



深圳键桥通讯技术股份有限公司

2015 年半年度报告

2015-104

2015 年 08 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

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

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

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义 .....	2
第二节 公司简介.....	5
第三节 会计数据和财务指标摘要 .....	7
第四节 董事会报告 .....	9
第五节 重要事项.....	16
第六节 股份变动及股东情况 .....	23
第七节 优先股相关情况 .....	27
第八节 董事、监事、高级管理人员情况 .....	28
第九节 财务报告.....	30
第十节 备查文件目录 .....	104

## 释义

释义项	指	释义内容
本公司、公司、股份公司、键桥通讯	指	深圳键桥通讯技术股份有限公司
乾德精一	指	嘉兴乾德精一投资合伙企业（有限合伙）
香港键桥	指	键桥通讯技术有限公司
德威普	指	深圳市德威普软件技术有限公司
南京凌云	指	南京凌云科技发展有限公司
湖南键桥	指	湖南键桥通讯技术有限公司
东莞键桥	指	东莞键桥通讯技术有限公司
南宁键桥	指	南宁键桥交通技术有限公司
广州键桥	指	广州键桥通讯技术有限公司
南京键桥	指	南京键桥通讯技术有限公司
键桥华能	指	深圳键桥华能通讯技术有限公司
键桥菁英	指	深圳键桥菁英科技有限公司
键桥智能	指	深圳键桥智能技术有限公司
键桥轨道	指	深圳键桥轨道交通有限公司
键桥资产管理	指	深圳键桥资产管理有限公司
键桥国际	指	键桥国际（香港）投资有限公司
键桥投资	指	键桥投资（香港）有限公司

## 第二节 公司简介

### 一、公司简介

股票简称	键桥通讯	股票代码	002316
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	深圳键桥通讯技术股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	键桥通讯		
公司的外文名称（如有）	Shenzhen Keybridge Communications CO.,LTD.		
公司的外文名称缩写（如有）	Keybridge		
公司的法定代表人	王永彬		

### 二、联系人和联系方式

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

### 三、其他情况

#### 1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用  不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2014 年年报。

#### 2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用  不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2014 年年报。

### 3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用  不适用

公司注册登记日期和地点、企业法人营业执照注册号、税务登记号码、组织机构代码等注册情况在报告期无变化，具体可参见 2014 年年报。

### 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

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	275,716,478.11	207,707,165.53	32.74%
归属于上市公司股东的净利润（元）	16,989,430.08	15,261,966.43	11.32%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	2,100,272.48	-17,543,614.24	111.97%
经营活动产生的现金流量净额（元）	116,896,070.76	-52,014,452.43	324.74%
基本每股收益（元/股）	0.04	0.04	
稀释每股收益（元/股）	0.04	0.04	
加权平均净资产收益率	2.01%	1.83%	0.18%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	2,043,297,165.60	1,913,803,936.55	6.77%
归属于上市公司股东的净资产（元）	846,987,749.84	830,077,458.51	2.04%

#### 二、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

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

适用  不适用

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

#### 三、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	3,390,143.10	

除上述各项之外的其他营业外收入和支出	14,066,339.50	
减：所得税影响额	2,604,477.00	
少数股东权益影响额（税后）	-37,152.00	
合计	14,889,157.60	--

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

适用  不适用

公司报告期不存在将根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。



## 第四节 董事会报告

### 一、概述

2015年上半年度，公司继续聚焦电力、轨道交通、高速公路、智能交通四大主业，在巩固原来市场，维系现有客户的同时，加大对新市场、新客户的拓展，营业收入较去年同期有较大增长；公司不断探索新的技术、产品与解决方案在主业领域应用的可行性，不断扩展自己的产品线，积极在工业信息与通信领域引导并推行互联网思维，推动工业4.0在专网领域的实施与应用，提高利润空间；由于公司内外部经营环境向好，客户方合同执行较前一年度顺畅，客户回款状况较去年同期良好；同时，公司积极探索如产融结合等新的业务模式，不断寻求新的利润增长点。

报告期内，公司实现营业收入275,716,478.11元，比上年同期增长32.74%；实现利润总额16,575,038.54元，比上年同期增长15.92%；归属于上市公司股东的净利润16,989,430.08元，比上年同期增长11.32%。

### 二、主营业务分析

#### 概述

公司是一家专业从事专网通讯技术解决方案业务的服务商，主要为轨道交通、智能交通、电力等行业的企业提供专网通讯技术解决方案。

报告期内，公司实现主营业务收入275,716,478.11元，同比增长32.74%，主要原因是公司内外部经营环境向好，各职能部门都能正常运营，客户方合同执行较前一年度顺畅。客户方基本可以按照进度在报告期内执行。

报告期内，公司营业成本为208,419,076.40元，同比增长26.56%，主要原因是收入增加对应的采购增加所致。

报告期内，公司财务费用13,971,049元，同比增长1211.73%；主要原因是去年同期收到部分单位短期借款拆借利息而导至去年同期财务费用偏低所致。

报告期内，研发投入6,993,671.41元，同比减少29.51%。

报告期内，经营活动产生的现金流量净额116,896,070.76元，同比增长319.68%，主要原因为2015年上半年客户回款情况良好所致。

报告期内，投资活动产生的现金流量净额-5,861,664.92元，同比增长90.89%，主要原因为2015年上半年实际投资活动较少所致。

报告期内，筹资活动产生的现金流量净额-179,451,528.56元，同比减少-458.19%，主要原因为2015年上半年公司没有新增银行融资所致。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	275,716,478.11	207,707,165.53	32.74%	由于公司内外部经营环境向好，公司正常运营，客户方合同执行较前一年度顺畅。
营业成本	208,419,076.40	164,676,998.42	26.56%	
销售费用	18,728,470.69	18,043,672.29	3.80%	
管理费用	30,147,604.01	27,893,724.21	8.08%	

财务费用	13,971,049.00	1,065,088.31	1,211.73%	主要原因是去年同期收到部分单位短期借款拆借利息而导至去年同期财务费用偏低所致。
所得税费用	5,215,495.90	1,186,089.16	339.72%	2015 年上半年较同期利润增加所致。
研发投入	6,993,671.41	9,922,031.68	-29.51%	
经营活动产生的现金流量净额	116,896,070.76	-52,014,452.43	319.68%	主要原因为 2015 年上半年客户回款情况良好所致。
投资活动产生的现金流量净额	-5,861,664.92	-64,344,336.74	90.89%	主要原因为 2015 年上半年实际投资活动较少所致。
筹资活动产生的现金流量净额	-179,451,528.56	50,098,996.76	-458.19%	主要原因为 2015 年上半年公司没有新增银行融资所致。
现金及现金等价物净增加额	-68,430,611.35	-66,180,577.17	7.37%	

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用  不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中披露的未来发展与规划延续至报告期内的情况

适用  不适用

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中没有披露未来发展与规划延续至报告期内的情况。

公司回顾总结前期披露的经营计划在报告期内的进展情况

2015年上半年度，公司继续聚焦电力、轨道交通、高速公路、智能交通四大主业，在巩固原来市场，维系现有客户的同时，加大对新市场、新客户的拓展，营业收入较去年同期有较大增长；公司不断探索新的技术、产品与解决方案在主业领域应用的可行性，不断扩展自己的产品线，积极在工业信息与通信领域引导并推行互联网思维，推动工业4.0在专网领域的实施与应用，提高利润空间；由于公司内外部经营环境向好，客户方合同执行较前一年度顺畅，客户回款状况较去年同期良好。

报告期内，公司积极探索产融结合等新的业务模式。2015年3月，公司第三届董事会第三十一次会议及公司2015年第一次临时股东大会审议通过了《关于投资设立小额贷款公司的议案》，同意公司投资设立小额贷款公司，小额贷款公司的注册资本拟定为3亿元，其中公司以自有资金投资人民币1.5亿元，占注册资本的50%。2015年7月，深圳盈华小额贷款有限公司完成了工商注册，并取得深圳市市场监督管理局颁发的《营业执照》。

### 三、主营业务构成情况

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
能源行业	170,143,706.53	127,125,882.58	25.28%	45.71%	55.31%	-15.45%
交通行业	88,384,333.28	71,882,360.12	18.67%	99.19%	80.46%	82.50%
其他行业	17,188,438.30	9,410,833.70	45.25%	-63.09%	-78.11%	489.19%

分产品						
专网通讯技术解决方案	185,697,094.86	135,388,033.40	27.09%	76.99%	86.42%	-11.99%
交通工程系统集成	90,019,383.25	73,031,043.00	18.87%	-12.42%	-20.66%	80.75%
分地区						
华北	61,466,019.00	45,265,212.35	26.36%	374.50%	306.65%	87.35%
东北	6,034,094.97	5,005,912.80	17.04%	2,190.12%	3,409.58%	-62.85%
华东	43,900,815.41	35,340,497.78	19.50%	-8.68%	-20.43%	156.24%
中南	120,487,539.89	82,361,280.19	31.64%	-0.44%	-7.20%	18.68%
西南	8,820,687.37	7,662,354.98	13.13%	177.52%	179.94%	-5.40%
西北	32,512,190.01	30,387,735.47	6.53%	214.32%	267.31%	-67.38%
海外	2,495,131.46	2,396,082.83	3.97%	-78.99%	-74.04%	-82.19%

#### 四、核心竞争力分析

报告期内，公司的核心竞争力并未发生重大变化。

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

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

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

#### 五、投资状况分析

##### 1、对外股权投资情况

###### (1) 对外投资情况

适用  不适用

对外投资情况		
报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
	40,913,256.92	
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

深圳键桥智能技术有限公司	通信产品设备的研发与销售等	100.00%
深圳键桥轨道交通有限公司	通信产品设备的研发与销售等	100.00%
深圳键桥菁英科技有限公司	通信产品设备的研发与销售等	100.00%
深圳盈华小额贷款有限公司	专营小额贷款业务（不得吸收公众存款）	50.00%
键桥投资（香港）有限公司	资产管理，投资管理	100.00%
天津九盈科技发展有限公司	计算机网络技术，计算机软硬件技术开发，转让及咨询服务	40.00%

## （2）持有金融企业股权情况

适用  不适用

公司报告期未持有金融企业股权。

## （3）证券投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在证券投资。

## （4）持有其他上市公司股权情况的说明

适用  不适用

公司报告期未持有其他上市公司股权。

## 2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

### （1）委托理财情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托理财。

### （2）衍生品投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

### （3）委托贷款情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托贷款。

### 3、募集资金使用情况

适用  不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

### 4、主要子公司、参股公司分析

适用  不适用

主要子公司、参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
深圳键桥资产管理 有限公司	子公司	软件和信息 技术服务业	通信产品设备的 研发与销售等	5,000,000	78,208,867. 87	-837,515.39		-293,169. 05	-308,062.92
深圳键桥 华能通讯 技术股份 有限公司	子公司	软件和信息 技术服务业	通信产品设备的 研发与销售等	10,000,000	49,223,643. 47	-25,800,048. .17	3,424,833.4 5	-10,404,8 20.56	-10,421,671.2 1
深圳键桥 智能技术 有限公司	子公司	软件和信息 技术服务业	通信产品设备的 研发与销售等	10,000,000	418,427.95	-1,943,940. 22		-1,943,94 0.22	-1,943,940.22
深圳键桥 轨道交通 有限公司	子公司	软件和信息 技术服务业	通信产品设备的 研发与销售等	10,000,000	408,542.02	-1,858,410. 32		-1,858,41 0.32	-1,858,410.32
深圳市德 威普软件 技术有限 公司	子公司	软件和信息 技术服务业	软件产品的研 发与销售	10,000,000	79,632,366. 02	48,600,354. 48	1,354,571.6 9	-1,827,41 4.17	-1,593,626.01
广州键桥 通讯技术 有限公司	子公司	软件和信息 技术服务业	通讯工程技术 研发、设计与 施工等	5,000,000	8,609,529.8 4	3,195,169.9 0	2,490,050.8 8	-1,097,47 0.62	-1,100,513.95
南京凌云 科技发展 有限公司	子公司	软件和信息 技术服务业	交通工程技术 开发、工程设 计与施工等	122,000,00 0	313,407,36 6.08	67,656,438. 57	58,429,995. 15	-1,768,12 7.88	-1,836,407.88
东莞键桥 通讯技术 有限公司	子公司	软件和信息 技术服务业	通信产品设备的 研发与销售等	5,000,000	3,698,546.9 1	3,686,743.8 9	23,317.09	-156,593. 13	-156,058.13
键桥国际 (香港)投 资有限公 司	子公司	投资	宽带网络设备 技术研发、生 产加工、服务、	61,612,500. 00	117,813,78 5.11	65,454,317. 72	2,495,131.4 6	-3,541,41 5.90	-3,541,415.90

