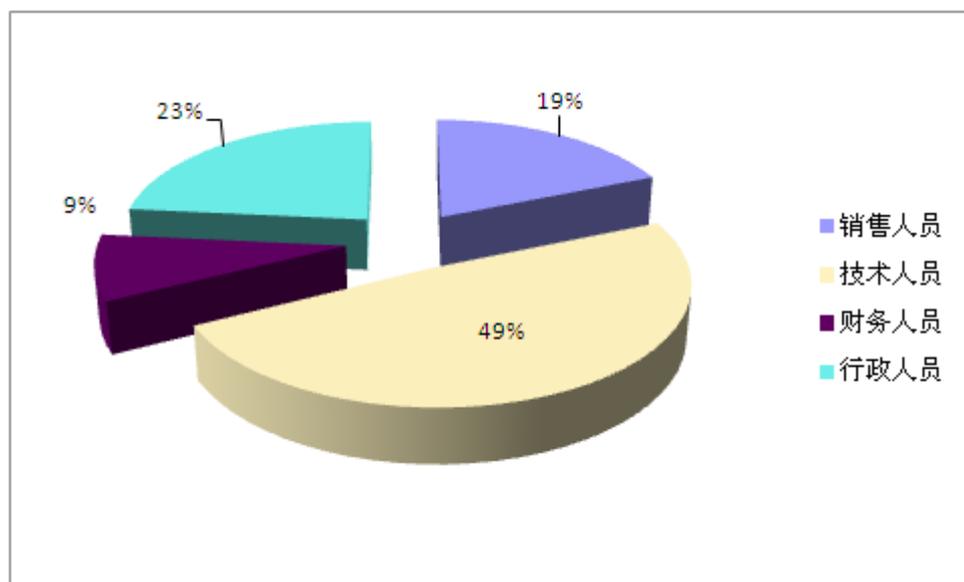
六、公司员工情况

截止报告期末, 公司共有员工256人。公司严格实行劳动合同制, 按照《中华人民共和国劳动合同法》和有关劳动法律、法规的规定, 与员工签订劳动合同, 向员工提供稳定而具有竞争力的薪酬, 并按规定缴纳各项职工保险, 以充分调动员工的积极性和创造性。

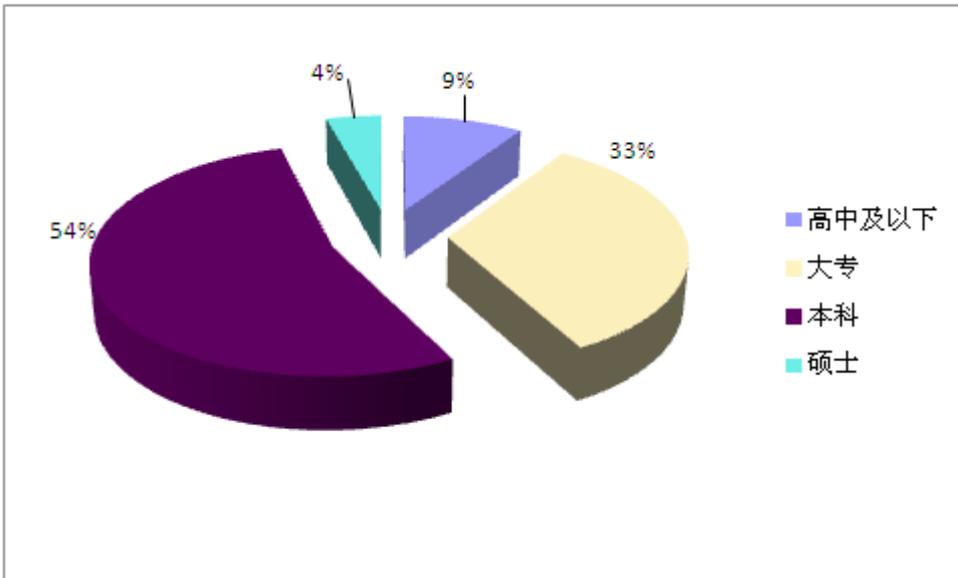
公司也非常注重员工的培训工作，积极寻求各种培训资源和渠道，搭建完善的培训体系，包括新员工入职培训、在职人员业务培训等。通过培训提高业务能力和管理水平，既能促进公司整体战略目标的实施，又能满足员工个人能力和职业发展的需求，实现企业和员工的双赢。

在职员工的人数	256
公司需承担费用的离退休职工人数	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
销售人员	48
技术人员	125
财务人员	23
行政人员	60
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
高中及以下	24
大专	84
本科	137
硕士	11

专业构成



教育程度



第九节 公司治理

一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》和中国证监会、深圳证券交易所有关法律法规等的要求，不断完善公司治理结构，建立健全内部管理和控制制度，持续深入开展公司治理活动，规范运作，提高治理水平。截至报告期末，公司治理实际情况基本符合中国证监会发布的有关上市公司治理规范性文件的要求。

1、关于股东与股东大会

公司严格按照《上市公司股东大会规则》、《公司章程》以及《股东大会议事规则》的规定和要求，规范股东大会的召集、召开及议事程序，并由律师进行现场见证，能够确保全体股东特别是中小股东享有平等地位，充分行使自己的权力。

2、关于公司与控股股东

公司拥有独立完整的业务和自主经营能力，在业务、人员、资产、机构、财务上与控股股东完全分开，公司董事会、监事会和内部机构独立运作。公司控股股东能严格规范自己的行为，依法行使股东权利，没有超越公司股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动的行为。

3、关于董事与董事会

公司董事会人数和人员构成符合法律、法规的要求。董事会按照《董事会议事规则》召开会议，执行股东大会决议并依法行使职权；公司全体董事能够按照《董事会议事规则》、《独立董事工作制度》等的要求认真履行勤勉尽责的义务，行使《公司章程》赋予的职权，按时出席董事会和股东大会，熟悉有关法律法规；公司的3位独立董事在工作中保持充分的独立性，积极参加董事会会议，认真审议各项议案，对有关的事项发表了独立意见，切实维护公司和中小股东的利益。

4、关于监事与监事会

公司监事会由3名监事组成，股东代表监事1人、职工代表监事2人，监事人数和人员构成符合法律、法规的要求。公司监事会严格按照《公司章程》及《监事会议事规则》等相关规定召集召开监事会。各监事按时出席监事会，认真履行职责，能够本着对股东负责的精神，对公司重大事项、财务状况等进行监督并发表意见，维护了公司及股东的合法权益。

5、关于绩效评价和激励约束机制

公司逐步建立并完善公正、透明的董事、监事、高级管理人员的绩效评价标准与激励约束机制；公司高级管理人员的聘任公开、透明，符合法律法规的规定。

6、关于相关利益者

公司充分尊重和维护相关利益者的合法权益，实现股东、员工、社会等各方利益的协调平衡，共同推动公司持续、健康的发展。

7、关于信息披露与透明度

公司指定董事会秘书为公司的投资者关系管理负责人，负责公司的信息披露与投资者关系的管理，接待机构、股东的来访和咨询；报告期内，增加《证券日报》为公司的指定信息披露媒体，指定《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）为公司信息披露的报纸和网站，严格按照有关法律法规的规定真实、准确、及时的披露信息，并确保所有股东有公平的机会获得信息。

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求是否存在差异

是 否

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

公司治理专项活动开展情况以及内幕信息知情人登记管理制度的制定、实施情况

报告期内，公司严格按照《信息披露事务管理制度》和《内幕信息知情人登记管理制度》等规定和要求，积极做好内幕

信息保密和管理工作。公司定期更新内幕信息知情人名单，对包括定期报告、重大经营合同签订、股权收购及终止收购事项等重大内幕信息进行严格管理，做好内幕信息知情人的登记备案工作。为进一步做好内幕信息保密工作，防范内幕交易，2014年11月，公司组织部分董监高及相关人员参加了由公安部与中国证监会主办、深圳证监局承办的“深圳第二届内幕交易警示教育展”，通过现场参观及讲解员讲解，董监高及相关人员更进一步了解了内幕交易的危害性，学习了关于内幕信息、内幕交易的基础知识与我国关于内幕交易的法制建设，对国务院、证券监管部门的监督手段和方法等有了更加深入的了解，进一步提高了防范内幕交易的意识。

二、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期年度股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2013 年度股东大会	2014 年 05 月 21 日	1.《公司 2013 年度报告及摘要》；2.《公司 2013 年度董事会工作报告》；3.《公司 2013 年度监事会工作报告》；4.《公司 2013 年度财务决算报告》；5.《关于续聘瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）的议案》；6.《关于选举公司董事的议案》；7.《公司 2013 年度利润分配及资本公积转增股本预案》；8.《关于修订公司章程的议案》；9.《关于子公司投资建设柬埔寨全国通信信息网络项目的议案》	会议以现场投票方式通过了全部议案	2014 年 05 月 22 日	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网（网址为： http://www.cninfo.com.cn ）

2、本报告期临时股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2014 年第一次临时股东大会	2014 年 01 月 27 日	1.《关于全资子公司南京凌云科技发展有限公司向招商银行南京分行、交通银行江苏省分行申请综合授信额度及	会议以现场投票方式通过了全部议案	2014 年 01 月 28 日	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》和巨潮资讯网（网址为： http://www.cninfo.com.cn ）

		公司为其提供担保的议案》；2.《关于控股子公司南京键桥通讯技术有限公司向浦发银行南京分行申请固定资产项目贷款及公司为其提供担保的议案》			
2014 年第二次临时股东大会	2014 年 04 月 17 日	1.《关于全资子公司南京凌云科技发展有限公司向中信银行股份有限公司南京分行申请综合授信额度及公司为其提供担保的议案》； 2.《关于选举公司独立董事的议案》	会议以现场投票方式通过了全部议案	2014 年 04 月 18 日	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》和巨潮资讯网（网址为： http://www.cninfo.com.cn ）
2014 年第三次临时股东大会	2014 年 10 月 27 日	1.《关于选举公司董事的议案》；2.《关于选举公司独立董事的议案》；3.《关于修订公司章程的议案》	会议以现场投票和网络投票相结合的方式通过了全部议案	2014 年 10 月 28 日	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网（网址为： http://www.cninfo.com.cn ）

3、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

三、报告期内独立董事履行职责的情况

1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会情况						
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
杨国志	18	14	2	2	0	否
郭建林	13	13	0	0	0	否
高岩	6	6	0	0	0	否
独立董事列席股东大会次数		2				

连续两次未亲自出席董事会的说明

无

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

公司独立董事在2014年度勤勉尽责，忠实履行独立董事职务，对公司董事会各项议案，在详实听取相关人员汇报的基础上，发表意见、行使职权，对公司各项决策的制定起到了积极的推动作用，并对信息披露等情况进行监督和核查，积极有效地履行了独立董事的职责，维护了公司和中小股东的合法权益。

四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

1、董事会审计委员会的履职情况

报告期内，董事会审计委员会每季度召开例行会议，审议有关内审报告等，对内审工作提出指导意见，了解公司经营情况及内控情况。按照相关工作制度做好年报审计工作的沟通、审查等相关工作，对审计机构的审计工作进行客观评价，并建议续聘，提交董事会审议。在本次年度报告编制过程中，审计委员会成员根据中国证监会的有关规定认真履行相关职责。除听取公司高级管理人员对公司经营成果的汇报外，还与注册会计师进行了多次沟通，具体如下：（1）审计委员会成员与公司高级管理人员和会计师沟通，对公司编制的2014年度财务会计报表和公司2014年审计计划进行了审阅；（2）在2014年度报告审计过程中，审计委员会成员根据公司情况对会计师提出相关要求，以电话、现场会议的形式加强沟通与交流，及时向会计师了解审计工作进程，对审计完成情况进行督促；（3）在年审注册会计师出具了2014年度审计报告后，对该事务所从事年度审计工作情况进行了总结；（4）对会计师事务所的工作进行客观的评价并向董事会提出续聘议案。报告期内，审计委员会完成了各项工作，切实履行了各项职责，对企业控制风险、完善内部监管机制起着有效的监督作用。

2、薪酬与考核委员会的履职情况

报告期内，董事会薪酬与考核委员会按照《公司章程》等相关规定行使职能，对公司董事、监事及高级管理人员进行考核，确认公司已建立了公正、有效的高级管理人员的薪酬评定标准并按执行该标准。

3、提名委员会履职情况

报告期内，董事会提名委员会按照《公司章程》等相关规定，对公司董事、高管的聘任提名事项进行讨论沟通，做到客观、公正，有效规范公司高级管理人员的产生，提高公司经营管理效率。

4、战略委员会履职情况

报告期内，董事会战略委员会按照《公司章程》等相关规定，对公司对外投资等事项进行了研究并提出了建议。

五、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

六、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立完整情况

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

（一）在业务方面：公司不存在因部分改制、行业特性、国家政策或收购兼并等原因导致的同业竞争和关联交易问题。公司业务结构完整，自主独立经营，不依赖于股东或其它任何关联方，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业间不存在同业竞争或者显失公平的关联交易，也不存在控股股东直接或间接干预公司经营运作的情形。

（二）在人员方面：本公司总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书在本公司领取薪酬，没有在控股股东处领薪。本公司的董事、监事、高级管理人员未在与公司业务相同或近似的其他企业担任法规禁止担任的职务。

（三）在资产方面：本公司资产独立于控股股东和其他发起人，不存在其资产、资金被控股股东占用而损害公司利益的情况。

（四）机构设置方面：公司与控股股东及其他股东在机构设置、人员及办公场所等方面完全分开，不存在混合经营、合署办公的情形。

（五）在财务方面：本公司设有独立的财务部门，并有专职财务人员。公司拥有独立的银行账号，不存在与其控股股东或任何其他单位共用银行账户的情况，并且依法独立进行纳税申报和履行纳税义务。本公司独立对外签订合同。

七、同业竞争情况

适用 不适用

八、高级管理人员的考评及激励情况

公司董事会决定公司高级管理人员的聘任，由董事会薪酬与考核委员会对公司高级管理人员薪资制订标准，并由公司董事会审议通过。公司建立了公正、合理、有效的高级管理人员绩效考核评价体系，将公司年度经营目标分解落实，明确责任，量化考核，根据高级管理人员的绩效进行考核及实施对应的奖惩。

第十节 内部控制

一、内部控制建设情况

为规范经营管理，控制风险，保证经营业务活动的正常开展，公司根据《公司法》、《证券法》、《企业内部控制基本规范》及相关配套指引等有关法律、法规和规章制度，结合公司的实际情况、自身特点和管理需要，制定了贯穿于公司经营活动各层面、各环节的内部控制体系，并不断完善。所建立的内部控制制度符合有关法律法规和证券监管部门的要求，能够适应公司现行管理和发展的需要，保证了公司生产经营活动的高效、有序、稳健运行，有效规避了经营风险。

