



珠海欧比特控制工程股份有限公司

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司负责人颜军、主管会计工作负责人周晨昱及会计机构负责人(会计主管人员)邵世凤声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义 .....	2
第二节 公司基本情况简介 .....	5
第三节 会计数据和财务指标摘要 .....	7
第四节 董事会报告 .....	10
第五节 重要事项.....	51
第六节 股份变动及股东情况 .....	51
第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况 .....	56
第八节 公司治理.....	67
第九节 财务报告.....	67
第十节 备查文件目录 .....	161

## 释义

释义项	指	释义内容
SoC, 片上系统	指	System-on-Chip (SoC), 片上系统芯片。具备相对完整模块或系统、特定功能、特定性能、专用应用目标的集成电路, 是具备客户定制或面向特定用途的标准集成电路产品。
EMBC, 嵌入式总线控制模块	指	Embedded Module of Bus Control (EMBC), 嵌入式总线控制模块, 是各种符合不同协议或标准的总线控制接口设备。EMBC 是由 SoC 芯片、总线控制芯片、嵌入式操作系统等软硬件构成的高可靠控制模块, 主要应用于航空航天领域。
EIPC, 嵌入式智能控制平台	指	Embedded Intelligent Platform of Control (EIPC), 嵌入式智能控制平台, 是由嵌入式处理器、存储器、主控模块、模拟量处理模块、电源模块、驱动程序等软硬件构成的平台化设备, 主要应用于工业控制领域。
SIP	指	System-in-Package(SIP), 系统级封装, 是在一个封装中组合多种 IC 芯片和多种电子元器件(如分立元器件和埋置元器件), 以实现与 SoC 同等的多种功能。
SPARC	指	Scalable Processor ARChitecture (SPARC), 可扩展处理器架构, 是处理器体系架构之一。SPARC 处理器架构具备精简指令集 (RISC)、支持 32 位/64 位指令精度, 架构运行稳定、可扩展性优良、体系标准开放等特点。SPARC V7/V8 是目前嵌入式控制系统常用的标准版本。

## 第二节 公司基本情况简介

### 一、公司信息

股票简称	欧比特	股票代码	300053
公司的中文名称	珠海欧比特控制工程股份有限公司		
公司的中文简称	欧比特		
公司的外文名称	Zhuhai Orbita Control Engineering Co.,Ltd.		
公司的外文名称缩写	OBT		
公司的法定代表人	颜军		
注册地址	珠海市唐家东岸白沙路 1 号欧比特科技园		
注册地址的邮政编码	519080		
办公地址	珠海市唐家东岸白沙路 1 号欧比特科技园		
办公地址的邮政编码	519080		
公司国际互联网网址	<a href="http://www.myorbita.net">http://www.myorbita.net</a>		
电子信箱	zqb@myorbita.net		
公司聘请的会计师事务所名称	大华会计师事务所（特殊普通合伙）		
公司聘请的会计师事务所办公地址	北京海淀区西四环中路十六号院 7 号楼 12 层		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	颜志宇	段一龙
联系地址	珠海市唐家东岸白沙路 1 号欧比特科技园	珠海市唐家东岸白沙路 1 号欧比特科技园
电话	0756-3391979	0756-3391979
传真	0756-3391980	0756-3391980
电子信箱	zqb@myorbita.net	zqb@myorbita.net

### 三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体的名称	《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
公司年度报告备置地点	公司证券投资部

## 四、公司历史沿革

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照注册号	税务登记号码	组织机构代码
首次注册	2000 年 03 月 20 日	广东省珠海市工商行政管理局	004307	440401721169041	72116904-1
整体变更为股份有限公司变更注册登记	2008 年 03 月 26 日	广东省珠海市工商行政管理局	440400400002663	440401721169041	72116904-1
首次公开发行股票变更注册登记	2010 年 04 月 08 日	广东省珠海市工商行政管理局	440400400002663	440401721169041	72116904-1
注册资本变更注册登记	2012 年 03 月 13 日	广东省珠海市工商行政管理局	440400400002663	440401721169041	72116904-1
经营范围变更注册登记	2012 年 05 月 22 日	广东省珠海市工商行政管理局	440400400002663	440401721169041	72116904-1

### 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）	176,501,956.50	151,237,401.92	16.71%	160,537,380.80
营业成本（元）	95,737,808.64	80,170,170.62	19.42%	99,869,426.51
营业利润（元）	29,497,034.65	30,530,442.57	-3.38%	28,334,367.59
利润总额（元）	29,985,468.31	33,262,502.22	-9.85%	30,045,303.93
归属于上市公司普通股股东的净利润（元）	25,064,610.28	28,014,491.63	-10.53%	25,329,589.64
归属于上市公司普通股股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	24,622,442.91	25,692,240.93	-4.16%	23,875,293.75
经营活动产生的现金流量净额（元）	35,746,424.29	12,119,274.35	194.96%	29,126,043.03
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.1787	0.0606	194.88%	0.1456
基本每股收益（元/股）	0.125	0.140	-10.71%	0.127
稀释每股收益（元/股）	0.125	0.140	-10.71%	0.127
加权平均净资产收益率	3.88%	4.50%	-0.62%	4.19%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率	3.82%	4.12%	-0.30%	3.95%
	2014 年末	2013 年末	本年末比上年末增减	2012 年末
期末总股本（股）	200,000,000.00	200,000,000.00	0.00%	200,000,000.00
资产总额（元）	750,599,778.41	681,077,053.07	10.21%	629,200,878.95
负债总额（元）	85,944,700.78	42,799,465.30	100.81%	15,253,506.83
归属于上市公司普通股股东的所有者权益（元）	656,978,893.06	636,061,947.76	3.29%	611,881,875.14
归属于上市公司普通股股东的每股净资产（元/股）	3.2849	3.1803	3.29%	3.0594
资产负债率	11.45%	6.28%	5.17%	2.75%

## 二、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

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

适用  不适用

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

## 三、非经常性损益的项目及金额

适用  不适用

单位：元

项目	2014 年金额	2013 年金额	2012 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-100,391.96	-817,816.08	35,100.00	
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）	692,983.70	3,546,629.51	2,010,000.00	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益			176,380.54	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	31,068.49			
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-104,158.08	3,246.22	-510,544.20	
减：所得税影响额	77,005.98	409,808.95	256,640.45	
少数股东权益影响额（税后）	328.80			
合计	442,167.37	2,322,250.70	1,454,295.89	--

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

适用  不适用

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。



## 四、重大风险提示

### 1、技术风险

公司是一家专业研制嵌入式SOC芯片、SIP及系统集成的高科技企业，主要研制具有高性能、高可靠、小型化、国产化及低成本的嵌入式SOC芯片、SIP芯片/模块及系统集成产品，启动了微纳卫星、卫星大数据应用的研制，布局人脸识别、智能图像处理等技术。由于技术发展的日新月异，公司的研发力量对于技术的把握至关重要。近年来公司瞄准国际国内技术的先进水平，持续加强研发投入，除了针对市场需求完成产品的技术研制、提升产品品质、开发新产品新工艺外，还需，对本公司的产品进行不断提升和改进，加快产品升级换代的能力。尽管公司近年来新产品具备较强的竞争优势，但受全行业技术和产品更新快的特点影响，公司未来如不能持续、快速开发出符合客户需求的新产品并推向市场，仍存在产品被替代的风险。

### 2、管理风险

随着公司募投项目的实施，经营规模的扩大，销售网络的扩张以及投资项目的开展，组织结构和管理体系趋于复杂化，公司的经营决策、风险控制的难度增加，这对公司在资源整合、技术开发、市场开拓等方面的能力提出了更高的要求。对此，公司将继续优化组织架构，完善公司治理，强化内部控制，通过多项措施提升销售和运营能力，提高公司整体管理水平。

### 3、市场拓展风险

报告期内，公司积极开展产品的市场推广工作。尽管公司产品具备广阔的市场空间，若其市场推广进度低于预期，将对公司业绩增长产生一定影响。为此，公司正在加大市场营销力度，从多方面提升公司产品知名度。

### 4、人才流失风险

公司为技术密集型企业，且涉及的航天航空领域具有许多技术应用上的特殊性，因此对相关领域的技术人才依赖性较高。技术人员的流失将直接影响公司的核心竞争力。对此，公司正抓紧建立完善的人才引进、培养、激励和稳定机制。

### 5、汇率波动风险

公司外汇汇兑业务均使用美元、欧元、港币等货币进行结算，由于汇率波动每年造成外汇汇兑损益波动。随着公司境外业务的不断增加，汇率的变化可能对公司的经营带来一定的影响。

### 6、非公开发行股票事项审批风险

2015年4月8日公司第三届董事会第十次会议审议通过了《非公开发行股票预案》等相关议案，但本次发行事项尚需取得公司股东大会的审议通过，以及中国证监会的核准。能否取得上述批准和核准以及取得的具体时间尚存在不确定性。

## 第四节 董事会报告

### 一、管理层讨论与分析

#### 1、报告期内主要业务回顾

2014年是公司完善产业发展布局的关键年。在全体股东的支持和董事会的战略规划引领下，公司坚持以“完善布局、创新突破、增创效益”为指导思想，继续夯实主营业务，充实产品系列，拓展产品应用领域。经过全体员工们的共同努力，保证了公司经营持续稳定开展，为进一步拓宽技术产品新领域，实现中长期战略规划目标打下了坚实的基础。

2014年公司实现营业收入176,501,956.50元，较去年同期增长16.71%；实现营业利润29,497,034.65元，较去年同期下降3.38%；实现归属于上市公司股东的净利润为25,064,610.28元，较上年同期下降10.53%。报告期末，公司总资产为750,599,778.41元，较年初增加10.21%；报告期末，归属于上市公司股东的所有者权益为656,978,893.06元，较期初增加3.29%。

报告期内，在董事会的领导下，公司在以下几个方面取得了较好的成绩：

##### （1）加大研发投入，推动技术创新

报告期内，公司进一步加大了对技术产品研发及产业化的投入，全年研发费用投入28,029,805.86元。研发设计部按照公司年初确定的规划部署，继续丰富和完善了包括SOC、SIP、EMBC、EIPC等系列化产品，启动了芯片式卫星的研制，为公司高可靠技术产品的验证、应用和提高搭建了太空验证平台，并将为公司建设空间信息平台及大数据平台提供了优良手段。报告期内，公司及全资子公司取得国防发明专利1项，实用新型专利29项，集成电路布图1项以及计算机软件著作权登记证书31项。为公司的产品系列化推进和丰富产品类别、提高公司技术产品核心竞争力和市场份额等方面都起到了推动和保障作用。

##### （2）运用资本运作，扩大产业布局

2014年是公司战略发展和产业布局的关键一年。根据董事会的战略规划，公司在如下方面取得了突出的成绩：

2014年4月，欧比特公司联合中科院微小卫星工程中心在上海成立上海欧科微航天科技有限公司，其经营范围主要涉及航天技术及卫星应用技术领域内的技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务方面。该公司的成立，标志着欧比特公司芯片式卫星的研制及卫星应用等相关工作的顺利启动，也是公司整合技术和市场资源，在微纳卫星、通信系统、卫星应用系统设计等方面全面提高的具体体现。上海欧科微航天科

技有限公司的成功运行，将培育公司新的业务方向，长远来看，将有利于促进公司SOC/SIP在宇航系统中的应用，有利于公司卫星空间信息平台的建设，提高公司盈利能力，促进企业的可持续发展，其意义重大。

2014年9月公司启动了重大资产重组项目，通过发行股份及支付现金作价5.25亿元人民币购买广东铂亚信息技术股份有限公司（以下简称铂亚信息）100%的股权，正式介入人脸识别等国家安防领域。通过并购铂亚信息，整合其图像分析处理技术与公司集成芯片技术，发挥双方协同效应，为市场提供创新型产品及服务；同时结合铂亚智能视频分析算法，将进一步提升公司卫星大数据（卫星空间信息平台在地面应用的直接成果）技术处理能力和服务水平，创造1+1大于2的多赢局面。该并购方案已经得到了中国证监会的核准批复，截至本报告披露日，双方正在积极办理交割手续。

2014年11月份，公司控股子公司欧比特（香港）有限公司，完成了对以色列UA公司的投资入股。香港欧比特与UA公司就配件供应以及未来在中国地区（包括香港）开展商业活动的优先合作权达成协议，强化了公司整体产业链战略的合理布局，为拓展海外市场，探索新的业务发展方向，增强企业盈利能力起到了积极作用。

此外，本年度公司建设了北斗导航产业链，由北斗导航芯片延伸到智能穿戴产品，推出基于GPS/北斗导航智能终端和智能手表，为公司业务向民用市场快速迈进做好了铺垫。

公司通过以上运作，成功实现了“一托N”的产业布局。

### （3）加强市场拓展力度，提升公司影响力

报告期内，公司继续充分保障营销业务上的合理投入，合理部署和调整营销管理工作。一方面，公司保持原有SOC、SIP、EMBC、EIPC等不同类型的产品的宣传力度。其中，SOC募投项目产品S698PM的市场推广力度进一步加大，SIP技术及产品进一步得到客户认可。另一方面，公司开辟新产品在新市场领域应用，北斗/GPS双模导航芯片及模组的市场推广工作取得了新的进展，下半年公司启动了可穿戴智能终端产品的市场调研和产品研发。

市场宣传工作上，公司继续在多家行业专业报纸、期刊上进行产品宣传，组织参加了第十届珠海航空航天博览会、上海电子展、第六届高新技术交流博览会等专业展会。进一步完善了公司技术服务和产品推广，在市场拓展和提高行业影响力上取得了较好的成效，保证了公司经营业绩的稳定性。

### （4）改进采购、生产质控，提高产品质量

报告期内，公司通过完善供应商管理制度，加强供应商管理，在采购原材料原有报价基础上争取到较大降价，节约了原材料成本。同时，公司改进了SIP产品的生产工艺，生产自动化和智能化水平提高。此外，公司强化来料检验和过程检验，保障了生产线原材料的质量和产品的合格率。以上措施为公司提高产品质量发挥了有利作用。

### (5) 重视荣誉资质申报，增强公司软实力

报告期内，公司高度重视企业荣誉资质申报工作，进一步增强公司软实力，荣获了广东省服务外包重点培育企业、广东测绘地理信息产业技术创新联盟理事单位、珠海市“三高一特”百家重点培育企业等荣誉称号。通过《高新技术企业》《软件企业认定》重新认定工作；通过《集成电路设计企业》年审；通过ISO及国军标体系复审和《三级保密资质单位》审核工作；续签SPARC国际会员资质；通过欧洲ALTER公司对我公司SIP生产线的认证。

### (6) 加强内控建设，健全管理体系

2014年，公司严格遵循上市公司运行规范，强化公司内控管理，根据监管部门的相关要求，结合自身的战略发展需要，深入开展了公司治理专项。严格遵守股东大会、董事会、监事会三会运行管理机制，健全和完善公司管理制度，建立规范公司运作的长效机制，不断提高公司治理水平。

为有效保证公司法人治理结构的规范运转，认真落实董事会决策意见，积极主动做好“三会”召开的会前沟通、会务准备和会后反馈落实工作。2014年，公司先后召开股东大会会议4次、董事会会议12次、监事会会议6次，累计审议公司提交议案49项，议案涉及公司定期报告、治理制度修订、对外投资、募集资金管理、重大资产重组等事项。累计发布披露各类公告文件133份，其中公司公告74份。

2014年5月，公司2013年度股东大会审议并通过了《2013年度利润分配预案》，根据《公司章程》的规定，本着回报投资者的原则，公司实施现金分红。2014年5月，已完成全部分红派现工作。

## 2、报告期内主要经营情况

### (1) 主营业务分析

#### 1) 概述

2014年公司实现营业收入176,501,956.50元，较去年同期增长16.71%；实现营业利润29,497,034.65元，较去年同期下降3.38%；实现归属于上市公司股东的净利润为25,064,610.28元，较上年同期下降10.53%。报告期末，公司总资产为750,599,778.41元，较年初增加10.21%；报告期末，归属于上市公司股东的所有者权益为656,978,893.06元，较期初增加3.29%。

#### 2) 报告期利润构成或利润来源发生重大变动的说明

适用  不适用

#### 3) 收入

项目	2014 年	2013 年	同比增减情况
营业收入	176,501,956.50	151,237,401.92	16.71%

驱动收入变化的因素

报告期内，公司的收入主要来源于SOC芯片类产品、SIP芯片类产品、系统集成类产品以及产品代理等，其中SOC芯片类产品68,395,648.52元、SIP芯片类产品34,676,813.55元、系统集成类产品59,060,547.69元、产品代理及其他13,178,796.53元。

公司实物销售收入是否大于劳务收入

是  否

行业分类/产品	项目	单位	2014 年	2013 年	同比增减
集成电路	销售量	元	162,133,009.76	148,929,883.07	8.86%
	生产量	元	97,769,652.38	90,869,569.81	7.59%
	库存量	元	69,226,799.56	65,531,610.29	5.64%

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

数量分散的订单情况

适用  不适用

公司报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用  不适用

#### 4) 成本

单位：元

项目	2014 年		2013 年		同比增减
	金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
原材料	81,002,703.75	84.08%	63,958,548.18	81.56%	26.65%
人工工资	3,157,854.22	3.30%	2,575,599.45	3.28%	22.60%
折旧	7,840,786.57	8.19%	6,469,845.55	8.25%	21.19%

#### 5) 费用

单位：元

	2014 年	2013 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	9,708,295.10	7,937,680.42	22.31%	
管理费用	31,627,066.03	29,985,834.08	5.47%	
财务费用	5,689,331.73	-2,036,200.83	379.41%	本期财务费用较上期增加较多，主要，香港子公司应收账款因欧元对人民币汇率变动较大而产生汇兑损失较多，同时随着募集资金的使用，定期存款减少使利息收入减少所致。
所得税	4,758,784.65	5,090,682.71	-6.52%	

#### 6) 研发投入

适用  不适用

为扩充产品系列，延伸产品应用领域，报告期内，公司加大了研发项目投入，全年投入研发费用28,029,805.86元，研发投入占报告期内营业收入的15.88%。

近三年公司研发投入金额及占营业收入的比例

	2014 年	2013 年	2012 年
研发投入金额（元）	28,029,805.86	23,086,243.54	17,793,478.98
研发投入占营业收入比例	15.88%	15.26%	11.08%
研发支出资本化的金额（元）	7,659,856.58	6,696,682.05	0.00
资本化研发支出占研发投入的比例	27.33%	29.00%	0.00%
资本化研发支出占当期净利润的比重	30.36%	23.77%	0.00%

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

√ 适用 □ 不适用

报告期内，公司加大了募投SIP项目的研发投入。

#### 7) 现金流

单位：元

项目	2014 年	2013 年	同比增减
经营活动现金流入小计	186,957,961.58	131,810,387.95	41.84%
经营活动现金流出小计	151,211,537.29	119,691,113.60	26.33%
经营活动产生的现金流量净额	35,746,424.29	12,119,274.35	194.96%
投资活动现金流入小计	31,068.49		
投资活动现金流出小计	87,090,538.10	82,105,254.05	6.07%
投资活动产生的现金流量净额	-87,059,469.61	-82,105,254.05	-6.03%
筹资活动现金流入小计	59,480,563.93	6,791,600.00	775.80%
筹资活动现金流出小计	23,290,260.60	5,000,000.00	365.81%
筹资活动产生的现金流量净额	36,190,303.33	1,791,600.00	1,920.00%
现金及现金等价物净增加额	-15,683,701.13	-68,679,258.24	77.16%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

经营活动现金流入以及经营活动现金产生的现金流量净额增加主要是本年度收回销售款增加所致；

筹资活动现金流入增加主要是本年度借入短期借款增加所致；

筹资活动流出增加主要是本年度发放现金股利及为公司子公司——香港欧比特公司收购以色列UA公司借款担保增加的保函保证金所致。

报告期内公司经营活动的现金流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

□ 适用 √ 不适用

#### 8) 公司主要供应商、客户情况

## 公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	99,938,305.47
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	56.62%

向单一客户销售比例超过 30% 的客户资料

适用  不适用

## 公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	24,196,649.31
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	40.87%

向单一供应商采购比例超过 30% 的客户资料

适用  不适用

## 9) 公司未来发展与规划延续至报告期的说明

首次公开发行招股说明书中披露的未来发展与规划在本报告期的实施情况

适用  不适用

前期披露的发展战略和经营计划在报告期内的进展情况

2014年公司坚持“以客户为中心、以结果为导向、以执行力为根本”的理念，以战略引领为宗旨，以“巩固成绩、创新突破、完善管理、增创效益”为指导思想，继续夯实主营业务，完善产品系列，拓展产品新领域。报告期内，公司围绕年度计划积极开展各项工作，各方面均逐一推进和落实。

公司强化“创新突破、稳定品质,完善管理、增创效益”的指导思想，继续夯实主营业务，完善了产品系列，拓展产品新领域。加强绩效管理力度，优化团队建设，强化细节管理，提升产品质量。确保了公司在一个更高的事业平台上平稳、健康、持续地全面发展。

充分发挥了自身技术创新优势、人才优势和市场优势，坚持技术创新与行业应用相结合，开发并丰富了具有国际前沿水平的高可靠、高性能嵌入式SoC/SIP和系统集成系列化产品。

继续巩固现有市场，进一步增进了自主创新能力和市场拓展力度，持续提升企业核心竞争力和持续盈利能力；用核心业务带动其它业务，用其它业务促进核心业务，持续提升企业核心竞争力和持续盈利能力。充分发挥公司在SIP设计生产的品牌优势，进一步开拓了市场。

公司运作层面进一步推进产业发展和企业并购重组等有机结合，主要完成了设立上海欧科微航天科技有限公司、发行股份及支付现金购买广东铂亚信息技术股份有限公司100%股权、香港公司完成了对以色列UA公司的投资入股等产业链延伸项目。为实现公司战略发展目标打下了坚实的基础。

经营管理方面，进一步强化内控，提升团队整体素质和实力。严格遵守股东大会、董事会、监事会三会运行管理机制，认真落实董事会经营决策。

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

适用  不适用

## (2) 主营业务分部报告

### 1) 报告期主营业务收入及主营业务利润的构成

单位：元

	主营业务收入	主营业务利润
分行业		
分产品		
SoC 芯片类产品	68,395,648.52	27,987,214.46
SIP 芯片类产品	34,676,813.55	20,864,806.88
系统集成类产品	59,060,547.69	29,673,346.49
其中:EIPC	3,593,351.58	1,155,312.17
其中:EMBC	55,467,196.11	28,518,034.32
产品代理及其他	13,178,796.53	1,567,606.19
分地区		

### 2) 占比 10% 以上的产品、行业或地区情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
分产品						
SoC 芯片类产品	68,395,648.52	40,408,434.06	40.92%	27.06%	35.52%	-3.69%
SIP 芯片类产品	34,676,813.55	13,812,006.67	60.17%	2.25%	-10.75%	5.80%
系统集成类产品	59,060,547.69	29,387,201.20	50.24%	25.10%	24.06%	0.41%
其中:EIPC	3,593,351.58	2,438,039.41	32.15%	-68.29%	-76.36%	23.16%
其中:EMBC	55,467,196.11	26,949,161.79	51.41%	54.60%	101.53%	-11.31%
产品代理及其他	13,178,796.53	11,611,190.34	11.89%	-13.63%	8.34%	-17.86%
分地区						

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

□ 适用 √ 不适用

## (3) 资产、负债状况分析

### 1) 资产项目重大变动情况

单位：元

	2014 年末		2013 年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		



货币资金	159,915,788.42	21.31%	158,027,813.37	23.20%	-1.89%	
应收账款	116,572,787.69	15.53%	123,286,524.02	18.10%	-2.57%	
存货	85,061,038.49	11.33%	76,919,796.13	11.29%	0.04%	
投资性房地产	12,346,505.43	1.64%	6,036,569.43	0.89%	0.75%	
长期股权投资	16,078,346.32	2.14%	15,756,794.44	2.31%	-0.17%	
固定资产	108,378,793.05	14.44%	92,886,688.01	13.64%	0.80%	
在建工程			21,022,204.83	3.09%	-3.09%	

## 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	46,029,944.30	6.13%		0.00%	6.13%	
长期借款	10,885,200.00	1.45%	6,791,600.00	1.00%	0.45%	

## 3) 以公允价值计量的资产和负债

□ 适用 √ 不适用

## (4) 公司竞争能力重大变化分析

√ 适用 □ 不适用



报告期内，公司未发生因设备或技术升级换代、核心技术人员辞职、专有技术所有权丧失等导致公司核心竞争力以及经营业绩受到重大影响的情况。

公司知识产权情况

## 1、商标

截至本报告披露日，公司累计取得注册商标 10 项，已受理的商标 9 项。

(1) 已取得的商标			
序号	注册商标	证书号码	权利期限
1	Orbita	1602295	2001年7月14日至2021年7月14日
2		3613584	2005年8月14日至2025年8月13日
3		1602295	2011年7月14日至2021年7月13日
4		3544720	2004年10月28日至2024年10月27日
5	S698	3613585	2005年1月28日至2025年1月27日

6		5449303	2009年9月28日至2019年9月27日
7	S698-VME	5449304	2010年08月14日至2020年08月13日
8	S698-MIL	5449305	2010年5月21日至2020年5月20日
9	S698-ECR	5449306	2010年8月14日至2020年8月13日
10		8276685	2011年5月14日至2021年5月13日

(2) 已受理的商标

序号	商标注册证书	申请号	受理日期
1		14037696 (9类)	2014年2月20日
2		14037501 (37类)	2014年2月20日
3		14037450 (37类)	2014年2月20日
4	<b>欧比特</b>	14037517 (37类)	2014年2月20日
5	<b>欧比特</b>	14037720 (38类)	2014年2月20日
6	<b>欧比特</b>	14038413 (42类)	2014年2月20日
7	<b>欧比特</b>	14037580 (37类)	2014年2月20日
8	<b>欧比特</b>	14037797 (38类)	2014年2月20日
9	<b>欧比特</b>	14038443 (42类)	2014年2月20日

2、专利

报告期内，公司及全资子公司取得国防发明专利 1 项，实用新型专利 29 项。截止本报告披露日，公司及全资子公司累计取得国防发明专利 4 项，发明专利 1 项，实用新型专利 55 项；已受理的发明专利 3 项，实用新型专利 9 项。

(1) 已取得的发明专利

序号	发明专利名称	专利类型	专利号	授权公告日
1	1553B IP	国防发明专利	ZL 200710081074.2	2013 年 12 月 25 日

2	一种 ARINC429 总线控制器 IP 核	国防发明专利	ZL 200710081076.1	2013 年 12 月 25 日
3	精确制导控制计算机	国防发明专利	ZL 200710081073.8	2012 年 9 月 12 日
4	一种荧光光纤测温装置	国防发明专利	ZL 201010048269.9	2014 年 2 月 12 日
5	SimpCon/AHB 总线接口及 Java 处理器系统	发明专利	ZL 201210132188.6	2015 年 3 月 11 日

