**远光软件股份有限公司**

**2014 年年度报告**

**2015 年 04 月**

# 第一节 重要提示、目录和释义

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

**所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。 公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 461,715,546 为基数，向**

**全体股东每 10 股派发现金红利 0.75 元（含税），送红股 3 股（含税），不以公积**

**金转增股本。**

**公司负责人陈利浩、主管会计工作负责人黄笑华及会计机构负责人(会计主 管人员)毛华夏声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。**

**目录**

[2014 年度报告 2](#_bookmark0)

[第一节 重要提示、目录和释义 6](#_bookmark1)

[第二节 公司简介 8](#_bookmark2)

[第三节 会计数据和财务指标摘要 11](#_bookmark3)

[第四节 董事会报告 33](#_bookmark4)

[第五节 重要事项 40](#_bookmark5)

[第六节 股份变动及股东情况 46](#_bookmark6)

[第七节 优先股相关情况 46](#_bookmark6)

[第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况 47](#_bookmark7)

[第九节 公司治理 57](#_bookmark8)

[第十节 内部控制 63](#_bookmark9)

[第十一节 财务报告 64](#_bookmark10)

[第十二节 备查文件目录 170](#_bookmark11)

**释义**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 释义项 | 指 | 释义内容 |
| 公司、本公司 | 指 | 远光软件股份有限公司 |
| 公司章程 | 指 | 《远光软件股份有限公司章程》 |
| 股东大会 | 指 | 远光软件股份有限公司股东大会 |
| 董事会 | 指 | 远光软件股份有限公司董事会 |
| 监事会 | 指 | 远光软件股份有限公司监事会 |
| 远光共创 | 指 | 远光共创智能科技股份有限公司 |
| 智和卓源 | 指 | 远光智和卓源（北京）科技有限公司 |
| 瑞翔科技 | 指 | 长沙瑞翔科技有限公司 |
| 远光广安 | 指 | 南京远光广安信息科技有限公司 |
| 华凯投资 | 指 | 华凯投资集团有限公司 |
| 北京非凡 | 指 | 北京远光非凡软件有限公司 |
| 中国证监会 | 指 | 中国证券监督管理委员会 |
| 元（万元） | 指 | 人民币元（万元） |
| 国家电网、国网 | 指 | 国家电网有限公司 |
| 南方电网、南网 | 指 | 中国南方电网有限公司 |

**重大风险提示**

**1、电力行业外市场经验不足 目前，公司除继续深耕电力主业外，也在电力行业外市场持续发力。对电**

**力行业外市场的竞争，公司以往经验相对不足。公司将通过人才引进、资本合 作等多种方式提升公司在行业外市场的竞争力，弥补公司在非电业务领域的短 板。**

**2、燃料智能化业务交付能力有待提升 电力行业的燃料智能化市场规模预计超过百亿元，已进入快速成长期。公**

**司作为优势企业，在这一蓝海市场，如果业务发展速度超预期，可能会存在无 法充分满足市场需求的情况，在部分业务环节存在对客户交付能力不足的风险。 对此，公司将持续引进和吸纳燃料智能化业务领域专业人才，通过岗位培训、 技术提能等方式提高内部员工综合能力，将各岗位工作流程化、规范化，实现 业务的可复制性，持续挖掘交付潜能。**

**3、高端人才不足 公司新兴业务快速发展，高端人才不足仍然是制约公司业务发展的重要因**

**素。公司一方面将加大高端研发人才引进的力度，同时也会结合业务发展规划 强化内部培养的能力。公司会强化在职培训、领导力培训及培训管理创新，提 高员工的专业化与职业化程度，并在技术骨干、管理骨干等核心人才的育留方 面提供职能支持。**

# 第二节 公司简介

## 一、公司信息

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 股票简称 | 远光软件 | 股票代码 | 002063 |
| 变更后的股票简称（如有） | 无 | | |
| 股票上市证券交易所 | 深圳证券交易所 | | |
| 公司的中文名称 | 远光软件股份有限公司 | | |
| 公司的中文简称 | 远光软件 | | |
| 公司的外文名称（如有） | YGSOFT Inc. | | |
| 公司的外文名称缩写（如有） | YGSOFT | | |
| 公司的法定代表人 | 陈利浩 | | |
| 注册地址 | 广东省珠海市港湾大道科技一路 3 号 | | |
| 注册地址的邮政编码 | 519085 | | |
| 办公地址 | 广东省珠海市港湾大道科技一路 3 号 | | |
| 办公地址的邮政编码 | 519085 | | |
| 公司网址 | [http://www.ygsoft.com](http://www.ygsoft.com/) | | |
| 电子信箱 | [ygstock@ygsoft.com](mailto:ygstock@ygsoft.com) | | |