司			运营及投资贸易						
---	--	--	---------	--	--	--	--	--	--

## 5、非募集资金投资的重大项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

项目名称	计划投资总额	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	项目进度	项目收益情况	披露日期（如有）	披露索引（如有）
键桥软件园	25,000	1,198.82	20,827.53	83.31%	暂无	2011年11月09日	详见巨潮资讯网（网址为 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）披露的《关于项目投资的公告》（公告编号 2011-055）
南京专网通讯系统研发项目	25,000	1,217.02	6,727.43	26.91%	暂无	2013年09月17日	详见巨潮资讯网（网址为 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）披露的《关于投资建设南京专网通讯系统研发项目的公告》（公告编号 2013-052）及《关于投资建设南京专网通讯系统研发项目（二期工程）的公告》（公告编号 2014-041）
柬埔寨全国通信信息网络项目	55,974.1	1,721.34	1,889.55	3.38%	暂无	2014年04月12日	详见巨潮资讯网（网址为 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）披露的《关于子公司投资建设柬埔寨全国通信信息网络项目的公告》（公告编号 2014-032）
合计	105,974.1	4,137.18	29,444.51	--	--	--	--

## 六、对 2015 年 1-9 月经营业绩的预计

2015 年 1-9 月预计的经营业绩情况：归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

2015 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动幅度	480.00%	至	548.00%
2015 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动区间（万元）	2,600	至	2,905
2014 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润（万元）	448		
业绩变动的原因说明	2015 年销售业务较去年同期有较大增长，收到部分合同执行理赔款，处置公司部分资产等。		

## 七、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

## 八、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用  不适用

## 九、公司报告期利润分配实施情况

报告期内实施的利润分配方案特别是现金分红方案、资本公积金转增股本方案的执行或调整情况

适用  不适用

2015年5月8日召开的公司2014年度股东大会，审议通过了《公司2014年度利润分配预案》。公司以2014年12月31日的总股本393,120,000股为基数，向全体股东按每10股派发现金红利人民币0.10元（含税），共计派发现金红利3,931,200.00元，剩余未分配利润166,202,813.71元结转至下一年度。不送红股，不以资本公积转增股本。2015年6月30日，公司披露了《2014年年度权益分派实施公告》（公告编号：2015-075），确定该次权益分派股权登记日为2015年7月3日，除权除息日为2015年7月6日。

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

## 十、本报告期利润分配或资本公积金转增股本预案

适用  不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用  不适用

公司报告期内未发生接待调研、沟通、采访等活动。

## 第五节 重要事项

### 一、公司治理情况

公司治理实际情况与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

### 二、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用  不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
借款合同纠纷	3,864.26	否	审理中				

### 三、媒体质疑情况

适用  不适用

媒体质疑事项说明	披露日期	披露索引
2015年3月份下旬，有媒体报道及转载称深圳键桥通讯技术股份有限公司（以下简称“公司”）因涉嫌信息披露违法违规处于立案调查阶段。对于相关事项，公司进行了澄清：公司于2015年2月16日收到中国证券监督管理委员会深圳监管局（以下简称“中国证监会深圳监管局”）《行政处罚决定书》（[2015]1号）。中国证监会深圳监管局对公司信息披露违法违规事项已调查、审理终结，并对公司做出责令改正，给予警告，并处以六十万元罚款的行政处罚。公司接受中国证监会深圳监管局的行政处罚，不申请行政复议和提起行政诉讼。根据处罚结果，公司未有被认定为欺诈发行或者重大信息披露违法的情形，公司股票不会因此被实施暂停上市及终止上市。	2015年03月31日	巨潮资讯网 （网址为 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）， 公告名称：关于媒体报道的澄清公告， 公告编号：2015-025。

### 四、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。



## 五、资产交易事项

### 1、收购资产情况

适用  不适用

公司报告期末收购资产。

### 2、出售资产情况

适用  不适用

公司报告期末出售资产。

### 3、企业合并情况

适用  不适用

公司报告期末发生企业合并情况。

## 六、公司股权激励的实施情况及其影响

适用  不适用

公司报告期无股权激励计划及其实施情况。

## 七、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

### 2、资产收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生资产收购、出售的关联交易。

### 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

### 4、关联债权债务往来

适用  不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

## 5、其他关联交易

适用  不适用

公司报告期无其他关联交易。

## 八、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### (2) 承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

#### (3) 租赁情况

适用  不适用

公司报告期不存在租赁情况。

### 2、担保情况

适用  不适用

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
—	—	—	—	—	—	—	—	—
公司与子公司之间担保情况								
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
键桥国际（香港）投资有限公司	2014年10月30日	1,717.58	2014年10月28日	1,450	连带责任保证	6年	否	是
南京凌云科技发展有限公司	2015年04月24日	6,000	2015年06月01日	1,676.34	连带责任保证	1年	否	是
南京凌云科技发	2015年04	3,000	2015年04月23	3,000	连带责任保	1年	否	是

展有限公司	月 24 日		日		证			
南京凌云科技发展有限公司	2014 年 01 月 10 日	3,360	2014 年 02 月 21 日		连带责任保证	1 年	是	是
南京凌云科技发展有限公司	2014 年 01 月 10 日	2,500	2014 年 04 月 15 日		连带责任保证	1 年	是	是
南京键桥通讯技术有限公司	2014 年 01 月 10 日	15,000	2014 年 01 月 17 日		连带责任保证	1 年	是	是
南京凌云科技发展有限公司	2014 年 04 月 02 日	7,000	2014 年 05 月 19 日	300	连带责任保证	1 年	否	是
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)			9,000	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)				4,676.34
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)			11,017.58	报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)				6,426.34
子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
—	—	—	—	—	—	—	—	—
公司担保总额 (即前三大项的合计)								
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)			9,000	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)				4,676.34
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)			11,017.58	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)				6,426.34
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例				7.59%				
其中:								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (D)				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 (E)				4,976.34				
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (F)				0				
上述三项担保金额合计 (D+E+F)				4,976.34				
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				

### (1) 违规对外担保情况

适用  不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

## 3、其他重大合同

√ 适用 □ 不适用

合同订立公司 方名称	合同订立对 方名称	合同 标的	合同 签订 日期	合同涉及 资产的账 面价值 (万元) (如有)	合同涉 及资产 的评估 价值(万 元)(如 有)	评估 机构 名称 (如有)	评估 基准 日(如 有)	定价 原则	交易价格 (万元)	是否 关联 交易	关联关 系	截至报 告期末 的执行 情况
深圳键桥通讯 技术股份有限 公司	长沙市轨道 交通集团有 限公司								4,250.68	否		执行中
南京凌云科技 发展有限公司	通辽市好力 堡至通辽高 速公路建设 项目办公室								3,764.58	否		执行中
深圳键桥通讯 技术股份有限 公司	河南省公安 消防总队								3,600.00	否		执行中
南京凌云科技 发展有限公司	湖南长浏高 速公路建设 发展有限公司								9,208.77	否		执行中
深圳键桥通讯 技术股份有限 公司	合肥市重点 工程建设管 理局								3,651.66	否		执行中
深圳键桥通讯 技术股份有限 公司	深圳市高清 投资有限公司								26,994.35	否		合同已 终止
深圳键桥通讯 技术股份有限 公司	苏州市轨道 交通集团有 限公司								7,250.11	否		执行中
深圳键桥通讯 技术股份有限 公司	深圳市高清 文化产业有 限公司								109,925.94	否		合同已 终止
深圳键桥通讯 技术股份有限 公司	南宁轨道交 通集团有限 责任公司								3,800.00	否		执行中
深圳键桥通讯 技术股份有限 公司	长沙市轨道 交通集团有 限公司								5,550.06	否		执行中

#### 4、其他重大交易

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大交易。

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

适用  不适用

承诺事由	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺	无	无		无	无
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	嘉兴乾德精一投资合伙企业（有限合伙）	自完成收购公司 7,800 万股股份之日起 12 个月内，不以任何方式转让所持有的公司股份。	2015 年 05 月 29 日	12 个月	报告期内，承诺人严格履行了承诺。
资产重组时所作承诺	无	无		无	无
首次公开发行或再融资时所作承诺	键桥通讯技术有限公司	1、对于公司享有的企业所得税税收优惠事项，公司股东键桥通讯技术有限公司承诺：如今后公司因税收优惠被税务机关撤销而产生额外税项和费用时，将及时、无条件、全额承担公司补缴的税款以及因此所产生的所有相关费用。2、目前没有直接或间接地从事任何与公司营业执照所列明经营范围内的业务存在竞争的任何业务活动。保证现时及将来均不会以任何方式（包括但不限于独资经营，合资经营，联营和拥有在其他公司或企业的股票或权益）从事与公司的业务有竞争或可能构成竞争的业务或活动。	2007 年 12 月 07 日		报告期内，承诺人严格履行了承诺。
	Brenda Yap（叶冰）；叶琼；David Xun Ge（葛迅）	作为公司的实际控制人期间，不会而且将促使其控股或以其它方式控制的企业、单位不会单独、连同、代表任何人士、企业、单位，从事与公司（包括公司的附属公司）所从事业务相同或近似的业务；或从事其他公司认为对公司构成直接或间接竞争的业务。	2007 年 09 月 13 日	作为公司实际控制人期间长期有效。2015 年 5 月 25 日以后，承诺人不再是公司的实际控制人。	截至 2015 年 5 月 25 日，承诺人严格履行了承诺。
其他对公司中小股东所作承诺	无	无		无	无
承诺是否及时履行	是				

## 十、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是  否

公司半年度报告未经审计。

## 十一、处罚及整改情况

适用  不适用

名称/姓名	类型	原因	调查处罚类型	结论（如有）	披露日期	披露索引
深圳键桥通讯技术股份有限公司	其他	因公司信息 披露违法违规	被中国证监会立案调查 或行政处罚	公司存在如下违法事实： （一）定期报告虚构营业收入、成本以及虚构应收账款回款的事实；（二）重大对外贷款未及时入账及披露的事实；（三）重大对外担保未及时披露的事实。对公司责令改正，给予警告，并处以六十万元罚款。	2015年02月17日	巨潮资讯网（网址为 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ），公告名称：关于收到中国证券监督管理委员会深圳监管局，公告编号：2015-011。

整改情况说明

适用  不适用

公司根据行政处罚决定书及财务自查结果，对涉及的重要前期差错采用追溯重述法进行了更正。具体内容详见公司2015年4月16日在巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》和《证券日报》披露的《关于对以前年度会计差错更正及追溯调整的公告》（2015-037）。

## 十二、其他重大事项的说明

适用  不适用

2015年4月13日，键桥通讯技术有限公司（以下简称“香港键桥”）与嘉兴乾德精一投资合伙企业（有限合伙）（以下简称“乾德精一”）签署了《股份转让协议》，乾德精一协议受让香港键桥持有的键桥通讯无限售流通股7,800万股。详情请见公司于2015年4月15日在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）披露的《关于公司控股股东签署股份转让协议及实际控制人变更的提示性公告》（公告编号：2015-032）。

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	518,275	0.13%	0	0	0	77,985,000	77,985,000	78,503,275	19.97%
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	518,275	0.13%	0	0	0	77,985,000	77,985,000	78,503,275	19.97%
其中：境内法人持股	0	0.00%	0	0	0	78,000,000	78,000,000	78,000,000	19.84%
境内自然人持股	518,275	0.13%	0	0	0	-15,000	-15,000	503,275	0.13%
4、外资持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	392,601,725	99.87%	0	0	0	-77,985,000	-77,985,000	314,616,725	80.03%
1、人民币普通股	392,601,725	99.87%	0	0	0	-77,985,000	-77,985,000	314,616,725	80.03%
2、境内上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
三、股份总数	393,120,000	100.00%	0	0	0	0	0	393,120,000	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

在本报告期内离职的董事、监事，其持有的公司股票全部进行锁定。原公司董事和高管人员辞去公司职务，其所持公司股份在离职后6个月后部分解除锁定。嘉兴乾德精一投资合伙企业（有限合伙）受让键桥通讯技术股份有限公司持有的公司股份78,000,000股按承诺进行股份锁定。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

2015年5月25日，公司收到深圳市经济贸易和信息化委员会出具的《关于深圳键桥通讯技术股份有限公司投资者股权变更的批复》，同意公司投资者香港注册的键桥通讯技术有限公司将其持有的公司股份7800万股转让给嘉兴乾德精一投资合伙企业（有限合伙）。具体内容详见公司2015年5月27日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》和《证券日报》披露的《关于公司股权变更获得深圳市经济贸易和信息化委员会批复的公告》（公告编号：2015-058）。