## (2) 已取得的实用新型专利

序号	实用新型专利名称	专利类型	专利号	授权公告日
1	ARINC429 测试设备	实用新型专利	ZL 201020193285.2	2011 年 1 月 12 日
2	ARINC429 总线测试设备	实用新型专利	ZL 201020244489.4	2011 年 2 月 23 日
3	1553B 总线测试设备	实用新型专利	ZL 201020245578.0	2011 年 2 月 23 日
4	1553B 总线测试设备	实用新型专利	ZL 201020245586.5	2011 年 2 月 23 日
5	SimpCon/AHB 总线接口及 Java 处理器系统	实用新型专利	ZL 201220193284.7	2013 年 2 月 13 日
6	处理器系统及嵌入式计算机系统	实用新型专利	ZL 201220260881.7	2013 年 5 月 15 日
7	一种具有扩展处理器功能的系统	实用新型专利	ZL 201220261196.6	2013 年 2 月 13 日
8	一种立体封装 MRAM 存储器	实用新型专利	ZL 201220515592.7	2013 年 7 月 31 日
9	一种立体封装 NAND-FLASH 存储器	实用新型专利	ZL 201220515319.4	2013 年 7 月 31 日
10	一种立体封装 SRAM 存储器	实用新型专利	ZL 201220515362.0	2013 年 7 月 31 日
11	一种立体封装计算机系统模块	实用新型专利	ZL 201220515348.0	2013 年 7 月 31 日
12	一种 1553B 总线测试板	实用新型专利	ZL 201220620821.1	2013 年 7 月 10 日
13	一种 ARINC429 总线测试板	实用新型专利	ZL 201220621717.4	2013 年 5 月 15 日
14	一种 ARINC429 总线测试板卡	实用新型专利	ZL 201220620813.7	2013 年 8 月 28 日
15	一种 ARINC429 总线测试设备	实用新型专利	ZL 201220621508.X	2013 年 5 月 15 日
16	一种 CAN 总线测试板	实用新型专利	ZL 201220622203.0	2013 年 5 月 15 日
17	一种 RS485/RS422 总线测试板	实用新型专利	ZL 201220621497.5	2013 年 5 月 15 日
18	一种多功能数据采集板卡	实用新型专利	ZL 201220621506.0	2013 年 8 月 28 日
19	机柜式 1553B 电缆网络测试系统	实用新型专利	ZL 201320074129.8	2013 年 8 月 28 日
20	便携式 1553B 电缆网络测试系统	实用新型专利	ZL 201320074132.X	2013 年 8 月 28 日
21	一种立体封装 EEPROM 存储器	实用新型专利	ZL 201320230364.X	2013 年 11 月 20 日
22	一种立体封装 DDR1 SDRAM 存储器	实用新型专利	ZL 201320230388.5	2013 年 11 月 20 日
23	一种立体封装 SDRAM 存储器	实用新型专利	ZL 201320230780.X	2013 年 11 月 20 日
24	CAN 总线测试设备	实用新型专利	ZL 201320372638.9	2014 年 4 月 16 日
25	1553B 总线测试设备	实用新型专利	ZL 201320372639.3	2014 年 1 月 22 日
26	ARINC429 总线测试设备	实用新型专利	ZL 201320372734.3	2014 年 1 月 22 日

27	RS-485 总线测试设备	实用新型专利	ZL 201320372538.6	2014 年 4 月 16 日
28	一种容量为 1M×16bit 的立体封装 SRAM 存储器	实用新型专利	ZL 201320385622.1	2014 年 2 月 5 日
29	一种容量为 2M×8bit 的立体封装 MRAM 存储器	实用新型专利	ZL 201320385621.7	2014 年 2 月 5 日
30	一种容量为 64M×32bit 的立体封装 DDR1 存储器	实用新型专利	ZL 201320387583.9	2014 年 2 月 5 日
31	一种容量为 64M×48bit 的立体封装 SDRAM 存储器	实用新型专利	ZL 201320387585.8	2014 年 2 月 5 日
32	一种容量为 128M×16bit 的立体封装 SDRAM 存储器	实用新型专利	ZL 201320387581.X	2014 年 2 月 5 日
33	一种容量为 256K×32bit 的立体封装 MRAM 存储器	实用新型专利	ZL 201320387572.0	2014 年 2 月 5 日
34	一种容量为 512K×32bit 的立体封装 SRAM 存储器	实用新型专利	ZL 201320387574.X	2014 年 2 月 5 日
35	一种容量为 512K×40bit 的立体封装 MRAM 存储器	实用新型专利	ZL 201320385610.9	2014 年 1 月 22 日
36	一种容量为 512M×8bit 的立体封装 SDRAM 存储器	实用新型专利	ZL 201320385609.6	2014 年 1 月 22 日
37	4M 传输速率的 1553B 总线电缆测试系统	实用新型专利	ZL 201320434801.X	2014 年 5 月 21 日
38	便携式 1553B 总线电缆测试设备	实用新型专利	ZL 201320434989.8	2014 年 5 月 21 日
39	一种容量为 256M×8bit 的立体封装 SDRAM 存储器	实用新型专利	ZL 201320465313.5	2014 年 2 月 5 日
40	容量为 8G×8bit 的立体封装 NAND FLASH 存储器	实用新型专利	ZL 201320682924.5	2014 年 6 月 11 日
41	一种容量为 1M×8bit 的立体封装 EEPROM 存储器	实用新型专利	ZL 201320682922.6	2014 年 6 月 11 日
42	一种容量为 4G×8bit 的立体封装 NAND FLASH 存储器	实用新型专利	ZL 201320679014.1	2014 年 6 月 11 日
43	一种容量为 4G×40bit 的立体封装 NAND FLASH 存储器	实用新型专利	ZL 201320685574.8	2014 年 6 月 11 日
44	一种容量为 8G×8bit 的立体封装 NAND FLASH 存储器	实用新型专利	ZL 201320682910.3	2014 年 6 月 11 日
45	一种容量为 256K×32bit 的立体封装 EEPROM 存储器	实用新型专利	ZL 201320682871.7	2014 年 6 月 11 日
46	一种容量为 4G×16bit 的立体封装 NAND FLASH 存储器	实用新型专利	ZL 201320682907.1	2014 年 7 月 30 日
47	一种容量为 16G×8bit 的立体封装 NAND FLASH 存储器	实用新型专利	ZL 201320682906.7	2014 年 6 月 11 日
48	一种容量为 16M×16bit 的立体封装 NOR FLASH 存储器	实用新型专利	ZL 201320682874.0	2014 年 8 月 6 日
49	一种容量为 128K×40bit 的立体封装 EEPROM 存储器	实用新型专利	ZL 201320682873.6	2014 年 6 月 11 日
50	一种容量为 512K×8bit 的立体封装 EEPROM 存储器	实用新型专利	ZL 201320682855.8	2014 年 6 月 11 日
51	一种容量为 512M×8bit 的立体封装 NAND FLASH 存储器	实用新型专利	ZL 201320682854.3	2014 年 6 月 11 日

52	一种容量为 512K×40bit 的立体封装 SRAM 存储器	实用新型专利	ZL 201320683118.X	2014 年 6 月 11 日
53	一种保护电路及使用该电路的开关装置、电源分配系统	实用新型专利	ZL 201120335081.2	2012 年 5 月 30 日
54	双架构计算机系统	实用新型专利	ZL 201220443981.3	2013 年 3 月 27 日
55	一种天线	实用新型	ZL 201220562046.9	2013 年 3 月 27 日

注：第 53—55 项专利为北京欧比特控制工程研究院有限公司申请获得。

(3) 已受理的发明专利

序号	发明专利名称	专利类型	申请号	受理日期
1	一种基于 SIP 立体封装的信号处理模块	发明专利	201510039619.8	2015 年 1 月 26 日
2	一种军用航空以太网控制器 IP 核	发明专利	201510035509.4	2015 年 1 月 23 日
3	一种应用于飞参记录仪的立体封装 FLASH 存储器	发明专利	201510035592.5	2015 年 1 月 23 日

(4) 已受理的实用新型专利

序号	实用新型专利名称	专利类型	申请号	受理日期
1	基于 APB 接口的看门狗模块 IP 核	实用新型专利	201420869292.8	2014 年 12 月 30 日
2	基于 APB 接口的通用定时器模块 IP 核	实用新型专利	201420867772.0	2014 年 12 月 30 日
3	片上系统复位管理模块 IP 核	实用新型专利	201420865699.3	2014 年 12 月 30 日
4	局域网控制器 IP 核	实用新型专利	201420867771.6	2014 年 12 月 30 日
5	多功能输入输出接口 IP 核	实用新型专利	201420865696.X	2014 年 12 月 30 日
6	基于 PCI 接口的 AFDX 终端测试设备	实用新型专利	201420865717.8	2014 年 12 月 30 日
7	基于 CPC 接口的 AFDX 终端测试设备	实用新型专利	201420869031.4	2014 年 12 月 30 日
8	基于 APB 接口的看门狗模块 IP 核	实用新型专利	201420869292.8	2014 年 12 月 30 日
9	基于 APB 接口的通用定时器模块 IP 核	实用新型专利	201420867772.0	2014 年 12 月 30 日

3、集成电路布图设计

报告期内，公司及全资子公司取得集成电路布图1项。截止本报告披露日，公司及全资子公司累计取得集成电路布图18项，正在申请集成电路布图1项。

序号	实用新型专利名称	专利类型	布图设计登记号	授权公告日
1	S698-MIL	集成电路布图	BS.08500639.4	2009 年 3 月 9 日
2	OBT429	集成电路布图	BS.08500642.4	2009 年 3 月 9 日
3	S698P4	集成电路布图	BS.09500248.0	2009 年 7 月 22 日

4	OBT1553B 芯片	集成电路布图	BS. 10500302. 6	2010 年 10 月 21 日
5	S698-MIL-II 芯片	集成电路布图	BS. 10500303. 4	2010 年 10 月 21 日
6	S698-T 芯片	集成电路布图	BS. 11501131. 5	2012 年 2 月 3 日
7	OR8445-14	集成电路布图	BS. 11501299. 0	2012 年 4 月 9 日
8	OR8445-10	集成电路布图	BS. 11501300. 8	2012 年 4 月 9 日
9	S698-T-II	集成电路布图	BS. 12501413. 9	2012 年 12 月 11 日
10	S698-MIL-III	集成电路布图	BS. 12501414. 7	2012 年 12 月 11 日
11	S698P4-II	集成电路布图	BS. 12501415. 5	2012 年 12 月 11 日
12	S698-MT	集成电路布图	BS. 12501416. 3	2012 年 12 月 11 日
13	S698-PLC	集成电路布图	BS. 13500733. X	2013 年 9 月 13 日
14	S698-SPC	集成电路布图	BS. 13500734. 8	2013 年 9 月 13 日
15	S698-MOT	集成电路布图	BS. 13500735. 6	2013 年 9 月 13 日
16	S698-BUS	集成电路布图	BS. 13500736. 4	2013 年 9 月 13 日
17	S698PM	集成电路布图	BS. 14500427. 9	2014 年 7 月 21 日
18	S698-ECR-II	集成电路布图	15500165. 5	申请中

#### 4、计算机软件著作权登记证书

报告期内，公司及全资子公司取得计算机软件著作权登记证书31项。截止本报告披露日，公司及全资子公司累计取得计算机软件著作权登记证书7项，已受理的计算机软件著作权权证书6项。

序号	计算机软件著作权名称	计算机软件著作权登记号	证书号	授权公告日
1	ORION 嵌入式操作系统及其集成开发环境	2003SR6541	011632	2003 年 6 月 2 日
2	智能衡器控制器底层软件	2008SR12811	099990	2008 年 7 月 7 日
3	Orin4.0 嵌入式集成开发系统	2008SR12812	099991	2008 年 7 月 7 日
4	OBT-IDMC 流量计算机底层软件	2008SR12813	099992	2008 年 7 月 7 日
5	CAN 总线测试软件	2008SR12814	099993	2008 年 7 月 7 日
6	票据打印机测试台底层软件	2008SR12815	099994	2008 年 7 月 7 日
7	S698P4 四核处理器测试软件	2008SR12816	099995	2008 年 7 月 7 日
8	EMBC1000-PCI429EI 应用软件	2010SR012201	0200474	2010 年 3 月 1 日
9	EMBC1000- USB429EI 应用软件	2010SR012254	0200527	2010 年 3 月 1 日
10	EMBC1000- USB1553B 应用软件	2010SR012255	0200528	2010 年 3 月 1 日
11	EMBC1000-PCI1553B 应用软件	2010SR012258	0200531	2010 年 3 月 1 日
12	欧比特机柜式 1553B 电缆测试系统软件	2011SR009217	0272891	2011 年 2 月 25

13	欧比特便携式 1553B 电缆测试系统	2011SR009227	027290	2011 年 2 月 2 日
14	高可靠大容量 SRAM/SDRAM 存储器测试系统专用软件	2011SR089378	0353052	2011 年 12 月 1 日
15	欧比特 EMBC2000-PCI 软件	2011SR089433	0353107	2011 年 12 月 1 日
16	RFID 读写专用软件	2011SR089436	0353110	2011 年 12 月 1 日
17	S698-MIL 芯片开发平台专用软件	2011SR089442	0353116	2011 年 12 月 1 日
18	S698P4 四核并行处理器应用开发系统	2011SR089445	0353119	2011 年 12 月 1 日
19	欧比特基于 RS422 通讯方式便携式 1553B 电缆测试系统	2011SR094746	0358420	2011 年 12 月 14 日
20	OBT-MBT1000 型综合总线测试系统专用软件	2011SR095276	0358950	2011 年 12 月 14 日
21	欧比特嵌入式 Java 处理器性能测试软件	2012SR052885	0420921	2012 年 6 月 19 日
22	Orion 可信嵌入式集成开发系统	2012SR066078	0434114	2012 年 7 月 20 日
23	嵌入式操作系统多线程调度测试软件	2012SR066947	0434983	2012 年 7 月 24 日
24	S698-MIL 芯片最小系统专用软件 V1.0	2012SR092805	0460841	2012 年 9 月 28 日
25	基于 RFID 技术的智能化车间管理软件 V1.0	2012SR092894	0460930	2012 年 9 月 28 日
26	S698-T 芯片开发平台专用软件 V1.0	2012SR092899	0460935	2012 年 9 月 28 日
27	USB 接口的 ARINC429 总线协议及功能测试软件	2012SR127093	0495129	2012 年 12 月 18 日
28	USB 接口的 RS485/RS422 总线协议及功能测试板专用软件	2012SR127127	0495163	2012 年 12 月 18 日
29	EMBC3000 专用软件	2012SR127148	0495184	2012 年 12 月 18 日
30	增强型便携式 1553B 电缆测试系统专用软件	2012SR127284	0495320	2012 年 12 月 18 日
31	4M 速率 1553B 电缆测试系统专用软件	2012SR127299	0495335	2012 年 12 月 18 日
32	新型军用以太网控制器芯片测试系统专用软件	2012SR127304	0495340	2012 年 12 月 18 日
33	USB 接口的 CAN 总线协议及功能测试板系统软件	2012SR127432	0495468	2012 年 12 月 18 日
34	S698-T 芯片最小系统专用软件	2012SR127437	0495473	2012 年 12 月 18 日
35	S698PM-M 多核 SOC 芯片最小系统专用软件	2013SR007306	0513068	2013 年 1 月 23 日
36	USB 接口的 1553B 总线协议及功能测试板专用软件	2013SR007337	0513099	2013 年 1 月 23 日
37	二次电源配电系统专用软件	2013SR007767	0513529	2013 年 1 月 24 日
38	S698PM-I 多核 SOC 芯片最小系统专用软件	2013SR026844	0532606	2013 年 3 月 22 日
39	S698PM-M 多核 SOC 芯片开发平台专用软件	2013SR027201	0532963	2013 年 3 月 22 日
40	S698PM-I 多核 SOC 芯片开发平台专用软件	2013SR027215	0532977	2013 年 3 月 22 日
41	一种叠层型 MRAM 存储器专用测试软件	2014SR012422	0681666	2014 年 1 月 27 日
42	一种叠层型 SRAM 存储器专用测试软件	2014SR012349	0681593	2014 年 1 月 27 日

43	EMBC1000-PCI1553BEI 板卡的 LINUX 驱动软件	2014SR012934	0682178	2014 年 1 月 28 日
44	EMBC3000-CPCI485 板卡专用软件	2014SR012093	0681337	2014 年 1 月 27 日
45	EMBC3000-CPCI429 板卡专用软件	2014SR012935	0682179	2014 年 1 月 28 日
46	EMBC3000-CPCI1553 板卡专用软件	2014SR012375	0681619	2014 年 1 月 27 日
47	欧比特手持式 1553B 电缆测试系统底层专用软件 V1.0	2014SR018930	0688174	2014 年 2 月 18 日
48	CPCI-AFDX 终端测试板卡专用软件 V1.0	2014SR018909	0688153	2014 年 2 月 18 日
49	高可靠 SIP 技术的微型计算机模块专用软件 1.0	2014SR018677	0687921	2014 年 2 月 18 日
50	基于 PXI 总线的综合总线测试系统专用软件 V1.0	2014SR019070	0688314	2014 年 2 月 18 日
51	欧比特错误注入型命令/响应式数据传输总线控制器 IP 核测试软件 V1.0	2014SR019142	0688386	2014 年 2 月 18 日
52	S698P4 测试工装专用软件	2014SR018682	0687926	2014 年 2 月 18 日
53	叠层型 NOR-FLASH 存储器专用测试软件 V1.0	2014SR018641	0687885	2014 年 2 月 18 日
54	EMBC3000-CPICAN 板卡专用软件	2014SR019857	0689101	2014 年 2 月 19 日
55	新型空间电子系统高速互联总线节点控制器 IP 核测试软件	2014SR044008	0713252	2014 年 4 月 16 日
56	欧比特手持式 1553B 电缆测试系统上层专用软件	2014SR044329	0713573	2014 年 4 月 16 日
57	军用以太网终端控制器 IP 核测试软件	2014SR044333	0713577	2014 年 4 月 16 日
58	叠层型 SDRAM 存储器专用测试软件 V1.0	2014SR050624	0719868	2014 年 4 月 28 日
59	叠层型 NAND-FLASH 存储器专用测试软件 V1.0	2014SR051067	0720311	2014 年 4 月 28 日
60	OBT1553B-TTS 型 1553B 终端测试系统底层专用软件 V1.0	2014SR110318	0779562	2014 年 8 月 1 日
61	VxWorks for S698 板级支持包软件 V1.0	2014SR110397	0779641	2014 年 8 月 1 日
62	EMBC4000 计算机模块底层专用软件 V1.0	2014SR110401	0779645	2014 年 8 月 1 日
63	1553B 数据通路完整性测试仪上层专用软件 V1.0	2014SR110411	0779655	2014 年 8 月 1 日
64	Snapgear linux for S698 板级支持包软件 V1.0	2014SR110422	0779666	2014 年 8 月 1 日
65	OBT1553B-TTS 型 1553B 终端测试系统上层专用软件 V1.0	2014SR110439	0779683	2014 年 8 月 1 日
66	EMBC4000 计算机模块上层专用软件 V1.0	2014SR110753	0779997	2014 年 8 月 1 日
67	欧比特 PCI-SpaceWire 节点测试板卡专用软件 V1.0	2014SR110864	0780108	2014 年 8 月 1 日
68	ORION6 集成开发环境软件 V1.0	2014SR111077	0780321	2014 年 8 月 1 日
69	1553B 数据通路完整性测试仪底层专用软件 V1.0	2014SR111091	0780335	2014 年 8 月 1 日
70	欧比特 CPCI-SpaceWire 节点测试板卡专用软件 V1.0	2014SR111093	0780337	2014 年 8 月 1 日
71	V8MON 调试器软件 V4.0	2014SR160244	0829481	2014 年 10 月 24 日
72	双架构计算机系统专用软件	2012SR076565	0444601	2012 年 8 月 21 日



73	二次电源配电系统专用配套软件	2012SR076578	0444614	2012年8月21日
74	双架构计算机系统 DSP 板专用配套软件	2012SR082711	0450747	2012年9月3日
75	二次电源配电系统通讯板专用软件	2012SR082718	0450754	2012年9月3日
76	二次电源配电系统直流板专用配套软件	2012SR082723	0450759	2012年9月3日
77	二次电源配电系统交流板专用配套软件	2012SR082808	0450844	2012年9月3日
78	二次电源配电系统上层软件	2012SR082825	0450861	2012年9月3日
79	双架构计算机系统主控板专用配套软件	2012SR082850	0450886	2012年9月3日

注：第 72—79 项计算机软件著作权为北京欧比特控制工程研究院有限公司申请获得。

## (5) 投资状况分析

### 1) 对外投资情况

√ 适用 □ 不适用

对外投资情况						
报告期投资额（元）		上年同期投资额（元）		变动幅度		
35,602,600.00		15,000,000.00		137.35%		
被投资公司情况						
公司名称	主要业务	上市公司占被投资公司权益比例	资金来源	合作方	本期投资盈亏（元）	是否涉诉
上海欧科微航天科技有限公司	航天技术及卫星应用技术领域内的技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务	51.00%	自有	上海格思信息技术有限公司、上海璨麟资产管理中心	169,133.48	否
欧比特（香港）有限公司	技术开发与咨询	95.00%	剩余超募资金及利息收入	CHI WANG PLASTIC FACTORY LIMITED	221,600.68	否

### 2) 募集资金使用情况

√ 适用 □ 不适用

#### 1. 募集资金总体使用情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

募集资金总额	40,381.08
报告期投入募集资金总额	10,647.54
已累计投入募集资金总额	40,793.23
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0

累计变更用途的募集资金总额比例	0.00%
募集资金总体使用情况说明	
<p>经中国证券监督管理委员会证监许可[2010]96号文《关于核准珠海欧比特控制工程股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市的批复》核准，并经深圳证券交易所同意，本公司首次向社会公众公开发行普通股（A股）股票2,500万股，每股面值1元，每股发行价人民币17元，募集资金总额为42,500万元，扣除各项发行费用2,609.578万元后，募集资金净额为39,890.4220万元。截止2010年2月5日，本公司上述发行募集的资金已全部到位，业经天健正信会计师事务所“天健正信验（2010）综字第010030号”验资报告验证确认。根据财政部《关于执行企业会计准则的上市公司和非上市企业做好2010年年报工作的通知》（财会[2010]25号）的精神，本公司于2010年末对发行费用进行了重新确认，将2010年2月首次公开发行股票发生的4,906,573.98元广告费、路演费、上市酒会费等费用，调整计入了2010年度损益，最终确认的发行费用金额为人民币21,189,206.02元，最终确定的募集资金净额为人民币403,810,793.98元。截止2014年12月31日，公司累计使用募集资金40,793.23万元。</p>	

## 2. 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目											
多核片上系统项目	否	7,313	7,313		7,096.38	97.04%	2013年10月28日	777.78	1,427.44		否
嵌入式总线控制模块项目	否	4,687	4,687		4,308.43	91.92%	2013年05月30日	824.27	2,224.4	是	否
承诺投资项目小计	--	12,000	12,000		11,404.81	--	--	1,602.05	3,651.84	--	--
超募资金投向											
北京欧比特控制工程研究院有限公司	否	3,200	3,200		3,193.25	99.79%	2012年08月16日				否
营销网络建设项目	否	1,300	1,300		1,033	79.46%	2012年07月30日				否
SIP 立体封装芯片项目	否	6,800	6,800	2,121.87	5,536.5	81.42%	2015年05月18日	638.61	1,192.74	是	否
欧比特(香港)有限公司增资	否	3,016.25	3,050.26	3,050.26	3,050.26	100.00%					否
归还银行贷款(如有)	--	2,300	2,300		2,300	100.00%	--	--	--	--	--

补充流动资金（如有）	--	8,800	8,800		8,800	100.00%	--	--	--	--	--
超募资金投向小计	--	25,416.25	25,450.26	5,172.13	23,913.01	--	--	638.61	1,192.74	--	--
合计	--	37,416.25	37,450.26	5,172.13	35,317.82	--	--	2,240.66	4,844.58	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	鉴于“嵌入式总线控制模块项目”在实施过程中，公司对相关技术和方案进行了进一步的优化和完善，以至于实施进度受到一定的影响，致使该项目未达到计划进度，为此 2013 年 2 月 6 日，经公司第二届董事会第十六次会议审议通过，公司将募集资金投资项目“嵌入式总线控制模块项目”的完成时间进行适当调整，项目的建设完成时间由 2013 年 2 月 11 日延长至 2013 年 5 月 30 日。										
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用										
超募资金的金额、用途及使用进展情况	<p>适用</p> <p>一、2010 年 3 月 20 日，第一届董事会第十二次会议审议通过《关于首次公开发行股票募集资金中其他与主营业务相关的营运资金使用计划的议案》（该使用计划安排已于 2010 年 3 月 23 日进行了披露）；2010 年 5 月 22 日，第一届董事会第十六次会议审议通过《关于〈首次公开发行股票募集资金中其他与主营业务相关的营运资金使用计划〉之偿还银行贷款方式变更的议案》（该计划变更安排已于 2010 年 5 月 25 日进行了披露）。根据上述两项董事会决议，2010 年度公司使用其他与主营业务相关的营运资金 2,300 万元偿还银行贷款、3,000 万元永久补充流动资金。</p> <p>二、2010 年 7 月 30 日召开的第一届董事会第十七次会议及 2010 年 8 月 16 日召开的 2010 年第一次临时股东大会审议通过《关于使用其他与主营业务相关的部分营运资金 3,200 万元设立全资子公司北京欧比特控制工程研究院有限公司的议案》和《关于使用其他与主营业务相关的部分营运资金 1,300 万元进行营销网络建设的议案》（分别于 2010 年 7 月 31 日、2010 年 8 月 17 日进行了披露），根据上述董事会及股东大会决议，全资子公司北京欧比特控制工程研究院有限公司于 2010 年 9 月完成工商注册登记并签订了募集资金三方监管协议（分别于 2010 年 9 月 9 日、2010 年 10 月 14 日进行了披露），截至 2012 年 8 月 16 日止，该项目已建设完成，累计使用募集资金 3,193.25 万元；营销网络建设项目截至 2012 年 7 月 30 日止，该项目已建设完成，累计使用募集资金 1,033.00 万元。</p> <p>三、2011 年 6 月 2 日，第二届董事会第二次会议审议通过《关于首次公开发行股票募集资金中其他与主营业务相关的营运资金使用计划三的议案》（该使用计划安排已于 2011 年 6 月 3 日进行了披露），2011 年度公司使用其他与主营业务相关的营运资金 2,800 万元永久补充流动资金。</p> <p>四、2011 年 12 月 30 日，第二届董事会第八次会议审议通过《关于调整“营销网络建设项目”实施进度的议案》（该议案已于 2011 年 12 月 31 日进行了披露），公司决定对“营销网络建设项目”的完成时间进行调整，由 2011 年 7 月 30 日延长至 2012 年 7 月 30 日。</p> <p>五、2012 年 4 月 25 日召开的第二届董事会第十次会议及 2012 年 5 月 18 日召开的 2011 年度股东大会审议通过《关于首次公开发行股票募集资金中其他与主营业务相关的营运资金使用计划四的议案》（该使用计划安排已于 2012 年 4 月 26 日进行了披露），使用其他与主营业务相关的部分营运资金 6,800 万元用于 SIP 立体封装芯片(SIP)项目。</p> <p>六、2012 年 6 月 14 日，第二届董事会第十一次会议审议通过《关于首次公开发行股票募集资金中其他与主营业务相关的营运资金使用计划五的议案》（该使用计划安排已于 2012 年 6 月 15 日进行了披露），公司使用其他与主营业务相关的营运资金 3,000 万元永久补充流动资金。</p> <p>七、根据 2014 年 8 月 6 日召开的第三届董事会第三次会议及 2014 年 8 月 27 日召开的 2014 年度第二</p>										