二、董事会关于内部控制责任的声明

公司董事会认为，按照企业内部控制规范体系的规定，建立健全和有效实施内部控制，评价其有效性，并如实披露内部控制评价报告是公司董事会的责任。公司内部控制的目的是合理保证经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，提高经营效率和效果，促进实现发展战略。由于内部控制存在的固有局限性，故仅能为实现上述目标提供合理保证。此外，由于情况的变化可能导致内部控制变得不恰当，或对控制政策和程序遵循的程度降低，根据内部控制评价结果推测未来内部控制的有效性具有一定的风险。

三、建立财务报告内部控制的依据

公司根据《公司法》、《会计法》、《企业会计准则》和监管部门的相关法律法规建立了财务报告内控体系，主要对“不相容职位分离、授权审批、会计系统与权限、财产保护、预算决算、独立稽核、运营分析”等关键控制点进行了控制。公司 2014 年度财务报告在内部控制等方面不存在重大缺陷。

四、内部控制评价报告

内部控制评价报告中报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况	
报告期内未发现内部控制重大缺陷。	
内部控制评价报告全文披露日期	2015 年 04 月 16 日
内部控制评价报告全文披露索引	详见 2015 年 4 月 16 日巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn 的《深圳键桥通讯技术股份有限公司董事会关于二〇一四年度内部控制自我评价报告》。

五、内部控制审计报告或鉴证报告

内部控制鉴证报告

内部控制鉴证报告中的审议意见段
我们认为，键桥通讯公司按照《企业内部控制基本规范》规定的标准于 2014 年 12 月 31 日在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。

内部控制鉴证报告全文披露日期	2015 年 04 月 16 日
内部控制鉴证报告全文披露索引	详见 2015 年 4 月 16 日巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn 的《内部控制鉴证报告》。

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制鉴证报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制鉴证报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

六、年度报告重大差错责任追究制度的建立与执行情况

公司已经制定《年报信息披露重大差错责任追究制度》。报告期内，公司严格按照法律法规、部门规章及规范性文件、规则指引的要求编制年度报告信息，公司年度财务报告不存在重大会计差错，其他年报信息披露不存在重大错误或重大遗漏，业绩快报不存在重大差异。

第十一节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准无保留审计意见
审计报告签署日期	2015 年 04 月 14 日
审计机构名称	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	[2015]48040023
注册会计师姓名	李泽浩、饶世旗

审计报告正文

深圳键桥通讯技术股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的深圳键桥通讯技术股份有限公司（以下简称“键桥通讯公司”）的财务报表，包括2014年12月31日合并及公司的资产负债表，2014年度合并及公司的利润表、合并及公司的现金流量表和合并及公司的股东权益变动表以及财务报表附注。

（一）管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是键桥通讯公司管理层的责任。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，审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

（三）审计意见

我们认为，上述财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了键桥通讯公司2014年12月31日合并及公司的财务状况以及2014年度合并及公司的经营成果和现金流量。

瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师

中国 北京

李泽浩

二〇一五年四月十四日

中国注册会计师

饶世旗

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：深圳键桥通讯技术股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	354,178,982.14	337,005,662.46
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	3,530,000.00	5,160,975.63
应收账款	538,507,343.55	722,558,849.26
预付款项	81,447,193.40	69,331,040.46
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	2,098,550.00	
应收股利		
其他应收款	153,798,457.50	101,424,917.75
买入返售金融资产		
存货	265,955,731.40	260,367,808.12
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	230,870.32	53,299,414.97
流动资产合计	1,399,747,128.31	1,549,148,668.65
非流动资产：		

发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	16,874,882.23	16,874,882.23
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	39,161,600.00	
投资性房地产		
固定资产	116,231,723.10	135,286,814.47
在建工程	253,312,549.68	172,362,882.15
工程物资	14,399,439.45	
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	59,300,345.13	63,955,646.51
开发支出		
商誉	863,453.23	863,453.23
长期待摊费用	80,942.29	158,014.33
递延所得税资产	13,831,873.13	11,728,166.85
其他非流动资产		
非流动资产合计	514,056,808.24	401,229,859.77
资产总计	1,913,803,936.55	1,950,378,528.42
流动负债：		
短期借款	336,000,000.00	559,554,375.20
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	164,719,526.00	62,058,636.12
应付账款	218,108,092.50	209,090,654.96
预收款项	40,057,202.76	23,669,512.40
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	2,308,222.30	2,908,653.14

应交税费	17,711,217.38	13,603,137.01
应付利息	978,201.30	99,461.48
应付股利		
其他应付款	97,204,757.48	102,239,064.15
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	726,178.86	1,043,478.25
流动负债合计	877,813,398.58	974,266,972.71
非流动负债：		
长期借款	198,764,349.47	169,810,896.82
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	198,764,349.47	169,810,896.82
负债合计	1,076,577,748.05	1,144,077,869.53
所有者权益：		
股本	393,120,000.00	393,120,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	240,385,763.07	232,678,126.82
减：库存股		
其他综合收益	-1,034,708.47	

专项储备		
盈余公积	27,472,390.20	24,891,122.14
一般风险准备		
未分配利润	170,134,013.71	153,700,472.84
归属于母公司所有者权益合计	830,077,458.51	804,389,721.80
少数股东权益	7,148,729.99	1,910,937.09
所有者权益合计	837,226,188.50	806,300,658.89
负债和所有者权益总计	1,913,803,936.55	1,950,378,528.42

法定代表人：王永彬

主管会计工作负责人：蒋华良

会计机构负责人：彭艳梅

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	309,113,386.17	262,135,064.58
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	3,330,000.00	4,395,150.63
应收账款	384,701,967.23	520,612,797.11
预付款项	54,181,879.16	59,967,715.33
应收利息	2,098,550.00	
应收股利		
其他应收款	132,014,232.40	121,352,678.33
存货	237,338,352.63	247,135,908.37
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	230,870.32	53,275,614.97
流动资产合计	1,123,009,237.91	1,268,874,929.32
非流动资产：		
可供出售金融资产	16,874,882.23	16,874,882.23
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	208,862,500.00	182,155,136.00

投资性房地产		
固定资产	93,567,791.11	111,093,453.92
在建工程	196,526,348.41	151,842,017.37
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	51,338,471.32	55,804,694.39
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	80,942.29	158,014.33
递延所得税资产	10,357,994.18	9,051,384.27
其他非流动资产		
非流动资产合计	577,608,929.54	526,979,582.51
资产总计	1,700,618,167.45	1,795,854,511.83
流动负债：		
短期借款	320,000,000.00	542,570,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	161,190,000.00	66,688,278.44
应付账款	105,729,656.41	87,592,880.35
预收款项	27,152,286.70	20,419,779.14
应付职工薪酬	928,035.42	1,430,370.43
应交税费	13,615,809.16	6,867,797.88
应付利息	978,201.30	
应付股利		
其他应付款	63,347,285.00	124,505,939.75
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	726,178.86	1,043,478.25
流动负债合计	693,667,452.85	851,118,524.24
非流动负债：		
长期借款	198,764,349.47	169,810,896.82

应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	198,764,349.47	169,810,896.82
负债合计	892,431,802.32	1,020,929,421.06
所有者权益：		
股本	393,120,000.00	393,120,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	240,554,762.78	233,106,168.99
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	27,472,390.20	24,891,122.14
未分配利润	147,039,212.15	123,807,799.64
所有者权益合计	808,186,365.13	774,925,090.77
负债和所有者权益总计	1,700,618,167.45	1,795,854,511.83

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	517,561,460.54	630,349,034.45
其中：营业收入	517,561,460.54	630,349,034.45
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		

二、营业总成本	532,765,980.67	674,809,806.06
其中：营业成本	396,899,546.12	482,580,714.36
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	5,151,598.88	11,084,199.52
销售费用	39,333,767.73	38,319,043.96
管理费用	59,193,983.87	63,860,210.03
财务费用	33,263,542.48	11,357,871.80
资产减值损失	-1,076,458.41	67,607,766.39
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	16,422,073.86	3,002,138.75
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）	1,217,553.73	-41,458,632.86
加：营业外收入	14,132,085.41	6,948,291.84
其中：非流动资产处置利得	3,642,611.11	1,384,813.80
减：营业外支出	812,152.21	31,986.51
其中：非流动资产处置损失	190,725.13	
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	14,537,486.93	-34,542,327.53
减：所得税费用	1,221,284.98	-1,374,040.01
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	13,316,201.95	-33,168,287.52
归属于母公司所有者的净利润	19,014,808.93	-31,123,510.55
少数股东损益	-5,698,606.98	-2,044,776.97
六、其他综合收益的税后净额	-1,034,708.47	
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-1,034,708.47	
（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	-1,034,708.47	
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	-1,034,708.47	
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	12,281,493.48	-33,168,287.52
归属于母公司所有者的综合收益总额	17,980,100.46	-31,123,510.55
归属于少数股东的综合收益总额	-5,698,606.98	-2,044,776.97
八、每股收益：		
(一)基本每股收益	0.050	-0.080
(二)稀释每股收益	0.050	-0.080

法定代表人：王永彬

主管会计工作负责人：蒋华良

会计机构负责人：彭艳梅

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	367,069,443.11	344,895,271.60
减：营业成本	272,219,214.59	232,218,209.39
营业税金及附加	2,102,886.39	4,739,284.06

销售费用	12,933,968.70	17,704,131.48
管理费用	43,015,340.07	45,081,753.07
财务费用	32,721,836.94	10,480,936.15
资产减值损失	-4,369,992.95	64,830,441.58
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）	6,379,698.40	
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）	14,825,887.77	-30,159,484.13
加：营业外收入	13,515,919.75	5,072,652.85
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	727,313.33	11,742.10
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	27,614,494.19	-25,098,573.38
减：所得税费用	1,801,813.62	-1,546,001.81
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	25,812,680.57	-23,552,571.57
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	25,812,680.57	-23,552,571.57
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期金额发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	780,466,586.49	428,245,206.77
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	7,184,959.05	3,602,338.64
收到其他与经营活动有关的现金	74,405,147.79	19,779,453.15
经营活动现金流入小计	862,056,693.33	451,626,998.56
购买商品、接受劳务支付的现金	403,386,609.32	541,601,425.02
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	35,012,508.46	34,820,259.37
支付的各项税费	24,474,991.12	39,786,424.22
支付其他与经营活动有关的现金	105,871,105.23	100,706,808.64
经营活动现金流出小计	568,745,214.13	716,914,917.25
经营活动产生的现金流量净额	293,311,479.20	-265,287,918.69
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	12,918,750.00	1,714,336.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	76,293,883.92	20,222,038.93
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	89,212,633.92	21,936,374.93
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	84,516,581.80	135,492,879.77
投资支付的现金	40,522,029.41	4,823,682.23
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	125,038,611.21	140,316,562.00
投资活动产生的现金流量净额	-35,825,977.29	-118,380,187.07
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		2,400,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	462,189,103.15	748,631,952.34
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	78,889,864.01	11,789,496.22
筹资活动现金流入小计	541,078,967.16	762,821,448.56
偿还债务支付的现金	661,790,025.70	457,153,957.32
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	38,538,637.54	45,778,398.07

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	56,082,198.11	80,894,450.33
筹资活动现金流出小计	756,410,861.35	583,826,805.72
筹资活动产生的现金流量净额	-215,331,894.19	178,994,642.84
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-1,046,785.54	100,675.31
五、现金及现金等价物净增加额	41,106,822.18	-204,572,787.61
加：期初现金及现金等价物余额	256,989,961.85	461,562,749.46
六、期末现金及现金等价物余额	298,096,784.03	256,989,961.85

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	581,588,284.27	225,804,110.35
收到的税费返还	6,575,893.39	1,759,121.65
收到其他与经营活动有关的现金	32,164,193.63	12,250,653.26
经营活动现金流入小计	620,328,371.29	239,813,885.26
购买商品、接受劳务支付的现金	206,285,009.62	365,178,737.78
支付给职工以及为职工支付的现金	18,596,219.53	21,870,167.23
支付的各项税费	17,333,380.57	28,733,017.18
支付其他与经营活动有关的现金	97,335,763.03	96,226,243.70
经营活动现金流出小计	339,550,372.75	512,008,165.89
经营活动产生的现金流量净额	280,777,998.54	-272,194,280.63
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	17,024,667.37	24,610,000.00
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	12,918,750.00	1,714,336.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	79,332,419.54	
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	109,275,836.91	26,324,336.00

购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	44,181,502.86	112,395,104.72
投资支付的现金	61,612,500.00	54,973,682.23
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	105,794,002.86	167,368,786.95
投资活动产生的现金流量净额	3,481,834.05	-141,044,450.95
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	441,189,103.15	696,070,268.34
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	70,552,805.87	4,805,369.04
筹资活动现金流入小计	511,741,909.02	700,875,637.38
偿还债务支付的现金	639,805,650.50	402,576,648.52
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	37,539,127.05	44,148,152.84
支付其他与筹资活动有关的现金	53,232,713.64	72,557,392.19
筹资活动现金流出小计	730,577,491.19	519,282,193.55
筹资活动产生的现金流量净额	-218,835,582.17	181,593,443.83
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	65,424,250.42	-231,645,287.75
加：期初现金及现金等价物余额	190,456,422.11	422,101,709.86
六、期末现金及现金等价物余额	255,880,672.53	190,456,422.11

7、合并所有者权益变动表

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	393,120,000.00				232,678,126.82				22,623,406.95		133,291,036.12	1,910,937.09	783,623,506.98

加：会计政策变更													
前期差错更正								2,267,715.19		20,409,436.72		22,677,151.91	
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	393,120,000.00				232,678,126.82			24,891,122.14		153,700,472.84	1,910,937.09	806,300,658.89	
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					7,707,636.25			-1,034,708.47		2,581,268.06	16,433,540.87	5,237,792.90	30,925,529.61
（一）综合收益总额								-1,034,708.47			19,014,808.93	-5,698,606.98	12,281,493.48
（二）所有者投入和减少资本					7,448,593.79							10,936,399.88	18,384,993.67
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					7,448,593.79							10,936,399.88	18,384,993.67
（三）利润分配								2,581,268.06		-2,581,268.06			
1. 提取盈余公积								2,581,268.06		-2,581,268.06			
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配													
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													

2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他					259,042.46								259,042.46
四、本期期末余额	393,120,000.00				240,385,763.07		-1,034,708.47		27,472,390.20		170,134,013.71	7,148,729.99	837,226,188.50

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	327,600,000.00				298,367,126.53				26,410,104.06		230,999,972.55	5,034,788.06	888,411,991.20
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他								-3,786,697.11		-34,080,273.99			-37,866,971.10
二、本年期初余额	327,600,000.00				298,367,126.53				22,623,406.95		196,919,698.56	5,034,788.06	850,545,020.10
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	65,520,000.00				-65,688,999.71						-63,628,662.44	-3,123,850.97	-66,921,513.12
（一）综合收益总											-53,800,	-2,044,	-55,845,

