



**深圳市同洲电子股份有限公司**  
**2014 年年度报告**

**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。

除下列董事外，其他董事亲自出席了审议本次年报的董事会会议

未亲自出席董事姓名	未亲自出席董事职务	未亲自出席会议原因	被委托人姓名
陈友	董事	因公出差	通讯表决
肖寒梅	独立董事	因公出差	通讯表决
叶欣	董事	因公出差	通讯表决

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

公司负责人袁明、主管会计工作负责人叶欣及会计机构负责人(会计主管人员)段春辉声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

公司存在宏观经济导致的行业景气度下降的风险、市场与经营风险、财务风险等风险，敬请广大投资者注意投资风险。公司面临的风险与应对措施详见本报告第二节“董事会报告”的相关内容。

## 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.....	7
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	9
第四节 董事会报告.....	11
第五节 重要事项.....	41
第六节 股份变动及股东情况.....	56
第七节 优先股相关情况.....	63
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	64
第九节 公司治理.....	76
第十节 内部控制.....	89
第十一节 财务报告.....	94
第十二节 备查文件目录.....	205

## 释义

释义项	指	释义内容
公司/本公司/母公司/同洲电子	指	深圳市同洲电子股份有限公司
报告期	指	2014 年 1 月 1 日至 2014 年 12 月 31 日
证监会	指	中国证券监督管理委员会
深圳证监局	指	中国证券监督管理委员会深圳监管局
交易所/深交所	指	深圳证券交易所
会计师事务所	指	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
广电总局	指	国家新闻出版广播电影电视总局
DVB+OTT	指	即广电行业与互联网行业的融合，有线电视直播+电视互联网
多屏互动	指	在不同多媒体终端上，如手机，PAD，TV 等之间，可进行多媒体（音频，视频，图片）内容的传输，解析，展示，控制等一系列操作
电视互联网	指	电视互联网是继 PC 互联网、移动互联网后又一新的互联网形态，它是广电网络与移动网络和互联网三者结合，而形成的以电视为中心的多屏互联互通的网络格局，是三网融合的产物。电视互联网将与 PC 互联网、移动互联网三分天下，并继续推动互联网新进程，构建人类社会新的生活方式。
ARPU 值	指	每用户平均收入，ARPU 注重的是一个时间段内运营商从每个用户所得到的利润
大数据分析	指	对规模巨大的数据进行分析。大数据可以概括为 4 个 V，数据量大 (Volume)、速度快 (Velocity)、类型多 (Variety)、价值密度低 (Veracity)。大数据作为时下最火热的 IT 行业的词汇，随之而来的数据仓库、数据安全、数据分析、数据挖掘等等围绕大数据的商业价值的利用逐渐成为行业人士争相追捧的利润焦点。随着大数据时代来临，大数据分析也应运而生。
4G	指	第四代移动电话行动通信标准、第四代移动通信技术
宽带中国	指	2013 年 8 月 17 日，中国国务院发布了“宽带中国”战略实施方案，部署未来 8 年宽带发展目标及路径，意味着“宽带战略”从部门行动上升为国家战略，宽带首次成为国家战略性公共基础设施。
前端平台系统	指	运营商建设的，为客户提供服务的网络根节点或分节点的各类应用、管理和监控系统的统称
数字电视平移	指	模拟有线电视网，经设备改造更新，升级为有线数字电视网，把有线模拟电视用户转换为有线数字电视用户的过程
云计算	指	基于互联网的相关服务的增加、使用和交付模式，通常涉及通过互联

		网来提供动态易扩展且经常是虚拟化的资源
KPI 绩效考核	指	关键绩效指标法(Key Performance Indicator, KPI), 它把对绩效的评估简化为对几个关键指标的考核, 将关键指标当作评估标准, 把员工的绩效与关键指标作出比较地评估方法
元	指	人民币元
万元	指	人民币万元

## 重大风险提示

公司存在宏观经济导致的行业景气度下降的风险、市场与经营风险、财务风险等风险，敬请广大投资者注意投资风险。公司面临的风险与应对措施详见本报告第二节“董事会报告”的相关内容。

## 第二节 公司简介

### 一、公司信息

股票简称	同洲电子	股票代码	002052
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	深圳市同洲电子股份有限公司		
公司的中文简称	同洲电子		
公司的外文名称（如有）	SHENZHEN COSHIP ELECTRONICS CO.,LTD		
公司的外文名称缩写（如有）	COSHIP		
公司的法定代表人	袁明		
注册地址	深圳市南山区高新区北区第五工业区彩虹科技大楼 6A		
注册地址的邮政编码	518057		
办公地址	深圳市南山区高新区北区第五工业区彩虹科技大楼 6A		
办公地址的邮政编码	518057		
公司网址	www.coship.com		
电子信箱	coship@coship.com		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	龚芸	梁冰冰
联系地址	深圳市南山区高新区北区第五工业区彩虹科技大楼 A6 楼	深圳市南山区高新区北区第五工业区彩虹科技大楼 A6 楼
电话	0755-26990000-8880	0755-26990000-8957
传真	0755-26722666	0755-26722666
电子信箱	coship@coship.com	coship@coship.com

### 三、信息披露及备置地点

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

#### 四、注册变更情况

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照 注册号	税务登记号码	组织机构代码
首次注册	2001 年 04 月 29 日	深圳市福田区福中路七号楼四层	4403012002106	440305279484603	27948460-3
报告期末注册	2014 年 03 月 28 日	深圳市南山区高新区北区第五工业区彩虹科技大楼 A6 楼	440301103022657	440305279484603	27948460-3
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	无变更				
历次控股股东的变更情况（如有）	无变更				

#### 五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	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 周香萍

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
营业收入（元）	1,601,835,867.88	1,956,087,078.32	-18.11%	2,106,437,528.04
归属于上市公司股东的净利润（元）	-416,757,631.15	34,156,536.18	-1,320.14%	134,699,896.08
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-423,930,776.81	15,602,555.39	-2,817.06%	121,619,899.87
经营活动产生的现金流量净额（元）	306,166,615.50	-74,726,709.22	-509.72%	223,509,513.61
基本每股收益（元/股）	-0.61	0.05	-1,320.00%	0.2
稀释每股收益（元/股）	-0.61	0.05	-1,320.00%	0.2
加权平均净资产收益率	-39.51%	2.71%	-42.22%	11.28%
	2014 年末	2013 年末	本年末比上年末增减	2012 年末
总资产（元）	2,985,967,439.34	3,307,656,278.37	-9.73%	3,154,262,140.50
归属于上市公司股东的净资产（元）	843,962,573.26	1,263,250,604.57	-33.19%	1,263,242,053.09

#### 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）	-389,129.68	-1,277,909.50	-93,474.58	
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）	22,564,207.21	27,604,963.25	14,098,051.65	
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	-11,000,000.00			
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,952,767.48	-3,005,408.37	1,383,653.77	
小计				
减：所得税影响额	2,049,164.39	4,767,664.59	2,308,234.63	
合计	7,173,145.66	18,553,980.79	13,079,996.21	--

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

公司报告期内实现营业收入1,601,835,867.88元,比上年同期减少18.11%,毛利率为16.29%,比上年同期下降了10.45个百分点。报告期内实现净利润-416,757,631.15元,较上年同期减少-1320.14%。

2014年公司主动放弃了一些毛利率低、回款条件差的机顶盒订单;受运营分成模式影响,公司发放的DVB+OTT机顶盒确认为发出商品或长期待摊费用,并不确认产品销售收入;部分运营平台业务项目交付因验收工作延迟,在报告期内无法确认收入,导致公司报告期相关营业收入减少。报告期内,机顶盒行业的竞争加剧,同时,公司的手机业务作为战略储备业务没有进行规模销售,手机业务没有盈利,导致公司整体毛利率有所下降。

最近几年,公司一直对电视互联网相关的储备业务在进行持续投入,2014年期间,这些相关投入的费用继续加大,公司管理层已经充分关注到在公司转型的同时,也要保证公司的持续稳定发展。为使公司能持续稳定发展,优化公司的资源配置,提高公司的业务集中度,保持公司业务竞争力,公司在2014年四季度对部分储备业务进行了调整,对相关部门和部分不盈利项目进行了人员结构优化,对绩效淘汰的相关人员采取了裁员措施。

报告期内主要业务回顾:

机顶盒业务方面,公司2014年的主要销售产品包括高清机顶盒、标清机顶盒、智能机顶盒、工程接收机等,其中以高清机顶盒为主。2014年国内机顶盒业务主要的客户覆盖广东、江苏、湖北、湖南、四川、辽宁、贵州、黑龙江、山东、天津等省份。国际机顶盒业务主要客户分布在亚洲,拉美及欧洲地区。报告期公司为了提高资金周转的效率,主动放弃了一些规模较小、低毛利率回款条件较为一般的机顶盒订单,重点选择能够在运营方面深度合作的客户来为电视互联网的发展继续布局,导致2014年国内传统机顶盒销售收入较上年同期有所下降。国际市场方面公司继续加大对印尼、非洲市场的开拓,从2014年开始,非洲数字电视开始发力,印度整体平移第三,第四阶段马上就要开始,可以预计未来几年,印度、非洲数字电视市场将会得到飞速发展并将成为公司未来业务增长的一个主要推力。

广电平台业务方面,公司从2006年开始长期致力于为广播电视数字化提供端到端系统解决方案,通过长期的战略布局和不断地市场拓展,目前公司双向互动业务前端平台已经覆盖全国除西藏、新疆、宁夏外的大部分省、直辖市和自治区,超过25个省级单位项目(含深圳天威)和200余个市级单位项目。公司的双向互动业务前端平台BO系统(BackOffice后台支撑系统)已经成为广电运营的最基础的系统。该系统以

内容管理、用户、合作伙伴为核心，负责电视节目单、影视节目、回放频道、节目录制等内容信息管理、内容鉴权管理，还提供了基于终端的用户信息、用户订购信息管理、机构（合作伙伴）信息管理及服务信息管理等，成为数据广播业务市场运营必须的核心产品。

DVB+OTT业务是公司向电视互联网战略转型的主线业务，2014年公司已在辽宁、甘肃、贵州、湖南地区完成了DVB+OTT的布局工作，在合作项目执行层面，公司根据广电运营商的当地市场情况分别采用了平移整转、合作运营、终端补贴、捆绑销售、合作营销等方式以保证“DVB+OTT”业务能在当地顺利拓展。其中，在辽宁地区，朝阳、阜新作为试点已按计划推出了内容丰富、高性价比的DVB+OTT节目套餐，机顶盒的整转工作也按计划大部分完成；在甘肃地区，DVB+OTT试点平台已经搭建完毕，并引入了OTT视频内容和OTT应用，目前已选择试点小区进行DVB+OTT机顶盒的整转工作；在贵州地区，已按计划推出DVB+OTT节目套餐，DVB+OTT的机顶盒订单符合预期；在湖南地区，公司在长沙已完成DVB+OTT平台的搭建，引入了OTT视频内容和OTT应用，并选定了试点小区来进行机顶盒的整转工作。

其他终端业务，2014年公司国内一体机的销量较上年增长较大，主要销售市场包括吉林、武汉、江苏南京、深圳、川渝等区域，工程订单的增量比较稳定。未来公司将在维护国内一体机成熟市场的同时，积极开辟新兴市场，并重点开拓宾馆、酒店、企事业、机关、医院、大学等工程机市场，拓宽销售渠道。移动终端方面，2014年公司研发并推出了960智能终端操作系统和960双系统安全手机，960智能终端操作系统是具有独立的生态环境、自主、可控、安全的操作系统，于2015年4月初顺利通过了工信部的入网测试。公司的手机业务作为战略储备业务只在前期进行了小批量的生产和开发，没有进行规模销售，市场销量很小，不属于公司主营业务产品，未来公司将根据市场的实际情况再作进一步业务规划。

## 二、主营业务分析

### 1、概述

项目	2014年	2013年	同比增减情况
营业收入	1,601,835,867.88	1,956,087,078.32	-18.11%
营业成本	1,342,924,843.38	1,445,229,561.07	-7.08%
销售费用	229,590,351.58	182,416,114.81	25.86%
管理费用	291,508,508.95	246,713,322.07	18.16%
财务费用	96,988,971.18	53,554,697.39	81.10%
归属于母公司所有者的净利润	-416,757,631.15	34,156,536.18	-1320.14%
经营活动产生的现金流量净额	306,166,615.50	-74,726,709.22	509.72%

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

围绕公司《2013年年度报告》披露的公司2014年的经营目标，公司在2014年针对电视互联网的发展战略，加大对电视互联网业务的投资，加强相关业务、产品的研发力度，不断创新，在视频、多屏互动、增值业务的应用上开发出多项关键技术，在业内树立了公司电视互联网业务的品牌形象；按计划、有步骤地推进DVB+OTT业务的进行，在辽宁、甘肃、贵州、湖南等试点地区完成了DVB+OTT的布局工作，并开展了后期增值业务运营；成功研发并推出了960自主研发国产安全操作系统，加强了公司电视互联网战略的生态产业链布局；积极开拓国际市场，保持国际市场份额的持续上升，加强了公司的国际市场竞争力。

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

项目	2014年	2013年	同比增减情况
主营业务收入	1,568,386,500.83	1,881,701,797.49	-16.65%

公司实物销售收入是否大于劳务收入

是  否

行业分类	项目	单位	2014年	2013年	同比增减
机顶盒及相关设备	销售量	万台	596.4	806.97	-26.09%
	生产量	万台	603.98	814.36	-25.83%
	库存量	万台	36.07	28.49	26.61%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用  不适用

公司重大的在手订单情况

适用  不适用

公司报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用  不适用

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	403,763,222.03
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	25.21%

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	LAVA International LTD.	124,604,691.69	7.78%

2	Sun Direct TV Pvt Ltd	96,852,535.54	6.05%
3	Visiontec Filial	66,991,758.15	4.18%
4	四川省有线广播电视网络股份有限公司成都分公司	59,192,256.40	3.70%
5	Kerala communicators cable ltd	56,121,980.25	3.50%
合计	--	403,763,222.03	25.21%

### 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	
机顶盒及相关设备	原材料	1,177,547,628.89	87.69%	1,234,383,355.34	85.41%	2.28%
机顶盒及相关设备	直接人工	86,560,624.83	6.45%	79,975,149.54	5.53%	0.92%
机顶盒及相关设备	制造费用	48,793,334.51	3.63%	64,113,421.66	4.44%	-0.81%

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	
卫星电视用户终端设备	原材料	241,407,725.01	17.98%	427,616,174.01	27.63%	-9.65%
卫星电视用户终端设备	直接人工	17,745,697.08	1.32%	27,705,062.06	1.79%	-0.47%
卫星电视用户终端设备	制造费用	10,003,067.04	0.74%	22,210,228.25	1.44%	-0.70%
有线电视接入设备	原材料	473,355,536.64	35.25%	698,308,686.05	45.12%	-9.87%
有线电视接入设备	直接人工	34,796,003.16	2.59%	45,243,109.73	2.92%	-0.33%
有线电视接入设备	制造费用	19,614,149.33	1.46%	36,269,898.69	2.34%	-0.88%
其他	原材料	462,784,367.24	34.46%	108,458,495.28	7.01%	27.45%
其他	直接人工	34,018,924.59	2.53%	7,026,977.75	0.45%	2.08%
其他	制造费用	19,176,118.14	1.43%	5,633,294.72	0.36%	1.07%

说明

本报告期各项产品分类成本占营业成本的比重同比没有明显变化。

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	471,673,155.24
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	38.06%

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	深圳市比维视创科技有限公司	206,183,447.65	16.64%
2	WEALTHY LINK(ASIA) LIMITED	142,838,226.41	11.53%
3	WT Microelectronics (Hong Kong) Ltd	50,758,247.42	4.10%
4	Honestar Technologies Co., Ltd.	43,210,720.31	3.49%
5	WPI INTERNATIONAL(HONG KONG)LIMITED	28,682,513.44	2.31%
合计	--	471,673,155.24	38.06%

#### 4、费用

项目	2014年	2013年	同比增减情况
销售费用	229,590,351.58	182,416,114.81	25.86%
管理费用	291,508,508.95	246,713,322.07	18.16%
财务费用	96,988,971.18	53,554,697.39	81.10%
所得税费用	15,718,938.11	11,156,739.83	40.89%

（1）2014年度财务费用比2013年度增加81.10%，主要系公司2014年银行贷款利率上调，公司利息支出增加，同时，公司为提前收回应收款项给予客户一定的现金折扣以及汇兑损益增加财务费用。

（2）2014年度所得税费用比2013年度上涨40.89%，主要系公司在前期对未确认可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产、减少所得税费用；本期对于已实现部分转回、递延所得税资产减少，所得税费用增加。

#### 5、研发支出

项目	研发支出	占期末净资产比例 (%)	占当期营业收入比例 (%)
2013年	144,124,875.33	11.41%	7.37%
2014年	184,084,715.35	21.81%	11.49%
增减比例 (%)	27.73%	10.40%	4.12%

## 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	2,126,133,765.73	2,428,897,325.27	-12.47%
经营活动现金流出小计	1,819,967,150.23	2,503,624,034.49	-27.31%
经营活动产生的现金流量净额	306,166,615.50	-74,726,709.22	509.72%
投资活动现金流入小计	13,181,683.93	17,722,235.14	-25.62%
投资活动现金流出小计	62,939,313.29	35,647,903.90	76.56%
投资活动产生的现金流量净额	-49,757,629.36	-17,925,668.76	-177.58%
筹资活动现金流入小计	1,487,031,524.03	1,838,236,377.85	-19.11%
筹资活动现金流出小计	1,908,576,318.17	1,621,666,116.76	17.69%
筹资活动产生的现金流量净额	-421,544,794.14	216,570,261.09	-294.65%
现金及现金等价物净增加额	-167,499,897.58	122,065,514.12	-237.22%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

1. 报告期内经营活动产生的现金流量净额比上年度增加509.72%，主要系报告期内支付供应商货款减少所致。
2. 报告期内投资活动产生的现金流量净额比上年度减少177.58%，主要系报告期内公司湖北荆州项目厂房建设支付的现金增加所致。
3. 报告期内筹资活动产生的现金流量净额比上年度减少294.65%，主要系报告期内归还银行贷款所致。

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						
通信及相关设备制造业	1,568,386,500.83	1,312,901,588.23	16.29%	-16.65%	-4.76%	-10.45%
分产品						
卫星电视用户终端	340,912,894.27	269,156,489.13	21.05%	-24.65%	-20.47%	-4.15%

端设备						
有线电视接入设备	667,604,313.10	527,765,689.14	20.95%	-39.51%	-35.57%	-4.83%
其他设备	559,869,293.46	515,979,409.96	7.84%	71.95%	133.64%	-24.33%
分地区						
国内	947,853,428.63	814,465,175.51	14.07%	-3.46%	10.15%	-10.62%
国外	620,533,072.20	498,436,412.72	19.68%	-31.05%	-22.01%	-9.31%

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	376,649,093.80	12.61%	417,282,895.21	12.62%	-0.01%	
应收账款	1,107,685,993.17	37.10%	1,378,382,329.05	41.67%	-4.57%	
存货	359,912,822.00	12.05%	320,160,083.85	9.68%	2.37%	
投资性房地产	4,177,118.95	0.14%		0.00%	0.14%	主要由于公司自有房产出租所致
长期股权投资	138,731,593.86	4.65%	157,760,200.46	4.77%	-0.12%	
固定资产	363,735,991.47	12.18%	364,389,225.99	11.02%	1.16%	
在建工程	13,896,088.82	0.47%	10,056,166.11	0.30%	0.17%	主要由于公司之全资子公司湖北同洲信息港荆州生产厂房建设所致
递延所得税资产	6,164,627.45	0.21%	19,558,896.40	0.59%	-0.38%	主要是由于母公司未来是否获得足够的应纳税所得额具有不确定性，因此将母公司前期因可抵扣暂时性差异确认的递延所得税资产冲回
预付款项	65,482,872.92	2.19%	138,593,841.80	4.19%	-2.00%	主要是由于公司上年预付货款本年供应商交货所致
其他应收款	90,686,707.18	3.04%	90,443,034.56	2.73%	0.31%	
无形资产	81,946,344.80	2.74%	75,528,620.23	2.28%	0.46%	

长期待摊费用	109,888,372.36	3.68%	5,196,292.97	0.16%	3.52%	主要是由于公司 DVB+OTT 业务在发出商品取得结算单后转入长期待摊费用影响
--------	----------------	-------	--------------	-------	-------	---

## 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	1,154,391,716.62	38.66%	1,286,879,647.73	38.91%	-0.25%	主要是由于报告期内公司归还银行贷款所致
长期借款		0.00%	12,934,000.00	0.39%	-0.39%	主要是由于长期借款期限剩余 1 年，剩余金额 1077 万元划归到一年内到期的非流动负债所致
应交税费	13,567,742.99	0.45%	-20,617,958.12	-0.62%	1.07%	主要是由于本期增值税进项税额调整至其他流动资产所致

## 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

### 1、品牌优势

公司经过十多年的持续发展，伴随着数字电视机顶盒、智能终端、数字电视端到端解决方案在国内、国际市场份额的增加，公司品牌已被行业广泛认同，目前已经是国内、国际数字视讯行业内的知名品牌。

### 2、市场优势

公司的数字视讯端到端解决方案目前服务于国内数十个重点省份的广电运营商，数千万家庭用户，绝大多数三网融合试点城市均有公司的技术或产品应用。公司长期深耕广电市场，注重商业信誉，公司的新产品、技术、应用服务均有良好的先行先试基础，通过长期合作赢得了客户的信赖，市场客户资源优势明显。

### 3、产品研发和创新能力优势

作为视讯行业的领军企业，公司保持了与广电总局在数字电视体系标准制定方面的密切合作，产品覆盖了数字视讯行业的多数领域，通过开放性的技术平台和技术合作，公司不断自主创新，保持知识产权数量在同行业领先，产品研发与技术创新能力在同行业居领先地位。

公司作为广电局智能电视操作系统TVOS项目的合作开发组的主要成员，于2015年2月12日通过广电总局认证测试并拿到认证报告，成为国家首批取得TVOS认证的企业。公司将与广电总局、其他合作开发组成员一起，继续完善TVOS操作系统，完善基于TVOS的业务生态链。

#### 4、垂直产业链整合优势

公司产品覆盖数字视讯前端、终端、智能终端、网络产品、软件平台、中间件产品、运营支持系统、内容产业、应用服务等，是拥有较完善的数字视讯产业链的企业。在“三网融合”的大背景下，公司的产品布局覆盖了发展电视互联网的需求，为充分参与“三网融合”应用市场打下了良好的基础。

## 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

公司报告期无对外投资。

#### (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、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。

### 3、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
深圳市安技能科技有限公司	子公司	电子行业	安防产品、汽车电子产品的开发、销售，电视监控系统、防盗报警系统、建筑智能化的设计、系统集成	1000 万	8,755,994.07	-22,234,818.26	2,277,820.72	169,291.69	565,904.96
深圳市同洲国际视讯有限公司(原深圳市同洲软件有限公司)	子公司	软件行业	电视机、通讯电子产品、电脑显示器及电脑周边设备、电源供应器及零配件的销售	300 万	79,748,958.19	66,236,390.51	704,222.22	-945,315.81	-954,572.54
南通同洲电子有限责任公司	子公司	电子行业	广播电视设备、计算机软硬件的生产和销售	29000 万	846,855,666.46	280,248,156.33	843,797,329.13	-6,397,645.28	757,479.71
北京同洲时代技术有限责任公司	子公司	电子行业	技术咨询、服务、开发、转让；委托加工；销售电子产品	1000 万	9,999,551.08	5,802,518.41	0.00	-930,946.24	-930,946.24
深圳市安巨科技有限公司	子公司	电子行业	电子产品的研发、销售、系统集成；安防及电视监控系统的设计；计算机软硬件的技术开发、销售	500 万	818,938.04	-16,503,998.01	701,226.76	-7,136,468.94	-7,136,526.22
深圳市易汇	子公司	电子行业	计算机软硬	300 万	44,236,209.	43,049,849.	30,764,291.	17,306,531.	20,604,431.

软件有限公司			件、电子产品、数字电视一体机的技术开发及销售		09	46	57	32	58
湖北同洲信息港有限公司(原湖北同洲信息技术有限公司)	子公司	电子行业	电子产品、计算机软硬件、汽车电子产品、LED 光电产品、视频云计算系统、数字电视机顶盒、电视机的生产及销售	8000 万	97,089,718.54	-8,020,956.26	3,657,230.01	-17,894,629.61	-17,871,639.49
深圳科旭科技有限公司	子公司	电子行业	电子产品、计算机软硬件、数字电视机顶盒、卫星电视接收机、电视机、显示器的研发、销售	200 万	2,003,959.44	2,003,959.44	0.00	-397.65	-1,055.74
同洲电子(香港)有限公司	子公司	电子行业	公司产品海外市场销售与服务管理	2000 万港币	46,888,646.51	2,471,718.69	38,066,896.12	-1,205,261.34	-1,205,261.34
深圳市优迅维技术服务有限公司	子公司	电子行业	数字电视机顶盒、电视机、安防产品、电子产品及元器件的销售、安装和维修；有线电视网络和计算机网络通讯系统的开发设计和技术服务	500 万	673,815.58	-11,629,937.44	573,846.17	-11,417,506.56	-11,401,513.18
深圳市同洲数码科技发	子公司	电子行业	有线电视多功能设备、	3597.1223 万	35,122,486.37	28,457,544.35	10,307,647.01	-2,619,646.49	-2,474,970.76

展有限公司			电子产品、计算机软件的技术开发、销售；经营广告业务；货物、技术进出口						
同洲电子（柬埔寨）有限公司	子公司	电子行业	信息技术服务、电子产品进出口	5000 美元	870,505.55	-263,300.60	878,293.74	-236,822.81	-292,185.07
同洲电子（巴西）有限公司	子公司	电子行业	信息技术服务、电子产品进出口	25 万美元	22,020,398.12	-11,896,910.64	125,804,822.17	-12,538,858.76	-14,544,913.98
北京同洲移动科技有限公司	子公司	电子行业	技术开发，销售电子产品	3000 万	2,684,425.62	-2,364,491.49	105,087.19	-5,364,491.49	-5,364,491.49
湖北同洲电子有限公司	子公司	电子行业	电子产品、计算机软硬件、移动通信终端、电子元器件、数字电视机生产、销售	1000 万	9,192,917.95	122,029.17	5,932,579.12	137,520.43	122,029.17
哈尔滨有线电视网络有限公司	参股公司	电子行业	有线电视网络相关业务开发、运营、销售、服务	500 万	216,280,740.93	7,452,943.34	169,693,549.20	1,870,927.42	1,252,551.96
齐齐哈尔数字电视传媒有限责任公司	参股公司	电子行业	有线数字电视、地面数字电视网络的建设、维护、开发、运营、增值业务的开发、运营；数字电子信号的收传、传递、服务	2000 万	67,380,344.72	13,579,937.81	7,814,460.09	-3,085,600.33	39,338,632.96
深圳市汇巨信息技术有限公司	参股公司	软件行业	计算机应用软件开发、系统集成；计算机信息	1600 万	35,105,282.78	33,214,870.14	18,915,095.59	-812,717.16	65,679.20

			系统咨询与服务；计算机配套产品服务							
泰斗微电子科技有限公司（原东莞市泰斗微电子科技有限公司）	参股公司	电子行业	集成电路设计、开发，嵌入式工具软件开发，北斗、GPS 导航解决方案及产品开发，无线通信产品解决方案研发；货物技术进出口	5421.0526 万	77,567,862.11	64,762,252.11	8,016,193.08	-6,495,321.13	-710,882.42	
北京捷易联科技有限公司	参股公司	电子行业	终端技术和计算机系统的技术研发、咨询、服务和培训；销售自行研发的产品	5363 万	92,147.88	92,099.28	1,886,792.40	-5,252,615.69	-5,304,071.57	
深圳数字电视国家工程实验室股份有限公司	参股公司	电子行业	数字电视相关标准、技术研究开发和推广应用；数字电子产品的研发和销售；数字电视信息咨询及测试认证服务	10000 万	88,200,347.11	81,575,417.43	1,598,058.24	-25,474,328.24	-15,484,925.85	
深圳市电明科技有限责任公司	参股公司	电子行业	LED 显示屏、LED 照明灯具、LED 器件、电气设备、自动化控制设备的销售、生产	3000 万	97,290,500.08	37,756,643.36	62,535,748.18	-1,490,505.02	1,524,668.18	
国际通信传	参股公司	电子行业	通信设备以	5000 万美	504,917,520	239,577,571	186,497.02	-31,180,589	-21,919,335	

媒有限公司			及数字多媒体、电视终端产品销售	元	.82	.94		.04	.74
江西新视通广电有限公司	参股公司	电子行业	有线电视视频点播系统服务;设计、制作、代理、发布国内各类广告;数字多媒体及电视终端产品的销售	1000 万	9,606,277.23	9,606,277.23	0.00	-162,024.82	-162,024.82
南通同洲视讯科技发展有限公司	参股公司	电子行业	视讯产品的研发、生产、销售;房屋租赁;物业管理;建筑材料的销售;商务信息咨询;实业投资。	9000 万	65,989,623.35	51,054,572.83	0.00	-2,146,272.95	-2,325,940.85

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
深圳市龙视传媒有限公司	有利于减少公司投入风险,改善公司资产结构。	转让股权	本次股权转让不影响公司现有的经营情况以及战略发展。本次交易标的资产占公司最近一年经审计合并报表总资产比例不到 1%,对公司现有资产不构成重大影响,对公司报告期的经营业绩没有产生重大影响。
北京同洲移动科技有限公司	促进公司移动手机运营平台的搭建以及终端产品的销售,进一步提高公司的整体经营效益。	投资设立	北京同洲移动科技有限公司为公司全资子公司,需纳入公司合并报表范围内,对公司业绩有一定影响。
湖北同洲电子有限公司	配合公司业务发展,建成现代化三网融合产品生产基地,生产机顶盒终端产品	投资设立	湖北同洲电子有限公司为公司全资子公司,需纳入公司合并报表范围内,对公司业绩有一定影响。

同洲电子（巴西）有限公司	拓展公司产品与服务的海外市场	投资成立	同洲电子（巴西）有限公司为公司全资子公司，需纳入公司合并报表范围内，对公司业绩有一定影响。
同洲电子（尼日利亚）有限公司	拓展公司产品与服务的海外市场	投资成立	同洲电子（尼日利亚）有限公司为公司全资子公司，需纳入公司合并报表范围内，对公司业绩有一定影响。

#### 4、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）
投资成立国际通信传媒有限公司	9,555	0	9,511		不适用		
投资成立湖北同洲信息技术有限责任公司（现更名为湖北同洲信息港有限公司）	8,000	0	9,572		不适用		
合计	17,555	0	19,083	--	--	--	--
<p><b>1、柬埔寨投资项目</b></p> <p>公司分别于第四届董事会第二十五次会议及 2012 年度第四次临时股东大会审议通过《关于成立境外合资公司的对外投资议案》，该议案详情请参见 2012 年 5 月 18 日《证券时报》、《中国证券报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）公司 2012-048 号公告。公司出资 1,500 万美元与远景国际（Alpha Vision International Limited.）和国际传媒（Main Global Holdings Ltd.）共同投资成立国际通信传媒有限公司（以下简称“国通传媒”），公司拥有国通传媒 30% 的股份，其主营业务为：在柬埔寨境内以有线数字电视网、电信网及宽带互联网三网融合的综合信息运营平台为基础的投资、建设和运营，国通传媒注册地在英属维尔京群岛，注册资金为 5,000 万美元。</p> <p>2012 年 12 月 28 日，国通传媒与柬埔寨巴戎电视台合作成立了柬埔寨至高通信传媒集团有限公司（简称“至高传媒”），更名为柬埔寨通信传媒集团有限公司。基于柬埔寨及东盟区域整体发展方向，至高传媒管理团队将在柬埔寨发展 OTT 业务，截至 2014 年底已完成无线发射站 7 个站点的建设；已完成骨干网的 29 个传输机房建设，已完成 29 个 OLT（光线路终端，用于连接光纤干线的终端设备）机房的设</p>							

备安装和调试，其中金边 7 个 OLT 机房和暹粒 1 个 OLT 机房已经正式承接 ISP 业务。业务平台中 BOSS 系统已正式上线，已经开始承接基础业务的受理和开通。OTT 平台有线和无线都已定版交付，正式投入生产。