	<p>次临时股东大会审议通过《关于使用节余募集资金、利息收入及部分超募资金永久补充流动资金的议案》：将存放于珠海农商银行高新支行专户内的节余募投资金及利息共 964.37 万元，存于平安银行北京花园桥支行专户内的节余超募资金及利息共 12.85 万元，存于中国建设银行珠海唐家支行专户的余额 4,492.25 万元（含“营销网络建设项目”节余资金 267 万元，尚未安排资金 3,889.59 万元，存款利息 335.66 万元），合计 5,469.47 万元永久补充流动资金。各账户于 2014 年 9 月陆续销户并将余额永久补充流动资金，实际本息合计金额为 5,475.41 万元。</p> <p>八、2014 年 10 月 18 日召开的第三届董事会第六次会议审议通过《关于使用剩余超募资金及利息收入增资控股子公司欧比特（香港）有限公司的议案》。使用存于平安银行珠海分行超募资金专户内未作安排规划的超募资金及利息收入共计 3016.25 万元向欧比特（香港）有限公司增资。2014 年 12 月 29 日公司支付增资款 3,800.00 万港元，按即期汇率折合人民币 3,050.26 万元。</p>
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	不适用
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	<p>适用</p> <p>1、承诺投资项目资金结余情况</p> <p>截至 2014 年 12 月 31 日，公司多核片上系统项目和嵌入式总线控制模块项目均已完成，</p> <p>（1）多核片上系统项目：该项目预计总投资 7,313.00 万元，预计项目达可使用状态日期为 2013 年 2 月 11 日，截至 2013 年 2 月 11 日，该募投项目已基本完成，募集资金累计投入 7,096.38 万元，节余资金总额为 216.62 万元；由于该项目研发的难度大，遇到的技术问题较多，研发支出有所增加，项目实际完成时间为 2013 年 10 月 28 日，实际投资总额为 7,398.17 万元，较募投项目承诺投资金额 7,313.00 万元增加 85.17 万元，2013 年 2 月 11 日止未予结算的 301.79 万元尾款公司以自有资金支付。</p> <p>（2）嵌入式总线控制模块项目：该项目预计总投资 4,687.00 万元，截至 2013 年 5 月 30 日，该募投项目已完成，募集资金累计投入 4,308.43 万元（尚有 173.64 万元尾款未予结算，公司以公司流动资金支付该部分结算款），节余资金总额为 378.57 万元。</p> <p>2、超募资金原计划投资节余情况</p> <p>根据 2014 年 8 月 28 日本公司 2014 年第二次临时股东大会决议，多核片上系统项目节余资金 216.62 万元和嵌入式总线控制模块项目节余资金 378.57 万元及上述超募资金投资项目原计划投资节余资金及相关利息用于永久性补充流动资金，以降低财务费用，提升公司经营效益。本公司已于 2014 年 8 月 28 日，在巨潮资讯网进行了公告，公告编号：2014—049。</p> <p>3、各项目资金节余原因</p> <p>公司根据各项目的实际情况，本着节约、合理及有效的原则使用募集资金。除多核片上系统项目外的</p>

	<p>其他募投项目建设过程中，在保证项目建设质量的前提下，公司严格控制募集资金的支出，充分考虑资源的综合利用，加强了对项目费用的控制、监督和管理，减少了研发费等研发成本，节约了项目开支。</p> <p>多核片上系统项目募集资金累计投入 7,096.38 万元，尚有 301.79 万元尾款于 2013 年 2 月后用自有资金予以支付，项目实际投资总额为 7,398.17 万元，较募投项目承诺投资金额 7,313.00 万元增加 85.17 万元，主要是由于在建设过程中，该项目研发的难度大，遇到的技术问题较多，研发支出有所增加所致。</p>
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募集资金（包括其他与主营业务相关的营运资金）均存放在公司募集资金专户。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

## 3. 募集资金变更项目情况

适用  不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

## 3) 非募集资金投资的重大项目情况

适用  不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

## 4) 持有其他上市公司股权情况

适用  不适用

## 5) 持有金融企业股权情况

适用  不适用

公司报告期末持有金融企业股权。

## 6) 买卖其他上市公司股份的情况

适用  不适用

## 7) 以公允价值计量的金融资产

适用  不适用

**(6) 主要控股参股公司分析**

适用  不适用

主要子公司、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
欧比特（香港）有限公司	子公司	技术开发与咨询	技术开发与咨询	4050 万港元	149,876,177.44	29,780,608.15	33,005,234.46	257,514.54	221,600.68
北京欧比特控制工	子公司	集成电路	工程和技术研究与实验发展；技术开	3200 万元人民	45,315,048.32	28,964,944.19	14,837,656.60	396,785.27	264,716.50

程研究院 有限公司			发、技术转让、技术咨询、技术服务； 计算机系统服务； 销售计算机、软件及辅助设备、电子产品	币						
珠海鼎盛 航天微电子研 究所有限公司	子公 司	集成电 路	宇航电子器件、专用集成电路、SIP 系统集成芯片的研发、生产、销售； 电子产品的研发、销售	200 万 元人民 币	2,291,745 .68	2,285,044 .89	48,543.69	25,904. 32	19,428.24	
珠海欧比 特电子有限 公司	子公 司	集成电 路	集成电路和计算机软件及硬件产品、 系统集成产品、总线测控系统及产 品、智能控制系统及产品、以及其他 电子器件及产品的研发、生产、销售 和技术咨询服务	200 万 元人民 币	23,932,98 2.03	8,462,414 .10	20,902,36 9.68	2,364.2 11.17	1,759,377.1 4	
广州狼旗 网络科技有限公司	参股 公司	网络游 戏开发	计算机软硬件的技术研究、安装及维 护；通讯设备的软硬件技术研究、安 装及维护；计算机软件信息咨询；批 发；计算机硬件及配件；货物进出口 及技术进出口；信息服务业务（增值 电信业务经营许可证有效期至 2016 年 9 月 13 日止）。	1250 万 元人民 币	41,901,74 9.74	35,615,36 7.77	13,221,38 4.82	-6,065, 953.45	-5,018,478. 13	
上海欧科 微航天科技 有限公司	子公 司	航天科 技	航天技术及卫星应用技术领域内的技 术开发、技术转让、技术咨询、技术 服务方面。该公司成立后，将启动芯 片式卫星的研制及卫星应用等相关 工作。	1000 万 元人民 币	18,633,91 8.19	10,169,13 3.48	2,948,556 .70	227,048 .51	169,133.48	

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目的	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产和业绩的影响
上海欧科微航天科技有限公司	利用自身拥有的先进技术和市场资源,使通信系统设计、高性能芯片结合轨验证技术、通信有效载荷信号处理技术,达到优势互补	合资设立	培育公司新的业务方向,提高公司盈利能力,促进企业的可持续发展。

### (7) 公司控制的特殊目的主体情况

□ 适用 √ 不适用

## 二、公司未来发展的展望

### (一) 良好政策环境和行业环境为公司发展带来机遇

近年来,国家出台了一系列政策从产业引导、税收支持等方面来扶持国内集成电路企业的发展。其中:《国民经济和社会发展第十二个五年规划纲要》中提出大力发展新一代信息技术产业,其中要重点发展集成电路等产业。《集成电路产业十二五发展规划》作为我国集成电路行业发展的指导性文件和加强行业管理的依据,对十二五期间集成电路产业的发展指明了方向。

为推进我国集成电路快速发展,2014年6月24日,我国政府发布《国家集成电路产业发展推进纲要》(以下简称《纲要》)。《纲要》指出我国集成电路行业的主要任务和发展重点在于:着力发展集成电路设计业,加速发展集成电路制造业,提升先进封装测试业发展水平,突破集成电路关键装备和材料。针对目前产业发展存在的突出问题和瓶颈,特别是融资难、机制障碍等问题,《纲要》提出了重要保障措施。

2015年,李克强总理在政府工作报告中明确指出:2014年度国家重点支持发展移动互联网、集成电路、高端装备制造、新能源汽车等战略性新兴产业,把新兴产业作为未来发展着力培养的增长点。2015年,新兴产业和新兴业态是依旧是竞争高地。要实施高端装备、信息网络、集成电路、新能源、新材料、生物医药、航空发动机、燃气轮机等重大项目,把一批新兴产业培育成主导产业。国家已设立400亿元新兴产业创业投资引导基金,要整合筹措更多资金,为产业创新加油助力。

在国家一系列产业政策的陆续为推动下,2014年我国集成电路产业整体保持平稳较快增长,开始迎来发展的加速期。据国家统计局统计,全年共生产集成电路同比增长12.4%,增幅高于上年7.1个百分点;集成电路行业实现销售产值2,915亿元,同比增长8.7%,增幅高于上年0.1个百分点。

2015年,国家信息安全形势依旧严峻,建设需求迫切,芯片国产化替代正在加速;随着国家“信息惠

民”工程的实施，商用和民用芯片需求逐步增加，市场规模日益扩大；我国环保形势严峻，对整机产品的节能环保要求越来越严格，以及对电能、能源智能化管理的需求都带来半导体产业的机会。

总之，2015年我国集成电路产业有望保持良好发展态势，整体形势将好于上一年度，集成电路设计仍将是全行业的增长亮点，本公司未来将受益于行业整体的快速发展。

## （二）2015年经营计划

### （1）战略引导，继续完善产业布局

2015年，公司将尽快完成铂亚信息交割手续，布局智能图像分析的发展，结合铂亚智能图像分析技术，落实技术产品上下产业链延伸及现有业务升级，进一步切入反恐、智能安防等领域，并逐步形成以智能图像核心技术为依托的产业链布局。

充分发挥在SOC/SIP/EMBC产品的技术优势，进一步完善产业链。公司将继续探讨在北斗芯片、射频技术设计及高可靠产品等领域的扩展和并购。

充分发挥公司航空航天领域的合作关系，积极推进芯片式卫星及微纳卫星研制、生产、应用的合作；采用国际合作、国内合作及自主研制等模式，展开卫星空间信息平台及卫星大数据系统的研制，建立新型的卫星大数据服务平台。快速将卫星空间信息平台I期工程（卫星大数据核心技术研制及基础建设）上报并组织实施。

公司在航电及飞控系统的基础上推进微型飞行器的发展，加速垂直起降飞行汽车的产品化运作，并促进SOC/SIP、飞控系统等产品的国际化市场推广。

### （2）发挥优势，保持业绩增长

2015年，公司要充分利用自身优势，继续创新研制具有国际前沿水平的高可靠、高性能嵌入式SoC/SIP和系统集成产品；继续占领存量市场，积极开拓增量市场，把欧比特先进的技术产品最大化的应用到航空航天及军工领域。持续提升企业核心竞争力和持续盈利能力，用核心业务带动其它业务，用其它业务促进核心业务；充分发挥公司在SOC、SIP设计生产的品牌优势。

### （3）关注客户，提升服务质量。

充分了解航天航空领域等领域的发展思路，寻求新的合作模式，提升服务质量。紧跟国家产业发展战略，拓展技术产品应用领域，围绕“大市场、大客户、大项目”的“三大”经营策略，充分发挥大客户作用，力争服务好市场、客户和项目，全面提高经济效益。

### （4）加强管理，提高经营水平

2015年，继续紧紧围绕“满足客户需求，超越客户期望”的经营宗旨，“强化内控、注重细节”提升团队整体素质和实力，努力把公司打造成管理机制完善、综合实力突出、竞争优势明显、国际认知度高的、国内一流的、富有诚信的SoC/SIP和系统集成供应商和卫星大数据服务商。



### 三、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

### 四、董事会关于报告期会计政策、会计估计变更或重要前期差错更正的说明

适用  不适用

财政部于 2014 年陆续颁布或修订了一系列企业会计准则，本公司已按要求于 2014 年度执行新的该等企业会计准则，并按照新准则的衔接规定对比较财务报表进行调整。执行新准则对比较财务报表影响说明如下：

1) 本公司根据修订后的《企业会计准则第 30 号—财务报表列报》，对原资本公积中归属于其他综合收益的部分及外币报表折算差额予以调整，将其作为其他综合收益项目列报，并对年初数采用追溯调整法进行调整列报，追溯调整影响如下：

项目	2013 年 1 月 1 日		2013 年 12 月 31 日	
	调整前	调整后	调整前	调整后
外币报表折算差额	-1,804,698.26		-1,879,532.50	
其他综合收益		-1,804,698.26		-1,879,532.50

2) 本公司根据修订后的《企业会计准则第 30 号—财务报表列报》，将递延收益单独列报，并对年初数采用追溯调整法进行调整列报，追溯调整影响如下：

项目	2013 年 1 月 1 日		2013 年 12 月 31 日	
	调整前	调整后	调整前	调整后
递延收益		3,500,000.00		3,383,775.29
其他非流动负债	3,500,000.00		3,383,775.29	
合计	3,500,000.00	3,500,000.00	3,383,775.29	3,383,775.29

### 五、公司利润分配及分红派息情况

报告期内利润分配政策特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用  不适用

《股东回报规划（2012-2014年）》业经公司2012年7月18日召开的第二届董事会第十二次会议、2012年8月8日召开的2012年第二次临时股东大会会议审议通过。

目前公司的利润分配政策的主要内容为：

#### （一）利润分配原则

公司的利润分配应重视对社会公众股东的合理投资回报，以可持续发展和维护股东权益为宗旨，保持利润分配政策的连续性和稳定性，并符合法律、法规的相关规定，公司利润分配不得超过累计可分配利润的范围，不得损害公司持续经营能力。

## （二）利润分配的程序

公司每年利润分配预案由公司董事会结合公司章程的规定、盈利情况、资金供给和需求情况提出、拟订。董事会审议现金分红具体方案时，应当认真研究和论证公司现金分红的时机、条件和最低比例等事宜。独立董事应对利润分配预案发表明确的独立意见。分红预案经董事会审议通过，方可提交股东大会审议。股东大会对现金分红具体方案进行审议时，应当通过多种渠道主动与股东特别是中小股东进行沟通和交流（包括但不限于提供网络投票表决、邀请中小股东参会等），充分听取中小股东的意见和诉求，并及时答复中小股东关心的问题。

## （三）利润分配的形式

公司采取现金、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。

## （四）现金分配的条件

- 1、公司该年度实现的可分配利润（即公司弥补亏损、提取公积金后所余的税后利润）为正值；
- 2、审计机构对公司该年度财务报告出具标准无保留意见的审计报告；
- 3、该年经营性净现金流量为正；
- 4、公司无重大投资计划或重大现金支出等事项发生（募集资金项目除外）。

重大投资计划或重大现金支出是指：公司未来十二个月内拟对外投资、收购资产或购买设备的累计支出达到或超过公司最近一期经审计总资产的10%，且超过5000万元人民币。

## （五）现金分配的比例及时间

在符合利润分配原则、保证公司正常经营和长远发展的前提下，公司应保持利润分配政策的连续性和稳定性，在满足现金分红条件时，公司优先采用现金分红方式回报股东，每年现金分红不少于当年实现的可分配利润的10%，且公司连续三年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%。

## （六）股票股利分配的条件

在满足现金股利分配的条件下，若公司营业收入和净利润增长快速，且董事会认为公司股本规模及股权结构合理的前提下，可以在提出现金股利分配预案之外，提出并实施股票股利分配预案。

## （七）利润分配的决策程序和机制

公司每年利润分配预案由公司董事会结合公司章程的规定、盈利情况、资金供给和需求情况提出、拟订。董事会审议现金分红具体方案时，应当认真研究和论证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要求等事宜。独立董事应对利润分配预案发表明确的独立意见。分红预案经董事会审议通过，方可提交股东大会审议。

股东大会对现金分红具体方案进行审议时，应当通过多种渠道主动与股东特别是中小股东进行沟通和交流（包括但不限于提供网络投票表决、邀请中小股东参会等），充分听取中小股东的意见和诉求，并及时答复中小股东关心的问题。分红预案应由出席股东大会的股东或股东代理人以所持二分之一以上的表决权通过。

公司当年盈利，董事会未作出现金利润分配预案的，应当在定期报告中披露原因，还应说明原因，未

用于分红的资金留存公司的用途和使用计划，并由独立董事发表独立意见，同时在召开股东大会时，公司应当提供网络投票等方式以方便中小股东参与股东大会表决。

公司根据生产经营情况、投资规划和长期发展的需要，需调整利润分配政策的，应以股东权益保护为出发点，调整后的利润分配政策不得违反相关法律法规、规范性文件及本章程的规定；有关调整利润分配政策的议案，由独立董事、监事会发表意见，经公司董事会审议后提交公司股东大会批准，并经出席股东大会的股东所持表决权的2/3 以上通过。公司同时应当提供网络投票方式以方便中小股东参与股东大会表决。

监事会应对董事会和管理层执行公司利润分配政策和股东回报规划的情况及决策程序进行监督，并应对年度内盈利但未提出利润分配的预案，就相关政策、规划执行情况发表专项说明和意见。

(八) 有关利润分配的信息披露

1、公司应在定期报告中披露利润分配方案、公积金转增股本方案，独立董事应当对此发表独立意见。

2、公司应在定期报告中披露报告期实施的利润分配方案、公积金转增股本方案或发行新股方案的执行情况。

3、公司当年盈利，董事会未作出现金利润分配预案的，应当在定期报告中披露原因，还应说明未用于分红的资金留存公司的用途和使用计划，并由独立董事发表独立意见。

(九) 利润分配政策的调整原则

公司根据生产经营情况、投资规划和长期发展的需要，需调整利润分配政策的，应以股东权益保护为出发点，调整后的利润分配政策不得违反相关法律法规、规范性文件及本章程的规定；有关调整利润分配政策的议案，由独立董事、监事会发表意见，经公司董事会审议后提交公司股东大会批准，并经出席股东大会的股东所持表决权的2/3 以上通过。公司同时应当提供网络投票方式以方便中小股东参与股东大会表决。

(十) 监事会应对董事会和管理层执行公司利润分配政策和股东回报规划的情况及决策程序进行监督，并应对年度内盈利但未提出利润分配的预案，就相关政策、规划执行情况发表专项说明和意见。

(十一) 存在股东违规占用公司资金情况的，公司应当扣减该股东所分配的现金红利，以偿还其占用的资金。

报告期内公司现金分红政策的执行情况：

2014年4月17日，公司第二届董事会第二十七次会议及第二届监事会第十二次会议审议通过了《2013年度利润分配预案》。该预案经独立董事发表了独立意见。2014年5月9日，公司2013年度股东大会审议通过了《2013年度利润分配预案》。2014年5月13日公司发出《2013年度权益分配实施公告》，本次权益分派股权登记日为2014年5月19日，除息日和现金红利发放日为2014年5月20日。截至本报告期末，公司2013年度利润分配全部执行完毕。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是

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

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

√ 是 □ 否 □ 不适用

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案符合公司章程等的相关规定。

本年度利润分配及资本公积金转增股本预案

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	0.25
每 10 股转增数（股）	0
分配预案的股本基数（股）	200,000,000
现金分红总额（元）（含税）	5,000,000.00
可分配利润（元）	138,735,134.91
现金分红占利润分配总额的比例	100.00%
本次现金分红情况	
公司发展阶段不易区分但有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20 %	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
<p>公司于 2015 年 4 月 22 日召开的第三届董事会第十一次会议和第三届监事会第六次会议分别审议通过了《2014 年度利润分配预案》。2014 年度，经大华会计师事务所（特殊普通合伙）出具的《2014 年度审计报告》（大华审字[2015]004332 号），2014 年度公司实现净利润 25,226,683.66 元，归属于母公司所有者的净利润 25,064,610.28 元。根据公司章程的有关规定，按照母公司 2014 年度实现净利润 46,920,511.64 元的 10% 计提法定盈余公积金 4,692,051.16 元，截至 2014 年 12 月 31 日，公司可供股东分配利润为 138,735,134.91 元；公司年末资本公积余额 298,293,756.61 元。在符合利润分配原则、保证公司正常经营和长远发展的前提下，为了满足公司顺利开拓经营业务的需要，同时更好地兼顾股东的长远利益，拟定本年度利润分配预案为：以 2014 年 12 月 31 日公司总股本 20,000 万股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 0.25 元人民币（含税）。该利润分配预案尚需提交公司 2014 年度股东大会审议。</p>	

公司近 3 年（含报告期）的利润分配方案及资本公积金转增股本方案情况

1、2012年度，经大华会计师事务所（特殊普通合伙）出具的《2012年度审计报告》（大华审字[2013]004482

号), 2012年度公司实现归属于上市公司股东的净利润25,329,589.64元, 母公司实现净利润22,147,112.90元。根据公司章程的有关规定, 按照母公司2012年度实现净利润的10%计提法定盈余公积金2,214,711.29元, 截至2012年12月31日, 公司可供股东分配利润为84,398,434.77元。公司2012年度利润分配预案为: 以2012年12月31日公司总股本20,000万股为基数, 向全体股东每10股派发现金股利0.25元人民币(含税)。

2、2013年度, 经大华会计师事务所(特殊普通合伙)出具的《2013年度审计报告》(大华审字[2014]004746号), 2013年度公司实现归属于上市公司股东的净利润28,014,491.63元, 母公司实现净利润25,676,024.68元。根据公司章程的有关规定, 按照母公司2013年度实现净利润的10%计提法定盈余公积金2,567,602.47元, 截至2013年12月31日, 公司可供股东分配利润为102,506,856.98元; 公司年末资本公积余额296,635,048.75元。在符合利润分配原则、保证公司正常经营和长远发展的前提下, 为了满足公司顺利开拓经营业务的需要, 同时更好地兼顾股东的长远利益, 拟定本年度利润分配预案为: 以2013年12月31日公司总股本20,000万股为基数, 向全体股东每10股派发现金股利0.25元人民币(含税)。

3、2014年度, 经大华会计师事务所(特殊普通合伙)出具的《2014年度审计报告》(大华审字[2015]004332号), 2014年度公司实现净利润 25,226,683.66元, 归属于母公司所有者的净利润 25,064,610.28元。根据公司章程的有关规定, 按照母公司2014年度实现净利润46,920,511.64 元的10%计提法定盈余公积金4,692,051.16元, 截至2014年12月31日, 公司可供股东分配利润为138,735,134.91元; 公司年末资本公积余额 298,293,756.61元。在符合利润分配原则、保证公司正常经营和长远发展的前提下, 为了满足公司顺利开拓经营业务的需要, 同时更好地兼顾股东的长远利益, 拟定本年度利润分配预案为: 以2014年12月31日公司总股本20,000万股为基数, 向全体股东每10股派发现金股利0.25元人民币(含税)。

公司近三年现金分红情况表

单位: 元

分红年度	现金分红金额(含税)	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率
2014年	5,000,000.00	25,064,610.28	19.95%
2013年	5,000,000.00	28,014,491.63	17.85%
2012年	5,000,000.00	25,329,589.64	19.74%

公司报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用  不适用

## 六、内幕信息知情人管理制度的建立和执行情况

### (一) 内幕信息知情人管理制度的制定

为加强公司内幕信息管理, 保护投资者合法权益, 公司于2010年4月18日召开了第一届董事会第十三会议,

审议通过制定了《内幕信息知情人登记管理制度》，2011年11月29日，公司第二届董事会第七次会议审议通过了《关于修订〈内幕信息知情人登记管理制度〉的议案》。

## （二）内幕信息知情人管理制度的执行情况

### 1、定期报告披露期间的信息保密工作

在定期报告披露期间，公司证券事务部均严格控制知情人范围并组织相关内幕信息知情人填写《内幕信息知情人登记表》，如实、完整记录上述信息在公开前的所有内幕信息知情人名单，以及知情人知悉内幕信息的时间。按照相关法规规定在向深交所和证监局报送定期报告相关资料的同时报备内幕信息知情人登记情况。

### 2、投资者调研期间的信息保密工作

在定期报告及重大事项披露期间，公司尽量避免接待投资者的调研，努力做好定期报告及重大事项披露期间的信息保密工作。在日常接待投资者调研时，公司证券事务部负责履行相关的信息保密工作程序。在进行调研前，先对调研人员的个人信息进行备案，同时要求签署投资者（机构）调研登记表、承诺书，在调研过程中，证券事务部认真做好相关会议记录，并按照相关法规规定向深交所报备。

### 3、其他重大事件的信息保密工作

报告期内，在其他重大事项（如重大资产重组）未披露前，公司及相关信息披露义务人采取保密措施，签订相关保密协议，以保证信息处于可控范围。

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

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

## 七、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

√ 适用 □ 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2014年01月04日	欧比特会议室	实地调研	个人	林金国	公司核心技术及产品、业务模式、生产能力
2014年03月05日	欧比特会议室	实地调研	机构	光大证券：胡誉镜、顾建国、徐又丰；信诚基金 金梓才	公司核心业务及主要产品介绍、对广州狼旗的投资进展、业绩增长点
2014年06月25日	欧比特会议室	实地调研	机构	方正证券：孙远峰	公司主要产品、未来规划、业绩增长点