额										662.46	776.97	439.43
(二)所有者投入和减少资本											1,988,999.71	1,988,999.71
1. 股东投入的普通股											1,820,000.00	1,820,000.00
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											168,999.71	168,999.71
(三) 利润分配										-9,827,999.98	-3,068,073.71	-12,896,073.69
1. 提取盈余公积												
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配										-9,827,999.98		-9,827,999.98
4. 其他											-3,068,073.71	-3,068,073.71
(四)所有者权益内部结转	65,520,000.00				-65,520,000.00							
1. 资本公积转增资本（或股本）	65,520,000.00				-65,520,000.00							
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					-168,999.71							-168,999.71
四、本期期末余额	393,12				232,678				22,623,	133,291	1,910,9	783,623

	0,000.00				,126.82			406.95		,036.12	37.09	,506.98
--	----------	--	--	--	---------	--	--	--------	--	---------	-------	---------

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	393,120,000.00				233,106,168.99				26,410,104.06	137,478,636.91	790,114,909.96
加：会计政策变更											
前期差错更正									-1,518,981.92	-13,670,837.27	-15,189,819.19
其他											
二、本年期初余额	393,120,000.00				233,106,168.99				24,891,122.14	123,807,799.64	774,925,090.77
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					7,448,593.79				2,581,268.06	23,231,412.51	33,261,274.36
（一）综合收益总额										25,812,680.57	25,812,680.57
（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					7,448,593.79				2,581,268.06	-2,581,268.06	7,448,593.79
1. 提取盈余公积									2,581,268.06	-2,581,268.06	
2. 对所有者（或											

股东)的分配											
3. 其他					7,448,593.79						7,448,593.79
(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	393,120,000.00				240,554,762.78				27,472,390.20	147,039,212.15	808,186,365.13

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	327,600,000.00				298,626,168.99				26,410,104.06	193,536,360.37	846,172,633.42
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	327,600,000.00				298,626,168.99				26,410,104.06	193,536,360.37	846,172,633.42
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	65,520,000.00				-65,520,000.00					-56,057,723.46	-56,057,723.46
(一)综合收益总额										-46,229,723.48	-46,229,723.48

(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									-9,827,999.98	-9,827,999.98	
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配									-9,827,999.98	-9,827,999.98	
3. 其他											
(四)所有者权益内部结转	65,520,000.00				-65,520,000.00						
1. 资本公积转增资本(或股本)	65,520,000.00				-65,520,000.00						
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	393,120,000.00				233,106,168.99				26,410,104.06	137,478,636.91	790,114,909.96

三、公司基本情况

(一) 公司概况

公司名称：深圳键桥通讯技术股份有限公司

注册地址：广东省深圳市南山区深南路高新技术工业村R3A-6层

办公地址：广东省深圳市南山区深南路高新技术工业村R3A-6层

注册资本：人民币39,312万元

法人营业执照注册号：440301501122077

法定代表人：王永彬

经营期限：永续经营

（二）经营范围及主营业务

经营范围：生产经营光通信设备、无线通信多媒体系统设备及终端、接入网通信系统设备及配套产品，从事信息和通信系统网络技术研究开发，计算机应用软件开发，生产经营交通信息设备。

主营业务：公司是从事专网通讯技术解决方案的服务商，主要为能源交通等行业提供通讯技术解决方案，包括相关软硬件产品的研发、制造与服务。

（三）公司历史沿革及设立情况

公司原名为键桥通讯技术（深圳）有限公司，经深圳市人民政府外经贸粤深外资证字[1999]0020号中华人民共和国台港澳侨投资企业批准证书及深圳市外商投资局深外资复[1999]0034号文件批准成立。由键桥通讯技术有限公司出资组建，初始投资现金40万美元，于1999年3月4日取得深圳市工商行政管理局企独粤深总第306270号企业法人营业执照。

2001年7月公司名称变更为深圳键桥通讯技术有限公司，其后经过多次增资和股权转让。

2006年12月28日，根据公司章程、中华人民共和国商务部商资批[2006]2476号及深圳市贸易工业局深贸工资复[2006]2766号批复的规定，公司以变更设立的方式由原深圳键桥通讯技术有限公司变更为深圳键桥通讯技术股份有限公司，申请登记的注册资本为人民币90,000,000.00元，以净资产出资90,000,000.00元，并已于2006年12月31日完成相关股本验证和工商信息变更手续。

2007年10月18日，公司企业法人营业执照注册号变更为440301501122077，并已取得变更后的企业法人营业执照。

2009年11月13日，中国证券监督管理委员会证监许可[2009]1176号文《关于核准深圳键桥通讯技术股份有限公司首次公开发行股票的批复》核准公司向社会公开发行人民币普通股（A股）3,000万股（每股面值1元）。公司于2009年11月27日在深圳证券交易所定价发行，2009年12月9日挂牌交易，新股发行成功后公司股本为120,000,000.00元，此次增资公司于2009年12月31日取得深圳市科技工贸和信息化委员会深科工贸信资字[2009]1157号文件批准，并已于2010年1月25日办理工商信息变更手续。

2010年4月30日，根据公司股东大会通过的《关于公司 2009 年度利润分配方案》以及修改后的章程规定，公司增加注册资本人民币36,000,000.00元：其中按每10股转增3股的比例，以资本公积向全体股东转增股份总额36,000,000.00股，每股面值1元，相应增加股本36,000,000.00元，股权登记日期为2010年5月19日，变更后注册资本为人民币156,000,000.00元，此次增资公司于2010年8月4日取得深圳市科技工贸和信息化委员会深科工贸信资字[2010]2172号文件批准，并已于2010年8月10日办理工商信息变更手续。

2011年5月9日，根据公司股东大会通过的《公司 2010年度利润分配及资本公积转增股本预案》以及修改后的章程规定，公司增加注册资本人民币62,400,000.00元：其中按每10股转增4股的比例，以资本公积向全体股东转增股份总额62,400,000.00股，每股面值1元，相应增加股本62,400,000.00元，股权登记日期为2011年7月5日，变更后注册资本为人民币218,400,000.00元，此次增资公司于2011年8月21日取得深圳市科技工贸和信息化委员会深科工贸信资字[2011]1493号文件批准，并已于2011年12月12日办理工商信息变更手续。

2012年5月25日，根据公司股东大会通过的《公司2011年度利润分配及资本公积金转增股本预案》以及修改后的章程规定，公司增加注册资本人民币109,200,000.00元：其中按每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109,200,000.00股，每股面值1元，相应增加股本109,200,000.00元，股权登记日期为2012年7月17日，变更后注册资本为人民币327,600,000.00元，此次增资于2012年11月28日取得深圳市经济贸易和信息化委员会深经贸信息资质[2012]I900号文件批准，并已于2013年1月29日办理工商信息变更手续。

2013年4月18日，根据公司股东大会通过的《公司2012年度利润分配及资本公积金转增股本预案》以及修改后的章程规定，公司增加注册资本人民币65,520,000.00元：其中按每10股转增2股的比例，以资本公积向全体股东转增股份总额65,520,000.00股，每股面值1元，相应增加股本65,520,000.00元，股权登记日期为2013年6月17日，变更后注册资本为人民币393,120,000.00元，此次增资于2013年7月10日取得深圳市经济贸易和信息化委员会深经贸信息资质[2013]1108号文件批准，

并已于2013年11月11日办理工商信息变更手续。

（四）公司的基本组织架构

本公司依法建立了股东大会、董事会、监事会，制定了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《总经理工作细则》和《独立董事工作制度》等。公司董事会聘任了总经理及副总经理，并根据生产经营需要分别设置了研发中心、项目评估委员会、总工办、工程管理中心、子公司管理中心、轨道交通事业部、商务及计划部、质量物流部、财务结算中心、公共关系管理部、人力资源部、战略发展部、总裁办、董事会秘书处、内部审计部等职能管理部门中心。

（五）公司的实际控制人

键桥通讯技术有限公司持有公司38.2425%的股权，叶琼、Brenda Yap（叶冰）和David Xun Ge（葛迅）是键桥通讯技术有限公司实际控制人，因此叶琼、Brenda Yap（叶冰）和David Xun Ge（葛迅）为公司的实际控制人。

（六）本财务报表业经本公司董事会于2015年4月14日决议批准报出。

（七）本公司2014年度纳入合并范围的子公司共8户，详见本附注八“在其他主体中的权益”。本公司本年度合并范围比上年度增加1户，减少5户（其中：转让2家、注销1家；另外湖南键桥通讯技术有限公司、南宁键桥交通技术有限公司由子公司变成孙公司，本年度已纳入子公司深圳市德威普软件技术有限公司合并范围），详见本附注七“合并范围的变更”。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第33号发布、财政部令第76号修订）、于2006年2月15日及其后颁布和修订的41项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2014年修订）的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

2、持续经营

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2014年12月31日的财务状况及2014年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会2014年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

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：

本公司及主要子公司从事专网通讯业务，主要为能源交通等行业提供通讯技术解决方案，包括相关软硬件产品的研发、制造与服务。本公司及各子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认、建造合同完工百分比确定等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注四、23“收入”各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅附注四、27“重大会计判断和估计”。

1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2014年12月31日的财务状况及2014年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会2014年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号—财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

2、会计期间

本公司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。本公司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

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以12个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司之境外子公司根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定美元为其记账本位币。本公司编制本财务报表时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

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

（1）同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

（2）非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

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

损益。

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

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第5号的通知》（财会〔2012〕19号）和《企业会计准则第33号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注四、5（2）），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注四、13“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

6、合并财务报表的编制方法

（1）合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

（2）合并财务报表编制的方法

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

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

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

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

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划

净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注四、13“长期股权投资”或本附注四、9“金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：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其他至少一项交易的发生；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。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注四、13、（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注四、13（2）②“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

本公司作为合营方对共同经营，确认本公司单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本公司单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本公司仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。该等资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本公司向共同经营投出或出售资产的情况，本公司全额确认该损失；对于本公司自共同经营购买资产的情况，本公司按承担的份额确认该损失。

8、现金及现金等价物的确定标准

本公司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公司持有的期限短（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

本公司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）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用于境外经营净投资有效套期的套期工具的汇兑差额（该差额计入其他综合收益，直至净投资被处置才被确认为当期损益）；以及③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。

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，转入处置当期损益。

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，作为“外币报表折算差额”确认为其他综合收益；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；股东权益类项目除“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。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；年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所有者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。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、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。

外币现金流量以及境外子公司的现金流量，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。

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

在处置本公司在境外经营的全部所有者权益或因处置部分股权投资或其他原因丧失了对境外经营控制权时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的归属于母公司所有者权益的外币报表折算差额，全部转入处置当期损益。

在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

10、金融工具

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关的交易费用直接计入损益，对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

（1）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

（2）金融资产的分类、确认和计量

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。

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公司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.本公司风险

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。

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

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

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,本公司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。本公司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

包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产,以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

可供出售债务工具投资的期末成本按照其摊余成本法确定,即初始确认金额扣除已偿还的本金,加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额,并扣除已发生的减值损失后的金额。可供出售权益工具投资的期末成本为其初始取得成本。

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。但是,在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资,以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产,按照成本进行后续计量。

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。

因持有意图或能力发生改变,或公允价值不再能够可靠计量,或根据《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》第十六条规定将持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的期限已超过两个完整的会计年度,使金融资产不再适合按照公允价值计量时,本公司将可供出售金融资产改按成本或摊余成本计量。重分类日,该金融资产的成本或摊余成本为该日的公允价值或账面价值。

该金融资产有固定到期日的,与该金融资产相关、原计入其他综合收益的利得或损失,在该金融资产的剩余期限内,采用实际利率法摊销,计入当期损益;该金融资产的摊余成本与到期日金额之间的差额,在该金融资产的剩余期限内,采用实际利率法摊销,计入当期损益。该金融资产没有固定到期日的,原计入其他综合收益的利得或损失仍保留在股东权益中,在该金融资产被处置时转出,计入当期损益。

(3) 金融资产减值

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

本公司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

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。

可供出售金融资产发生减值时，将原计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

在确认减值损失后，期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，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

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，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产的减值损失，不予转回。

(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。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；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的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

(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。本公司（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。除指定为套期工具且套期高度有效的衍生工具，其公允价值变动形成的利得或损失将根据套期关系的性质按照套期会计的要求确定计入损益的期间外，其余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

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

(9) 权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理。本公司不确认权益工具的公允价值变动。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。

本公司对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利），减少股东权益。本公司不确认权益工具的公允价值变动额。

11、应收款项

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	本公司将金额为人民币 100 万元以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

(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
------	----------

组合 1: 按账龄划分的信用风险特征组合	账龄分析法
----------------------	-------

组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的:

适用 不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内 (含 1 年)	0.00%	0.00%
1—2 年	2.00%	2.00%
2—3 年	10.00%	10.00%
3 年以上	20.00%	20.00%
3—4 年	20.00%	20.00%
4—5 年	20.00%	20.00%
5 年以上	20.00%	20.00%

组合中, 采用余额百分比法计提坏账准备的:

适用 不适用

组合中, 采用其他方法计提坏账准备的:

适用 不适用

(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	有客观证明表明其未来现金流量现值低于其账面价值的单笔金额为 100 万元以下的应收款项。
坏账准备的计提方法	本公司对于单项金额虽不重大但有客观证明表明其未来现金流量现值低于其账面价值的单笔金额为 100 万元以下的应收款项, 单独进行减值测试, 有客观证据表明其发生了减值损失, 计提坏帐准备。

12、存货

(1) 存货的分类

存货主要包括库存商品、原材料、委托加工商品、在产品、工程施工、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。领用和发出时按加权平均法计价

(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。存货跌价准备通常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。

13、划分为持有待售资产

若某项非流动资产在其当前状况下仅根据出售此类资产的惯常条款即可立即出售，本公司已就处置该项非流动资产作出决议，已经与受让方签订了不可撤销的转让协议，且该项转让将在一年内完成，则该非流动资产作为持有待售非流动资产核算，自划分为持有待售之日起不计提折旧或进行摊销，按照账面价值与公允价值减去处置费用后的净额孰低计量。持有待售的非流动资产包括单项资产和处置组。如果处置组是一个《企业会计准则第8号——资产减值》所定义的资产组，并且按照该准则的规定将企业合并中取得的商誉分摊至该资产组，或者该处置组是资产组中的一项经营，则该处置组包括企业合并中所形成的商誉。

被划分为持有待售的单项非流动资产和处置组中的资产，在资产负债表的流动资产部分单独列报；被划分为持有待售的处置组中的与转让资产相关的负债，在资产负债表的流动负债部分单独列报。