## 二、联系人和联系方式

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | 董事会秘书 | 证券事务代表 |
| 姓名 | 郑佩敏 | 周海霞 |
| 联系地址 | 广东省珠海市港湾大道科技一路 3 号 | 广东省珠海市港湾大道科技一路 3 号 |
| 电话 | 0756-3399888 | 0756-3399888 |
| 传真 | 0756-3399666 | 0756-3399666 |
| 电子信箱 | [ygstock@ygsoft.com](mailto:ygstock@ygsoft.com) | [ygstock@ygsoft.com](mailto:ygstock@ygsoft.com) |

## 三、信息披露及备置地点

|  |  |
| --- | --- |
| 公司选定的信息披露报纸的名称 | 《证券时报》、《中国证券报》 |
| 登载年度报告的中国证监会指定网站的网址 | [http://www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn/) |
| 公司年度报告备置地点 | 公司证券及法律事务部 |

## 四、注册变更情况

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  | 企业法人营业执照 注册号 |  |  |
|  | 注册登记日期 | 注册登记地点 | 税务登记号码 | 组织机构代码 |
|  |  |  |  |  |
|  | 1998 年 12 月 29 日 | 广东省工商行政管 理局 | 4400001009932 | 440401707956364 | 70795636-4 |
| 首次注册 |
|  |
|  | 2014 年 06 月 11 日 | 珠海市工商行政管 理局 | 440000000039294 | 440401707956364 | 70795636-4 |
| 报告期末注册 |
|  |
| 公司上市以来主营业务的变化情况（如 有） | | 无 | | | |
|  | | 2006 年 8 月 23 日公司上市时，控股股东为珠海市东区荣光科技有限公司；2011  年 4 月 7 日，控股股东由珠海市东区荣光科技有限公司变更为陈利浩。 | | | |
| 历次控股股东的变更情况（如有） | |
|  | |

## 五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

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

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

□ 适用 √ 不适用 公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

□ 适用 √ 不适用

# 第三节 会计数据和财务指标摘要

## 一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

□ 是 √ 否

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 2014 年 | 2013 年 | 本年比上年增减 | 2012 年 |
| 营业收入（元） | 816,945,465.51 | 929,206,635.61 | -12.08% | 779,780,492.44 |
| 归属于上市公司股东的净利润  （元） | 190,570,344.02 | 340,954,072.86 | -44.11% | 288,004,446.86 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经 常性损益的净利润（元） | 172,089,437.86 | 328,026,932.61 | -47.54% | 270,097,223.02 |
| 经营活动产生的现金流量净额  （元） | 131,851,044.82 | 261,545,936.55 | -49.59% | 287,515,458.64 |
| 基本每股收益（元/股） | 0.4126 | 0.7396 | -44.21% | 0.6516 |
| 稀释每股收益（元/股） | 0.4126 | 0.7396 | -44.21% | 0.6516 |
| 加权平均净资产收益率 | 11.03% | 22.77% | -11.74% | 26.35% |
|  | 2014 年末 | 2013 年末 | 本年末比上年末增减 | 2012 年末 |
| 总资产（元） | 1,915,904,112.98 | 1,824,946,102.17 | 4.98% | 1,379,989,433.48 |
| 归属于上市公司股东的净资产  （元） | 1,597,553,889.11 | 1,646,826,200.10 | -2.99% | 1,238,675,671.64 |