2014 年 07 月 10 日	欧比特会议室	实地调研	机构	南方基金管理有限公司：方建；银华基金管理有限公司：刘宇尘；中信产业基金：王鹏；广发证券股份有限公司：王亮、许兴军、彭琦；博时基金管理有限公司：郭晓林；招商基金：刘一泽；海富通基金管理有限公司：施敏佳；长信基金：谢恒；东方证券资产管理有限公司：韩冬；交银施罗德基金管理有限公司：郭裴；东方证券股份有限公司：李珂文；浙江如山投资管理有限公司：王碧波、李海滨	公司基本情况、业绩增长点、SOC/SIP 产品的发展情况、上海欧科微的业务范围
2014 年 08 月 01 日	欧比特会议室	实地调研	机构	招商证券：梁铮；海容投资：徐学东；展博投资：余爱斌；鼎诺投资：孙玮；前海开源基金：魏淳；方正证券：段迎晟；宝盈基金：李建伟；金鹰基金：方超；金元证券：杨影菲、黄斌、高俊芳；融通基金：胡东健；招商基金：陈金东；长城证券：高凌智；程建	公司基本情况、核心技术及产品介绍、业绩增长点、国产化对公司业绩的影响
2014 年 10 月 30 日	欧比特会议室	实地调研	机构	颂逸投资：徐鹏；上投摩根：黄进；长盛基金：钱文礼；方正证券：文仲阳；长信基金：谢恒；银河基金：江宇昆；华安基金：李欣；宝盈基金：李健伟、曹松涛；中投证券：易祚兴；金鹰基金：方超	公司基本情况、铂亚信息基本情况、主要业务及未来规划、公司与铂亚公司的协同效应
2014 年 11 月 10 日	欧比特会议室	实地调研	机构	西南证券：张国天；广发资产管理（广东）有限公司：黄维；深圳龙腾资产管理有限公司：吴险峰、孙金飞；华夏基金管理有限公司：黄立图；融通基金管理有限公司：薛翼颖；普尔系列证券投资集合资金信托计划：朱一峰；易方达基金管理有限公司：武阳；华创证券有限责任公司：束海峰；华商基金管理有限公司：吴鹏飞；招商基金管理有限公司：韩冰；深圳市创海福信资产管理有限公司：张轶乾；国信证券：程成；深圳汉葳投资管理有限公司：姚允麟；新华基金管理有限公司：崔古昕；宝盈基金管理有限公司：李健伟；中国中投证券：易祚兴；安信证券有限公司：邵洁；大成基金管理有限公司：郝蕾；博时基金管理有限公司：肖瑞瑾；摩根士丹利华鑫基金：司巍	公司基本情况、市场及战略规划、SOC 和 SIP 的发展情况、铂亚信息未来发展需求及产品优势、公司芯片式卫星的市场规划
2014 年 12 月 17 日	深圳	其他	机构	益民基金管理有限公司：陈志峰；农银汇理基金管理有限公司：韩林；建信基金管理公司：周武；华商基金管理有限公司：吴明鉴华夏财富创新投资管理有限公司：吴明鉴；华夏基金管理有限公司：常亚桥；北京汉融普惠资产管理有限公司：张水晶；上海永聚投资管理有限公司：归理忠；华泰柏瑞基金管理有限公司：舒立；东莞证券深圳分公司：刘湘；北京顺鑫	公司基本情况、核心优势、公司战略发展规划、公司芯片式卫星业务情况、公司在以色列的投资目的、收购铂亚信息的审批情况、铂亚信息的技术情况

			<p>置业有限公司：许英杰；上海圣熙投资发展有限公司：石磊；沈阳森木投资管理有限公司：尹哲辉；湖南省信托有限责任公司：谭建；长城基金管理有限公司：陈良栋；深圳市明华信德投资管理有限公司：朱日胜；金元惠理基金管理有限公司：潘波；招商基金管理有限公司北京分公司：孙海波；摩根士丹利华鑫基金管理有限公司：刘玉江；大成基金管理有限公司：肖燕松；中新融创资本管理有限公司：徐炜；招商基金管理有限公司：王景；成都易高投资管理有限公司：吴洋；宝盈基金管理有限公司：易祚兴；宝盈基金管理有限公司：李健伟</p>	
--	--	--	---	--



## 第五节 重要事项

### 一、重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

### 二、上市公司发生控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

适用  不适用

公司报告期不存在上市公司发生控股股东及其关联方非经营性占用资金情况。

### 三、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

### 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
广东铂亚信息技术股份有限公司全体股东：李小明、顾亚红、陈敬隆、新余高新区融泰投资管理有限公司、张征、中山中科恒业投资管理有限公司、广东粤科钜华创业投资有限公司、广东中科白云新兴产业创业投资基金	广东铂亚信息技术股份有限公司100%股权	52,500	尚在办理标的资产过户	本次重大资产重组事项不会影响公司主营业务的连续性，铂亚公司原管理团队基本保持不变，	截至本报告期末，该收购事项尚在中国证监会审核过程中，收购资产未交割过户到上市公司，未	0.00%	是	公司控股股东颜军先生作为募集资金的认购方之一，认购2008032股股份。	2014年10月21日	巨潮资讯网《珠海欧比特控制工程股份有限公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资

有限公司、广东合富投资管理有限公司、广东粤科润华创业投资有限公司、谭云亮、广州罗尔晶华股权投资基金企业（有限合伙）、贾国有、朱康军、唐志松、乔法芝、苏志宏、张鹏、刘湧、凌力				执行董事李小明先生进入欧比特董事会，未对欧比特管理层稳定性产生影响。	纳入公司合并报表范围，对公司报告期财务状况和经营成果未产生影响。					金暨关联交易报告书（草案）》
--	--	--	--	------------------------------------	----------------------------------	--	--	--	--	----------------

收购资产情况说明

## 2、出售资产情况

适用  不适用

公司报告期末未出售资产。

## 3、企业合并情况

适用  不适用

公司报告期末未发生企业合并情况。

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

适用  不适用

2014年10月21日，公司在巨潮资讯网上刊登了《珠海欧比特控制工程股份有限公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书（草案）》。2014年11月24日，公司收到中国证券监督管理委员会《中国证监会行政许可申请受理通知书》。2015年1月22日，公司收到中国证券监督管理委员会口头通知，公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易事项获得无条件通过。2015年2月23日，公司收到中国证券监督管理委员会发出的《关于核准珠海欧比特控制工程股份有限公司向李小明等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》。截至本报告披露日，公司尚在办理标的资产交割过户手续。

由于报告期内，上述重组事项尚处于证监会审核阶段，经营业绩未纳入合并报表范围，该事项未对公司报告期内经营成果与财务状况产生影响。

## 五、公司股权激励的实施情况及其影响

适用  不适用

公司报告期无股权激励计划及其实施情况。

## 六、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

### 2、资产收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生资产收购、出售的关联交易。

### 3、共同对外投资的重大关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生共同对外投资的重大关联交易。

### 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、其他重大关联交易

适用  不适用

2014年10月21日，公司披露了《珠海欧比特控制工程股份有限公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书（草案）》，发行股份21,084,335股及支付现金157,500,040.95元用于购买广东铂亚信息技术股份有限公司100%股权，并募集配套资金不超过17,500万元，主要用于支付本次并购重组交易中的现金对价和中介费用。本次募集配套资金的认购对象为颜军、李小明、顾亚红、陈敬隆和李康。颜军先生系公司控股股东、实际控制人和董事长兼总经理，认购股份2,008,032股。因此，本次交易中募集配套资金部分构成关联交易。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
第三届董事会第六次会议决议公告	2014年10月21日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
第三届监事会第三次会议决议公告	2014年10月21日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
珠海欧比特控制工程股份有限公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书摘要（草案）	2014年11月04日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
珠海欧比特控制工程股份有限公司发行股	2014年11月04日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）

份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书（草案）		
-------------------------------	--	--

## 七、重大合同及其履行情况

### 1、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	
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）			0	报告期内对外担保实际发生额合计（A2）				0	
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）			0	报告期末实际对外担保余额合计（A4）				0	
公司对子公司的担保情况									
担保对象名称	担保额度 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	
欧比特（香港）有限	2015 年 06 月 10 日	2,000		0	一般保证	2	否	是	
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）			2,000	报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）				0	
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）			2,000	报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）				0	
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）			2,000	报告期内担保实际发生额合计（A2+B2）				0	
报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3）			2,000	报告期末实际担保余额合计（A4+B4）				0	
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）									0

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)	0
未到期担保可能承担连带清偿责任说明 (如有)	无
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)	无

采用复合方式担保的具体情况说明

### (1) 违规对外担保情况

适用  不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

## 2、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。

## 八、承诺事项履行情况

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

适用  不适用

承诺来源	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股权激励承诺					
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	颜军	自未来一年内无减持欧比特股票的计划	2014 年 10 月 21 日	2015-10-20	报告期内, 公司上述承诺人均遵守以上承诺, 未有违反上述承诺的情况
	公司	公司在 2014 年 1 月 28 日的《关于终止筹划重大资产重组事项暨股票复牌公告》中作出如下承诺: 公司承诺在终止本次重大资产重组事项暨股票复牌之日起三个月内不再筹划重大资产重组事项。	2014 年 01 月 28 日	2014-04-28	报告期内, 公司上述承诺人均遵守以上承诺, 未有违反上述承诺的情况
首次公开发行或再融资时所作承诺	1、公司控股股东及实	公司控股股东及实际控制人颜军承诺: 自公司股票上市之日起三十六个月内, 不转让或者委托他人管理其直接或者间接持	2010 年 02 月 11 日	1、公司控股股东及实际控制人颜军先生的	报告期内, 公司上述承诺人均遵守以

	<p>实际控制人颜军先生。 2、持有公司股份的董事、监事、高级管理人员、其他核心人员。</p>	<p>有的发行人公开发行股票前已发行的股份,也不由发行人回购其直接或者间接持有的发行人公开发行股票前已发行的股份。承诺期限届满后,上述股份可以上市流通或转让;在担任该公司董事、监事、高级管理人员期间每年转让的股份不超过其所持有的该公司股份总数的百分之二十五;离职后半年内不转让所持有的该公司股份。除前述股份锁定承诺外,公司股东在担任公司董事/监事/高级管理人员/其他核心技术人员期间,直接或间接持有的公司股份自公司股票上市交易之日起一年内不转让,在限售期过后每年转让的股份不超过直接或间接持有公司股份总数的百分之二十五。在辞去公司董事/监事/高级管理人员/其他核心技术人员半年内,不转让其直接或间接持有的公司股份。在申报离任六个月后的十二个月内通过证券交易所挂牌交易出售公司股票数量占持有公司股票总数的比例不超过 50%。</p>		<p>承诺期限为:自公司股票上市之日起三十六个月内。2、持有公司股份的董事、监事、高级管理人员、其他核心人员在职期间及离职后 18 个月。</p>	<p>上承诺,未有违反上述承诺的情况</p>
<p>其他对公司中小股东所作承诺</p>	<p>1、公司控股股东及实际控制人颜军先生。 2、持股 5%以上股东上海联创永宣创业投资企业。</p>	<p>为避免与公司产生同业竞争,减少、避免关联交易,公司控股股东颜军出具了《声明、承诺与保证》,公司持股 5%以上股东上海联创永宣创业投资企业出具了《关于避免或消除同业竞争以及减少或规范关联交易的承诺》,承诺如下:本人/企业/公司目前乃至将来不从事、亦促使本人/企业/公司控制、与他人共同控制、具有重大影响的企业不从事任何在商业上对贵公司及 / 或贵公司的子公司、分公司、合营或联营公司构成或可能构成竞争或潜在竞争的业务或活动。如因国家法律修改或政策变动不可避免使本人/企业/公司及 / 或本人/企业/公司控制、与他人共同控制、具有重大影响的企业与贵公司构成或可能构成同业竞争时,就该等构成同业竞争之业务的受托管理(或承包经营、租赁经营)或收购,贵公司在同等条件下享有优先权。在贵公司今后经营活动中,本人/企业/公司将尽最大的努力减少与贵公司之间的关联交易。若本人/企业/公司与贵公司发生无法避免的关联交易,包括但不限于商品交易,相互提供服务或</p>	<p>2010 年 02 月 11 日</p>	<p>长期</p>	<p>报告期内,公司上述承诺人均遵守以上承诺,未有违反上述承诺的情况。</p>

		作为代理,则此种关联交易的条件必须按正常的商业条件进行,本人/企业/公司不要求或接受贵公司给予任何优于在—项市场公平交易中的第三者给予的条件。若需要与该项交易具有关联关系的贵公司的股东及 / 或董事回避表决,本人/企业/公司将促成该等关联股东及 / 或董事回避表决。前述承诺是无条件且不可撤销的。本人/企业/公司违反前述承诺将承担贵公司、贵公司其他股东或利益相关方因此所受到的任何损失。			
	公司	公司在《未来三年(2012—2014年)股东回报规划》中就利润分配作出如下承诺:1、2012-2014年内,在符合利润分配原则、保证公司正常经营和长远发展的前提下,公司应保持利润分配政策的连续性和稳定性,在满足现金分红条件时,公司优先采用现金分红方式回报股东,每年现金分红不少于当年实现的可分配利润;2、2012-2014年内公司净利润保持持续稳定增长,公司可提高现金分红比例或者实施股票股利分配,加大对投资者的回报力度;3、2012-2014年公司原则上每年度进行一次现金分红,公司董事会可以根据公司盈利情况及资金需求状况提议公司进行中期现金分红。	2012年07月19日	2015-08-08	报告期内,公司上述承诺人均遵守以上承诺,未有违反上述承诺的情况。
承诺是否及时履行	是				
未完成履行的具体原因及下一步计划(如有)	无				

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

√ 适用 □ 不适用

盈利预测资产或项目名称	预测起始时间	预测终止时间	当期预测业绩(万元)	当期实际业绩(万元)	未达预测的原因(如适用)	原预测披露日期	原预测披露索引
珠海欧比特控制工程股份有限公司2014、2015年度盈利	2014年01月01日	2015年12月31日	2,616	2,506.46	不适用	2014年10月21日	巨潮资讯网《珠海欧比特控制工程股份有限公司盈利预测

预测							审核报告》
----	--	--	--	--	--	--	-------

## 九、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计事务所

境内会计师事务所名称	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	50
境内会计师事务所审计服务的连续年限	8
境内会计师事务所注册会计师姓名	王书阁 邓军

是否改聘会计师事务所

是  否

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

适用  不适用

上市公司及其子公司是否被列入环保部门公布的污染严重企业名单

是  否  不适用

上市公司及其子公司是否存在其他重大社会安全问题

是  否  不适用

报告期内是否被行政处罚

是  否  不适用

## 十一、公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的情况

适用  不适用

公司股东及其一致行动人在报告期内未提出或实施股份增持计划。

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

适用  不适用

## 十三、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用  不适用

## 十四、其他重大事项的说明

适用  不适用

1、公司股票于2014年1月20日起开始停牌，2014年1月21日公司发布了《关于重大资产重组停牌公告》，2014年1月27日，公司召开第二届董事会第二十五次会议，审议未通过《关于筹划重大资产重组事项的议



案》，公司终止策划本次重大资产重组事项，公司股票于2014年1月28日起复牌。

相关详情请参阅公司分别于2014年1月21日、2014年1月28日披露在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《关于重大资产重组停牌公告》（公告编号：2014-002）、《第二届董事会第二十五次会议决议公告》（公告编号：2014-003）、《关于终止筹划重大资产重组事项暨股票复牌公告》（公告编号：2014-004）。

2、2014年4月4日，公司董第二届董事会第二十六次会议审议通过了《关于对外投资设立合资公司的议案》，公司拟用自有资金510万元与上海格思信息技术有限公司、上海璨麟资产管理中心（有限合伙）在上海合作设立上海欧科微航天科技有限公司。2014年6月27日，上海欧科微航天科技有限公司设立。

相关详情请参阅公司于2014年4月8日、2014年7月5日披露在巨潮网（www.cninfo.com.cn）的《第二届董事会第二十六次会议决议公告》（公告编号：2014-011）、《关于对外投资设立合资公司的公告》（公告编号：2014-012）、《关于上海欧科微航天科技有限公司完成工商设立登记的公告》（公告编号：2014-036）。

3、2014年5月9日，公司2013年度股东大会审议通过了《关于董事会换届选举的议案》、《关于公司监事会换届选举的议案》，选举出了公司第三届董事会成员及第三届监事会成员。

相关详情请参阅公司于2014年5月9日披露在巨潮网（www.cninfo.com.cn）的《2013年度股东大会决议公告》（公告编号：2014-023）

4、公司股票于2014年9月1日因重大事项停牌。2014年9月4日，公司第三届董事会第五次会议审议通过了《关于公司筹划重大资产重组的议案》，筹划重大资产重组事项。2014年10月18日，公司第三届董事会第六次会议及第三届监事会第三次会议审议通过了公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金事项的相关议案。2014年11月6日，公司第三次临时股东大会审议通过了公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金事项的相关议案。2014年12月22日，公司收到中国证券监督管理委员会出具的《中国证监会行政许可项目审查一次反馈意见通知书》（141571号）。

相关详情请参阅公司于2014年9月1日、2014年9月6日、2014年10月21日、2014年11月7日、2014年12月23日披露在巨潮网（www.cninfo.com.cn）的公告。

5. 2014年10月18日，公司第三届董事会第六次会议审议通过了《关于使用剩余超募资金及利息收入增资控股子公司欧比特（香港）有限公司的议案》。

相关详情请参阅公司于2014年10月21日披露在巨潮网（www.cninfo.com.cn）的公告。

6、2014年12月8日，公司第三届董事会第八次会议审议通过了《关于控股子公司欧比特（香港）有限公司对外投资的议案》。

相关详情请参阅公司于2014年12月9日披露在巨潮网（www.cninfo.com.cn）的公告。

## 十五、控股子公司重要事项

√ 适用 □ 不适用

2014年4月4日，公司第二届董事会第二十六次会议审议通过了《对外投资设立合资公司的议案》，全体董事一致同意公司与上海格思信息技术有限公司、上海璨麟资产管理中心（有限合伙）在上海合作设立上海欧科微航天科技有限公司（以工商行政管理部门核定为准），注册资本 1000 万元。2014年6月27日，上海欧科微航天科技有限公司完成工商注册登记。相关详情请参阅公司于2014年4月8日、2014年7月5日披露在巨潮网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）的公告。

2014年10月18日，公司第三届董事会第六次会议审议通过了《关于使用剩余超募资金及利息收入增资控股子公司欧比特（香港）有限公司的议案》，公司使用存于平安银行珠海分行超募资金专户内未作安排规划的超募资金及利息收入共计3016.25万元增资欧比特（香港）有限公司，欧比特（香港）有限公司注册资本变更为4050万港元。相关详情请参阅公司于2014年10月21日日披露在巨潮网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）的公告。

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	52,400,250	26.20%	0	0	0	-10,500,000	-10,500,000	41,900,250	20.95%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、其他内资持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
其中：境内法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境内自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、外资持股	52,400,250	26.20%	0	0	0	-10,500,000	-10,500,000	41,900,250	20.95%
其中：境外法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境外自然人持股	52,400,250	26.20%	0	0	0	-10,500,000	-10,500,000	41,900,250	20.95%
二、无限售条件股份	147,599,750	73.80%	0	0	0	10,500,000	10,500,000	158,099,750	79.05%
1、人民币普通股	147,599,750	73.80%	0	0	0	10,500,000	10,500,000	158,099,750	79.05%
2、境内上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
三、股份总数	200,000,000	100.00%	0	0	0	0	0	200,000,000	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

公司董事长兼总经理颜军先生2014年减持公司股票共9,800,000股，颜军先生每年高管锁定股为上一年度末持股总数的75%。

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

## 2、限售股份变动情况

适用  不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
颜军	52,400,250	10,500,000	0	41,900,250	首发承诺, 高管锁定股	2013年3月18日解禁、每年解锁25%
合计	52,400,250	10,500,000	0	41,900,250	--	--

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期内证券发行情况

适用  不适用

### 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

## 三、股东和实际控制人情况

### 1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数		13,414	年度报告披露日前第5个交易日末股东总数		12,869			
持股5%以上的股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
YAN JUN	境外自然人	22.94%	45,887,000	-9,980,000	41,900,250	3,986,750		
珠海市欧比特投资咨询有限公司	境内非国有法人	3.28%	6,565,000	-2,584,900	0	0		
赵建平	境内自然人	3.16%	6,310,000	1,410,000	0	0		
中国建设银行股份有限公司—富国中证军	其他	2.37%	4,741,231	4,741,231	0	0		

工指数分级证券投资基金								
刘朝正	境内自然人	2.08%	4,156,539	1,222,739	0	0		
顾卫卫	境内自然人	1.40%	2,791,000	2,057,900	0	0		
刘东辉	境内自然人	1.20%	2,393,000	2,393,000	0	0		
中国工商银行—浦银安盛价值成长股票型证券投资基金	其他	1.19%	2,379,777	2,379,777	0	0		
鸿阳证券投资基金	其他	1.11%	2,218,481	2,218,481	0	0		
中国建设银行股份有限公司—宝盈先进制造灵活配置混合型证券投资基金	其他	1.00%	1,999,934	1,999,934	0	0		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	股东“YAN JUN、珠海市欧比特投资咨询有限公司”之间不存在关联关系或一致行动关系。公司未知其他股东之间是否存在关联关系或一致行动关系。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
珠海市欧比特投资咨询有限公司	6,565,000	人民币普通股	6,565,000					
赵建平	6,310,000	人民币普通股	6,310,000					
中国建设银行股份有限公司—富国中证军工指数分级证券投资基金	4,741,231	人民币普通股	4,741,231					
刘朝正	4,156,539	人民币普通股	4,156,539					
YAN JUN	3,986,750	人民币普通股	3,986,750					
顾卫卫	2,791,000	人民币普通股	2,791,000					
刘东辉	2,393,000	人民币普通股	2,393,000					
中国工商银行—浦银安盛价值成长股票型证券投资基金	2,379,777	人民币普通股	2,379,777					
鸿阳证券投资基金	2,218,481	人民币普通股	2,218,481					

中国建设银行股份有限公司—宝盈先进制造灵活配置混合型证券投资基金	1,999,934	人民币普通股	1,999,934
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“YAN JUN、珠海市欧比特投资咨询有限公司”之间不存在关联关系或一致行动关系。公司未知其他股东之间是否存在关联关系或一致行动关系。		
参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	<p>股东赵建平除通过普通证券账户持有 4,310,000 股外，还通过中信证券（浙江）有限责任公司客户信用交易担保证券账户持有 2,000,000 股，实际合计持有 6,310,000 股。</p> <p>股东顾卫卫除通过普通证券账户持有 102,000 股外，还通过信达证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 2,689,000 股，实际合计持有 2,791,000 股。</p> <p>股东刘东辉除通过普通证券账户持有 50,000 股外，还通过财达证券有限责任公司客户信用交易担保证券账户持有 2,343,000 股，实际合计持有 2,393,000 股。</p>		

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

是  否

公司股东在报告期内未进行约定购回交易。

## 2、公司控股股东情况

自然人

控股股东姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
颜军	加拿大	否
最近 5 年内的职业及职务	<p>YAN JUN 先生，公司董事长、总经理，生于 1962 年 10 月，加拿大籍，毕业于爱尔兰都柏林大学，计算机智能控制专业，博士。曾任爱尔兰都柏林大学计算机系讲师，加拿大 Fortran 交通控制公司高级工程师，ICCT 公司.总裁，欧比特（珠海）软件工程有限公司（系公司前身）董事长。2008 年 3 月起至今担任公司董事长、总经理。目前还兼任珠海鼎盛航天微电子研究有限公司董事、欧比特（香港）有限公司董事。颜军先生于 2009 年 4 月 22 日入选中共中央组织部“千人计划”创业人才，2011 年 10 月被中共中央组织部及人力资源和社会保障部授予“国家特聘专家”称号，并且于 2012 年 12 月入选“2012 广东上市公司 10 大功勋企业家”，荣获“珠海高新区成立二十周年突出贡献个人奖”。</p>	
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
---------	----	----------------

颜军	加拿大	否
最近 5 年内的职业及职务	<p>YAN JUN 先生，公司董事长、总经理，生于 1962 年 10 月，加拿大籍，毕业于爱尔兰都柏林大学，计算机智能控制专业，博士。曾任爱尔兰都柏林大学计算机系讲师，加拿大 Fortran 交通控制公司高级工程师，ICCT 公司.总裁，欧比特（珠海）软件工程有限公司（系公司前身）董事长。2008 年 3 月起至今担任公司董事长、总经理。目前还兼任珠海鼎盛航天微电子研究有限公司董事、欧比特（香港）有限公司董事。颜军先生于 2009 年 4 月 22 日入选中共中央组织部“千人计划”创业人才，2011 年 10 月被中共中央组织部及人力资源和社会保障部授予“国家特聘专家”称号，并且于 2012 年 12 月入选“2012 广东上市公司 10 大功勋企业家”，荣获“珠海高新区成立二十周年突出贡献个人奖”。</p>	

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用  不适用

#### 4、其他持股在 10%以上的法人股东

适用  不适用

#### 5、前 10 名限售条件股东持股数量及限售条件

限售条件股东名称	持有的限售条件股份数量（股）	可上市交易时间	新增可上市交易股份数量（股）	限售条件
YAN JUN	41,900,250	2015 年 10 月 21 日	11,471,750	高管锁定股，重大资产重组承诺

## 第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

#### 1、持股情况

单位：股

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	期初持股数	本期增持股份数量	本期减持股份数量	期末持股数	期初持有的股权激励授予限制性股票数量	本期授予的股权激励限制性股票数量	本期被注销的股权激励限制性股票数量	期末持有的股权激励授予限制性股票数量	增减变动原因
颜军	董事长、总经理	男	52	现任	55,867,000	0	9,980,000	45,887,000	0	0	0	0	大宗交易减持
周水文	副董事长	男	48	离任									
张海涛	董事	男	44	离任									
李定基	董事	男	65	现任									
蒋晓华	董事、副总经理	男	37	现任									
颜志宇	董事、董事会秘书、副总经理	男	31	现任									
季振洲	独立董事	男	50	现任									
陈秀丽	独立董事	女	38	现任									
邓路	独立董事	男	36	现任									
王伟	监事会主席	女	52	现任									
王洪永	监事	男	53	现任									
龚永红	监事	男	38	现任									
黄小虎	副总经理	男	48	现任									
徐红	副总经理	女	49	现任									



周晨昱	财务总监	男	43	现任									
富红亚	独立董事	男	52	离任									
徐志光	独立董事	男	50	离任									
支晓强	独立董事	男	41	离任									
姜红	董事	女	47	离任									
赵希军	监事	男	46	离任									
合计	--	--	--	--	55,867,000	0	9,980,000	45,887,000	0	0	0	0	--

## 2、持有股票期权情况

适用  不适用

## 二、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历

### （一）董事会成员

1、颜军先生，简历详见“第六节”之“三、股东和实际控制人情况”。

2、李小明先生，生于1969年5月，中国国籍，毕业于广州大学，计算机及应用专业，大专。曾任广州市新实力实业有限公司销售经理，广东国鸿资讯科技有限公司总经理，广州智海信息科技有限公司总经理。现任公司董事，广东铂亚信息技术有限公司董事长。

3、钟雄鹰先生，生于1968年1月，中国国籍，本科毕业于武汉大学法学院，获法学学士学位，硕士研究生毕业于武汉大学管理学院，国际金融专业，已取得经济师职称。现为珠海市第八届人大代表。曾任珠海市监察局政策法规科科员，广东发展银行珠海分行证券部负责人、广发证券股份有限公司多家营业部总经理。现任公司副董事长，广发证券股份有限公司珠海分公司总经理。

4、李定基先生，生于1950年6月，中国国籍，于上海市社会科学院研究生部，经济管理专业毕业。曾任上海致达科技集团监事会主席、投资总监上市办主任，上海复星高科技集团信息产业投资总监，上海华辰集团行政总经理，上海禾阳生物科技发展有限公司执行总裁，欧比特软件有限董事、《上海经济》杂志常务副总编等。现任公司董事。