## 2、湖北荆州投资项目

公司于第四届董事会第二十七次会议审议通过了《关于投资成立湖北同洲信息技术有限责任公司的议案》及《关于公司拟购买土地使用权的议案》。议案详情请参见 2012 年 5 月 18 日《证券时报》、《中国证券报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）公司 2012-056 号公告。公司办理了湖北荆州公司工商注册登记、组织机构代码证、税务登记证等手续，并于 2012 年 6 月 15 日取得湖北同洲信息技术有限责任公司的营业执照。2012 年 6 月 27 日，湖北同洲收到荆州经济技术开发区管理委员会给予的一次性高新技术产业扶持奖励资金人民币 7500 万元。详见 2012 年 6 月 28 日巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）公司 2012-061 号公告。2012 年 12 月 4 日，经荆州市人民政府批准出让，公司以挂牌方式受让位于荆州开发区的一块国有建设用地使用权。该地块编号为 KG（2012）033 号，位于荆州开发区深圳大道以东、沙岑路以北，成交土地面积为 186677.00 平方米（折 280.00 亩），土地成交价款总额为人民币 34,500,000 元。自土地摘牌以来，公司根据产业转移的部署一直在积极推动工业园区的建设，按照分期建设的计划，2014 年 8 月正式开展一期约 3 万平方米厂房（含仓库）、办公楼、综合楼（食堂、员工宿舍）等项目的工程建设，截至 2014 年年底，厂房、办公楼及配套的配电房和水泵房的主体工程已完成，综合楼于 2014 年 12 月开工建设并已完成地基修建。生产方面，公司于 2013 年 5 月租用了过渡性临时生产厂房，并在 2013 年 9 月试产，目前拥有装配生产线 2 条、SMT 生产线 2 条、DIP 生产线 2 条、AI 生产线 3 条。员工约 300 人，生产产品主要为高清机顶盒，出货量约为 20 万台/月。

2014 年 6 月 23 日公司第五届董事会第十六次会议审议通过了《关于变更湖北同洲信息技术有限公司名称及经营范围的议案》。为加强湖北（荆州）信息科技工业园项目的管理和运作，公司全资子公司湖北同洲信息技术有限公司名称变更为湖北同洲信息港有限公司；营业范围增加自有房屋租赁；物业管理；建筑材料销售；商务信息咨询；实业投资。上述变更事项已于 2014 年 7 月 9 日完成工商变更登记，同时，湖北同洲信息港有限公司的法定代表人由袁明变更为袁辉。

2014 年 7 月 28 日公司投资成立了全资子公司湖北同洲电子有限公司，主要负责公司在湖北荆州产业园的生产业务，其注册资本：100 万元，注册地点：荆州市荆州开发区深圳大道东，法人代表：袁团柱。2014 年 9 月 18 日公司第五届董事会第十八次会议审议通过了《关于对全资子公司湖北同洲电子有限公司增资的议案》。公司向全资子公司湖北同洲电子有限公司增资人民币 900 万元，增资后湖北同洲电子有限公司注册资本由 100 万元变更为 1,000 万元。

## 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）公司未来发展展望

#### 1、广电行业发展机遇

借助“宽带中国”、“三网融合”的政策以及“互联网+”风口所带来的市场机遇，各广电网络运营商开始加大能力建设及转型，高清电视服务逐步普及并向4K超高清发展，高清、超清机顶盒产品及智能机顶盒未来提升空间明显。广电运营商拥有覆盖30个省（市、自治区）的省际干线光缆网和覆盖各地市的省内骨干光缆网，广电有线宽带业务的发展潜力很大，且多家广电企业获准进入宽带接入市场，开展基于有线电视网的互联网接入业务、互联网数据传送增值业务，广电将探索新的业务形态，拓展新的生态链，创造蓝海市场，自下而上刺激新的消费，在此基础上，基于双向网络的VOD服务和基于“DVB+OTT”模式的双模混合电视服务都存在很大的发展空间。预计未来3—5年三网融合将会出现井喷，广电行业将迎来新一轮快速增长时期。

#### 2、公司总体发展战略

未来公司将保持并发展传统机顶盒业务优势，充分参与国内机顶盒业务的招投标，加大海外传统业务的拓展力度，加快供货速度，持续增加传统产品销售收入。在保持传统机顶盒市场优势的基础上，进一步加强自主创新，以电视互联网战略为发展方向，进一步完善产品、技术、人才和商业模式，积极开拓市场，发展多终端产品及增值业务运营，不断完善全业务生态产业链，致力成为中国电视互联网龙头企业。

#### 3、未来业务规划

##### 1、保持并发展传统机顶盒业务优势，加快智能终端的推广。

2015年公司紧抓传统高、标清机顶盒订单，并重点针对智能机顶盒及4K高清智能机顶盒等高端机顶盒进行发展。通过发展智能机顶盒扩大现有视频业务的覆盖，并结合广电内网资源的建设，为用户提供高质量“视频+个性化业务+宽带”的一条龙服务，提升自身竞争力；加大力度开拓海外非洲，印度市场，配合印度、非洲发力数字电视业务开发适合的高性价比的产品。

##### 2、加大VOD互动业务前端平台的研发与市场推广。

2014年下半年以来，国家广电总局对OTT市场的整顿风暴，促使广电网络运营商回归原有的VOD互动业务发展上来，可以预计2015年全国各大省级广电网络公司的互动业务将迎来新一轮的高速发展。公司的双向互动业务前端平台作为运营商运营平台的核心子系统，是不可替代的定制产品，公司将充分发挥平台产品独有的市场优势，抓住这次VOD互动业务新一轮高速发展的时机，利用强大的技术和成熟的项目管理交付经验，通过良好的行业口碑和客户关系，继续重点投入VOD互动业务前端平台的研发与市场推广，协助广电运营商做好系统扩容平台建设工作。

### 3、积极推进大数据云平台业务。

随着大数据的全行业应用以及政府对“互联网+”的宣传，广电大数据云平台也成为发展趋势，并为越来越多的广电运营商重视。2015年公司专门成立VOD系统事业部，在原有的VOD互动业务解决方案基础上，整合公司内部优势资源，重点投入基于广电互动业务的大数据平台的研发，并开发了iBO、iCDN、iREC、iBOX等系列产品，与终端无缝对接，精确用户行为分析，为广电业务的精准投放奠定了良好的基础。依托于遍布全国的巨大的机顶盒市场占有率，公司的大数据采集分发系统将成为运营商无可挑剔的系统建设标准部件，并将成为公司新业务的爆发点。

### 4、加大TVOS推广力度，完善基于TVOS的业务生态链。

2014年7月，国家新闻出版广电总局向各地区广播影视局下达通知，要求各地区有线网络公司在今后发布的智能电视盒子等终端中安装使用TVOS1.0系统，且不得安装除TVOS外的其他智能操作系统。公司作为TVOS合作开发组的成员，十分重视TVOS项目，并于2015年2月12日通过广电总局认证测试并拿到认证报告，成为国家首批取得该认证的企业。公司的TVOS产品具有安全系数高，应用兼容性佳，性能体验优越，移植简便等诸多特点。公司还拥有软硬件一体的一站式TVOS整体解决方案，可为运营商提供量身定制的服务。2015年公司将加大TVOS推广力度，努力为广电提供相关创新解决方案，并持续关注基于TVOS的业务生态链的发展。

### 5、持续推进电视互联网DVB+OTT业务

互联网+概念已深入到各行各业，下一个巨大互联网市场就是电视互联网，其有线覆盖用户基数有着无可比拟的优势。在国家要求广电总局对视讯内容可管可控的政策推动下，公司的DVB+OTT电视互联网业务将随着广电自身业务的推进而有着新一轮的发展空间。

公司是DVB+OTT电视互联网的缔造者，公司前端平台已服务于23个主要省、市广电，是广电总局TVOS副组长单位，公司的产品直接服务1.2亿用户，庞大的有线电视用户是公司后续推进电视互联网项目的坚实基础。目前，公司是广电行业唯一就DVB+OTT项目已规模化运营的企业，后续将根据公司计划及广电的发展来持续推进平台、终端和运营，不断推进公司持续向电视互联网发展的进程。

## （二）面临的风险与应对措施

### 1、政策风险

近年来广电总局对机顶盒、数字电视市场监管趋于严厉的趋势，增强市场对于政策风险的担忧。公司将深刻关注国家政策，根据国家监管导向及实际情况适时调整战略，加强与牌照商合作，视频内容的分发与传输绿色安全并可管可控。

### 2、市场竞争风险

近年来以互联网视频业务的发展使广电运营商原有的业务空间受到挤压，并抑制广电用户ARPU值的增长。公司传统有线运营商的业务可能会发展减速，进而影响公司的业务增长。公司将凭借研发优势、广电有线网络平台优势、品牌优势、产业化优势，持续提高整体解决方案的市场推广和市场占有率，并逐步在平台覆盖市场上开展新产品的销售和增值服务，从而提升公司的竞争力。

### 3、国际贸易风险

近一年以来我国产品出口频繁受到国际贸易保护主义的影响，给很多企业带来了非常大的困难。公司已经加大了国际知识产权保护力度，在产品的设计、生产、成本等多方面认真研究相关法规，同时关注相关行业和贸易纠纷裁决，提高自身应对国际贸易纠纷的能力。

### 4、产品交付风险

由于公司产品的主要部件基本来自海外，国际金融危机对相关产业和国家的影响仍在继续，上游产业供应商的资金情况、生产能力、人员变化、罢工、国际结算汇率变动等均可能会影响到公司的产品交付。在保证研发效果和产品功能的前提下，公司将尽量选择国内的供应商提供的部件，并对通用部件采取多利备选方案，以规避此风险。

### 5、应收账款风险

由于受到经济和行业形势的影响，公司产品应收账款居高不下，增加了公司的应收账款和现金流风险。公司将继续做好客户信用信息的收集和客户信用评价工作，不断完善客户信用记录档案，优先与信用水平较高、偿还能力较强的大客户合作，降低应收账款坏账风险。同时，完善专业清欠队伍，提升欠款清收能力，确保公司应收账款的及时回收。

## 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。

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）》	根据财政部（财会[2014]14号）的通知要求，执行《企业会计准则第2号——长期股权投资（2014年修订）》后，对“持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响，并在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益性投资”按《企业会计准则第22号——金融资产的确认和计量》处理	可供出售金融资产	6,902,891.88
		长期股权投资	-6,902,891.88
《企业会计准则第30号——财务报表列报》（2014年修订）	按照《企业会计准则第30号——财务报表列报（2014年修订）》及应用指南的相关规定	其他综合收益	5,500,000.00
		资本公积	-5,500,000.00

续上表

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2013年1月1日资产负债表的影响金额	
		项目名称	影响金额 增加+/减少-
《企业会计准则第2号——长期股	根据财政部（财会[2014]14号）的通知要求，执行《企业会计准则第2号——长期股权投资	可供出售金融资产	8,136,194.73
		长期股权投资	-8,136,194.73

股权投资（2014年修订）》	（2014年修订）》后，对“持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响，并在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益性投资”按《企业会计准则第22号——金融资产的确认和计量》处理。		
《企业会计准则第30号——财务报表列报》（2014年修订）	按照《企业会计准则第30号——财务报表列报（2014年修订）》及应用指南的相关规定	其他综合收益	5,500,000.00
		资本公积	-5,500,000.00

本次会计政策变更，仅对上述财务报表项目列示产生影响，对公司 2013 年12月31日和 2012 年12月31日资产总额、负债总额和净资产以及 2013 年度和 2012 年度净利润未产生影响。

②其他会计政策变更

本年本公司无其他会计政策变更。

(2) 会计估计变更

## 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

(1) 根据《企业会计准则第28号会计政策、会计估计变更及差错更正》、《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》的规定要求，深圳市同洲电子股份有限公司（以下简称“公司”）于2014年3月21日召开的第五届董事会第十三次会议审议了《关于对前期重大会计差错进行更正及追溯调整的议案》，由于公司子公司湖北同洲信息技术有限公司建设进展存在较大的不确定性以及预测税前补亏期间是否有足够的应纳税所得额存在较大的不确定性等原因，对前期会计差错进行了更正，并据此追溯调整了2012年度财务报表相关财务项目数据，具体详见2014年3月24日《证券时报》、《证券日报》、《上海证券报》、《中国证券报》及2014年3月24日巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）2013-020号公告。

(2) 上述会计差错更正涉及对公司2012年第三季度报告、2013年第一季度报告、2013年半年度报告以及2013年第三季度报告的影响，为了公允反映会计差错更正事项对前述相关季度财务报表的影响情况，公司聘请了瑞华会计师事务所就会计差错更正事项对前述相关各季报的影响情况进行了专项审核，并出具了《关于深圳市同洲电子股份有限公司会计差错更正事项对季报影响情况的专项审核报告》（瑞华核字【2014】48040013号）。同时，公司于2015年8月15日召开了第五届董事会第十七次会议审议通过了《关于2012年第三季度报告、2013年第一季度报告、2013年半年度报告、2013年第三季度报告会计差错更正的

议案》，具体详见2014年8月19日《证券时报》、《证券日报》、《上海证券报》、《中国证券报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）2014-051号公告。

## 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

- 1、本年未发生非同一控制下企业合并
- 2、本年未发生同一控制下企业合并
- 3、本年未发生反向购买
- 4、本年未处置子公司
- 5、其他原因的合并范围变动

本年度内新设成立了直接控制的北京同洲移动科技有限公司、同洲电子（巴西）有限公司、湖北同洲电子有限公司、深圳市视际互联有限公司、同洲电子（尼日利亚）有限公司，和间接控制的同洲电子（澳大利亚）有限公司、澳大利亚电视企业有限公司，因此本年度合并报表增加上述七家主体单位。

## 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

### 1、利润分配政策制定情况

报告期内，公司2014年第一次临时股东大会审议通过了《未来三年（2013—2015年）股东回报规划》及《关于修订〈公司章程〉的议案》，公司独立董事对上述事项发表了如下独立意见：（1）公司本次对《公司章程》中关于利润分配政策修订的决策程序符合有关法律、法规的规定，修订后的内容明确规定了现金分红相对于股票股利在利润分配方式的优先顺序，符合中国证监会《上市公司监管指引第3号——上市公司现金分红》的相关要求。（2）公司制定《未来三年（2013-2015年）股东回报规划》的程序符合有关法律、法规及《公司章程》的规定。本次规划将能实现对投资者的合理投资回报并兼顾公司的可持续性发展，在保证公司持续经营发展的前提下，采取现金方式、股票方式或现金与股票相结合的方式分配股利，明确现金分红相对于股票股利在利润分配方式中的优先顺序，为公司建立了持续、稳定及积极的分红政策。（3）公司本次修订《公司章程》中关于利润分配政策的相关条款及制定《未来三年（2013-2015年）股东回报规划》，进一步明确了公司现金分红的时机、条件和最低比例、调整的条件及其决策程序，增强了现金分红的透明度及可操作性，有利于维护中小股东的利益。

现金分红政策的专项说明

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

公司近 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年利润分配情况

2013年4月16日，公司于第五届董事会第二次会议审议通过了《关于公司2012年度利润分配的预案》，以截止2012年12月31日的公司总股本341,479,847股为基数，向全体股东每10股派发现金股利1.00元人民币（含税），共计派发现金股利34,147,984.70元；以未分配利润送红股，以341,479,847股为基数向全体股东每10股送红股5股（含税），合计送红股170,739,923.50股；以资本公积金转增股本，以341,479,847股为基数向全体股东每10股转增5股，共计转增170,739,923.50股。转增股本和送红股后公司总股本将增加至682,959,694股。

### 2、2013年利润分配情况

2014年3月6日，公司于第五届董事会第十三次会议审议通过了《关于公司2013年度利润分配的预案》，2013年度归属于上市公司股东的净利润为34,156,536.18元,2013年末公司未分配利润为167,389,765.10元。鉴于公司新业务的拓展对资金的需求量较大，为保证公司稳定快速地发展，同时更好地兼顾股东的长远利益，公司提出2013年度不进行利润分配，也不进行资本公积金转增股本。本年度公司结余的未分配利润将结转至下年度作为流动资金参与公司运营。

### 3、2014年利润分配情况

公司2014年度归属于上市公司股东的净利润为-416,757,631.15元，年度可分配利润为-249,367,866.05元，不满足《公司章程》规定的现金分红条件，公司提出2014年度利润分配预案为：不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

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	0.00	-416,757,631.15	0.00%		

2013 年	0.00	34,156,536.18	0.00%		
2012 年	34,147,984.70	134,699,896.08	25.35%		

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

公司计划年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

#### 十五、社会责任情况

适用  不适用

##### 1、投资者和债权人权益维护

###### (1) 公司治理结构的完善

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等法律法规的要求，并按照中国证监会相关文件及深圳证监局、深圳证券交易所的监管要求，进一步健全内部控制体系，进一步提高规范运作水平，公司治理实际情况符合中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件的要求。

###### (2) 股东大会的召开

报告期内公司共召开股东大会6次，其中年度股东大会1次，临时股东大会5次。每次召开股东大会公司均在指定的信息披露报纸及网站刊登会议通知并严格按照规定做好参会登记等相关工作，确保公司所有股东及时、公平地获得公司相关信息，行使自己的权利。公司在报告期内均采取网络投票与现场表决相结合的方式召开股东大会，促使更多的股东参加会议，行使权利。会场均选择在公司总部，以便股东参观和考察公司实际情况。

###### (3) 投资者关系管理

报告期内公司严格按照信息披露相关制度严格履行信息披露义务。公司指定《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网为公司信息披露的报纸和网站，真实、准确、及时地披露公司信息，确保公司所有股东公平地获得公司相关信息。

公司的公共网站设置了投资者关系专栏、投资者关系互动平台及投资者热线，投资者可以通过这些平台了解公司最新动态，就公司事项进行专门咨询，能及时有效地和公司取得沟通联系。2014年度公司共在深交所指定的全景网（<http://irm.p5w.net>）举行两次网上交流会，分别为2014年4月2日

举行的公司2013年度报告网上说明会以及2014年8月29日2014年半年度报告网上说明会，公司董事会秘书、部分董事及高级管理人员出席了相关活动，并就公司定期财务报告、公司治理、发展战略、经营状况

等投资者所关心的问题与投资者进行在线交流。

## 2、股东回馈

为完善和健全深圳市同洲电子股份有限公司（以下简称“公司”）科学、持续、稳定的分红决策和监督机制，增加利润分配决策透明度和可操作性，积极回报投资者，引导投资者树立长期投资和理性投资理念，根据中国证监会2013年11月30日发布的《上市公司监管指引第3号——上市公司现金分红》的规定，2013年12月26日公司第五届董事会第十次会议及2014年第一次临时股东大会修订了《公司章程》中相关分红政策，同时重新制定了《公司未来三年股东回报规划（2013-2015年）》（以下简称“本规划”），主要内容如下：

（1）公司可以采用现金、股票、现金与股票相结合或者法律、法规允许的其他方式分配利润。

（2）未来三年内，如果公司达到现金分红条件，将积极采取现金分红的方式进行利润分配，公司以现金方式累计分配的利润不少于该三年实现的年均可分配利润的30%。如果未来三年内公司净利润保持持续较快增长，公司可提高现金分红比例，或在满足发放股票股利的条件下，实施股票股利分配，加大对股东的回报力度。未来三年，公司正处于转型的关键时期，为了满足公司转型所需资金，同时为了充分保护公司全体股东的现金分红权益，公司计划未来三年各期如进行利润分配时，现金分红在当期利润分配中所占的比例不低于20%。

（3）在符合分红条件情况下，公司董事会可以根据公司的资金需求状况提议公司进行中期现金分配。

（4）公司股东大会对利润分配方案作出决议后，公司董事会须在股东大会召开后2个月内完成股利（或股份）的派发事项。

公司至少每三年重新审阅一次《未来三年股东回报规划》，根据公司预计经营状况、股东、独立董事的意见，确定该时段的股东回报规划。

## 3、职工权益的维护

（1）依法保护职工的合法权益，积极参与员工相关制度的修订和评审。

工会依法保护职工的合法权益，积极参与《员工奖惩管理办法》、《员工考勤管理办法》、《员工假期管理办法》等涉及员工切身利益的制度的修订和评审，并提出合理建议。工会作为劳动关系中劳动者代表的身份来维护劳动者的利益，以使劳动关系更加稳定和协调，促使用人单位的规章制度的合理、合法，既保护企业的正当权益，又维护员工的合法权益。

（2）关爱困难员工、为员工争取更多的福利。

公司严格执行国家劳动安全卫生规程和标准。工会每年定期为员工进行常规体检，每天采取各项卫生防护措施，有效地预防和最大限度地减少病危害。同时公司采取补贴的性质为员工配备了上下班通勤班车、职工食堂，将大大的降低了员工生活成本。公司积极采取各项措施为员工提供健康、安全的工作环境和生

活环境，工会从员工关怀角度出发，在面对困难家庭、重大疾病员工的时候，工会在第一时间伸出援助之手。2014年期内，公司工会针对重病员工、发生交通意外的员工给与积极关爱和组织捐款、关爱资助。

(3) 丰富员工业余文化活动，增强员工的归属感。

公司给员工创造了良好的生活环境。公司工会非常重视员工的业余生活，成立了文体协会，活动丰富多彩，文体协会下辖足球、登山、羽毛球、篮球、乒乓球、台球、摄影协会，吸引了大量员工加入，各协会在2014年度举办了400余场日常活动，篮球、足球、乒乓球、羽毛球协会组队代表公司参加了各区及行业比赛，取得了优异的成绩。通过这些活动及比赛不仅增进了员工间的沟通，而且极大的提升了员工对公司的归属感和认知度，较大的提升了员工满意度，增强了企业对员工的凝聚力。

公司积极履行企业公民职责，承担企业社会责任，不断提升公司的公益形象。2014年公司积极组织并参与南山区两新工委组织的“书记为媒”活动，丰富年轻党员的业余生活，增加归属感和凝聚力；

#### 4、供应商及客户权益的维护

(1) 诚实守信，为客户提供品质稳定优异的产品。

公司自成立之初，就制定了“顾客至上，质量第一”的质量方针，并且在公司进行宣导执行。公司成功导入了ISO9001质量管理体系国际标准并取得认证，确保公司始终如一的聚焦客户和关注客户需求，实现公司与客户共同的最佳绩效。公司在不断提升产品质量的同时，秉承“以人为本，爱护地球，关注环保，奉献社会”的理念。为实现可持续发展，预防污染，减少资源能源的消耗，公司于导入了ISO14001环境管理体系国际标准并取得认证。公司严格遵守环境法律法规要求，不断提高公司员工的环境保护意识和环境管理水平，制定了各种“节能降耗，预防污染”的措施，杜绝了减少环境事故风险，取得了经营发展和环境效益的“双赢”局面。

为生产绿色环保产品，提高产品在国内、国际市场的竞争力，公司导入了IECQ-QC080000有害物质过程管理体系（HSPM）国际标准并取得认证，建立完善的HSPM管理体系，确保从设计开发到采购、生产、出货放行的每个环节对有害物质进行全程监控，以有效方式进行源头管理；对公司所有产品全面导入HSPM管理要求，从而增强企业竞争力，以获取更大市场份额，真正实现绿色环保制造，公司不断树立绿色企业形象，力争为国内外知名的环保企业典范，是业内率先获得环境管理体系（ISO14001）和有害物质过程管理体系（IEC-IECQ QC080000）认证的企业之一。

为建立完善安规产品认证、产品一致性等生产品质管控体系，公司取得了直播卫星接收机生产许可证和数字卫星接收机生产许可证认证，2014年又顺利通过了UL和CCC认证、集成电路IC卡读卡器生产许可证的审查工作。

公司将与供应商、客户一道，为建立长期双赢的战略合作关系，不断加大资源投入，提升管理水平，增强客户满意，提供客户满意的产品和服务。

(2) 建立相应程序，严防商业贿赂。

公司通过不断完善各项内控制度，在销售、采购、工程建设、财务各环节建立了严格的执行与监督程序，与采购和有关人员签订了《廉洁自律协议》，严格监控和防范公司或职工与客户或供应商进行各类商业贿赂活动。多年来在采购活动中和工程招标中没有发现一起收贿、受贿事件。

报告期内公司通过公开公平公正的招标活动来选择合作供应商；通过编写并发布器件技术规范，统一了器件标准；通过运作管理部及审计部门的监督，查漏补缺完善各个环节的细节管理，进一步确保了各项业务活动正常进行、杜绝了商业贿赂行为发生。

(3) 遵守商业道德，提供良好的售后服务。

公司在经营中严守商业道德，妥善保管供应商、客户信息，严格遵循与客户、供应商签署的保密协议；同时，公司设立售后服务部并予配置了雄厚人力、物力资源，为客户提供良好周全的售后服务。公司高度重视供应商、客户等提出的有效投诉和建议，并及时处理投诉，为公司赢得良好声誉，赢得了广大客户的信赖。公司在同行业售后体系的完善和服务周全，有口皆碑，也为公司树立良好的品牌形象。

## 5、环境保护与可持续发展

公司始终将环境保护与节能减排作为公司可持续发展战略的重要内容。根据公司生产环境及特点，在报告期内公司采用一系列的方法来提高节能成效。国务院2011年12月1日印发了《“十二五”控制温室气体排放工作方案》，建立温室气体排放统计核算体系、探索建立碳排放交易市场，深圳市被确定为碳排放权交易试点省/市之一。公司为了响应国务院及发改委的号召，积极加入，成为深圳市第一批碳排放管控企业，公司成立碳提成放小组，建立碳排放管控体系，履行降低能耗、共创绿色深圳的责任。通过公司全体系人员的不断努力，制订了一系列的管控措施，公司从2013年的碳排放量12980吨降低为2014年的7123吨。

## 6、公共关系和社会责任

2014年是公司巩固扩大党员先进性教育成果、企业党建成果的创新年。在两新工委正确领导下，公司党委深入学习党的十八大精神和十八届三中全会精神，贯彻党的群众路线教育实践活动，加强公司党建工作、思想政治工作、精神文明建设、企业文化和反腐倡廉建设，公司党委各项工作稳步开展，主要工作及特点如下：

(1) 以改革创新促进思想引领，为公司转型发展提供政治思想保证。

把贯彻落实十八届三中全会精神与解决公司转型发展中遇到的深层次问题相结合，与推进公司各项制度变革相结合。通过多种形式组织党员活动，室内集中学习讨论、重温历史影片、户外公益活动（徒步、净滩）等方式，公司党员形成了良好的作风，深刻懂得企业既要靠制度保障，也要靠信念而生的自觉。紧紧围绕企业的变革、管理与发展，加强思想政治建设，为确保公司顺利转型提供坚强的政治思想保证。

(2) 以党的群众路线教育实践活动为契机，加强基层党组织建设。

在两新工委的统一部署下，针对开展群众路线教育实践活动，公司党委制定了实施计划，从动员大会，到分阶段、分步骤进行落实。从2014年4月份到7月份。结合各支部学习活动，穿插发放问卷调查，收集党员对党组织班子建设意见、以及党员干部的查摆汇报。力戒形式主义、官僚主义、享乐主义和奢靡之风。杜绝利用职权公款吃喝玩乐、讲排场、摆阔气，党员干部勇于开展批评和自我批评，带头弘扬正气、抵制歪风邪气，为企业发展传递正能量。

期间，党委开展了主题活动——“光盘行动”，每天食堂有大量的饭菜浪费掉，通过“光盘行动”，充分发扬“厉行节约、反对浪费”的优良传统，此次活动，效果非常显著。

(3) 加强精神文明建设，积极履行企业社会责任。

公司一直关注和支持社会公益事业。公司党委的“慈善基金”为贵州贫困山区小学捐赠了同心书桌，提供音乐教室的设备等。还赞助南山区白石洲东社区工作物资（电单车、相机等），解决了社区工作人员的困难。积极组织党员参加南山区两新工委组织的“书记为媒”活动，得到了广大党员的一直认可。

(4) 深入推进公司党委智慧党建系统的应用工作。

南山推行的“智慧党建”系统，运用网络信息化手段，实现了党建资源数字化整合、智能化响应。该系统开放、高效、互动的优势，提升了公司党建科学化管理水平，和工作效率。同时，公司党委充分利用公司内部刊物《同洲人报》、网络媒体“党员之家”等宣传阵地，通过专题报道、系列报道等多种方式，对学习实践活动进行全方位、多角度的宣传。

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01月09日	公司	实地调研	机构	上海泽熙投资	非公开发行股票背景、手机发展模式。具体内容详见公司投资者互动平台《2014年1月9日投资者关系活动记录表》。
2014年01月17日	公司	实地调研	机构	中海信托、中天证	非公开发行股票的背景及

				券、长城基金	项目进度。具体内容详见公司投资者互动平台《2014年1月17日投资者关系活动记录表》。
2014年05月06日	公司	实地调研	机构	华泰证券	DVB+OTT 业务的运营情况、手机的销售渠道。具体内容详见公司投资者互动平台《2014年5月6日投资者关系活动记录表》。
2014年05月20日	公司	实地调研	机构	信达证券	机顶盒市场整体情况及游戏机顶盒的前景。具体内容详见公司投资者互动平台《2014年5月20日投资者关系活动记录表》。
2014年05月27日	公司	实地调研	机构	招商基金	IPTV 与 OTT 的区别、公司发展 DVB+OTT 遇到的主要问题等。具体内容详见公司投资者互动平台《2014年5月27日投资者关系活动记录表》。
2014年05月28日	公司	实地调研	机构	国元证券	公司 DVB+OTT 业务运营关注的焦点、2013 年利润下降的主要原因。具体内容详见公司投资者互动平台《2014年5月28日投资者关系活动记录表》。
2014年06月27日	公司	实地调研	机构	轩辕金融控股有限公司	公司的战略发展脉络、电视互联网的盈利模式。具体内容详见公司投资者互动平台《2014年6月27日投资者关系活动记录表》。
2014年07月01日	公司	实地调研	机构	中银国际证券、银泰证券	电视互联网战略、公司的竞争对手及竞争优势。具体内容详见公司投资者互动平台《2014年7月1日投资者关系活动记录表》。
2014年08月22日	公司	实地调研	机构	宏源证券	OTT 视频行业的发展、国际机顶盒业务、DVB+OTT 的进展等。具体内容详见公司投资者互动平台《2014年8月22日投资者

					关系活动记录表》。
2014年08月27日	公司	实地调研	机构	元大宝来投信、国泰投信、永丰金证券	转型的具体思路、产品的规划、传统机顶盒业务、新业务与广电的合作模式。具体内容详见公司投资者互动平台《2014年8月27日投资者关系活动记录表》。
2014年08月28日	公司	实地调研	机构	恒天财富、华泰证券、英大证券、广州中楷股权投资基金、久富投资、华西证券、国信证券、银华基金	互联网视频行业的现状、OTT未来的发展、公司增发项目的进度、TVOS推广情况。具体内容详见公司投资者互动平台《2014年8月28日投资者关系活动记录表》。
2014年09月02日	公司	实地调研	机构	广发证券	传统业务及毛利率情况、DVB+OTT项目的进度。具体内容详见公司投资者互动平台《2014年9月2日投资者关系活动记录表》。
2014年12月08日	公司	实地调研	机构	国信证券、宝德投资	公司目前的基本情况、14年业绩亏损的主要原因。具体内容详见公司投资者互动平台《2014年12月8日投资者关系活动记录表》。

## 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、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
深圳全智达通信股份有限公司	深圳全智达通信股份有限公司100%的股权	2,983.31	公司与深圳全智达通信股份有限公司的全体股东经协商一致,决定延期至2015年12月底再履行前期签订的《股权转让协	本次收购事项有利于增强公司的核心竞争力和持续发展能力、提升公司的盈利能力,不会对公司经营成果产生不良影响。			否	不适用	2014年01月04日	《证券时报》、《证券日报》、《上海证券报》、《中国证券报》及巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn) 2014-002号公告

			议》，因此截至本报告披露日，深圳全智达通信股份有限公司尚未完成股权转让变更。									
深圳市龙视传媒有限公司	深圳市龙视传媒有限公司拥有的涉及广电有线网络平台的有关专有著作权、专利权与专利申请权等一系列成熟的技术成果及知识产权	486.56	截至本报告披露日，所涉及资产已完成过户。	本次收购后，公司将自筹团队自主进行广电有线网络平台的运营和维护。	-			是	上期参股公司	2014年02月20日		《证券时报》、《证券日报》、《上海证券报》、《中国证券报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）2014-009号公告
深圳市龙视传媒有限公司	深圳市龙视传媒有限公司的固定资产，包括1689项电子设备和4台车辆	808.49	截至本报告披露日，所涉及资产已完成过户。	本次收购的固定资产价格合适且可以继续满足公司的平台业务运营。	-			是	上期参股公司	2014年04月10日		《证券时报》、《证券日报》、《上海证券报》、《中国证券报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）2014-028号公告

## 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）	本期初起至出售	出售对公司的	资产出售为上	资产出售定价	是否为关联交	与交易对方的	所涉及的资产	所涉及的债权	披露日期	披露索引
------	-------	-----	---------	---------	--------	--------	--------	--------	--------	--------	--------	------	------

			元)	售日该 资产为 上市公 司贡献 的净利 润(万 元)	影响 (注 3)	市公司 贡献的 净利润 占净利 润总额 的比例	原则	易	关联关 系(适 用关联 交易情 形)	产权是 否已全 部过户	债务是 否已全 部转移		
罗昉	深圳市 龙视传 媒有限 公司 45%的 股权	2014 年 2 月 20 日	1,254.0 7		本次转 让后, 公司将 不再持 有龙视 传媒的 股权。 本次交 易有利 于减少 公司与 龙视传 媒的日 常关联 交易, 改善公 司资产 结构。		市场价 格	否	不适用	是	是	2014 年 02 月 20 日	证券时 报》、 《证券 日报》、 《上海 证券 报》、 《中国 证券 报》及 巨潮资 讯网 (www. cninfo.c om.cn) 2014-00 10 号公 告

### 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。

## 五、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

关联交易 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	关联交易 价格	关联交易 金额(万 元)	占同类交 易金额的 比例	关联交易 结算方式	可获得的 同类交易 市价	披露日期	披露索引
哈尔滨有 线电视网 络有限公 司	参股公司	销售货物	机顶盒等 销售	市场价格	市场价格	1,574.27	0.98%	现金结算	1574.27 万元	2014 年 03 月 24 日	《中国证 券报》、 《上海证 券报》、