某项资产或处置组被划归为持有待售，但后来不再满足持有待售的非流动资产的确认条件，本公司停止将其划归为持有待售，并按照下列两项金额中较低者进行计量：（1）该资产或处置组被划归为持有待售之前的账面价值，按照其假定在没有被划归为持有待售的情况下原应确认的折旧、摊销或减值进行调整后的金额；（2）决定不再出售之日的可收回金额。

14、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见附注四、9“金融工具”。

共同控制，是指本公司按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指本公司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。

（1）投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照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。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，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，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有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，长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为可供出售金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。原持有股权投资为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入当期损益。

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

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

（2）后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

①成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

②权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，长期股权投资的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，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第20号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和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。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

对于本公司2007年1月1日首次执行新会计准则之前已经持有的对联营企业和合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，按原剩余期限直线摊销的金额计入当期损益。

③收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注四、5、（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益

部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

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

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物等。此外，对于本公司持有以备经营出租的空置建筑物，若董事会（或类似机构）作出书面决议，明确表示将其用于经营出租且持有意图短期内不再发生变化的，也作为投资性房地产列报。

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

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

投资性房地产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、20“长期资产减值”。

自用房地产或存货转换为投资性房地产或投资性房地产转换为自用房地产时，按转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

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

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。固定资产仅在与有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20	10.00%	4.5
机器设备	年限平均法	5-10	10.00%	9-8
电子设备	年限平均法	5-10	10.00%	9-8
运输设备	年限平均法	5-10	10.00%	9-8

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

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、20“长期资产减值”。

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

当固定资产处于处置状态或预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

本公司至少于年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

(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。在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、20“长期资产减值”。

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

20、油气资产

21、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

①无形资产

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

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公司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无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、20“长期资产减值”。

(2) 内部研究开发支出会计政策

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

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

- ①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性;
- ②具有完成该无形资产并使用或出售的意图;
- ③无形资产产生经济利益的方式,包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场,无形资产将在内部使用的,能够证明其有用性;
- ④有足够的技术、财务资源和其他资源支持,以完成该无形资产的开发,并有能力使用或出售该无形资产;
- ⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的,将发生的研发支出全部计入当期损益。

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

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

23、长期待摊费用

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

24、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利以及其他长期职工福利。其中：

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

(2) 离职后福利的会计处理方法

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

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

(3) 辞退福利的会计处理方法

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

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

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

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）该义务是本公司承担的现时义务；（2）履行该义务很可能导致经济利益流出；（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。

（1）亏损合同

亏损合同是履行合同义务不可避免会发生的成本超过预期经济利益的合同。待执行合同变成亏损合同，且该亏损合同产生的义务满足上述预计负债的确认条件的，将合同预计损失超过合同标的资产已确认的减值损失（如有）的部分，确认为预计负债。

（2）重组义务

对于有详细、正式并且已经对外公告的重组计划，在满足前述预计负债的确认条件的情况下，按照与重组有关的直接支出确定预计负债金额。对于出售部分业务的重组义务，只有在本公司承诺出售部分业务（即签订了约束性出售协议时），才确认与重组相关的义务。

26、股份支付

27、优先股、永续债等其他金融工具

28、收入

（1）商品销售收入

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

（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或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。

本公司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。

（3）建造合同收入

在建造合同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合同收入和合同费用。合同完工进度按实际测定的完工进度确定。

建造合同的结果能够可靠估计是指同时满足：①合同总收入能够可靠地计量；②与合同相关的经济利益很可能流入企业；③实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量；④合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定。

如建造合同的结果不能可靠地估计，但合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用；合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。使建造合同的结果不能可靠估计的不确定因素不复存在的，按照完工百分比法确定与建造合同有关的收入和费用。

合同预计总成本超过合同总收入的，将预计损失确认为当期费用。

（4）使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

（5）利息收入

按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。

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

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

（2）与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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。

本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：

（1）应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；（2）所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的（任何符合规定条件的企业均可申请），而不是专门针对特定企业制定的；（3）相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到；（4）根据本公司和该补助事项的具体情况，应满足的其他相关条件（如有）。

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。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

(1) 当期所得税

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

(2) 递延所得税资产及递延所得税负债

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

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

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

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

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

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

(3) 所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

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

(4) 所得税的抵销

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

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

31、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

(2) 融资租赁的会计处理方法

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

赁以外的其他租赁为经营租赁。

①本公司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本公司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。

③本公司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。

④本公司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

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
因执行新企业会计准则导致的会计政策变更	经本公司第三届董事会第三十二次会议于 2015 年 4 月 14 日决议通过	

①因执行新企业会计准则导致的会计政策变更

2014年初，财政部分别以财会[2014]6号、7号、8号、10号、11号、14号及16号发布了《企业会计准则第39号——公允价值计量》、《企业会计准则第30号——财务报表列报（2014年修订）》、《企业会计准则第9号——职工薪酬（2014年修订）》、《企业会计准则第33号——合并财务报表（2014年修订）》、《企业会计准则第40号——合营安排》、《企业会计准则第2号——长期股权投资（2014年修订）》及《企业会计准则第41号——在其他主体中权益的披露》，要求自2014年7月1日起在所有执行企业会计准则的企业范围内施行，鼓励在境外上市的企业提前执行。同时，财政部以财会[2014]23号发布了《企业会计准则第37号——金融工具列报（2014年修订）》（以下简称“金融工具列报准则”），要求在2014年年度及以后期间的财务报告中按照该准则的要求对金融工具进行列报。

经本公司第三届董事会第三十二次会议于2015年4月14日决议通过，本公司于2014年7月1日开始执行前述除金融工具列报准则以外的7项新颁布或修订的企业会计准则，在编制2014年年度财务报告时开始执行金融工具列报准则，并根据各准则衔接要求进行了调整，对当期和列报前期财务报表项目及金额的影响如下：

准则名称	会计政策变更的内容及其对本公司的影响说明	对2014年1月1日/2013年度相关财务报表项目的影响金额	
		项目名称	影响金额 增加+/减少-
《企业会计准则第2号——长期股权投资（2014年修订）》	按照《企业会计准则第2号——长期股权投资（2014年修订）》及应用指南的相关规定	可供出售金融资产	16,874,882.23
		长期股权投资	-16,874,882.23

《企业会计准则第2号——长期股权投资》：

执行《企业会计准则第2号——长期股权投资（2014年修订）》之前，本公司对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的股权投资，作为长期股权投资并采用成本法进行核算。执行《企业会计准则第2号——长期股权投资（2014年修订）》后，本公司将对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的股权投资作为可供出售金融资产核算。本公司采用追溯调整法对上述会计政策变更进行会计处理。

执行《企业会计准则第2号——长期股权投资（2014年修订）》之前，本公司对合营和联营企业因接受其他股东单方面增资而导致本公司所占股权比例稀释但所享有权益份额增加，且仍对其保持共同控制或重大影响的情形，在权益法核算时，视同部分处置该合营或联营企业股权，按新的持股比例确认归属于本公司的被投资单位增发股份导致的净资产增加份额，与应结转持股比例下降部分的长期股权投资账面价值之间的差额计入当期损益。执行《企业会计准则第2号——长期股权投资（2014年修订）》之后，本公司在权益法核算时，对于此类情形，将本公司在被投资企业净资产中所享有权益份额的增加额计入资本公积，该部分资本公积可在后续处置该联营、合营企业股权时按比例或者全部转入处置当期的投资收益。本公司采用追溯调整法对上述会计政策变更进行会计处理。

《企业会计准则第9号——职工薪酬》：

执行《企业会计准则第9号——职工薪酬（2014年修订）》之前，对于辞退福利，在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，如果本公司已经制定正式的解除劳动关系计划或提出自愿裁减建议并即将实施，同时本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议的，确认因解除与职工劳动关系给予补偿产生的预计负债，并计入当期损益。执行《企业会计准则第9号——职工薪酬（2014年修订）》后，辞退福利的会计政策详见附注四、20。本公司采用追溯调整法对上述会计政策变更进行会计处理，

《企业会计准则第37号——金融工具列报》：

《企业会计准则第37号——金融工具列报（2014年修订）》增加了有关抵销的规定和披露要求，增加了金融资产转移的披露要求，修改了金融资产和金融负债到期期限分析的披露要求。本财务报表已按该准则进行列报，并对可比年度财务报表附注的披露进行了相应调整。

《企业会计准则第30号——财务报表列报》：

《企业会计准则第30号——财务报表列报（2014年修订）》将其他综合收益划分为两类：(1)以后会计期间不能重分类进损益的其他综合收益项目；(2)以后会计期间在满足特定条件时将重分类进损益的其他综合收益项目，同时规范了持有待售等项目的列报。本财务报表已按该准则的规定进行列报，并对可比年度财务报表的列报进行了相应调整。

《企业会计准则第39号——公允价值计量》：

《企业会计准则第39号——公允价值计量》规范了公允价值的计量和披露。采用《企业会计准则第39号——公允价值计量》未对财务报表项目的计量产生重大影响，但将导致企业在财务报表附注中就公允价值信息作出更广泛的披露。本财务报表已按该准则的规定进行披露。

《企业会计准则第41号——在其他主体中权益的披露》：

《企业会计准则第41号——在其他主体中权益的披露》适用于企业在子公司、合营安排、联营和未纳入合并财务报表范围的结构化主体中权益的披露。采用《企业会计准则第41号——在其他主体中权益的披露》将导致企业在财务报表附注中作出更广泛的披露。本财务报表已按该准则的规定进行披露，并对可比年度财务报表的附注进行了相应调整。

②其他会计政策变更

无

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	3%、6%、17%
消费税	应税劳务收入	3%、5%
营业税	应纳增值税、应纳营业税	1%、5%、7%
城市维护建设税	应纳增值税、应纳营业税	3%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%、16.5%
地方教育费附加	应纳增值税、应纳营业税	2%

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

2、税收优惠

(1) 增值税

根据财政部、国家税务总局财税[2011]100号《关于软件产品增值税政策的通知》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。本公司自2004年1月起享受上述增值税即征即退的优惠政策。

子公司深圳市德威普软件技术有限公司的产品“德威普光模块控制管理软件V2.0”（深DGY-2009-0660）、“德威普多媒体监控管理软件V2.0”（深DGY-2009-0661）以及“德威普公路车辆智能监测记录系统软件V2.1.3”（深DGY-2010-01630）等软件产品经深圳市科技和信息局登记为纯软件产品，并取得了《软件产品登记证书》，有效期五年。根据财政部、国家税务总局财税[2011]100号《关于软件产品增值税政策的通知》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。子公司深圳市德威普软件技术有限公司自2009年6月起享受上述增值税即征即退的优惠政策。

(2) 企业所得税

2008年起企业执行《中华人民共和国企业所得税法》，根据其第二十八条规定，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。经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批准，本公司于2014年9月30日取得国家级高新技术企业证书（证书编号GR201444201262），有效期三年，因此，本公司2014年至2016年减按15%税率征收企业所得税。

3、其他

公司根据行政处罚决定书及财务自查结果，对涉及的重要前期差错采用追溯重述法进行了更正。涉及调整税金情况如下：

(1) 补计2012至2013年湖南某移动电视有限责任公司利息收入3,223,904.72元、补计应交税费637,043.57元，其中：

企业所得税456,504.91元、营业税金及附加180,538.66元。

(2) 补计2013年深圳市某科技发展有限公司资金利息收入15,114,700.00元、补计应交税费2,986,664.72元，其中：企业所得税2,140,241.52元、营业税金及附加846,423.20元。

(3) 补计2013年深圳市某供应链有限公司占用资金利息收入4,278,600.00元、补计应交税费845,451.36元，其中：企业所得税605,849.76元、营业税金及附加239,601.60元。

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	773,270.93	382,443.53
银行存款	267,453,830.07	258,173,467.37
其他货币资金	85,951,881.14	78,449,751.56
合计	354,178,982.14	337,005,662.46
其中：存放在境外的款项总额	3,479,976.14	

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

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	3,530,000.00	5,160,975.63
合计	3,530,000.00	5,160,975.63

(2) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

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	119,190,000.00	3,530,000.00
合计	119,190,000.00	3,530,000.00

(4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额

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	41,115,271.61	6.85%	41,115,271.61	100.00%		50,991,196.40	6.45%	50,991,196.40	100.00%	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	556,071,042.99	92.61%	17,563,699.44	3.16%	538,507,343.55	738,638,208.09	93.46%	16,079,358.83	2.18%	722,558,849.26
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	3,259,083.97	0.54%	3,259,083.97	100.00%		665,000.00	0.09%	665,000.00	100.00%	
合计	600,445,398.57	100.00%	61,938,055.02	10.32%	538,507,343.55	790,294,404.49	100.00%	67,735,555.23	8.57%	722,558,849.26

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
山西锐博科技有限公司	3,727,888.92	3,727,888.92	100.00%	挂账时间在 3 年以上，收回可能性较小。

四川美达机电有限责任公司	8,980,000.00	8,980,000.00	100.00%	挂账时间在 3 年以上，收回可能性较小。
深圳市星鸣贸易有限公司	7,739,473.49	7,739,473.49	100.00%	挂账时间在 3 年以上，收回可能性较小。
究矿集团有限公司信息中心	4,269,469.20	4,269,469.20	100.00%	挂账时间在 3 年以上，收回可能性较小。
浙江省电力公司台州电业局	2,625,008.00	2,625,008.00	100.00%	挂账时间在 3 年以上，收回可能性较小。
重庆乌江电力有限公司	5,278,004.00	5,278,004.00	100.00%	挂账时间在 3 年以上，收回可能性较小。
甘肃省电力信息中心	2,245,428.00	2,245,428.00	100.00%	挂账时间在 3 年以上，收回可能性较小。
雅安市星余煤业有限责任公司	6,250,000.00	6,250,000.00	100.00%	挂账时间在 3 年以上，收回可能性较小。
合计	41,115,271.61	41,115,271.61	--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	243,260,633.27		
1 至 2 年	199,695,025.41	3,993,900.51	2.00%
2 至 3 年	90,532,779.28	9,053,277.93	10.00%
3 年以上	22,582,605.03	4,516,521.01	20.00%
合计	556,071,042.99	17,563,699.44	3.16%

确定该组合依据的说明：

注：已单独计提减值准备的应收账款除外，本公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收账款组合作为账龄组合。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 12,527,419.60 元；本期收回或转回坏账准备金额 9,875,924.79 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
北京亚科工贸有限公司	3,235,422.79	前期差错调整转回
中国石化集团中原石油勘探局对外经济贸易总公司	2,549,166.00	前期差错调整转回
深圳广大信息技术有限公司	1,091,336.00	前期差错调整转回
西北电网	3,000,000.00	前期差错调整转回
合计	9,875,924.79	--

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本公司本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额为152,689,734.02元，占应收账款年末余额合计数的比例为25.43%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为2,420,019.03元。