## 二、境内外会计准则下会计数据差异

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

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

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

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

## 三、非经常性损益项目及金额

√ 适用 □ 不适用

单位：元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 2014 年金额 | 2013 年金额 | 2012 年金额 | 说明 |
| 非流动资产处置损益（包括已计提资产减 值准备的冲销部分） | 837,649.89 | 664,069.28 | 136,622.98 |  |
| 越权审批或无正式批准文件的税收返还、 减免 |  | 0.00 | 0.00 |  |
| 计入当期损益的政府补助（与企业业务密 切相关，按照国家统一标准定额或定量享 受的政府补助除外） | 5,473,803.15 | 8,099,913.31 | 10,202,261.32 |  |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金 占用费 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |  |
| 企业取得子公司、联营企业及合营企业的 投资成本小于取得投资时应享有被投资单 位可辨认净资产公允价值产生的收益 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |  |
| 非货币性资产交换损益 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |  |
| 委托他人投资或管理资产的损益 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |  |
| 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提 的各项资产减值准备 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |  |
| 债务重组损益 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |  |
| 企业重组费用，如安置职工的支出、整合 费用等 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |  |
| 交易价格显失公允的交易产生的超过公允 价值部分的损益 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |  |
| 同一控制下企业合并产生的子公司期初至 合并日的当期净损益 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |  |
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生 的损益 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |  |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保 值业务外，持有交易性金融资产、交易性 金融负债产生的公允价值变动损益，以及 处置交易性金融资产、交易性金融负债和 可供出售金融资产取得的投资收益 | 13,119,215.34 | 5,328,527.11 | 9,300,577.94 |  |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转 回 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |  |
| 对外委托贷款取得的损益 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |  |
| 采用公允价值模式进行后续计量的投资性 房地产公允价值变动产生的损益 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |  |
| 根据税收、会计等法律、法规的要求对当 期损益进行一次性调整对当期损益的影响 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |  |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 受托经营取得的托管费收入 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |  |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 1,576,781.51 | 317,738.80 | 293,011.93 |  |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 |  | 0.00 | 0.00 |  |
| 减：所得税影响额 | 2,031,172.01 | 1,483,108.25 | 2,025,250.33 |  |
| 少数股东权益影响额（税后） | 495,371.72 | 0.00 | 0.00 |  |
| 合计 | 18,480,906.16 | 12,927,140.25 | 17,907,223.84 | -- |

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公

开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应 说明原因

□ 适用 √ 不适用

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

# 第四节 董事会报告

## 一、概述

2014年以来，我国经济发展进入增速换挡、结构优化、动力转换的“新常态”，将对各行各业的转型升级产生方向性的重 大影响。在电力行业，全社会用电量已呈现出一些新特点，如：电力消费增速放缓，全社会用电量55,233亿千瓦时，同比增 长3.8%，比上年回落3.8个百分点；全口径发电量55,459亿千瓦时，同比增长3.6%，比上年回落4.1个百分点。

2014年，国家加快电力体制改革，新一轮电力体制改革方案备受关注。同时，随着信息化与工业化的深度融合，互联网 B2B（企业对企业）的模式也在向大宗能源项目扩张，能源互联网开始发轫。

报告期内，公司努力克服因商务进度放缓等因素带来的不利影响，聚焦电改、燃料智能化、大数据、云计算、共享服务、 移动互联、社会管理和智慧城市等新机遇，持续加大研发投入，实现营业收入81,694.55万元，同比下降12.08%，归属于上 市公司股东的净利润19,057.03万元，同比下降44.11%。