											《证券时报》、《证券日报》及巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 公司 2014-019 公告
深圳市龙视传媒有限公司	上期参股公司	销售货物	机顶盒等销售	市场价格	市场价格	63.93	0.04%	现金结算	63.93 万元		
深圳市电明科技有限责任公司	参股公司	销售货物	机顶盒等销售	市场价格	市场价格	1.6	0.00%	现金结算	1.60 万元		
深圳市汇巨信息技术有限公司	参股公司	销售货物	服务收入	市场价格	市场价格	0.7	0.00%	现金结算	0.7 万元	2014 年 03 月 24 日	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》及巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 公司 2014-019 公告
合计				--	--	1,640.5	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无							
关联交易的必要性、持续性、选择与关联方（而非市场其他交易方）进行交易的原因				公司与哈尔滨有线电视网络有限公司、深圳市汇巨信息技术有限公司、深圳市电明科技有限责任公司、深圳市龙视传媒有限公司其进行货物销售是公司日常经营需要，双方协商一致，交易价格公允合理，且前述公司经营情况稳定，形成坏账的可能性较小。							
关联交易对上市公司独立性的影响				公司及关联人在业务、人员、资产、机构、财务等方面保持独立，上述关联交易不会对公司的独立性构成影响，公司主要业务也不因此类交易而对关联方形成依赖。							
公司对关联方的依赖程度，以及相关解决措施（如有）				不适用							

按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）	公司分别于第五届董事会第十三次会议和 2013 年年度股东大会审议通过《关于 2014 年日常关联交易预计的公告》（具体情况请参见 2014 年 3 月 24 日《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》及巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 公司 2013-031 公告，公司分别对 2013 年的日常关联交易进行了预计，截止 2013 年 12 月 31 日，公司与哈尔滨有线电视网络有限公司、深圳市汇巨信息技术有限公司的日常关联交易实际发生金额均在预计范围内。公司与深圳市龙视传媒有限公司、深圳市电明科技有限责任公司日常关联交易发生金额较小，因此根据相关规定无需提交董事会审议。
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）	不适用

## 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
深圳市龙视传媒有限公司	上期参股公司	资产收购	公司收购视传媒拥有的涉及广电有线网络平台业务的相关专有著作权、专利权与专利申请权等一系列成熟的技术成果及知识产权	市场价格	486.56			486.56	现金结算		2014 年 02 月 20 日	《证券时报》、《证券日报》、《上海证券报》、《中国证券报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）2014-009 号公告
深圳市龙视传媒有限公司	上期参股公司	资产收购	公司收购龙视传媒的部分固定资产，包括	市场价格	750.94	691.02		806.54	现金结算		2014 年 04 月 10 日	《证券时报》、《证券日报》、《上海证券

			1689 项 电子设 备和 4 台 车辆									报》、《中 国证券 报》及巨 潮资讯 网 (www. cninfo.c om.cn) 2014-02 8 号公告
转让价格与账面价值或评估价值差异较大的原因（如有）			不适用									
对公司经营成果与财务状况的影响情况			公司与深圳市龙视传媒有限公司的关联交易有利于公司自筹团队自主进行广电有线网络平台的运营和维护，对公司的主营业务和未来的发展不构成重大影响，不损害全体股东的利益。									

### 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

1、2013年11月，深圳市同洲电子股份有限公司（以下简称“公司”）、国广东方网络（北京）有限公司（以下简称“国广东方”）、深圳市龙视传媒有限公司（以下简称“龙视传媒”）三方经过友好协商，本着平等互利、优势互补的原则，以共同开拓互联网电视市场为目的，签署了《国广东方网络（北京）有限公司与深圳市龙视传媒有限公司共同组建合资公司协议》（以下简称“合资协议”），详见2013年12月28日巨潮资讯网 [www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn) 上的《关于公司与深圳市龙视传媒有限公司关联交易的公告》（公告编号：2013-088）。

2014年2月，公司以人民币1,254.07万元的对价转让了公司持有的龙视传媒45%的股权给自然人罗昉。经过本次股权转让后，公司不再持有龙视传媒的股权，详见2014年2月20日巨潮资讯网 [www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn) 上的《关于转让深圳市龙视传媒有限公司股权的公告》（公告编号：2014-010）。

考虑到公司在合资协议中的承诺涉及有条件的对外投资行为以及有条件的股权转让行为，存在短期筹

资及未来股权转让价格不确定性风险，而公司已不再持有龙视传媒股权，因此为了降低公司未来潜在的风险，公司决定将合资协议中公司的权利义务转让给龙视传媒。2014年4月25日，公司第五届董事会第十五次会议审议通过了《关于公司与深圳市龙视传媒有限公司关联交易的议案》，公司、国广东方、龙视传媒三方经过友好协商签署了《关于<国广东方网络（北京）有限公司与深圳市龙视传媒有限公司共同组建合资公司协议>的权利义务转让合同》（以下简称“权利义务转让合同”），三方就公司将合资协议的权利义务转让给龙视传媒事宜订立协议。公司与龙视传媒进一步签署了《关于<国广东方网络（北京）有限公司与深圳市龙视传媒有限公司共同组建合资公司协议>的权利义务转让补充协议》，双方就公司将合资协议权利义务转让给龙视传媒事宜订立了补充协议。由于龙视传媒为公司关联方，本次权利义务转让事项为关联交易。

2、公司于2013年12月26日与公司控股股东袁明先生签署了《附生效条件的股份认购协议》。公司拟非公开发行不超过6,300万股普通股股票，控股股东袁明先生承诺以现金认购股份数不低于本次非公开发行股票总数的35%（含35%），并按照与其他认购对象相同的认购价格认购本次非公开发行的股份。由于国内证券市场的变化，公司股票在二级市场的价格已显著低于已审议通过的非公开发行股票底价。公司董事会对原审议通过的《非公开发行股票预案》之“定价基准日及发行价格”内容进行调整。为此，公司与袁明先生签署了《附条件生效股份认购协议之补充协议》。袁明先生为公司的控股股东。根据《深圳证券交易所股票上市规则》的有关规定，此项交易构成关联交易。

关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
关于公司与深圳市龙视传媒有限公司关联交易的公告	2014年04月28日	《证券时报》、《证券日报》、《上海证券报》、《中国证券报》及巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 2014-030号公告
关于公司非公开发行股票涉及关联交易的公告	2014年08月19日	《证券时报》、《证券日报》、《上海证券报》、《中国证券报》及巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 2014-053号公告

## 六、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

租赁情况说明

(1)公司于2012年1月1日与深圳市清华彩虹纳米材料高科技有限公司签订了《彩虹科技大厦租赁合同》，公司租赁彩虹大厦面积共计17,588.1平方米用于办公使用，租赁期内不得转租。租赁期限为10年，自2012年1月1日起至2021年12月31日止。租赁期内租金不低于人民币65元每平方米，从2014年开始，每年在上一年每平方米租金的基础上递增5%。

(2)公司于2014年1月15日与深圳市照瑞资产管理有限公司签订了《厂房租赁合同》，公司租赁位于深圳市宝安区石岩水田民营工业区同为光电工业园A2栋，租赁面积12765平方米厂房，租赁期限5年，自2014年4月15日至2019年4月15日止。第1至2年租金为每月每平米23元，租金每两年递增一次，递增额度为10%。

(3)公司之全资子公司湖北同洲信息技术有限公司于2013年5月15日与湖北晶禾太阳能电力有限公司签订《厂房租赁合同》，租赁晶禾太阳能厂房，租赁面积4857平方米，租赁期为2013年5月15日至2014年7月15日止。年租金为495000.00元。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用  不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的租赁项目。

## 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
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
湖北同洲信息港有	2014 年 09	2,500	2014 年 10 月	2,500	连带责任保	一年	否	否

限公司	月 20 日		23 日		证			
湖北同洲电子有限 公司	2014 年 09 月 20 日	5,500			0 连带责任保 证	一年	否	否
南通同洲电子有限 责任公司	2014 年 09 月 20 日	6,000	2014 年 10 月 13 日	6,000	连带责任保 证	一年	否	否
南通同洲电子有限 责任公司	2014 年 12 月 06 日	30,000			0 连带责任保 证;抵押	两年	否	否
报告期内审批对子公司担保额 度合计 (B1)			44,000	报告期内对子公司担保实际 发生额合计 (B2)				8,500
报告期末已审批的对子公司担 保额度合计 (B3)			44,000	报告期末对子公司实际担保 余额合计 (B4)				8,500
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)			44,000	报告期内担保实际发生额合 计 (A2+B2)				8,500
报告期末已审批的担保额度合 计 (A3+B3)			44,000	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4)				8,500
实际担保总额 (即 A4+B4) 占公司净资产的比例				10.07%				
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)				2,500				
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)				2,500				
未到期担保可能承担连带清偿责任说明 (如有)				不适用				
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)				不适用				

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

公司报告期不存在其他重大合同。

#### 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。

#### 七、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					
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺					
资产重组时所作承诺					
首次公开发行或再融资时所作承诺	公司控股股东、实际控制人袁明先生	<p>(1) 本人在深圳市同洲电子股份有限公司期间, 如果再设立其他企业, 则该等企业和其全资附属企业、控股子公司、参股公司将不以任何方式(包括但不限于单独经营、与他人合资、合作或联营)直接或间接从事与公司现在和将来主营业务相同、相似或构成实质竞争的业务; 本人不会利用在深圳市同洲电子股份有限公司的控股地位进行损害侵占影响公司其他股东特别是中小股东利益的经营。 (2) 本人承诺今后不通过参股、控股其他公司、与其他公司联营或者其他方式从事与公司相竞争的业务。</p>	2004年05月08日	长期履行	截至目前, 袁明先生严格履行了上述承诺, 并将持续遵守。

	<p>公司股东及控股股东一致行动人袁华先生</p>	<p>本人在深圳市同洲电子股份有限公司期间，如果再设立其他企业，则该等企业及其全资附属企业、控股子公司、参股公司将不以任何方式（包括但不限于单独经营、与他人合资、合作或联营）直接或间接从事与公司现在和将来主营业务相同、相似或构成实质竞争的业务；本人不会利用在深圳市同洲电子股份有限公司的股东地位进行损害、侵占、影响公司其他股东利益的经营活</p>	<p>2003 年 10 月 20 日</p>	<p>长期履行</p>	<p>截至目前，袁华先生严格履行了上述承诺，并将持续遵守。</p>
<p>其他对公司中小股东所作承诺</p>	<p>深圳市同洲电子股份有限公司</p>	<p>未来三年（2013-2015 年）股东回报规划</p>	<p>2013 年 12 月 28 日</p>	<p>2013-2015 年</p>	<p>公司将按照承诺事项持续履行。</p>
	<p>深圳市同洲电子股份有限公司</p>	<p>公司将 15,000 万元的闲置募集资金永久补充流动资金，承诺补充流动资金完成后的 12 个月内不会从事证券投资等高风险业务。</p>	<p>2013 年 02 月 07 日</p>	<p>2013 年 2 月 7 日至 2014 年 2 月 7 日</p>	<p>已履行完毕</p>
	<p>深圳市同洲电子股份有限公司</p>	<p>公司将 3,039.80 万元的剩余募集资金及利息永久补充流动</p>	<p>2013 年 09 月 26 日</p>	<p>2013 年 9 月 26 日至 2014 年 9 月 26 日</p>	<p>已履行完毕</p>

		资金，承诺补充流动资金完成后的 12 个月内不会从事证券投资等高风险业务。			
承诺是否及时履行	是				
未完成履行的具体原因及下一步计划（如有）	不适用				

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

适用  不适用

## 八、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）	70
境内会计师事务所审计服务的连续年限	2014 年度
境内会计师事务所注册会计师姓名	李泽浩、周香萍

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

## 九、处罚及整改情况

适用  不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十、其他重大事项的说明

适用  不适用

### 1、非公开发行股票

2013年12月26日公司第五届董事会第十次会议及2014年1月15日公司2014年第一次临时股东大会逐项审议并通过了《关于公司符合非公开发行股票条件的议案》、《关于公司向特定对象非公开发行股票方案的议案》、《关于本次非公开发行股票募集资金使用可行性分析报告的议案》、《关于前次募集资金使用

情况报告的议案》、《关于提请股东大会授权董事会全权办理本次非公开发行股票相关事宜的议案》、《关于公司非公开发行股票预案的议案》、《关于公司与控股股东签署附生效条件的股份认购协议的议案》、《关于公司非公开发行股票涉及关联交易事项的议案》、《关于提请股东大会批准控股股东免于以要约方式增持公司股份的议案》等议案。议案内容详见2013年12月28日巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）公司相关公告：《深圳市同洲电子股份有限公司第五届董事会第十次会议决议及复牌公告》（2013-090）、《深圳市同洲电子股份有限公司非公开发行股票募集资金使用可行性分析报告》、《深圳市同洲电子股份有限公司关于前次募集资金使用情况报告》、《深圳市同洲电子股份有限公司非公开发行股票预案》、《关于公司非公开发行股票涉及关联交易的公告》（2013-087）。

后由于国内证券市场的变化，公司二级市场股票价格已显著低于原审议通过的非公开发行股票底价。为满足公司转型发展需要，确保本次发行顺利进行，公司2014年8月15日第五届董事会第十七次会议及2014年9月4日公司2014年第三次临时股东大会审议通过了《关于调整公司非公开发行股票方案的议案》等议案，公司对原审议通过的《非公开发行股票预案》之“定价基准日及发行价格”内容进行调整，相关议案内容详见2014年8月19日巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）公司相关公告。根据调整后的公司非公开发行股票预案：公司拟以不低于7.97元/股的发行价格向包括公司控股股东、实际控制人袁明先生在内的不超过10名（含10名）特定对象非公开发行不超过6,300万股（含6,300万股）股票，募集资金总额不超过79,315.82万元（包括发行费用），扣除发行费用后全部投入“辽宁省DVB+OTT电视互联网业务投资项目”。

2014年10月10日，中国证监会发行审核委员会对公司非公开发行股票的申请进行了审核。根据会议审核结果，公司本次非公开发行股票的申请获得通过。详见2014年10月11日巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）公司2014-066号公告。目前公司尚未收到中国证监会正式核准批复的文件。公司将根据非公开发行股票后续进展情况，及时履行信息披露义务。

## 2、中期票据

2013年5月21日公司第五届董事会第四次会议以及2013年6月7日公司2013年第三次临时股东大会审议通过了《关于拟发行中期票据的议案》，批准公司发行不超过人民币5亿元的中期票据，详见2013年6月8日《证券时报》、《中国证券报》、《证券日报》、《上海证券报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）公司2013-040号以及2013-044号公告。

2013年11月底公司接到中国银行间市场交易商协会下发的中市协注[2013]MTN334号《接受注册通知书》，公司获准注册额度为5亿元的中期票据，注册额度自《接受注册通知书》发出之日起2年内有效，由中国工商银行股份有限公司主承销。首期发行在注册后2个月内完成，后续发行应提前2个工作日向交易商协会备案。详见2013年11月22日《证券时报》、《中国证券报》、《证券日报》、《上海证券报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）公司《关于中期票据获得注册的公告》（2013-080）。

公司原定于2014年1月进行首期发行，但由于市场资金价格居高不下，公司向交易商协会撤销并申请延期至2014年3月4日挂牌发行，但债券市场出现了超日债违约事件，引发债市剧烈震动，一、二级市场均受到影响，投资者放弃认购，市场利率比同期水平飙升，多家企业推迟或取消原定的短融或中票发行计划，公司也不能幸免，只能再一次撤销了发行。

公司获准注册的中期票据有效期至2015年11月底，目前考虑到发行效率和市场利率的因素，公司未对中期票据的发行工作有进一步推动。

### 3、公司更名事宜

2014年3月21日公司第五届董事会第十五次会议及2014年4月15日公司2013年年度股东大会审议通过了《关于变更公司名称的议案》。由于未来公司将持续发展电视互联网业务，公司原名称“深圳市同洲电子股份有限公司”已经不能确切体现公司进军电视互联网的战略发展布局，为更清晰地传达公司未来发展规划，公司名称变更为“深圳市同洲互联科技股份有限公司”，同时相应的英文名称由原“Shenzhen Coship Electronics Co.,Ltd.”变更为“Shenzhen Coship Internet Technology Co.,Ltd.”。

由于公司更名涉及公司资产处置、在途项目申报、进出口关务等诸多事宜的影响，相关各部门的工作尚未全部完成，因此截至目前公司尚未完成更名。

## 十一、公司子公司重要事项

√ 适用 □ 不适用

### 1、全资子公司南通同洲电子有限责任公司发行私募债事宜

2014年12月5日公司第五届董事会第二十次会议及2014年12月22日公司2014年第五次临时股东大会审议通过了《关于全资子公司南通同洲电子有限责任公司非公开发行中小企业私募债券的议案》，为了充分运用多层次资本市场创新融资工具，公司全资子公司南通同洲电子有限责任公司（以下简称“南通同洲”）拟经深圳证券交易所备案后以非公开方式发行不超过人民币3亿元（含3亿元）的中小企业私募债券，期限为3年期，附第2年末发行人调整票面利率选择权、投资者回售选择权和发行人赎回选择权，本期私募债券发行所募集资金扣除发行费用后全部用于南通同洲补充流动资金。

随着市场变化发行总计融资成本较高，发行效率相对其他融资方式不高，截至目前，公司全资子公司南通同洲没有发行中小企业私募债，后续公司将根据实际情况选择成本更低更具优势的融资渠道。

## 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	164,180,368	24.04%				2,243,212	2,243,212	166,423,580	24.37%
3、其他内资持股	164,180,368	24.04%				2,243,212	2,243,212	166,423,580	24.37%
境内自然人持股	164,180,368	24.04%				2,243,212	2,243,212	166,423,580	24.37%
二、无限售条件股份	518,779,326	75.96%				-2,243,212	-2,243,212	516,536,114	75.63%
1、人民币普通股	518,779,326	75.96%				-2,243,212	-2,243,212	516,536,114	
三、股份总数	682,959,694	100.00%				0	0	682,959,694	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

- 1、公司监事高长令报告期内减持已解锁的有限售条件股份7,538股；
- 2、公司监事王伟报告期内增持公司股份1,000股，其中锁定750股为有限售条件股份。
- 3、公司高管叶欣报告期内增持公司股份3000000股，其中锁定2250000股为有限售条件股份。

因此，报告期内公司有限售条件股份共增加了2,243,212股，公司无限售条件股份共减少了2,243,212股。公司总股本不变。

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	46,481	年度报告披露日前第 5 个交易日末普通股股东总数	58,479	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
袁明	境内自然人	24.03%	164,142,718	-54,714,218	164,142,718	0	质押	136,400,000
华夏人寿保险股份有限公司—万能保险产品	境内非国有法人	4.83%	33,000,000	33,000,000	0	33,000,000		
招商证券股份有限公司	境内非国有法人	2.51%	17,120,042	17,120,042	0	17,120,042		
五矿国际信托有限公司—五矿信托—西南鸿晟证券投资集合资金信托计划	境内非国有法人	0.60%	4,097,853	4,097,853	0	4,097,853		
新华信托股份有限公司—新华信托 磐石 19 号证券投资集合资金信托计划	境内非国有法人	0.59%	4,030,000	4,030,000	0	4,030,000		
华润深国投信托有限公司—润赢 85 号集合资金信托计划	境内非国有法人	0.54%	3,718,889	3,718,889	0	3,718,889		
云南国际信托有限公司—金丝猴证券投资·瑞园	境内非国有法人	0.54%	3,714,240	3,714,240	0	3,714,240		
余劲松	境内自然人	0.50%	3,439,350	3,439,350	0	3,439,350		
袁华	境内自然人	0.46%	3,166,560	0	0	3,166,560		
叶欣	境内自然人	0.44%	3,000,000	3,000,000	2,250,000	750,000	质押	165,057
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	不适用							

上述股东关联关系或一致行动的说明	公司前十名股东中：股东袁明与袁华为兄弟关系，为一致行动人。公司无法判断其他前十名股东之间是否存在关联关系，也无法判断他们是否属于一致行动人。		
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
华夏人寿保险股份有限公司－万能保险产品	33,000,000	人民币普通股	33,000,000
招商证券股份有限公司	17,120,042	人民币普通股	17,120,042
五矿国际信托有限公司－五矿信托－西南鸿晟证券投资集合资金信托计划	4,097,853	人民币普通股	4,097,853
新华信托股份有限公司－新华信托 磐石 19 号证券投资集合资金信托计划	4,030,000	人民币普通股	4,030,000
华润深国投信托有限公司－润赢 85 号集合资金信托计划	3,718,889	人民币普通股	3,718,889
云南国际信托有限公司－金丝猴证券投资·瑞园	3,714,240	人民币普通股	3,714,240
余劲松	3,439,350	人民币普通股	3,439,350
袁华	3,166,560	人民币普通股	3,166,560
张萍飞	2,709,652	人民币普通股	2,709,652
孟庆祥	2,588,888	人民币普通股	2,588,888
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	股东袁明与袁华为兄弟关系，为一致行动人。公司无法判断其他前十名无限售条件股东之间，以及其他前十名无限售流通股股东和其他前十名股东之间是否存在关联关系，也无法判断他们是否属于一致行动人。		
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）	公司股东余劲松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票 3,439,350 股；公司股东孟庆祥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票 2,588,888 股。		

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

自然人

控股股东姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
袁明	中国	否

最近 5 年内的职业及职务	2001 年 4 月至今任深圳市同洲电子股份有限公司董事长；2001 年 4 月至 2015 年 1 月 19 日任公司总经理；2003 年 2 月 17 日至 2014 年 12 月 30 日任深圳市同洲软件有限公司法定代表人；2007 年 8 月 15 日至 2014 年 06 月 11 日任南通同洲电子有限责任公司法定代表人；2007 年 8 月 15 日至今任南通同洲电子有限责任公司董事；2010 年 9 月 1 日至今任深圳市电明科技有限责任公司董事；2012 年 6 月至 2014 年 7 月任湖北同洲信息技术有限公司法定代表人；2012 年 4 月至 2014 年 1 月任深圳市金源国富投资有限公司法定代表人、董事、总经理；2014 年 1 月至今任深圳市金源国富投资有限公司监事；2012 年 12 月至今任国际通信传媒有限公司董事；2013 年 9 月至今任柬埔寨通信传媒集团有限公司（原至高通信传媒集团（柬埔寨）有限公司）董事。
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

### 3、公司实际控制人情况

自然人

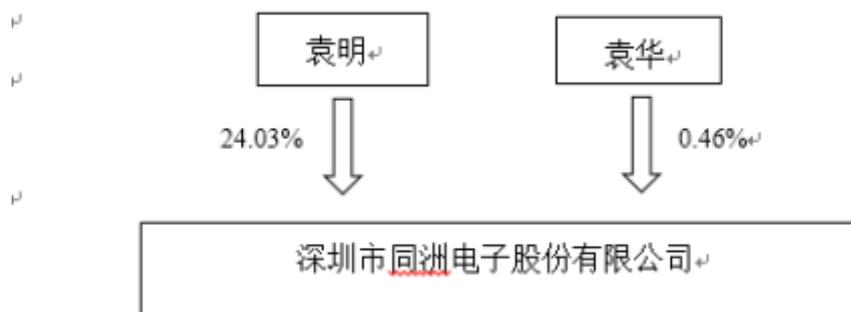
实际控制人姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
袁明	中国	否
最近 5 年内的职业及职务	2001 年 4 月至今任深圳市同洲电子股份有限公司董事长；2001 年 4 月至 2015 年 1 月 19 日任公司总经理；2003 年 2 月 17 日至 2014 年 12 月 30 日任深圳市同洲软件有限公司法定代表人；2007 年 8 月 15 日至 2014 年 06 月 11 日任南通同洲电子有限责任公司法定代表人；2007 年 8 月 15 日至今任南通同洲电子有限责任公司董事；2010 年 9 月 1 日至今任深圳市电明科技有限责任公司董事；2012 年 6 月至 2014 年 7 月任湖北同洲信息技术有限公司法定代表人；2012 年 4 月至 2014 年 1 月任深圳市金源国富投资有限公司法定代表人、董事、总经理；2014 年 1 月至今任深圳市金源国富投资有限公司监事；2012 年 12 月至今任国际通信传媒有限公司董事；2013 年 9 月至今任柬埔寨通信传媒集团有限公司（原至高通信传媒集团（柬埔寨）有限公司）董事。	
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无	

实际控制人报告期内变更

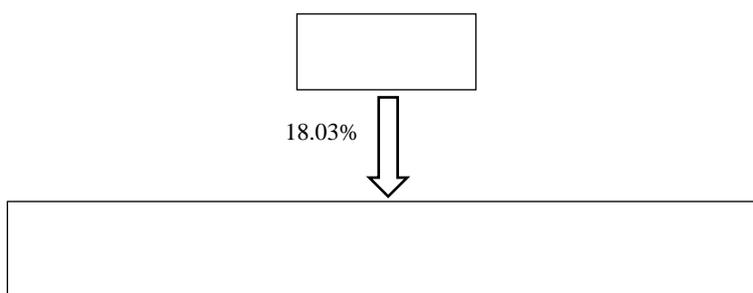
适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



截至本报告披露日，公司实际控制人股权方框图如下：



#### 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
袁明						

其他情况说明

公司于2013年12月26日召开的第五届董事会第十次会议以及2014年1月15日召开的2014年第一次临时股东大会审议通过了《关于公司非公开发行股票预案的议案》。此后公司于2014年8月15日召开第五届董事会第十七次会议并于2014年9月4日召开2014年第三次临时股东大会，审议通过了《关于公司非公开发行股票预案（修订稿）的议案》，公司拟以不低于7.97元/股的发行价向包括公司控股股东袁明在内的不超过10名（含10名）特定对象非公开发行不超过6,300万股（含6,300万股）股票，其中公司控股股东袁明先生于2013年12月26日与公司签订《附条件生效的非公开发行股份认购协议》，于2014年8月15日与公司签订《附条件生效的非公开发行股份认购协议之补充协议》，承诺以现金方式按照与其他发行对象相同的认购

价格认购不低于本次实际发行的全部股份数量的35%（含35%）。

## 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)
袁明	董事长	现任	男	52	2010年03月12日	2016年03月27日	218,856,958	0	54,714,240	164,142,718
袁明	总经理	离任	男	52	2010年03月12日	2015年01月19日				
孙莉莉	副董事长	离任	女	52	2010年03月12日	2014年02月12日				
陈友	董事	现任	男	52	2012年06月11日	2016年03月27日				
潘玲曼	独立董事	现任	女	66	2010年03月12日	2016年03月27日				
欧阳建国	独立董事	现任	男	68	2011年06月30日	2016年03月27日				
钟廉	独立董事	离任	男	54	2012年02月27日	2014年11月28日				
肖寒梅	独立董事	现任	女	47	2013年06月07日	2016年03月27日				
刘一平	监事	现任	男	52	2010年03月12日	2016年03月27日	10,000	0	0	10,000
高长令	监事	现任	男	69	2010年08月20日	2016年03月27日	30,150	0	7,538	22,612
王红伟	监事	现任	女	48	2011年02月16日	2016年03月27日	0	1,000	0	1,000
孙功宪	副总经理	离任	男	42	2011年04月27日	2015年01月29日				
杨瑞良	副总经理	离任	男	52	2011年09月29日	2015年04月10日				
叶欣	董事会秘书	离任	男	40	2012年02月07日	2015年01月23日	0	3,000,000	0	3,000,000
叶欣	副总经理	离任	男	40	2012年02月07日	2015年02月16日				

叶欣	董事	现任	男	40	2015年02月16日	2016年03月27日				
叶欣	总经理	现任	男	40	2015年02月16日	2016年03月27日				
袁团柱	副总经理	现任	男	52	2013年01月21日	2016年03月27日				
吴远亮	副总经理	现任	男	62	2013年03月27日	2016年03月27日	20	0	0	20
易睿	副总经理	离任	男	37	2013年09月26日	2015年03月10日				
易睿	董事	离任	男	37	2014年01月15日	2015年03月10日				
车柯	副总经理	离任	男	40	2013年09月26日	2014年08月19日				
车柯	董事	离任	男	40	2014年01月15日	2014年08月19日				
段春辉	财务总监	现任	男	36	2013年09月26日	2016年03月27日				
侯颂	董事	现任	男	47	2015年02月16日	2016年03月27日				
侯颂	副总经理	现任	男	47	2015年01月30日	2016年03月27日				
李宁远	董事	现任	女	36	2015年02月16日	2016年03月27日				
龚芸	副总经理	现任	女	38	2015年01月30日	2016年03月27日				
龚芸	董事会秘书	现任	女	38	2015年01月30日	2016年03月27日				
合计	--	--	--	--	--	--	218,897,128	3,001,000	54,721,778	167,176,350

## 二、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员最近5年的主要工作经历

公司现任董事、监事、高级管理人员最近5年的主要工作经历

公司第五届董事会目前由8名董事组成，其中非独立董事5名：袁明先生、陈友先生、叶欣先生、侯颂先生，李宁远女士；独立董事3名：潘玲曼女士、欧阳建国先生、肖寒梅女士。公司第五届监事会目前由3名监事组成，其中非职工监事2名：刘一平先生，高长令先生，职工监事1名：王红伟女士。叶欣先生为公司总经理，杨瑞良先生、袁团柱先生、吴远亮先生、侯颂先生、龚芸女士为公司副总经理，龚芸女士为公司董事会秘书，段春辉先生为公司财务总监。

**非独立董事简历：**

**袁 明**先生，1963年生，中国籍，北京大学光华管理学院工商管理硕士，高级工程师，公司实际控制人。截止本报告披露日持有公司股份123,107,038股，占总股本的18.03%。1984至1993年任安徽淮北发电厂工程师；1994至2001年任深圳市同洲电子有限公司董事长兼总经理；2001年4月至今任深圳市同洲电子股份有限公司董事长；2001年4月至2015年1月19日任公司总经理；2003年2月17日至2014年12月30日任深圳市同洲软件有限公司法定代表人；2007年8月15日至2014年06月11日任南通同洲电子有限责任公司法定代表人；2007年8月15日至今任南通同洲电子有限责任公司董事；2010年9月1日至今任深圳市电明科技有限责任公司董事；2012年6月至2014年7月任湖北同洲信息技术有限公司法定代表人；2012年4月至2014年1月任深圳市金源国富投资有限公司法定代表人、董事、总经理；2014年1月至今任深圳市金源国富投资有限公司监事；2012年12月至今任国际通信传媒有限公司董事；2013年9月至今任柬埔寨通信传媒集团有限公司（原至高通信传媒集团（柬埔寨）有限公司）董事。袁明先生于2012年9月19日收到深圳证券交易所下发的《关于对深圳市同洲电子股份有限公司及相关当事人给予通报批评处分决定》（深证上[2012]318号）的通知并受到通报批评的处分；袁明先生于2014年12月1日收到深圳证券交易所下发的《关于对深圳市同洲电子股份有限公司股东袁明、袁华给予通报批评处分决定》的通知并受到通报批评的处分；除前述处分之外袁明先生未受到中国证监会的处罚和证券交易所惩戒。

**陈 友**先生，1964年生，中国籍，工学硕士、MBA。1993年1月至1997年12月担任深圳天源迪科计算机有限公司副总经理；1998年1月至2001年3月担任深圳天源迪科计算机有限公司董事、总经理；2007年4月至今担任深圳天源迪科信息技术股份有限公司董事长、总经理；2012年06月11日至今任深圳市同洲电子股份有限公司董事；2011年2月17日至今任深圳市汇巨信息技术有限公司董事长。陈友先生目前未持有公司股份，与公司控股股东及实际控制人不存在关联关系，未受到过中国证监会及其他有关部门的处罚和证券交易所惩戒。

**叶 欣**先生，1975年生，中国籍，西安交通大学会计学士、西安理工大学管理学硕士，已取得深圳证券交易所董事会秘书任职资格证书。1995年7月至2003年10月任民航西北管理局财务处会计；2003年10月至2006年7月任清华紫光股份有限公司、清华控股集团公司战略发展部副总监；2006年8月至2011年12月先后任公司投资与项目管理中心副总监、财经管理部副经理、北京办事处主任；2012年1月至2015年2月16日任公司副总经理；2012年2月至2015年1月23日任公司董事会秘书；2015年2月16日至今任公司总经理。2010年7月5日至今任北京捷易联科技有限公司董事，2010年12月3日至今任北京同洲时代技术有限责任公司监事，2012年6月至2014年7月9日任湖北同洲信息技术有限公司监事，2012年6月5日至今任深圳市汇巨信息技术有限公司董事，2012年9月10日至2015年2月11日任深圳科旭科技有限公司法定代表人、总经理、常务董事。叶欣先生与公司或其控股股东及实际控制人不存在关联关系，截至报告披露日持有公司股票300万