5、蒋晓华先生，生于1978年8月，中国国籍，毕业于华南理工大学，物理电子学，硕士。自2002年起，蒋晓华先生先后于欧比特（珠海）软件工程有限公司任系统部研发工程师、IC设计部高级工程师、IC设计部经理。现任公司董事、副总经理、技术研发部部长，珠海市欧比特投资咨询有限公司监事。

6、颜志宇先生，生于1984年3月，中国国籍，毕业于河北工程大学，国际经济与贸易专业，学士。曾在青建集团股份公司国际事业本部物流部先后任科员、副处长兼国际事业本部团支部书记；2010年8月起担任本公司总经理助理。现任公司董事、副总经理、董事会秘书，广州狼旗网络科技有限公司董事。

7、季振洲先生，生于1965年6月，中国国籍。毕业于哈尔滨工业大学计算机专业，博士。长期从事先进的计算机系统结构、航天电子系统可靠性、并行处理技术、图像处理和计算机安全等方面的研究。主持和完成2项国家自然科学基金、1项省部项目和3项航天863项目的研究，在国内外核心期刊发表60余篇学术论文。现任公司独立董事，哈尔滨工业大学计算机科学与技术学院并行计算研究室主任，教授、博士生导师。

8、陈秀丽女士，生于1977年7月，中国国籍。毕业于中国人民大学，法律硕士。自2005年起，在万商天勤（深圳）律师事务所担任律师，合伙人。为数十家企业提供过常年法律顾问服务；为数家企业提供过并购、融资等项目顾问服务；在最高人民法院、广东省高级法院、深圳市中级法院、中国国际经济贸易仲裁委员会、深圳仲裁委、广州仲裁委等多家法院及仲裁机构办理过多宗诉讼和仲裁案件。现任公司独立董事，万商天勤（深圳）律师事务所合伙人。

9、邓路先生，生于1979年9月，中国国籍。毕业于中国人民大学，管理学博士，香港中文大学博士后。自2010年起执教于北京航空航天大学经济管理学院，现任经济管理学院会计系主任、副教授、硕士研究生导师。主要研究方向为公司财务与资本市场。目前已主持和完成国家自然科学基金、教育部人文社科基金等四项国家及省部级课题。已在国内外核心期刊发表20余篇学术论文。2013年入选财政部全国会计领军（后备）人才。现任公司独立董事。

## （二）监事会成员

1、王伟女士，生于1963年10月，中国国籍，毕业于华南师范大学，人力资源专业，本科、统计师。曾任渤海造船厂工业统计，珠海晶华光学有限公司统计、人事经理，自2002年于欧比特（珠海）软件工程有限公司先后担任副总经理、监事等职务。现任公司监事会主席，珠海市欧比特投资咨询有限公司董事。

2、王洪永先生，生于1962年9月，中国国籍，毕业于哈尔滨工业大学，精密机械设计专业，本科，高级经济师。曾任四川航天总公司烽火机械厂工程师、深圳市同怡精密机械有限公司副经理、科瑞自动化（深圳）有限公司工模部主管。自2012年7月至2014年7月，任公司生产部经理。2014年8月至今任公司生产部顾问。

3、龚永红先生，生于1977年10月，中国国籍，毕业于三峡大学，电气工程及自动化专业，本科、高级程序员。曾任东莞市汇多科技有限公司软件工程师，自2003年于欧比特（珠海）软件工程有限公司（系公司前身）先后任工程师、软件部经理。现任公司监事、软件部经理。

## （三）高级管理人员

1、颜军先生，简历详见“第六节”之“三、股东和实际控制人情况”。

2、蒋晓华先生，简历详见“（一）董事会成员”。

3、徐红女士，生于1966年11月，中国国籍，毕业于香港理工大学，工商管理硕士。曾任哈尔滨工大集团办公室主任、经理，广东威尔医学科技股份有限公司战略发展部项目总监。现任公司副总经理、珠海市欧比特投资咨询有限公司董事。

4、黄小虎先生，生于1967年9月，中国国籍，毕业于江苏大学，机械制造工艺及设备专业，本科，工程师。曾任山东省通信电子产业集团研究所通信工程师，北京北邮泰峰通信设备有限公司通信工程师，珠海再创通信设备有限公司担任研发部经理等，自2007年于欧比特（珠海）软件工程有限公司（系公司前身）任系统工程师。现任公司副总经理。

5、颜志宇先生，简历详见“（一）董事会成员”。

6、周晨昱先生，生于1972年11月，中国国籍，毕业于江苏科技大学（原华东船舶工业学院），会计学专业，学士，会计师。曾就职于中国建设银行镇江分行国际业务部，曾任深圳天健信德会计师事务所经理助理，江苏天奇物流系统工程股份有限公司财务总监。现任公司财务总监。

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
蒋晓华	珠海欧比特投资咨询有限公司	监事	2007年08月28日		否
王伟	珠海欧比特投资咨询有限公司	董事	2007年08月28日		否
徐红	珠海欧比特投资咨询有限公司	董事	2007年08月28日		否
在股东单位任职情况的说明	无				

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
颜军	珠海鼎盛航天微电子研究所有限公司	董事	2000年08月25日		否
颜军	欧比特（香港）有限公司	董事	2011年12月21日		否
颜军	METRO SKYWAYS LTD.	董事	2015年01月27日		否
颜军	URBAN AERONAUTICS LTD.	董事	2015年01月27日		否
李小明	广东铂亚信息技术有限公司	董事长、总经理	2011年09月16日		是

钟雄鹰	广发证券股份有限公司珠海分公司	总经理	2007年08月06日		是
颜志宇	广州狼旗网络科技有限公司	董事	2013年07月17日		否
季振洲	哈尔滨工业大学	教授	2014年03月04日		是
陈秀丽	万商天勤（深圳）律师事务	律师	2005年07月01日		是
邓路	北京航空航天大学经济管理学院	经济管理 学院会计 系主任	2010年07月01日		是
在其他单位 任职情况的 说明	无				

### 三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	公司董事、监事报酬由股东大会审议决定，高级管理人员报酬由董事会审议决定。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	根据公司经营业绩、岗位分工以及工作能力等因素确定。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	报告期内，公司实际支付董事、监事、高级管理人员薪酬 193.45 万元，其中支付独立董事津贴 21.06 万元。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的报酬总额	从股东单位获得的报酬总额	报告期末实际所得报酬
颜军	董事长、总经理	男	52	现任	34.06	0	34.06
周水文	副董事长	男	48	离任	0	0	0
张海涛	董事	男	44	离任	0	0	0
李定基	董事	男	65	现任	0	0	0
蒋晓华	董事、副总经理	男	37	现任	29.59	0	29.59
颜志宇	董事会秘书、副总经理	男	31	现任	17.1	0	17.1
季振洲	独立董事	男	50	现任	3.87	0	3.87
陈秀丽	独立董事	女	38	现任	3.87	0	3.87
邓路	独立董事	男	36	现任	3.87	0	3.87
王伟	监事会主席	女	52	现任	19.65	0	19.65
王洪永	监事	男	53	现任	5.08	0	5.08
龚永红	监事	男	38	现任	17.03	0	17.03
黄小虎	副总经理	男	48	现任	17.1	0	17.1

徐红	副总经理	女	49	现任	16.4	0	16.4
周晨昱	财务总监	男	43	现任	16.38	0	16.38
支晓强	独立董事	男	41	离任	3.15	0	3.15
徐志光	独立董事	男	50	离任	3.15	0	3.15
富宏亚	独立董事	男	52	离任	3.15	0	3.15
姜红	董事	女	47	离任	0	0	0
赵希军	监事	男	46	离任	0	0	0
合计	--	--	--	--	193.45	0	193.45

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
富红亚	独立董事	任期满离任	2014年05月09日	任期满离任
徐志光	独立董事	任期满离任	2014年05月09日	任期满离任
支晓强	独立董事	任期满离任	2014年05月09日	任期满离任
姜红	董事	任期满离任	2014年05月09日	任期满离任
颜志宇	董事	被选举	2014年05月09日	被选举
季振洲	独立董事	被选举	2014年05月09日	被选举
陈秀丽	独立董事	被选举	2014年05月09日	被选举
邓路	独立董事	被选举	2014年05月09日	被选举
赵希军	监事	任期满离任	2014年05月09日	任期满离任
王洪水	监事	被选举	2014年05月09日	被选举

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

报告期内，公司核心技术团队或关键技术人员无重大变动。

#### 六、公司员工情况

##### （一）岗位结构

专业分工	人数	占员工总数的比例
管理人员	46	20.7%
技术人员	74	33.3%

生产人员	50	22.5%
销售人员	43	19.4%
其他人员	9	4.1%
<b>合计</b>	<b>222</b>	<b>100%</b>

(二) 学历结构

受教育程度	人数	占员工总数的比例
硕士及以上	20	9%
大专及以上人员	146	65.8%
高中及以下人员	56	25.2%
<b>合计</b>	<b>222</b>	<b>100%</b>

(三) 截至报告期末，公司没有需要承担费用离退休人员

## 第八节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》和其它相关法律法规、规范性文件的要求，继续健全与完善了《公司章程》和各项内部控制制度，积极落实现金分红的制度建设和执行力，切实保护投资者的合法权益。公司在治理过程中，充分地发挥了股东大会、董事会、监事会、各专门委员会等组织的职能和作用，保障了公司各项决策的科学性和程序性，进一步规范公司运作，提高公司治理水平。

截至报告期末，公司治理的实际状况符合《上市公司治理准则》和《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等相关法律法规和规范性文件的要求。

#### （一）关于股东与股东大会

报告期内，公司严格按照《公司法》、《上市公司股东大会规则》、《公司章程》和《股东大会议事规则》等法律、法规和深圳证券交易所创业板的相关规定和要求，规范地召集、召开股东大会，严格履行表决程序。报告期内，公司召开的股东大会均由公司董事会召集召开，董事长主持，邀请见证律师进行现场见证并出具了法律意见书。在股东大会上能够保证各位股东有充分的发言权，确保全体股东特别是中小股东享有平等地位，充分行使自己的权力。

报告期内，本公司召开的股东大会不存在违反《上市公司股东大会规则》的情形，公司未发生单独或合并持有本公司有表决权股份总数10%以上的股东请求召开临时股东大会的情形，也无应监事会提议召开的股东大会。按照《公司法》、《公司章程》的规定应由股东大会审议的重大事项，本公司均通过股东大会审议，不存在绕过股东大会的情况，也不存在先实施后审议的情况。

#### （二）关于公司与控股股东

报告期内，公司控股股东颜军先生严格按照《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》、《公司章程》等规定和要求，规范自己的行为，依法行使其权利并承担相应义务，没有出现超越股东大会授权范围行使职权、直接或间接干预公司的决策和经营活动的情况，未损害公司及其他股东的利益，不存在控股股东占用公司资金的现象，公司亦无为控股股东提供担保的情形。公司拥有独立完整的业务和自主经营能力，在业务、资产、人员、机构、财务上独立于控股股东，公司董事会、监事会和内部机构独立运作。

#### （三）关于董事和董事会

公司第三届董事会设董事9名，其中独立董事3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。

报告期内，各位董事能够依据《董事会议事规则》、《独立董事工作制度》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等工作，出席董事会、董事会专门委员和股东大会，勤勉尽责地履行职责和义务，同时积极参加相关培训，熟悉相关法律法规。公司董事会会议的通知、召开、审议程序、表决均符合《公司法》、《公司章程》、《董事会议事规则》等规定，会议记录、会议档案完整，董事会制度运行规范、有效。

公司按照《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》的要求，下设有审计委员会、薪酬与考核委员会、战略发展委员会和提名委员会四个专门委员会。专门委员会成员全部由董事组成，除战略发展委员会由董事长担任召集人以外，其他专门委员会均由独立董事担任召集人，且独立董事人数占各专门委员会委员的比例均达到三分之二，为董事会的决策提供了科学和专业的意见和参考。各委员会依据《公司章程》和各委员会议事规则的规定履行职权，不受公司任何其他部门和个人的干预。

报告期内，公司董事参加了相关培训，通过进一步学习、熟悉有关法律法规，切实提高了履行董事职责的能力。

#### **（四）关于监事和监事会**

公司第三届监事会设监事3名，其中职工监事1名，监事会的人数和构成符合法律、法规的要求。

报告期内，各位监事能够按照《监事会议事规则》的要求，认真履行自己的职责，对公司重大事项、关联交易、财务状况以及董事、高管人员履行职责的合法合规性进行监督。公司监事会会议的通知、召开、审议程序、表决均符合《公司法》、《公司章程》、《监事会议事规则》等规定的要求，会议记录、会议档案完整，监事会制度运行规范、有效。

报告期内，公司监事参加了相关培训，通过进一步学习、熟悉有关法律法规，切实提高了履行监事职责的能力。

#### **（五）关于绩效评价与激励约束机制**

公司正逐步建立和完善公正、透明的高级管理人员的绩效考核标准和激励约束机制，高级管理人员的聘任公开、透明，符合法律、法规的规定。

#### **（六）关于信息披露与透明度**

公司严格按照《上市公司信息披露管理办法》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》、《公司信息披露管理办法》等相关法律、法规和规范性文件的要求，真实、准确、及时、公平、完整地披露有关信息。公司指定董事会秘书负责信息披露工作，接待投资者来访和咨询；并指定《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）作为公司信息披露的媒体，确保能够真实、



准确、及时、完整地披露信息，并让所有投资者公平地获取公司信息。

### (七) 关于相关利益者

公司充分尊重和维护相关利益者的合法权益，重视公司的社会责任，积极与相关利益者合作，加强与各方的沟通和交流，实现股东、员工、社会等各方利益的协调平衡，共同推动公司持续、健康的发展。

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求是否存在差异

是  否

## 二、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

### 1、本报告期年度股东大会情况

会议届次	召开日期	会议决议刊登的指定网站查询索引	会议决议刊登的信息披露日期
2013 年度股东大会	2014 年 05 月 09 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2014-05-10/64007981.PDF">http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2014-05-10/64007981.PDF</a>	2014 年 05 月 10 日

### 2、本报告期临时股东大会情况

会议届次	召开日期	会议决议刊登的指定网站查询索引	会议决议刊登的信息披露日期
2014 年第一次临时股东大会	2014 年 06 月 25 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2014-06-26/1200007580.PDF">http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2014-06-26/1200007580.PDF</a>	2014 年 06 月 26 日
2014 年第二次临时股东大会	2014 年 08 月 27 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2014-08-28/1200179309.PDF">http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2014-08-28/1200179309.PDF</a>	2014 年 08 月 28 日
2014 年第三次临时股东大会	2014 年 11 月 06 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2014-11-07/1200376241.PDF">http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2014-11-07/1200376241.PDF</a>	2014 年 11 月 07 日

## 三、报告期董事会召开情况

会议届次	召开日期	会议决议刊登的指定网站查询索引	会议决议刊登的信息披露日期
第二届董事会第二十五次会议	2014 年 01 月 24 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2014-01-28/63530177.PDF">http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2014-01-28/63530177.PDF</a>	2014 年 01 月 28 日
第二届董事会第二十六次会议	2014 年 04 月 04 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2014-04-08/63797439.PDF">http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2014-04-08/63797439.PDF</a>	2014 年 04 月 08 日
第二届董事会第二十七次会议	2014 年 04 月 16 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2014-04-18/63863930.PDF">http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2014-04-18/63863930.PDF</a>	2014 年 04 月 18 日
第三届董事会第一次会议	2014 年 05 月 09 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/finalpage">http://www.cninfo.com.cn/finalpage</a>	2014 年 05 月 10 日

		/2014-05-10/64007987.PDF	
第三届董事会第二次会议	2014 年 06 月 09 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2014-06-10/64119500.PDF">http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2014-06-10/64119500.PDF</a>	2014 年 06 月 10 日
第三届董事会第三次会议	2014 年 08 月 06 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2014-08-07/1200103974.PDF">http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2014-08-07/1200103974.PDF</a>	2014 年 08 月 07 日
第三届董事会第四次会议	2014 年 08 月 21 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2014-08-22/1200150584.PDF">http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2014-08-22/1200150584.PDF</a>	2014 年 08 月 23 日
第三届董事会第五次会议	2014 年 09 月 04 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2014-09-06/1200209625.PDF">http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2014-09-06/1200209625.PDF</a>	2014 年 09 月 06 日
第三届董事会第六次会议	2014 年 10 月 18 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2014-10-21/1200313943.PDF">http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2014-10-21/1200313943.PDF</a>	2014 年 10 月 22 日
第三届董事会第七次会议	2014 年 10 月 22 日	审议 2014 年第三季度报告，本次董事会决议未单独披露	
第三届董事会第八次会议	2014 年 12 月 08 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2014-12-09/1200450385.PDF">http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2014-12-09/1200450385.PDF</a>	2014 年 12 月 09 日

#### 四、年度报告重大差错责任追究制度的建立与执行情况

公司已于2010年5月7日召开的第一届董事会第十五次会议上制定并审议通过了《年报信息披露重大差错责任追究制度》，该项制度对年报编制和披露的每一环节都进行规定，明确了参与编制和披露工作人员各自的责任。报告期内，该制度得到严格执行。

#### 五、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动是否发现公司存在风险

是  否

公司监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 第九节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	标准无保留审计意见
审计报告签署日期	2015 年 04 月 22 日
审计机构名称	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	大华审字[2015]004332 号
注册会计师姓名	王书阁 邓军

审计报告正文

我们审计了后附的珠海欧比特控制工程股份有限公司(以下简称欧比特公司)财务报表,包括2014年12月31日的合并及母公司资产负债表,2014年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表,以及财务报表附注。

#### 一、管理层对财务报表的责任

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

#### 二、注册会计师的责任

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

审计工作涉及实施审计程序,以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

### 三、审计意见

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

大华会计师事务所(特殊普通合伙)

中国注册会计师：

中国·北京

中国注册会计师：

二〇一五年四月二十二日

## 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

### 1、合并资产负债表

编制单位：珠海欧比特控制工程股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	159,915,788.42	158,027,813.37
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	4,975,150.00	3,000,000.00
应收账款	116,572,787.69	123,286,524.02
预付款项	13,076,241.67	7,308,755.22
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		281,447.83
应收股利		
其他应收款	919,437.84	1,327,168.74
买入返售金融资产		
存货	85,061,038.49	76,919,796.13
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	4,113,901.65	4,812,462.88
流动资产合计	384,634,345.76	374,963,968.19
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	24,437,803.40	
持有至到期投资		
长期应收款		

长期股权投资	16,078,346.32	15,756,794.44
投资性房地产	12,346,505.43	6,036,569.43
固定资产	108,378,793.05	92,886,688.01
在建工程		21,022,204.83
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	171,014,774.91	142,359,247.55
开发支出	17,954,648.12	10,294,791.54
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	3,255,751.42	3,026,789.08
其他非流动资产	12,498,810.00	14,730,000.00
非流动资产合计	365,965,432.65	306,113,084.88
资产总计	750,599,778.41	681,077,053.07
流动负债：		
短期借款	46,029,944.30	
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	12,075,865.64	22,822,538.98
预收款项		4,000.00
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	3,483,360.86	4,435,555.55
应交税费	3,919,123.80	2,289,824.68
应付利息		
应付股利		
其他应付款	2,167,430.89	2,517,062.60

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	4,000,000.00	
其他流动负债	555,108.20	555,108.20
流动负债合计	72,230,833.69	32,624,090.01
非流动负债：		
长期借款	10,885,200.00	6,791,600.00
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		
递延收益	2,828,667.09	3,383,775.29
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	13,713,867.09	10,175,375.29
负债合计	85,944,700.78	42,799,465.30
所有者权益：		
股本	200,000,000.00	200,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	298,293,756.61	296,635,048.75
减：库存股		
其他综合收益	-2,685,905.34	-1,879,532.50
专项储备		
盈余公积	22,635,906.88	17,943,855.72
一般风险准备		
未分配利润	138,735,134.91	123,362,575.79

归属于母公司所有者权益合计	656,978,893.06	636,061,947.76
少数股东权益	7,676,184.57	2,215,640.01
所有者权益合计	664,655,077.63	638,277,587.77
负债和所有者权益总计	750,599,778.41	681,077,053.07

法定代表人：颜军

主管会计工作负责人：周晨昱

会计机构负责人：邵世凤

## 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	108,258,271.16	145,418,140.77
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	4,975,150.00	3,000,000.00
应收账款	128,235,499.09	123,420,757.16
预付款项	3,458,796.49	3,896,339.14
应收利息		281,447.83
应收股利	22,482,795.00	
其他应收款	20,772,746.38	20,879,629.12
存货	46,158,526.97	35,730,178.75
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	2,772,674.23	4,812,462.88
流动资产合计	337,114,459.32	337,438,955.65
非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	90,191,054.32	54,266,902.44
投资性房地产	12,346,505.43	6,036,569.43
固定资产	76,922,947.08	59,929,046.62
在建工程		21,022,204.83
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	172,383,009.36	142,359,247.55
开发支出	17,954,648.12	10,294,791.54
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	1,119,636.05	1,091,474.35
其他非流动资产	20,898,810.00	14,730,000.00
非流动资产合计	391,816,610.36	309,730,236.76
资产总计	728,931,069.68	647,169,192.41
流动负债：		
短期借款	30,000,000.00	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	12,862,422.61	10,804,585.69
预收款项		4,000.00
应付职工薪酬	3,401,107.97	4,390,630.55
应交税费	1,537,730.84	1,917,386.32
应付利息		
应付股利		
其他应付款	2,195,852.02	2,236,344.91
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	4,000,000.00	
其他流动负债		
流动负债合计	53,997,113.44	19,352,947.47
非流动负债：		
长期借款	10,885,200.00	6,791,600.00
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		
递延收益	3,383,775.29	3,938,883.49
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	14,268,975.29	10,730,483.49
负债合计	68,266,088.73	30,083,430.96
所有者权益：		
股本	200,000,000.00	200,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	298,293,756.61	296,635,048.75
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	22,635,906.88	17,943,855.72
未分配利润	139,735,317.46	102,506,856.98
所有者权益合计	660,664,980.95	617,085,761.45
负债和所有者权益总计	728,931,069.68	647,169,192.41

### 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	176,501,956.50	151,237,401.92
其中：营业收入	176,501,956.50	151,237,401.92
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	145,698,834.36	120,223,338.56
其中：营业成本	95,737,808.64	80,170,170.62
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	325,102.40	313,843.89
销售费用	9,708,295.10	7,937,680.42
管理费用	31,627,066.03	29,985,834.08
财务费用	5,689,331.73	-2,036,200.83
资产减值损失	2,611,230.46	3,852,010.38
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）	-1,306,087.49	-483,620.79
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	29,497,034.65	30,530,442.57
加：营业外收入	763,051.79	3,549,875.73
其中：非流动资产处置利得	58,115.53	
减：营业外支出	274,618.13	817,816.08
其中：非流动资产处置损失	158,507.49	817,816.08
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	29,985,468.31	33,262,502.22
减：所得税费用	4,758,784.65	5,090,682.71
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	25,226,683.66	28,171,819.51
归属于母公司所有者的净利润	25,064,610.28	28,014,491.63
少数股东损益	162,073.38	157,327.88
六、其他综合收益的税后净额	-828,613.64	-78,772.88
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-806,372.84	-74,834.24
（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	-806,372.84	-74,834.24
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	-806,372.84	-74,834.24
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-22,240.80	-3,938.64
七、综合收益总额	24,398,070.02	28,093,046.63
归属于母公司所有者的综合收益总额	24,258,237.44	27,939,657.39
归属于少数股东的综合收益总额	139,832.58	153,389.24
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.125	0.140
（二）稀释每股收益	0.125	0.140

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：颜军

主管会计工作负责人：周晨昱

会计机构负责人：邵世凤

#### 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	144,111,040.84	106,619,176.71
减：营业成本	70,556,981.42	45,813,252.48
营业税金及附加	178,794.33	172,562.97
销售费用	7,380,602.36	7,161,425.71
管理费用	26,773,889.16	26,683,742.92
财务费用	9,175,725.63	-3,282,105.17
资产减值损失	742,852.88	1,617,695.56
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）	21,145,639.02	-483,620.79
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	50,447,834.08	27,968,981.45
加：营业外收入	753,440.42	3,546,629.51
其中：非流动资产处置利得	58,115.53	
减：营业外支出	262,507.49	817,816.08
其中：非流动资产处置损失	158,507.49	817,816.08
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	50,938,767.01	30,697,794.88
减：所得税费用	4,018,255.37	5,021,770.20
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	46,920,511.64	25,676,024.68

五、其他综合收益的税后净额		
(一) 以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
(二) 以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	46,920,511.64	25,676,024.68
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	183,079,577.11	120,493,936.30
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	271,045.57	
收到其他与经营活动有关的现金	3,607,338.90	11,316,451.65
经营活动现金流入小计	186,957,961.58	131,810,387.95
购买商品、接受劳务支付的现金	108,640,218.64	76,310,663.35
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	18,222,581.65	18,064,137.16
支付的各项税费	8,902,469.29	9,012,952.91
支付其他与经营活动有关的现金	15,446,267.71	16,303,360.18
经营活动现金流出小计	151,211,537.29	119,691,113.60
经营活动产生的现金流量净额	35,746,424.29	12,119,274.35
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	31,068.49	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	31,068.49	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	62,652,734.70	67,105,254.05
投资支付的现金	24,437,803.40	15,000,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	87,090,538.10	82,105,254.05
投资活动产生的现金流量净额	-87,059,469.61	-82,105,254.05
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	5,294,435.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	5,294,435.00	
取得借款收到的现金	54,186,128.93	6,791,600.00

发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	59,480,563.93	6,791,600.00
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	5,706,173.10	5,000,000.00
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	17,584,087.50	
筹资活动现金流出小计	23,290,260.60	5,000,000.00
筹资活动产生的现金流量净额	36,190,303.33	1,791,600.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-560,959.14	-484,878.54
五、现金及现金等价物净增加额	-15,683,701.13	-68,679,258.24
加：期初现金及现金等价物余额	158,015,402.05	226,694,660.29
六、期末现金及现金等价物余额	142,331,700.92	158,015,402.05

## 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	135,115,455.50	110,217,894.61
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	5,745,328.74	11,510,122.59
经营活动现金流入小计	140,860,784.24	121,728,017.20
购买商品、接受劳务支付的现金	77,998,285.62	48,236,435.99
支付给职工以及为职工支付的现金	14,971,320.89	15,779,395.40
支付的各项税费	6,382,955.32	6,878,557.39
支付其他与经营活动有关的现金	12,868,311.36	15,990,621.50
经营活动现金流出小计	112,220,873.19	86,885,010.28
经营活动产生的现金流量净额	28,639,911.05	34,843,006.92
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
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		
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	62,572,196.24	63,905,254.05
投资支付的现金	35,602,600.00	17,500,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	98,174,796.24	81,405,254.05
投资活动产生的现金流量净额	-98,174,796.24	-81,405,254.05
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	38,093,600.00	6,791,600.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	38,093,600.00	6,791,600.00
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	5,706,173.10	5,000,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	17,584,087.50	
筹资活动现金流出小计	23,290,260.60	5,000,000.00
筹资活动产生的现金流量净额	14,803,339.40	1,791,600.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-936.40
五、现金及现金等价物净增加额	-54,731,545.79	-44,771,583.53
加：期初现金及现金等价物余额	145,405,729.45	190,177,312.98
六、期末现金及现金等价物余额	90,674,183.66	145,405,729.45