## 二、主营业务分析

###### 1、概述

单位：元

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 项 目 | 本年数 | 上年数 | 同比增减 |
| 营业收入 | 816,945,465.51 | 929,206,635.61 | -12.08% |
| 营业成本 | 217,957,794.01 | 195,511,562.00 | 11.48% |
| 营业税金及附加 | 7,034,516.12 | 7,808,830.17 | -9.92% |
| 销售费用 | 120,899,834.85 | 111,976,661.58 | 7.97% |
| 管理费用 （含研发） | 337,316,538.65 | 301,052,339.66 | 12.05% |
| 研发费用 | 205,692,374.36 | 164,175,454.84 | 25.29% |
| 财务费用 | -22,534,135.73 | -17,187,586.26 | -31.11% |
| 资产减值损失 | 9,540,651.86 | 13,630,091.60 | -30.00% |
| 公允价值变动收益 | -49,530.31 | -2,705,491.02 | 98.17% |
| 投资收益 | 25,998,398.94 | 41,546,902.84 | -37.42% |
| 营业利润 | 172,679,134.38 | 355,256,148.68 | -51.39% |
| 营业外收入 | 21,201,012.45 | 18,600,712.22 | 13.98% |
| 利润总额 | 193,582,138.59 | 373,308,722.87 | -48.14% |
| 净利润 | 177,830,964.67 | 340,123,189.56 | -47.72% |
| 归属于母公司股东的净利润 | 190,570,344.02 | 340,954,072.86 | -44.11% |
| 基本每股收益 | 0.4126 | 0.7396 | -44.21% |
| 稀释每股收益 | 0.4126 | 0.7396 | -44.21% |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 131,851,044.82 | 261,545,936.55 | -49.59% |
| 投资活动产生的现金流量净额 | 47,362,596.81 | -143,453,976.35 | 133.02% |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -113,418,711.32 | 41,086,736.98 | -376.05% |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 现金及现金等价物净增加额 | 65,794,930.31 | 159,178,697.18 | -58.67% |

营业收入同比下降12.08%，主要原因为：报告期内，部分投标项目、重大项目推进进度放缓；受商务进度影响，公司 部分已投入研发及实施的项目未能按原与客户约定在报告期内实施商务结算。

研发支出同比增长25.29%，主要原因为：报告期内，公司继续加大研发投入，主要包括移动互联网应用、集团财务共 享服务中心、日利润监控分析系统、矿山智能化综合管控整体解决方案、资产全生命周期管理等新产品的研发投入，2014 年公司研发计划顺利推进，各项研究项目均按原定计划进度推进，这将增强公司的核心竞争力，保持公司的竞争优势。

财务费用同比下降31.11%，主要原因为：报告期强化资金收益管理、银行利息收入增加。 资产减值损失同比下降30.00%，主要原因为：报告期“账龄3年以上应收账款的增加额”同比减少。 公允价值变动收益同比增加98.17%，主要原因为：报告期持仓基金市值波动较小，上年持仓基金市值波动较大。 投资收益同比下降37.42%，主要原因为：报告期对华凯投资收益减少。 营业利润同比下降51.39%、利润总额同比下降48.14%、净利润同比下降47.72%、归属于母公司股东的净利润同比下降

44.11%、基本每股收益下降44.21%、稀释每股收益下降44.21%，主要原因为：a、收入方面，受经营环境等客观原因影响， 公司部分已投入研发及实施的项目未能按原与客户约定在报告期内实施商务结算，因此对应收入无法在2014年确认。但由于 2014年公司根据客户信息化需求，进一步加大研发投入，根据谨慎性和一贯性原则，对前述未确认收入项目所发生的成本费 用已全部计入当期损益；b、支出方面，公司加大对移动互联网应用、集团财务共享服务中心、日利润监控分析系统、矿山 智能化综合管控整体解决方案、资产全生命周期管理等新产品的研发投入，成本增长较快，上述产品成果已经形成，有望在 将来贡献业绩；c、投资收益方面，公司投资企业华凯投资因所在行业受宏观经济环境影响，利润同比下降。

经营活动产生的现金流量净额同比下降49.59%，主要原因为：报告期经营规模扩大，人工、硬件采购等支出增加，经 营活动所产生的现金流出增加。

投资活动产生的现金流量净额同比增加133.02%，主要原因为：报告期短期理财产品到期赎回（上年为申购）。 筹资活动产生的现金流量净额同比下降376.05%，主要原因为：报告期回购股票用于员工限制性股票激励产生现金流出，

上年员工缴交限制性股票认购款为现金流入。 现金及现金等价物净增加额同比下降58.67%，主要原因为：报告期经营规模扩大，人工、硬件采购等支出增加，经营

活动所产生的现金流出增加；以及报告期回购股票用于员工限制性股票激励产生现金流出。

公司回顾总结前期披露的发展战略和经营计划在报告期内的进展情况

（一）业务推广

1、企业管理

**（1）电力行业传统业务与市场** 电网侧，在国家电网，2014年公司完成国网蒙东电力财务管控系统集中部署实施项目并顺利通过现场验收，财务集约化

工作、资产全生命周期、主数据、流程管理平台、分布式光伏项目等顺利推进；在南方电网，公司成功中标财务管理系统 V1.0详细设计、开发与实施（主体）项目，这标志着南方电网构建全网集中统一的新财务信息系统正式启动；与此同时，在 主体项目外，公司又先后中标深圳供电公司和广东电网等配套项目。