股份变动的过户情况

适用  不适用

2015年5月19日，中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司出具了《过户登记确认书》，键桥通讯技术有限公司和嘉兴乾德精一投资合伙企业（有限合伙）的股份转让已完成过户登记手续。具体内容详见公司2015年5月20日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》和《证券日报》披露的《关于控股股东协议转让公司部分股份已完成过户登记的公告》（2015-056）。

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

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

## 二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	16,916		报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）	0				
持股 5% 以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持有的普通股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的普通股数量	持有无限售条件的普通股数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
嘉兴乾德精一投资合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	19.84%	78,000,000	78,000,000	78,000,000	0		
键桥通讯技术有限公司	境外法人	18.40%	72,338,916	-78,000,000	0	72,338,916	质押	72,000,000
乌鲁木齐市华瑞杰股权投资有限公司	境内非国有法人	2.93%	11,500,000	0	0	11,500,000		
陈昊	境内自然人	1.07%	4,215,800	0	0	4,215,800		
陈国兴	境内自然人	1.06%	4,171,752	1,752	0	4,171,752		
胡兰	境内自然人	1.04%	4,088,547	381,585	0	4,088,547		
李春辉	境内自然人	0.91%	3,595,221	1,377,478	0	3,595,221		
陈南京	境内自然人	0.91%	3,568,056	2,503,690	0	3,568,056		
刘昊青	境内自然人	0.83%	3,270,000	3,270,000	0	3,270,000		
王礼先	境内自然人	0.76%	3,000,000	3,000,600	0	3,000,000		
上述股东关联关系或一致行动的说明	本公司未知上述股东之间是否存在关联关系及是否属于一致行动人。							



前 10 名无限售条件普通股股东持股情况			
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
键桥通讯技术有限公司	72,338,916	人民币普通股	72,338,916
乌鲁木齐市华瑞杰股权投资有限公司	11,500,000	人民币普通股	11,500,000
陈昊	4,215,800	人民币普通股	4,215,800
陈国兴	4,171,752	人民币普通股	4,171,752
胡兰	4,088,547	人民币普通股	4,088,547
李春辉	3,595,221	人民币普通股	3,595,221
陈南京	3,568,056	人民币普通股	3,568,056
刘昊青	3,270,000	人民币普通股	3,270,000
王礼先	3,000,000	人民币普通股	3,000,000
邵雪梅	2,842,749	人民币普通股	2,842,749
前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	本公司未知上述股东之间是否存在关联关系及是否属于一致行动人。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	报告期末，公司股东乌鲁木齐市华瑞杰股权投资有限公司通过中信建投证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司股份 11,499,900 股，占公司股份总数的 2.93%；公司股东陈昊通过国泰君安证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司股份 4,215,800 股，占公司股份总数的 1.07%；公司股东陈国兴通过国泰君安证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司股份 4,171,752 股，占公司股份总数的 1.06%；公司股东胡兰通过招商证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司股份 3,973,647 股，占公司股份总数的 1.01%；公司股东王礼先通过华安证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司股份 3,000,000 股，占公司股份总数的 0.76%。		

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

是  否

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

### 三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用  不适用

新控股股东名称	无
变更日期	2015 年 05 月 19 日
指定网站查询索引	<a href="http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2015-05-20/1201036166.PDF">http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2015-05-20/1201036166.PDF</a>
指定网站披露日期	2015 年 05 月 20 日

实际控制人报告期内变更

√ 适用 □ 不适用

新实际控制人名称	无
变更日期	2015 年 05 月 19 日
指定网站查询索引	<a href="http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2015-05-20/1201036166.PDF">http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2015-05-20/1201036166.PDF</a>
指定网站披露日期	2015 年 05 月 20 日

## 第七节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第八节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

√ 适用 □ 不适用

姓名	职务	任职状态	期初持股数 (股)	本期增 持股份 数量 (股)	本期减持 股份数量 (股)	期末持股 数(股)	期初被授 予的限制 性股票数 量(股)	本期被授 予的限制 性股票数 量(股)	期末被授予的 限制性股票数 量(股)
王永彬	董事长	现任	0	0	0	0	0	0	0
刘辉	副董事长	现任	0	0	0	0	0	0	0
张振新	董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
孟令章	董事、总经理	现任	99,700	0	0	99,700	0	0	0
齐靠民	董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
易欢欢	董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
高岩	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
刘永泽	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
刘煜辉	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
叶炜	第一副董事长	离任	0	0	0	0	0	0	0
殷建锋	第二副董事长	离任	190,000	0	0	190,000	0	0	0
张爱华	董事	离任	0	0	0	0	0	0	0
张松孝	董事	离任	0	0	0	0	0	0	0
郭建林	独立董事	离任	0	0	0	0	0	0	0
杨国志	独立董事	离任	0	0	0	0	0	0	0
庄严正	监事会主席	现任	0	0	0	0	0	0	0
袁训明	监事	现任	50,000	0	0	50,000	0	0	0
赵秀玉	监事	现任	30,000	0	0	30,000	0	0	0
王健	监事	离任	10,000	0	0	10,000	0	0	0
程启北	副总经理	现任	100,000	0	0	100,000	0	0	0
蒋华良	财务总监	现任	0	0	0	0	0	0	0
丛丰森	董事会秘书、副 总经理	现任	0	0	0	0	0	0	0
杨建萍	副总经理	离任	68,000	0	0	68,000	0	0	0
合计	--	--	547,700	0	0	547,700	0	0	0

## 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
从丰森	董事会秘书	聘任	2015 年 01 月 16 日	董事会聘任
王健	监事	离任	2015 年 01 月 16 日	因个人原因辞职
赵秀玉	监事	被选举	2015 年 01 月 16 日	由于职工代表监事王健先生辞职，由职工代表大会补选
叶炜	董事	离任	2015 年 04 月 13 日	因个人原因辞职
殷建锋	董事	离任	2015 年 06 月 02 日	因个人原因辞职
张爱华	董事	离任	2015 年 06 月 24 日	因个人原因辞职
张松孝	董事	离任	2015 年 06 月 24 日	因个人原因辞职
郭建林	独立董事	离任	2015 年 06 月 24 日	因个人原因辞职
杨国志	独立董事	离任	2015 年 06 月 24 日	因个人原因辞职
刘辉	董事	被选举	2015 年 06 月 24 日	因原董事辞职，根据《公司法》和《公司章程》规定，需增补董事，由股东大会补选
张振新	董事	被选举	2015 年 06 月 24 日	因原董事辞职，根据《公司法》和《公司章程》规定，需增补董事，由股东大会补选
齐靠民	董事	被选举	2015 年 06 月 24 日	因原董事辞职，根据《公司法》和《公司章程》规定，需增补董事，由股东大会补选
易欢欢	董事	被选举	2015 年 06 月 24 日	因原董事辞职，根据《公司法》和《公司章程》规定，需增补董事，由股东大会补选
刘永泽	独立董事	被选举	2015 年 06 月 24 日	因原独立董事辞职，根据《公司法》和《公司章程》规定，需增补独立董事，由股东大会补选
刘煜辉	独立董事	被选举	2015 年 06 月 24 日	因原独立董事辞职，根据《公司法》和《公司章程》规定，需增补独立董事，由股东大会补选
杨建萍	副总经理	离任	2015 年 06 月 29 日	根据目前公司业务安排，提请辞职

## 第九节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是  否

公司半年度财务报告未经审计。

### 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：深圳键桥通讯技术股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	306,598,862.53	354,178,982.14
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	3,287,841.50	3,530,000.00
应收账款	571,061,075.94	538,507,343.55
预付款项	214,941,920.60	81,447,193.40
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		2,098,550.00
应收股利		
其他应收款	137,451,038.73	153,798,457.50
买入返售金融资产		
存货	282,910,095.90	265,955,731.40
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		

其他流动资产		230,870.32
流动资产合计	1,516,250,835.20	1,399,747,128.31
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	16,874,882.23	16,874,882.23
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	39,107,756.03	39,161,600.00
投资性房地产		
固定资产	101,593,127.13	116,231,723.10
在建工程	294,445,171.54	253,312,549.68
工程物资	2,217,713.81	14,399,439.45
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	56,973,019.89	59,300,345.13
开发支出		
商誉	863,453.23	863,453.23
长期待摊费用	257,462.14	80,942.29
递延所得税资产	14,713,744.40	13,831,873.13
其他非流动资产		
非流动资产合计	527,046,330.40	514,056,808.24
资产总计	2,043,297,165.60	1,913,803,936.55
流动负债：		
短期借款	257,250,000.00	336,000,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	276,792,997.00	164,719,526.00
应付账款	267,050,044.93	218,108,092.50
预收款项	94,864,399.02	40,057,202.76
卖出回购金融资产款		

应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	2,265,909.72	2,308,222.30
应交税费	33,532,272.94	17,711,217.38
应付利息	4,103,516.16	978,201.30
应付股利		
其他应付款	125,733,238.65	97,204,757.48
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	726,178.86	726,178.86
流动负债合计	1,062,318,557.28	877,813,398.58
非流动负债：		
长期借款	131,992,236.84	198,764,349.47
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	131,992,236.84	198,764,349.47
负债合计	1,194,310,794.12	1,076,577,748.05
所有者权益：		
股本	393,120,000.00	393,120,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	240,385,763.07	240,385,763.07



减：库存股		
其他综合收益	-1,113,847.22	-1,034,708.47
专项储备		
盈余公积	27,472,390.20	27,472,390.20
一般风险准备		
未分配利润	187,123,443.79	170,134,013.71
归属于母公司所有者权益合计	846,987,749.84	830,077,458.51
少数股东权益	1,998,621.64	7,148,729.99
所有者权益合计	848,986,371.48	837,226,188.50
负债和所有者权益总计	2,043,297,165.60	1,913,803,936.55

法定代表人：王永彬

主管会计工作负责人：蒋华良

会计机构负责人：彭艳梅

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	236,015,872.75	309,113,386.17
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	3,217,841.50	3,330,000.00
应收账款	425,652,308.98	384,701,967.23
预付款项	188,905,671.21	54,181,879.16
应收利息		2,098,550.00
应收股利		
其他应收款	168,536,872.74	132,014,232.40
存货	259,420,435.11	237,338,352.63
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		230,870.32
流动资产合计	1,281,749,002.29	1,123,009,237.91
非流动资产：		
可供出售金融资产	16,874,882.23	16,874,882.23
持有至到期投资		
长期应收款		

长期股权投资	156,612,500.00	208,862,500.00
投资性房地产		
固定资产	79,486,045.84	93,567,791.11
在建工程	208,275,301.96	196,526,348.41
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	49,095,547.54	51,338,471.32
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	257,462.14	80,942.29
递延所得税资产	10,838,382.44	10,357,994.18
其他非流动资产		
非流动资产合计	521,440,122.15	577,608,929.54
资产总计	1,803,189,124.44	1,700,618,167.45
流动负债：		
短期借款	239,250,000.00	320,000,000.00
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	246,500,000.00	161,190,000.00
应付账款	156,416,007.41	105,729,656.41
预收款项	47,686,946.24	27,152,286.70
应付职工薪酬	957,517.88	928,035.42
应交税费	29,310,903.00	13,615,809.16
应付利息	4,103,516.16	978,201.30
应付股利		
其他应付款	103,945,714.35	63,347,285.00
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	726,178.86	726,178.86
流动负债合计	828,896,783.90	693,667,452.85
非流动负债：		
长期借款	131,992,236.84	198,764,349.47

应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	131,992,236.84	198,764,349.47
负债合计	960,889,020.74	892,431,802.32
所有者权益：		
股本	393,120,000.00	393,120,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	240,554,762.78	240,554,762.78
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	27,472,390.20	27,472,390.20
未分配利润	181,152,950.72	147,039,212.15
所有者权益合计	842,300,103.70	808,186,365.13
负债和所有者权益总计	1,803,189,124.44	1,700,618,167.45

### 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	275,716,478.11	207,707,165.53
其中：营业收入	275,716,478.11	207,707,165.53
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		