股，没有受过证监会及其他有关部门的处罚和证券交易所惩戒。

**侯 颂**先生，1968年生，中国籍，南开大学数学系本科毕业。1990年7月至1993年11月就职于北京市化工局橡胶十厂，任综合统计；1994年1月至1999年12月就职于北京京华信托投资公司，任部门经理；2001年1月至2004年1月就职于盘龙企业拍卖有限公司，任副总经理；2005年1月至2014年12月就职于聚银通（北京）投资管理有限公司，任总经理。2015年1月30日至今任公司副总经理；2015年2月16日至今任公司董事。侯颂先生与公司或其控股股东及实际控制人不存在关联关系，未持有公司股份，没有受过证监会及其他有关部门的处罚和证券交易所惩戒。

**李宁远**女士，1979年生，中国籍，天津南开大学国际商学院国际贸易专业毕业。2003年至2007年就职于新世界房地产武汉分公司，任综合管理部主管职务；2008年至2013年就职于友和道通航空有限公司，任人力资源部经理职务；2015年2月16日至今任公司董事。李宁远女士与公司或其控股股东及实际控制人不存在关联关系，未持有公司股份，无在其他公司任职或兼职情况，没有受过证监会及其他有关部门的处罚和证券交易所惩戒。

#### **独立董事简历：**

**潘玲曼**女士，1949年生，中国籍，硕士，高级会计师、高级管理咨询师、中国注册会计师。1968年至1979年任职于武汉市硚口区工业局，先后担任局长秘书、团委干部、理论教育干部；1979年至1990年5月先后任湖北印刷物资公司会计、财务科长、总经理助理，副总经理；1990年6月至1993年5月任深圳市审计局主任科员、深圳市会计师事务所副所长；1993年至1994年任中国宝安集团股份有限公司审计部副部长、深圳市永信会计咨询有限公司总经理；1994年11月至2013年任深圳中达信会计师事务所、天华会计师事务所、北京大公天华会计师事务所深圳分所所长、副主任会计师；2010年至2012年任天职国际会计师事务所深圳分所副所长、副主任会计师。现任深圳市永达信工程造价咨询有限公司董事长。2009年11月至今担任公司独立董事。潘玲曼女士与公司或其控股股东及实际控制人不存在关联关系，未持有公司股票，没有受过中国证监会及其他有关部门的处罚和证券交易所惩戒。

**欧阳建国**先生，1947年生，中国籍，党员，天津大学机械专业学士，高级工程师。1969年到1992年任南昌手表厂副厂长；1992年到2007年任深圳市科技和信息局处长，于2007年退休；现任深圳市企业技术创新促进会会长、深圳市尚荣医疗股份有限公司独立董事、山西百圆裤业连锁经营股份有限公司独立董事。2011年6月至今任公司独立董事。欧阳建国先生与公司或其控股股东及实际控制人不存在关联关系，未持有公司股票，没有受过证监会及其他有关部门的处罚和证券交易所惩戒。

**肖寒梅**女士，1968年生，中国籍，民主党派，湖南大学经济法专业学士，律师。1996年到1997年任深圳市金三元实业有限公司法律部主任；1997年到2002年任广东信通律师事务所律师、合伙人，2002年到2012年任广东诚公律师事务所律师、合伙人；现任广东诚公律师事务所律师、主任；西安银行股份有限公司监

事；深圳仲裁委员会仲裁员。肖寒梅女士为法律专业人士，已取得深圳证券交易所颁发的独立董事资格证书。2013年06月07日至今肖寒梅女士任深圳市同洲电子股份有限公司独立董事。肖寒梅女士与公司或其控股股东及实际控制人不存在关联关系，未持有公司股票，没有受过证监会及其他有关部门的处罚和证券交易所惩戒。

#### 监事简历：

**刘一平**先生，1963年生，中国籍，硕士。1996年至今在深圳市高新技术投资担保有限公司工作，曾任投资业务二部副经理、研发中心总经理，2003年9月至今任深圳市同洲电子股份有限公司监事、监事会召集人。现任深圳坤琦鑫华有限公司监事、深圳国显科技有限公司监事、无锡格菲薄膜科技有限公司监事。刘一平先生与公司或其控股股东及实际控制人不存在关联关系，截至报告披露日持有公司7,500股，没有受到过证监会及其他有关部门的处罚和证券交易所惩戒。

**高长令**先生，1946年生，中国籍，中共党员。天津大学电机专业学士，高级经济师。1985年到1990年任国营四零四厂副厂长；1990年到1993年任国营四零七厂常务副厂长；1993年到1997年任深圳市兆和贸易有限公司副总经理；1997年到1999年任深圳市华达玻璃制品有限公司副总经理；1999年到2008年任深圳市同洲电子股份有限公司副总经理；2010年至今任深圳市华波美通信技术有限公司执行董事。2010年7月至今任深圳市同洲电子股份有限公司监事。高长令先生与公司或其控股股东及实际控制人不存在关联关系，截至报告披露日持有公司16,959股，没有受过证监会及其他有关部门的处罚和证券交易所惩戒。

**王红伟**女士，1967年生，中国籍，哈尔滨船舶工程学院（现哈尔滨工程大学）计算机应用专业学士、助理工程师。1989年到1995年任哈尔滨市计划委员会（现哈尔滨市发改委）主任科员，1995年到1996年任深圳中星汽车制造公司总经理助理，1996年到2000年任深圳市明升实业发展有限公司副总经理，2000年至今任深圳市同洲电子股份有限公司行政基建部部长，2011年2月至今任公司监事。2007年08月15日至今任南通同洲电子有限责任公司监事；2014年7月9日至今任湖北同洲信息港有限公司监事、湖北同洲电子有限公司监事。王红伟女士与公司或其控股股东及实际控制人不存在关联关系，截至报告披露日持有公司股票750股，没有受过证监会及其他有关部门的处罚和证券交易所惩戒。

#### 高管简历：

**杨瑞良**先生，1963年生，法国籍，天津大学通信工程专业学士、奥尔赛大学（Orsay University）电子技术硕士、法国巴黎国立科学技术与管理学院（CNAM）数字图像处理博士。1993年至2002年任Canal+技术公司数字电视和多媒体部副总裁；2002年至2006年任法国劳杰威（Logiways）高级副总裁兼首席技术官；2006年至2008年任劳杰威（Logiways）（深圳）数字技术有限公司总裁兼首席执行官；2009年至今任公司海外销售部总经理,2011年9月至2015年4月10日任公司副总经理。杨瑞良先生与公司或其控股股东及实际控制人不存在关联关系，未持有公司股票，无在其他公司任职或兼职情况，没有受过证监会及其他有关部门

的处罚和证券交易所惩戒。

**袁团柱**先生，1963年生，中国籍，陕西工学院无线电技术学士。1986年至2001年任西北水利科学研究所新技术应用研究室助理工程师；2002年至2004年任双汉科技股份有限公司研发部经理；2004年至2008年任公司对外合作部副经理；2008年8月至2009年12月任可靠性工程中心总监，2009年1月至2011年12月任公司视讯终端产品线副总经理，2012年至今任公司智能数字家庭事业部副总经理，2013年1月至今任公司副总经理。2014年7月28日至今任湖北同洲电子有限公司法定代表人；2014年06月11日至今任南通同洲电子有限责任公司法定代表人、总经理。袁团柱先生与公司或其控股股东及实际控制人不存在关联关系，未持有公司股票，无在其他公司任职或兼职情况，没有受过证监会及其他有关部门的处罚和证券交易所惩戒。

**吴远亮**先生，1953年生，中国籍，江西大学(现南昌大学)中文系学士。1982年1月至1985年12月任江西大学校长办公室主任秘书，1986年1月至1995年3月任江西省经贸委经济晚报社社长、总编，1995年4月至2000年1月任深圳市庐山大厦实业发展公司董事长、总经理，2000年1月至2007年1月任深圳市妇儿发展中心主任，2007年2月至2013年1月任深圳市东方银座集团副总裁，2013年3月至今任公司副总经理。吴远亮先生与公司或其控股股东及实际控制人不存在关联关系，截至报告披露日持有公司股份20股，无在其他公司任职或兼职情况，没有受过证监会及其他有关部门的处罚和证券交易所惩戒。

**段春辉**先生，男，1979年生，中国籍，中南大学会计电算化专业学士，中国注册税务师、会计师。2001年7月至2002年7月任唐人神集团股份有限公司销售会计；2002年8月至2004年3月任深圳市歌力思服装股份有限公司销售会计、总账会计；2004年3月至2007年4月任深圳市地方税务局第二稽查局协税员；2007年4月加入深圳市同洲电子股份有限公司，2013年9月至今任公司财务总监。2014年11月10日至今任深圳市易汇软件有限公司法定代表人、执行董事。段春辉先生与公司或其控股股东及实际控制人不存在关联关系，未持有公司股票，无在其他公司任职或兼职情况，没有受过证监会及其他有关部门的处罚和证券交易所惩戒。

**龚芸**女士，1977年生，武汉理工大学会计学学士学位。2006年9月至2009年3月任北京大学光华管理学院EMBA中心深圳办公室主任；2009年3月至2011年4月任深圳市同洲电子股份有限公司董事会秘书办公室证券专员；2011年4月至今任公司董事会秘书办公室证券事务代表，2015年1月30日至今任公司副总经理兼董事会秘书。龚芸女士与公司或其控股股东及实际控制人不存在关联关系，未持有公司股票，无在其他公司任职或兼职情况，没有受过证监会及其他有关部门的处罚和证券交易所惩戒。

在股东单位任职情况

适用  不适用

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
袁明	深圳市同洲软件有限公司	法定代表人	2003年02月17日	2016年03月17日	否
袁明	南通同洲电子有限责任公司	董事	2007年08月15日	2016年08月15日	否
袁明	深圳市电明科技有限责任公司	董事	2010年09月01日	2016年09月01日	否
袁明	深圳市金源国富投资有限公司	监事	2014年01月06日	2016年01月06日	否
袁明	国际通信传媒有限公司	董事	2012年12月30日	2016年12月30日	否
袁明	柬埔寨通信传媒集团有限公司	董事	2013年09月01日	2016年09月01日	否
陈友	深圳天源迪科信息技术股份有限公司	董事长、总经理	2010年05月11日	2016年03月31日	是
陈友	深圳市汇巨信息技术有限公司	董事长	2012年06月01日	2016年06月01日	否
叶欣	北京同洲时代科技有限责任公司	监事	2010年12月03日	2018年12月03日	否
叶欣	北京捷易联科技有限公司	董事	2010年07月15日	2018年07月15日	否
叶欣	深圳市汇巨信息技术有限公司	董事	2012年06月08日	2016年06月08日	否
潘玲曼	深圳市永达信工程造价咨询有限公司	董事长	1994年11月01日	2016年12月31日	是
欧阳建国	深圳市尚荣医疗股份有限公司	独立董事	2012年02月02日	2016年03月31日	是
欧阳建国	深圳市企业技术创新促进会	执行会长	2009年07月01日	2017年01月01日	是
欧阳建国	山西百圆裤业连锁经营股份有限公司	独立董事	2014年12月15日	2016年12月15日	是
肖寒梅	广东诚公律师事务所	主任	2014年01月01日	2016年12月31日	否
肖寒梅	西安银行股份有限公司	监事	2010年07月31日	2016年07月31日	否
肖寒梅	深圳仲裁委员会	仲裁员	2013年01月01日	2018年01月01日	否

刘一平	深圳坤琦鑫华有限公司	监事	2012年09月10日	2016年09月10日	否
刘一平	深圳国显科技有限公司	监事	2013年11月05日	2016年11月05日	否
刘一平	无锡格菲薄膜科技有限公司	监事	2013年12月03日	2016年12月03日	否
高长令	深圳市华波美通信技术有限公司	执行董事	2010年06月01日	2016年06月01日	是
王红伟	南通同洲电子有限责任公司	监事	2007年08月15日	2016年08月15日	否
王红伟	湖北同洲信息港有限公司	监事	2014年07月09日	2016年07月09日	否
王红伟	湖北同洲电子有限公司	监事	2014年07月09日	2016年07月09日	否

### 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

公司按照《公司章程》的规定确定董事、监事和高级管理人员的报酬。公司高级管理人员的报酬由董事会薪酬与考核委员会审核通过后提交董事会审议；公司董事的报酬经董事会审议通过后提交股东大会审议确定；公司监事的报酬经监事会审议通过后提请股东大会审议确定。

2014年4月15日公司召开的2013年年度股东大会审议通过了《关于2014年度公司董事、监事薪酬方案的议案》，并于2015年3月30日召开的董事会薪酬与考核委员会2015年第一次会议以及2015年4月23日召开的第五届董事会第二十三次董事会审议通过《关于2014年度公司董事、高级管理人员薪酬考核的议案》，于2015年4月23日召开的第五届监事会第十二次监事会审议通过《关于2014年度公司监事薪酬考核的议案》，以上董事、监事的薪酬考核议案将提交公司2014年年度股东大会审议，公司依据该薪酬考核给公司董事、监事、高级管理人员发放2014年度薪酬。

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
袁明	董事长、历任总经理	男	52	现任	36	0	36
孙莉莉	副董事长	女	52	离任	4	0	4
陈友	董事	女	52	现任	10	0	10

潘玲曼	独立董事	女	66	现任	10	0	10
欧阳建国	独立董事	男	68	现任	10	0	10
钟廉	独立董事	男	54	离任	9.17	0	9.17
肖寒梅	独立董事	女	47	现任	10	0	10
刘一平	监事	男	52	现任	10	0	10
高长令	监事	男	69	现任	10	0	10
王红伟	监事	女	48	现任	15.6	0	15.6
孙功宪	副总经理	男	42	离任	24	0	24
杨瑞良	副总经理	男	52	离任	24	0	24
叶欣	历任副总经理、历任董事会秘书	男	40	任免	24	0	24
袁团柱	副总经理	男	52	现任	24	0	24
吴远亮	副总经理	男	62	现任	24	0	24
易睿	董事、副总经理	男	37	离任	24	0	24
车柯	董事、副总经理	男	40	离任	16	0	16
段春辉	财务总监	男	36	现任	24	0	24
合计	--	--	--	--	308.77	0	308.77

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
车柯	董事	被选举	2014年01月15日	董事会选举
车柯	董事	离任	2014年08月19日	主动离职
车柯	副总经理	解聘	2014年08月19日	主动辞职
易睿	董事	被选举	2014年01月15日	董事会选举
易睿	董事	离任	2015年03月10日	主动离职
易睿	副总经理	解聘	2015年03月10日	主动辞职

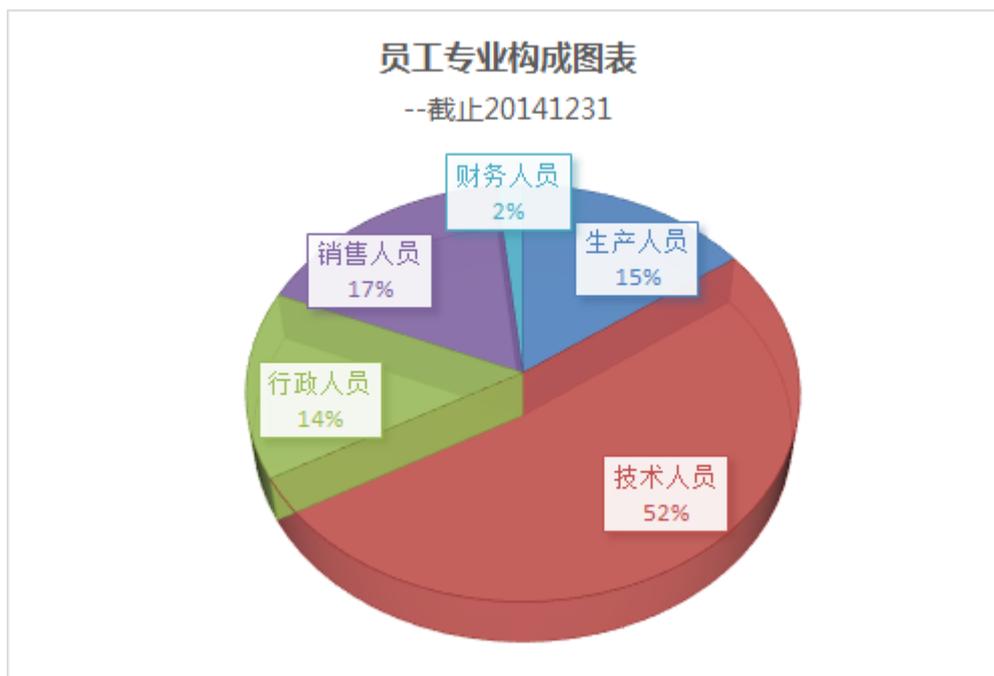
			日	
孙莉莉	副董事长	离任	2014年02月12日	主动离职
钟廉	独立董事	离任	2014年11月28日	主动离职
叶欣	董事会秘书	解聘	2015年01月23日	主动辞职
叶欣	总经理	聘任	2015年02月16日	公司聘任
叶欣	董事	被选举	2015年02月16日	董事会选举
袁明	总经理	解聘	2015年01月19日	主动辞职
孙功宪	副总经理	解聘	2015年01月29日	主动辞职
侯颂	副总经理	聘任	2015年01月30日	公司聘任
侯颂	董事	被选举	2015年02月16日	董事会选举
李宁远	董事	被选举	2015年02月16日	董事会选举
龚芸	副总经理、董事会秘书	聘任	2015年01月30日	公司聘任
杨瑞良	副总经理	解聘	2015年04月10日	主动辞职

## 五、公司员工情况

截至2014年12月31日，公司员工总数为1860人。具体情况如下：

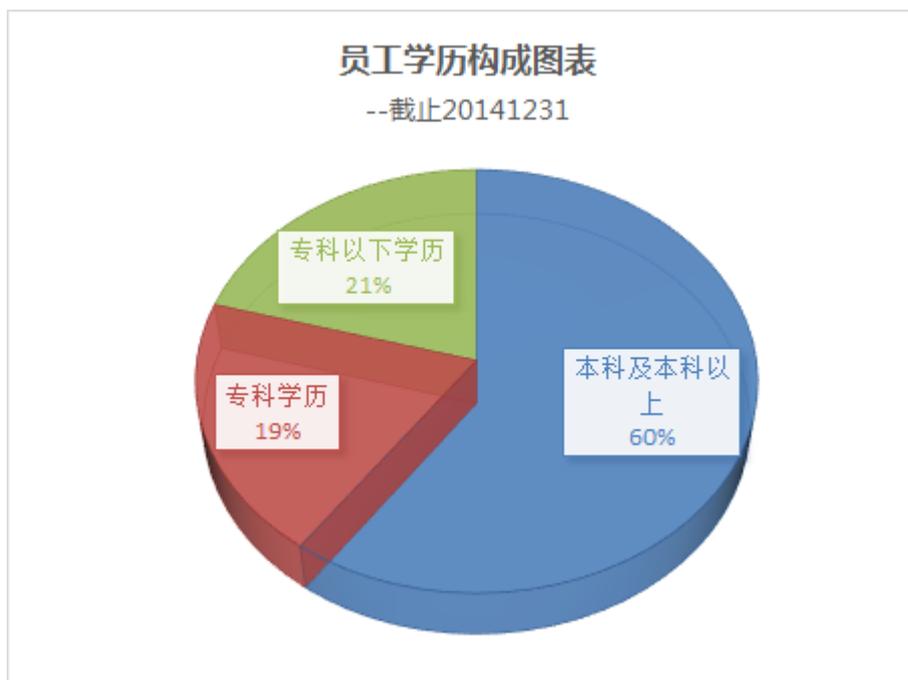
### 1、员工专业构成情况

专业构成	2014年		2013年	
	人数	比例(%)	人数	比例(%)
生产人员	280	15%	870	28%
技术人员	964	52%	1010	33%
行政人员	270	15%	800	26%
销售人员	315	17%	350	11%
财务人员	31	2%	50	2%
合计	1860	100%	3080	100%



2、员工学历构成情况

学历	2014年		2013年	
	人数	比例 (%)	人数	比例 (%)
本科及本科以上	1113	60%	1450	47%
专科学历	364	20%	615	20%
专科以下学历	383	21%	1015	33%
合计	1860	100%	3080	100%



说明：2014年公司在电视互联网新业务上持续投入了大量的人力成本和销售管理费用，为使公司能持续健康的发展，优化公

司的资源配置，提高公司的业务集中度，保持公司的传统业务竞争力，公司在2014年四季度对部分储备业务部门、不盈利项目进行了人员结构优化，对绩效淘汰的相关人员采取了裁员措施，因此公司截至报告期末的员工人数较2013年有较大幅度减少。

## 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》等法律法规的要求，并按照中国证监会相关文件及深圳证监局、深圳证券交易所的监管要求，进一步健全内部控制体系，进一步提高规范运作水平，公司治理实际情况符合中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件的要求。

#### 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》和《公司股东大会议事规则》等相关规定和要求，召集、召开股东大会，股东大会除以现场会议形式召开，公司还提供网络或其他方式为股东参加股东大会提供便利，确保全体股东特别是中小股东享有平等地位，充分行使自己的权利。

#### 2、关于股东与上市公司的关系

公司拥有独立的业务和经营自主能力，在业务、人员、资产、机构、财务上独立于股东，公司董事会、监事会及内部机构独立运作。公司股东严格按照《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《公司章程》规范自身的行为，通过股东大会行使股东权利，未超越股东大会及董事会直接干预公司经营管理。

公司董事会建立了对大股东所持股份“占用即冻结”的监督和责任追究机制，并在《公司章程》中明确说明，并严格根据《防止控股股东及关联方占用公司资金管理制度》规范控股股东与公司之间的关系，确保广大投资者尤其是中小股东的相关权益。

#### 3、关于董事与董事会

公司在《公司章程》、《董事会议事规则》中规定了规范、透明的董事选聘程序，并严格执行，董事会的人数及人员构成符合法律法规的要求，公司目前的独立董事3名，4名独立董事中会计专业人士一名，法律专业人士一名，董事会的人数及人员构成符合法律法规和《公司章程》的要求。公司设立了四个董事会专门委员会，并制定了各委员会的工作细则。董事会下设战略委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会、审计委员会四个专门委员会，各专门委员会均按照委员会工作条例行使职权，提高了董事会运作效率。

公司董事积极参加深交所和深圳证监局举办的证券法律法规培训，守法合规意识得到了提升。报告期内公司董事会严格按照《公司法》、《公司章程》、《董事会议事规则》等相关制度规定召开会议，执行股东大会决议。公司董事勤勉尽责，能够按时参加会议或者委托其他董事参加，认真审议各项议案，积极参加各项培训。公司重大事项均召开现场董事会，有效的保证了董事发表意见。

#### 4、关于监事与监事会

公司在《公司章程》、《监事会议事规则》中规定了规范、透明的监事选聘程序，并严格执行，监事会的人数及人员构成符合法律法规的要求。公司按照《公司章程》、《监事会议事规则》等规定履行职责，对公司重大事项、财务状况等发表了意见。

报告期内公司监事会严格按照《公司法》、《公司章程》、《监事会议事规则》等相关制度规定召开会议，公司监事勤勉尽责，能够按时参加会议或者委托其他监事参加，认真审议各项议案，积极参加各项培训。

#### 5、关于绩效评价与激励的约束机制

公司建立了公正、透明的董事、监事和经理人员的绩效评价标准和激励约束机制，公司董事、监事和高级管理人员的聘任严格按照《公司法》和《公司章程》的规定进行，其聘任公开、透明，符合法律法规的规定。

公司高级管理人员及董事薪酬方案及考核需经董事会薪酬与考核委员会审议通过，其中董事薪酬须经董事会同意后，并提交股东大会审议通过后方可实施；高级管理人员的薪酬须报董事会批准；公司监事薪酬方案及考核需经监事会同意后，并提交股东大会审议通过后方可实施。

#### 6、利益相关者

公司充分尊重和维护利益相关者的合法权益，促进社会、股东、公司、供应商、客户、员工等各方利益的和谐发展，共同推动公司和行业持续、稳健发展。

#### 7、关于信息披露与透明度

公司根据《公司章程》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《公司信息披露事务管理制度》等法律、法规及制度，认真履行信息披露义务。公司指定《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网为公司信息披露的报纸和网站，真实、准确、及时地披露公司信息，确保公司所有股东公平地获得公司相关信息。

公司的公共网站设置了投资者关系专栏、投资者关系互动平台及投资者热线，投资者可以通过这些平台了解公司最新动态，就公司事项进行专门咨询，能及时有效地和公司取得沟通联系。2014年度公司共在深交所指定的全景网（<http://irm.p5w.net>）举行两次网上交流会，分别为2014年4月2日举行的公司2013年度报告网上说明会以及2014年8月29日2014年半年度报告网上说明会，公司董事会秘书、部分董事及高级管理人员出席了相关活动，并就公司定期财务报告、公司治理、发展战略、经营状况等投资者所关心的问题与投资者进行在线交流。

#### 8、制度的完善

为促进公司规范运作，保护中小投资者合法权益，结合公司实际情况，报告期内公司修订了《筹资管

理制度》、《公司章程》、《股东大会议事规则》。

为规范明确公司董事长的筹资审批权限，公司修订了《筹资管理制度》；根据中国证券监督管理委员会发布的《上市公司章程指引（2014 年修订）》以及《上市公司股东大会规则（2014 年修订）》，为促使更多的股东参加会议，行使权利，公司修订了《公司章程》以及《股东大会议事规则》，公司均采用网络投票与现场表决相结合的方式召开股东大会，对于重大事项并对中小投资者进行单独计票。

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

#### 1、公司关于内幕交易培训活动开展情况

根据深圳证监局“关于组织参观内幕交易警示教育展的通知”，公司于 2014 年 11 月 3 日组织公司董事、监事、高级管理人员及接触内幕信息较多人员前往市民中心参观第二届内幕交易警示教育展活动，认真学习展览内容，同时公司严格按照相关要求加强内幕信息的保密管理，及时、准确、完整地进行内幕信息知情人登记，有效防范了内幕信息泄露和内幕交易行为。

#### 2、内幕信息知情人登记管理制度的制定、实施情况

公司已于第三届董事会第二十八次会议审议通过了《深圳市同洲电子股份有限公司内幕信息及知情人管理制度》，并于 2012 年 2 月 7 日第四届董事会第二十次会议对该制度进行了修订，制度具体内容请参见 2012 年 2 月 8 日巨潮资讯网 [www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn) 公司《内幕信息及知情人管理制度》。报告期内，公司严格按照制度规定在内幕信息包括公司定期报告等公司重大事项依法公开披露前，切实准确填写公司内幕信息知情人档案，及时记录商议筹划、论证咨询、合同订立等阶段及报告、传递、编制、决议、披露等环节的内幕信息知情人名单，及其知悉内幕信息的时间、地点、依据、方式、内容等信息。并根据中国证监会的规定，对内幕信息知情人买卖本公司股票及其衍生品种的情况进行自查。切实做好内幕信息保密工作，成功防范内幕交易以及维护信息披露公平原则。

## 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 年年度股东大会	2014 年 04 月 15 日	1、《2013 年年度报告》及《2013 年年度报告摘要》；2、	上述议案全部审议通过	2014 年 04 月 16 日	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》及

		<p>《2013 年度董事会工作报告》；3、《2013 年度监事会工作报告》；4、《2013 年度财务决算报告》；5、《关于公司 2013 年度利润分配预案》；6、《关于 2013 年度募集资金存放与使用情况专项报告》；7、《前次募集资金使用报告》；8、《2013 年度控股股东及其他关联方资金占用专项报告》；9、《关于公司 2014 年向银行申请综合授信额度的议案》；10、《关于公司 2014 年全年日常关联交易预计的议案》；11、《关于 2013 年度公司董事薪酬考核的议案》；12、《关于 2013 年度公司监事薪酬考核的议案》；13、《关于 2014 年度公司董事薪酬方案》；14、《关于 2014 年度公司监事薪酬方案》；15、《关于变更公司名称的议案》；16、《关于修订&lt;筹资管理办法&gt;的议案》。17、《关于修订&lt;公司章程&gt;的议案》；18、《关于投资成立北京同洲移动科技有限公司的议案》；19、《关于对前期重大会计差错更正及追溯调整的议案》。</p>			<p>巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 公司 2014-029 号公告</p>
--	--	--	--	--	--

## 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 15 日	1、《关于公司符合非公开发行股票条件的议案》；2、《关于公司向特定对象非公开发行股票方案的议案》；（逐项审议）3、《关于本次非公开发行股票募集资金使用可行性分析报告的议案》；4、《关于前次募集资金使用情况报告的议案》；5、《关于授权董事会全权办理本次非公开发行股票相关事宜的议案》；6、《关于公司非公开发行股票预案的议案》；7、《关于公司与控股股东签署附生效条件的股份认购协议的议案》；8、《关于公司非公开发行股票涉及关联交易事项的议案》；9、《关于提请股东大会批准控股股东免于以要约方式增持公司股份的议案》；10、《关于公司与深圳市龙视传媒有限公司关联交易的议案》；11、《关于修订〈公司章程〉的议案》；12、《未来三年（2013—2015 年）股东回报规划》；13、《关于增补公司董事的议案》；（采用累积投票制）14、《关	上述议案全部审议通过	2014 年 01 月 16 日	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 公司 2014-004 号公告

		于公司收购深圳全智达通信股份有限公司 100% 股权的议案》。			
2014 年第二次临时股东大会	2014 年 05 月 14 日	1、《关于公司与深圳市龙视传媒有限公司关联交易的议案》。	上述议案全部审议通过	2014 年 05 月 15 日	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 公司 2014-036 号公告
2014 年第三次临时股东大会	2014 年 09 月 04 日	1、《关于 2012 年第三季度报告、2013 年第一季度报告、2013 年半年度报告、2013 年第三季度报告会计差错更正的议案》；2、《关于续聘瑞华会计师事务所为公司 2014 年度审计机构的议案》；3、《关于修订<公司章程>的议案》；4、《关于修订<深圳市同洲电子股份有限公司股东大会事规则>的议案》；5、《关于调整公司非公开发行股票方案的议案》；6、《关于公司非公开发行股票预案(修订稿)的议案》；7、《关于公司与袁明先生签署附条件生效股份认购合同之补充协议的议案》；8、《关于公司非公开发行股票涉及关联交易的议案》。	上述议案全部审议通过	2014 年 09 月 05 日	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 公司 2014-057 号公告
2014 年第四次临时股东大会	2014 年 10 月 10 日	1、《关于对全资子公司提供担保的议案》。	上述议案全部审议通过	2014 年 10 月 11 日	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》及

					巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 公司 2014-065 号公告
2014 年第五次临时股东大会	2014 年 12 月 22 日	1、《关于为全资子公司南通同洲电子有限责任公司非公开发行中小企业私募债券提供担保的议案》；2、《关于提请股东大会授权董事会办理为全资子公司发行中小企业私募债券提供担保相关事宜及授权董事长代表公司签署相关担保协议的议案》。	上述议案全部审议通过	2014 年 12 月 23 日	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 公司 2014-086 号公告

### 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
潘玲曼	10	8	2	0	0	否
欧阳建国	10	7	3	0	0	否
钟廉	9	6	3	0	0	否
肖寒梅	10	7	3	0	0	否
独立董事列席股东大会次数		3				

连续两次未亲自出席董事会的说明

### 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

报告期内，独立董事认真履行职责，本着诚信勤勉义务，利用各自专业上的优势对公司收购出售资产、非公开发行股票、关联交易、对外担保、聘任董事、高管等重要事项作出独立、客观、公正的判断，发表了独立意见，并根据公司实际情况，科学审慎决策，给公司的经营管理、规范运作提出了合理的建议并均被得以采纳；为公司未来的健康发展出谋划策，切实维护了公司和股东尤其是社会公众股东的利益。

### 四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

为进一步完善公司法人治理结构，促进公司董事会科学、高效决策以及建立对公司管理层绩效评价机制和激励机制，参照《上市公司治理准则》及公司章程等有关规定，公司董事会设立战略委员会、审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会四个董事会下设委员会，报告期内，各委员会履职情况如下：

#### （一）董事会下设审计委员会履职情况报告

报告期内公司董事会下设的审计委员会由潘玲曼女士（独立董事）、欧阳建国先生（独立董事）、袁明先生三名委员组成，其中独立董事潘玲曼女士为专业会计人士，并担任审计委员会的召集人。审计委员会2014年度工作情况如下：

1、于2014年1月15日召开审计委员会2014年第一次会议，会议审议通过了以下议案：

议案一、《2013年年度审计工作报告》。

2、于2014年2月11日审计委员会2014年第二次会议，会议审议通过了以下议案：

议案一、《公司2013年度财务会计报表》。审计委员会在年审注册会计师进场前审阅公司编制的财务会计报表，对公司年度报告进行审阅，并发表审核意见。

3、于2014年2月27日召开审计委员会2014年第三次会议，会议审议通过了以下议案：

议案一、《公司2013年度财务合并报表》。审计委员会与年审注册会计师的沟通，在年审注册会计师出具初步审计意见后再一次审阅公司财务会计报表，对公司年度报告进行审阅并发表审核意见。

4、于2014年3月21日召开审计委员会2014年第四次会议，会议审议通过了以下议案：

议案一、《公司2013年度财务决算报告》；

议案二、《关于公司2013年度利润分配预案》；

议案三、《关于公司2013年度内部控制自我评价报告》；

议案四、《关于2013年度募集资金存放与使用情况专项报告》；

议案五、《关于前次募集资金使用报告》；

议案六、《2013年度控股股东及其他关联方资金占用专项报告》；

议案七、《关于公司2013年度资产减值准备计提的议案》；

审计委员会认为：本次资产减值准备计提遵照并符合《企业会计准则》和公司相关会计政策的规定，本次计提资产减值准备基于谨慎性原则，依据充分，公允的反映了截止2013年12月31日公司财务状况、资产价值及经营成果。