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

2014年12月30日，深圳键桥通讯技术股份有限公司与公司控股股东键桥通讯技术有限公司（以下简称“香港键桥”）签署了《应收账款及其他应收款转让协议》，本公司向香港键桥以不附追索权的方式转让了应收账款35,991,462.91元，相关的利得为7,198,288.79元（即转让应收账款账面坏账准备7,198,288.79元，已全部转入资本公积）。

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额**6、预付款项****(1) 预付款项按账龄列示**

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	75,930,575.55	93.23%	55,291,021.51	79.75%
1至2年	3,250,514.14	3.99%	14,026,194.55	20.23%

2至3年	2,252,279.31	2.77%	13,824.40	0.02%
3年以上	13,824.40	0.02%		
合计	81,447,193.40	--	69,331,040.46	--

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

本公司账龄在1年以上的预付款项主要原因：（1）公司为了取得价格优惠采取预付货款，分批到货；（2）部分预付款项为未与供应商款结算的采购货物尾款。

（2）按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本公司按预付对象归集的年末余额前五名预付账款汇总金额为49,628,233.94元，占预付账款年末余额合计数的比例为60.93%。

7、应收利息

（1）应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
定期存款	2,098,550.00	
合计	2,098,550.00	

（2）重要逾期利息

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

8、应收股利

（1）应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额

（2）重要的账龄超过1年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据

9、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款						5,815,699.52	5.01%	5,815,699.52	100.00%	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	163,523,085.50	99.40%	9,724,628.00	5.95%	153,798,457.50	108,490,904.45	93.44%	7,065,986.70	6.51%	101,424,917.75
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	985,398.70	0.60%	985,398.70	100.00%		1,806,598.70	1.56%	1,806,598.70	100.00%	
合计	164,508,484.20	100.00%	10,710,026.70	6.51%	153,798,457.50	116,113,202.67	100.00%	14,688,284.92	12.65%	101,424,917.75

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	94,472,600.41		
1 至 2 年	15,015,957.59	278,954.53	1.86%
2 至 3 年	12,743,775.46	1,274,377.55	10.00%
3 年以上	41,290,752.04	8,171,295.92	19.79%
合计	163,523,085.50	9,724,628.00	5.95%

确定该组合依据的说明：

注：已单独计提减值准备的其他应收款除外，本公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的其他应收款组合作为账龄组合。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 2,087,746.30 元；本期收回或转回坏账准备金额 5,815,699.52 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
青岛高科通信股份有限公司	5,815,699.52	存货
合计	5,815,699.52	--

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
债务转让款等	11,848,696.13	
往来款	67,994,188.80	30,838,735.73
退税款	1,345,816.92	
保证金等	83,319,782.35	85,274,466.94
合计	164,508,484.20	116,113,202.67

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
湖南广电移动电视有限责任公司	往来款	14,356,373.00	3 年以上	8.73%	2,871,274.60
键桥通讯技术有限公司	债务转让款等	11,848,696.13	1 年以内	7.20%	

深圳市秀芬贸易有限公司	往来款	11,590,000.00	1 年以内	7.05%	
深圳市羊湣科技有限公司	往来款	5,500,000.00	1 年以内	3.34%	
NGOV MOK	往来款	6,424,950.00	1 年以内	3.91%	
合计	--	49,720,019.13	--	30.22%	2,871,274.60

(6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
湖南长沙芙蓉区国税局	出口退税	1,345,816.92	1 年以内	2015 年 3 月已收回
合计	--	1,345,816.92	--	--

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

2014年12月30日，深圳键桥通讯技术股份有限公司与公司控股股东键桥通讯技术有限公司（以下简称“香港键桥”）签署了《应收账款及其他应收款转让协议》，本公司向香港键桥以不附追索权的方式转让了其他应收款1,251,527.28 元，相关的利得为 250,305.00 元（即转让其他应收款账面坏账准备 250,305.00元，已全部转入资本公积）。

10、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	142,041,061.27	3,340,557.47	138,700,503.80	233,184,828.54	3,340,557.47	229,844,271.07
在产品				9,498,068.29		9,498,068.29
库存商品	14,467,412.63	2,445,352.73	12,369,684.90	15,692,203.23	2,445,352.73	13,246,850.50
工程施工	107,537,050.76	0.00	107,189,425.76	7,778,618.26		7,778,618.26
发出商品	7,696,116.94		7,696,116.94			
合计	271,741,641.60	5,785,910.20	265,955,731.40	266,153,718.32	5,785,910.20	260,367,808.12

(2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期减少金额	期末余额

		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	3,340,557.47					3,340,557.47
库存商品	2,445,352.73	311,856.40		311,856.40		2,445,352.73
合计	5,785,910.20	311,856.40		311,856.40		5,785,910.20

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：元

项目	金额
----	----

11、划分为持有待售的资产

单位：元

项目	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
----	--------	------	--------	--------

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付银行借款利息	230,870.32	
已入账尚未认证进项税额		1,249,132.92
应收股权投资转让款		52,026,482.05
预付房租		23,800.00
合计	230,870.32	53,299,414.97

14、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

可供出售债务工具：	16,874,882.23		16,874,882.23	16,874,882.23		16,874,882.23
按成本计量的	16,874,882.23		16,874,882.23	16,874,882.23		16,874,882.23
合计	16,874,882.23		16,874,882.23	16,874,882.23		16,874,882.23

(2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

单位：元

可供出售金融资产分类	权益工具的成本/债务工具 的摊余成本	公允价值	累计计入其他综合收益 的公允价值变动金额	已计提减值金额
------------	-----------------------	------	-------------------------	---------

(3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
PureWave Networks, Inc.	16,874,882.23			16,874,882.23					10.14%	
合计	16,874,882.23			16,874,882.23					--	

(4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位：元

可供出售金融资产分类	期初已计提减值余额	本期计提	其中：从其他综合收益转入	本期减少	其中：期后公允价值回升转回	期末已计提减值余额
------------	-----------	------	--------------	------	---------------	-----------

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

单位：元

可供出售权益工具项目	投资成本	期末公允价值	公允价值相对于成本的下跌幅度	持续下跌时间（个月）	已计提减值金额	未计提减值原因
------------	------	--------	----------------	------------	---------	---------

15、持有至到期投资

(1) 持有至到期投资情况

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

(2) 期末重要的持有至到期投资

单位：元

债券项目	面值	票面利率	实际利率	到期日
------	----	------	------	-----

(3) 本期重分类的持有至到期投资

其他说明

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备 期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投资 损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备			其他
一、合营企业											
二、联营企业											
Star Digital Muds TV Limited		39,161,60 0.00								39,161,60 0.00	
小计		39,161,60 0.00								39,161,60 0.00	
合计		39,161,60 0.00								39,161,60 0.00	

18、投资性房地产**(1) 采用成本计量模式的投资性房地产**

□ 适用 √ 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

□ 适用 √ 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
----	------	-----------

19、固定资产**(1) 固定资产情况**

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	电子设备	运输设备	其他	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	139,635,962.17	4,508,721.71	18,889,635.14	4,970,559.25	2,220,915.12	170,225,793.39
2.本期增加金额			238,504.04	568,025.63		806,529.67
(1) 购置			238,504.04	568,025.63		806,529.67
(2) 在建工程转入						
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额	10,541,802.49	3,885,911.61	179,106.75		107,315.51	14,714,136.36
(1) 处置或报废	10,541,802.49	3,154,247.97	94,789.60		107,315.51	13,898,155.57
(2) 企业合并减少		731,663.64	84,317.15			815,980.79
4.期末余额	129,094,159.68	622,810.10	18,949,032.43	5,538,584.88	2,113,599.61	156,318,186.70
二、累计折旧						
1.期初余额	16,821,883.09	3,408,602.92	10,112,867.97	2,716,340.24	1,879,284.70	34,938,978.92
2.本期增加金额	6,146,267.30	130,459.45	2,603,796.33	779,677.68	29,735.98	9,689,936.74
(1) 计提	6,146,267.30	130,459.45	2,603,796.28	779,677.68	29,735.98	9,689,936.74
3.本期减少金额	1,383,611.60	2,983,441.61	104,352.57		71,046.28	4,542,452.06

(1) 处置或报废	1,383,611.60	2,808,174.15	65,172.14		71,046.28	4,328,004.17
(2) 企业合并减少		175,267.46	39,180.43			214,447.89
4. 期末余额	21,584,538.79	555,620.76	12,612,311.73	3,496,017.92	1,837,974.40	40,086,463.60
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	107,509,620.89	67,189.34	6,336,720.70	2,042,566.96	275,625.21	116,231,723.10
2. 期初账面价值	122,814,079.08	1,100,118.79	8,776,767.17	2,254,219.01	341,630.42	135,286,814.47

20、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
键桥软件园	196,287,078.96		196,287,078.96	151,842,017.37		151,842,017.37
南京键桥专网通信系统研发项目	55,104,118.95		55,104,118.95	20,520,864.78		20,520,864.78
基站项目	1,921,351.77		1,921,351.77			
合计	253,312,549.68		253,312,549.68	172,362,882.15		172,362,882.15

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
键桥软	250,000	151,842	44,684.3			196,526	78.61%		16,784.4	9,296.39	6.91%	金融机

件园	000.00	017.37	31.04			348.41			79.14	1.28		构贷款
南京键桥专网通信系统研发项目	250,000,000.00	20,520,864.78	34,583,254.17			55,104,118.95	22.04%					
合计	500,000,000.00	172,362,882.15	79,267,585.21			251,630,467.36	--	--	16,784,479.14	9,296,391.28	6.91%	--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因

21、工程物资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
专用设备	14,399,439.45	
合计	14,399,439.45	

注：年末工程物资14,399,439.45元全部为基站项目所备的设备。

22、固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额

23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

24、油气资产

适用 不适用

25、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	其他	合计
一、账面原值					
1.期初余额	39,355,148.80		36,905,800.68	1,773,146.14	78,034,095.62
2.本期增加金额				18,991.45	18,991.45
(1) 购置				18,991.45	18,991.45
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额				22,465.81	22,465.81
(1) 处置					
(2) 企业合并减少				22,465.81	22,465.81
4.期末余额	39,355,148.80		36,905,800.68	1,769,671.78	78,030,621.26
二、累计摊销					
1.期初余额	2,731,147.07		10,967,560.76	379,741.28	14,078,449.11
2.本期增加金额	787,102.92		3,690,580.08	176,334.44	4,654,017.44
(1) 计提	787,102.92		3,690,580.08	176,334.44	4,654,017.44
3.本期减少金额				2,190.42	2,190.42
(1) 处置					
(2) 企业合并减少				2,190.42	2,190.42
4.期末余额	3,518,249.99		14,658,140.84	553,885.30	18,730,276.13
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	35,836,898.81		22,247,659.84	1,215,786.48	59,300,345.13
2.期初账面价值	36,624,001.73		25,938,239.92	1,393,404.86	63,955,646.51

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明：

2014年12月31日公司账面价值人民币27,875,025.00元（2012年12月31日：人民币29,111,625.00元）无形资产所有权受到限制，系本公司以账面价值为人民币27,875,025.00元的土地使用权为抵押，取得银行借款人民币122,576,854.25元（详见附注七、27、46）。

26、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	

27、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的	其他	处置	其他	
2009年2月28日公司收购全资子公司深圳市德威普软件技术有限公司100%股权所形成的商誉	61,704.16					61,704.16
2010年11月26日公司收购全资子公司南京凌云科技发展有限公司100%股权所形成的商誉	801,749.07					801,749.07
合计	863,453.23					863,453.23

28、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费支出	158,014.33		77,072.04		80,942.29
合计	158,014.33		77,072.04		80,942.29

29、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	77,841,338.17	12,555,005.09	65,917,311.69	10,521,268.17
可抵扣亏损	4,940,269.64	1,235,067.41	4,827,594.72	1,206,898.68
其他	160,102.49	41,800.63		
合计	82,941,710.30	13,831,873.13	70,744,906.41	11,728,166.85

(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

(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		13,831,873.13		11,728,166.85

(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	148,163.44	
可抵扣亏损	1,566,301.47	2,816,222.36
合计	1,714,464.91	2,816,222.36

(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
2018 年	1,566,301.47	2,816,222.36	
合计	1,566,301.47	2,816,222.36	--

30、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

31、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	40,000,000.00	
保证借款	291,000,000.00	559,554,375.20
应收账款保理融资	5,000,000.00	
合计	336,000,000.00	559,554,375.20

短期借款分类的说明：

注：抵押借款的抵押资产类别以及金额，参见附注六、11。

保证借款的抵押资产类别以及金额，参见附注十一、5。

应收账款保理融资5,000,000.00元，系根据本公司与上海中锋商业保理有限公司签订的《商业保理业务合同》，由本公司应收账款—国网北京电力公司及国网四川省电力公司6,386,044.47元转让给上海中锋商业保理有限公司，保理融资金额5,000,000.00元。

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
------	------	------	------	------

32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

33、衍生金融负债

□ 适用 √ 不适用

34、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	141,190,000.00	8,190,109.20
银行承兑汇票	23,529,526.00	53,868,526.92
合计	164,719,526.00	62,058,636.12

35、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	107,022,863.77	192,384,571.38
1 至 2 年	91,287,718.47	14,630,638.98
2 至 3 年	15,331,255.17	328,014.06
3 年以上	4,466,255.09	1,747,430.54
合计	218,108,092.50	209,090,654.96

(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
江苏声迅电子有限公司	9,188,461.54	工程项目验收延迟
深圳市科铭实业有限公司	9,354,526.60	工程项目验收延迟
上海三思电子工程有限公司	8,094,848.00	工程项目验收延迟
河北远东哈里斯通信有限公司	7,363,719.27	工程项目验收延迟
苏州中科智能系统有限公司	7,364,068.63	工程项目验收延迟
海能达通信股份有限公司	5,299,146.19	工程项目验收延迟
合计	46,664,770.23	--

36、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	37,135,200.91	22,530,741.30
1 至 2 年	1,985,350.15	1,138,771.10
2 至 3 年	936,651.70	
合计	40,057,202.76	23,669,512.40

37、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	2,901,182.13	33,704,632.75	34,300,358.62	2,305,456.26
二、离职后福利-设定提存计划	7,471.01	3,918,764.08	3,905,212.05	2,766.04
四、一年内到期的其他福利		48,000.00	48,000.00	
合计	2,908,653.14	37,671,396.83	38,253,570.67	2,308,222.30

(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	2,896,849.99	31,172,935.73	31,767,750.84	2,302,034.88
2、职工福利费		266,635.68	266,635.68	
3、社会保险费	798.63	1,068,147.42	1,068,234.67	711.38
其中：医疗保险费	798.63	931,724.48	931,811.73	711.38
工伤保险费		54,113.73	54,113.73	
生育保险费		82,309.21	82,309.21	
4、住房公积金	3,533.51	1,132,800.69	1,133,624.20	2,710.00
5、工会经费和职工教育经费		64,113.23	64,113.23	

合计	2,901,182.13	33,704,632.75	34,300,358.62	2,305,456.26
----	--------------	---------------	---------------	--------------