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	200,000,000.00				296,635,048.75		-1,879,532.50		17,943,855.72		123,362,575.79	2,215,640.01	638,277,587.77
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	200,000,000.00				296,635,048.75		-1,879,532.50		17,943,855.72		123,362,575.79	2,215,640.01	638,277,587.77
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)					1,658,707.86		-806,372.84		4,692,051.16		15,372,559.12	5,460,544.56	26,377,489.86
(一) 综合收益总额							-806,372.84				25,064,610.28	139,832.58	24,398,070.02
(二) 所有者投入和减少资本					1,658,707.86							6,504,016.98	8,162,724.84
1. 股东投入的普通股												6,504,016.98	6,504,016.98
2. 其他权益工具持有者投入资本					1,658,707.86								1,658,707.86
3. 股份支付计入所有者													

珠海欧比特控制工程股份有限公司 2014 年年度报告全文

权益的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配								4,692,051.16		-9,692,051.16	-1,183,305.00		-6,183,305.00
1. 提取盈余公积								4,692,051.16		-4,692,051.16			
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配										-5,000,000.00	-1,183,305.00		-6,183,305.00
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	200,000,000.00				298,293,756.61		-2,685,905.34	22,635,906.88		138,735,134.91	7,676,184.57		664,655,077.63

上期金额

单位：元

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	200,000,000.00				295,394,633.52		-1,804,698.26		15,376,253.25		102,915,686.63	2,065,496.98	613,947,372.12
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	200,000,000.00				295,394,633.52		-1,804,698.26		15,376,253.25		102,915,686.63	2,065,496.98	613,947,372.12
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)					1,240,415.23		-74,834.24		2,567,602.47		20,446,889.16	150,143.03	24,330,215.65
(一) 综合收益总额							-74,834.24				28,014,491.63	153,389.24	28,093,046.63
(二) 所有者投入和减少资本					1,240,415.23							-3,246.21	1,237,169.02
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他					1,240,415.23							-3,246.21	1,237,169.02

珠海欧比特控制工程股份有限公司 2014 年年度报告全文

(三) 利润分配									2,567,602.47		-7,567,602.47		-5,000,000.00
1. 提取盈余公积									2,567,602.47		-2,567,602.47		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配											-5,000,000.00		-5,000,000.00
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	200,000,000.00				296,635,048.75		-1,879,532.50		17,943,855.72		123,362,575.79	2,215,640.01	638,277,587.77

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	200,000,000.00				296,635,048.75				17,943,855.72	102,506,856.98	617,085,761.45
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	200,000,000.00				296,635,048.75				17,943,855.72	102,506,856.98	617,085,761.45
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					1,658,707.86				4,692,051.16	37,228,460.48	43,579,219.50
（一）综合收益总额										46,920,511.64	46,920,511.64
（二）所有者投入和减少资本					1,658,707.86						1,658,707.86
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本					1,658,707.86						1,658,707.86
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配									4,692,051.16	-9,692,051.16	-5,000,000.00
1. 提取盈余公积									4,692,051.16	-4,692,051.16	
2. 对所有者（或股东）的分配										-5,000,000.00	-5,000,000.00
3. 其他											

(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本 (或股本)											
2. 盈余公积转增资本 (或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	200,000,000.00				298,293,756.61				22,635,906.88	139,735,317.46	660,664,980.95

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	200,000,000.00				295,394,633.52				15,376,253.25	84,398,434.77	595,169,321.54
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	200,000,000.00				295,394,633.52				15,376,253.25	84,398,434.77	595,169,321.54
三、本期增减变动金额 (减少以“－”号填列)					1,240,415.23				2,567,602.47	18,108,422.21	21,916,439.91

珠海欧比特控制工程股份有限公司 2014 年年度报告全文

(一) 综合收益总额										25,676,024.68	25,676,024.68
(二) 所有者投入和减少资本					1,240,415.23						1,240,415.23
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他					1,240,415.23						1,240,415.23
(三) 利润分配									2,567,602.47	-7,567,602.47	-5,000,000.00
1. 提取盈余公积									2,567,602.47	-2,567,602.47	
2. 对所有者(或股东)的分配										-5,000,000.00	-5,000,000.00
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	200,000,000.00				296,635,048.75				17,943,855.72	102,506,856.98	617,085,761.45

### 三、公司基本情况

#### 公司注册地、组织形式和总部地址

珠海欧比特控制工程股份有限公司(以下简称“本公司”),系经中华人民共和国商务部以商资批(2008)9号文批准,由加拿大籍自然人颜军、上海联创永宣创业投资企业、上海新鑫投资有限公司、上海苏阿比贸易有限公司、上海科丰科技创业投资有限公司、上海健运投资管理有限公司、珠海市欧比特投资咨询有限公司、宁波明和投资管理有限公司共同发起设立的股份有限公司,于2010年2月在深圳证券交易所上市,2010年4月8日,本公司在广东省珠海市工商行政管理局换领了注册号为440400400002663号的企业法人营业执照,注册资本10,000万元人民币。

经本公司2011年5月7日2010年度股东大会决议,本公司以2010年12月31日总股本10,000万股为基数,以资本公积金每10股转增10股,共计转增10,000万股。转增后,本公司总股本由10,000万股变更为20,000万股,注册资本变更为20,000万元人民币。增资事项业经广东省对外贸易经济合作厅2011年11月10日以“粤外经贸资字[2011]476号”文批准,并于2011年11月22日经广东省人民政府批准,换领了商外资粤股份证字[2009]0009号中华人民共和国外商投资企业批准证书。截至2014年12月31日,本公司累计发行股本总数20,000万股,注册资本20,000万元人民币,其中:颜军持股4,588.70万股,占注册资本的22.94%;其他无限售条件流通股(不含颜军持有部分),占注册资本的77.06%。

注册地址及总部地址:珠海市唐家东岸白沙路1号欧比特科技园;

法定代表人:颜军,本公司最终控制人为颜军先生。

#### 经营范围

经营范围主要包括:集成电路和计算机软件及硬件产品、宇航总线测试系统及产品、智能控制系统及产品、SIP存储器和计算机模块及产品、微小卫星和宇航飞行器控制系统及产品的研发、生产、测试、销售和技术咨询服务(涉及许可经营的凭许可证经营);上述产品同类商品的批发及进出口业务(不涉及国营贸易管理商品,涉及配额、许可证管理的商品,按国家有关规定办理)。

#### 公司业务性质和主要产品

本公司属集成电路行业中设计子行业,本公司的主要产品为:1、嵌入式SoC芯片类产品,包括单核SoC芯片、总线控制芯片及相应的应用开发系统等;2、系统集成类产品,包括嵌入式总线控制模块(EMBC)、嵌入式智能控制平台(EIPC)及由EMBC、EIPC作为技术平台支撑的高可靠、高性能的系统产品;3、SIP立体封装芯片。公司产品主要应用于民用航空航天、工业控制等领域。

#### 财务报表的批准报出

本财务报表业经公司全体董事于2015年4月22日批准报出。

本期纳入合并财务报表范围的主体共5户,具体包括:



子公司名称	子公司类型	级次	持股比例	表决权比例
欧比特（香港）有限公司	控股子公司	2	95%	95%
北京欧比特控制工程研究院有限公司	全资子公司	2	100%	100%
珠海鼎盛航天微电子研究所有限公司	控股子公司	2	60%	60%
珠海欧比特电子有限公司	控股子公司	2	96.57%	96.57%
上海欧科微航天科技有限公司	控股子公司	2	51%	51%

本期纳入合并财务报表范围的主体较上期相比，增加1户，本期新纳入合并范围的子公司为本期新设立的上海欧科微航天科技有限公司。

合并范围变更主体的具体信息详见“合并范围的变更”。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和具体企业会计准则、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”)进行确认和计量，在此基础上，结合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)的规定，编制财务报表。

### 2、持续经营

本公司自报告期末起12个月不存在对本公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

## 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

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

### 2、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

### 3、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

本公司境外子公司以其经营所处的主要经济环境中的货币为记账本位币，编制财务报表时折算为人民币。

### 4、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 分步实现企业合并过程中的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，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。

#### (2) 同一控制下的企业合并

##### ①个别财务报表

公司以支付现金、转让非现金资产、承担债务方式或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。长期股权投资初始投资成本与支付合并对价之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。如果存在或有对价并需要确认预计负债或资产，该预计负债或资产金额与后续或有对价结算金额的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足的，调整留存收益。

对于通过多次交易最终实现企业合并的，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，在取得控制权日，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。对于合并日之前持有的股权投资，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，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；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所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。

合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益；与发行权益性工具作为合并对价直接相关的交易费用，冲减资本公积，资本公积不

足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润；与发行债务性工具作为合并对价直接相关的交易费用，作为计入债务性工具的初始确认金额。

被合并方存在合并财务报表，则以合并日被合并方合并财务报表中归属于母公司的所有者权益为基础确定长期股权投资的初始投资成本。

## ②合并财务报表

合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在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计量。

对于通过多次交易最终实现企业合并的，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，合并方在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得日与合并方与被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日与合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

被合并各方采用的会计政策与本公司不一致的，本公司在合并日按照本公司会计政策进行调整，在此基础上按照企业会计准则规定确认。

## （3）非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为本公司在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性工具或债务性工具的公允价值。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，也计入合并成本。

本公司为进行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；本公司作为合并对价发行的权益性工具或债务性工具的交易费用，计入权益性工具或债务性工具的初始确认金额。

本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。本公司对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，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

通过多次交换交易分步实现的非同一控制下企业合并，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，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

①在个别财务报表中，合并日之前持有的股权投资采用权益法核算的，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；购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

合并日之前持有的股权投资采用金融工具确认和计量准则核算的，以该股权投资在合并日的公允价值加上新增投资成本之和，作为合并日的初始投资成本。原持有股权的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应全部转入合并日当期的投资收益。

②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权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期投资收益。

## 5、合并财务报表的编制方法

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括母公司所控制的单独主体）均纳入合并财务报表。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

合并财务报表以本公司及子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料由本公司编制。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并股东权益变动表的影响。

子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余金额仍应当冲减少数股东权益。

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司以及业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司以及业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司以及业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

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

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

本公司因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，在合并财务报表中，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，应当在丧失控制权时转为当期投资收

益。

## 6、合营安排分类及共同经营会计处理方法

### (1) 合营安排的分类

本公司根据合营安排的结构、法律形式以及合营安排中约定的条款、其他相关事实和情况等因素，将合营安排分为共同经营和合营企业。

未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营；通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业；但有确凿证据表明满足下列任一条件并且符合相关法律法规规定的合营安排划分为共同经营：

- ①合营安排的法律形式表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。
- ②合营安排的合同条款约定，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。
- ③其他相关事实和情况表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务，如合营方享有与合营安排相关的几乎所有产出，并且该安排中负债的清偿持续依赖于合营方的支持。

### (2) 共同经营会计处理方法

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

- ①确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- ②确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- ③确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- ④按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- ⑤确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

本公司向共同经营投出或出售资产等（该资产构成业务的除外），在该资产等由共同经营出售给第三方之前，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。投出或出售的资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本公司全额确认该损失。

本公司自共同经营购买资产等（该资产构成业务的除外），在将该资产等出售给第三方之前，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。购入的资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本公司按承担的份额确认该部分损失。

本公司对共同经营不享有共同控制，如果本公司享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，仍按上述原则进行会计处理，否则，应当按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

## 7、现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（一般从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

## 8、外币业务和外币报表折算

### (1) 外币业务

外币业务交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率折合成人民币记账。

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

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，由此产生的汇兑差额作为公允价值变动损益计入当期损益。如属于可供出售外币非货币性项目的，形成的汇兑差额计入其他综合收益。

### (2) 外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用当期平均汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额计入其他综合收益。

处置境外经营时，将资产负债表中其他综合收益项目中列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自其他综合收益项目转入处置当期损益；部分处置境外经营的，按处置的比例计算处置部分的外币财务报表折算差额，转入处置当期损益。

## 9、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

### (1) 金融工具的分类

管理层根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将金融资产和金融负债分为不同类别：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（或金融负债）；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

### (2) 金融工具的确认依据和计量方法

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

交易性金融资产或金融负债是指满足下列条件之一的金融资产或金融负债：

①取得该金融资产或金融负债的目的是为了在短期内出售、回购或赎回；

②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；

③属于衍生金融工具，但是被指定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。

只有符合以下条件之一，金融资产或金融负债才可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入损益的金融资产或金融负债：

①该项指定可以消除或明显减少由于金融资产或金融负债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；

②风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融资产组合、该金融负债组合、或该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；

③包含一项或多项嵌入衍生工具的混合工具，除非嵌入衍生工具对混合工具的现金流量没有重大改变，或所嵌入的衍生工具明显不应当从相关混合工具中分拆；

④包含需要分拆但无法在取得时或后续的资产负债表日对其进行单独计量的嵌入衍生工具的混合工具。

本公司对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，在取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

2) 应收款项

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

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

### 3) 持有至到期投资

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

本公司对持有至到期投资，在取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

如果持有至到期投资处置或重分类为其他类金融资产的金额，相对于本公司全部持有至到期投资在出售或重分类前的总额较大，在处置或重分类后应即将其剩余的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产；重分类日，该投资的账面价值与其公允价值之间的差额计入其他综合收益，在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出，计入当期损益。但是，遇到下列情况可以除外：

①出售日或重分类日距离该项投资到期日或赎回日较近(如到期前三个月内)，且市场利率变化对该项投资的公允价值没有显著影响。

②根据合同约定的偿付方式，企业已收回几乎所有初始本金。

③出售或重分类是由于企业无法控制、预期不会重复发生且难以合理预计的独立事件所引起。

### 4) 可供出售金融资产

可供出售金融资产，是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除其他金融资产类别以外的金融资产。

本公司对可供出售金融资产，在取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。可供出售金融资产的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形成的汇兑差额外，直接计入其他综合收益。处置可供出售金融资产时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

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

### 5) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

### (3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，则终止确



认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

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

1) 所转移金融资产的账面价值；

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

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

1) 终止确认部分的账面价值；

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

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

#### **(4) 金融负债终止确认条件**

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

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

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

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

#### **(5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法**

本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术（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的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等）确定其公允价值；初始取得或衍生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

## (6) 金融资产（不含应收款项）减值准备计提

资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

金融资产发生减值的客观证据，包括但不限于：

- 1) 发行方或债务人发生严重财务困难；
- 2) 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- 3) 债权人出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- 4) 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- 5) 因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；

6) 无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，如该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化，或债务人所在国家或地区失业率提高、担保物在其所在地区的价格明显下降、所处行业不景气等；

7) 权益工具发行方经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；

- 8) 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；

金融资产的具体减值方法如下：

- 1) 可供出售金融资产的减值准备

本公司于资产负债表日对各项可供出售金融资产采用个别认定的方式评估减值损失，其中：表明可供出售权益工具投资发生减值的客观证据包括权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌，具体量化标准为：本公司于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查，若该权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其初始投资成本超过50%（含50%）或低于其初始投资成本持续时间超过一年（含一年）的，则表明其发生减值。

上段所述“成本”按照可供出售权益工具投资的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、原已计入损益的减值损失确定；“公允价值”根据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确定，除非该项可供出售权益工具投资存在限售期。对于存在限售期的可供出售权益工具投资，按照证券交易所期末收盘价扣除市场参与者因承担指定期间内无法在公开市场上出售该权益工具的风险而要求获得的补偿金额后确定。

可供出售金融资产发生减值时，即使该金融资产没有终止确认，本公司将原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失从其他综合收益转出，计入当期损益。该转出的累计损失，等于可供出售

金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊余金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回计入当期损益；对于可供出售权益工具投资发生的减值损失，在该权益工具价值回升时通过权益转回；但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发生的减值损失，不得转回。

## 2) 持有至到期投资的减值准备

对于持有至到期投资，有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额计算确认减值损失；计提后如有证据表明其价值已恢复，原确认的减值损失可予以转回，记入当期损益，但该转回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。

## (7) 金融资产及金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，没有相互抵销。但是，同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

- 1) 本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；
- 2) 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。

## 10、应收款项

### (1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	金额在 100 万元以上应收款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。

### (2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
账龄组合	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

√ 适用 □ 不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）	5.00%	5.00%

1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	20.00%	20.00%
3—4 年	50.00%	50.00%
4—5 年	50.00%	50.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用  不适用

组合中，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	报告期内本公司无单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项
坏账准备的计提方法	对于单笔金额 100 万元以下的应收款项，若按上述类似信用风险特征组合不能合理确定减值损失的，亦应单项进行减值测试，按其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确定减值损失，计提坏账准备。

## 11、存货

### (1) 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、周转材料、低值易耗品、在产品、产成品（库存商品）等。

### (2) 存货的计价方法

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时按月末一次加权平均法计价。

### (3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

计算。

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

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

#### **(4) 存货的盘存制度**

采用永续盘存制。

#### **(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法**

低值易耗品采用一次转销法摊销

## **12、长期股权投资**

### **(1) 投资成本的确定**

1) 企业合并形成的长期股权投资，具体会计政策详见本附注四 / (四) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

#### 2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括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。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本；发行或取得自身权益工具时发生的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

### **(2) 后续计量及损益确认**

#### 1) 成本法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，并按照初始投资成本计价，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对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，本公司按照享

有被投资单位宣告分派的现金股利或利润确认为当期投资收益。

## 2) 权益法

本公司对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算；对于其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的联营企业的权益性投资，采用公允价值计量且其变动计入损益。

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差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

本公司取得长期股权投资后，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；并按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

本公司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。本公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。

本公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值后，恢复确认投资收益。

### (3) 长期股权投资核算方法的转换

#### 1) 公允价值计量转权益法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》确定的原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。

原持有的股权投资分类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改按权益法核算的当期损益。

按权益法核算的初始投资成本小于按照追加投资后全新的持股比例计算确定的应享有被投资单位在追加投资日可辨认净资产公允价值份额之间的差额，调整长期股权投资的账面价值，并计入当期营业外收入。

#### 2) 公允价值计量或权益法核算转成本法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，或原持有对联营企业、合营企业的长期股权投资，因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，在编制个别财务报表时，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

#### 3) 权益法核算转公允价值计量

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》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。

#### 4) 成本法转权益法

本公司因处置部分权益性投资等原因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。

#### 5) 成本法转公允价值计量

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

### (4) 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款之间的差额，应当计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

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，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。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，不属于一揽子交易的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

1) 在个别财务报表中，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额计入当期损益。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《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

2) 在合并财务报表中，对于在丧失对子公司控制权以前的各项交易，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益；在丧失对子公司控制权时，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，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

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股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

1) 在个别财务报表中，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

2) 在合并财务报表中，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，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。

#### **(5) 共同控制、重大影响的判断标准**

如果本公司按照相关约定与其他参与方集体控制某项安排，并且对该安排回报具有重大影响的活动决策，需要经过分享控制权的参与方一致同意时才存在，则视为本公司与其他参与方共同控制某项安排，该安排即属于合营安排。

合营安排通过单独主体达成的，根据相关约定判断本公司对该单独主体的净资产享有权利时，将该单



独立主体作为合营企业，采用权益法核算。若根据相关约定判断本公司并非对该单独主体的净资产享有权利时，该单独主体作为共同经营，本公司确认与共同经营利益份额相关的项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

重大影响，是指投资方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。本公司通过以下一种或多种情形，并综合考虑所有事实和情况后，判断对被投资单位具有重大影响。1) 在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；2) 参与被投资单位财务和经营政策制定过程；3) 与被投资单位之间发生重要交易；4) 向被投资单位派出管理人员；5) 向被投资单位提供关键技术资料。

### 13、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。

本公司的投资性房地产按其成本作为入账价值，外购投资性房地产的成本包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出；自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

本公司对投资性房地产采用成本模式进行后续计量，按其预计使用寿命及净残值率对建筑物和土地使用权计提折旧或摊销。投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧（摊销）率列示如下：

房屋建筑物：预计使用寿命（年）：35年；预计净残值率：10%；年折旧（摊销）率：2.57%。

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，本公司将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，本公司将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，以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的金额计入当期损益。

## 14、固定资产

### (1) 确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- 1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- 2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

### (2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋建筑物	年限平均法	35	10.00%	2.57%
机器设备	年限平均法	5	5.00%	19.00%
电子设备	年限平均法	5	5.00%	19.00%
运输设备	年限平均法	5	5.00%	19.00%
其他设备	年限平均法	10	5.00%	9.50%

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

- 1) 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。
- 2) 本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。
- 3) 即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。
- 4) 本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。
- 5) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。

融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。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。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手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。

本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提融资租入固定资产折旧。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时能够取得租赁资

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。

## 15、在建工程

### (1) 在建工程的类别

本公司自行建造的在建工程按实际成本计价，实际成本由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成，包括工程用物资成本、人工成本、交纳的相关税费、应予资本化的借款费用以及应分摊的间接费用等。本公司的在建工程以项目分类核算。

### (2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

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

## 16、借款费用

### (1) 借款费用资本化的确认原则

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

2) 借款费用已经发生；

3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

### (2) 借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

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

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

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

### **(3) 暂停资本化期间**

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

### **(4) 借款费用资本化金额的计算方法**

专门借款的利息费用（扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益）及其辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前，予以资本化。

根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出年初期末加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

## **17、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，包括土地使用权、专有技术、软件等。

#### **1) 无形资产的初始计量**

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

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

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币

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

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

## 2) 无形资产的后续计量

本公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命，划分为使用寿命有限和使用寿命不确定的无形资产。

### 使用寿命有限的无形资产

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销。使用寿命有限的无形资产预计寿命及依据如下：

项目	预计使用寿命	摊销方法
土地使用权	50 年	直线法
专有技术	20 年	直线法
外购专用开发软件	10 年	直线法
自行开发的软件、技术	10 年	直线法

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

经复核，本期期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。使用寿命不确定的无形资产

对于使用寿命不确定的无形资产，在持有期间内不摊销，每期末对无形资产的寿命进行复核。如果期末重新复核后仍为不确定的，在每个会计期间继续进行减值测试。

## (2) 内部研究开发支出会计政策

### 1) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

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

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

## 2) 开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

①成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

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

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

⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。以前期间已计入损益的开发支出不在以后期间重新确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定用途之日起转为无形资产。

## 18、职工薪酬

### (1) 短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬是指本公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬，离职后福利和辞退福利除外。本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的短期薪酬确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。

### (2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利是指本公司为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。

离职后福利设定提存计划主要为参加由各地劳动及社会保障机构组织实施的社会基本养老保险、失业保险等；在职工为本公司提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司按照国家规定的标准定期缴付上述款项后，不再有其他的支付义务。

### (3) 辞退福利的会计处理方法

辞退福利是指本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿，在发生当期计入当期损益。

### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

其他长期职工福利是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外的其他所有职工福利。

## 19、收入

### (1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；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，确认商品销售收入实现。

本公司收入确认时点为：按照合同约定在产品发出交付客户并经客户验收合格，获得客户验收合格单据后确认产品销售收入。

### (2) 确认让渡资产使用权收入的依据

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时，分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

- 1) 利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。
- 2) 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

### (3) 提供劳务收入的确认依据和方法

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已完工作的测量确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

- 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) 交易的完工进度能够可靠地确定；
- 4) 交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的

金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

1) 已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

2) 已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

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，销售商品部分和提供劳务部分能够区分且能够单独计量的，将销售商品的部分作为销售商品处理，将提供劳务的部分作为提供劳务处理。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，将销售商品部分和提供劳务部分全部作为销售商品处理。

具体地：本公司的技术研发及应用系统集成业务，依合同约定按照技术研发及应用系统集成合同研制完成方案论证、系统设计及软硬件系统的联调、交付IP核及应用系统集成后，由客户进行评定验收，并出具评审验收报告，依据评审验收合格报告确认技术研发及应用系统集成收入。

## 20、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，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产，但不包括政府作为企业所有者投入的资本。根据相关政府文件规定的补助对象，将政府补助划分为与资产相关的政

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

对期末有证据表明公司能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金的，按应收金额确认政府补助。除此之外，政府补助均在实际收到时确认。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额（人民币1元）计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

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



## (2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

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。

## 21、递延所得税资产/递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

### (1) 确认递延所得税资产的依据

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是，同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：

- 1) 该交易不是企业合并；
- 2) 交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

对于与联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

### (2) 确认递延所得税负债的依据

公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括：

- 1) 商誉的初始确认所形成的暂时性差异；
- 2) 非企业合并形成的交易或事项，且该交易或事项发生时既不影响会计利润，也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）所形成的暂时性差异；

3) 对于与子公司、联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

## 22、租赁

### (1) 经营租赁的会计处理方法

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

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

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

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

### (2) 融资租赁的会计处理方法

1) 融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。

公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。

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

## 23、重要会计政策和会计估计变更

### (1) 重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
--------------	------	----

财政部于 2014 年陆续颁布或修订了一系列企业会计准则，本公司已按要求于 2014 年度执行新的该等企业会计准则，并按照新准则的衔接规定对比较财务报表进行调整。执行新准则对比较财务报表影响说明如下：

1) 本公司根据修订后的《企业会计准则第 30 号—财务报表列报》，对原资本公积中归属于其他综合收益的部分及外币报表折算差额予以调整，将其作为其他综合收益项目列报，并对年初数采用追溯调整法进行调整列报，追溯调整影响如下：

项目	2013 年 1 月 1 日		2013 年 12 月 31 日	
	调整前	调整后	调整前	调整后
外币报表折算差额	-1,804,698.26		-1,879,532.50	
其他综合收益		-1,804,698.26		-1,879,532.50

2) 本公司根据修订后的《企业会计准则第 30 号—财务报表列报》，将递延收益单独列报，并对年初数采用追溯调整法进行调整列报，追溯调整影响如下：

项目	2013 年 1 月 1 日		2013 年 12 月 31 日	
	调整前	调整后	调整前	调整后
递延收益		3,500,000.00		3,383,775.29
其他非流动负债	3,500,000.00		3,383,775.29	
合计	3,500,000.00	3,500,000.00	3,383,775.29	3,383,775.29

## (2) 重要会计估计变更

适用  不适用

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	境内销售、现代服务业	17%、6%
营业税	房租收入	5%
城市维护建设税	应交流转税额	7%
教育费附加	应交流转税额	3%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
本公司	15.00%
欧比特（香港）有限公司	16.50%
北京欧比特控制工程研究院有限公司	25.00%
珠海鼎盛航天微电子研究所有限公司	25.00%
珠海欧比特电子有限公司	25.00%
上海欧科微航天科技有限公司	25.00%