议案八、《关于公司2014年向银行申请综合授信额度的议案》；

议案九、《关于公司2014年全年日常关联交易预计的议案》；

议案十、《关于2014年度公司董事、高级管理人员薪酬方案》；

议案十一、《关于修订<筹资管理办法>的议案》；

议案十二、《关于对前期重大会计差错更正及追溯调整的议案》。

5、于2014年4月24日召开审计委员会2014年第五次会议，会议审议通过了以下议案：

议案一、《2014年第一季度报告》；

议案二、《2014年第一季度内审工作报告》；

议案三、《关于公司与深圳市龙视传媒有限公司关联交易的议案》。

6、于2014年7月29日召开审计委员会2014年第六次会议，会议审议通过了以下议案：

议案一、《2014年第二季度内审工作报告》；

议案二、《关于续聘瑞华会计师事务所为公司2014年度审计机构的议案》；

议案三、《关于公司前期会计差错更正事项对公司2012年第三季度报告、2013年第一季度报告、2013年半年度报告及2013年第三季度报告影响情况的议案》。

7、于2014年8月14日召开审计委员会2014年第七次会议，会议审议通过了以下议案：

议案一、《公司2014年半年度报告及其摘要》；

议案二、《关于公司2014年半年度坏账核销的议案》。

8、于2014年10月22日召开审计委员会2014年第八次会议，会议审议通过了以下议案：

议案一、《2014年第三季度报告》；

议案二、《2014年第三季度内审工作报告》；

9、于2014年12月26日召开审计委员会2014年第九次会议，会议审议通过了以下议案：

议案一、《公司2015年度内部审计工作计划》。

## （二）董事会下设战略委员会履职情况报告

报告期内公司董事会下设的战略委员会由袁明先生、孙莉莉女士（2014年2月12日离任）、钟廉先生（时任独立董事，2014年11月28日离任）、欧阳建国先生（独立董事）四名委员组成，其中袁明先生为公司董事长担任战略委员会的召集人。战略委员会2014年度工作情况如下：

1、于2014年2月17日召开战略委员会2014年第一次会议，会议审议通过了以下议案：

议案一、《关于收购深圳市龙视传媒有限公司无形资产暨关联交易的议案》；

议案二、《关于转让深圳市龙视传媒有限公司股权的议案》。

2、于2014年3月21日召开战略委员会2014年第二次会议，会议审议通过了以下议案：

议案一、《2013年度总经理工作报告》；

议案二、《2013年度董事会工作报告》；

议案三、《关于变更公司名称的议案》；

议案四、《关于修订<公司章程>的议案》；

议案五、《关于投资成立北京同洲移动科技有限公司的议案》。

3、于2014年4月8日召开战略委员会2014年第三次会议，会议审议通过了以下议案：

议案一、《关于收购深圳市龙视传媒有限公司固定资产暨关联交易的议案》。

4、于2014年4月24日召开战略委员会2014年第四次会议，会议审议通过了以下议案：

议案一、《关于公司与深圳市龙视传媒有限公司关联交易的议案》。

5、于2014年8月14日召开战略委员会2014年第五次会议，会议审议通过了以下议案：

议案一、《关于调整公司非公开发行股票方案的议案》；

议案二、《关于公司非公开发行股票预案（修订稿）的议案》；

议案三、《关于公司与袁明先生签署附条件生效股份认购合同之补充协议的议案》；

议案四、《关于公司非公开发行股票涉及关联交易的议案》。

6、于2014年9月17日召开战略委员会2014年第六次会议，会议审议通过了以下议案：

议案一、《关于对全资子公司湖北同洲电子有限公司增资的议案》；

议案二、《关于公司与深圳市龙视传媒有限公司日常关联交易的议案》。

7、于2014年12月5日召开战略委员会2014年第七次会议，会议审议通过了以下议案：

议案一、《关于全资子公司南通同洲电子有限责任公司非公开发行中小企业私募债券的议案》；

议案二、《关于为全资子公司南通同洲电子有限责任公司非公开发行中小企业私募债券提供担保的议案》。

### （三）董事会下设薪酬与考核委员会履职情况报告

报告期内公司董事会下设的薪酬与考核委员会由钟廉先生（时任独立董事，2014年11月28日离任）、潘玲曼女士（独立董事）、袁明先生三名委员组成，其中独立董事钟廉先生担任薪酬与考核委员会的召集人。薪酬与考核委员会2014年度工作情况如下：

1、于2014年2月21日召开薪酬与考核委员会2014年第一次会议，会议审议通过了以下议案：

议案一、《2013年度公司高级管理人员绩效考核报告》。

2、于2014年3月5日召开薪酬与考核委员会2014年第二次会议，会议审议通过了以下议案：

议案一、《关于2014年度公司董事、高级管理人员薪酬方案》。

## 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

公司严格按照《公司法》和《公司章程》等法律法规和规章制度规范运作，在业务、人员、资产、机构、财务等方面与股东相分开，具有独立完整的业务体系及面向市场自主经营的能力，拥有独立完整的供应、生产和销售系统。

### （一）业务独立

公司具有完全独立的业务运作系统，不存在主营业务收入和业务利润依赖控股股东及其他关联方的关联交易，充分具备面向市场自主经营的能力。公司具有独立的采购中心，公司建立SAP系统，对采购物料环节进行全面管理；公司的销售中心分区域管理，根据销售内容分销售运营和市场运作体系，并根据市场需求在全国建立区域办事处；公司销售合同的审阅经过公司的采购、生产、法律、销售、财务等各个部门审核。

### （二）人员独立

公司董事、监事、总经理、副总经理及其他高级管理人员均依合法程序选举或聘任，不存在大股东超越公司董事会和股东大会作出人事任免决定的情况。公司总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员和核心技术人员均专职在本公司工作并领取报酬，没有在股东单位及其下属企业担任任何行政职务，也没有在与公司业务相同或相近的其他企业任职的情况。公司建立了独立的人事档案、人事聘用和任免制度以及独立的工资管理制度，并与全体员工签订了劳动合同，由公司人力资源部独立负责公司员工的聘任、考核、奖惩等人事管理工作；公司制定了严格的《人事管理制度》，人员管理独立。

### （三）资产独立

公司的主要资产包括主营业务所需的完整的生产设备、土地、厂房、办公用房、仓储用房、交通工具和知识产权，具有完整的配套设施。公司与股东之间的资产产权界定清晰，生产经营场所独立，不存在依靠股东的生产经营场所进行生产经营的情况。没有以公司资产为股东的债务提供担保，公司对所有资产拥有完全的控制支配权。

### （四）机构独立

公司设有股东大会、董事会、监事会以及公司各级管理部门等机构，独立行使经营管理职权。公司建立了较为完善的组织结构，拥有完整的采购、生产、研发、销售系统及职能和配套部门。公司严格按照《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》等审批程序及其相关法规、条例进行公司相关事项的审议，没有发生控股股东干预本公司正常生产经营活动的现象。

### （五）财务独立

公司按照《企业会计准则》的要求建立一套独立、完整、规范的财务会计核算体系和财务管理制度，并建立了相应的内部控制制度，独立作出财务决策。公司设立独立的财务部门，配备了专职财务人员；公司在银行单独开立账户，拥有独立的银行账号；公司作为独立的纳税人，依法独立纳税。

## 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

为了支持公司向互联网行业转型，增强公司核心竞争力，保障公司正常运作，力争完成2014年经营目标。2014年公司继承并强化目标责任制，通过明确高级管理人员的绩效目标，以各利润中心为单位，将目标层层向下分解，实现压力下传。同洲电子绩效管理委员会是公司公司高管考核的第一责任人，人力资源部是绩效管理委员会的组织实施部门。

2014年度高级管理人员绩效工资与2014年度公司净利润指标完全相关，即在能够完成公司即定利润目前的前提下，高级管理人员可以获得绩效工资，并可以根据实际情况，获得专项奖金。考核委员会对高管人员的分管工作进行了考核，根据年初制定的公司董事、监事、高级管理人员2014年度薪酬方案，并从KPI绩效、管理效能、内部团队协作指数及管理行为测评四个方面对高级管理人员2013年的薪酬进行了考核，形成了《同洲电子高管薪酬与考核报告》，提出以下高管绩效工资和专项资金发放方案：因净利润目标尚未达成年初既定目标，2014年度不发放专项奖金。所有高管本年度薪酬仅发放基本工资。董事会薪酬与考核委员会2015年第一次会议于2015年3月30日召开，审议并通过了《2014年度公司董事、高级管理人员薪酬考核议案》，该议案经公司第五届董事会第二十三次会议审议通过。

## 第十节 内部控制

### 一、内部控制建设情况

#### （一）治理结构设置情况

根据《公司法》、《证券法》和有关监管文件要求及《公司章程》规定，在完善经营机制、强化经营管理的同时，公司逐步建立、健全与业务性质和规模相适应的治理结构。股东大会、董事会、监事会和管理层之间权责分明、相互制衡、运作良好。形成了一套合理、完整、有效的经营管理框架，为公司的规范运作、长期健康发展打下了坚实的基础。公司还建立了独立董事制度，聘请了独立董事，对公司进一步的规范运作起到了很好的作用。董事会下设战略委员会、审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会四个专门委员会，以进一步完善治理结构，促进董事会科学、高效决策。

#### （二）内控制度建立及健全情况

根据《公司法》、《证券法》及相关法律、法规的要求，公司制定了《公司章程》、《三会议事规则》、《四委员会工作细则》、《内部控制制度》、《内部审计制度》、《货币资金管理制度》、《信息披露事务管理制度》、《对外担保管理制度》、《关联交易决策制度》、《重大投资决策制度》、《对外投资管理制度》、《募集资金专户存储制度》等基本管理制度，以保证公司规范运作，促进公司健康发展；以及涵盖采购管理、生产管理、存货管理、产品销售、人力资源、行政管理、财务管理等整个生产经营过程的一系列管理制度及规定，确保各项工作都有章可循，管理有序，形成了规范的管理体系。同时，按照《会计法》、《企业会计准则》等法律法规的规定建立了规范、完整的财务管理控制制度以及相关的操作流程，对采购、生产、销售、财务管理等各个环节进行有效控制，确保会计凭证核算与记录的准确性、可靠性和安全性。董事会及董事长对公司内审工作的开展高度重视，任命了具有专业胜任能力的审计部负责人以开展内审部门工作。审计部参照《规范运作指引》，根据《内部审计制度》长期规范地开展内审工作。

#### （三）风险评估

公司根据战略目标及实施策略，结合行业特点，对经营风险、财务风险、市场风险、政策风险、法规风险等进行持续监控；根据设定的控制目标，全面收集相关信息，识别内部风险和外部风险，及时进行风险评估，进一步促进公司不断地健全内部控制自我约束、自行纠错的内控机制，做到风险可控。同时，公司制定了《重大事件应急解决机制管理办法》，明确各类重大突发事件的监测、报告、处理的程序和时限，建立了监察制度和问责制度。

#### （四）控制活动

公司充分认识到良好、完善的运行机制对实现经营管理目标的重要性，为此公司建立了覆盖公司经营管理业务环节的相关制度、规章、流程等，包括资金、采购、销售、资产、研发等公司的具体业务流程管理，从而保证公司经营管理的运行，保障公司资产的安全和完整，有效促进经营目标的实现。

## （五）信息与沟通

### 1、内部信息传递

在内部信息的收集与流转方面，公司定期召开经营管理会议，通过会议的形式将经营信息进行讨论并传达；此外，公司采用NOTES软件作为办公系统操作软件，通过该系统进行公文发布、文件流转及审批，现代化信息平台使得各管理层级、各部门、各业务单位以及员工与管理层之间信息传递更迅速、顺畅，沟通更便捷、有效；同时，公司还制定了《公文及制度管理办法》，对公文、制度的拟定及审批发布流程进行了规范。

在内部信息的保密方面，公司建立了《知识产权档案管理办法》、《信息资产密级管理规定》等制度文件，根据信息内容、信息价值、信息敏感的程度不同对信息进行分类，通过公司信息资产的分层分级发布与控制，确保信息资产受到适当级别的保护。在信息披露方面，公司制定了《信息披露事务管理制度》、《投资者关系制度》、《内幕信息及知情人管理制度》、《年报信息披露重大会计差错责任追究制度》等制度，对信息披露等相关事项进行了明确的规定。

在反舞弊方面，公司制定了《反舞弊规定》，并通过设立举报邮箱、信箱、举报电话等方式，鼓励员工及公司利益相关方举报和投诉公司内部的违规违纪、舞弊或其他有损公司形象的行为，由法律与知识产权部接受投诉，并处理各类舞弊事件，维护公司廉政性及合法权益。

### 2、信息系统

公司利用计算机信息技术促进信息的集成与共享，传递各业务部门的主要业务信息，充分发挥信息技术在信息与沟通中的作用。公司对信息系统开发与维护、访问与变更、数据输入与输出、文件储存与保管、网络安全等方面作了明确规定，保证信息系统安全稳定运行。在日常运行和维护上，公司对重要业务系统设置了分级访问权限管理，定期审阅系统账号，避免授权不当或存在非授权账号，禁止不相容职务用户账号的交叉操作。系统数据定期备份，综合利用防火墙、路由器等网络设备，漏洞扫描、入侵检测等软件技术以及远程访问安全策略等手段，加强网络安全，防范来自网络的攻击和非法侵入。网络设备及微机设备均采取安装安全软件等措施，防范信息系统受到病毒等恶意软件的感染和破坏。

## （六）内部监督

公司制定了《监事会议事规则》、《审计委员会工作细则》、《内部控制制度》、《内部审计制度》等制度，明确了各监督机构在内部监督中的职责权限，规定了内部监督的工作程序、方法和要求。公司监事会、独立董事、董事会审计委员会以及审计部对公司经营行为进行有效监督。其中，监事会负责对董事、

经理及其他高管人员的履职情形及公司依法运作情况进行监督，对股东大会负责。公司独立董事对公司的重大事项发表独立意见，对公司的生产经营也起到重要的监督作用。董事会审计委员会负责公司内、外部审计的沟通，协调内部审计部门与会计师事务所、国家审计机构等外部审计单位之间的关系，监督公司的内部审计制度及其实施，审核公司的财务信息及其披露，审查公司内控制度，对重大关联交易进行审查，负责董事、公司中高层在职和离任审计等。公司审计部在公司董事会及其下属审计委员会授权下开展内部审计工作。

对于日常经营中的敏感事项和关键业务，公司审计部不定期开展专项内部审计工作，审计情况及时上报管理层和董事会审计委员会，并通报公司相关部门。根据上述认定标准，结合日常监督和专项监督情况，公司董事会认为报告期内不存在重大缺陷。

## 二、董事会关于内部控制责任的声明

按照企业内部控制规范体系的规定，建立健全和有效实施内部控制，评价其有效性，并如实披露内部控制评价报告是公司董事会的责任。监事会对董事会建立和实施内部控制进行监督。经理层负责组织领导企业内部控制的日常运行。公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对报告内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带法律责任。

公司内部控制的目标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《会计法》、《企业会计准则》、《企业内部控制基本规范》及监管部门的相关规范性文件要求，建立了财务报告内部控制，本年度的财务报告内部控制不存在重大缺陷。

## 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24日
内部控制评价报告全文披露索引	详见刊登于2015年4月24日的巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a> 的《深圳市同洲电子股份有限公司2014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，同洲电子公司于 2014 年 12 月 31 日在所有重大方面保持了按照财政部颁布的《内部会计控制规范—基本规范（试行）》的有关规范标准中与财务报表相关的有效的内部控制。	
内部控制鉴证报告全文披露日期	2015 年 04 月 24 日
内部控制鉴证报告全文披露索引	详见刊登于 2015 年 4 月 24 日的巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a> 的《关于深圳市同洲电子股份有限公司 2014 年度内部控制自我评价报告的鉴证报告》

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

### 1、年度报告重大差错责任追究制度的建立

为了进一步提高公司的规范运作水平，提高年报信息披露的质量和透明度，增强信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，根据《中华人民共和国证券法》、《中华人民共和国会计法》、《上市公司信息披露管理办法》、《上市公司治理准则》、《关于做好上市公司2010年年度报告及相关工作的公告》（证监会公告[2010]37号）和《深圳证券交易所股票上市规则》等法律、法规、规范性文件，结合公司实际情况，制定了《年报信息披露重大差错责任追究制度》。该制度经2010年4月9日召开的第四届董事会第二次会议审议通过。

### 2、报告期内公司发生重大会计差错更正的情况

(1) 根据《企业会计准则第28号会计政策、会计估计变更及差错更正》、《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》的规定要求，深圳市同洲电子股份有限公司（以下简称“公司”）于2014年3月21日召开的第五届董事会第十三次会议审议了《关于对前期重大会计差错进行更正及追溯调整的议案》，由于公司子公司湖北同洲信息技术有限公司建设进展存在较大的不确定性以及预测税前补亏期间是否有足够的应纳税所得额存在较大的不确定性等原因，对前期会计差错进行了更正，并据此追溯调整了2012年度财务报表相关财务项目数据，具体详见2014年3月24日《证券时报》、《证券日报》、《上海证券报》、《中国证券报》及2014年3月24日巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）2013-020号公告。

(2) 上述会计差错更正涉及对公司2012年第三季度报告、2013年第一季度报告、2013年半年度报告以及2013年第三季度报告的影响，为了公允反映会计差错更正事项对前述相关季度财务报表的影响情况，公司聘请了瑞华会计师事务所就会计差错更正事项对前述相关各季报的影响情况进行了专项审核，并出具了

《关于深圳市同洲电子股份有限公司会计差错更正事项对季报影响情况的专项审核报告》（瑞华核字【2014】48040013号）。同时，公司于2015年8月15日召开了第五届董事会第十七次会议审议通过了《关于2012年第三季度报告、2013年第一季度报告、2013年半年度报告、2013年第三季度报告会计差错更正的议案》，具体详见2014年8月19日《证券时报》、《证券日报》、《上海证券报》、《中国证券报》及巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）2014-051号公告。

### 3、报告期内公司发生业绩预告修正的情况

（1）公司于2014年2月28日发布了《2013年度业绩快报》（公告编号：2014-012），预计2013年1-12月归属于上市公司股东的净利润为79,886,483.52元；2014年3月21日，公司披露了《2013年年度业绩快报修正公告》，预计2013年1-12月归属于上市公司股东的净利润为34,156,536.18元，详见2014年3月21日《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）公司2014-014号公告。

（2）公司于2014年4月28日在《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》、《上海证券报》和巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上公布的2014年1~6月经营业绩预计公告中：2014年1~6月预计的归属于上市公司股东净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形，归属于上市公司股东净利润预计范围为0—1,000万元。2014年7月15日公司披露了《2014年半年度业绩预告修正公告》，修正后预计2014年1~6月归属于上市公司股东净利润预计范围为-16,000万元至-15,000万元，详见2014年2014年7月15日《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》、《上海证券报》和巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）公司2014-044号公告；并于2014年7月16日披露了《2014年半年度业绩预告修正的补充公告》，详见2014年2014年7月16日《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》、《上海证券报》和巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）公司2014-045号公告。

（3）公司于2014年10月28日在《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》、《上海证券报》和巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上披露了《2014年第三季度报告正文》，预计2014年1~12月归属于上市公司股东净利润为业绩亏损的情形，归属于上市公司股东净利润预计范围为-25,000万元至-24,000万元。2015年1月31日，公司披露了《2014年度业绩预告修正公告》，修正后预计2014年1~12月归属于上市公司股东净利润为-42,000万元~-38,000万元，具体详见2015年1月31日《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》、《上海证券报》和巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）公司2015-009号公告。

## 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 22 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	瑞华审字[2015]48040034 号
注册会计师姓名	李泽浩、周香萍

### 审计报告正文

#### 深圳市同洲电子股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的深圳市同洲电子股份有限公司（以下简称“同洲电子公司”）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同洲电子公司管理层的责任。这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

#### 二、注册会计师的责任

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

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

### 三、审计意见

我们认为，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，公允反映了同洲电子公司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

---

二〇一五年四月二十三日

李泽浩

---

中国注册会计师

---

周香萍

## 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：深圳市同洲电子股份有限公司

2014 年 12 月 31 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	376,649,093.80	417,282,895.21
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	14,846,020.00	89,831,303.00
应收账款	1,107,685,993.17	1,378,382,329.05
预付款项	65,482,872.92	138,593,841.80
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	90,686,707.18	90,443,034.56
买入返售金融资产		
存货	359,912,822.00	320,160,083.85
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产	575,164.93	554,065.39
其他流动资产	40,303,142.96	26,600.00
流动资产合计	2,056,141,816.96	2,435,274,152.86
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	5,957,077.86	6,902,891.88
持有至到期投资		

长期应收款	205,328,406.81	232,989,831.47
长期股权投资	138,731,593.86	157,760,200.46
投资性房地产	4,177,118.95	
固定资产	363,735,991.47	364,389,225.99
在建工程	13,896,088.82	10,056,166.11
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	81,946,344.80	75,528,620.23
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	109,888,372.36	5,196,292.97
递延所得税资产	6,164,627.45	19,558,896.40
其他非流动资产		
非流动资产合计	929,825,622.38	872,382,125.51
资产总计	2,985,967,439.34	3,307,656,278.37
流动负债：		
短期借款	1,154,391,716.62	1,286,879,647.73
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	143,088,052.96	143,209,090.58
应付账款	518,143,579.33	401,479,447.04
预收款项	73,811,400.45	56,361,190.79
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	54,003,426.31	12,317,075.31
应交税费	13,567,742.99	-20,617,958.12
应付利息	269,242.13	583,632.22
应付股利		

其他应付款	156,780,692.52	97,014,070.24
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	10,778,000.00	33,690,020.00
其他流动负债		
流动负债合计	2,124,833,853.31	2,010,916,215.79
非流动负债：		
长期借款		12,934,000.00
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		900,000.00
递延收益	17,171,012.77	19,655,458.01
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	17,171,012.77	33,489,458.01
负债合计	2,142,004,866.08	2,044,405,673.80
所有者权益：		
股本	682,959,694.00	682,959,694.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	327,870,006.14	327,870,006.14
减：库存股		
其他综合收益	2,969,599.84	5,500,000.00
专项储备		
盈余公积	79,531,139.33	79,531,139.33
一般风险准备		

未分配利润	-249,367,866.05	167,389,765.10
归属于母公司所有者权益合计	843,962,573.26	1,263,250,604.57
少数股东权益		
所有者权益合计	843,962,573.26	1,263,250,604.57
负债和所有者权益总计	2,985,967,439.34	3,307,656,278.37

法定代表人：袁明

主管会计工作负责人：叶欣

会计机构负责人：段春辉

## 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	346,196,044.50	396,918,499.91
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	14,846,020.00	89,831,303.00
应收账款	1,102,614,833.52	1,353,310,765.24
预付款项	25,701,235.25	96,049,807.40
应收利息		
应收股利	8,500,000.00	13,500,000.00
其他应收款	130,410,652.57	124,613,803.57
存货	224,221,486.15	251,063,019.30
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产	575,164.93	554,065.39
其他流动资产	36,435,759.31	
流动资产合计	1,889,501,196.23	2,325,841,263.81
非流动资产：		
可供出售金融资产	5,957,077.86	6,902,891.88
持有至到期投资		
长期应收款	205,328,406.81	232,989,831.47
长期股权投资	554,122,272.54	563,762,661.46
投资性房地产		
固定资产	200,889,590.59	202,390,587.18
在建工程		

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	29,497,269.70	21,156,447.97
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	108,568,290.24	5,121,144.40
递延所得税资产		12,828,017.86
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,104,362,907.74	1,045,151,582.22
资产总计	2,993,864,103.97	3,370,992,846.03
流动负债：		
短期借款	843,287,453.06	1,186,879,647.73
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	305,677,685.86	143,995,524.58
应付账款	547,087,684.48	485,180,902.58
预收款项	70,472,704.87	54,934,524.58
应付职工薪酬	50,929,503.08	12,091,777.98
应交税费	11,907,050.40	-23,269,150.53
应付利息		583,632.22
应付股利		
其他应付款	188,545,909.26	117,034,845.66
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	10,778,000.00	33,690,020.00
其他流动负债		
流动负债合计	2,028,685,991.01	2,011,121,724.80
非流动负债：		
长期借款		12,934,000.00
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		900,000.00
递延收益	8,005,166.67	10,473,033.31
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	8,005,166.67	24,307,033.31
负债合计	2,036,691,157.68	2,035,428,758.11
所有者权益：		
股本	682,959,694.00	682,959,694.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	330,740,064.63	330,740,064.63
减：库存股		
其他综合收益	2,104,057.84	5,500,000.00
专项储备		
盈余公积	79,531,139.33	79,531,139.33
未分配利润	-138,162,009.51	236,833,189.96
所有者权益合计	957,172,946.29	1,335,564,087.92
负债和所有者权益总计	2,993,864,103.97	3,370,992,846.03

### 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	1,601,835,867.88	1,956,087,078.32
其中：营业收入	1,601,835,867.88	1,956,087,078.32
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	2,012,348,042.96	1,941,504,278.03
其中：营业成本	1,342,924,843.38	1,445,229,561.07
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	14,975,555.92	10,166,083.69
销售费用	229,590,351.58	182,416,114.81
管理费用	291,508,508.95	246,713,322.07
财务费用	96,988,971.18	53,554,697.39
资产减值损失	36,359,811.95	3,424,499.00
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）	-3,091,964.44	2,448,473.11
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-4,601,689.74	2,448,473.11
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	-413,604,139.52	17,031,273.40
加：营业外收入	27,701,211.08	33,570,418.19
其中：非流动资产处置利得	363,372.44	23,223.50
减：营业外支出	15,135,764.60	5,288,415.58
其中：非流动资产处置损失	752,502.12	1,301,133.00
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-401,038,693.04	45,313,276.01
减：所得税费用	15,718,938.11	11,156,739.83
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	-416,757,631.15	34,156,536.18
归属于母公司所有者的净利润	-416,757,631.15	34,156,536.18
少数股东损益		
六、其他综合收益的税后净额	-2,530,400.16	
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-2,530,400.16	
（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	-2,530,400.16	
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	-2,530,400.16	
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	-419,288,031.31	34,156,536.18
归属于母公司所有者的综合收益总额	-419,288,031.31	34,156,536.18
归属于少数股东的综合收益总额		
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	-0.61	0.05
（二）稀释每股收益	-0.61	0.05

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

法定代表人：袁明

主管会计工作负责人：叶欣

会计机构负责人：段春辉

#### 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	1,970,591,847.71	2,165,206,506.57
减：营业成本	1,776,872,842.64	1,742,494,446.65
营业税金及附加	4,806,220.05	9,254,321.08
销售费用	199,890,525.44	146,443,249.74
管理费用	231,574,184.86	191,602,953.29
财务费用	83,533,889.81	50,850,245.20

资产减值损失	36,473,065.91	3,327,967.55
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	-2,161,588.10	22,696,267.51
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-3,671,313.40	3,874,311.30
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	-364,720,469.10	43,929,590.57
加：营业外收入	17,532,530.86	14,784,101.28
其中：非流动资产处置利得	197,215.58	23,223.50
减：营业外支出	14,880,771.84	3,930,325.16
其中：非流动资产处置损失	514,064.73	400,052.36
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-362,068,710.08	54,783,366.69
减：所得税费用	12,926,489.39	3,342,839.97
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	-374,995,199.47	51,440,526.72
五、其他综合收益的税后净额	-3,395,942.16	
（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	-3,395,942.16	
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	-3,395,942.16	
6.其他		

六、综合收益总额	-378,391,141.63	51,440,526.72
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	1,956,746,358.75	2,297,145,865.34
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	104,413,631.43	102,333,331.35
收到其他与经营活动有关的现金	64,973,775.55	29,418,128.58
经营活动现金流入小计	2,126,133,765.73	2,428,897,325.27
购买商品、接受劳务支付的现金	1,189,303,432.26	1,820,621,980.42
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	230,262,402.10	261,842,237.51

支付的各项税费	71,062,726.91	114,605,511.50
支付其他与经营活动有关的现金	329,338,588.96	306,554,305.06
经营活动现金流出小计	1,819,967,150.23	2,503,624,034.49
经营活动产生的现金流量净额	306,166,615.50	-74,726,709.22
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	12,540,700.00	17,672,972.22
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	640,983.93	49,262.92
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	13,181,683.93	17,722,235.14
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	54,183,340.29	35,321,863.90
投资支付的现金	8,755,973.00	326,040.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	62,939,313.29	35,647,903.90
投资活动产生的现金流量净额	-49,757,629.36	-17,925,668.76
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	1,486,201,524.03	1,838,236,377.85
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	830,000.00	
筹资活动现金流入小计	1,487,031,524.03	1,838,236,377.85
偿还债务支付的现金	1,834,230,480.33	1,523,942,633.43
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	74,345,837.84	97,723,483.33
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金		

筹资活动现金流出小计	1,908,576,318.17	1,621,666,116.76
筹资活动产生的现金流量净额	-421,544,794.14	216,570,261.09
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-2,364,089.58	-1,852,368.99
五、现金及现金等价物净增加额	-167,499,897.58	122,065,514.12
加：期初现金及现金等价物余额	375,748,518.32	253,683,004.20
六、期末现金及现金等价物余额	208,248,620.74	375,748,518.32

## 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	2,418,443,199.54	2,518,318,162.85
收到的税费返还	101,063,859.08	90,285,081.12
收到其他与经营活动有关的现金	23,896,269.58	20,909,169.16
经营活动现金流入小计	2,543,403,328.20	2,629,512,413.13
购买商品、接受劳务支付的现金	1,704,727,511.59	2,057,382,086.12
支付给职工以及为职工支付的现金	161,625,604.08	166,618,833.28
支付的各项税费	46,854,943.25	91,005,825.38
支付其他与经营活动有关的现金	248,786,156.57	299,574,440.29
经营活动现金流出小计	2,161,994,215.49	2,614,581,185.07
经营活动产生的现金流量净额	381,409,112.71	14,931,228.06
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	12,540,700.00	17,672,972.22
取得投资收益收到的现金	5,000,000.00	6,500,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	640,983.93	3,528,148.32
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	18,181,683.93	27,701,120.54
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	32,676,492.31	13,129,007.73
投资支付的现金	17,213,814.34	40,030,484.50

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	49,890,306.65	53,159,492.23
投资活动产生的现金流量净额	-31,708,622.72	-25,458,371.69
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	1,353,573,018.24	1,738,236,377.85
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	830,000.00	
筹资活动现金流入小计	1,354,403,018.24	1,738,236,377.85
偿还债务支付的现金	1,803,440,693.26	1,503,942,633.43
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	73,038,452.47	97,723,483.33
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	1,876,479,145.73	1,601,666,116.76
筹资活动产生的现金流量净额	-522,076,127.49	136,570,261.09
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-212,914.08	-1,847,961.32
五、现金及现金等价物净增加额	-172,588,551.58	124,195,156.14
加：期初现金及现金等价物余额	355,384,123.02	231,188,966.88
六、期末现金及现金等价物余额	182,795,571.44	355,384,123.02

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	682,959,694.00				327,870,006.14		5,500,000.00		79,531,139.33		167,389,765.10		1,263,250,604.57
加：会计政策变更													

前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	682,959,694.00				327,870,006.14		5,500,000.00		79,531,139.33		167,389,765.10		1,263,250,604.57
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)							-2,530,400.16				-416,757,631.15		-419,288,031.31
(一)综合收益总额							-2,530,400.16				-416,757,631.15		-419,288,031.31
(二)所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三)利润分配													
1. 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													
4. 其他													
(四)所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补													

亏损													
4. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	682,959,694.00				327,870,006.14		2,969,599.84		79,531,139.33		-249,367,866.05		843,962,573.26

上期金额

单位：元

项目	上期												少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益													
	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	341,479,847.00				498,609,929.64		5,500,000.00		74,387,086.66		343,265,189.79		1,263,242,053.09	
加：会计政策变更														
前期差错更正														
同一控制下企业合并														
其他														
二、本年期初余额	341,479,847.00				498,609,929.64		5,500,000.00		74,387,086.66		343,265,189.79		1,263,242,053.09	
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	341,479,847.00				-170,739,923.50				5,144,052.67		-175,875,424.69		8,551.48	
(一) 综合收益总额											34,156,536.18		34,156,536.18	
(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	170,739,923.50							5,144,052.67		-210,031,960.87			-34,147,984.70
1. 提取盈余公积								5,144,052.67		-5,144,052.67			
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配	170,739,923.50									-204,887,908.20			-34,147,984.70
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转	170,739,923.50				-170,739,923.50								
1. 资本公积转增资本（或股本）	170,739,923.50				-170,739,923.50								
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	682,959,694.00				327,870,006.14		5,500,000.00	79,531,139.33		167,389,765.10			1,263,250,604.57

## 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	682,959,694.00				330,740,064.63		5,500,000.00		79,531,139.33	236,833,189.96	1,335,564,087.92
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	682,959,694.00				330,740,064.63		5,500,000.00		79,531,139.33	236,833,189.96	1,335,564,087.92
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							-3,395,942.16			-374,995,199.47	-378,391,141.63
（一）综合收益总额							-3,395,942.16			-374,995,199.47	-378,391,141.63
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											

2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	682,959,694.00				330,740,064.63		2,104,057.84		79,531,139.33	-138,162,009.51	957,172,946.29

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	341,479,847.00				501,479,988.13		5,500,000.00		74,387,086.66	395,424,624.11	1,318,271,545.90
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	341,479,847.00				501,479,988.13		5,500,000.00		74,387,086.66	395,424,624.11	1,318,271,545.90
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	341,479,847.00				-170,739,923.50				5,144,052.67	-158,591,434.15	17,292,542.02
（一）综合收益总额										51,440,526.72	51,440,526.72
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											

3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配	170,739,923.50							5,144,052.67	-210,031,960.87	-34,147,984.70	
1. 提取盈余公积								5,144,052.67	-5,144,052.67		
2. 对所有者（或股东）的分配	170,739,923.50								-204,887,908.20	-34,147,984.70	
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转	170,739,923.50				-170,739,923.50						
1. 资本公积转增资本（或股本）	170,739,923.50				-170,739,923.50						
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	682,959,694.00				330,740,064.63		5,500,000.00	79,531,139.33	236,833,189.96	1,335,564,087.92	

### 三、公司基本情况

#### (一) 公司概况

公司全称：深圳市同洲电子股份有限公司

英文名称：SHENZHEN COSHIP ELECTRONICS CO.,LTD.