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	7,041.44	3,759,722.36	3,764,147.80	2,616.00
2、失业保险费	429.57	140,784.72	141,064.25	150.04
4、补充养老保险		18,257.00		
合计	7,471.01	3,918,764.08	3,905,212.05	2,766.04

其他说明：

本公司按规定参加由政府机构设立的养老保险、失业保险计划，根据该等计划，本公司分别按员工基本工资的11%、18.08元每月向该等计划缴存费用。除上述每月缴存费用外，本公司不再承担进一步支付义务。相应的支出于发生时计入当期损益或相关资产的成本。

38、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	5,749,521.49	2,429,608.93
营业税	7,471,276.09	7,817,667.62
企业所得税	3,104,331.28	1,899,277.43
个人所得税	86,394.77	92,584.51
城市维护建设税	668,304.07	681,679.44
房产税	56,977.97	48,126.84
教育费附加	263,317.35	419,038.97
地方教育费附加	226,876.19	84,743.67
其他	84,218.17	130,409.60
合计	17,711,217.38	13,603,137.01

39、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	379,867.96	
短期借款应付利息	598,333.34	99,461.48
合计	978,201.30	99,461.48

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因
------	------	------

40、应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

41、其他应付款**(1) 按款项性质列示其他应付款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
往来款	97,204,757.48	102,239,064.15
合计	97,204,757.48	102,239,064.15

(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
北京瑞华赢科技发展有限公司	16,500,000.00	工程合同款
合计	16,500,000.00	--

42、划分为持有待售的负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
递延收益		1,043,478.25
其他	726,178.86	

合计	726,178.86	1,043,478.25
----	------------	--------------

45、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	198,764,349.47	169,810,896.82
合计	198,764,349.47	169,810,896.82

46、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计 提利息	溢折价摊 销	本期偿还	其他	期末余额
------	----	------	------	------	------	------	-------------	-----------	------	----	------

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的 金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

47、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	393,120,000.00					393,120,000.00
------	----------------	--	--	--	--	----------------

48、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）	232,678,126.82	259,042.46		232,937,169.28
其他资本公积		7,448,593.79		7,448,593.79
合计	232,678,126.82	7,707,636.25		240,385,763.07

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注：（1）2014年12月30日，本公司与公司控股股东键桥通讯技术有限公司（以下简称“香港键桥”）签署了《应收账款及其他应收款转让协议》，将公司部分应收账款及其他应收款转让给香港键桥，转让标的账面原值合计为37,242,990.19元、账面坏账准备7,448,593.79元、账面净值合计为29,794,396.40元，转让价格合计为37,242,990.19元。根据中国证券监督管理委员会《上市公司执行企业会计准则监管问题解答》会计部函[2009]60号，公司将该批应收款计提的坏账准备转入“资本公积”科目。

（2）公司2014年1月，公司转让了全资子公司北京键沃通讯技术有限公司100%的股权，同时，转回2011年合并时购买子公司少数股权因新取得的长期股权投资成本与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日开始持续计算的可辨认净资产份额之间的差额259,042.46元冲销的的资本公积（股本溢价）。

49、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
二、以后将重分类进损益的其他综合收益		-1,034,708.47			-1,034,708.47		-1,034,708.47
外币财务报表折算差额		-1,034,708.47			-1,034,708.47		-1,034,708.47
其他综合收益合计		-1,034,708.47			-1,034,708.47		-1,034,708.47

50、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	24,891,122.14	2,581,268.06		27,472,390.20
合计	24,891,122.14	2,581,268.06		27,472,390.20

注：根据公司法、章程的规定，本公司按净利润的10%提取法定盈余公积金。

51、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	133,291,036.12	230,999,972.55
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减—）	20,409,436.72	-34,080,273.99
调整后期初未分配利润	153,700,472.84	196,919,698.56
加：本期归属于母公司所有者的净利润	19,014,808.93	-53,800,662.46
减：提取法定盈余公积	2,581,268.06	
应付普通股股利		9,827,999.98
期末未分配利润	170,134,013.71	133,291,036.12

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润-13,670,837.27 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润元。

52、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	517,561,460.54	396,899,546.12	630,178,857.58	482,580,714.36
其他业务			170,176.87	
合计	517,561,460.54	396,899,546.12	630,349,034.45	482,580,714.36

53、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	2,907,493.40	8,071,505.46
城市维护建设税	1,302,886.44	1,702,021.91
教育费附加	532,839.25	916,649.77
资源税	408,379.79	394,022.38
合计	5,151,598.88	11,084,199.52

54、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资社保福利费	14,580,607.93	10,995,163.80
业务费	6,470,145.68	3,178,971.55
差旅费	6,187,307.62	8,492,208.77
折旧费	2,543,192.12	2,069,606.26
办公费	1,492,577.87	1,136,782.10
标书费	845,258.00	1,721,390.63
其他费用小计	7,214,678.51	10,724,920.85
合计	39,333,767.73	38,319,043.96

55、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资社保福利费	15,068,309.17	14,953,928.70
办公费	3,732,385.65	2,669,658.03
折旧费	2,206,273.14	2,069,606.26
差旅费	4,990,865.62	5,023,918.10
研发费用	17,086,742.54	27,487,738.71
中介费	4,427,293.20	3,349,901.50
低值易耗品摊销	1,247,425.61	
其他费用小计	10,434,688.94	8,305,458.73
合计	59,193,983.87	63,860,210.03

56、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	39,461,373.03	33,847,943.73
减：利息收入	8,828,305.16	24,272,874.59
融资费用	2,629,153.02	1,028,069.72
汇兑损益	-109,454.99	100,675.31
其他	110,776.58	654,057.63

合计	33,263,542.48	11,357,871.80
----	---------------	---------------

其他说明：

财务费用较上年度增长192.87%，主要原因系2013年会计差错更正调减财务费用以及本报告期内融资成本提高所致（2013年末调整时财务费为32,593,403.07元）。

57、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	-1,076,458.41	61,821,856.19
二、存货跌价损失		5,785,910.20
合计	-1,076,458.41	67,607,766.39

58、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置长期股权投资产生的投资收益	16,422,073.86	3,002,138.75
合计	16,422,073.86	3,002,138.75

59、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
非流动资产处置利得合计	3,642,611.11	1,384,813.80	3,642,611.11
其中：固定资产处置利得	3,642,611.11	1,384,813.80	3,642,611.11
债务重组利得	2,253,937.00		2,253,937.00
政府补助	8,227,807.30	5,531,356.04	1,043,478.25
其它	7,730.00	32,122.00	7,730.00
合计	14,132,085.41	6,948,291.84	6,947,756.36

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
增值税退税款	7,184,329.05	3,602,338.64	与收益相关
科技研发资助款	1,043,478.25	1,929,017.40	与收益相关
合计	8,227,807.30	5,531,356.04	--

(1) 增值税退税款

根据财政部、国家税务总局财税[2011]100号《关于软件产品增值税政策的通知》及深圳市南山区国家税务局文件批复，公司及子公司德威普公司软件产品享受增值税即征即退的优惠政策，于上期收到增值税退税款3,602,338.64元，本期收到增值税退税款7,184,329.05元。

(2) 科技研发资助款

根据深圳市科技创新委员会深发改[2012]1065号文，公司本期收到“深圳市智能电网通信技术与应用工程技术研究开发中心”项目无偿资助市战略性新兴产业发展专项资金3,000,000.00元。项目实施期限为23个月，本期确认8个月收益为1,043,478.25元。

60、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
非流动资产处置损失合计	190,725.13		190,725.13
其中：固定资产处置损失	190,725.13		190,725.13
对外捐赠	500,000.00	17,654.00	500,000.00
罚款及滞纳金	121,427.08	4,332.51	121,427.08
其它		17,654.00	
合计	812,152.21	31,986.51	812,152.21

61、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	3,491,611.82	6,092,513.84
递延所得税费用	-2,270,326.84	-7,466,553.85
合计	1,221,284.98	-1,374,040.01

(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	14,537,486.93
按法定/适用税率计算的所得税费用	2,180,623.04
子公司适用不同税率的影响	195,114.41
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	889,285.52

使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-477,436.51
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	-1,566,301.47
所得税费用	1,221,284.98

其他说明

62、其他综合收益

详见附注六、53。

63、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
收到的政府补助	162,994.11	363,800.00
存款利息收入	24,088,683.91	3,037,343.32
收其他往来款	50,153,469.77	16,378,309.83
合计	74,405,147.79	19,779,453.15

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(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
支付的各项销售费用	21,705,674.51	24,747,132.45
支付的各项管理费用	27,488,364.41	27,345,929.98
支付的财务费用	146,106.85	654,057.63
支付的营业外支出	166,836.40	21,986.51
付其他往来款	56,364,123.06	47,937,702.07
合计	105,871,105.23	100,706,808.64

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5) 收到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
收到三个月以上保证金存款净额	78,889,864.01	11,789,496.22
合计	78,889,864.01	11,789,496.22

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(6) 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
支付三个月以上的保证金存款净额	17,739,550.82	14,315,700.61
支付的融资费用		868,749.72
支付的定期存款		65,700,000.00
其他	38,342,647.29	10,000.00
合计	56,082,198.11	80,894,450.33

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

64、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	13,316,201.95	-33,168,287.52
加：资产减值准备	-2,612,247.96	67,607,766.39
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	9,682,836.74	9,544,708.46
无形资产摊销	4,654,017.44	4,760,232.57
长期待摊费用摊销	77,072.04	73,201.97

处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-3,642,611.11	-1,384,813.80
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	190,725.13	
财务费用（收益以“-”号填列）	39,359,236.06	34,876,013.45
投资损失（收益以“-”号填列）	-16,190,882.95	-3,002,138.75
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-2,793,553.09	-7,466,400.83
存货的减少（增加以“-”号填列）	2,984,060.17	-74,514,708.47
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	120,436,318.62	-340,832,738.12
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	127,528,731.57	78,219,245.96
其他	321,574.59	
经营活动产生的现金流量净额	293,311,479.20	-265,287,918.69
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	298,096,784.03	256,989,961.85
减：现金的期初余额	256,989,961.85	461,562,749.46
现金及现金等价物净增加额	41,106,822.18	-204,572,787.61

（2）本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--
重庆润桥	

其他说明：

（3）本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	11,065,858.08
其中：	--
深圳键桥网络技术有限公司	4,910,000.00

北京键沃通讯技术有限公司	6,155,858.08
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	3,038,535.62
其中：	--
深圳键桥网络技术有限公司	2,652,484.41
北京键沃通讯技术有限公司	386,051.21
加：以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	68,266,561.46
其中：	--
高清文化联合网络	64,890,000.00
重庆润桥	3,376,561.46
处置子公司收到的现金净额	76,293,883.92

其他说明：

(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	298,096,784.03	256,989,961.85
其中：库存现金	773,270.93	382,443.53
可随时用于支付的银行存款	229,111,182.78	197,473,467.37
可随时用于支付的其他货币资金	68,212,330.32	59,134,050.95
三、期末现金及现金等价物余额	298,096,784.03	256,989,961.85

其他说明：

65、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	56,082,198.11	银行承兑汇票保证金、银行保函保证金、信用证保证金 17,739,550.82 元，招商银行股份有限公司深圳科技园支行年末存款 38,342,647.29 元，已被深南法仲保字第 105 号冻结，冻结至 2015 年 5 月 19 日。
应收帐款	6,386,044.47	为取得银行发放的附有追索权的应收账款贸易融资款。
无形资产	27,875,025.00	为取得固定资产贷款抵押的土地使用权。
合计	90,343,267.58	--

66、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
其中：美元	568,716.48	6.119	3,479,976.14
其中：美元	178,598.35	6.119	1,092,843.31
预付账款			
其中：美元	1,399,090.92	6.119	8,561,037.34
其他应收款			
其中：美元	2,278,004.15	6.119	13,939,107.39
应付账款			
其中：美元	1,720,928.88	6.119	10,530,363.81
预收账款			
其中：美元	210,000.00	6.119	1,284,990.00
其他应付款			
其中：美元	973,357.65	6.119	5,955,975.47

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

适用 不适用

公司境外孙子公司均为本年度新设的或收购的，处于筹建期经营业务较少。其中：子公司键桥国际（香港）投资有限公司注册地及主要经营地均在香港，主要致力于开拓海外市场。；孙公司Emaxx Telecom Co., Limited注册地及主要经营地均在柬埔寨，主营业务是：通过WiMAX、光纤和卫星通信系统向客户提供高速宽带互联网服务，同时还可提供VOIP、卫星电视和无线广播业务，是一家提供4G/LTE服务的公司。

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

2、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

√ 是 □ 否

单位：元

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
深圳键桥网络技术有限公司	4,910,000.00	100.00%	转让股权		已签订转让合同并办理股权变更手续	568,036.09						
北京键沃通讯技术有限公司	4,924,686.46	100.00%	转让股权		已签订转让合同并办理股权变更手续	4,312,417.65						

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

□ 是 √ 否

3、其他原因的合并范围变动

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

本公司2014年度纳入合并范围的子公司共8户，本年度合并范围比上年度增加1户，减少5户（其中：转让2家、注销1家；另外湖南键桥通讯技术有限公司、南宁键桥交通技术有限公司由子公司变成孙公司，本年度已纳入子公司深圳市德威普软件技术有限公司合并范围）。

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例	取得方式
-------	-------	-----	------	------	------

				直接	间接	
东莞键桥通讯技术有限公司	东莞	东莞	通信产品设备的研发与销售等	100.00%		设立
南京键桥通讯技术有限公司	南京	南京	通信产品设备的研发与销售等	95.00%	5.00%	设立
广州键桥通讯技术有限公司	广州	广州	通讯工程技术研发、设计与施工等	60.00%		设立
深圳键桥华能通讯技术有限公司	深圳	深圳	通信产品设备的研发与销售等	60.00%		设立
深圳键桥物业管理有限公司	深圳	深圳	通信产品设备的研发与销售等	100.00%		设立
键桥国际(香港)投资有限公司	香港	香港	宽带网络设备技术研发、生产加工、服务、运营及投资贸易	100.00%		设立
德威普软件技术有限公司	深圳	深圳	软件产品的研发与销售等	100.00%		非同一控制下合并
南京凌云科技发展有限公司	南京	南京	交通工程技术开发、工程设计与施工等	100.00%		非同一控制下合并

(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
深圳键桥华能通讯技术有限公司	40.00%	-5,789,626.58		-6,151,350.78
广州键桥通讯技术有限公司	40.00%	674,778.51		1,718,273.54

(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
深圳键桥华能	32,573,594.70	306,411.33	32,880,006.03	48,258,382.99		48,258,382.99	25,654,440.42	116,305.42	25,770,745.84	26,675,056.34		26,675,056.34