发电侧，公司继续推进国电集团财务信息化建设的深化应用，先后完成国电两级数据中心程序优化改造和国电科环凭证 接口主数据集成开发等工作。

**（2）燃料智能化业务与市场** 随着大型发电集团和地方电力公司陆续迈出了燃料智能化建设的脚步，2014年公司先后中标国电阳宗海电厂、国电民权

电厂、国电范坪电厂、大唐国际大坝电厂、大唐洛阳电厂、华电漳平电厂、中电投中卫电厂、河北建投宣化热电等燃料智能 管控项目，中标项目除覆盖五大发电集团外，还覆盖了地方电力、中石油等单位。

（3）风险内控业务与市场

2014年，公司部署在华能集团、中国盐业总公司、中国农业发展集团有限公司、中冶集团财务有限公司等的风险管控项 目均按计划顺利推进。“风险管控”是适用于大型集团企业的战略级项目，能够帮助企业决策层全面掌握风险管理的整体情况， 提高决策效率，为实现企业经营管理目标保驾护航。公司目前不仅能够提供基于公司自有平台开发的风险管控产品，而且拥 有全面、完整的集团企业信息化建设产品线。风险管控产品已成为公司进入行业外市场的利器，未来公司可以凭借风险管理

的信息化落地业务带动其他产品在电力行业外市场的拓展。 为有效推动电力行业企业实施和优化内部控制规范体系，公司还协助国家财政部完成《电力行业内部控制操作指南》的

撰写工作，将进一步提升电力企业经营管理水平和风险防范能力。

（4）新兴业务与市场

2014年，公司与北京神舟航天软件技术有限公司签订了战略合作协议，双方将在产品研发、技术服务、共建品牌等方面 充分合作，建立多层面的战略联盟，合力开拓电力、航天、军工等国家重大战略领域的信息化建设市场。

2014年，公司新成立的控股子公司“远光广安”在石油、航天、冶金、交通等行业的业务推进顺利。

2014年四季度，公司引入专业团队成立智慧矿山事业部，开始拓展煤炭等矿山行业的安全生产业务相关解决方案业务。

**2、社会管理** 公司在深耕企业管理信息化领域的同时，还积极布局社会管理领域，通过推广应用“贝课”、“证件图像码”、“政民通”等

新产品，致力于推动企业管理和社会管理进步。

“贝课”是公司首款针对少儿兴趣探索打造的培训服务移动应用平台。“贝课”可基于地理位置定位培训机构，提供全面、 真实、有效的培训课程信息，并通过“发现课程”、“课程说”、“兴趣探索”等功能模块帮助家长找到最适合孩子个性化发展的 培训课程。公司在“贝课”1.0提供专业少儿培训服务的基础上，依据市场需求，快速推出“贝课”2.0，跳出“课程交易”的范畴， 使其成为一个快乐教育理念的普及和培养平台。

“证件图像码”是指通过手机和短信平台完成房地产权证和计划生育证等市民常用证件的发放、查证和验证等功能。公 司研发“证件图像码”的目的是在现有条件下让市民和企业办事更方便。这项技术不仅有利于政民互动，还能提升政府治理能 力的现代化水平，更是公司紧跟智慧城市脚步的大胆尝试。

“政民通”是全国首个基于移动互联网自主研发的政务信息及应用平台，该系统集政务服务前置、便民服务分享与互助、 征集民意为一体，可以用手机实现全天候一对一的政民互动。政民通系统充分利用移动互联网的全天候、便捷的技术优势， 以智能手机等移动终端为载体，以切实实现全体居民参与社区管理、享受社区服务为切入点，创新社会管理机制。“政民通” 项目由珠海市政府统一规划，以基层社区为单位开展推广，是珠海推动“智慧政府”建设，创新社会管理、创建智慧城市的独 创项目，是创建平安珠海“信息网络服务保障工程”的重要子项目之一。公司具体承担该项目的建设、推广和运营工作。