注册地址：深圳市南山区高新科技园北区彩虹科技大厦六楼

公司简称：同洲电子

法定代表人：袁明

注册资本：682,959,694元

行业种类：通信及相关设备制造业

邮政编码：518057

公司电话： 0755-26525099  
公司传真： 0755-26722666  
公司网址： www.coship.com  
上市日期： 2006-06-27

## （二）公司历史沿革

公司前身深圳市同洲电子有限公司成立于1994年2月3日，注册资本为60万元。公司目前持有440301103022657号企业法人营业执照。

2001年4月6日，经广东省深圳市人民政府深府股[2001]13号文《关于同意以发起方式设立深圳市同洲电子股份有限公司的批复》批准，深圳市同洲电子有限公司整体变更为深圳市同洲电子股份有限公司，以截至2001年2月28日经审计的净资产4,326.427万元折合为股本，各股东持股比例不变。2001年4月12日召开了创立大会。2001年4月29日在深圳市工商行政管理局登记注册，注册资本4,326.427万元，并领取执照号为深司字N19809、注册号为4403012002106号企业法人营业执照。

2003年8月22日，经公司2003年第二次临时股东大会决议通过，2003年9月23日经深圳市人民政府以深府股[2003]29号文件《关于深圳市同洲电子股份有限公司利润分配及转增股本方案的批复》批准，公司以未分配利润21,632,135.00元对股东所持公司股份按10股送5股转增股本，送股完成后公司注册资本变更为人民币64,896,405.00元。

2006年5月30日经中国证券监督管理委员会以证监发行字[2006]16号文件《关于核准深圳市同洲电子股份有限公司首次公开发行股票的通知》的核准，公司于2006年6月12日向社会公众公开发行人民币普通股（A股）2200万股，并于2006年6月27日在深圳证券交易所成功上市交易。公司发行2200万A股后，公司的注册资本变更为86,896,405.00元。上述股本已经深圳市鹏城会计师事务所有限公司审验，并于2006年6月16日出具深鹏所验字[2006]051号验资报告。

根据公司2006年9月5日召开的2006年度第一次临时股东大会决议、2006年12月22日召开的2006年度第二次临时股东大会决议和修改后的公司章程，公司以未分配利润向全体股东每10股分配3股股票股利，申请增加注册资本26,068,921.00元，变更后的注册资本为人民币112,965,326.00元。上述股本已经深圳市鹏城会计师事务所有限公司审验，并于2006年12月22日出具深鹏所验字[2006]122号验资报告。

根据2007年5月18日股东大会通过的以资本公积转增股本的方案，公司以2006年12月31日的股本112,965,326.00股为基准，向全体股东每10股转增10股，申请增加注册资本112,965,326元，转增后总股本增至225,930,652股。上述股本已经深圳市鹏城会计师事务所有限公司审验，并于2007年7月9日出具深鹏所验字[2007]666号验资报告。

根据2008年4月2日股东大会通过的以资本公积转增股本的方案，公司以2007年12月31日的股本225,930,652股为基准，向全体股东每10股转增3股，申请增加注册资本67,779,195.00元，转增后总股本增至293,709,847股。上述股本业经深圳恒平会计师事务所有限公司2008年05月04日出具的深恒平所（内）验字[2008]54号验资报告验证。

根据2009年3月10日股东大会决议和修改后的公司章程，公司申请新增注册资本人民币47,770,000.00元，以非公开发行人民币普通股4,777万股筹集。该方案于2009年8月3日经中国证券监督管理委员会“证监许可[2009]721号”文《关于核准深圳同洲电子股份有限公司非公开发行股票批复》核准。上述新增注册资本业经深圳市鹏城会计师事务所有限公司2009年8月19日出具的深鹏所验字[2009]87号验资报告验证。本次增发后，公司股本变更为人民币34,147.9847万元。

根据2013年5月10日2012年股东大会决议通过的以未分配利润送红股、资本公积金转增股本的方案，公司以截至2012年12月31日的总股本341,479,847股为基数，向全体股东每10股送红股5股，合计送红股170,739,923.50股；向全体股东每10股转增5股，共计转增170,739,923.50股。转增股本和送红股后，公司总股本增加至682,959,694股，注册资本变更为人民币682,959,694元。上述股本业经深圳瑞信会计师事务所（普通合伙）出具的深瑞信验字[2013]015号《验资报告》验证。

公司的经营范围：投资兴办实业（具体项目另行申报）；电子产品、计算机软、硬件及其应用网络产品、自动化控制设备、无线移动电子信息产品、汽车电子产品、电子元器件、电视机、显示器、家用商用电器、数字电视机顶盒等产品的技术开发、技术转让及生产经营（生产项目营业执照另发）；通信设备的购销（不含专营、专控、专卖商品）；进出口业务；卫星电视接收天线、高频头、模拟/数字卫星电视接收机的研发和生产（执照另发）；移动通信终端的技术开发、技术转让及生产经营（生产项目营业执照另行办理）。

**（三）本财务报表已经本公司第五届董事会第二十三次会议于2015年4月23日决议批准报出。**

本年度内新设成立了直接控制的北京同洲移动科技有限公司、同洲电子（巴西）有限公司、湖北同洲电子有限公司、深圳市视际互联有限公司、同洲电子（尼日利亚）有限公司，和间接控制的同洲电子（澳大利亚）有限公司、澳大利亚电视企业有限公司，因此本年度合并报表增加上述七家主体单位。详情请参见“本附注八、合并范围的变更”、“本附注九、在其他主体中的权益”。

## 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

（1）2014年公司亏损近4.168亿，亏损的主要原因如下：

①收入下降：受国家政策的影响，公司OTT机顶盒的销量也有所下降；同时为了提高资金周转的效率，公司主动放弃了一些规模较小、回款条件较差的机顶盒订单。

②毛利率下降：随着机顶盒行业的竞争加剧，公司主要产品的整体毛利率有所下降。

③费用增加：为了宣传品牌和推广新产品，公司增加了相关广告费和营销人员的投入，同时因公司人员结构优化裁减业绩较差的人员计提了辞退福利2630万元。

④深圳市地方税务局对公司进行了有关反避税的调查，2015年3月9日出具深地税保初调【2015】1号特别纳税调整初步调整通知书，此事项计入当期损益1100万元。

（2）2015年公司经营能力的可持续性

①因公司在2014年四季度，对部分储备业务部门、不盈利项目进行了人员结构优化，对绩效淘汰的相关人员进行了裁减，同时降低管理干部比例，通过此举措，2015年公司的工资薪酬成本每月可降低600-700万元。

②公司已获取尚未执行的订单为283万台机顶盒，订单金额为58,449万元，计划于2015年上半年完成出货。

③公司加大应收款项的催收力度，公司2015年第一季度，国际客户回款额为

122,271,121.41元，国内的回款额为315,171,547.68元。

## 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：

无

### 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。

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以及吸收合并下的被合并方，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。

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”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“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，下同）折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

### （2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；②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）；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。

年初余额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。

### （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。其中“严重下跌”是公允价值低于成本价的 50%，且持续时间超过壹年；“非暂时性下跌”是指公允价值低于成本价的 80%，且持续时间超过叁年。

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 财务担保合同及贷款承诺

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，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，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 1000 万元以上的应收账款或者单笔金额为 100 万元以上的其他应收款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应收款项，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。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、账龄组合	账龄分析法
组合 2、关联方组合	其他方法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用  不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）	5.00%	5.00%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	20.00%	20.00%
3 年以上	50.00%	50.00%
3—4 年	50.00%	50.00%
4—5 年	50.00%	50.00%
5 年以上	50.00%	50.00%

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	此类应收款项有明显证据不能收回。
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

**12、存货****(1) 存货的分类**

存货主要包括原材料、库存商品、在产品、产成品、委托加工材料、自制半成品、低值易耗品和包装物等七大类。

**(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。原材料领用和发出时按移动平均法计价；产成品生产入库时按订单成本结转。

**(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**

低值易耗品与包装物于其领用时采用一次性摊销法摊销。

**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“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。

### 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“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。

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“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。

### (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%	9-18
电子设备	年限平均法	5	10.00%	18
运输工具	年限平均法	5-10	10.00%	9-18
其他设备	年限平均法	5	10.00%	18

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

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

## 17、在建工程

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

## 18、借款费用

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

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专

门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

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

符合资本化条件的资产指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

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

## 19、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

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。

无形资产的减值测试方法和减值准备计提：

对于使用寿命有限的无形资产，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。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。

无形资产减值损失一经确认，以后期间不予转回。

### (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。

## 20、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。

## 21、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。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

## 22、职工薪酬

### (1) 短期薪酬的会计处理方法

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。

### (3) 辞退福利的会计处理方法

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。

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。

## 23、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。

## 24、股份支付

### （1）股份支付的会计处理方法

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

#### ① 以权益结算的股份支付

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

在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。上述估计的影响计入当期相关成本或费用，并相应调整资本公积。

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

#### ② 以现金结算的股份支付

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

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

### （2）修改、终止股份支付计划的相关会计处理

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

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

### （3）涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易的会计处理

涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易，结算企业与接受服务企业中共

一在本公司内，另一在本公司外的，在本公司合并财务报表中按照以下规定进行会计处理：

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

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

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

本公司内各企业之间发生的股份支付交易，接受服务企业和结算企业不是同一企业的，在接受服务企业和结算企业各自的个别财务报表中对该股份支付交易的确认和计量，比照上述原则处理。

## 25、优先股、永续债等其他金融工具

### （1）永续债和优先股等的区分

本公司发行的永续债和优先股等金融工具，同时符合以下条件的，作为权益工具：

① 该金融工具不包括交付现金或其他金融资产给其他方，或在潜在不利条件下与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务；

② 如将来须用或可用企业自身权益工具结算该金融工具的，如该金融工具为非衍生工具，则不包括交付可变数量的自身权益工具进行结算的合同义务；如为衍生工具，则本公司只能通过以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产结算该金融工具。

除按上述条件可归类为权益工具的金融工具以外，本公司发行的其他金融工具应归类为金融负债。

本公司发行的金融工具为复合金融工具的，按照负债成分的公允价值确认为一项负债，按实际收到的金额扣除负债成分的公允价值后的金额，确认为“其他权益工具”。发行复合金融工具发生的交易费用，在负债成分和权益成分之间按照各自占总发行价款的比例进行分摊。

### （2）永续债和优先股等的会计处理方法

归类为金融负债的永续债和优先股等金融工具，其相关利息、股利（或股息）、利得或损失，以及赎回或再融资产生的利得或损失等，除符合资本化条件的借款费用（参见本附注四、17“借款费用”）以外，均计入当期损益。

归类为权益工具的永续债和优先股等金融工具，其发行（含再融资）、回购、出售或注销时，本公司作为权益的变动处理，相关交易费用亦从权益中扣减。本公司对权益工具持有方的分配作为利润分配处理。

本公司不确认权益工具的公允价值变动。

## 26、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。公司在商品发出后，将商品送达客户指定收货地址，经过客户验收无误后签收货物签收单，公司收到客户签收确认的货物签收单据之后，根据相关合同及签收单据确认已满足收

入确认条件的相关收入。

### (2) 提供劳务收入

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。

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) 使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

## 27、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。

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。

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。

### (2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助，用于补偿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。

## 28、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。

## 29、租赁

### (1) 经营租赁的会计处理方法

#### (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。

### (2) 融资租赁的会计处理方法

#### (1) 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。

#### (2) 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。

## 30、其他重要的会计政策和会计估计

终止经营，是指满足下列条件之一的已被本公司处置或划归为持有待售的、在经营和编制财务报表时能够单独区分的组成部分：①该组成部分代表一项独立的主要业务或一个主要经营地区；②该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个主要经营地区进行处置计划的一部分；③该组成部分是仅仅为了再出售而取得的子公司。

终止经营的会计处理方法参见本附注五、13“划分为持有待售资产”相关描述。

### 31、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
--------------	------	----

##### 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。

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）》	根据财政部（财会[2014]14号）的通知要求，执行《企业会计准则第2号——长期股权投资（2014年修订）》后，对“持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响，并在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益性投资”按《企业会计准则第22号——金融资产的确认和计量》处理	可供出售金融资产	6,902,891.88
		长期股权投资	-6,902,891.88
《企业会计准则第30号——财务报表列报》（2014年修订）	按照《企业会计准则第30号——财务报表列报（2014年修订）》及应用指南的相关规定	其他综合收益	5,500,000.00
		资本公积	-5,500,000.00

续上表

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2013年1月1日资产负债表的影响金额	
		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）》	根据财政部（财会[2014]14号）的通知要求，执行《企业会计准则第2号——长期股权投资（2014年修订）》后，对“持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响，并在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计	可供出售金融资产	8,136,194.73
		长期股权投资	-8,136,194.73

	量的权益性投资”按《企业会计准则第22号—金融资产的确认和计量》处理。		
《企业会计准则第30号——财务报表列报》(2014年修订)	按照《企业会计准则第30号——财务报表列报(2014年修订)》及应用指南的相关规定	其他综合收益	5,500,000.00
		资本公积	-5,500,000.00

本次会计政策变更,仅对上述财务报表项目列示产生影响,对公司 2013 年12月31日和 2012 年12月31日资产总额、负债总额和净资产以及 2013 年度和 2012 年度净利润未产生影响。

## (2) 重要会计估计变更

适用  不适用

## 32、其他

本年本公司无其他会计政策变更。

本年本公司无会计估计变更。

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入按 17%的税率计算销项税,并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税	17%,6%
营业税	按应税营业额的 5%计缴营业税。	5%
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的 1%、7%计缴。	1%, 7%
企业所得税	按应纳税所得额的 10%、15%、25%计缴。	10%、15%、25%
教育费附加	按实际缴纳的流转税的 3%计缴。	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的流转税的 2%计缴。	2%
收入税	按收入的 3.65%或 9.25%计缴	3.65%, 9.25%
流转税	按销售价格的 17%或 18%计缴	17%, 18%
净利润社会贡献费	按应纳税所得额的 9%计缴	9%

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

A、根据国务院2011年10月13日下发的《[财政部 国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知](#)》（[财税〔2011〕100号](#)）号文件：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。公司之子公司—深圳市同洲国际视讯有限公司、深圳市易汇软件有限公司符合上述要求，享受增值税退税政策。

B、根据关于实施高新技术企业所得税优惠有关问题的通知（国税函[2010]203号），高新技术企业享受15%的企业所得税率。深圳市同洲电子股份有限公司于2011年10月31日取得了编号为GF201144200145的高新技术企业证书，本公司之子公司深圳市同洲国际视讯有限公司于2011年10月31日取得编号为GF201144200060的高新技术企业证书，本公司及子公司深圳市同洲国际视讯有限公司2014年度享受15%的所得税优惠税率政策。

C、根据财税【2008】1号《财政部、国家税务总局关于企业所得税若干优惠政策的通知》规定，本公司之子公司深圳市易汇软件有限公司符合软件及集成电路设计企业的税收优惠的有关规定，自首个获利年度起，两年免缴企业所得税，三年减半缴纳企业所得税，本年度适用税率为0%。

## 3、其他

本公司从事软件开发、技术服务、技术转让等业务的收入，原先按5%税率计缴营业税。根据《财政部、国家税务总局关于在全国开展交通运输业和部分现代服务业营业税改征增值税试点税收政策的通知》（财税[2013]37号）等相关规定，本公司从事上述业务的收入，自2013年3月起改为征收增值税，税率为6%。

本公司的子公司同洲电子（巴西）有限公司按当地法律法规要求计缴收入税、流转税、净利润社会贡献费。

## 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	74,232.32	153,884.45
银行存款	208,174,388.42	375,594,633.87
其他货币资金	168,400,473.06	41,534,376.89
合计	376,649,093.80	417,282,895.21
其中：存放在境外的款项总额	17,610,925.46	184,787.41

其他说明

其他货币资金的使用权均受限制，受限原因见附注七、76、①、②、③。

## 2、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	14,566,020.00	89,125,983.00
商业承兑票据	280,000.00	705,320.00
合计	14,846,020.00	89,831,303.00

### (2) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	31,404,700.00	
合计	31,404,700.00	

## 3、应收账款

### (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	1,246,735,578.83	99.43%	139,049,585.66	11.15%	1,107,685,993.17	1,511,449,849.35	99.65%	133,067,520.30	8.80%	1,378,382,329.05
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	7,208,532.49	0.57%	7,208,532.49	100.00%	0.00	5,319,953.36	0.35%	5,319,953.36	100.00%	0.00
合计	1,253,944,111.32	100.00%	146,258,118.15	11.66%	1,107,685,993.17	1,516,769,802.71	100.00%	138,387,473.66	9.12%	1,378,382,329.05

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	729,936,898.72	36,496,844.91	5.00%
1 年以内小计	729,936,898.72	36,496,844.91	5.00%
1 至 2 年	335,529,253.42	33,552,925.35	10.00%
2 至 3 年	72,116,326.44	14,423,265.28	20.00%
3 年以上	109,153,100.25	54,576,550.12	50.00%
合计	1,246,735,578.83	139,049,585.66	11.15%

确定该组合依据的说明：

组合中，按账龄分析法计提坏账准备。

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：

债务人名称	年末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
DigiCrystal	234,234.00	234,234.00	100.00	账龄较长、收回可能性小
Bhagyanagar Digital Services (P) Lt	165,018.17	165,018.17	100.00	账龄较长、收回可能性小
Cable Thai holding	6,294,929.94	6,294,929.94	100.00	账龄较长、收回可能性小
KAIZEN DIGITAL CABLE SERVICES PVT.L	367,895.08	367,895.08	100.00	账龄较长、收回可能性小
10万以下汇总列示	146,455.30	146,455.30	100.00	-
合计	7,208,532.49	7,208,532.49	-	

**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备金额 13,190,597.85 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

## (3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	5,319,953.36

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
天盛数字电视发展有限公司	货款	1,902,103.01	账龄较长,难以收回	董事会审核专项议案通过	否
胜利油田胜利数字传媒有限责任公司	货款	600,799.99	账龄较长,难以收回	董事会审核专项议案通过	是
河南中广通网络发展有限公司	货款	600,000.00	账龄较长,难以收回	董事会审核专项议案通过	否
郑州广播电视局暨四川信广信传媒实业有限公司	货款	532,000.00	账龄较长,难以收回	董事会审核专项议案通过	否
贵阳乌当瑞驰电子部	货款	396,800.00	账龄较长,难以收回	董事会审核专项议案通过	否
长沙湘计华湘计算机有限公司	货款	209,525.67	账龄较长,难以收回	董事会审核专项议案通过	否
淄博展欣文化传媒公司	货款	203,750.00	账龄较长,难以收回	董事会审核专项议案通过	否
驻马店天中广电传媒有限公司	货款	198,000.00	账龄较长,难以收回	董事会审核专项议案通过	否
宁波一讯经贸有限公司	货款	190,000.00	账龄较长,难以收回	董事会审核专项议案通过	否
金额在 10 万以下单位小计	货款	486,974.69	账龄较长,难以收回	董事会审核专项议案通过	否
合计	--	5,319,953.36	--	--	--

应收账款核销说明：

## (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	与本公司关系	年末余额	占应收账款年末余额合计数的比例 (%)	坏账准备年末余额
SUN DIRECT TV PVT LTD	非关联方	108,655,067.77	8.67	6,107,802.63
哈尔滨有线电视网络有限公司	关联方	71,964,011.77	5.74	5,395,948.55

贵州省广播电视信息网络股份有限公司	非关联方	59,314,301.59	4.73	4,667,173.18
四川省有线广播电视网络股份有限公司成都分公司	非关联方	44,839,319.43	3.58	2,241,965.97
Visiontec Filial	非关联方	40,353,502.33	3.22	2,034,815.57
合计		325,126,202.89	25.94	20,447,705.90

#### 4、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	5,376,855.91	8.21%	95,142,195.57	68.65%
1 至 2 年	18,598,160.33	28.40%	41,401,382.31	29.87%
2 至 3 年	40,641,783.48	62.07%	2,024,200.00	1.46%
3 年以上	866,073.20	1.32%	26,063.92	0.02%
合计	65,482,872.92	--	138,593,841.80	--

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：

单位名称	与本公司关系	款项性质	年末余额	账龄	未结算原因
荆州经济技术开发区财政局	非关联方	预付土地款	40,500,000.00	2-3年	尚未取得土地使用权
CyWee Group Limited	非关联方	预付货款	9,844,131.96	1-2年	供应商未供货
深圳市龙视传媒有限公司	关联方	预付项目款	8,721,665.00	1-2年	项目未完工
合计			59,065,796.96		

##### (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	与本公司关系	年末余额	占预付账款年末余额合计数的比例 (%)
荆州经济技术开发区财政局	非关联方	40,500,000.00	61.85
CyWee Group Limited	非关联方	9,844,131.96	15.03
深圳市龙视传媒有限公司	关联方	8,721,665.00	13.32
WEALTHYLINK(ASIA)LIMITED	非关联方	4,217,324.52	6.44
深圳光启创新技术有限公司	非关联方	890,636.76	1.36
合计		64,173,758.24	98.00

## 5、其他应收款

## (1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	101,182,529.91	97.87%	10,495,822.73	10.37%	90,686,707.18	98,921,739.21	99.07%	8,478,704.65	8.57%	90,443,034.56
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	2,198,309.32	2.13%	2,198,309.32	100.00%	0.00	933,646.67	0.93%	933,646.67	100.00%	0.00
合计	103,380,839.23	100.00%	12,694,132.05	12.28%	90,686,707.18	99,855,385.88	100.00%	9,412,351.32	9.43%	90,443,034.56

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			
	76,965,602.74	3,847,497.22	5.00%
1年以内小计	76,965,602.74	3,847,497.22	5.00%
1至2年	7,426,567.38	742,656.74	10.00%
2至3年	8,298,370.43	1,659,674.09	20.00%
3年以上	8,491,989.36	4,245,994.68	50.00%
合计	101,182,529.91	10,495,822.73	10.37%

确定该组合依据的说明：

组合中，按账龄分析法计提坏账准备。

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 4,215,427.40 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备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

**(3) 本期实际核销的其他应收款情况**

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	933,646.67

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
深圳市今博数码技术有限公司	其他	370,600.00	账龄较长、收回可能性小	董事会审核专项议案通过	否
孙彬	其他	126,639.76	系公司司机开车时发生的交通事故借入的赔偿款，由于收回的风险较大	董事会审核专项议案通过	否
山东高速公路股份有限公司	其他	88,010.00	账龄较长、收回可能性小	董事会审核专项议案通过	否
深圳市美丽星科技有限公司	其他	33,847.00	没有继续承租，款项收回风险较大	董事会审核专项议案通过	否
其他单位小计	其他	314,549.91	账龄较长、收回可能性小	董事会审核专项议案通过	否
合计	--	933,646.67	--	--	--

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
保证金	45,916,495.16	41,411,792.88
出口退税	20,494,212.31	5,090,966.97
往来款		14,382,589.85
投资款	14,132,286.56	

其他	22,837,845.20	38,970,036.18
合计	103,380,839.23	99,855,385.88

## (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
深圳凯视宝科技有限公司	保证金	9,867,906.60	1 年以内	9.55%	493,395.33
华视传媒集团有限公司	保证金	6,800,000.00	1 年以内	6.58%	340,000.00
深圳全智达通信股份有限公司	股权收购款	5,376,313.56	1 年以内	5.20%	268,815.68
古俊彬	股权收购款	3,000,000.00	1 年以内	2.90%	150,000.00
冯志军	股权收购款	2,000,000.00	1 年以内	1.93%	100,000.00
合计	--	27,044,220.16	--		1,352,211.01

## 6、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	110,529,892.07	10,455,337.77	100,074,554.30	129,013,447.51	12,472,618.28	116,540,829.23
在产品	28,039,911.80	1,118,802.87	26,921,108.93	30,063,402.70	686,639.62	29,376,763.08
库存商品	195,894,763.45	29,058,528.41	166,836,235.04	134,392,693.25	26,503,199.05	107,889,494.20
发出商品	66,080,923.73		66,080,923.73	66,352,997.34		66,352,997.34
合计	400,545,491.05	40,632,669.05	359,912,822.00	359,822,540.80	39,662,456.95	320,160,083.85

## (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	12,472,618.28	7,849,076.65		9,866,357.16		10,455,337.77
在产品	686,639.62	1,565,475.87		1,133,312.62		1,118,802.87

库存商品	26,503,199.05	10,183,420.16		7,628,090.80		29,058,528.41
合计	39,662,456.95	19,597,972.68		18,627,760.58		40,632,669.05

本年计提存货跌价准备的依据详见附注五、12、（3），本年无转回存货跌价准备。

### （3）存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

存货年末余额中无借款费用资本化金额。

## 7、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期待摊费用	575,164.93	554,065.39
合计	575,164.93	554,065.39

其他说明：

## 8、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税进项税	40,003,601.29	
其他	299,541.67	26,600.00
合计	40,303,142.96	26,600.00

其他说明：

## 9、可供出售金融资产

### （1）可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具：	15,357,077.86	9,400,000.00	5,957,077.86	15,357,077.86	8,454,185.98	6,902,891.88
按成本计量的	15,357,077.86	9,400,000.00	5,957,077.86	15,357,077.86	8,454,185.98	6,902,891.88
合计	15,357,077.86	9,400,000.00	5,957,077.86	15,357,077.86	8,454,185.98	6,902,891.88

### （2）期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
东莞市泰斗微电子科技有限公司	3,557,077.86			3,557,077.86					10.00%	
北京捷易联科技有限公司	9,400,000.00			9,400,000.00	8,454,185.98	945,814.02		9,400,000.00	17.53%	
深圳数字电视国家工程实验室股份有限公司	2,400,000.00			2,400,000.00					6.00%	
合计	15,357,077.86			15,357,077.86	8,454,185.98	945,814.02		9,400,000.00	--	

### (3) 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
可供出售权益工具	8,454,185.98	945,814.02				9,400,000.00
合计	8,454,185.98	945,814.02				9,400,000.00

### (4) 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

其他说明

注：公司在编制 2014 年年度财务报告时，根据新修订的企业会计准则第2号-长期股权投资的规定，将对东莞市泰斗微电子科技有限公司、北京捷易联科技有限公司、深圳数字电视国家工程实验室股份有限公司的投资重分类为按成本计量的可供出售金融资产，并追溯调整年初数。

## 10、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	
分期收款销售商品	221,311,829.93	11,065,591.50	210,246,238.43	233,111,829.93	11,655,591.50	221,456,238.43	
债权置换转长期应收款	19,571,515.59	978,575.78	18,592,939.81	39,571,515.59	1,978,575.78	37,592,939.81	
未实现融资收益	-23,510,771.43		-23,510,771.43	-26,059,346.77		-26,059,346.77	
合计	217,372,574.09	12,044,167.28	205,328,406.81	246,623,998.75	13,634,167.28	232,989,831.47	--

### (2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

本年无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

长期应收款质押情况：公司于2009年、2010年期间与中国工商银行深圳高新园支行签订了五笔保理业务合同，公司以长期应收款下应收齐齐哈尔数字电视传媒有限责任公司和哈尔滨有线电视网络有限公司的贷款合计188,666,800.00 元的贷款获取等额的保理款。截至本报告期末，该质押的长期应收款的账面余额为10,778,000.00元。

其他说明

## 11、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											
深圳市电明科技有限责任公司	10,039,763.47			-600,602.63						9,439,160.84	
深圳市汇	7,625,883			677,834.2						8,303,717	

巨信息技术 有限公司	.33			1						.54	
哈尔滨有 线电视网 络有限公 司				2,906,647 .90						2,906,647 .90	
齐齐哈尔 数字电视 传媒有限 责任公司	1,759,604 .84									1,759,604 .84	1,759,604 .84
深圳市龙 视传媒有 限公司	11,030,97 4.70		11,030,97 4.70								
国际通信 传媒有限 公司	88,524,90 5.36			-6,575,80 0.72	-3,395,94 2.16					78,553,16 2.48	
江西新视 通广电有 限公司	4,786,468 .00			-79,392.1 6						4,707,075 .84	
南通同洲 视讯科技 发展有限 公司	35,752,20 5.60			-930,376. 34						34,821,82 9.26	
小计	159,519,8 05.30		11,030,97 4.70	-4,601,68 9.74	-3,395,94 2.16					140,491,1 98.70	1,759,604 .84
合计	159,519,8 05.30		11,030,97 4.70	-4,601,68 9.74	-3,395,94 2.16					140,491,1 98.70	1,759,604 .84

其他说明

注：①2014年2月18日公司第五届董事会第十二次会议决议全票通过了《关于转让深圳市龙视传媒有限公司股权的议案》。公司与罗昉签订《股权转让协议书》，双方约定罗昉以人民币1,254.07万元的货币资金受让本公司持有深圳市龙视传媒有限公司45%的股权。经过本次股权转让后，公司不再持有深圳市同洲视讯传媒有限公司的股权。

②南通同洲视讯科技发展有限公司由全资子公司南通同洲电子有限责任公司以土地使用权出资，与南通新东区投资发展有限公司、深圳市智汇城视讯网络有限公司共同组建成立了南通同洲视讯科技发展有限公司。南通同洲视讯科技发展有限公司注册资本为9000万元，其中南通同洲以12万平方米的土地使用权出资3600万元，占其40%的股权；南通新东区公司以现金出资3600万元，占其40%的股权；智汇城以现金出资1800万元，占其20%的股权。截止2014年12月31日，子公司南通同洲电子有限责任公司已办理土地过户手续足额出资，南通新东区投资发展有限公司已出资1080万元，深圳市智汇城视讯网络有限公司已出资720万元。

## 12、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

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额				
2.本期增加金额	3,450,332.90	971,106.48		4,421,439.38
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产 \在建工程转入	3,450,332.90			3,450,332.90
(3) 企业合并增加				
(4) 无形资产转 入		971,106.48		971,106.48
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	3,450,332.90	971,106.48		4,421,439.38
二、累计折旧和累计摊 销				
1.期初余额				
2.本期增加金额	103,509.99	140,810.44		244,320.43
(1) 计提或摊销	103,509.99	12,948.09		116,458.08
(2) 无形资产累 计摊销转入		127,862.35		127,862.35
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	103,509.99	140,810.44		244,320.43
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				
(2) 其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	3,346,822.91	830,296.04		4,177,118.95
2.期初账面价值				

### (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
----	------	-----------

其他说明

#### 房地产转换情况

2014年5月1日，本公司之子公司南通同洲电子有限责任公司原自用房产改为出租，自固定资产转作投资性房地产并采用成本价值计量。

## 13、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	322,999,114.35	146,209,694.02	94,054,502.90	9,485,235.88	20,497,445.64	593,245,992.79
2.本期增加金额	11,350,382.63	10,361,529.73	16,720,307.66	1,329,868.67	6,094,238.69	45,856,327.38
(1) 购置		10,361,529.73	16,720,307.66	1,329,868.67	6,094,238.69	34,505,944.75
(2) 在建工程转入	11,350,382.63					11,350,382.63
(3) 企业合并增加						

3.本期减少金额	3,450,332.90	31,344,983.69	4,746,893.40	439,800.00	418,214.10	40,400,224.09
(1) 处置或报废		31,344,983.69	4,746,893.40	439,800.00	418,214.10	36,949,891.19
(2) 转出投资性 房地产金额	3,450,332.90					3,450,332.90
4.期末余额	330,899,164.08	125,226,240.06	106,027,917.16	10,375,304.55	26,173,470.23	598,702,096.08
二、累计折旧						
1.期初余额	59,145,961.55	97,627,376.29	55,551,663.18	3,714,892.28	11,896,929.76	227,936,823.06
2.本期增加金额	16,097,359.83	9,483,626.15	10,422,465.13	866,492.69	3,547,359.53	40,417,303.33
(1) 计提	16,097,359.83	9,483,626.15	10,422,465.13	866,492.69	3,547,359.53	40,417,303.33
3.本期减少金额		29,833,680.43	3,765,074.27	262,175.81	290,291.46	34,151,221.97
(1) 处置或报废		29,833,680.43	3,765,074.27	262,175.81	290,291.46	34,151,221.97
(2) 转出投资性 房地产金额						
4.期末余额	75,243,321.38	77,277,322.01	62,209,054.04	4,319,209.16	15,153,997.83	234,202,904.42
三、减值准备						
1.期初余额			539,943.74	380,000.00		919,943.74
2.本期增加金额						
(1) 计提						
3.本期减少金额			156,743.55			156,743.55
(1) 处置或报废			156,743.55			156,743.55
4.期末余额			383,200.19	380,000.00		763,200.19
四、账面价值						
1.期末账面价值	255,655,842.70	47,948,918.05	43,435,662.93	5,676,095.39	11,019,472.40	363,735,991.47
2.期初账面价值	263,853,152.80	48,582,317.73	37,962,895.98	5,390,343.60	8,600,515.88	364,389,225.99