二、营业总成本	278,617,645.70	214,242,083.13
其中：营业成本	208,419,076.40	164,676,998.42
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	2,429,924.15	2,562,599.90
销售费用	18,728,470.69	18,043,672.29
管理费用	30,147,604.01	27,893,724.21
财务费用	13,971,049.00	1,065,088.31
资产减值损失	4,921,521.45	
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
投资收益（损失以“-”号填列）		16,809,396.34
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）	-2,901,167.59	10,274,478.74
加：营业外收入	20,217,280.00	4,023,990.73
其中：非流动资产处置利得	3,391,923.10	
减：营业外支出	741,073.87	22.20
其中：非流动资产处置损失	1,780.00	
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	16,575,038.54	14,298,447.27
减：所得税费用	5,215,495.90	1,186,089.16
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	11,359,542.64	13,112,358.11
归属于母公司所有者的净利润	16,989,430.08	15,261,966.43
少数股东损益	-5,629,887.44	-2,149,608.32
六、其他综合收益的税后净额	-79,138.75	
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-79,138.75	
（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	-79,138.75	
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	-79,138.75	
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	11,280,403.89	13,112,358.11
归属于母公司所有者的综合收益总额	16,910,291.33	15,261,966.43
归属于少数股东的综合收益总额	-5,629,887.44	-2,149,608.32
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益	0.04	0.04
(二) 稀释每股收益	0.04	0.04

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

法定代表人：王永彬

主管会计工作负责人：蒋华良

会计机构负责人：彭艳梅

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	208,227,238.89	137,934,647.91
减：营业成本	146,631,154.85	104,678,950.51
营业税金及附加	854,973.93	791,282.36
销售费用	4,039,666.66	7,938,922.16
管理费用	19,766,492.46	21,698,522.12
财务费用	13,748,078.92	953,858.25
资产减值损失	3,202,588.42	
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
投资收益（损失以“-”号填列）		6,003,136.94
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）	19,984,283.65	7,876,249.45

加：营业外收入	20,216,160.00	3,942,623.21
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	600,000.00	22.20
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	39,600,443.65	11,818,850.46
减：所得税费用	5,486,705.08	1,207,580.39
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	34,113,738.57	10,611,270.07
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	34,113,738.57	10,611,270.07
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.09	0.03
（二）稀释每股收益	0.09	0.03

## 5、合并现金流量表

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	317,118,049.95	246,009,819.12
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	2,019,723.53	3,293,204.06
收到其他与经营活动有关的现金	107,801,933.03	48,328,161.08
经营活动现金流入小计	426,939,706.51	297,631,184.26
购买商品、接受劳务支付的现金	245,983,609.03	172,908,753.17
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	20,014,417.36	16,171,110.31
支付的各项税费	14,227,212.59	13,404,547.26
支付其他与经营活动有关的现金	29,818,396.77	147,161,225.95
经营活动现金流出小计	310,043,635.75	349,645,636.69
经营活动产生的现金流量净额	116,896,070.76	-52,014,452.43
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		23,500,000.00
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	14,000,500.00	
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	14,000,500.00	23,500,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	19,862,164.92	42,644,694.68
投资支付的现金		40,913,256.92
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		4,286,385.14
投资活动现金流出小计	19,862,164.92	87,844,336.74

投资活动产生的现金流量净额	-5,861,664.92	-64,344,336.74
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	490,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	214,250,000.00	432,458,172.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	20,533,074.80	65,563,574.97
筹资活动现金流入小计	235,273,074.80	498,021,746.97
偿还债务支付的现金	359,772,112.63	414,540,025.70
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	11,304,260.11	23,434,647.69
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	43,648,230.62	9,948,076.82
筹资活动现金流出小计	414,724,603.36	447,922,750.21
筹资活动产生的现金流量净额	-179,451,528.56	50,098,996.76
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-13,488.63	79,215.24
五、现金及现金等价物净增加额	-68,430,611.35	-66,180,577.17
加：期初现金及现金等价物余额	298,096,784.03	256,989,961.85
六、期末现金及现金等价物余额	229,666,172.68	190,809,384.68

法定代表人：王永彬

主管会计工作负责人：蒋华良

会计机构负责人：彭艳梅

## 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	223,014,637.25	148,821,438.88
收到的税费返还	2,019,723.53	3,160,014.51
收到其他与经营活动有关的现金	72,787,422.24	23,734,882.91
经营活动现金流入小计	297,821,783.02	175,716,336.30
购买商品、接受劳务支付的现金	178,175,995.03	78,124,109.00
支付给职工以及为职工支付的现金	8,557,354.73	9,903,623.12
支付的各项税费	13,326,075.90	9,964,884.21
支付其他与经营活动有关的现金	14,696,862.33	125,384,469.74
经营活动现金流出小计	214,756,287.99	223,377,086.07
经营活动产生的现金流量净额	83,065,495.03	-47,660,749.77



二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		23,500,000.00
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	14,000,000.00	
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	14,000,000.00	23,500,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	9,394,038.30	23,806,001.56
投资支付的现金		61,612,500.00
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	9,394,038.30	85,418,501.56
投资活动产生的现金流量净额	4,605,961.70	-61,918,501.56
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		17,024,667.37
取得借款收到的现金	199,250,000.00	419,458,172.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	17,683,590.33	64,250,345.15
筹资活动现金流入小计	216,933,590.33	500,733,184.52
偿还债务支付的现金	346,772,112.63	402,305,650.50
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	10,982,193.44	22,984,287.20
支付其他与筹资活动有关的现金	21,549,194.23	9,948,076.82
筹资活动现金流出小计	379,303,500.30	435,238,014.52
筹资活动产生的现金流量净额	-162,369,909.97	65,495,170.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-74,698,453.24	-44,084,081.33
加：期初现金及现金等价物余额	255,880,672.53	190,456,422.11
六、期末现金及现金等价物余额	181,182,219.29	146,372,340.78

## 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	393,120,000.00				240,385,763.07		-1,034,708.47		27,472,390.20		170,134,013.71	7,148,729.99	837,226,188.50
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	393,120,000.00				240,385,763.07		-1,034,708.47		27,472,390.20		170,134,013.71	7,148,729.99	837,226,188.50
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							-79,138.75				16,989,430.08	-5,150,108.35	11,760,182.98
（一）综合收益总额											16,989,430.08	-5,629,887.44	11,359,542.64
（二）所有者投入和减少资本							-79,138.75					479,779.09	400,640.34
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							-79,138.75					479,779.09	400,640.34
（三）利润分配													
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或													

股东)的分配													
4. 其他													
(四)所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五)专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六)其他													
四、本期期末余额	393,120,000.00				240,385,763.07		-1,113,847.22		27,472,390.20		187,123,443.79	1,998,621.64	848,986,371.48

上年金额

单位：元

项目	上期												少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益													
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			
	优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	393,120,000.00				232,678,126.82				22,623,406.95		133,291,036.12	1,910,937.09	783,623,506.98	
加：会计政策变更														
前期差错更正								2,267,715.19		20,409,436.72			22,677,151.91	
同一控制下企业合并														
其他														
二、本年期初余额	393,120,000.00				232,678,126.82			24,891,122.14		153,700,472.84	1,910,937.09		806,300,658.89	

三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)				7,707,636.25		-1,034,708.47		2,581,268.06		16,433,540.87	5,237,792.90	30,925,529.61
(一)综合收益总额						-1,034,708.47				19,014,808.93	-5,698,606.98	12,281,493.48
(二)所有者投入和减少资本				7,448,593.79							10,936,399.88	18,384,993.67
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他				7,448,593.79							10,936,399.88	18,384,993.67
(三)利润分配								2,581,268.06		-2,581,268.06		
1. 提取盈余公积								2,581,268.06		-2,581,268.06		
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配												
4. 其他												
(四)所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他												
(五)专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六)其他				259,042								259,042

					.46								.46
四、本期期末余额	393,120,000.00				240,385,763.07		-1,034,708.47		27,472,390.20		170,134,013.71	7,148,729.99	837,226,188.50

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	393,120,000.00				240,554,762.78				27,472,390.20	147,039,212.15	808,186,365.13
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	393,120,000.00				240,554,762.78				27,472,390.20	147,039,212.15	808,186,365.13
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										34,113,738.57	34,113,738.57
（一）综合收益总额										34,113,738.57	34,113,738.57
（二）所有者投入和减少资本											
1．股东投入的普通股											
2．其他权益工具持有者投入资本											
3．股份支付计入所有者权益的金额											
4．其他											
（三）利润分配											
1．提取盈余公积											

2. 对所有者（或股东）的分配												
3. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本期期末余额	393,120,000.00				240,554,762.78				27,472,390.20	181,152,950.72	842,300,103.70	

上年金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	393,120,000.00				233,106,168.99				26,410,104.06	137,478,636.91	790,114,909.96
加：会计政策变更											
前期差错更正									-1,518,981.92	-13,670,837.27	-15,189,819.19
其他											
二、本年期初余额	393,120,000.00				233,106,168.99				24,891,122.14	123,807,799.64	774,925,090.77
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					7,448,593.79				2,581,268.06	23,231,412.51	33,261,274.36
（一）综合收益总额										25,812,680.57	25,812,680.57

(二)所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配					7,448,593.79				2,581,268.06	-2,581,268.06	7,448,593.79
1. 提取盈余公积									2,581,268.06	-2,581,268.06	
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他					7,448,593.79						7,448,593.79
(四)所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	393,120,000.00				240,554,762.78				27,472,390.20	147,039,212.15	808,186,365.13

### 三、公司基本情况

#### (一) 公司概况

公司名称：深圳键桥通讯技术股份有限公司

注册地址：广东省深圳市南山区深南路高新技术工业村R3A-6层

办公地址：广东省深圳市南山区深南路高新技术工业村R3A-6层

注册资本：人民币39,312万元

法人营业执照注册号：440301501122077

法定代表人：王永彬

经营期限：永续经营

## （二）经营范围及主营业务

经营范围：生产经营光通信设备、无线通信多媒体系统设备及终端、接入网通信系统设备、交通信息设备、机电设备、矿用通讯设备、射频识别系统及配套产品，从事信息和通信系统网络技术研究开发，计算机应用软件开发；货物及技术进出口（不含进口分销及国家专营专控商品）。

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

## （三）公司历史沿革及设立情况

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

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

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

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

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

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

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

2012年5月25日，根据公司股东大会通过的《公司2011年度利润分配及资本公积金转增股本预案》以及修改后的章程规定，公司增加注册资本人民币109,200,000.00元：其中按每10股转增5股的比例，以资本公积向全体股东转增股份总额109,200,000.00股，每股面值1元，相应增加股本109,200,000.00元，股权登记日期为2012年7月17日，变更后注册资本为人民币327,600,000.00元，此次增资于2012年11月28日取得深圳市经济贸易和信息化委员会深经贸信息资质[2012]I900号文件批准，并已于2013年1月29日办理工商信息变更手续。

2013年4月18日，根据公司股东大会通过的《公司2012年度利润分配及资本公积金转增股本预案》以及修改后的章程规



定，公司增加注册资本人民币65,520,000.00元：其中按每10股转增2股的比例，以资本公积向全体股东转增股份总额65,520,000.00股，每股面值1元，相应增加股本65,520,000.00元，股权登记日期为2013年6月17日，变更后注册资本为人民币393,120,000.00元，此次增资于2013年7月10日取得深圳市经济贸易和信息化委员会深经贸信息资质[2013]1108号文件批准，并已于2013年11月11日办理工商信息变更手续。

#### （四）公司的基本组织架构

本公司依法建立了股东大会、董事会、监事会，制定了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《总经理工作细则》和《独立董事工作制度》等。公司董事会聘任了总经理、副总经理、财务总监，并根据生产经营需要分别设置了计划预算委员会、营销管理委员会、研发中心、人力资源部、总裁办、市场管理部、交付中心、财务部、董事会秘书处、内部审计部等职能管理部门中心。

#### （五）公司无实际控制人

（六）本公司2015年6月份纳入合并范围的子公司共11户，详见附注九“在其它主体中的权益”。本公司本年度合并范围比上年度增加4户，减少1户（其它：增加4户：深圳键桥智能技术有限公司、深圳键桥轨道交通有限公司、深圳键桥菁英科技有限公司、键桥投资（香港）有限公司；减少1户：南京键桥通讯技术有限公司由子公司变更成孙公司），详见附注八“合并范围的变更”。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

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

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

### 2、持续经营

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2015年6月30日的财务状况及2015年半年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会2014年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号—财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司及主要子公司从事专网通讯业务，主要为能源交通等行业提供通讯技术解决方案，包括相关软硬件产品的研发、制造与服务。本公司及各子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认、建造合同完工百分比确定等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注五、24“收入”各项描述。

## 1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2015年6月30日的财务状况及2015年半年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会2014年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号—财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