通讯技术有限公司												
广州键桥通讯技术有限公司	14,226,480.08	17,410,277	14,243,890.35	9,948,206.50		9,948,206.50	10,580,208.70	270,523.35	10,850,732.05	8,241,994.47		8,241,994.47

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
深圳键桥华能通讯技术有限公司	21,382,210.33	-14,474,066.46	-14,474,066.46		23,198,873.62	-2,452,571.49	-2,452,571.49	3,328,618.77
广州键桥通讯技术有限公司	21,625,534.01	1,686,946.27	1,686,946.27		20,465,209.25	-1,269,529.75	-1,269,529.75	-3,617,044.60

十、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
键桥通讯技术有限公司	ROOMS 1205-7 12/F WING ON CENTRE 111 CONNAUGHT ROAD CENTRAL HK	股权投资	670 万港元	38.24%	38.24%

本企业的母公司情况的说明

本公司的最终控制方是叶琼、Brenda Yap（叶冰）和David Xun Ge（葛迅），叶琼与Brenda Yap（叶冰）为父女关系，Brenda Yap（叶冰）和David Xun Ge（葛迅）为夫妻关系，Brenda Yap（叶冰）和David Xun Ge（葛迅）共计持有键桥通讯技术有限公司50.12%的股权。

本企业最终控制方是键桥通讯技术有限公司。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注八、1、在子公司中的权益。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注本公司重要的合营和联营企业详见附注八。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
Star Digital Muds TV Limited	联营企业

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
PureWave Networks.Inc	公司持股 10.14%的企业
叶琼	名誉董事长
湖南花明国际文化旅游开发有限公司	叶琼任董事长的企业
重庆乌江实业（集团）股份有限公司	原持股 0.9035%的股东
重庆乌江电力有限公司	重庆乌江实业（集团）股份有限公司之全资子公司
孟令章	公司总经理
程启北	公司副总经理
庄严正	公司监事会主席
王健	公司原监事
徐慧玲	公司总经理助理

5、关联交易情况

（1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
PureWave Networks.Inc	采购商品		6,477,431.79

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
PureWave Networks.Inc	销售商品		7,464,151.28
湖南花明国际文化旅游开发有限公司	销售商品		267,692.31

(2) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
南京凌云科技发展有限公司	7,000.00	2014年05月19日	2015年05月19日	否
南京凌云科技发展有限公司	2,500.00	2014年04月15日	2015年04月15日	否
南京凌云科技发展有限公司	3,360.00	2014年02月21日	2015年02月20日	否
南京键桥通讯技术有限公司	15,000.00	2014年04月11日	2015年04月10日	否
南京凌云科技发展有限公司	4,000.00	2013年04月26日	2015年04月26日	否
南京凌云科技发展有限公司	3,000.00	2013年04月07日	2015年04月07日	是
南京凌云科技发展有限公司	3,000.00	2013年12月27日	2014年12月27日	是
				是

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
叶琼, 深圳市德威普软件技术有限公司、	12,000.00	2013年11月25日	2014年11月25日	否
东莞键桥通讯技术有限公司、南京凌云科技发展有限公司、深圳市德威普软件技术有限公司、叶琼, 王永彬, 中国融资租赁有限公司	8,000.00	2014年12月03日	2015年12月02日	否
东莞键桥通讯技术有限公司、南京凌云科技发展有限公司, 葛迅, 叶琼, 光明土地证	14,000.00	2012年08月16日	2017年08月15日	否
深圳市德威普软件技术有限公司, 叶琼, 南京凌云科技发展有限公司, 西海岸大厦房产抵押	10,000.00	2014年03月19日	2015年03月18日	否

叶琼, 深圳市德威普软件技术有限公司	15,000.00	2013 年 03 月 11 日	2014 年 03 月 10 日	否
叶琼	3,750.00	2014 年 04 月 21 日	2015 年 03 月 20 日	否
叶琼	8,000.00	2013 年 07 月 12 日	2015 年 07 月 12 日	否
叶琼	8,000.00	2013 年 12 月 10 日	2014 年 12 月 10 日	否
叶琼	9,473.00	2014 年 04 月 11 日	2017 年 04 月 10 日	否
叶琼、南京凌云科技发展有限公司	20,000.00	2014 年 09 月 02 日	2015 年 09 月 01 日	否
叶琼、葛迅	8,000.00	2013 年 03 月 08 日	2015 年 03 月 07 日	是
叶琼, 深圳市德威普软件技术有限公司	12,500.00	2013 年 06 月 20 日	2014 年 06 月 20 日	是
叶琼	3,000.00	2013 年 03 月 30 日	2014 年 03 月 29 日	是
叶琼、深圳市德威普软件技术有限公司、南京凌云科技发展有限公司	5,000.00	2013 年 01 月 18 日	2014 年 01 月 17 日	是
叶琼	5,263.00	2012 年 10 月 26 日	2015 年 10 月 26 日	是

关联担保情况说明

A、实际控制人叶琼、子公司深圳市德威普软件技术有限公司、出质人深圳键桥通讯技术股份有限公司，为本公司与中国银行高新区支行签订合同编号为2013圳中银高额协字第0001233号的《授信额度协议》提供连带责任保证担保，并签订合同编号为2013圳中银高司保字第0235号、第0236号的《最高额保证合同》及2013年高质总字073号的保证金质押总协议，该协议最高授信额度为人民币12,000万元，额度有效期为2013年11月25日至2014年11月25日。上述合同均正在履行中，截至2014年12月31日，本公司已取得该协议书项下短期借款1,000万元。

B、实际控制人叶琼、王永彬、中国融资租赁有限公司（该公司按照实际放款金额的1.5%收取担保费用）、子公司深圳市德威普软件技术有限公司、子公司南京凌云科技发展有限公司、子公司东莞键桥通讯技术有限公司为本公司向中国建设银行股份有限公司深圳市分行签署合同编号为借2014额644南山《额度借款合同》提供连带责任保证担保，并签订合同编号为保借2014额644南山-1《额度借款自然人保证合同》、保借2014额644南山-2《额度借款自然人保证合同》、保借2014额644南山-3《额度借款保证合同》、保借2014额2014额644南山-4《额度借款保证合同》、保借2014额644南山-5《额度借款保证合同》、保借2014额644南山-6《额度借款保证合同》，授信合同最高额度为人民币8,000万元，额度有效期为2014年12月03日至2015年12月2日。上述合同均正在履行中，截至2014年12月31日本公司取得该合同项下短期借款8,000万元。

C、实际控制人叶琼、David Xun Ge（葛迅）、子公司南京凌云科技发展有限公司、子公司东莞键桥通讯技术有限公司，为本公司与中国建设银行股份有限公司深圳市分行签署合同编号为借2012固0114南山的《固定资产贷款合同》提供连带责任保证，并分别签订合同编号为保2012固0114南山-1、2、3、4号《保证合同》，另本公司以工业用地宗地号A621-0039做为抵押物与中国建设银行股份有限公司深圳市分行签订合同编号为抵2012固0114南山的《抵押合同》。该贷款合同最高额度为14,000万元，额度有效期为2012年8月16日至2017年8月15日。上述合同均正在履行中，截至2014年12月31日，本公司已取得该合同项下借款12,399.99万元。

D、实际控制人叶琼、子公司南京凌云科技发展有限公司、子公司深圳市德威普软件技术有限公司、出质人深圳键桥通讯技术股份有限公司，为本公司与江苏银行深圳分行签署合同编号为SX161214000046《最高额综合授信合同》提供连带责任保证担保，并签订了编号为BZ161214000010《最高额个人连带责任保证书》、BZ161214000009《最高额保证合同》、BZ161214000008《最高额保证合同》、ZY161213000007《最高额质押合同》，该授信合同最高额度为人民币10,000万元，额度有效期为2014年3月19日至2015年3月18日。上述合同均正在履行中，截至2014年12月31日，本公司取得该协议项下短期借款4,000万元。

E、实际控制人叶琼、子公司深圳市德威普软件技术有限公司，为本公司与北京银行深圳分行签署合同编号为北京银行综合授信0148923号《综合授信合同》提供连带担保责任，并分别签订了编号为0148923-2、0148923-1号《最高额担保合同》，该合同借款额度最高金额人民币 15,000万元（其中5000万受到限制：在授信人定向增发完成前，本合同下额度先期启用1亿元，剩余5000万元额度在增发完成，且增发资金不低于20%回笼北京银行，经北京银行同意后方启用），额度有效期为2013年3月11日至2014年3月10日。上述合同均正在履行中，截至2014年12月31日，本公司取得该协议项下短期借款1,600万元。

F、实际控制人叶琼，为本公司与兴业银行股份有限公司深圳皇岗支行签署合同编号为兴银深皇岗授信字（2014）第J001号《基本额度授信合同》提供连带责任保证担保，并签订了编号为兴银深皇岗授信（保证）字（2014）第J001号《最高额保证合同》，该授信合同最高额为人民币3,750万元，额度有效期为2014年3月21日至2015年3月20日。上述合同正在履行中，截至2014年12月31日本公司取得该合同项下短期借款3,000万元。

G、实际控制人叶琼，为本公司与南洋商业银行（中国）有限公司深圳分行签署合同编号为043-469-13400055C000的《授信额度协议》提供连带责任保证担保，并签订了编号为043-469-13400055MG000的《最高额保证合同》。该合同最高授信额度为人民币8000万元，额度有效期为2013年7月12至2015年7月12日，该额度为分批不可循环使用。上述合同均正在履行中，截至2014年12月31日，本公司已取得该合同项下长期借款7476.46495万元。

H、实际控制人叶琼、出质人深圳键桥通讯技术股份有限公司为本公司与中信银行股份有限公司深圳分行签署合同编号为2013深银景额保字第0019号的《综合授信合同》提供连带担保责任，并签订了编号为2013深银景额保字第0008号的《最高额保证合同》，编号为2013深银景最权质字第0011号的《最高额权利质押合同》，其中编号为（2013）深银景质登字第0013号《应收账款质押登记协议》的应收账款质押登记协议对上述质押合同进行补充。该综合授信合同借款额度最高金额人民币8,000万元，额度有效期为2013年12月10日至2014年12月10日。上述合同正在履行中，截至2014年12月31日，本公司取得该合同项下短期借款5,000万元。

I、实际控制人叶琼，为本公司与上海浦东发展银行股份有限公司深圳分行签署合同编号为BC2014041800001631的《融资额度协议》提供连带责任保证担保，并签订了编号为ZB7924201400000002的《最高额保证合同》，该授信协议最高额度为人民币9,473万元，额度有效期为2014年4月11日至2017年4月10日。上述协议均正在履行中，截至2014年12月31日，本公司取得该合同项下短期借款5,000万元。

J、实际控制人叶琼，南京凌云科技发展有限公司、出质人深圳键桥通讯技术股份有限公司为本公司与广发银行股份有限公司深圳分行签署合同编号为银授合字第10201214026号的《授信额度合同》提供连带责任保证担保，并分别签订了编号为10201214026-01的《最高额保证合同》，该合同最高授信额度为人民币20,000万元（商业承兑汇票贴现敞口14,000万，流贷或银票6,000万），额度有效期为2014年9月2日至2015年9月1日。上述合同正在履行中，截至2014年12月31日，本公司取得该合同项下商业承兑汇票金额11,919.万元。

K、实际控制人叶琼、David Xun Ge（葛迅），为本公司与中国工商银行股份有限公司高新园支行签署合同编号为40000919-2013年（高新）字0069号《流动资金借款合同》提供连带责任保证担保。并分别签订编号为工银深高保（高新园）字2013年第012号，第013号的《最高额保证合同》。上述保证合同所担保的最高额度为8,000万元，额度有效期为2013年3月8日至2015年3月7日。截至2014年12月31日，上述协议已履行完毕。

L、实际控制人叶琼、子公司深圳市德威普软件技术有限公司，为本公司与华夏银行深圳前海支行签署合同编号为SZ33（融资）20130015《最高额融资合同》提供连带责任保证担保，并签订了编号为SZ33（高保）20130015-12的《个人最高额保证合同》，编号为SZ33（高保）20130015-11的《最高额保证合同》，该融资合同最高融资额度为人民币12,500万元，额度有效期为2013年6月20日至2014年6月20日。截至2014年12月31日，上述协议已履行完毕。

M、实际控制人叶琼，为本公司与招商银行股份有限公司深圳布吉支行签署合同编号为2012年龙字第0012614003号的《授信协议》提供连带责任保证担保，并签订了编号为2012年龙字第0012614003号的《最高额不可撤销担保书》，该授信协议最高额度为人民币3,000万元，额度有效期为2012年3月30日至2014年3月29日。截至2014年12月31日，上述协议已履行完毕。

N、实际控制人叶琼、子公司深圳市德威普软件技术有限公司、子公司南京凌云科技发展有限公司为本公司与江苏银行深圳分行签署合同编号为SX161213000045《最高额综合授信合同》提供连带责任保证担保，并签订了编号为BZ161213000001《最高额个人连带责任保证书》，BZ161213000003,BZ161213000002的《最高额不可撤销担保书》，ZY161213000001《最高额质押合同》，该授信合同最高额度为人民币5,000万元，额度有效期为2013年1月18日至2014年1月17日。截至2014年12月31日，上述协议已履行完毕。

O、实际控制人叶琼，为本公司与上海浦东发展银行股份有限公司深圳分行签署合同编号为BC201210290000184的《融资额度协议》提供连带责任保证担保，并签订了编号为ZB7909201200000049的《最高额保证合同》，该授信协议最高额度为人民币5,263万元，额度有效期为2012年10月26日至2015年10月26日。截至2014年12月31日，上述协议已履行完毕

(3) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

(4) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
键桥通讯技术有限公司	应收账款及其他应收款转让	37,242,990.19	

(5) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	2,177,200.00	2,911,200.00

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	重庆乌江电力有限公司	5,278,004.00	1,055,600.80	5,278,004.00	527,800.40
应收账款	深圳键桥华能通讯技术有限公司	24,106,020.10	238,785.76	17,648,288.00	53,369.42
应收账款	南宁键桥交通技术有限公司	6,019,649.41	1,203,929.88	6,019,649.41	601,964.94
应收账款	深圳市德威普软件技术有限公司			252,050.00	5,041.00
应收账款	广州键桥通讯技术有限公司	3,437,542.76	10,869.25	4,515,595.00	29,699.70