## (2) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

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

其他说明

注：本年处置或报废的固定资产主要为本公司转让给子公司南通同洲电子有限责任公司及湖北同洲电子有限公司转让部分固定资产，原值共计28,772,570.79元、累计折旧共计25,005,908.58元、净值3,766,662.21元，子公司南通同洲电子有限责任公司及湖北同洲电子有

限公司按受让固定资产的净值入账。

## 14、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
南通厂区建设- 造价咨询费				97,150.00		97,150.00
南通 A2 厂房研 发 IT 机房网络工 程	557,639.96		557,639.96	557,639.96		557,639.96
南通 A2 厂房中 央空调工程	5,685,262.16		5,685,262.16	3,007,005.49		3,007,005.49
南通 A2 厂房装 修	964,032.51		964,032.51	5,020,031.04		5,020,031.04
消防改造工程	128,000.00		128,000.00			
南通钢结构雨棚				460,000.00		460,000.00
荆州生产厂房一 期工程	6,550,354.19		6,550,354.19	914,339.62		914,339.62
称重封箱工作台	10,800.00		10,800.00			
合计	13,896,088.82		13,896,088.82	10,056,166.11		10,056,166.11

### (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
南通 A2 厂房中 央空调 工程	0.00	3,007.00 5.49	5,685.26 2.16	3,007.00 5.49		5,685.26 2.16	75.00%	90.00				其他
南通 A2 厂房装 修	0.00	5,020.03 1.04	2,745.67 0.61	6,801.66 9.14		964,032. 51	80.00%	90.00				其他

荆州生产厂房一期工程	0.00	914,339.62	5,636,014.57			6,550,354.19	28.00%	55.00			其他
合计	0.00	8,941,376.15	14,066,947.34	9,808,674.63		13,199,648.86	--	--			--

## 15、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
<b>一、账面原值</b>					
1.期初余额	64,332,701.76		33,695,993.46	26,003,670.71	124,032,365.93
2.本期增加金额			4,865,600.00	13,682,458.58	18,548,058.58
(1) 购置			4,865,600.00	13,682,458.58	18,548,058.58
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额	971,106.48				971,106.48
(1) 处置					
(2) 转入投资性房地产原值	971,106.48				971,106.48
4.期末余额	63,361,595.28		38,561,593.46	39,686,129.29	141,609,318.03
<b>二、累计摊销</b>					
1.期初余额	4,214,439.34		27,531,651.20	16,757,655.16	48,503,745.70
2.本期增加金额	1,273,414.64		4,510,481.38	5,503,193.86	11,287,089.88
(1) 计提	1,273,414.64		4,510,481.38	5,503,193.86	11,287,089.88
3.本期减少金额	127,862.35				127,862.35
(1) 处置					
(2) 转入投资性房地产累计摊销	127,862.35				127,862.35
4.期末余额	5,359,991.63		32,042,132.58	22,260,849.02	59,662,973.23
<b>三、减值准备</b>					
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	58,001,603.65		6,519,460.88	17,425,280.27	81,946,344.80
2.期初账面价值	60,118,262.42		6,164,342.26	9,246,015.55	75,528,620.23

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

## 16、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	5,196,292.97	14,384,701.12	2,668,569.67	575,164.93	16,337,259.49
合作运营项目		108,175,544.44	14,624,431.57		93,551,112.87
合计	5,196,292.97	122,560,245.56	17,293,001.24	575,164.93	109,888,372.36

其他说明

注：①其他减少额为转入一年内到期的非流动资产。

②公司以运营分成模式与广电运营商开展合作，根据合作协议中的相关约定，公司在发出 DVB+OTT 机顶盒并收到结算单时，将发出商品确认为长期待摊费用。

## 17、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	4,363,547.26	1,087,369.55	3,981,892.14	968,037.24
固定资产折旧	8,109,383.82	2,027,345.95	41,368,685.97	6,723,811.82
无形资产摊销			12,804,142.20	1,920,621.33
未实现融资收益			26,059,346.77	3,908,902.02
递延收益	9,065,846.10	2,266,461.53	19,655,458.01	3,866,561.17
内部购销未实现收益产	5,223,002.77	783,450.42	14,473,085.46	2,170,962.82

生的可抵扣暂时性差异				
合计	26,761,779.95	6,164,627.45	118,342,610.55	19,558,896.40

## (2) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		6,164,627.45		19,558,896.40

## (3) 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	259,390,927.80	208,266,982.80
可抵扣亏损	708,677,953.17	280,284,502.75
合计	968,068,880.97	488,551,485.55

## (4) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2014		8,779,972.76	
2015	222,370,028.58	222,370,028.58	
2016	2,720,726.97	2,720,726.97	
2017	7,152,807.03	7,152,807.03	
2018	39,260,967.41	39,260,967.41	
2019	437,173,423.18		
合计	708,677,953.17	280,284,502.75	--

其他说明：

由于母公司未来是否获得足够的应纳税所得额具有不确定性，因此没有将母公司的可抵扣暂时性差异确认为递延所得税资产；对于其他有亏损的子公司资产减值准备和可抵扣亏损产生的可抵扣暂时性差异也未确认为递延所得税资产。

## 18、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	200,572,400.97	401,879,647.73
保证借款	672,715,052.09	770,000,000.00
信用借款	71,604,263.56	15,000,000.00
信用证贴现		100,000,000.00
银行承兑汇票贴现	209,500,000.00	
合计	1,154,391,716.62	1,286,879,647.73

短期借款分类的说明：

注：质押借款的质押资产类别以及金额，参见附注七、76、②、⑥。

### (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 0.00 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

其他说明：

## 19、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	13,385,990.40	28,977,436.58
银行承兑汇票	129,702,062.56	114,231,654.00
合计	143,088,052.96	143,209,090.58

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

## 20、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	501,801,666.65	393,479,517.50

1 至 2 年	9,532,836.51	4,266,575.06
2 至 3 年	3,094,495.53	324,486.02
3 年以上	3,714,580.64	3,408,868.46
合计	518,143,579.33	401,479,447.04

## (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
----	------	-----------

其他说明：

年末无账龄超过1年的重要应付账款。

## 21、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	51,637,272.49	42,497,090.91
1 至 2 年	16,838,290.36	9,219,541.70
2 至 3 年	1,196,869.58	3,352,977.63
3 年以上	4,138,968.02	1,291,580.55
合计	73,811,400.45	56,361,190.79

## (2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
至高通信传媒集团（柬埔寨）有限公司	5,499,297.37	项目未完工
KOMPAS	4,824,087.15	未发货
合计	10,323,384.52	--

## 22、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	12,317,075.31	227,185,091.36	211,952,622.36	27,549,544.31

二、离职后福利-设定提存计划		12,152,040.07	11,998,158.07	153,882.00
三、辞退福利		31,505,802.49	5,205,802.49	26,300,000.00
合计	12,317,075.31	270,842,933.92	229,156,582.92	54,003,426.31

**(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	200,000.00	210,176,701.60	195,369,689.40	15,007,012.20
2、职工福利费		6,596,963.20	6,596,963.20	
3、社会保险费		3,672,036.58	3,593,435.16	78,601.42
其中：医疗保险费		2,991,732.30	2,920,444.30	71,288.00
工伤保险费		359,859.28	355,521.73	4,337.55
生育保险费		320,445.00	317,469.13	2,975.87
4、住房公积金	-358,165.88	6,426,227.61	6,068,061.73	
5、工会经费和职工教育经费	12,475,241.19	313,162.37	324,472.87	12,463,930.69
合计	12,317,075.31	227,185,091.36	211,952,622.36	27,549,544.31

**(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		11,229,341.23	11,087,361.23	141,980.00
2、失业保险费		922,698.84	910,796.84	11,902.00
合计		12,152,040.07	11,998,158.07	153,882.00

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，本公司按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。

本公司本年度因解除劳动关系所提供辞退福利31,505,802.49元，期末应付款付金额为26,300,000.00元。

**23、应交税费**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	461,189.75	-28,444,594.41
营业税	112,150.29	192,887.47
企业所得税	8,557,102.70	2,564,141.87
个人所得税	3,056,912.24	3,140,549.61
城市维护建设税	319,875.16	607,951.54
教育费附加	233,789.60	438,330.21
土地使用税	75,897.51	194,735.54
房产税	657,075.80	569,968.70
其他	93,749.94	118,071.35
合计	13,567,742.99	-20,617,958.12

其他说明：

注：根据深圳市保税区地方税务局2015年3月9日出具的深地税保初调【2015】1号特别纳税调整初步调整通知书，本公司计提企业所得税8,000,000.00元。

## 24、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	269,242.13	583,632.22
合计	269,242.13	583,632.22

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

其他说明：

## 25、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
扶持奖励资金	75,000,000.00	75,000,000.00
押金	21,250,533.56	1,688,236.54
应付未付其他费用	43,392,081.01	9,937,648.63
保证金	5,143,726.00	6,031,837.68

税收罚息	3,000,000.00	
其他	8,994,351.95	4,356,347.39
合计	156,780,692.52	97,014,070.24

## (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
扶持奖励资金	75,000,000.00	附限制条件，未达到确认收入状态
合计	75,000,000.00	--

其他说明

## 26、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	10,778,000.00	33,690,020.00
合计	10,778,000.00	33,690,020.00

其他说明：

## 27、长期借款

### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	10,778,000.00	46,624,020.00
一年内到期的长期借款	-10,778,000.00	-33,690,020.00
合计		12,934,000.00

长期借款分类的说明：

注：质押借款的质押资产类别以及金额参见附注七、16、（3）。

其他说明，包括利率区间：

## 28、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
产品质量保证	0.00	900,000.00	

合计		900,000.00	--
----	--	------------	----

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

## 29、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	19,655,458.01	3,600,000.00	6,084,445.24	17,171,012.77	政府补助
合计	19,655,458.01	3,600,000.00	6,084,445.24	17,171,012.77	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
土地补贴	9,182,424.70		116,578.60		9,065,846.10	与资产相关
深圳市技术改造补贴款	380,700.00		380,700.00			与收益相关
SDP 三网融合补贴款	916,666.67		916,666.67			与收益相关
三屏互动的三网融合素双核中间件	1,150,000.00		300,000.00		850,000.00	与收益相关
三网融合智能数字电视一体机	1,380,000.00		360,000.00		1,020,000.00	与收益相关
绿色低碳成本多模网络接入笔记本研发及产业化	274,166.67		70,000.00		204,166.67	与收益相关
北斗二代/GPS 双模车载视频监控	391,666.67		100,000.00		291,666.67	与收益相关
经济发展资金	548,333.30		140,000.00		408,333.30	与收益相关
三网融合多媒体技术工作实验室项目	2,383,333.33		550,000.00		1,833,333.33	与收益相关
OTT 多屏互动系统平台	712,500.00		450,000.00		262,500.00	与收益相关
飞飞看多屏互动运营平台产业化项目	1,648,166.67		637,999.97		1,010,166.70	与收益相关
智能电视交互关键技术及资源融	487,500.00		487,500.00			与收益相关

合应用项目						
2013 人才补贴专项	200,000.00		200,000.00			与收益相关
1+1 电视互联网数字机顶盒项目		2,100,000.00	1,000,000.00		1,100,000.00	与收益相关
新一代电视电子商务系统平台		1,500,000.00	375,000.00		1,125,000.00	与收益相关
合计	19,655,458.01	3,600,000.00	6,084,445.24		17,171,012.77	--

其他说明：

### 30、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	682,959,694.00						682,959,694.00

其他说明：

### 31、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）	320,614,700.01			320,614,700.01
其他资本公积	7,255,306.13			7,255,306.13
合计	327,870,006.14			327,870,006.14

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

### 32、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	5,500,000.00	-2,530,400.16			-2,530,400.16		2,969,599.84
其中：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	5,500,000.00						5,500,000.00

外币财务报表折算差额		-2,530,400.16			-2,530,400.16		-2,530,400.16
其他综合收益合计	5,500,000.00	-2,530,400.16			-2,530,400.16		2,969,599.84

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

### 33、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	79,531,139.33			79,531,139.33
合计	79,531,139.33			79,531,139.33

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

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。法定盈余公积累计额为本公司注册资本50%以上的，可不再提取。

本公司在提取法定盈余公积金后，可提取任意盈余公积金。经批准，任意盈余公积金可用于弥补以前年度亏损或增加股本。

### 34、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	167,389,765.10	343,265,189.79
调整后期初未分配利润	167,389,765.10	343,265,189.79
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-416,757,631.15	34,156,536.18
减：提取法定盈余公积		5,144,052.67
应付普通股股利		34,147,984.70
转作股本的普通股股利		170,739,923.50
期末未分配利润	-249,367,866.05	167,389,765.10

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 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 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 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

### 35、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	1,568,386,500.83	1,312,901,588.23	1,881,701,797.49	1,378,471,926.54
其他业务	33,449,367.05	30,023,255.15	74,385,280.83	66,757,634.53
合计	1,601,835,867.88	1,342,924,843.38	1,956,087,078.32	1,445,229,561.07

### 36、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	433,291.94	307,730.13
城市维护建设税	3,020,617.60	5,638,885.68
教育费附加	1,295,778.79	2,416,665.27
地方教育费附加	863,033.62	1,611,110.15
堤围费	99,089.83	176,456.46
其他	9,263,744.14	15,236.00
合计	14,975,555.92	10,166,083.69

其他说明：

注：①各项营业税金及附加的计缴标准详见附注五、税项。

②其他主要为子公司同洲电子（巴西）有限公司计缴的流转税及净利润社会贡献费。

### 37、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	57,758,834.65	43,770,261.98
招待费	14,592,254.09	12,279,169.99
售后服务费	29,057,291.80	24,689,604.05
运输费	13,551,679.33	10,974,295.75
业务推广费	34,099,853.26	23,937,478.59
差旅费	13,861,423.14	10,858,270.02
安装服务费	5,221,444.13	2,766,435.47

参展费	7,200,335.31	8,511,798.32
广告费	7,499,160.69	5,196,959.08
保险费	9,702,269.54	9,356,934.64
物料消耗	10,393,518.11	9,817,942.38
折旧费	2,974,374.68	1,452,399.00
其他	23,677,912.85	18,804,565.54
合计	229,590,351.58	182,416,114.81

其他说明：

### 38、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	140,884,059.02	110,117,487.49
折旧费、摊销	30,446,867.16	31,695,906.00
差旅费	11,728,897.02	11,215,634.31
租赁费	14,655,722.24	14,758,315.48
物料消耗	6,705,522.92	9,497,519.00
测试认证费	5,107,013.89	5,270,455.98
知识产权费	3,355,818.87	3,292,225.68
招待费	6,973,617.05	5,996,371.91
通讯费	4,938,688.94	3,390,622.34
其他	66,712,301.84	51,478,783.88
合计	291,508,508.95	246,713,322.07

其他说明：

### 39、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	74,249,454.64	63,383,806.29
减：利息收入	1,550,185.11	1,289,493.08
承兑汇票贴息	12,568,404.45	3,343,657.89
汇兑损益	4,975,645.05	-4,122,754.50
手续费	5,179,578.24	4,935,171.74
未确认融资费用转出	-2,548,575.34	-13,172,897.85

现金折扣	4,114,649.25	477,206.90
合计	96,988,971.18	53,554,697.39

其他说明：

#### 40、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	15,816,025.25	-8,170,207.06
二、存货跌价损失	19,597,972.68	10,361,403.21
三、可供出售金融资产减值损失	945,814.02	1,233,302.85
合计	36,359,811.95	3,424,499.00

其他说明：

#### 41、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-4,601,689.74	3,626,516.90
处置长期股权投资产生的投资收益	1,509,725.30	-1,178,043.79
合计	-3,091,964.44	2,448,473.11

其他说明：

#### 42、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	363,372.44	23,223.50	
其中：固定资产处置利得	363,372.44	23,223.50	363,372.44
政府补助	22,564,207.21	27,604,963.25	22,564,207.21
增值税即征即退	3,343,136.43	4,960,357.23	
其他	1,430,495.00	981,874.21	1,430,495.00
合计	27,701,211.08	33,570,418.19	24,358,074.65

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

科技奖励及研发补助款	12,977,866.64	10,875,567.19	与收益相关
扶持奖励资金	116,578.60	6,395,197.30	与资产相关
税收奖励		3,577,121.76	与收益相关
财政局其奖励及补贴	7,239,251.97	4,210,657.00	与收益相关
专利补贴款	549,000.00	546,420.00	与收益相关
出口信保保费资助款	1,000,000.00	2,000,000.00	与收益相关
市区工业企业技术改造项目	590,000.00		与收益相关
其他	91,510.00		与收益相关
合计	22,564,207.21	27,604,963.25	--

其他说明：

### 43、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	752,502.12	1,301,133.00	
其中：固定资产处置损失	752,502.12	400,052.36	752,502.12
无形资产处置损失		901,080.64	
对外捐赠	87,582.00	1,161,618.00	87,582.00
样机支出	1,664,423.43	1,976,079.15	1,664,423.43
罚款支出	4,473,849.35	89,909.10	4,473,849.35
其他支出	8,157,407.70	759,676.33	8,157,407.70
合计	15,135,764.60	5,288,415.58	15,135,764.60

其他说明：

### 44、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	2,324,669.16	3,203,750.64
递延所得税费用	13,394,268.95	7,952,989.19
合计	15,718,938.11	11,156,739.83

**(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	-401,038,693.04
按法定/适用税率计算的所得税费用	2,324,669.16
调整以前期间所得税的影响	13,394,268.95
所得税费用	15,718,938.11

其他说明

注：本年度当期所得税主要为子公司同洲电子（巴西）有限公司按当地法律法规缴纳所得税。

**45、其他综合收益**

详见附注七、57。

**46、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
利息收入	1,550,185.11	1,289,493.08
政府补助	20,079,761.97	20,803,198.75
保证金、押金	5,266,157.12	4,797,509.17
其他往来	36,647,176.35	1,546,053.37
营业外收入	1,430,495.00	981,874.21
合计	64,973,775.55	29,418,128.58

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
营业费用、管理费用付现	211,392,018.26	242,093,382.41
财务费用-手续费	5,179,578.24	4,720,696.25
其他往来	103,255,270.63	59,740,226.40
支付的保证金	9,511,721.83	

合计	329,338,588.96	306,554,305.06
----	----------------	----------------

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

### (3) 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
收到的其他借款	830,000.00	
合计	830,000.00	

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

## 47、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	-416,757,631.15	34,156,536.18
加：资产减值准备	36,359,811.95	3,424,499.00
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	40,548,508.44	40,773,700.39
无形资产摊销	11,300,037.93	10,031,115.77
长期待摊费用摊销	17,847,066.63	5,789,648.64
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）	372,019.25	1,277,909.50
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	17,110.43	
财务费用（收益以“-”号填列）	74,231,131.98	66,727,464.18
投资损失（收益以“-”号填列）	3,091,964.44	-2,448,473.11
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	13,394,268.95	7,952,989.19
存货的减少（增加以“-”号填列）	-40,722,950.25	-28,422,817.14
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	370,572,326.42	100,164,245.00
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	195,912,950.48	-314,153,526.82
经营活动产生的现金流量净额	306,166,615.50	-74,726,709.22
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	208,248,620.74	375,748,518.32
减：现金的期初余额	375,748,518.32	253,683,004.20
现金及现金等价物净增加额	-167,499,897.58	122,065,514.12

## (2) 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	208,248,620.74	375,748,518.32
其中：库存现金	74,232.32	153,884.45
可随时用于支付的银行存款	208,174,388.42	375,594,633.87
三、期末现金及现金等价物余额	208,248,620.74	375,748,518.32

其他说明：

注：现金和现金等价物不含母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物。

## 48、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	168,400,473.06	①、②、③
固定资产	2,256,671.61	⑥
应收账款	50,584,854.85	④
长期应收款	10,778,000.00	⑤
合计	232,019,999.52	--

其他说明：

①其他货币资金中159,440,473.06元为存放于银行账户的银行承兑汇票保证金、信用证保证金、保函保证金。

②其他货币资金中3,960,000.00元因涉及法律诉讼被法院冻结。

③其他货币资金中5,000,000.00元系公司之子公司深圳市同洲国际视讯有限公司以5,000,000.00元定期存单为质押物，取得银行借款5,000,000.00元，期限为1年。

④公司于2013年7月15日与中国银行深圳高新区支行签署编号为2013圳中银高应收质字第0049号的《应收账款质押合同》，以公司对内蒙古自治区广播电影电视局、云南广播电视局及云南广电网络集团有限公司因销售或提供服务产生的所有应收账款作为质押，保证主合同为2013圳中银高额协字第0000805号的《授信额度协议》的所有债权。

⑤见附注七、16、（3）。

⑥公司于2014年8月11日与光大银行深圳分行签署GD38031408001号最高额抵押合同，以公司的房屋建筑物做抵押，以保证主合同为ZH28031408001号的《综合授信协议》债权，至

2014年12月31日，已抵押房屋建筑物账面原值4,677,105.66元、累计折旧2,420,434.05元、净值2,256,671.61元。

#### 49、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	26,811,189.69	6.1190	164,057,669.71
欧元	447,605.09	7.4556	3,337,164.51
港币	20,986.86	0.7889	16,556.53
英镑	300.00	9.5437	2,863.11
澳元	218,475.60	5.0174	1,096,179.48
巴西雷亚尔	1,272,954.18	2.3025	2,930,977.00
其中：美元	45,329,159.12	6.1190	277,369,124.66
欧元	1,958,931.41	7.4556	14,605,009.02
港币	435,000.00	0.7889	343,171.50
巴西雷亚尔	8,727,091.20	2.3025	20,094,127.49
预付账款			
其中：美元	2,011,883.85	6.1190	12,310,717.28
其他应收款			
其中：美元	543,935.44	6.1190	3,328,340.96
澳元	10,000.00	5.0174	50,174.00
短期借款			
其中：美元	39,204,398.86	6.1190	239,891,716.62
应付账款			
其中：美元	16,549,057.74	6.1190	101,263,684.31
欧元	169,914.40	7.4556	1,266,813.80
港元	526,512.50	0.7889	415,365.71
法郎	165,240.00	6.2715	1,036,302.66
巴西雷亚尔	14,730,644.41	2.3025	33,917,308.75
预收账款			
其中：美元	7,270,016.35	6.119	44,485,230.05
欧元	80.00	7.4556	596.45
港元	13,855.72	0.7889	10,930.78

其他应付款			
其中：美元	74,757.92	6,1190	457,443.71

其他说明：

(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

项 目	主要经营地	记账本位币	选择依据
同洲电子（香港）有限公司	香港	美元	所处经营环境
同洲电子（柬埔寨）有限公司	柬埔寨	美元	所处经营环境
同洲电子（巴西）有限公司	巴西	巴西雷亚尔	所处经营环境
同洲电子（澳大利亚）有限公司	澳大利亚	澳元	所处经营环境

## 八、合并范围的变更

### 1、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：

本年度内新设成立了直接控制的北京同洲移动科技有限公司、同洲电子（巴西）有限公司、湖北同洲电子有限公司、深圳市视际互联有限公司、同洲电子（尼日利亚）有限公司，和间接控制的同洲电子（澳大利亚）有限公司、澳大利亚电视企业有限公司，因此本年度合并报表增加上述七家主体单位。

## 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	
深圳市同洲国际视讯有限公司	深圳	深圳	软件研发与销售	100.00%		投资设立
南通同洲电子有限责任公司	南通	南通	电子产品生产与销售	100.00%		投资设立
北京同洲时代技术有限责任公司	北京	北京	贸易	100.00%		投资设立
深圳科旭科技有限公司	深圳	深圳	电子产品生产与销售	100.00%		投资设立
湖北同洲信息港	荆州	荆州	电子产品生产与	100.00%		投资设立

有限公司			销售			
深圳市安巨科技有限公司	深圳	深圳	安防产品研发与销售	100.00%		投资设立
深圳市易汇软件有限公司	深圳	深圳	软件研发与销售	100.00%		投资设立
同洲电子(香港)有限公司	香港	香港	贸易	100.00%		投资设立
深圳市同洲数码科技发展有限公司	深圳	深圳	电子产品开发与销售	100.00%		投资设立
深圳市优迅维技术服务有限公司	深圳	深圳	技术服务	100.00%		投资设立
深圳市安技能科技有限公司	深圳	深圳	安防产品研发与销售	100.00%		非同一控制下企业合并
深圳市飞看科技有限公司	深圳	深圳	计算机软件产品开发及销售	100.00%		投资设立
深圳市呀哈云科技有限公司	深圳	深圳	计算机产品开发及销售	100.00%		投资设立
同洲电子(柬埔寨)有限公司	柬埔寨	柬埔寨	技术服务	100.00%		投资设立
北京同洲移动科技有限公司	北京	北京	技术开发与电子产品销售	100.00%		投资设立
同洲电子(巴西)有限公司	巴西亚马逊州玛瑙斯	巴西亚马逊州玛瑙斯	贸易	100.00%		投资设立
湖北同洲电子有限公司	荆州	荆州	电子产品生产与销售	100.00%		投资设立
同洲(澳大利亚)有限公司	墨尔本	墨尔本	互联网信息服务		100.00%	投资设立
澳大利亚电视企业有限公司	墨尔本	墨尔本	互联网信息服务		100.00%	投资设立
同洲电子(尼日利亚)有限公司	尼日利亚拉各斯	尼日利亚拉各斯	互联网信息服务	100.00%		投资设立
深圳市视际互联有限公司	深圳	深圳	互联网信息服务	100.00%		投资设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明:

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体,控制的依据:

确定公司是代理人还是委托人的依据:

其他说明:

注：深圳市呀哈云科技有限公司、澳大利亚电视企业有限公司、同洲电子（尼日利亚）有限公司、深圳市视际互联有限公司自成立以来，本公司一直未对其出资，以上四家公司也一直未开展业务。

（2）本年无非全资子公司。

## 2、在合营安排或联营企业中的权益

### （1）重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
哈尔滨有线电视网络有限公司 (以下简称"哈尔滨有线")	哈尔滨	哈尔滨	有线电视网络相关业务开发、运营、销售、服务	39.00%		权益法
齐齐哈尔数字电视传媒有限责任公司(以下简称"齐齐哈尔传媒")	齐齐哈尔	齐齐哈尔	有线电视网络相关业务开发、运营、销售、服务	49.00%		权益法
深圳市汇巨信息技术有限公司 (以下简称"汇巨信息")	深圳	深圳	软件研发与销售	25.00%		权益法
深圳市电明科技有限责任公司 (以下简称"电明科技")	深圳	深圳	电子产品生产与销售	25.00%		权益法
国际通信传媒有限公司(以下简称"国际通信")	柬埔寨	BVI(英属维尔京群岛)	实业投资	30.00%		权益法
江西新视通广电有限公司(以下简称"江西新视通")	南昌	南昌	有线电视视频点播系统服务等	49.00%		权益法
南通同洲视讯科技发展有限公司 (以下简称"南通同洲视讯")	南通	南通	视讯产品的研发、生产、销售等		40.00%	权益法
深圳市龙视传媒有限公司("以下	深圳	深圳	传媒产业及文化产业、计算机软	45.00%		权益法

简称龙视传媒")			硬件的设计、技术开发、销售等			
----------	--	--	----------------	--	--	--

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

**(2) 重要联营企业的主要财务信息**

项目	年末余额/本年发生额							
	哈尔滨有线	齐齐哈尔传媒	汇巨信息	电明科技	国际通信	江西新视通	南通同洲视讯	龙视传媒
流动资产	32,163,646.32	66,598,080.02	34,745,205.50	90,036,156.89	50,160,634.07	9,307,091.49	7,062,223.52	-
非流动资产	184,117,094.61	782,264.70	360,077.28	7,254,343.19	454,756,886.75	299,185.74	58,927,399.83	-
资产合计	216,280,740.93	67,380,344.72	35,105,282.78	97,290,500.08	504,917,520.82	9,606,277.23	65,989,623.35	-
流动负债	208,827,797.59	53,800,406.91	690,412.64	59,533,856.72	265,339,948.88	-	14,935,050.52	-
非流动负债	-	-	1,200,000.00	-	-	-	-	-
负债合计	208,827,797.59	53,800,406.91	1,890,412.64	59,533,856.72	265,339,948.88	-	14,935,050.52	-
少数股东权益	-	-	-	-22,266,302.99	-	-	-	-
归属于母公司股东权益	7,452,943.34	13,579,937.81	33,214,870.14	37,756,643.36	261,843,874.93	9,606,277.23	51,054,572.83	-
按持股比例计算的净资产份额	2,906,647.90	6,654,169.53	8,303,717.54	9,439,160.84	78,553,162.48	4,707,075.84	20,421,829.13	-
调整事项								
—商誉	-	-	-	-	-	-	-	-
—内部交易未实现利润	-	-	-	-	-	-	-	-
—其他	-	-6,654,169.53	-	-	-	-	14,400,000.00	-
对联营企业权益投资的账面价值	2,906,647.90	-	8,303,717.54	9,439,160.84	78,553,162.48	4,707,075.84	34,821,829.13	-
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值	-	-	-	-	-	-	-	-
营业收入	169,693,549.20	7,814,460.09	18,915,095.59	62,535,748.18	186,497.02	-	-	-
净利润	1,252,551.96	39,338,632.96	65,679.20	1,524,668.18	-21,919,335.74	-162,024.82	-2,325,940.85	-

终止经营的净利润	-	-	-	-	-	-	-	-
其他综合收益	-	-	-	-	-	-	-	-
综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-
本年度收到的来自联营企业的股利	-	-	-	-	-	-	-	-

(续)

项目	年初余额/上年发生额							
	哈尔滨有线	齐齐哈尔传媒	汇巨信息	电明科技	国际通信	江西新视通	南通同洲视讯	龙视传媒
流动资产	57,774,946.13	51,235,479.75	34,818,909.55	69,936,544.38	222,221,845.67	9,391,724.83	14,265,126.19	98,034,091.85
非流动资产	224,666,335.49	62,427,914.35	486,365.01	5,227,305.09	61,571,642.23	376,577.22	39,605,396.82	14,130,036.65
资产合计	282,441,281.62	113,663,394.10	35,305,274.56	75,163,849.47	283,793,487.90	9,768,302.05	53,870,523.01	112,164,128.50
流动负债	268,383,899.88	131,120,172.86	1,834,313.76	40,234,111.96	11,487,872.08	-	490,009.33	85,114,171.70
非流动负债	-	-	400,000.00	-	-	-	-	-
负债合计	268,383,899.88	131,120,172.86	2,234,313.76	40,234,111.96	11,487,872.08	-	490,009.33	85,114,171.70
少数股东权益	-	-	-	-	-22,777,402.03	-	-	-
归属于母公司股东权益	14,057,381.74	-17,456,778.76	33,070,960.80	34,929,737.51	295,083,017.85	9,768,302.05	53,380,513.68	27,049,956.80
按持股比例计算的净资产份额	5,482,378.88	-8,553,821.59	8,267,740.20	8,732,434.38	88,524,905.36	4,786,468.00	21,352,205.47	12,172,480.56
调整事项								
—商誉	-	-	-	-	-	-	-	-
—内部交易未实现利润	-	-	-	-	-	-	-	-
—其他	-5,482,378.88	8,553,821.59	-	-	-	-	14,400,000.13	-
对联营企业权益投资的账面价值	-	-	7,625,883.33	10,039,763.47	88,524,905.36	4,786,468.00	35,752,205.60	11,030,974.70

存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值	-	-	-	-	-	-	-	-
营业收入	165,057,443.21	33,755,887.77	29,367,772.07	63,516,215.11	-	-	-	123,466,300.07
净利润	808,631.69	-9,865,663.74	2,753,437.71	2,007,746.14	-21,542,907.97	-231,697.96	-619,486.32	20,276,690.74
终止经营的净利润	-	-	-	-	-	-	-	-
其他综合收益	-	-	-	-	-	-	-	-
综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-
本年度收到的来自联营企业的股利	-	-	-	-	-	-	-	-

其他说明

注：①齐齐哈尔数字电视传媒有限责任公司在转让清算期，故本年度未确认投资收益。

②截至审计日止，南通同洲视讯科技发展有限公司其他投资方尚未缴足认缴的资本金合计36,000,000.00元。

### 3、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

本公司本年度无未纳入合并报表范围的结构化主体。

## 十、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括股权投资、借款、应收账款、应付账款，各项金融工具的详细情况说明见本附注六相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

本公司采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期损益或股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立地发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量的变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是在独立的情况下进行的。