## 2、会计期间

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

## 3、营业周期

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

## 4、记账本位币

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

## 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

### （1）同一控制下企业合并

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

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

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

### （2）非同一控制下企业合并

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

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

损益。

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

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第5号的通知》（财会〔2012〕19号）和《企业会计准则第33号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注五、5（2）），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注五、14“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

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

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

## 6、合并财务报表的编制方法

### （1）合并财务报表范围的确定原则

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

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

### （2）合并财务报表编制的方法

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

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

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

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

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

净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注五、14“长期股权投资”或本附注五、10“金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注五、14、（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

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

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注五、14（2）②“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

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

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

## 8、现金及现金等价物的确定标准

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

## 9、外币业务和外币报表折算

### （1）外币交易的折算方法

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

### （2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；②用于境外经营净投资有效套期的套期工具的汇兑差额（该差额计入其他综合收益，直至净投资被处置才被确认为当期损益）；以及③可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差

额，计入其他综合收益；处置境外经营时，转入处置当期损益。

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

### （3）外币财务报表的折算方法

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

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；股东权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和所有者权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

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

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

## 10、金融工具

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

### （1）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

### （2）金融资产的分类、确认和计量

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

#### ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：A.取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；B.属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；C.属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：A.该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；B.本公司风险

管理或投资策略的正式书面文件已载明,对该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产采用公允价值进行后续计量,公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

#### ②持有至到期投资

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

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

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

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

#### ③贷款和应收款项

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

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

#### ④可供出售金融资产

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

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

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量,公允价值变动形成的利得或损失,除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外,确认为其他综合收益,在该金融资产终止确认时转出,计入当期损益。但是,在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资,以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产,按照成本进行后续计量。

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

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

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

#### (3) 金融资产减值

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

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

似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

#### ①持有至到期投资、贷款和应收款项减值

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

#### ②可供出售金融资产减值

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

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

在确认减值损失后，期后如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产的减值损失，不予转回。

#### (4) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

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

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

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

#### (5) 金融负债的分类和计量

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

#### ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

分类为交易性金融负债和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的条件与分类为交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的条件一致。

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

#### ②其他金融负债

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

损益。

### ③财务担保合同

不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，

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

### (6) 金融负债的终止确认

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

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

### (7) 衍生工具及嵌入衍生工具

衍生工具于相关合同签署日以公允价值进行初始计量，并以公允价值进行后续计量。除指定为套期工具且套期高度有效的衍生工具，其公允价值变动形成的利得或损失将根据套期关系的性质按照套期会计的要求确定计入损益的期间外，其余衍生工具的公允价值变动计入当期损益。

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

### (8) 金融资产和金融负债的抵销

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

### (9) 权益工具

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

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

注：说明金融工具的分类、确认依据和计量方法，金融资产转移的确认依据和计量方法，金融负债终止确认条件，金融资产和金融负债的公允价值确定方法，金融资产（此处不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法。

## 11、应收款项

### (1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

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



**(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项**

组合名称	坏账准备计提方法
组合 1: 按账龄划分的信用风险特征组合	账龄分析法

组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的:

适用  不适用

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

组合中, 采用余额百分比法计提坏账准备的:

适用  不适用

组合中, 采用其他方法计提坏账准备的:

适用  不适用

**(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项**

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

**12、存货**

(1) 存货主要包括库存商品、原材料、委托加工商品、在产品、工程施工、发出商品、低值易耗品等。

(2) 存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价, 存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按加权平均法计价

(3) 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

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

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

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

(4) 存货的盘存制度为永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销。

### 13、划分为持有待售资产

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

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

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

### 14、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见附注五、10“金融工具”。

共同控制，是指本公司按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指本公司对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

#### (1) 投资成本的确定

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

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

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

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

## （2）后续计量及损益确认方法

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

### ①成本法核算的长期股权投资

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

### ②权益法核算的长期股权投资

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

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

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

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

### ③收购少数股权

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

### ④处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注五、6、（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

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

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

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

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

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

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

注：说明共同控制、重要影响的判断标准，长期股权投资的初始投资成本确定、后续计量及损益确认方法。

## 15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

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

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

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

投资性房地产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、20“长期资产减值”。

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

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

## 16、固定资产

### (1) 确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

### (2) 折旧方法

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

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

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、20“长期资产减值”。

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

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

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

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

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

## 17、在建工程

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、20“长期资产减值”。

## 18、借款费用

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

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

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

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

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

## 19、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

#### ①无形资产

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

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

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

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

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

#### ②无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、20“长期资产减值”。

### (2) 内部研究开发支出会计政策

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

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

①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

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

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

⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

## 20、长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企

业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

## 21、长期待摊费用

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

## 22、职工薪酬

### （1）短期薪酬的会计处理方法

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

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

### （2）离职后福利的会计处理方法

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

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

### （3）辞退福利的会计处理方法

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

#### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

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

### 23、预计负债

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

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

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

#### （1）亏损合同

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

#### （2）重组义务

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

### 24、收入

#### （1）商品销售收入

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

#### （2）提供劳务收入

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。劳务交易的完工进度按已完工作的测量/已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例或已经发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。

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

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

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，如销售商品部分和提供劳务部分能够区分并单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分分别处理；如销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将该合同全部作为销售商品处理。

#### （3）建造合同收入

在建造合同的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认合同收入和合同费用。合同完工进度按实际测定的完工进度确定。

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

如建造合同的结果不能可靠地估计，但合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用；合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。使建造合同



的结果不能可靠估计的不确定因素不复存在的，按照完工百分比法确定与建造合同有关的收入和费用。

合同预计总成本超过合同总收入的，将预计损失确认为当期费用。

#### (4) 使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

#### (5) 利息收入

按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。

## 25、政府补助

### (1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

### (2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

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

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

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内平均分配计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用和损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益。

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

## 26、递延所得税资产/递延所得税负债

### (1) 当期所得税

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

### (2) 递延所得税资产及递延所得税负债

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

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

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

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

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

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

### （3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

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

### （4）所得税的抵销

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

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

## 27、租赁

### 融资租赁的会计处理方法

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

#### （1）本公司作为承租人记录经营租赁业务

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

#### （2）本公司作为出租人记录经营租赁业务

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

#### （3）本公司作为承租人记录融资租赁业务

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

可归属于租赁项目的初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

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

#### (4) 本公司作为出租人记录融资租赁业务

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

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

## 28、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

### (2) 重要会计估计变更

适用  不适用

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

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

### 2、税收优惠

#### (1) 增值税

根据财政部、国家税务总局财税[2011]100号《关于软件产品增值税政策的通知》的规定，增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，按17%税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退政策。本公司自2004年1月起享受上述增值税即征即退的优惠政策。

子公司深圳市德威普软件技术有限公司的产品“德威普光模块控制管理软件V2.0”（深DGY-2009-0660）、“德威普多媒体监控管理软件V2.0”（深DGY-2009-0661）以及“德威普公路车辆智能监测记录系统软件V2.1.3”（深DGY-2010-01630）等软件产品经深圳市科技和信息局登记为纯软件产品，并取得了《软件产品登记证书》，有效期五年。根据财政部、国家税务总局财税[2011]100号《关于软件产品增值税政策的通知》的规定，增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，按17%税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退政策。子公司深圳市德威普软件技术有限公司自2009年6月起享受上述增值税即征即退的优惠政策。

## (2) 企业所得税

2008年起企业执行《中华人民共和国企业所得税法》，根据其第二十八条规定，国家需要重点扶持的高新技术企业，减按15%的税率征收企业所得税。经深圳市科技创新委员会、深圳市财政委员会、深圳市国家税务局、深圳市地方税务局联合批准，本公司于2014年9月30日取得国家级高新技术企业证书（证书编号GR201444201262），有效期三年，因此，本公司2014年至2016年减按15%税率征收企业所得税。

注：说明主要税收优惠政策及依据。

## 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	415,637.47	773,270.93
银行存款	206,603,013.12	267,453,830.07
其他货币资金	99,580,211.94	85,951,881.14
合计	306,598,862.53	354,178,982.14
其中：存放在境外的款项总额	27,411,433.40	3,479,976.14

其他说明

年末其他货币资金包括银行承兑汇票保证金存款、保函保证金存款、信用证保证金存款及外埠存款等。

## 2、衍生金融资产

适用  不适用

## 3、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	3,287,841.50	3,530,000.00
合计	3,287,841.50	3,530,000.00

## 4、应收账款

## (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值

	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	41,115,271.61	6.47%	41,115,271.61	100.00%		41,115,271.61	6.85%	41,115,271.61	100.00%	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	591,000,719.44	93.02%	19,939,643.50	3.37%	571,061,075.94	556,071,042.99	92.61%	17,563,699.44	3.16%	538,507,343.55
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	3,259,083.97	0.51%	3,259,083.97	100.00%		3,259,083.97	0.54%	3,259,083.97	100.00%	
合计	635,375,075.02	100.00%	64,313,999.08	10.12%	571,061,075.94	600,445,398.57	100.00%	61,938,055.02	10.32%	538,507,343.55

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

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

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			

1 年以内小计	221,553,843.67		
1 至 2 年	240,999,310.46	4,819,986.21	2.00%
2 至 3 年	79,625,885.92	7,962,588.59	10.00%
3 年以上	52,080,763.36	10,416,152.67	20.00%
合计	594,259,803.41	23,198,727.47	3.90%

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 2,375,944.06 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

## (3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本公司本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额为 151,606,343.83 元，占应收账款年末余额合计数的比例为 31.29%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为 2,216,458.71 元。

## 5、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	201,529,648.26	93.76%	75,930,575.55	93.23%
1 至 2 年	11,126,821.36	5.18%	3,250,514.14	3.99%
2 至 3 年	2,087,282.34	0.97%	2,252,279.31	2.77%
3 年以上	198,168.64	0.09%	13,824.40	0.02%
合计	214,941,920.60	--	81,447,193.40	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

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

### (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本公司按预付对象归集的年末余额前五名预付账款汇总金额为 116,590,000.44 元，占预付账款年末余额合计数的比例为 61.72%。

## 6、应收利息

### (1) 应收利息分类

单位：元

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

## 7、其他应收款

### (1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	149,721,244.07	99.35%	12,270,205.34	8.31%	137,451,038.73	163,523,085.50	99.40%	9,724,628.00	5.95%	153,798,457.50
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	985,398.70	0.65%	985,398.70	100.00%		985,398.70	0.60%	985,398.70	100.00%	
合计	150,706,642.77	100.00%	13,255,604.04	8.91%	137,451,038.73	164,508,484.20	100.00%	10,710,026.70	6.51%	153,798,457.50

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	22,190,242.19		
1 至 2 年	64,491,999.32	1,289,839.99	2.00%
2 至 3 年	14,537,261.74	1,453,726.17	10.00%
3 年以上	53,428,734.32	9,700,348.16	20.00%

合计	149,721,244.07	12,443,914.32	8.31%
----	----------------	---------------	-------

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 2,545,577.34 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

## (3) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
债务转让款等		11,848,696.13
往来款	106,735,327.94	67,994,188.80
退税款		1,345,816.92
保证金等	43,971,314.83	83,319,782.35
合计	150,706,642.77	164,508,484.20

## (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
NGOV MOK	往来款	6,419,280.00	1 年以内	4.26%	
深圳广大信息技术有限公司	往来款	5,000,000.00	1 年以内	3.32%	
NGOV SRUN	往来款	4,279,520.00	1 年以内	2.84%	
国网物资有限公司	保证金	4,048,122.00	1-2 年	2.69%	80,962.44
云南华远电子有限公司	往来款	3,154,414.00	2-3 年	2.09%	315,441.40
合计	--	22,901,336.00	--		396,403.84

## 8、存货

### (1) 存货分类

单位：元



项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	166,712,427.11	3,340,557.47	163,371,869.64	142,041,061.27	3,340,557.47	138,700,503.80
库存商品	20,653,311.77	2,445,352.73	18,207,959.04	14,467,412.63	2,445,352.73	12,369,684.90
工程施工	101,330,267.22		101,330,267.22	107,537,050.76	0.00	107,189,425.76
发出商品				7,696,116.94		7,696,116.94
合计	288,696,006.10	5,785,910.20	282,910,095.90	271,741,641.60	5,785,910.20	265,955,731.40

## (2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	3,340,557.47					3,340,557.47
库存商品	2,445,352.73					2,445,352.73
合计	5,785,910.20					5,785,910.20

## 9、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付银行借款利息		230,870.32
合计		230,870.32

## 10、可供出售金融资产

### (1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具：	16,874,882.23		16,874,882.23	16,874,882.23		16,874,882.23
合计	16,874,882.23		16,874,882.23	16,874,882.23		16,874,882.23