（二）对外投资

2014年，为一步完善公司在燃料智能化领域的产品布局，公司投资控股“瑞翔科技”子公司。瑞翔科技深耕煤质分析仪器 仪表领域十余年，对煤质检测分析相关业务具有深刻的理解，在煤质检测分析仪器设备制作领域拥有完整的设计研发、生产 能力，用户遍布电力、煤炭、化工、冶金等领域；与公司下属同样从事燃料智能化业务的控股子公司“远光共创“、“智和卓 源”形成了良性的市场互补和战略协同。至此，公司燃料智能化的“大燃料”产品战略布局基本形成。

2014年，公司新成立控股子公司“南京远光广安信息科技有限公司”，远光广安主营项目管理服务，客户大部分为央企或 国有大型企业集团，除电力及能源行业外，还长期耕耘军工行业、民用高端装备等领域。远光广安的成立，进一步完善了公 司在“电力资产全寿命周期管理”解决方案的战略布局。未来，公司将借助远光广安在其领域项目管理的优势，为进入军工行 业、民用高端装备等领域的广阔空间打下坚实基础。目前远光广安已先后中标中航工业试飞中心、中石油、横店集团、三鼎 控股集团、紫金矿业、四川油建等工程项目管理信息系统建设项目。

2014年，公司并购北京神航星云科技有限公司，该公司在电能监测、传感技术研究方面有多年的积累，具有较完善的解 决方案。并购后，神航星云公司业务推进顺利，加快了公司向电力需求侧市场、尤其是节能减排领域的拓展，进一步拓宽了 公司的业务领域和客户资源，使得公司集团化发展战略布局更趋完善。

（三）研发成果

1、新产品

2014年，公司加大了对集团财务共享服务中心、企业移动互联、智能运维平台、日利润监控分析系统、矿山智能化综合 管控整体解决方案等新产品的研发投入，研发费用保持增长，系列产品成果相继形成，有望在将来为公司贡献业绩。

“集团财务共享服务中心”基于类似 “会计工厂”的先进管理模式，通过充分利用影像处理技术、智能识别技术、信息集 成技术，突破时空限制，能显著提高记账、审核和查账的效率，合理调配共享服务中心的工作任务。这一产品解决方案能使 集团业务更规范、管控更有力、处理更简化、成本更节约。

“企业移动互联”通过打造企业自组织，建立智能、安全的云通讯录，有效利用碎片化时间，实现企业化的即时通讯，资

讯即时送达；实现透明、实用的任务协同；实现信息个性化聚合。

“智能运维平台”服务于信息管理部门，主要涵盖运维自动化与决策分析支持两大方向。融合云计算、大数据、移动化等 前沿技术，实现运维工作的标准化、自动化、智能化，降低IT成本。

“远光日利润监控分析系统”将先进的日利润管理思想、数据分析模型与信息化工具深度融合，通过全方位的业务数据模 型分析，借助计算机、平板电脑、大屏、触摸屏等多种终端全景监控企业经营成效，帮助企业集团快速准确掌握集团整体运 行情况，全方位了解焦点问题，明晰管理变动因素，预测未来利润实现，支撑管理升级，实现对各层级单位总体经营目标的 有效监控。

“矿山智能化综合管控整体解决方案”是比较研究国内外矿山自动化、信息化理论，深度解析国内相关实践问题，结合中 国企业管理模式，成功研发推出的有针对性的智慧矿山整体安全解决方案。该方案包涵了基于安全生产过程数据联动为基础 的管理框架，全面涵盖了矿山企业安全生产过程的各关键要素，通过成熟的IT技术，实现自动化流程管理及内控优化；能够 帮助国内矿山（集团）企业构建本质安全型管控体系，积极响应外部监管要求以及多变的市场环境，提高矿山企业安全生产 能力及内控管理能力，为企业的持续健康发展提供有力保障。

2、新技术

2014年，公司重点在移动端原始凭证电子化、购售电数据预测与分析、财务报销智能审批、关系型分析平台、证件图像 码、ECP平台、企业云盘、技术官微运营等方面加大了研发力度。