应收账款	南京凌云科技发展有限公司			18,890,200.16	
应收账款	深圳键桥网络技术有限公司			8,120,487.00	
	合 计	38,841,216.27	2,509,185.69	60,724,273.57	1,217,875.46
预付款项	南宁键桥交通技术有限公司			3,309,873.23	
预付款项	深圳键桥华能通讯技术有限公司	192,393.00		192,393.00	
	合 计	192,393.00		3,502,266.23	
其他应收款	南宁键桥交通技术有限公司	2,507,452.60		4,320,867.64	29,018.57
其他应收款	深圳迅安通讯技术有限公司			24,291,657.96	
其他应收款	北京键沃通讯技术有限公司			1,017,665.45	
其他应收款	湖南键桥通讯技术有限公司	11,806,935.08	85,604.45	10,780,222.69	44,697.62
其他应收款	广州键桥通讯技术有限公司	457,926.27		203,566.11	
其他应收款	深圳键桥华能通讯技术有限公司	5,265,125.27		4,121,558.71	
其他应收款	深圳键桥网络技术有限公司			14,837,719.47	
其他应收款	南京键桥通讯技术有限公司	12,881,082.56			
其他应收款	键桥国际(香港)投资有限公司	5,880,925.94			
其他应收款	键桥通讯技术有限公司	11,848,696.13			
其他应收款	孟令章			10,000.00	
其他应收款	程启北	-5,300.00		25,957.48	159.15
其他应收款	庄严正			24,908.10	498.16
其他应收款	王健			48,147.90	
其他应收款	徐慧玲			56,369.80	
	合 计	50,642,843.85	85,604.45	59,738,641.31	74,373.50

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	北京键沃通讯技术有限公司		3,106,470.00
应付账款	广州键桥通讯技术有限公司	10,848,401.83	2,963,340.75
应付账款	东莞键桥通讯技术有限公司	109,500.00	
应付账款	PureWave Networks.Inc		2,598,554.28
应付账款	南宁键桥交通技术有限公司	259,226.77	
	合 计	11,217,128.60	8,668,365.03
其他应付款	深圳市德威普软件技术有限公司	5,832,416.92	46,604,209.66
其他应付款	东莞键桥通讯技术有限公司	1,781,767.28	1,800,771.84
其他应付款	南京凌云科技发展有限公司	2,796,249.37	15,425,136.18
其他应付款	成都键桥投资有限公司		2,001,876.10
其他应付款	南京键桥通讯技术有限公司		6,407,025.20
其他应付款	深圳键桥物业管理有限公司	742,218.35	
	合 计	11,152,651.92	72,239,018.98

十一、股份支付

1、股份支付总体情况

□ 适用 √ 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

□ 适用 √ 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

□ 适用 √ 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

无

十二、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截至 2014 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

① 未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响

2014年11月26日公司收到深圳仲裁委员会深仲涉外受字[2014]第107号仲裁通知书，申请人郑燕辉于2014年11月向深圳仲裁委员会提出仲裁申请，同时提出财产保全申请。深圳仲裁委员会受理案件后，向深圳市南山区人民法院移送了申请人提出的财产保全申请。深圳市南山区人民法院依法查封、冻结了公司在招商银行科技园支行开立的银行账户内存款人民币38,342,647.29元（案号：（2014）深南法仲保字第105号），冻结至2015年5月19日。经公司了解，该案系公司前资金部经理徐某个人冒用公司名义向申请人郑燕辉借款所致，借款金额为人民币2900万元，加上利息等共人民币3800多万元。公司已向公安机关报案，公安部门已传讯徐某，并已录口供，徐某承认冒用公司名义借款自用的事实。目前，公司已联系了徐某，徐某为减轻法律责任，已委托第三方公司向公司支付了人民币3865万元作为现金质押。如公司因为该案受到损失，则可以直接从质押款中扣除同等金额的款项作为补偿。截止报告日尚未收到仲裁结果。

② 为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

公司除为全资子公司南京凌云科技发展有限公司提供担保外，不存在其他债务担保情况。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

十三、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

2、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	3,931,200.00
-----------	--------------

十四、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数
①以前年度不符合收入确认条件的项目确认收入 34,053,764.03 元及成本 7,561,153.85 元；②、因不实回款导致以前年度少提应收账款坏账准备 5,187,754.21 元；③以前年度少计利息收入 22,344,186.05 元。	本项差错经公司第三届董事会第三十二次会议审议通过，本期采用追溯重述法对该项差错进行了更正。	应收账款 2014 年期初数	60,418,978.15
		预付账款项 2014 年期初数	-31,082,178.41
		其他应收款 2014 年期初数	14,022,338.13
		递延所得税资产 2014 年期初数	778,163.13
		应付帐款 2014 年期初数	9,354,526.60
		应交税费 2014 年期初数	4,469,159.65
		其他应付款 2014 年期初数	45,503,433.94
		盈余公积 2014 年期初数	-1,518,981.92
		未分配利润 2014 年期初数	-13,670,837.27
		2013 年营业税金及附加	1,189,189.75
		2013 年财务费用	-21,235,531.27
		2013 年资产减值损失	-6,632,660.73
		2013 年所得税费用	4,001,850.34
2013 年提取盈余公积	2,267,715.19		

十五、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额				账面价值	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备			账面余额		坏账准备		
	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	41,115,271.61	9.29%	41,115,271.61	100.00%		50,991,196.40	8.69%	50,991,196.40	100.00%	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	401,516,263.70	90.71%	16,814,296.47	4.19%	384,701,967.23	536,000,442.38	91.31%	15,387,645.27	2.87%	520,612,797.11
合计	442,631,535.31	100.00%	57,929,568.08	13.09%	384,701,967.23	586,991,638.78	100.00%	66,378,841.67	11.31%	520,612,797.11

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
山西锐博科技有限公司	3,727,888.92	3,727,888.92	100.00%	挂账时间在3年以上，收回可能性较小。
四川美达机电有限责任公司	8,980,000.00	8,980,000.00	100.00%	挂账时间在3年以上，收回可能性较小。
深圳市星鸣贸易有限公司	7,739,473.49	7,739,473.49	100.00%	挂账时间在3年以上，收回可能性较小。
兖矿集团有限公司信息中心	4,269,469.20	4,269,469.20	100.00%	挂账时间在3年以上，收回可能性较小。
浙江省电力公司台州电业局	2,625,008.00	2,625,008.00	100.00%	挂账时间在3年以上，收回可能性较小。
重庆乌江电力有限公司	5,278,004.00	5,278,004.00	100.00%	挂账时间在3年以上，收回可能性较小。
雅安市星余煤业有限责任公司	6,250,000.00	6,250,000.00	100.00%	挂账时间在3年以上，收回可能性较小。
甘肃省电力信息中心	2,245,428.00	2,245,428.00	100.00%	挂账时间在3年以上，收回可能性较小。
合计	41,115,271.61	41,115,271.61	--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	192,069,102.92		
1 至 2 年	115,403,555.19	2,308,071.10	2.00%

2至3年	43,024,957.59	4,302,495.76	10.00%
3年以上	51,018,647.99	10,203,729.60	20.00%
合计	401,516,263.69	16,814,296.46	4.19%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 8,624,939.98 元；本期收回或转回坏账准备金额 9,875,924.79 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
北京亚科工贸有限公司	3,235,422.79	前期差错调整转回
中国石化集团中原石油勘探局对外经济贸易总公司	2,549,166.00	前期差错调整转回
深圳广大信息技术有限公司	1,091,336.00	前期差错调整转回
西北电网	3,000,000.00	前期差错调整转回
合计	9,875,924.79	--

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本公司本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额 112,334,535.30 元，占应收账款年末余额合计数的比例 25.38%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额 929,176.96 元。

(4) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

2014年12月30日，深圳键桥通讯技术股份有限公司与公司控股股东键桥通讯技术有限公司（以下简称“香港键桥”）签署了《应收账款及其他应收款转让协议》，本公司向香港键桥以不附追索权的方式转让了应收账款 35,991,462.91 元，相关的利得为 7,198,288.79 元（即转让应收账款账面坏账准备 7,198,288.79 元，已全部转入资本公积）。

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		金额	比例	金额	计提比例	

				例						
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款						5,815,699.52	4.42%	5,815,699.52		
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	137,972,609.44	99.58%	5,958,377.04	4.32%	132,014,232.40	125,155,325.39	95.12%	3,802,647.06	3.04%	121,352,678.33
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	580,398.70	0.42%	580,398.70	100.00%		601,598.70	0.46%	601,598.70		
合计	138,553,008.14	100.00%	6,538,775.74	4.72%	132,014,232.40	131,572,623.61	100.00%	10,219,945.28	7.77%	121,352,678.33

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 2,384,834.98 元；本期收回或转回坏账准备金额 5,815,699.52 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
青岛高科通信股份有限公司	5,815,699.52	存货
合计	5,815,699.52	--

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
债务转让款等	11,848,696.13	
往来款	83,490,518.92	76,777,600.52
保证金等	43,213,793.09	54,795,023.09
合计	138,553,008.14	131,572,623.61

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
南京键桥通讯技术有限公司	往来款	12,881,082.56	1 年以内	9.76%	
键桥通讯技术有限公司	往来款	11,848,696.13	1 年以内	8.98%	
湖南键桥通讯技术有限公司	往来款	11,806,935.08	1 年以内	8.94%	
深圳市秀芬贸易有限公司	往来款	11,590,000.00	1 年以内	8.78%	
键桥国际（香港）投资有限公司	往来款	5,880,925.94	1 年以内	4.45%	
合计	--	54,007,639.71	--	40.91%	

(6) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

2014年12月30日，深圳键桥通讯技术股份有限公司与公司控股股东键桥通讯技术有限公司（以下简称“香港键桥”）签署了《应收账款及其他应收款转让协议》，本公司向香港键桥以不附追索权的方式转让了其他应收款 1,251,527.28 元，相关的利得为 250,305.00 元（即转让其他应收款账面坏账准备 250,305.00元，已全部转入资本公积）。

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	208,862,500.00		208,862,500.00	182,155,136.00		182,155,136.00
合计	208,862,500.00		208,862,500.00	182,155,136.00		182,155,136.00

(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
深圳市德威普软件技术有限公司	9,800,000.00			9,800,000.00		
湖南键桥交通系统工程有限公司	20,000,000.00		20,000,000.00			
东莞键桥通讯技术有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
北京键沃通讯技术有限公司	9,905,136.00		9,905,136.00			
南宁键桥交通技术有限公司	3,000,000.00		3,000,000.00			
广州键桥通讯技术有限公司	3,000,000.00			3,000,000.00		
南京凌云科技发展有限公司	70,000,000.00			70,000,000.00		
南京键桥通讯技术有限公司	52,250,000.00	5,000,000.00		57,250,000.00		
深圳键桥网络技术有限公司	5,000,000.00		5,000,000.00			
成都键桥投资有限公司	2,000,000.00		2,000,000.00			
深圳键桥华能通讯技术有限公司	1,200,000.00			1,200,000.00		
深圳迅安通讯技术有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00		
键桥国际（香港）投资有限公司		61,612,500.00		61,612,500.00		
合计	182,155,136.00	66,612,500.00	39,905,136.00	208,862,500.00		

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

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

				资损益			或利润				
一、合营企业											
二、联营企业											

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	367,069,443.11	272,219,214.59	344,895,271.60	232,218,209.39
合计	367,069,443.11	272,219,214.59	344,895,271.60	232,218,209.39

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置长期股权投资产生的投资收益	6,379,698.40	
合计	6,379,698.40	

十六、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	3,451,885.98	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	1,043,478.25	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	2,070,000.00	
债务重组损益	2,253,937.00	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	15,691,624.31	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-613,697.08	
减：所得税影响额	3,576,873.38	
少数股东权益影响额	189.00	
合计	20,320,166.08	--

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	2.29%	0.050	0.050
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-0.16%	-0.003	-0.003

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

4、会计政策变更相关补充资料

适用 不适用

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

单位：元

项目	2013 年 1 月 1 日	2013 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	473,352,245.68	337,005,662.46	354,178,982.14
应收票据	715,000.00	5,160,975.63	3,530,000.00
应收账款	496,575,084.24	7,222,558,849.26	538,507,343.55
预付款项	85,150,700.03	69,331,040.46	81,447,193.40
应收利息			2,098,550.00
其他应收款	70,578,247.59	101,424,917.75	153,798,457.50
存货	241,543,935.08	260,367,808.12	265,955,731.40
其他流动资产	1,676,468.54	53,299,414.97	230,870.32
流动资产合计	1,369,591,681.16	1,549,148,668.65	1,399,747,128.31

非流动资产：			
可供出售金融资产	12,631,200.00	16,874,882.23	16,874,882.23
长期股权投资			39,161,600.00
固定资产	120,837,536.07	135,286,814.47	116,231,723.10
在建工程	57,627,148.24	172,362,882.15	253,312,549.68
工程物资			14,399,439.45
无形资产	68,587,612.83	63,955,646.51	59,300,345.13
商誉	863,453.23	863,453.23	863,453.23
长期待摊费用	32,248.00	158,014.33	80,942.29
递延所得税资产	4,783,620.78	11,728,166.85	13,831,873.13
非流动资产合计	265,362,819.15	401,229,859.77	514,056,808.24
资产总计	1,634,954,500.31	1,927,701,376.51	1,913,803,936.55
流动负债：			
短期借款	424,000,000.00	559,554,375.20	336,000,000.00
应付票据	123,069,226.60	62,058,636.12	164,719,526.00
应付账款	106,897,965.49	209,090,654.96	218,108,092.50
预收款项	8,576,672.59	23,669,512.40	40,057,202.76
应付职工薪酬	3,236,360.79	2,908,653.14	2,308,222.30
应交税费	15,698,953.76	13,603,137.01	17,711,217.38
应付利息		99,461.48	978,201.30
应付股利	3,758,472.90		
其他应付款	62,675,855.43	102,239,064.15	97,204,757.48
其他流动负债	2,608,695.65	1,043,478.25	726,178.86
流动负债合计	750,522,203.21	974,266,972.71	877,813,398.58
非流动负债：			
长期借款	33,887,277.00	169,810,896.82	198,764,349.47
非流动负债合计	33,887,277.00	169,810,896.82	198,764,349.47
负债合计	784,409,480.21	1,144,077,869.53	1,076,577,748.05
所有者权益：			
股本	327,600,000.00	393,120,000.00	393,120,000.00
资本公积	298,367,126.53	232,678,126.82	240,385,763.07
其他综合收益			-1,034,708.47
盈余公积	22,623,406.95	24,891,122.14	27,472,390.20
未分配利润	196,919,698.56	133,291,036.12	170,134,013.71

归属于母公司所有者权益合计	845,510,232.04	804,389,721.80	830,077,458.51
少数股东权益	5,034,788.06	1,910,937.09	7,148,729.99
所有者权益合计	850,545,020.10	783,623,506.98	837,226,188.50
负债和所有者权益总计	1,634,954,500.31	1,927,701,376.51	1,913,803,936.55

第十二节 备查文件目录

1. 载有法定代表人、财务负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
2. 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。
3. 载有董事长签名的2014年年度报告文本原件。
4. 报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正文及公告的原稿。
5. 其他相关资料。

以上文件均齐备、完整，并备于本公司董事会秘书处以供查阅。

深圳键桥通讯技术股份有限公司

法定代表人：王永彬

2015年4月14日