### 2、税收优惠

2011年本公司通过了高新技术企业复审，期限为2011年11月3日到2014年11月3日，根据企业所得税税

法的相关规定，本公司享受15%申报计缴所得税的优惠政策。

2014年本公司通过了高新技术企业复审，换领了编号为GR201444000228的高新技术企业证书，期限为2014年10月到2017年10月。根据企业所得税税法的相关规定，本公司享受15%申报计缴所得税的优惠政策。

### 3、其他

(1) 本公司房租收入按5%计缴营业税。

(2) 依据财政部、国家税务总局于2012年7月31日下发的《关于在北京等8省市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的通知》(财税[2012]71号)，广东省自2012年11月1日起，北京自2012年9月1日起，本公司及所属子公司属现代服务业的技术开发、技术服务业务改按6%缴纳增值税。

## 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	106,975.70	58,230.09
银行存款	142,224,725.22	157,957,171.96
其他货币资金	17,584,087.50	12,411.32
合计	159,915,788.42	158,027,813.37
其中：存放在境外的款项总额	33,339,874.82	2,169,297.85

其他说明

其中受限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	期初余额
用于担保的银行存款	17,584,087.50	
长期未用账户冻结存款		12,411.32
合计	17,584,087.50	12,411.32

本公司以人民币17,584,087.50元作为保证金，与招商银行股份有限公司珠海分行签定编号为2014年珠海字第5214560005号担保协议，同时取得编号为656LG1400004的保函，为欧比特（香港）有限公司2,700,000.00美元银行短期借款提供担保，借款情况详见附注六、注释18短期借款，2015年3月13日欧比特（香港）有限公司已还清借款，此保函在2015年3月19日撤销。

## 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	3,146,000.00	
商业承兑票据	1,829,150.00	3,000,000.00
合计	4,975,150.00	3,000,000.00

## (2) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	112,800.00	
合计	112,800.00	

## 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	127,524,246.66	100.00%	10,951,458.97	8.59%	116,572,787.69	132,000,952.48	100.00%	8,714,428.46	6.60%	123,286,524.02
合计	127,524,246.66	100.00%	10,951,458.97	8.59%	116,572,787.69	132,000,952.48	100.00%	8,714,428.46	6.60%	123,286,524.02

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

 适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

 适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例

1 年以内分项			
1 年以内小计	76,705,814.84	3,835,290.74	5.00%
1 至 2 年	33,872,358.91	3,387,235.89	10.00%
2 至 3 年	16,368,063.20	3,273,612.63	20.00%
3 至 4 年	176,000.00	88,000.00	50.00%
4 至 5 年	69,380.00	34,690.00	50.00%
5 年以上	332,629.71	332,629.71	100.00%
合计	127,524,246.66	10,951,458.97	8.59%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 2,237,030.51 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) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

期末余额前五名应收账款汇总

期末余额：58,169,847.74

占应收账款期末余额的比例：45.62%

已计提坏账准备：6,381,202.99

## 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	9,935,039.45	75.97%	4,612,598.43	63.11%
1 至 2 年	2,931,202.22	22.42%	2,398,913.20	32.82%
2 至 3 年	210,000.00	1.61%		
3 年以上			297,243.59	4.07%
合计	13,076,241.67	--	7,308,755.22	--

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:

O. C. E. Technology Ltd. 期末 2,532,272.70 预付款项未及时结算, 账龄 1-2 年, 主要原因是采购产品尚未验收。

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

期末余额前五名预付账款汇总

期末金额: 10,673,321.75

占预付账款总额的比例: 81.62%

5、应收利息

(1) 应收利息分类

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
账龄在一年以内的应收利息		281,447.83
合计		281,447.83

(2) 重要逾期利息

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
无				

其他说明:

2014年12月31日应收利息余额比期初下降主要系定期存款到期减少所致。

6、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	1,264,327.97	100.00%	344,890.13	27.28%	919,437.84	1,672,927.12	100.00%	345,758.38	20.67%	1,327,168.74
合计	1,264,327.97	100.00%	344,890.13	27.28%	919,437.84	1,672,927.12	100.00%	345,758.38	20.67%	1,327,168.74

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款:

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	684,540.44	34,227.02	5.00%
1 至 2 年	170,333.15	17,033.32	10.00%
2 至 3 年	51,248.00	10,249.60	20.00%
3 至 4 年	96,102.46	48,051.23	50.00%
4 至 5 年	53,549.92	26,774.96	50.00%
5 年以上	208,554.00	208,554.00	100.00%
合计	1,264,327.97	344,890.13	27.28%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

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 868.25 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) 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	112,082.58	181,079.50
备用金	243,339.15	481,380.64
单位往来	331,332.00	341,672.00
应收房租款	461,516.30	445,910.04
其他	116,057.94	222,884.94
合计	1,264,327.97	1,672,927.12



## (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
中国电子科技集团第二研究所	往来款	200,000.00	5 年以上	15.82%	200,000.00
珠海市康顺电器科技有限公司	应收房租款	190,060.78	1 年以内	15.03%	9,503.04
珠海美尔医药科技有限公司	应收房租款	112,465.28	1 年以内	8.90%	5,623.26
珠海清华源水处理技术厂	应收房租款	97,806.57	1 年以内	7.74%	4,890.33
北京凯旋大厦物业管理中心	物业保证金	58,102.46	3-4 年	4.60%	29,051.23
合计	--	658,435.09	--	52.08%	249,067.86

## 7、存货

## (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	15,960,103.63	125,864.70	15,834,238.93	11,503,882.78	54,445.19	11,449,437.59
在产品	7,960,920.83		7,960,920.83	6,885,350.10		6,885,350.10
库存商品	61,654,040.67	388,161.94	61,265,878.73	58,649,481.38	64,472.94	58,585,008.44
合计	85,575,065.13	514,026.64	85,061,038.49	77,038,714.26	118,918.13	76,919,796.13

## (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	54,445.19	71,419.51				125,864.70
库存商品	64,472.94	323,689.00				388,161.94
合计	118,918.13	395,108.51				514,026.64

## 8、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣增值税进项税额	4,110,050.63	4,812,462.88
预缴企业所得税	3,851.02	
合计	4,113,901.65	4,812,462.88

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：	16,037,803.40		16,037,803.40			
按成本计量的	16,037,803.40		16,037,803.40			
银行理财	8,400,000.00		8,400,000.00			
合计	24,437,803.40		24,437,803.40			

## (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		
Urban Aeronautics Ltd.		16,037,803.40		16,037,803.40					9.21%	
合计		16,037,803.40		16,037,803.40					--	

## (3) 其他说明

欧比特（香港）有限公司（以下简称“香港欧比特”）为加速海外市场拓展，探索新的业务发展方向，并以此为契机，扩大欧比特自有产品在小型飞行器等领域的应用及公司产业链战略布局，拟使用自有资金 2,619,700 美元现金认购 Urban Aeronautics Ltd.（以下简称“UA 公司”）发行的 9.21% 的股权，具体认

购情况为：普通股2,606,667股，优先股1,303,333股，合计认购UA股权3,910,000股。香港欧比特于2014年11月26日召开股东大会审议通过了《关于公司收购以色列Urban Aeronautics Ltd.股权的议案》，本公司2014年12月8日召开的第三届董事会第八次会议审议并一致通过了《关于控股子公司欧比特（香港）有限公司对外投资的议案》。香港欧比特于2014年12月底已支付了上述股权认购款。

银行理财产品：系子公司上海欧科微航天科技有限公司暂时闲置自有资金购买的1天及38天短期银行理财产品。

## 10、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											
广州狼旗网络科技有限公司	15,756,794.44			-1,337,155.98		1,658,707.86				16,078,346.32	
小计	15,756,794.44			-1,337,155.98		1,658,707.86				16,078,346.32	
合计	15,756,794.44			-1,337,155.98		1,658,707.86				16,078,346.32	

其他说明

2013年6月21日，本公司第二届董事会第二十次会议审议通过了《关于使用自有资金投资广州狼旗网络科技有限公司的议案》，全体董事一致同意公司以自有资金1500万元对广州狼旗网络科技有限公司（以下简称“狼旗网络”）进行增资，增资后，狼旗网络的注册资本由人民币900万元增至人民币1250万元，其中本公司占注册资本的28%。

2014年7月22日，狼旗网络股东会通过决议，拟将注册资本变更为：1661.3924万元。新增注册资本由广州润都集团有限公司以6.02元/每份注册资本认缴出资1700万元持有狼旗网络17%股权、广州科技风险投资有限公司以6.02元/每份注册资本认缴出资300万元在原有基础上增持3%股权、广州司浦林信息产业创业投资企业（有限合伙）以6.32元/每份注册资本认缴出资500万元持有狼旗4.7619%股权。

2014年7月24日，狼旗网络完成了工商变更登记手续，并取得了广州市工商行政管理局换发的注册号为440111000095986的企业法人营业执照。

截止2014年12月31日，广州润都集团有限公司、广州科技风险投资有限公司及广州司浦林信息产业创业投资企业（有限合伙）认缴出资均已全部到位，狼旗网络累计实收资本为1,661.39万元，其中本公司在实收资本中出资350万元，占实收资本的比例为21.07%。

## 11、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	14,486,017.67			14,486,017.67
1.期初余额	7,869,342.30			7,869,342.30
2.本期增加金额	6,616,675.37			6,616,675.37
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	6,616,675.37			6,616,675.37
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	14,486,017.67			14,486,017.67
二、累计折旧和累计摊销	2,139,512.24			2,139,512.24
1.期初余额	1,832,772.87			1,832,772.87
2.本期增加金额	306,739.37			306,739.37
(1) 计提或摊销				
3.本期减少金额				
(1) 处置				

(2) 其他转出				
4.期末余额	2,139,512.24			2,139,512.24
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	12,346,505.43			12,346,505.43
2.期初账面价值	6,036,569.43			6,036,569.43

## (2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用  不适用

## (3) 其他说明

2014年期末投资性房地产余额比期初增加84.08%，主要系本公司本年增加房屋出租面积所致。

## 12、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	54,469,032.38	30,813,216.04	7,922,876.75	4,527,914.00	34,802,182.71	132,535,221.88
2.本期增加金额	25,575,948.46	6,812,087.38	757,141.35	376,306.31	840,782.86	34,362,266.36
(1) 购置	157,179.49	6,421,489.09	226,148.15	376,306.31	840,782.86	8,021,905.90
(2) 在建工程转入	25,418,768.97	390,598.29	530,993.20			26,340,360.46
(3) 企业合						

并增加						
3.本期减少金额	6,616,675.37	498,268.89		294,000.00		7,408,944.26
(1) 处置或 报废		498,268.89		294,000.00		792,268.89
(2) 转入 投资性房地产	6,616,675.37					6,616,675.37
4.期末余额	73,428,305.47	37,127,034.53	8,680,018.10	4,610,220.31	35,642,965.57	159,488,543.98
二、累计折旧						
1.期初余额	5,566,799.22	19,250,270.31	3,087,588.79	2,636,382.12	9,107,493.43	39,648,533.87
2.本期增加金额	1,758,493.99	5,187,424.56	1,115,427.03	791,589.31	3,227,343.57	12,080,278.46
(1) 计提	1,758,493.99	5,187,424.56	1,115,427.03	791,589.31	3,227,343.57	12,080,278.46
3.本期减少金额		339,761.40		279,300.00		619,061.40
(1) 处置或 报废		339,761.40		279,300.00		619,061.40
4.期末余额	7,325,293.21	24,097,933.47	4,203,015.82	3,148,671.43	12,334,837.00	51,109,750.93
三、减值准备						
1.期初余额						
2.本期增加金额						
(1) 计提						
3.本期减少金额						
(1) 处置或 报废						
4.期末余额						
四、账面价值						
1.期末账面价值	66,103,012.26	13,029,101.06	4,477,002.28	1,461,548.88	23,308,128.57	108,378,793.05
2.期初账面价值	48,902,233.16	11,562,945.73	4,835,287.96	1,891,531.88	25,694,689.28	92,886,688.01

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

无		
---	--	--

其他说明

截至 2014 年 12 月 31 日止，本公司及子公司固定资产未出现减值之情形，故未计提固定资产减值准备。

2014 年 5 月本公司将位于珠海市高新区唐家东岸白沙路线 1 号厂房 C、厂房 D 用于借款抵押，用于抵押的房产账面原值 23,671,068.80 元，借款情况详见附注“长期借款”所述。

### 13、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
C/D 房屋工程				20,944,204.83		20,944,204.83
园区绿化项目				78,000.00		78,000.00
合计				21,022,204.83		21,022,204.83

#### (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
C/D 房屋工程	25,000,000.00	20,944,204.83	3,939,053.75	24,883,258.58			99.53%	竣工	123,515.78	115,744.57	5.39%	其他
宿舍及会所弱电项目	150,000.00		133,301.88	133,301.88			88.87%	竣工				其他
厨房燃气瓶组站管道设备安装工程	150,000.00		125,800.00	125,800.00			83.87%	竣工				其他
园区绿化项目	300,000.00	78,000.00	182,000.00	260,000.00			86.67%	竣工				其他

研发楼装修	940,000.00		938,000.00	938,000.00			99.79%	竣工				其他
合计	26,540,000.00	21,022,204.83	5,318,155.63	26,340,360.46			--	--	123,515.78	115,744.57	5.39%	--

### (3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
无		

其他说明

2014年期末在建工程余额比期初减少较多，主要系本公司C/D房屋工程达到预定可使用状态转入固定资产所致。

## 14、无形资产

### (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	其他	合计
一、账面原值					
1.期初余额	1,915,948.60	22,282,597.00	117,850,387.53	36,984,000.84	179,032,933.97
2.本期增加金额			47,007,025.25		47,007,025.25
(1) 购置			47,007,025.25		47,007,025.25
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	1,915,948.60	22,282,597.00	164,857,412.78	36,984,000.84	226,039,959.22
二、累计摊销					
1.期初余额	466,214.25	14,019,466.92	19,780,458.05	2,407,547.20	36,673,686.42
2.本期增加金额	38,318.97	1,114,129.87	13,500,648.96	3,698,400.09	18,351,497.89
(1) 计提	38,318.97	1,114,129.87	13,500,648.96	3,698,400.09	18,351,497.89



3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	504,533.22	15,133,596.79	33,281,107.01	6,105,947.29	55,025,184.31
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	1,411,415.38	7,149,000.21	131,576,305.77	30,878,053.55	171,014,774.91
2.期初账面价值	1,449,734.35	8,263,130.08	98,069,929.48	34,576,453.64	142,359,247.55

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
无		

其他说明：

注：非专利技术项目主要为公司使用的计算机软件、专用开发软件，其他为自行开发的软件、技术。

## 15、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	其他	
SIP 项目	10,294,791.54	7,659,856.58					17,954,648.12
宇航系统地面测试平台技术		2,152,978.49			2,152,978.49		
EMBC 测试系统集成平台技术		1,121,880.96			1,121,880.96		

SIP-MEM 大容量存储器技术		2,231,870.23			2,231,870.23	
S698PM 系统级芯片多核高速处理平台技术		4,601,448.55			4,601,448.55	
其他		10,261,771.05			10,261,771.05	
合计	10,294,791.54	28,029,805.86			20,369,949.28	17,954,648.12

其他说明

期末未开发支出期末余额较年初增长74.41%，主要系本公司为SIP项目投入的材料费用、测验等开发支出增加所致。

## 16、递延所得税资产/递延所得税负债

### (1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	11,810,375.74	1,940,445.59	9,179,104.97	1,548,485.35
可抵扣亏损	3,230,958.16	807,739.54	3,549,884.84	887,471.21
递延收益-财政补助	3,383,775.29	507,566.29	3,938,883.49	590,832.52
合计	18,425,109.19	3,255,751.42	16,667,873.30	3,026,789.08

## 17、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付固定资产购置款	4,305,630.00	1,410,000.00
预付无形资产购置款	8,193,180.00	13,320,000.00
合计	12,498,810.00	14,730,000.00

其他说明：

## 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
保证借款	16,029,944.30	

信用借款	30,000,000.00	
合计	46,029,944.30	

短期借款分类的说明：

(1) 信用借款：2014年8月11日，本公司与招商银行股份有限公司珠海分公司签订授信协议，获得信用贷款额度人民币50,000,000.00元的循环授信额度，授信期间从2014年11月20日起到2015年11月19日止，其中流动资金贷款额度不超过人民币35,000,000.00元、融资性保函专项额度不超过人民币15,000,000.00元；2014年11月27日，本公司与招商银行股份有限公司珠海分公司签订借款合同，获得流动资金贷款人民币30,000,000.00元，贷款期限自2014年11月27日起到2015年11月27日，每月计息一次，以定价日前1个工作日全国银行间同业拆借中心公布的贷款基础利率为基准利率，按此利率不变。

(2) 保证借款：本公司以人民币17,584,087.50元作为保证金，为欧比特(香港)有限公司2,700,000.00美元额度银行借款提供担保。2014年12月22日，欧比特(香港)有限公司与招商银行股份有限公司签订编号为2014离字第121901号《离岸授信协议》，实际贷款金额为2,619,700.00美元，用于支付认购Urban Aeronautics Ltd.的股权款，借款期限为2014年12月22日至2015年12月18日，季度计息，融资利率及费率合计不低于同期LIBOR+3500BPS，实际利率以银行结算为准。欧比特(香港)有限公司已于2015年3月13日还清全部借款。

## 19、应付账款

### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
物料采购款	4,839,540.49	22,217,539.06
技术服务费	5,345,060.00	135,060.00
设备款	158,954.00	99,564.00
工程款	132,311.15	370,375.92
重组中介机构服务费	1,600,000.00	
合计	12,075,865.64	22,822,538.98

### (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
无		

其他说明：

期末应付账款余额较期初减少47.09%，主要系子公司北京欧比特控制工程研究院有限公司本期支付2013年度根据客户需要采购的商品款所致。

## 20、预收款项

### (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
2-3年		4,000.00
合计		4,000.00

## 21、应付职工薪酬

### (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	4,435,555.55	17,275,767.97	18,280,332.75	3,430,990.77
二、离职后福利-设定提存计划		864,359.18	811,989.09	52,370.09
三、辞退福利		88,006.40	88,006.40	
合计	4,435,555.55	18,228,133.55	19,180,328.24	3,483,360.86

### (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	3,429,760.04	16,094,645.42	16,905,614.46	2,618,791.00
2、职工福利费	1,002,645.51		248,692.37	753,953.14
3、社会保险费		556,106.89	526,531.25	29,575.64
其中：医疗保险费		480,484.32	455,434.15	25,050.17
工伤保险费		27,926.12	26,242.91	1,683.21
生育保险费		47,696.45	44,854.19	2,842.26
4、住房公积金	3,150.00	463,815.70	438,294.71	28,670.99
5、工会经费和职工教育经费		161,199.96	161,199.96	
合计	4,435,555.55	17,275,767.97	18,280,332.75	3,430,990.77

**(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		774,968.45	728,315.99	46,652.46
2、失业保险费		89,390.73	83,673.10	5,717.63
合计		864,359.18	811,989.09	52,370.09

其他说明：

职工福利费余额系本公司以前年度从税后利润中计提的职工奖励及福利基金余额。

截至2014年12月31日止，应付职工薪酬余额中没有属于拖欠性质的款项。

**22、应交税费**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	1,899,248.02	464,323.83
营业税	7,425.77	5,157.60
企业所得税	1,799,239.68	1,646,423.07
个人所得税	47,522.22	7,052.32
其他税种	165,688.11	166,867.86
合计	3,919,123.80	2,289,824.68

其他说明：

2014年期末应交税费余额较期初增加71.15%，主要系期末应交增值税增加所致。

**23、其他应付款****(1) 按款项性质列示其他应付款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
代收款	1,831,942.30	2,383,891.28
房屋押金	151,393.71	56,750.56
其他	184,094.88	76,420.76
合计	2,167,430.89	2,517,062.60

**(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
颜军	1,786,058.09	尚未支付的以前年度中共珠海组织部“千人计划”对颜军个人的国家财政补助金
合计	1,786,058.09	--

其他说明

## 24、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	4,000,000.00	
合计	4,000,000.00	

其他说明：

## 25、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
电子信息产业振兴和技术改造项目	555,108.20	555,108.20
合计	555,108.20	555,108.20

## 26、长期借款

### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	10,885,200.00	
信用借款		6,791,600.00
合计	10,885,200.00	6,791,600.00

长期借款分类的说明：

2013年11月28日本公司与珠海农村商业银行股份有限公司高新支行签订《最高额抵押担保合同》，为自2013年11月28日起至2018年11月28日止的期间内在该支行处办理约定的各类业务，最高本金余额折合人民币1500万元范围内所形成的全部债务以该合同约定的抵押物提供最高额抵押担保。抵押物为：珠海市唐家东岸白沙路1号土地及在建工程（粤房地证字第C5016743号）；2014年1月，该抵押物的抵押手续办理完毕；2014年5月26日，该在建工程建设完成并取得了房地产证，同日粤房地权证珠字第0100244095号厂房C、粤房地权证珠字第0100244096号厂房D办理完毕抵押登记。

2013年12月2日，本公司与珠海市农村商业银行签订借款合同，获得贷款额度8,000,000.00元，用于本公司“地号为C0101079剩余土地上的欧比特工业厂区C、D栋厂房在建工程”，贷款期限为三年，提款期为6个月，贷款利率一年一定，自贷款发放满一年后的次日起，以中国人民银行在该一年期间内最后一次公布调整施行的同档次贷款利率为基准利率，按此利率不变。本公司于2013年12月2日从该行取得6,791,600.00元、2014年1月取得1,093,600.00元借款用于支付工程款，由银行直接支付给C、D栋厂房工程施工方。

2014年1月7日，由于本公司已办理完毕在建工程抵押登记手续，本公司与珠海市农村商业银行签订了《固定资产贷款合同补充协议》，将上述借款变更为抵押担保方式。

2014年6月9日，本公司与珠海市农村商业银行签订编号10020149903053500《固定资产贷款合同》，获得7,000,000.00元的抵押担保借款，用于C、D栋厂房工程建设支出，贷款期限为30个月，提款期为2个月，贷款利率一年一定，自贷款发放满一年后的次日起，以中国人民银行在该一年期间内最后一次公布调整施行的同档次贷款利率为基准利率，按此利率不变。本公司自2014年6月9日至2014年6月26日从该行取得7,000,000.00元借款，由银行直接支付给C、D栋厂房工程施工方。

上述两项借款均需自2015年3月2日起按季度分期偿还贷款本金，至2015年12月31日需偿还4,000,000.00元，故将该部分重分类在一年内到期的长期借款中列示。

截止2014年12月31日，本公司没有逾期的长期借款。

## 27、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	3,383,775.29		555,108.20	2,828,667.09	
合计	3,383,775.29		555,108.20	2,828,667.09	--

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
电子信息产业振兴和技术改造项目*1	2,483,775.29		555,108.20		1,928,667.09	与资产相关
(SIP)芯片模组关键技术研发及产业化*2	900,000.00				900,000.00	与资产相关
合计	3,383,775.29		555,108.20		2,828,667.09	--

其他说明：

\*1、电子信息产业振兴和技术改造项目：根据珠海高新技术产业开发区发展改革委员会和财政局下发《关于直接拨付电子信息产业振兴和技术改造项目预算资金的函》（粤发改高技术【2012】291号文件），本公司多核嵌入式系统SOC芯片研制及产业化项目获得财政补助，2012年度直接拨付中央预算内资金350万元用于本公司采购设备，本公司将该拨款在该等设备的使用年限内平均结转入营业外收入。

\*2、(SIP)芯片模组关键技术研发及产业化项目系根据本公司与广东省教育部产学研结合协调领导小组办公室、珠海市科技工贸和信息化局联合订立编号为粤财教[2012]392号的《广东省教育部产学研结合项目合同书》，珠海市财政局拨付120万元用于本公司系统级立体封装（SIP）芯片模组关键技术研发及产业化，其中90万元归属于本公司用于购置设备，30万元归属于联合承担单位广东工业大学享有。

## 28、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	200,000,000.00						200,000,000.00

其他说明：

## 29、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）	295,394,633.52			295,394,633.52
其他资本公积	1,240,415.23	1,658,707.86		2,899,123.09
合计	296,635,048.75	1,658,707.86		298,293,756.61

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

其他资本公积本期增加：系如附注六、注释10长期股权投资中所述，本期联营公司狼旗网络增发股份，本公司未同时进行增资，从而对该公司股权比例则28%稀释至21.07%，按照企业会计准则的相关规定，本公司将按新的持股比例确认归属于本公司的狼旗网络增发股份导致的净资产增加份额，与应结转持股比例下降部分的长期股权投资账面价值之间的差额调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。

## 30、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	减：前期计入	减：所	税后归属	税后归	



		税前 发生额	其他综合收益 当期转入损益	得税费 用	于母公司	属于少 数股东	
二、以后将重分类进损益的其他 综合收益	-1,879,532. 50	-828,613. 64			-806,372. 84	-22,240.8 0	-2,685, 905.34
外币财务报表折算差额	-1,879,532. 50	-828,613. 64			-806,372. 84	-22,240.8 0	-2,685, 905.34
其他综合收益合计	-1,879,532. 50	-828,613. 64			-806,372. 84	-22,240.8 0	-2,685, 905.34

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：

### 31、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	17,943,855.72	4,692,051.16		22,635,906.88
合计	17,943,855.72	4,692,051.16		22,635,906.88

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

### 32、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		102,915,686.63
调整后期初未分配利润	123,362,575.79	102,915,686.63
加：本期归属于母公司所有者的净利润	25,064,610.28	28,014,491.63
减：提取法定盈余公积	4,692,051.16	2,567,602.47
应付普通股股利	5,000,000.00	5,000,000.00
期末未分配利润	138,735,134.91	123,362,575.79

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。

### 33、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	175,311,806.29	95,218,832.27	150,211,907.42	79,696,624.97
其他业务	1,190,150.21	518,976.37	1,025,494.50	473,545.65
合计	176,501,956.50	95,737,808.64	151,237,401.92	80,170,170.62

### 34、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	68,467.92	60,274.73
城市维护建设税	113,068.23	130,178.69
教育费附加	66,324.53	55,789.68
地方教育费附加	20,849.24	37,193.11
其他	56,392.48	30,407.68
合计	325,102.40	313,843.89

其他说明：

### 35、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资	5,036,347.26	4,300,399.92
差旅费	356,287.67	242,526.86
办公费	302,126.78	70,516.99
会务及业务费	1,001,884.90	860,495.97
运费	91,835.71	828,618.26
折旧	602,436.21	191,404.20
展会费	620,261.17	362,000.00
房租及水电费	144,587.96	351,197.84
车辆耗用	247,454.77	157,525.75
其他	1,305,072.67	572,994.63
合计	9,708,295.10	7,937,680.42