### (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	本期现金
-------	------	------	------	------

	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末	单位持股比例	红利
PureWave Networks.Inc.	16,874,882.23			16,874,882.23					10.14%	
合计	16,874,882.23			16,874,882.23					--	

## 11、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他			
一、合营企业												
二、联营企业												
Star Digital Muds TV Limited	39,161,600.00									-53,843.97	39,107,756.03	
小计	39,161,600.00									-53,843.97	39,107,756.03	
合计	39,161,600.00									-53,843.97	39,107,756.03	

其他说明

## 12、投资性房地产

### (1) 采用成本计量模式的投资性房地产

□ 适用 √ 不适用

### (2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

□ 适用 √ 不适用

## 13、固定资产

### (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	电子设备	机器设备	运输设备	其他	合计
一、账面原值：						

1.期初余额	129,094,159.70	18,949,032.43	622,810.10	5,538,584.88	2,113,599.61	156,264,319.90
2.本期增加金额	0.00	22,076.31	200,000.00	0.00	7,660.00	229,736.31
(1) 购置	0.00	22,076.31	200,000.00	0.00	7,660.00	229,736.31
(2) 在建工程转入						
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额						
(1) 处置或报废	13,007,751.58	4,800.00	0.00	0.00	0.00	13,012,551.58
4.期末余额	116,086,408.10	18,966,308.74	822,810.10	5,538,584.88	2,121,259.61	143,535,371.40
二、累计折旧						
1.期初余额	21,584,538.79	12,612,311.73	555,620.76	3,496,017.92	1,837,974.40	40,086,463.60
2.本期增加金额						
(1) 计提	2,748,949.27	1,305,216.14	3,191.28	351,414.99	14,523.42	4,423,295.10
3.本期减少金额						
(1) 处置或报废	2,564,994.40	2,520.00	0.00	0.00	0.00	2,567,514.40
4.期末余额	21,768,493.66	13,882,775.61	558,812.04	3,847,432.91	1,884,730.08	41,942,244.30
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	94,317,914.44	5,032,742.54	263,998.06	1,691,151.97	287,320.12	101,593,127.10
2.期初账面价值	107,509,620.90	6,318,162.37	67,189.34	2,042,566.96	294,183.54	116,231,723.10

## 14、在建工程

### (1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
键桥软件园	208,275,301.96		208,275,301.96	196,287,078.96		196,287,078.96
南京键桥专网通信系统研发项目	67,274,340.22		67,274,340.22	55,104,118.95		55,104,118.95

基站项目	18,895,529.36		18,895,529.36	1,921,351.77		1,921,351.77
合计	294,445,171.54		294,445,171.54	253,312,549.68		253,312,549.68

## (2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
键桥软件园	250,000,000.00	196,287,078.96	11,988,223.00			208,275,301.96	83.31%		20,811,228.02	4,026,748.88	6.91%	金融机构贷款
南京键桥专网通信系统研发项目	250,000,000.00	55,104,118.95	12,170,221.27			67,274,340.22	26.91%					
合计	500,000,000.00	251,391,197.91	24,158,444.27			275,549,642.18	--	--	20,811,228.02	4,026,748.88		--

## 15、工程物资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
专用设备	2,217,713.81	14,399,439.45
合计	2,217,713.81	14,399,439.45

其他说明：

年末工程物资2,217,713.81元全部为基站项目所备的设备。

## 16、生产性生物资产

### (1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

□ 适用 √ 不适用

### (2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□ 适用 √ 不适用

## 17、油气资产

□ 适用 √ 不适用

## 18、无形资产

## (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	其他	合计
一、账面原值					
1.期初余额	39,355,148.80		36,905,800.68	1,769,671.78	78,030,621.26
2.本期增加金额					
(1) 购置					
(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	39,355,148.80		36,905,800.68	1,769,671.78	78,030,621.26
二、累计摊销					
1.期初余额	3,518,249.99		14,658,140.84	553,885.30	18,730,276.13
2.本期增加金额	393,551.46		1,851,190.08	82,583.70	2,327,325.24
(1) 计提	393,551.46		1,851,190.08	82,583.70	2,327,325.24
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	3,911,801.45		16,509,330.92	636,469.00	21,057,601.37
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	35,443,347.35		20,396,469.76	1,133,202.78	56,973,019.89
2.期初账面价值	35,836,898.81		22,247,659.84	1,215,786.48	59,300,345.13

其他说明：

2015年06月30日公司账面价值人民币27,565,875.00元,无形资产所有权受到限制,系本公司以账面价值为人民币27,565,875.00元的土地使用权为抵押,取得银行借款人民币107,999,999.97元(详见附注七、51)。

## 19、商誉

### (1) 商誉账面原值

单位：元

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

## 20、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费支出	80,942.29	234,606.40	58,086.55		257,462.14
合计	80,942.29	234,606.40	58,086.55		257,462.14

## 21、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	84,895,952.75	13,436,876.36	77,841,338.17	12,555,005.09
可抵扣亏损	20,851,953.32	1,235,067.41	4,940,269.64	1,235,067.41
其他	160,102.49	41,800.63	160,102.49	41,800.63
合计	105,908,008.56	14,713,744.40	82,941,710.30	13,831,873.13

### (2) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		14,713,744.40		13,831,873.13

## (3) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	234,928.92	148,163.44
可抵扣亏损	3,977,920.93	1,566,301.47
合计	4,212,849.85	1,714,464.91

## (4) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2018 年	3,977,920.93	1,566,301.47	
合计	3,977,920.93	1,566,301.47	--

## 22、短期借款

## (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款		40,000,000.00
保证借款	172,250,000.00	291,000,000.00
应收账款保理融资	85,000,000.00	5,000,000.00
合计	257,250,000.00	336,000,000.00

## 23、衍生金融负债

□ 适用 √ 不适用

## 24、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	173,170,000.00	141,190,000.00
银行承兑汇票	103,622,997.00	23,529,526.00
合计	276,792,997.00	164,719,526.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

## 25、应付账款

### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	126,640,651.68	107,022,863.77
1 至 2 年	108,827,959.26	91,287,718.47
2 至 3 年	28,293,865.04	15,331,255.17
3 年以上	3,287,568.95	4,466,255.09
合计	267,050,044.93	218,108,092.50

### (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
吴江大树交通设施有限公司	10,128,977.95	工程项目验收延迟
深圳市科铭实业有限公司	9,354,526.60	工程项目验收延迟
上海三思电子工程有限公司	8,187,813.00	工程项目验收延迟
江苏声迅电子有限公司	5,437,682.99	工程项目验收延迟
南宁扬天电子科技有限公司	4,233,136.04	工程项目验收延迟
北京百联智达科技发展有限公司	3,845,200.00	工程项目验收延迟
合计	41,187,336.58	--

## 26、预收款项

### (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	89,104,144.45	37,135,200.91
1 至 2 年	4,823,595.83	1,985,350.15
2 至 3 年	936,658.74	936,651.70
合计	94,864,399.02	40,057,202.76



## 27、应付职工薪酬

### (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	2,305,456.26	16,630,166.78	16,603,977.86	2,331,645.18
二、离职后福利-设定提存计划	2,766.04	1,146,986.67	1,215,488.17	-65,735.46
三、辞退福利		42,000.00	42,000.00	
合计	2,308,222.30	17,819,153.45	17,861,466.03	2,265,909.72

### (2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	2,302,034.88	15,714,305.41	15,642,880.79	2,373,459.50
2、职工福利费		81,592.10	81,592.10	
3、社会保险费	711.38	329,061.26	336,310.57	-6,537.93
其中：医疗保险费	711.38	272,925.19	280,174.50	-6,537.93
工伤保险费		12,915.87	12,915.87	
生育保险费		43,220.20	43,220.20	
4、住房公积金	2,710.00	496,913.01	534,899.40	-35,276.39
5、工会经费和职工教育经费		8,295.00	8,295.00	
合计	2,305,456.26	16,630,166.78	16,603,977.86	2,331,645.18

### (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	2,616.00	1,100,509.17	1,166,443.89	-63,318.72
2、失业保险费	150.04	46,477.50	49,044.28	-2,416.74
合计	2,766.04	1,146,986.67	1,215,488.17	-65,735.46

## 28、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

增值税	17,550,775.92	5,749,521.49
营业税	8,090,574.90	7,471,276.09
企业所得税	6,731,848.56	3,104,331.28
个人所得税	88,039.49	86,394.77
城市维护建设税	553,038.52	668,304.07
房产税	56,567.64	56,977.97
教育费附加	208,837.04	263,317.35
地方教育费附加	190,624.36	226,876.19
其他	61,966.51	84,218.17
合计	33,532,272.94	17,711,217.38

## 29、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息		379,867.96
短期借款应付利息	4,103,516.16	598,333.34
合计	4,103,516.16	978,201.30

## 30、其他应付款

### (1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
往来款	125,733,238.65	97,204,757.48
合计	125,733,238.65	97,204,757.48

### (2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
北京瑞华赢科技发展有限公司	21,645,404.74	工程合同款
合计	21,645,404.74	--

## 31、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他	726,178.86	726,178.86
合计	726,178.86	726,178.86

### 32、长期借款

#### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	131,992,236.84	198,764,349.47
合计	131,992,236.84	198,764,349.47

### 33、股本

单位：元

项目	期初余额	本次变动增减（+、—）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	393,120,000.00						393,120,000.00

### 34、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
合计	240,385,763.07			240,385,763.07

### 35、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得 税前发生 额	减：前期计入 其他综合收益 当期转入损益	减：所得税 费用	税后归属 于母公司	税后归属 于少数股 东	
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	-1,034,708.47	-79,138.75			-79,138.75		-1,113,847.22
外币财务报表折算差额	-1,034,708.47	-79,138.75			-79,138.75		-1,113,847.22
其他综合收益合计	-1,034,708.47	-79,138.75			-79,138.75		-1,113,847.22

**36、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	27,472,390.20			27,472,390.20
合计	27,472,390.20			27,472,390.20

**37、未分配利润**

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润		133,291,036.12
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		20,409,436.72
调整后期初未分配利润	170,134,013.71	153,700,472.84
加：本期归属于母公司所有者的净利润	16,989,430.08	19,014,808.93
减：提取法定盈余公积		2,581,268.06
期末未分配利润	187,123,443.79	170,134,013.71

**38、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	275,716,478.11	208,419,076.40	207,707,165.53	164,676,998.42
合计	275,716,478.11	208,419,076.40	207,707,165.53	164,676,998.42

**39、营业税金及附加**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		1,443,531.76
营业税	1,492,214.25	
城市维护建设税	544,772.01	642,347.11
教育费附加	391,583.32	476,721.03
其他	1,354.57	
合计	2,429,924.15	2,562,599.90

**40、销售费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资社保福利费	5,914,205.53	7,028,663.65
差旅费	3,249,505.75	2,746,735.13
折旧费	1,123,722.26	1,329,824.40
业务费	2,213,515.44	3,630,601.13
办公费	836,504.23	964,227.27
维修费	657,298.26	419,040.38
其他费用小计	4,733,719.22	1,924,580.33
合计	18,728,470.69	18,043,672.29

**41、管理费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资社保福利费	9,235,177.69	6,519,148.72
办公费	1,482,637.65	1,337,396.90
折旧费	1,060,287.94	1,098,202.54
差旅费	3,237,455.00	2,711,146.60
研发费用	6,993,671.41	9,922,613.52
房租水电费	730,341.91	694,180.73
其他费用小计	7,408,032.41	5,611,035.20
合计	30,147,604.01	27,893,724.21

**42、财务费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	11,304,260.11	22,967,982.99
减：利息收入	2,475,334.95	23,529,430.64
融资费用	5,058,188.06	1,651,029.78
汇兑损益	-8,207.40	-93,419.36
减：汇兑损益资本化金额		
手续费	75,728.38	68,925.54

其他		
合计	13,971,049.00	1,065,088.31

#### 43、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	4,921,521.45	
合计	4,921,521.45	

#### 44、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置长期股权投资产生的投资收益		16,809,396.34
合计		16,809,396.34

#### 45、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
非流动资产处置利得合计	3,391,923.10		
政府补助	2,019,723.53	4,023,990.73	
其他	14,805,633.37		
合计	20,217,280.00	4,023,990.73	

#### 46、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	1,780.00		
其中：固定资产处置损失	1,780.00		
罚款及滞纳金	739,293.87	22.20	
合计	741,073.87	22.20	

## 47、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	6,033,593.34	1,222,310.63
递延所得税费用	-818,097.44	-36,221.47
合计	5,215,495.90	1,186,089.16