### 风险管理目标和政策

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营

业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

## 1、市场风险

### (1) 外汇风险

外汇风险指因汇率变动产生损失的风险。本公司承受外汇风险主要与美元、欧元、澳元、巴西雷亚尔有关，本公司境外的下属子公司同洲电子（香港）有限公司、同洲电子（柬埔寨）有限公司以美元记账，本公司境外的下属子公司同洲电子（澳大利亚）有限公司、澳大利亚电视企业有限公司以澳元记账，本公司境外的下属子公司同洲电子（巴西）有限公司以巴西雷亚尔记账，以及本公司本部的部分采购与销售以美元或欧元计价结算外，本公司的其他主要业务活动以人民币计价结算。于2014年12月31日，除下表所述资产或负债为外币余额外，本公司的资产及负债均为人民币余额。该等外币余额的资产和负债产生的外汇风险可能对本公司的经营业绩产生影响。

项目	币种	年末数	年初数
现金及现金等价物	USD	26,811,189.69	8,173,496.22
	EUR	447,605.09	177,092.13
	HKD	20,986.86	40,269,712.42
	GBP	300.00	4,530.00
	AUD	218,475.60	-
	Br Real	1,272,954.18	-
应收账款	USD	45,329,159.12	49,405,287.83
	EUR	1,958,931.41	2,547,612.50
	HKD	435,000.00	435,000.00
	Br Real	8,727,091.20	-
预付账款	USD	2,011,883.85	11,465,875.21
其他应收款	USD	543,935.44	1,461,699.82
	AUD	10,000.00	-
短期借款	USD	39,204,398.86	-
应付账款	USD	16,549,057.74	9,368,723.11
	EUR	169,914.40	169,914.40

	HKD	526,512.50	526,512.50
	CHF	165,240.00	165,240.00
	Br Real	16,549,057.74	-
预收账款	USD	7,270,016.35	6,767,017.72
	EUR	80.00	40.00
	HKD	13,855.72	13,855.72
其他应付款	USD	74,757.92	123,798.42

本公司密切关注汇率变动对本公司外汇风险的影响。本公司目前并未采取任何措施规避外汇风险。

外汇风险敏感性分析：

外汇风险敏感性分析假设：所有境外经营净投资套期及现金流量套期均高度有效。在上述假设的基础上，在其他变量不变的情况下，汇率可能发生的合理变动对当期损益和股东权益的税前影响如下：

(万元)

项目	汇率变动	本年度		上年度	
		对利润的影响	对股东权益的影响	对利润的影响	对股东权益的影响
美元	对人民币升值5%	-354.90	-354.90	-1,653.69	-1,653.69
欧元		-83.37	-83.37	-107.54	-107.54
港元		0.33	0.33	-157.89	-157.89
英镑		-0.01	-0.01	-0.23	-0.23
澳元		-5.73	-5.73	-	-
巴西雷亚尔		54.46	54.46	-	-
法郎		5.18	5.18	5.62	5.62
美元	对人民币贬值5%	354.90	354.90	1,653.69	1,653.69
欧元		83.37	83.37	107.54	107.54
港元		-0.33	-0.33	157.89	157.89
英镑		0.01	0.01	0.23	0.23
澳元		5.73	5.73	-	-

巴西雷亚尔		-54.46	-54.46	-	-
法郎		-5.18	-5.18	-5.62	-5.62

## (2) 利率风险

本公司因利率变动引起金融工具现金流量变动的风险主要与浮动利率银行借款(详见本附注六、18和附注六、26)有关, 本公司的政策是保持这些借款的浮动利率。

2014年12月31日, 在其他变量不变的情况下, 如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降50个基点, 对当期损益和股东权益的税前影响如下:

(万元)

项目	利率变动	本年度		上年度	
		对利润的影响	对股东权益的影响	对利润的影响	对股东权益的影响
短期借款	增加0.50%	-479.95	-479.95	-593.44	-593.44
短期借款	减少0.50%	479.95	479.95	593.44	593.44
长期借款	增加0.50%	-5.39	-5.39	-23.31	-23.31
长期借款	减少0.50%	5.39	5.39	23.31	23.31

## 2、信用风险

2014年12月31日, 可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失以及本公司承担的财务担保。

为降低信用风险, 本公司成立了一个小组负责确定信用额度、进行信用审批, 并执行其他监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外, 本公司于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况, 以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此, 本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。

本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行, 故流动资金的信用风险较低。

### (1) 应收票据

本公司的应收票据主要系应收银行承兑汇票, 公司对银行承兑票据严格管理并持续监控, 以确保本公司不致面临重大坏账风险。

### (2) 应收账款

本公司仅与经认可的、信誉良好的第三方进行交易。按照本公司的政策需对所有要求采用信用方式进行交易的客户进行信用审核。另外, 本公司对对应账款余额进行持续监控, 以确保本公司不致面临重大坏账风险。

不断增强风险意识, 强化应收账款的风险管理。加强客户信用政策管理的内部控制, 客户信用政策的调整均需通过必要的审核批准程序。

做好详细的业务记录和会计核算工作。将客户的回款记录作为日后评价其信用等级的重要参考资料, 对客户资料实行动态管理, 了解客户的最新信用情况以制定相应的信用政策。

由于本公司仅与经认可的且信誉良好的第三方进行交易, 信用风险集中按照客户进行管理, 因此本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。

### (3) 其他应收款

## 十一、关联方及关联交易

### 1、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、1、在子公司中的权益。

### 2、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九、3、在合营安排或联营企业中的权益。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

### 3、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
深圳市同洲视讯传媒有限公司	公司以前年参股公司，上年已转让
深圳市龙视传媒有限公司	公司上年参股公司，本年已转让
北京捷易联科技有限公司	公司参股 17.53% 的公司
深圳数字电视国家工程实验室股份有限公司	公司参股 2.4% 的公司
东莞市泰斗微电子科技有限公司	公司参股 10% 的公司
至高通信传媒集团（柬埔寨）有限公司	联营企业的控股子公司

其他说明

### 4、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
深圳市龙视传媒有限公司	设备/平台采购	11,871,199.35	12,617,773.46
深圳市汇巨信息技术有限公司	平台采购		128,205.13
深圳市同洲视讯传媒有限公司	平台采购		3,418,803.42

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
深圳市同洲视讯传媒有限公司	平台销售		311,915.81
哈尔滨有线电视网络有限公司	机顶盒等销售	15,742,700.85	15,794,773.50

齐齐哈尔数字电视传媒有限责任公司	机顶盒等销售		4,314,401.71
深圳市龙视传媒有限公司	机顶盒等销售	639,316.24	1,511,850.43
深圳市电明科技有限责任公司	机顶盒等销售	16,015.88	
深圳市汇巨信息技术有限公司	服务收入	7,000.00	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

## (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
------	------	-------	-------	------------

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
袁明+刘影	30,000,000.00	2014年04月09日	2015年04月09日	否
袁明+刘影	13,504,765.78	2014年10月15日	2015年04月10日	否
袁明	30,000,000.00	2014年08月22日	2015年08月21日	否
袁明	20,000,000.00	2014年11月13日	2015年11月12日	否
袁明	12,361,603.80	2014年07月08日	2015年01月04日	否
袁明	18,426,450.65	2014年07月08日	2015年01月04日	否
袁明	18,373,562.91	2014年09月02日	2015年03月02日	否
袁明	18,361,829.54	2014年09月19日	2015年03月18日	否
袁明	12,236,797.62	2014年09月29日	2015年03月27日	否
袁明	9,933,351.47	2014年11月12日	2015年05月11日	否
袁明	50,000,000.00	2014年07月08日	2015年01月08日	否
袁明	30,000,000.00	2014年08月04日	2015年02月04日	否
袁明	30,000,000.00	2014年11月12日	2015年11月12日	否
袁明	30,000,000.00	2014年12月08日	2015年12月08日	否
袁明	25,000,000.00	2014年05月13日	2015年03月09日	否
袁明	18,657,357.23	2014年01月17日	2015年01月17日	否
袁明	28,203,694.80	2014年02月12日	2015年02月12日	否
袁明	30,000,000.00	2014年07月04日	2015年01月04日	否
袁明	30,000,000.00	2014年03月14日	2015年01月14日	否
袁明	100,000,000.00	2014年12月17日	2015年01月16日	否
袁明	100,000,000.00	2014年12月29日	2015年01月28日	否

袁明	30,000,000.00	2014 年 07 月 12 日	2015 年 07 月 12 日	否
袁明	40,000,000.00	2014 年 12 月 11 日	2015 年 12 月 11 日	否
袁明	4,252,705.00	2014 年 12 月 29 日	2015 年 06 月 26 日	否
袁明	11,626,100.00	2014 年 12 月 31 日	2015 年 06 月 29 日	否
袁明	20,000,000.00	2014 年 03 月 27 日	2015 年 03 月 27 日	否
袁明	50,000,000.00	2014 年 11 月 20 日	2015 年 11 月 20 日	否
袁明	9,730,531.64	2014 年 07 月 10 日	2015 年 01 月 10 日	否
袁明	6,119,000.00	2014 年 08 月 01 日	2015 年 02 月 01 日	否
袁明	16,499,702.62	2014 年 10 月 28 日	2015 年 04 月 27 日	否

关联担保情况说明

### (3) 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	2,140,000.00	3,745,000.00

## 5、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	深圳市同洲视讯传媒有限公司			62,005,554.25	10,260,696.35
应收账款	哈尔滨有线电视网络有限公司	71,964,011.77	5,395,948.55	68,424,319.32	6,540,827.11
应收账款	齐齐哈尔数字电视传媒有限责任公司	7,075,850.00	460,225.00	7,075,850.00	353,792.50
应收账款	深圳市电明科技有限责任公司	1,491,505.63	745,329.82	5,531,771.96	1,106,354.39
应收账款	深圳市龙视传媒有限公司	2,442,000.00	206,800.00	1,694,000.00	84,700.00
应收账款	东莞市泰斗微电子科技有限公司	406,638.60	203,319.30	586,638.60	117,327.72
	合 计	83,380,006.00	7,011,622.67	145,318,134.13	18,463,698.07

预付款项	深圳市龙视传媒有限公司	9,401,665.00		9,401,665.00	
预付款项	深圳市汇巨信息技术有限公司	153,900.00			
	合计	9,555,565.00		9,548,565.00	
其他应收款	深圳市龙视传媒有限公司			17,816,873.01	1,237,557.81
	合计			17,816,873.01	1,237,557.81
长期应收款	哈尔滨有线电视网络有限公司	200,143,130.82	10,007,156.54	205,143,130.82	10,257,156.54
长期应收款	齐齐哈尔数字电视传媒有限责任公司	19,571,515.59	978,575.78	39,571,515.59	1,978,575.78
	合计	219,714,646.41	10,985,732.32	244,714,646.41	12,235,732.32

## (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	深圳市同洲视讯传媒有限公司	500,000.00	500,000.00
应付账款	深圳市龙视传媒有限公司		400,000.00
	合计	500,000.00	900,000.00
预收款项	至高通信传媒集团（柬埔寨）有限公司	5,499,297.37	5,499,297.37
	合计	5,499,297.37	5,499,297.37

## 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

(1) 本年度无资本承诺事项。

(2) 经营租赁承诺

①公司于2012年1月1日与深圳市彩虹纳米材料高科技有限公司签订了《彩虹科技大厦租赁合同》，公司租赁彩虹大厦面积共计17,588.1平方米用于办公使用，租赁期内不得转租。租赁

期限为10年，自2012年1月1日起至2021年12月31日止。租赁期内租金不低于人民币65元每平方米，从2014年开始，每年在上一年每平方米租金的基础上递增5%。

双方经协商一致可以提前解除合同。除另有约定外，如果公司中途退租，则深圳市彩虹纳米材料高科技有限公司有权没收公司已缴纳的租赁保证金，并要求公司一次性支付剩余租期的租金作为违约金。

②公司于2014年1月15日与深圳市照瑞资产管理有限公司签订了《厂房租赁合同》，公司租赁位于深圳市宝安区石岩水田民营工业区分区同光工业园A2栋，租赁面积12765平方米厂房，租赁期限5年，自2014年4月15日至2019年4月15日止。第1至2年租金为每月每平方米23元，租金每两年递增一次，递增额度为10%。

③公司之全资子公司湖北同洲信息技术有限公司于2013年5月15日与湖北晶禾太阳电力有限公司签订《厂房租赁合同》，租赁晶禾太阳能厂房，租赁面积4857平方米，租赁期为2013年5月15日至2014年7月15日止。年租金为495,000.00元。

## 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

①深圳市高新技术投资担保有限公司（以下简称“高新投”）与本公司控股股东袁明、本公司股权转让纠纷一案

2001年3月30日，高新投与袁明签订《股权期权协议书》（以下简称“《协议书》”），《协议书》约定：鉴于高新投为本公司的银行贷款提供担保而承担了风险，袁明同意高新投有权选择受让袁明持有本公司的约定份额的股权。双方对股权期权的界定、份额、价格、期权行使期限、特别承诺、违约责任等做出了约定。同日，高新投与本公司签订《担保协议书》，约定由高新投为本公司向建设银行深圳分行的流动资金借款提供担保。担保费为担保金额为基数，按年率1.62%计收。

2001年4月13日，本公司与建设银行深圳分行签订《借款合同》，约定由建设银行深圳分行向同洲电子提供人民币1000万元的流动资金贷款，借款期限为12个月，月利率为5.3625%。同日，建设银行深圳分行与高新投签订《保证合同》，约定由高新投为同洲电子向建设银行深圳分行的上述1,000万元流动资金借款本息提供连带保证责任，保证期限为自借款合同生效之日起至借款期限届满之日后两年。

2002年4月15日，本公司向建设银行深圳分行偿还了上述借款本息。

2003年10月20日，鉴于《协议书》对本公司上市形成障碍，袁明向高新投申请解除《协议书》。

2003年11月5日，袁明、本公司、高新投签署《合作备忘录》，约定：鉴于《协议书》对本公司上市材料的完整性、合法性形成重大障碍，各方同意：（1）高新投同意接受袁明提出的前述解除《协议书》的申请；（2）袁明无条件同意“高新投”保留在适当时机继续行使原期权协议中的各项权利，包括行权、回购等操作方式，但以不影响本公司上市为前提。

2010年1月20日，高新投向袁明及本公司做出《催告函》，载明：依据《合作备忘录》及《协议书》，高新投再次要求行使原《协议书》中的各项权利。

2011年7月11日，高新投以袁明和本公司为被告，向深圳市南山区人民法院（以下简称“南山法院”）提起诉讼，请求判令：a袁明将其持有本公司的6,829,596.94股股份变更登记至高新投名下，本公司给予协助；或由袁明及本公司支付等值价款（暂计人民币3960万元，该价款计算方式为：以判决时前一日股份市值扣除高新投购买股份的款项人民币865,600.00元）；b

袁明向高新投返还历次利润分配现金部分（暂计至2011年6月9日合计人民币12.97万元）；c由袁明和本公司承担本案诉讼费。南山法院已依法受理，案号为（2011）深南法民二初字第1199号。

深圳市南山区人民法院已于2012年1月11日公开审理该案，应法庭要求，高新投明确其第一项诉讼请求为袁明将其持有本公司的6,829,596.94股股份变更登记至高新投名下，本公司给予协助，且该等股份的价值系依据开庭前一日即2012年1月10日同洲电子的收盘价每股8.18元计算，总价值约为55,866,103元。在高新投明确其诉讼请求后，由于高新投的起诉金额超过南山法院的管辖范围，庭后南山法院已就本案级别管辖问题正式征询深圳市中级人民法院（以下简称“深圳中院”）意见，深圳中院目前已做出决定，本案移送深圳中院管辖和审理。

2013年11月4日，深圳市中级人民法院向袁明、本公司送达（2012）深中法商初字第21号《民事判决书》，判令：（1）被告袁明应在判决生效之日起十日内向原告高新投交付其持有的本公司6,829,596.94股的股份（该股份数依本公司2010年股份总数计算），本公司予以协助；（2）被告袁明应在判决生效之日起十日内向原告高新投支付本公司分配的利润人民币104,275.69元；（3）驳回原告高新投的其他诉讼请求；（4）案件受理费人民币321,130.50元由被告袁明负担。

公司不服（2012）深中法商初字第21号民事判决，于2013年11月13日向广东省高级人民法院提出上诉。该案现在已经广东省高院组织进行第一次公开开庭审理，尚未作出任何判决裁定。

②公司与北京小米科技有限责任公司、北京小米科技有限责任公司深圳分公司侵害专利权纠纷案件

2013年10月，公司向深圳市中级人民法院起诉北京小米科技有限责任公司、北京小米科技有限责任公司深圳分公司侵害专利权。深圳市中级人民法院目前仍在送达对方当事人，尚未开庭审理该案，该案案号为（2013）深中法知民初字第654号。

北京小米科技有限责任公司针对我司专利号为CN200710073318.2，专利名称为机顶盒和机顶盒遥控操作系统和方法的专利向专利复审委员会提请专利无效，国家知识产权局专利复审委员会于2014年1月3日受理本案。2014年3月26号，专利复审委员会针对本案召开口头审理，双方当事人当庭陈述了意见，专利复审委员会尚未对本案做出审查决定。

北京小米科技有限责任公司于2014年9月18日向专利复审委员会提请撤回对我司专利号为CN200710073318.2，专利名称为机顶盒和机顶盒遥控操作系统和方法的专利的无效请求，专利复审委员会于2014年9月30日下发无效宣告案件结案通知书，本案的审理结束。

北京小米科技有限责任公司再次针对我司专利号为CN200710073318.2，专利名称为机顶盒和机顶盒遥控操作系统和方法的专利向专利复审委员会提请专利无效，国家知识产权局专利复审委员会于2014年11月19日受理本案。2014年12月23号，专利复审委员会针对本案召开口头审理，双方当事人当庭陈述了意见，专利复审委员会尚未对本案做出审查决定。

北京小米科技有限责任公司再次针对我司专利号为CN200710073318.2，专利名称为机顶盒和机顶盒遥控操作系统和方法的专利向专利复审委员会提请专利无效，国家知识产权局专利复审委员会于2015年1月19日受理本案。专利复审委员会定于2015年4月23号，针对本案召开口头审理。

③公司与深圳市中圳通塑料五金有限公司承揽合同纠纷案件

2014年3月29日，深圳市中圳通塑料五金有限公司（以下简称“中圳通公司”）因承揽合同纠纷向深圳市南山区人民法院起诉公司，起诉标的为3,960,267.13元。在案件审理过程中，中圳通公司向法院提出财产保全申请，根据（2014）深圳法民二初字第314号民事裁定书，至2014年12月31日，深圳市南山区人民法院已冻结公司银行存款396万元。至审计结束日止，该案件尚未审理终结。

（2）本年无为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响情况。

## (3) 其他或有负债及其财务影响

截止2014年12月31日,已经背书给其他方但尚未到期的银行承兑汇票金额为4,090,580.00,其中该背书票据截止报告出具日已兑付3,870,980.00元。

## (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、其他资产负债表日后事项说明

## 1、重要的非调整事项

(1) 本年无需公告的重要的非调整事项。

## 2、利润分配情况

根据公司2015年4月23日第五届董事会第二十三次会议决议:公司本年拟不分配利润。

## 十四、其他重要事项

## 1、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

截止2014年12月31日公司的实际控制人袁明先生持有公司股份共164,142,718股,占公司总股本的24.03%,其中处于质押状态的股份累积数为136,400,000股,占其所持公司股份总数的83.10%,占公司总股本682,959,694股的比例为19.97%。其中1,550,000股质押给七台河市聚贤投资管理中心(有限合伙)、44,000,000股质押给东莞信托有限公司、40,850,000股质押给兴业证券股份有限公司、24,000,000股质押给郑俊航、4,000,000股质押给深圳市久华投资管理企业(有限合伙)、22,000,000股质押给杨帅。

## 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					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的	1,235,615,435.36	99.43%	133,000,601.84	10.76%	1,102,614,833.52	1,480,505,158.	99.64%	127,194,393.48	8.59%	1,353,310,765.24

应收账款						72				
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	7,062,077.19	0.57%	7,062,077.19	100.00%	0.00	5,319,953.36	0.36%	5,319,953.36	100.00%	0.00
合计	1,242,677,512.55	100.00%	140,062,679.03	11.27%	1,102,614,833.52	1,485,825,112.08	100.00%	132,514,346.84	8.92%	1,353,310,765.24

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	704,085,540.98	35,204,276.39	5.00%
1 年以内小计	704,085,540.98	35,204,276.39	5.00%
1 至 2 年	315,878,388.10	31,587,838.81	10.00%
2 至 3 年	68,653,338.85	13,730,667.77	20.00%
3 年以上	104,955,637.74	52,477,818.87	50.00%
合计	1,193,572,905.67	133,000,601.84	11.14%

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：

债务人名称	年末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
DigiCrystal	234,234.00	234,234.00	100.00	账龄较长、收回可能性小
Bhagyanagar Digital Services (P) Lt	165,018.17	165,018.17	100.00	账龄较长、收回可能性小
Cable Thai holding	6,294,929.94	6,294,929.94	100.00	账龄较长、收回可能性小
KAIZEN DIGITAL CABLE SERVICES PVT.L	367,895.08	367,895.08	100.00	账龄较长、收回可能性小
合计	7,062,077.19	7,062,077.19	-	

**(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 12,868,285.55 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

**(3) 本期实际核销的应收账款情况**

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	5,319,953.36

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
天盛数字电视发展有限公司	应收账款	1,902,103.01	账龄较长，难以收回	董事会审核专项议案通过	否
胜利油田胜利数字传媒有限责任公司	应收账款	600,799.99	账龄较长，难以收回	董事会审核专项议案通过	否
河南中广通网络发展有限公司	应收账款	600,000.00	账龄较长，难以收回	董事会审核专项议案通过	否
郑州广播电视台暨四川信广信传媒实业有限公司	应收账款	532,000.00	账龄较长，难以收回	董事会审核专项议案通过	否
贵阳乌当瑞驰电子部	应收账款	396,800.00	账龄较长，难以收回	董事会审核专项议案通过	否
长沙湘计华湘计算机有限公司	应收账款	209,525.67	账龄较长，难以收回	董事会审核专项议案通过	否
淄博展欣文化传媒有限公司	应收账款	203,750.00	账龄较长，难以收回	董事会审核专项议案通过	否
驻马店天中广电传媒有限公司	应收账款	198,000.00	账龄较长，难以收回	董事会审核专项议案通过	否
宁波一讯经贸有限公司	应收账款	190,000.00	账龄较长，难以收回	董事会审核专项议案通过	否
金额在 10 万以下单位小计	应收账款	486,974.69	账龄较长，难以收回	董事会审核专项议案通过	否
合计	--	5,319,953.36	--	--	--

应收账款核销说明：

## (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	与本公司关系	年末余额	占应收账款年末余额合计数的比例 (%)	坏账准备年末余额
SUN DIRECT TV PVT LTD	非关联方	108,655,067.77	8.74	6,107,802.63
哈尔滨有线电视网络有限公司	关联方	71,964,011.77	5.79	5,395,948.55
贵州省广播电视信息网络股份有限公司	非关联方	59,314,301.59	4.77	4,667,173.18
四川省有线广播电视网络股份有限公司成都分公司	非关联方	44,839,319.43	3.61	2,241,965.97
Visiontec Filial	非关联方	40,353,502.33	3.25	2,034,815.57
合计		325,126,202.89	26.16	20,447,705.90

## 2、其他应收款

## (1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	140,712,943.66	98.46%	10,302,291.09	7.32%	130,410,652.57	132,463,410.32	99.30%	7,849,606.75	5.93%	124,613,803.57
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	2,198,309.32	1.54%	2,198,309.32	100.00%	0.00	932,139.67	0.70%	932,139.67	100.00%	0.00
合计	142,911,252.98	100.00%	12,500,600.41	8.75%	130,410,652.57	133,395,549.99	100.00%	8,781,746.42	6.58%	124,613,803.57

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			
	75,382,810.73	3,768,537.62	5.00%
1 年以内小计	75,382,810.73	3,768,537.62	5.00%

1 至 2 年	6,897,227.48	689,722.75	10.00%
2 至 3 年	7,990,180.19	1,598,036.04	20.00%
3 年以上	8,491,989.36	4,245,994.68	50.00%
合计	98,762,207.76	10,302,291.09	10.43%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

债务人名称	年末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
中辉世纪传媒发展有限公司	516,080.00	516,080.00	100.00	账龄较长、收回可能性小
曹绪翰	470,000.00	470,000.00	100.00	公司员工，已离职
赵修宇	307,761.57	307,761.57	100.00	公司员工，已离职
朱义	150,000.00	150,000.00	100.00	公司员工，已离职
周华	118,679.40	118,679.40	100.00	公司员工，已离职
10万以下汇总列示	635,788.35	635,788.35	100.00	
合计	2,198,309.32	2,198,309.32	100.00	

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 4,650,993.66 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备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

## (3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	932,139.67

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
深圳市今博数码技术有限公司	其他	370,600.00	账龄较长、收回可能性小	董事会审核专项议案通过	否

孙彬	其他	126,639.76	系公司司机开车时发生的交通事故借入的赔偿款，由于收回的风险较大	董事会审核专项议案通过	否
山东高速公路股份有限公司	其他	88,010.00	账龄较长、收回可能性小	董事会审核专项议案通过	否
深圳市美丽星科技有限公司	其他	33,847.00	没有继续承租，款项收回风险较大	董事会审核专项议案通过	否
其他单位小计	其他	313,042.91	账龄较长、收回可能性小	董事会审核专项议案通过	否
合计	--	932,139.67	--	--	--

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
保证金	45,916,495.16	41,411,792.88
出口退税	20,494,212.31	5,090,966.97
往来款	41,962,794.16	57,026,012.96
投资款	14,132,286.56	
其他	20,405,464.79	29,866,777.18
合计	142,911,252.98	133,395,549.99

#### (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
深圳凯视宝科技有限公司	保证金	9,867,906.60	1 年以内	6.90%	493,395.33
华视传媒集团有限公司	保证金	6,800,000.00	1 年以内	4.76%	340,000.00
深圳全智达通信股份有限公司	股权收购款	5,376,313.56	1 年以内	3.76%	268,815.68
古俊彬	股权收购款	3,000,000.00	1 年以内	2.10%	150,000.00
冯志军	股权收购款	2,000,000.00	1 年以内	1.40%	100,000.00
合计	--	27,044,220.16	--	18.92%	1,352,211.01

**(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
------	----------	------	------	---------------

本年无涉及政府补助的应收款项。

**(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款**

本年无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

**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	450,212,507.94		450,212,507.94	441,754,666.60		441,754,666.60
对联营、合营企业投资	105,669,369.44	1,759,604.84	103,909,764.60	123,767,599.70	1,759,604.84	122,007,994.86
合计	555,881,877.38	1,759,604.84	554,122,272.54	565,522,266.30	1,759,604.84	563,762,661.46

**(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
深圳市同洲国际视讯有限公司	19,349,543.46			19,349,543.46		
南通同洲电子有限责任公司	285,074,638.64			285,074,638.64		
北京同洲时代技术有限责任公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
深圳科旭科技有限公司	2,000,000.00			2,000,000.00		
湖北同洲信息港有限公司	80,000,000.00			80,000,000.00		
深圳市安巨科技有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
深圳市易汇软件有限公司	3,000,000.00			3,000,000.00		

同洲电子（香港）有限公司		3,915,841.34		3,915,841.34		
深圳市同洲数码科技发展有限公司	30,000,000.00			30,000,000.00		
深圳市安技能科技有限公司	7,300,000.00			7,300,000.00		
同洲电子（柬埔寨）有限公司	30,484.50			30,484.50		
北京同洲移动科技有限公司		3,000,000.00		3,000,000.00		
同洲电子（巴西）有限公司		1,542,000.00		1,542,000.00		
合计	441,754,666.60	8,457,841.34		450,212,507.94		

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备 期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备			其他
一、合营企业											
二、联营企业											
深圳市电 明科技有 限责任公 司	10,039,76 3.47			-600,602. 63						9,439,160 .84	
深圳市汇 巨信息技 术有限公 司	7,625,883 .33			677,834.2 1						8,303,717 .54	
哈尔滨有 线电视网 络有限公 司				2,906,647 .90						2,906,647 .90	
齐齐哈尔 数字电视 传媒有限 责任公司	1,759,604 .84									1,759,604 .84	1,759,604 .84

深圳市龙视传媒有限公司	11,030,974.70		11,030,974.70								
国际通信传媒有限公司	88,524,905.36			-6,575,800.72	-3,395,942.16					78,553,162.48	
江西新视通广电有限公司	4,786,468.00			-79,392.16						4,707,075.84	
小计	123,767,599.70		11,030,974.70	-3,671,313.40	-3,395,942.16					105,669,369.44	1,759,604.84
合计	123,767,599.70		11,030,974.70	-3,671,313.40	-3,395,942.16					105,669,369.44	1,759,604.84

#### 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	1,389,616,650.78	1,199,038,863.22	1,834,118,522.75	1,415,191,974.46
其他业务	580,975,196.93	577,833,979.42	331,087,983.82	327,302,472.19
合计	1,970,591,847.71	1,776,872,842.64	2,165,206,506.57	1,742,494,446.65

其他说明：

#### 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		20,000,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	-3,671,313.40	3,874,311.30
处置长期股权投资产生的投资收益	1,509,725.30	-1,178,043.79
合计	-2,161,588.10	22,696,267.51

### 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	-389,129.68	
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）	22,564,207.21	
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	-11,000,000.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,952,767.48	
小计		
减：所得税影响额	2,049,164.39	
合计	7,173,145.66	--

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	-39.51%	-0.61	-0.61
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-40.19%	-0.62	-0.62

## 3、会计政策变更相关补充资料

适用  不适用

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

单位：元

项目	2013 年 1 月 1 日	2013 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	292,111,663.43	417,282,895.21	376,649,093.80
应收票据	35,163,509.70	89,831,303.00	14,846,020.00
应收账款	1,382,087,125.31	1,378,382,329.05	1,107,685,993.17
预付款项	78,358,002.02	138,593,841.80	65,482,872.92
其他应收款	103,359,292.93	90,443,034.56	90,686,707.18
存货	301,508,182.71	320,160,083.85	359,912,822.00

一年内到期的非流动资产	3,448,848.32	554,065.39	575,164.93
其他流动资产		26,600.00	40,303,142.96
流动资产合计	2,196,036,624.42	2,435,274,152.86	2,056,141,816.96
非流动资产：			
可供出售金融资产	13,136,194.73	6,902,891.88	5,957,077.86
长期应收款	304,149,480.78	232,989,831.47	205,328,406.81
长期股权投资	131,984,699.57	157,760,200.46	138,731,593.86
投资性房地产	2,677,603.62		4,177,118.95
固定资产	354,163,871.53	364,389,225.99	363,735,991.47
在建工程	4,226,975.89	10,056,166.11	13,896,088.82
无形资产	115,367,448.73	75,528,620.23	81,946,344.80
长期待摊费用	5,007,355.64	5,196,292.97	109,888,372.36
递延所得税资产	27,511,885.59	19,558,896.40	6,164,627.45
非流动资产合计	958,225,516.08	872,382,125.51	929,825,622.38
资产总计	3,154,262,140.50	3,307,656,278.37	2,985,967,439.34
流动负债：			
短期借款	884,852,543.31	1,286,879,647.73	1,154,391,716.62
应付票据	138,556,898.00	143,209,090.58	143,088,052.96
应付账款	540,579,438.01	401,479,447.04	518,143,579.33
预收款项	45,301,288.85	56,361,190.79	73,811,400.45
应付职工薪酬	26,517,032.70	12,317,075.31	54,003,426.31
应交税费	-239,732.13	-20,617,958.12	13,567,742.99
应付利息		583,632.22	269,242.13
其他应付款	92,838,016.17	97,014,070.24	156,780,692.52
一年内到期的非流动负债	87,733,360.00	33,690,020.00	10,778,000.00
流动负债合计	1,816,138,844.91	2,010,916,215.79	2,124,833,853.31
非流动负债：			
长期借款	46,624,020.00	12,934,000.00	
预计负债	1,800,000.00	900,000.00	
递延收益	26,457,222.50	19,655,458.01	17,171,012.77
非流动负债合计	74,881,242.50	33,489,458.01	17,171,012.77
负债合计	1,891,020,087.41	2,044,405,673.80	2,142,004,866.08
所有者权益：			

股本	341,479,847.00	682,959,694.00	682,959,694.00
资本公积	498,609,929.64	327,870,006.14	327,870,006.14
其他综合收益	5,500,000.00	5,500,000.00	2,969,599.84
盈余公积	74,387,086.66	79,531,139.33	79,531,139.33
未分配利润	343,265,189.79	167,389,765.10	-249,367,866.05
归属于母公司所有者权益合计	1,263,242,053.09	1,263,250,604.57	843,962,573.26
所有者权益合计	1,263,242,053.09	1,263,250,604.57	843,962,573.26
负债和所有者权益总计	3,154,262,140.50	3,307,656,278.37	2,985,967,439.34

## 第十二节 备查文件目录

- 1、载有公司负责人、主管会计工作负责人及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，中国注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 3、报告期内在中国证监会指定信息披露载体上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 4、载有公司董事长签名的公司2014年年度报告文本。
- 5、以上备查文件的备置地点：公司董事会办公室。

深圳市同洲电子股份有限公司

董事长:袁明

2015年4月23日