其他说明：

### 36、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资	6,037,711.57	7,121,752.37
差旅费	1,878,021.48	1,693,420.20
办公费用	2,020,168.50	2,416,000.97
会务及业务费	3,188,622.58	3,191,251.02
通讯费	153,768.35	167,640.77
折旧	3,278,927.23	3,834,193.31
车辆耗用	509,896.34	399,297.06
税金	811,881.09	655,495.77
研发费	7,309,088.20	3,950,657.24
无形资产摊销	2,544,330.01	3,642,476.44
顾问审计	2,862,444.80	1,738,556.14
广告费	509,632.08	624,643.09
其他	522,573.80	550,449.70
合计	31,627,066.03	29,985,834.08

其他说明：

### 37、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	706,173.10	
减：利息收入	1,545,341.18	2,805,111.92
汇兑损益	6,474,659.02	702,346.84
其他	53,840.79	66,564.25
合计	5,689,331.73	-2,036,200.83

其他说明：

本期财务费用较上期增加较多，主要是香港子公司应收账款因欧元对人民币汇率变动较大而产生汇兑损失较多，同时随着募集资金的使用，定期存款减少使利息收入减少所致。

### 38、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	2,216,121.95	3,842,428.52
二、存货跌价损失	395,108.51	9,581.86

合计	2,611,230.46	3,852,010.38
----	--------------	--------------

其他说明：

### 39、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-1,337,155.98	-483,620.79
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	31,068.49	
合计	-1,306,087.49	-483,620.79

其他说明：

#### 按权益法核算的长期股权投资收益：

广州狼旗网络科技有限公司

本期发生额：-1,337,155.98

上期发生额：-483,620.79

### 40、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	58,115.53		58,115.53
其中：固定资产处置利得	58,115.53		58,115.53
政府补助	692,983.70	3,546,629.51	692,983.70
其他	11,952.56	3,246.22	11,952.56
合计	763,051.79	3,549,875.73	763,051.79

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
电子信息产业振兴和技术改造项目*1	555,108.20	461,116.51	与资产相关
2013 年服务贸易专项资金*2	130,000.00		与收益相关
多核嵌入式系统 SOC 芯片研制		1,750,000.00	与收益相关
2012 年国家中小企业发展专项资金		800,000.00	与收益相关
嵌入式总线控制模块 EMBC 研发及应用		240,000.00	与收益相关
外贸转型升级示范基地建设资金		90,000.00	与收益相关
2012 年珠海市研发费补助资金		62,600.00	与收益相关
2013 年珠海市“走出去”专项资金		50,000.00	与收益相关
专家局专家引进项目经费		40,416.00	与收益相关

2013 年技术出口贴息资金		40,000.00	与收益相关
2013 年珠海市专利申请资助资金		7,000.00	与收益相关
2012 年度企业国际市场开拓资金		5,497.00	与收益相关
其他	7,875.50		与收益相关
合计	692,983.70	3,546,629.51	--

其他说明:

\*1 电子信息产业振兴和技术改造项目如附注六、注释 26 递延收益所述。

\*2 服务贸易发展专项资金系依据珠海市科技工贸和信息化局、珠海市财政局下发的珠科工贸信[2013]1172 号《关于下达 2013 年服务贸易发展专项资金》文件，由珠海市财政局拨付 130,000.00 元，于取得时确认为营业外收入。

#### 41、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	158,507.49	817,816.08	158,507.49
其中：固定资产处置损失	158,507.49	817,816.08	158,507.49
对外捐赠	104,000.00		104,000.00
罚款支出	11,071.88		11,071.88
其他	1,038.76		1,038.76
合计	274,618.13	817,816.08	274,618.13

其他说明:

#### 42、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	4,987,746.99	5,282,302.25
递延所得税费用	-228,962.34	-191,619.54
合计	4,758,784.65	5,090,682.71

##### (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	29,985,468.31
按法定/适用税率计算的所得税费用	4,497,820.25
子公司适用不同税率的影响	472,450.10
调整以前期间所得税的影响	-133,436.12
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	467,974.19
研发费加计扣除的影响	-546,023.77
所得税费用	4,758,784.65

其他说明

### 43、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
单位往来	1,581,839.90	4,249,561.70
利息收入	1,819,684.56	3,477,204.41
政府补助	137,875.50	2,235,513.00
其他	67,938.94	1,354,172.54
合计	3,607,338.90	11,316,451.65

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
差旅费	2,597,727.83	1,227,038.00
办公、房租、水电、展会、车辆等费用	4,743,766.30	3,091,794.90
会务及业务费	4,437,133.56	4,349,230.79
通讯费	159,356.15	133,707.17
运费	92,654.91	722,115.46
银行手续费	52,783.89	66,398.75
单位往来	514,878.48	2,928,925.54
中介机构、咨询费	1,546,089.15	2,186,799.20
其他	1,301,877.44	1,597,350.37
合计	15,446,267.71	16,303,360.18

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

**(3) 支付的其他与筹资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
借款抵押	17,584,087.50	
合计	17,584,087.50	

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

如附注六、注释1中所述，本公司为子公司欧比特（香港）有限公司提供贷款担保支付的款项。

**44、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	25,226,683.66	28,171,819.51
加：资产减值准备	2,611,230.46	3,852,010.38
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	11,815,056.97	10,347,873.49
无形资产摊销	14,459,031.77	6,445,896.96
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）	100,391.96	
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）		817,816.08
财务费用（收益以“－”号填列）	706,173.10	-393,076.23
投资损失（收益以“－”号填列）	1,306,087.49	483,620.79
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-225,655.69	-170,116.99
存货的减少（增加以“－”号填列）	-8,408,863.17	-23,962,073.16
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	772,572.76	-40,690,953.40
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-12,616,285.02	27,216,456.92
经营活动产生的现金流量净额	35,746,424.29	12,119,274.35
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	142,331,700.92	158,015,402.05
减：现金的期初余额	158,015,402.05	226,694,660.29
现金及现金等价物净增加额	-15,683,701.13	-68,679,258.24

**(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	142,331,700.92	158,015,402.05
其中：库存现金	106,975.70	58,230.09
可随时用于支付的银行存款	142,224,725.22	157,957,171.96
三、期末现金及现金等价物余额	142,331,700.92	158,015,402.05

其他说明：

**45、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	17,584,087.50	如附注六注释 1 所述，用于子公司欧比特（香港）有限公司银行借款的保证金
固定资产	23,671,068.80	如附注六注释 25 所述，用于长期借款的抵押
合计	41,255,156.30	--

其他说明：

**46、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
货币资金	--	--	33,271,352.82
其中：美元	432,322.58	6.1190	2,645,381.87
欧元	19,228.70	7.4556	143,361.50
港币	38,639,383.27	0.7889	30,482,609.46
应收账款	--	--	72,282,417.59
其中：美元	707,573.33	6.1190	4,329,641.21
欧元	9,114,327.00	7.4556	67,952,776.38
其他应收款			3,549.92
其中：港币	4,500.00	0.7889	3,549.92
短期借款			16,029,944.30
其中：美元	2,619,700.00	6.1190	16,029,944.30



应付账款			1,665,941.06
其中：美元	106,500.00	6.1190	651,673.50
港币	1,285,673.16	0.7889	1,014,267.56

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

本公司境外经营实体为欧比特（香港）有限公司公司，其经营地为香港，记账本位币为港币。

## 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：

新设上海欧科微航天科技有限公司：

2014 年 4 月 4 日，本公司第二届董事会第二十六次会议审议通过了《对外投资设立合资公司的议案》，同意本公司与上海格思信息技术有限公司、上海璨麟资产管理中心（有限合伙）在上海合作设立上海欧科微航天科技有限公司，注册资本 1000 万元人民币。本公司以自有资金出资人民币 510 万元，占其注册资本比例的 51%。上海欧科微航天科技有限公司于2014年6月27日获取了注册号为310114002738670的企业法人营业执照。

公司类型：有限责任公司（国内合资）

法定代表人：梁旭文

住所：上海市嘉定区众仁路399号1幢A区1104室

营业期限：2014年6月27日至2044年6月26日

## 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	
欧比特（香港）有限公司	香港	香港	技术开发与咨询	95.00%		投资设立

北京欧比特控制工程研究院有限公司	北京	北京	工程和技术研究与实验	100.00%		投资设立
珠海鼎盛航天微电子研究所有限公司	珠海	珠海	研发、生产	60.00%		投资设立
上海欧科微航天科技有限公司	上海	上海	技术开发与咨询	51.00%		投资设立
珠海欧比特电子有限公司	珠海	珠海	软件及硬件研发、生产	96.57%		非同一控制下收购

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：不适用

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：不适用

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：不适用

确定公司是代理人还是委托人的依据：不适用

其他说明：不适用

## 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	
广州狼旗网络科技有限公司	广州	广州	IT 行业	21.07%		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产	1,286.01	718.76
非流动资产	2,904.17	1,771.61
资产合计	4,190.17	2,490.37
流动负债	628.64	184.86
非流动负债	-	760.00
负债合计	628.64	944.86
归属于母公司股东权益	3,561.53	1,545.52
按持股比例计算的净资产份额	750.41	432.75
对联营企业权益投资的账面价值	1,607.83	1,575.68
营业收入	1,322.14	411.72
净利润	-501.85	-318.62

项目	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
其他综合收益		
综合收益总额	-501.85	-318.62

## 十、与金融工具相关的风险

本公司的经营活动会面临各种金融风险：信用风险、流动风险和市场风险（主要为外汇风险和利率风险）。本公司整体的风险管理计划针对金融市场的不可预见性，力求减少对本公司财务业绩的潜在不利影响。

### （一）信用风险

本公司的信用风险主要来自货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款和可供出售金融资产等。管理层已制定适当的信用政策，并且不断监察这些信用风险的敞口。

本公司持有的货币资金，主要存放于商业银行等金融机构，管理层认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，存在较低的信用风险。本公司采取限额政策以规避对任何金融机构的信贷风险。

对于应收账款、其他应收款和应收票据，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

截止2014年12月31日，本公司的前五大客户的应收款占本公司应收款项总额47.19%。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产(包括衍生金融工具)的账面金额。除本公司子公司欧比特(香港)有限公司用银行存款17,584,087.50元为其借款提供担保外，本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

### （二）流动性风险

流动性风险是指本公司无法及时获得充足资金,满足业务发展需要或偿付到期债务以及其他支付义务的风险。

本公司财务部门持续监控公司短期和长期的资金需求，以确保维持充裕的现金储备；同时持续监控是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

截止2014年12月31日，本公司各项金融资产及金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

项目	期末余额					
	账面净值	账面原值	1年以内	1-2年	2-5年	5年以上
货币资金	159,915,788.42	159,915,788.42	159,915,788.42			
应收票据	4,975,150.00	4,975,150.00	4,975,150.00			

项目	期末余额					
	账面净值	账面原值	1 年以内	1-2 年	2-5 年	5 年以上
应收账款	116,572,787.69	127,524,246.66	127,524,246.66			
其他应收款	924,331.24	1,269,478.91	1,269,478.91			
可供出售金融资产	24,437,803.40	24,437,803.40	24,437,803.40			
小计	306,825,860.75	318,122,467.39	318,122,467.39			
短期借款	46,029,944.30	46,029,944.30	46,029,944.30			
应付账款	12,075,865.64	12,075,865.64	12,075,865.64			
其他应付款	2,167,430.89	2,167,430.89	2,167,430.89			
长期借款	14,885,200.00	14,885,200.00	4,000,000.00	6,000,000.00	4,885,200.00	
小计	75,158,440.83	75,158,440.83	64,273,240.83	6,000,000.00	4,885,200.00	

续：

项目	期初余额					
	账面净值	账面原值	1 年以内	1-2 年	2-5 年	5 年以上
货币资金	158,027,813.37	158,027,813.37	158,027,813.37			
应收票据	3,000,000.00	3,000,000.00	3,000,000.00			
应收账款	123,286,524.02	132,000,952.48	132,000,952.48			
其他应收款	1,327,168.74	1,672,927.12	1,672,927.12			
小计	285,641,506.13	294,701,692.97	294,701,692.97			
应付账款	22,822,538.98	22,822,538.98	22,822,538.98			
其他应付款	2,517,062.60	2,517,062.60	2,517,062.60			
长期借款	6,791,600.00	6,791,600.00		2,133,333.33	4,658,266.67	
小计	32,131,201.58	32,131,201.58	25,339,601.58	2,133,333.33	4,658,266.67	

### (三) 市场风险

#### 1、外汇风险

本公司的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。但本公司已确认的外币资产和负债及未来的外币交易（外币资产和负债及外币交易的计价货币主要为欧元和美元）依然存在外汇风险。本公司财务部门负责监控公司外币交易和外币资产及负债的规模，以最大程度降低面临的外汇风险。

(1) 截止2014年12月31日，本公司持有的主要外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

项目	美元项目		欧元项目		港币项目	
	期末余额	期初余额	期末余额	期初余额	期末余额	期初余额
外币金融资产：						
货币资金	2,645,381.87	416,443.02	143,361.50	826,028.20	30,482,609.46	938,147.55
应收账款	4,329,641.21	8,997,642.42	67,952,776.38	59,261,289.56	-	

小计	6,975,023.07	9,414,085.44	68,096,137.88	60,087,317.76	30,482,609.46	938,147.55
外币金融负债:						
短期借款	16,029,944.30					
应付账款	651,673.50			4,212,817.56	1,014,267.56	25,945.59
小计	16,681,617.80	-	-	4,212,817.56	1,014,267.56	25,945.59

## (2) 敏感性分析:

截止 2014 年 12 月 31 日,对于本公司美元及欧元、港币的外币金融资产和外币金融负债,如果人民币对美元及欧元升值或贬值 10%,其他因素保持不变,则本公司将增加或减少净利润约 878.58 万元(2013 年度约 662 万元)。

## 2、利率风险

本公司的利率风险主要产生于银行借款。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险,固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司借款主要是固定利率的借款,较少有浮动利率的情况。

## 十一、公允价值的披露

### 1、其他

#### 以公允价值计量的金融工具

本公司按公允价值三个层次列示了以公允价值计量的金融资产工具于 2014 年 12 月 31 日的账面价值。公允价值整体归类于三个层次时,依据的是公允价值计量时使用的各重要输入值所属三个层次中的最低层次。三个层次的定义如下:

第 1 层次:是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价;

第 2 层次:是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值;

第二层次输入值包括:

1) 活跃市场中类似资产或负债的报价;

2) 非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价;

3) 除报价以外的其他可观察输入值,包括在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线、隐含波动率和信用利差等;

4) 市场验证的输入值等。

第3层次：是相关资产或负债的不可观察输入值。

**期末公允价值计量**  
**持续的公允价值计量**

项目	2014 年 12 月 31 日公允价值	
	第 1 层次	合计
可供出售金融资产小计	8,400,000.00	8,400,000.00
银行理财	8,400,000.00	8,400,000.00

**十二、关联方及关联交易**

**1、本企业的母公司情况**

本企业的最终控制人颜军先生，加拿大籍，持有本公司22.94%的股权。截至2014年12月31日，颜军持有本公司45,887,000股股权，其中有限售条件股份41,900,250股，无限售条件股份3,986,750股。

**2、本企业的子公司情况**

本企业子公司的情况详见附注八（一）在子公司中的权益。

**3、本企业合营和联营企业情况**

本企业重要的合营或联营企业详见附注八（三）在合营安排或联营企业中的权益。

**4、其他关联方情况**

存在控制关系且已纳入本公司合并财务报表范围的子公司，其相互间交易及母子公司交易已作抵销。

**5、关联交易情况**

**（1）关键管理人员报酬**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	145.38	138.06

## 6、关联方应收应付款项

### (1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

### (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
其他应付款	颜军	1,786,058.09	1,786,058.09

## 7、关联方承诺

## 十三、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

本公司不存在需要披露的承诺事项。

### 2、或有事项

(1) 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。

## 十四、资产负债表日后事项

### 1、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	5,000,000.00
-----------	--------------

### 2、其他资产负债表日后事项说明

1、发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易事项获得中国证监会核准

公司于 2015 年 2 月 13 日收到中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）《关于核准珠海欧比特控制工程股份有限公司向李小明等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可【2015】

235 号)。核准本公司:

通过发行股份和支付现金相结合的方式购买李小明、顾亚红、陈敬隆等20名股东共同持有的铂亚信息100%股权。根据银信资产评估有限公司出具的银信评报字[2014]沪第755号《评估报告》，以2014年8月31日为基准日，标的资产的评估值为52,800.00万元。参考上述评估值，经各方友好协商，最终确定标的资产的交易价格为52,500.00万元。为支付本次资产收购的交易对价，本公司以发行股份及支付现金相结合的方式向铂亚信息所有股东收购其持有的铂亚信息股份。其中：现金对价为157,500,040.95元，占本次交易对价总额的30%；并以定价基准日前20个交易日公司股票均价17.43元/股向铂亚信息所有股东发行21,084,335股的本公司股票，股份对价为367,499,959.05元，占本次交易对价总额的70%。

同时本公司募集配套资金总额不超过17,500万元，用于对本次并购重组交易中现金对价的支付1.575亿元、本次交易相关的中介机构费用及补充铂亚信息的营运资金，以提高本次交易的整合绩效。以17.43元/股的发行价格计算，本次募集配套资金发行股份数量为10,040,159股，具体情况如下：

颜军认购股数：2,008,032.00股；李小明认购股数：917,957.00股，顾亚红认购股数：688,468.00股；陈敬隆认购股数：688,468.00股；李康认购股数：5,737,234.00股；合计10,040,159.00股。

至本财务报告日，上述发行股份和支付现金购买资产及募集配套资金事项，正在办理中。

2、2015年4月8日本公司第三届董事会第十次会议通过了过《关于公司向特定对象非公开发行股票方案的议案》：本公司拟向YAN JUN（颜军）先生非公开发行不超过1,100万股（含本数）股票，发行价格为本决议公告日前20个交易日公司股票交易均价的90%（定价基准日前20个交易日A股股票交易均价=定价基准日前20个交易日A股股票交易总额/定价基准日前20个交易日A股股票交易总量），即22.80元/股。若公司股票在定价基准日至发行日期间有派息、送股、资本公积金转增股本等除权除息事项的，将对发行底价作相应调整。

本次非公开发行募集资金总额（含发行费用）不超过25,080.00万元人民币，扣除发行费用后募集资金净额将投入至卫星空间信息平台建设项目（一期）—卫星大数据处理关键技术研究与基础建设项目。

本次发行完成后，YAN JUN（颜军）先生将持有本公司不超过5,688.70万股，占公司总股本的比例不超过26.96%（若公司“2014年发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金项目”实施完毕，本次发行后，YAN JUN（颜军）先生将持有公司不超过5,889.5032万股，占公司总股本的比例不超过24.32%）。若公司股票在定价基准日至发行日期间有派息、送股、资本公积金转增股本等除权除息事项的，发行总数按照总股本变动的比例相应调整。

上述非公开发行股票事项尚需公司股东大会批准和中国证券监督管理委员会的核准。

3、根据2015年4月22日本公司第三届董事会第十一次会议决议：本公司2014年度利润分配方案为，以2014年12月31日公司总股本20,000万股为基数，向全体股东每10股派发现金股利0.25元人民币（含税），



共计派发5,000,000.00元。

上述分配事项尚需本公司股东大会批准。

## 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应收账款	131,490,702.71	100.00%	3,255,203.62	2.48%	128,235,499.09	126,311,614.29	100.00%	2,890,857.13	2.29%	123,420,757.16
合计	131,490,702.71	100.00%	3,255,203.62	2.48%	128,235,499.09	126,311,614.29	100.00%	2,890,857.13	2.29%	123,420,757.16

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	35,947,398.00	1,797,369.90	5.00%
1 至 2 年	11,506,552.50	1,150,655.25	10.00%
2 至 3 年	564,072.37	112,814.47	20.00%
3 至 4 年	176,000.00	88,000.00	50.00%
4 至 5 年	31,580.00	15,790.00	50.00%
5 年以上	90,574.00	90,574.00	100.00%
合计	48,316,176.87	3,255,203.62	6.74%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 364,346.49 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

期末余额前五名应收账款汇总

期末余额：102,039,385.84元

占应收账款期末余额的比例：77.60%

已计提坏账准备：1,321,569.50元

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	21,083,981.21	100.00%	311,234.83	1.48%	20,772,746.38	21,207,466.07	100.00%	327,836.95	1.55%	20,879,629.12
合计	21,083,981.21	100.00%	311,234.83	1.48%	20,772,746.38	21,207,466.07	100.00%	327,836.95	1.55%	20,879,629.12

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	677,958.21	33,897.91	5.00%
1 至 2 年	170,333.15	17,033.32	10.00%
2 至 3 年	51,248.00	10,249.60	20.00%
3 至 4 年	33,000.00	16,500.00	50.00%
4 至 5 年	50,000.00	25,000.00	50.00%
5 年以上	208,554.00	208,554.00	100.00%

合计	1,191,093.36	311,234.83	26.13%
----	--------------	------------	--------

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 0.00 元；本期收回或转回坏账准备金额-16,602.12 元。

## (3) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	50,430.20	119,439.00
备用金	243,339.15	419,530.64
单位往来	20,224,219.85	20,012,799.49
房租款	461,516.30	445,910.04
其他	104,475.71	209,786.90
合计	21,083,981.21	21,207,466.07

## (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
欧比特（香港）有限公司	单位往来	15,635,913.35	1 年以内、5 年以上	74.16%	
北京欧比特控制工程研究院	单位往来	4,256,974.50	3-4 年	20.19%	
中国电子科技集团第二研究所	单位往来	200,000.00	5 年以上	0.95%	200,000.00
珠海市康顺电器科技有限公司	应收房租款	190,060.78	1 年以内	0.90%	9,503.04
珠海美尔医药科技有限公司	应收房租款	112,465.28	1 年以内	0.53%	5,623.26
合计	--	20,395,413.91	--	96.73%	215,126.30

## 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	74,112,708.00		74,112,708.00	38,510,108.00		38,510,108.00
对联营、合营企业投资	16,078,346.32		16,078,346.32	15,756,794.44		15,756,794.44
合计	90,191,054.32		90,191,054.32	54,266,902.44		54,266,902.44

## (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
欧比特（香港）有限公司	10,108.00	30,502,600.00		30,512,708.00		
北京欧比特控制工程研究院有限公司	32,000,000.00			32,000,000.00		
珠海鼎盛航天微电子研究所有限公司	1,200,000.00			1,200,000.00		
珠海欧比特电子有限公司	5,300,000.00			5,300,000.00		
上海欧科微航天科技有限公司		5,100,000.00		5,100,000.00		
合计	38,510,108.00	35,602,600.00		74,112,708.00		

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

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

二、联营企业											
广州狼旗网络科技有限公司	15,756,794.44			-1,337,155.98		1,658,707.86				16,078,346.32	
小计	15,756,794.44			-1,337,155.98		1,658,707.86				16,078,346.32	
合计	15,756,794.44			-1,337,155.98		1,658,707.86				16,078,346.32	

### (3) 其他说明

## 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	142,740,890.63	70,038,005.05	105,413,682.21	45,339,706.83
其他业务	1,370,150.21	518,976.37	1,205,494.50	473,545.65
合计	144,111,040.84	70,556,981.42	106,619,176.71	45,813,252.48

其他说明：

## 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-1,337,155.98	-483,620.79
香港子公司分配股利	22,482,795.00	
合计	21,145,639.02	-483,620.79

## 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	-100,391.96	
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）	692,983.70	

除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	31,068.49	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-104,158.08	
减：所得税影响额	77,005.98	
少数股东权益影响额	328.80	
合计	442,167.37	--

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	3.88%	0.125	0.125
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.81%	0.123	0.123

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

适用  不适用

## 4、会计政策变更相关补充资料

适用  不适用

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

单位：元

项目	2013 年 1 月 1 日	2013 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	227,644,660.29	158,027,813.37	159,915,788.42

应收票据	70,000.00	3,000,000.00	4,975,150.00
应收账款	92,526,367.92	123,286,524.02	116,572,787.69
预付款项	30,128,614.71	7,308,755.22	13,076,241.67
应收利息	955,699.89	281,447.83	
其他应收款	1,147,877.54	1,327,168.74	919,437.84
存货	52,967,304.83	76,919,796.13	85,061,038.49
其他流动资产		4,812,462.88	4,113,901.65
流动资产合计	405,440,525.18	374,963,968.19	384,634,345.76
非流动资产：			
可供出售金融资产			24,437,803.40
长期股权投资		15,756,794.44	16,078,346.32
投资性房地产	6,238,923.99	6,036,569.43	12,346,505.43
固定资产	93,746,402.31	92,886,688.01	108,378,793.05
在建工程	3,684,855.20	21,022,204.83	
无形资产	89,527,517.17	142,359,247.55	171,014,774.91
开发支出	27,705,983.01	10,294,791.54	17,954,648.12
递延所得税资产	2,856,672.09	3,026,789.08	3,255,751.42
其他非流动资产		14,730,000.00	12,498,810.00
非流动资产合计	223,760,353.77	306,113,084.88	365,965,432.65
资产总计	629,200,878.95	681,077,053.07	750,599,778.41
流动负债：			
短期借款			46,029,944.30
应付账款	6,010,047.74	22,822,538.98	12,075,865.64
预收款项	5,340.00	4,000.00	
应付职工薪酬	4,622,923.00	4,435,555.55	3,483,360.86
应交税费	-2,785,313.23	2,289,824.68	3,919,123.80
其他应付款	2,150,509.32	2,517,062.60	2,167,430.89
一年内到期的非流动 负债			4,000,000.00
其他流动负债	1,750,000.00		555,108.20
流动负债合计	11,753,506.83	32,068,981.81	72,230,833.69
非流动负债：			
长期借款		6,791,600.00	10,885,200.00
递延收益	3,500,000.00	3,383,775.29	2,828,667.09

非流动负债合计	3,500,000.00	10,730,483.49	13,713,867.09
负债合计	15,253,506.83	42,799,465.30	85,944,700.78
所有者权益：			
股本	200,000,000.00	200,000,000.00	200,000,000.00
资本公积	295,394,633.52	296,635,048.75	298,293,756.61
其他综合收益	-1,804,698.50	-1,879,532.50	-2,685,905.34
盈余公积	15,376,253.25	17,943,855.72	22,635,906.88
未分配利润	102,915,686.63	123,362,575.79	138,735,134.91
归属于母公司所有者权益合计	611,881,875.14	636,061,947.76	656,978,893.06
少数股东权益	2,065,496.98	2,215,640.01	7,676,184.57
所有者权益合计	613,947,372.12	638,277,587.77	664,655,077.63
负债和所有者权益总计	629,200,878.95	681,077,053.07	750,599,778.41



## 第十节 备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
- 二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 三、报告期内在中国证监会指定创业板信息披露网站、报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿。
- 四、其他相关文件。

以上备查文件的备置地点：公司证券投资部

珠海欧比特控制工程股份有限公司

法定代表人：

2015年4月22日