### (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	16,575,038.54
按法定/适用税率计算的所得税费用	2,486,255.78
子公司适用不同税率的影响	3,454,697.36
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	24,140.20
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	-749,597.44
所得税费用	5,215,495.90

## 48、其他综合收益

详见附注七、35。

## 49、现金流量表项目

### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到的政府补助	2,019,723.53	
其他营业外收入	11,283,185.64	
存款利息收入	2,475,334.95	23,734,882.91
收其他往来款	92,023,688.91	24,593,278.17
合计	107,801,933.03	48,328,161.08

## (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付的各项销售费用	10,774,440.46	6,555,872.09
支付的各项管理费用	10,320,640.18	13,790,251.91
支付的财务费用	75,728.38	242,724.04
支付的营业外支出	739,293.87	22.20
付其他往来款	7,908,293.88	126,572,355.71
合计	29,818,396.77	147,161,225.95

## (3) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付的其他与投资活动有关的现金		4,286,385.14
合计		4,286,385.14

## (4) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到三个月以上的保证金存款净额	20,533,074.80	4,863,574.97
支付的融资费用		
支付的发行费用		
定期存款		60,700,000.00
合计	20,533,074.80	65,563,574.97

## (5) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付三个月以上的保证金存款净额	38,590,042.56	8,297,047.04
支付的融资费用	5,058,188.06	1,651,029.78
合计	43,648,230.62	9,948,076.82



## 50、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	11,359,542.64	13,112,358.11
加：资产减值准备	4,385,379.22	
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	4,423,023.52	4,905,831.81
无形资产摊销	2,327,325.24	2,327,787.41
长期待摊费用摊销	288,956.87	500,276.78
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）	1,780.00	
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	-3,391,923.10	
财务费用（收益以“-”号填列）	11,304,260.11	23,437,667.29
投资损失（收益以“-”号填列）		-6,003,136.94
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-881,871.27	
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		-36,221.47
存货的减少（增加以“-”号填列）	-21,077,816.72	73,185,550.42
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	21,383,191.26	-95,852,475.37
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	86,774,222.99	-66,805,163.06
其他		-786,927.41
经营活动产生的现金流量净额	116,896,070.76	-52,014,452.43
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	229,666,172.68	190,809,384.68
减：现金的期初余额	298,096,784.03	256,989,961.85
现金及现金等价物净增加额	-68,430,611.35	-66,180,577.17

## (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	229,666,172.68	298,096,784.03
其中：库存现金	415,637.47	773,270.93
可随时用于支付的银行存款	168,260,365.83	229,111,182.78
可随时用于支付的其他货币资金	60,990,169.38	68,212,330.32
三、期末现金及现金等价物余额	229,666,172.68	298,096,784.03

## 51、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	76,932,689.85	银行承兑汇票保证金、银行保函保证金、信用证保证金 38,590,042.56 元，招商银行股份有限公司深圳科技园支行年末存款 38,342,647.29 元，已被深南法仲保字第 105 号冻结，冻结至 2015 年 5 月 19 日。
无形资产	27,565,875.00	为取得固定资产贷款抵押的土地使用权
应收账款	46,511,201.99	为取得银行发放的附有追索权的应收账款贸易融资款。
合计	151,009,766.84	--

## 52、外币货币性项目

### (1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
其中：美元	4,499,492.23	6.1136	27,508,095.71
其中：美元	503,233.33	6.1136	3,076,567.28
预付账款	2,110,542.59	6.1136	12,903,013.18
其他应收款	2,262,814.81	6.1136	13,833,944.62
应付账款	1,099,138.81	6.1136	6,719,695.03
预收账款	5,480,062.09	6.1136	33,502,907.59
其他应付款	1,963,778.27	6.1136	12,005,754.83

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

√ 适用 □ 不适用

公司境外孙公司为2014年、2015年新设的或收购的，处于筹建期经营业务较少。其中：子公司键桥国际（香港）投资有限公司注册地及主要经营地均在香港，主要致力于开拓海外市场。孙公司Emaxx Telecom Co., Limited注册地及主要经营地均在柬埔寨，主营业务是：通过WiMAX、光纤和卫星通信系统向客户提供高速宽带互联网服务，同时还可提供VOIP、卫星

电视和无线广播业务，是一家提供4G/LTE服务的公司。

## 八、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

#### (1) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是  否

### 2、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是  否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是  否

### 3、其他原因的合并范围变动

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

本公司2015年6月份纳入合并范围的子公司共11户，详见附注九“在其他主体中的权益”。本公司本年度合并范围比上年度增加4户，减少1户（其它：增加4户：深圳键桥智能技术有限公司、深圳键桥轨道交通有限公司、深圳键桥菁英科技有限公司、键桥投资（香港）有限公司；减少1户：南京键桥通讯技术有限公司由子公司变更成孙公司）。

## 九、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
东莞键桥通讯技术有限公司	东莞	东莞	通信产品设备的研发与销售等	100.00%		设立
广州键桥通讯技术有限公司	广州	广州	通讯工程技术研发、设计与施工等	60.00%		设立
深圳键桥华能通讯技术有限公司	深圳	深圳	通信产品设备的研发与销售等	60.00%		设立
深圳键桥资产管理有限公司	深圳	深圳	通信产品设备的研发与销售等	100.00%		设立
键桥国际（香港）投	香港	香港	宽带网络设备技术研发、生产加	100.00%		设立

资有限公司			工、服务、运营及投资贸易			
德威普软件技术有限公司	深圳	深圳	软件产品的研发与销售等	100.00%		非同一控制下合并
南京凌云科技发展有限公司	南京	南京	交通工程技术开发、工程设计与施工等	100.00%		非同一控制下合并
深圳键桥轨道交通有限公司	深圳	深圳	通通信产品设备的研发与销售等	100.00%		设立
深圳键桥智能技术有限公司	深圳	深圳	通信产品设备的研发与销售等	100.00%		设立
深圳键桥菁英科技有限公司	深圳	深圳	通信产品设备的研发与销售等	100.00%		设立
键桥投资（香港）有限公司	香港	香港	资产管理，投资管理	100.00%		设立

## (2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
深圳键桥华能通讯技术有限公司	40.00%	-4,168,668.48		-10,320,019.26
广州键桥通讯技术有限公司	40.00%	-440,205.58		1,278,067.96

## (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
深圳键桥华能通讯技术有限公司	48,828,973.51	394,669.96	49,223,643.47	75,023,691.64		75,023,691.64	32,573,594.70	306,411.33	32,880,006.03	48,258,382.99		48,258,382.99
广州键桥通讯技术有限公司	8,599,900.16	9,629.68	8,609,529.84	5,414,359.94	5,414,359.94	5,414,359.94	14,226,480.08	17,410.27	14,243,890.35	9,948,206.50		9,948,206.50

单位：元

子公司名称	本期发生额	上期发生额

	营业收入	净利润	综合收益 总额	经营活动现 金流量	营业收入	净利润	综合收益总 额	经营活动现 金流量
深圳键桥华 能通讯技术 有限公司	3,424,833.45	-10,421,671.21		-1,147,754.47	5,321,083.72	-4,574,539.72		-3,897,797.60
广州键桥通 讯技术有限 公司	2,490,050.88	-1,100,513.95		74,483.71	3,122,170.89	-799,481.08		784,211.36

## 十、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

本企业最终控制方是无。

其他说明：

本公司现无实际控制人，公司第一大股东为嘉兴乾德精一投资合伙企业（有限合伙），持股比例为19.84%，公司第二大股东为键桥通讯技术有限公司持股比例为18.40%

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、1、在子公司中的权益。

### 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注本公司重要的合营和联营企业详见附注九。

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

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

### 4、关联交易情况

#### (1) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
南京凌云科技发展有限公司	60,000,000.00	2015年06月01日	2016年06月01日	否
南京凌云科技发展有限公司	30,000,000.00	2015年04月23日	2016年04月22日	否
南京凌云科技发展有限公司	70,000,000.00	2014年05月19日	2015年05月19日	否
南京凌云科技发展有限公司	25,000,000.00	2014年04月15日	2015年04月15日	是
南京凌云科技发展有限公司	33,600,000.00	2014年02月21日	2015年02月20日	是

南京键桥通讯技术有限公司	150,000,000.00	2014 年 04 月 11 日	2015 年 04 月 10 日	是
键桥国际（香港）投资有限公司	17,175,800.00	2014 年 10 月 28 日		否

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
东莞键桥通讯技术有限公司、南京凌云科技发展有限公司、深圳市德威普软件技术有限公司、叶琼，王永彬，中国融资租赁有限公司	80,000,000.00	2014 年 12 月 03 日	2015 年 12 月 02 日	否
东莞键桥通讯技术有限公司、南京凌云科技发展有限公司，葛迅，叶琼，光明土地证	140,000,000.00	2012 年 08 月 16 日	2017 年 08 月 15 日	否
叶琼	80,000,000.00	2013 年 07 月 12 日	2015 年 07 月 12 日	否
叶琼	94,730,000.00	2014 年 04 月 11 日	2017 年 04 月 10 日	否
叶琼、南京凌云科技发展有限公司	200,000,000.00	2014 年 09 月 02 日	2015 年 09 月 01 日	否
王永彬、中国融资租赁有限公司	20,000,000.00	2015 年 02 月 15 日	2017 年 02 月 14 日	否
叶琼、中国融资租赁有限公司	37,500,000.00	2014 年 04 月 21 日	2015 年 03 月 20 日	否
叶琼，深圳市德威普软件技术有限公司、	120,000,000.00	2013 年 11 月 25 日	2014 年 11 月 25 日	是
深圳市德威普软件技术有限公司，叶琼，南京凌云科技发展有限公司，西海岸大厦房产抵押	100,000,000.00	2014 年 03 月 19 日	2015 年 03 月 18 日	是
叶琼，深圳市德威普软件技术有限公司	150,000,000.00	2013 年 03 月 11 日	2014 年 03 月 10 日	是
叶琼	80,000,000.00	2013 年 12 月 10 日	2014 年 12 月 10 日	是
叶琼、葛迅	80,000,000.00	2013 年 03 月 08 日	2015 年 03 月 07 日	是
叶琼	52,630,000.00	2012 年 10 月 26 日	2015 年 10 月 26 日	是

#### 关联担保情况说明

A、叶琼、王永彬、中国融资租赁有限公司（该公司按照实际放款金额的1.5%收取担保费用）、子公司深圳市德威普软件技术有限公司、子公司南京凌云科技发展有限公司、子公司东莞键桥通讯技术有限公司为本公司向中国建设银行股份有限公司深圳市分行签署合同编号为借2014额644南山《额度借款合同》提供连带责任保证担保，并签订合同编号为保借2014额644南山-1《额度借款自然人保证合同》、保借2014额644南山-2《额度借款自然人保证合同》、保借2014额644南山-3《额度借款保证合同》、保借2014额644南山-4《额度借款保证合同》、保借2014额644南山-5《额度借款保证合同》、保借2014额644南山-6《额度借款保证合同》，授信合同最高额度为人民币8,000万元，额度有效期为2014年12月3日至2015年12月2日。上述合同均正在履行中，截至2015年6月30日，本公司取得该合同项下短期借款8,000万元。

B、叶琼、David Xun Ge（葛迅）、子公司南京凌云科技发展有限公司、子公司东莞键桥通讯技术有限公司，为本公司与中国建设银行股份有限公司深圳市分行签署合同编号为借2012固0114南山的《固定资产借款合同》提供连带责任保证，并分别签订合同编号为保2012固0114南山-1、2、3、4号《保证合同》，另本公司以工业用地宗地号A621-0039作为抵押物与中国建设银行股份有限公司深圳市分行签订合同编号为抵2012固0114南山的《抵押合同》。该借款合同最高额度为14,000万元，额度有效期为2012年8月16日至2017年8月15日。上述合同均正在履行中，截至2015年6月30日，本公司已取得该合同项下借款10,800.00万元。

C、叶琼，为本公司与南洋商业银行（中国）有限公司深圳分行签署合同编号为043-469-13400055C000的《授信额度协议》提供连带责任保证担保，并签订了编号为043-469-13400055MG000的《最高额保证合同》。该合同最高授信额度为人民

币8,000万元，额度有效期为2013年7月12日至2015年7月12日，该额度为分批不可循环使用。上述合同均正在履行中，截至2015年6月30日，本公司已取得该合同项下长期借款398.58万元。

D、叶琼，为本公司与上海浦东发展银行股份有限公司深圳分行签署合同编号为BC2014041800001631的《融资额度协议》提供连带责任保证担保，并签订了编号为ZB7924201400000002的《最高额保证合同》、79242014280019-20150408《保理融资协议》，该授信协议最高额度为人民币9,473万元，额度有效期为2014年4月11日至2017年4月10日。上述协议均正在履行中，截至2015年6月30日，本公司取得该合同项下短期借款3,000万元。

E、叶琼，南京凌云科技发展有限公司、出质人深圳键桥通讯技术股份有限公司为本公司与广发银行股份有限公司深圳分行签署合同编号为银授合字第10201214026号的《授信额度合同》提供连带责任保证担保，并分别签订了编号为10201214026-01的《最高额保证合同》，该合同最高授信额度为人民币20,000万元（商业承兑汇票贴现敞口14,000万，流贷或银票6,000万），额度有效期为2014年9月2日至2015年9月1日。上述合同正在履行中，截至2015年6月30日，本公司取得该合同项下商业承兑汇票金额13,578.3万元。

F、法人王永彬、中国融资租赁有限公司为本公司与深圳宝安桂银村镇银行股份有限公司签署合同编号70990620150070的《人民币流动资金额度借款合同》提供连带责任保证担保，并签订了编号为70990620150071-1的《最高额保证合同》和70990620150071-2《最高额保证合同》以及709906201500706《银行承兑协议》，该授信最高额度为人民币2,000.00万元，额度有效期为2015年2月15日至2017年2月14日。截止到2015年6月30日，本公司取得该合同项下短期借款2,000万元。

G、叶琼，为本公司与兴业银行股份有限公司深圳皇岗支行签署合同编号为兴银深皇岗授信字（2014）第J001号《基本额度授信合同》提供连带责任保证担保，并签订了编号为兴银深皇岗授信（保证）字（2014）第J001号《最高额保证合同》，该授信合同最高额为人民币3,750万元，额度有效期为2014年3月21日至2015年3月20日。上述合同延期一年，有效期为2015年3月18日至2016年3月18日，增加了中国融资租赁有限公司的连带责任担保保证，同时又签订了编号兴银深皇岗流借字（2015）第J001号的《流动资金借款合同》、兴银深皇岗补充字（2015）第J001号《补充协议》以及兴银深皇岗授信（保证）字（2015）第J002号《最高额保证合同》。截止到2015年6月30日，本公司取得该合同项下短期借款3,000万元。

H、叶琼、子公司深圳市德威普软件技术有限公司、出质人深圳键桥通讯技术股份有限公司，为本公司与中国银行高新区支行签订合同编号为2013圳中银高额协字第0001233号的《授信额度协议》提供连带责任保证担保，并签订合同编号为2013圳中银高司保字第0235号、第0236号的《最高额保证合同》及2013年高质总字073号的保证金质押总协议，该协议最高授信额度为人民币12,000万元，额度有效期为2013年11月25日至2014年11月25日。截止到2015年6月30日，上述合同已履行完毕。

I、叶琼、子公司南京凌云科技发展有限公司、子公司深圳市德威普软件技术有限公司、出质人深圳键桥通讯技术股份有限公司，为本公司与江苏银行深圳分行签署合同编号为SX161214000046《最高额综合授信合同》提供连带责任保证担保，并签订了编号为BZ161214000010《最高额个人连带责任保证书》、BZ161214000009《最高额保证合同》、BZ161214000008《最高额保证合同》、ZY161213000007《最高额质押合同》，该授信合同最高额度为人民币10,000万元，额度有效期为2014年3月19日至2015年3月18日。截至2015年6月30日，上述合同已履行完毕。

J、叶琼、子公司深圳市德威普软件技术有限公司，为本公司与北京银行深圳分行签署合同编号为北京银行综合授信0148923号《综合授信合同》提供连带担保责任，并分别签订了编号为0148923-2、0148923-1号《最高额担保合同》，该合同借款额度最高金额人民币15,000万元（其中5000万受到限制：在授信人定向增发完成前，本合同下额度先期启用1亿元，剩余5000万元额度在增发完成，且增发资金不低于20%回笼北京银行，经北京银行同意后启用），额度有效期为2013年3月11日至2014年3月10日。截至2015年6月30日，上述合同已履行完毕。

K、叶琼、出质人深圳键桥通讯技术股份有限公司为本公司与中信银行股份有限公司深圳分行签署合同编号为2013深银景额保字第0019号的《综合授信合同》提供连带担保责任，并签订了编号为2013深银景额保字第0008号的《最高额保证合同》，编号为2013深银景最权质字第0011号的《最高额权利质押合同》，其中编号为（2013）深银景质登字第0013号《应收账款质押登记协议》的应收账款质押登记协议对上述质押合同进行补充。该综合授信合同借款额度最高金额人民币8,000万元，额度有效期为2013年12月10日至2014年12月10日。截至2015年6月30日，上述合同已履行完毕。

L、叶琼、David Xun Ge（葛迅），为本公司与中国工商银行股份有限公司高新园支行签署合同编号为40000919-2013年（高新）字0069号《流动资金借款合同》提供连带责任保证担保。并分别签订编号为工银深高保（高新园）字2013年第012号，第013号的《最高额保证合同》。上述保证合同所担保的最高额度为8,000万元，额度有效期为2013年3月8日至2015年3月7日。截至2015年6月30日，上述协议已履行完毕。

M、叶琼，为本公司与上海浦东发展银行股份有限公司深圳分行签署合同编号为BC2012102900000184的《融资额度协议》提供连带责任保证担保，并签订了编号为ZB7909201200000049的《最高额保证合同》，该授信协议最高额度为人民币5,263万元，额度有效期为2012年10月26日至2015年10月26日。截至2015年6月30日，上述协议已履行完毕。

## (2) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	1,052,278.18	1,193,790.00

## 5、关联方应收应付款项

### (1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	重庆乌江电力有限公司	5,278,004.00		5,278,004.00	
应收账款	深圳键桥华能通讯技术有限公司	24,106,020.10		24,106,020.10	
应收账款	南宁键桥交通技术有限公司	6,019,649.41		6,019,649.41	
应收账款	广州键桥通讯技术有限公司	3,437,542.76		3,437,542.76	
应收账款	南京凌云科技发展有限公司	15,749,201.00			
	合 计	54,590,417.27		38,841,216.27	2,509,185.69
预付款项	深圳市德威普软件技术有限公司	250,000.00			
预付款项	深圳键桥华能通讯技术有限公司	192,393.00		192,393.00	
	合 计	442,393.00		192,393.00	
其他应收款	南宁键桥交通技术有限公司	3,407,245.10		2,507,452.60	
其他应收款	湖南键桥通讯技术有限公司	12,991,935.08		11,806,935.08	85,604.45
其他应收款	广州键桥通讯技术有限公司	483,637.20		457,926.27	
其他应收款	深圳键桥华能通讯技术有限公司	-13,197,040.33		5,265,125.27	
其他应收款	南京键桥通讯技术有限公司	22,328,679.14		12,881,082.56	
其他应收款	键桥国际（香港）投资有限公司	12,204,462.56		5,880,925.94	
其他应收款	键桥通讯技术有限公司			11,848,696.13	
其他应收款	深圳键桥轨道交通有限公司	1,925,685.62			
其他应收款	深圳键桥智能技术有限公司	1,814,307.29			
其他应收款	程启北			-5,300.00	
	合 计	41,958,911.66		50,642,843.85	85,604.45



**(2) 应付项目**

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	广州键桥通讯技术有限公司	2,138,821.88	10,848,401.83
应付账款	东莞键桥通讯技术有限公司		109,500.00
应付账款	南宁键桥交通技术有限公司	259,226.77	259,226.77
	合 计	2,398,048.65	11,217,128.60
其他应付款	深圳市德威普软件技术有限公司	5,751,952.11	5,832,416.92
其他应付款	东莞键桥通讯技术有限公司	1,772,131.26	1,781,767.28
其他应付款	南京凌云科技发展有限公司	12,164,336.05	2,796,249.37
其他应付款	深圳键桥资产管理有限公司	-51,507,781.65	742,218.35
	合 计	-31,819,362.23	11,152,651.92

**十一、股份支付****1、股份支付总体情况** 适用  不适用**2、以权益结算的股份支付情况** 适用  不适用**3、以现金结算的股份支付情况** 适用  不适用**4、股份支付的修改、终止情况：无****十二、承诺及或有事项****1、重要承诺事项**

资产负债表日存在的重要承诺

截至 2015 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的重要承诺事项。

**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。

## 十三、母公司财务报表主要项目注释

## 1、应收账款

## (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	41,115,271.61	8.49%	41,115,271.61	100.00%		41,115,271.61	9.29%	41,115,271.61	100.00%	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	443,387,941.63	91.51%	17,735,632.65	4.00%	425,652,308.98	401,516,263.70	90.71%	16,814,296.47	4.19%	384,701,967.23
合计	484,503,213.24	100.00%	58,850,904.26	12.15%	425,652,308.98	442,631,535.31	100.00%	57,929,568.08	13.09%	384,701,967.23

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

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

				可能性较小。
合计	41,115,271.61	41,115,271.61	--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	242,887,468.17		
1 至 2 年	99,084,792.98	1,981,695.86	2.00%
2 至 3 年	45,291,993.03	4,529,199.30	10.00%
3 年以上	56,123,687.45	11,224,737.49	20.00%
合计	443,387,941.63	17,735,632.65	4.00%

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 921,336.19 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

## (3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本公司本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额 111,250,972.53 元，占应收账款年末余额合计数的比例 22.96%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额 486,830.88 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	176,776,502.01	99.67%	8,239,629.27	4.66%	168,536,872.74	137,972,609.44	99.58%	5,958,377.04	4.32%	132,014,232.40

单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	580,398.70	0.33%	580,398.70	100.00%		580,398.70	0.42%	580,398.70	100.00%	
合计	177,356,900.71	100.00%	8,820,027.97	4.97%	168,536,872.74	138,553,008.14	100.00%	6,538,775.74	4.72%	132,014,232.40

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	91,548,167.13		
1 至 2 年	44,943,681.16	898,873.62	2.00%
2 至 3 年	7,161,750.90	716,175.09	10.00%
3 年以上	33,122,902.82	6,624,580.56	20.00%
合计	176,776,502.01	8,239,629.27	4.66%

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 2,281,252.23 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

## (3) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
债务转让款等		11,848,696.13
往来款	163,382,582.21	83,490,518.92
保证金等	13,974,318.50	43,213,793.09
合计	177,356,900.71	138,553,008.14

## (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
深圳键桥资产管理有限公司	往来款	51,507,781.65	1 年以内	29.04%	
南京键桥通讯技术有限公司	往来款	22,328,679.14	1 年以内	12.59%	
湖南键桥通讯技术有限公司	往来款	12,991,935.08	1 年以内	7.33%	
键桥国际（香港）投资有限公司	往来款	12,204,462.56	1 年以内	6.88%	
深圳广大信息技术有限公司	往来款	5,000,000.00	1 年以内	2.82%	
合计	--	104,032,858.43	--	58.66%	

## 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	156,612,500.00		156,612,500.00	208,862,500.00		208,862,500.00
合计	156,612,500.00		156,612,500.00	208,862,500.00		208,862,500.00

## (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
深圳市德威普软件技术有限公司	9,800,000.00			9,800,000.00		
东莞键桥通讯技术有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
广州键桥通讯技术有限公司	3,000,000.00			3,000,000.00		
南京凌云科技发展有限公司	70,000,000.00			70,000,000.00		
南京键桥通讯技术有限公司	57,250,000.00		52,250,000.00	5,000,000.00		
深圳键桥华能通讯技术有限公司	1,200,000.00			1,200,000.00		
深圳键桥资产管理有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00		
键桥国际（香港）投资有限公司	61,612,500.00			61,612,500.00		
合计	208,862,500.00		52,250,000.00	156,612,500.00		

## 4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	208,227,238.89	146,631,154.85	137,934,647.91	104,678,950.51
合计	208,227,238.89	146,631,154.85	137,934,647.91	104,678,950.51

## 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置长期股权投资产生的投资收益		6,003,136.94
合计		6,003,136.94

## 十四、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	3,390,143.10	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	14,066,339.50	
减：所得税影响额	2,604,477.00	
少数股东权益影响额	-37,152.00	
合计	14,889,157.60	--

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

□ 适用 √ 不适用

### 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	2.01%	0.04	0.04
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.25%	0.01	0.01

### 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

## 第十节 备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人、主管会计工作的公司负责人及会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
- 二、载有董事长签名的2015年半年度报告文本原件。
- 三、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 四、其他相关资料。

深圳键桥通讯技术股份有限公司

董事长：\_\_\_\_\_

王永彬

2015年8月24日