3、研发管理

2014年，公司持续加大研发力度，研发费用占公司收入比例为25.18%。

2014年，公司CMMI 5级研发体系建设成绩显著，GRIS产品线和SMB产品线顺利通过CMMI5级评估；燃料子公司顺利 通过CMMI 3级评估，这标志着公司的研发能力达到了业界先进水平。同时，公司各专业测评体系文件维护工作平稳，顺利 通过ISO9001、ISO27001、ISO20000和系统集成二级资质的年度监审。

2014年，公司研发质量改进工作不断创新，推广了缺陷预防机制等一系列研发先进实践；全员强化PDCA改进和客户价 值意识；研发质量改进工作富有成效。

2014年，公司知识产权保护力度进一步加大，共有46件专利申报获得受理，并获得17项计算机软件著作权。

（四）市场推广

2014年，公司继续塑造行业领导品牌地位，整合优势资源，扩大传播效应、积极引导市场关注，不断掘金社会推广资源， 提升网络覆盖范围，公司市场影响及品牌效应呈现出新常态新动力。

公司先后荣获 “2014年中国软件行业最佳技术创新”大奖、“2014最佳品牌形象奖”、“智慧城市优秀服务提供商”、“2014

中国信息产业年度标杆企业”。

公司多项产品分别斩获“第十八届中国国际软件博览会-创新奖”、“2014中国年度创新软件产品”奖、“2014中国十大创新 软件产品”奖；远光共创产品被授予“第十八届中国国际软件博览会-金奖”。

公司董事长陈利浩荣获第三届中国公益节组委会颁发的“2013中国公益奖人物奖”、2014中国计算机行业发展成就“推动 社会管理进步人物奖”；公司副董事长黄建元先生获颁第十八届中国国际软件博览会“2014中国软件行业最佳技术创新领导者” 称号。

（五）内部管理

随着公司迈向集团管理，2014年公司启动了战略管理变革。 事业部制逐渐深入人心，有效提高了管理效率、缩短管理 流程、提高市场响应速度，拉近与客户的距离。随着远光广安、瑞翔科技等子公司的加入，集团化的“远光联合舰队”逐步成 型。

2014年，公司顺利完成远光大学筹建，组织推动公司各级各类提能活动超过1200场，组织企业级大型员工培训7期，客 户培训班11期，完成“远光讲堂”16期，并首次在国网成功举办ITIL培训认证。建立了以“公司专项培养+部门组织提能+个人 自我提升”三位一体的培训机制，上下联动促进员工职业发展提升。

2014年，公司持续加强高端人才引进，全年共招聘博士后科研人员6人，现已累计引入博士后12人，位居珠海全市第一。 公司已成立了远光软件博士后科研工作站从事云计算、大数据、风险管理等前沿信息技术的研究，其中有专注于计算机科学 与技术、计算机软件与理论研究的专家，也有专注于概率论与数理统计研究的专家等，博士后工作站对于公司攻克行业瓶颈， 突破关键技术，推动科研尖端项目产业化发展具有重要意义。2014年，珠海市博士后工作会议在公司成功召开。

2014年，公司持续推动制度流程健全和优化完善，全年共调整优化150多项制度流程；此外，为加强企业文化建设，公司成 功开通远光文化微信号，获得较高的员工关注度和认可度。

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

√ 适用 □ 不适用

2014 年业绩大幅下滑的原因分析：

（1）2014年公司根据客户信息化需求，进一步加大研发投入，根据谨慎性和一贯性原则，与项目相关所发生的成本费 用已全部计入当期损益，但收入方面，受经营环境等客观原因影响，公司部分已投入研发及实施的项目未能按原与客户约定 在报告期内实施商务结算，因此对应收入无法在2014年确认。

（2）2014年，公司加大对移动互联网应用、财务共享、日利润、矿山智能、资产全生命周期管理等新产品的研发投入， 成本增长较快，上述产品成果已经形成，有望在将来贡献业绩。

（3）公司投资企业华凯因所在行业受宏观经济环境影响，利润同比下降。

###### 2、收入

说明

报告期内，公司实现主营业务收入81,694.55万元，同比下降12.08%，主要原因在于：报告期内，部分投标项目、重大项目 推进进度放缓；受商务进度影响，公司部分已投入研发及实施的项目未能按原与客户约定在报告期内实施商务结算。

公司实物销售收入是否大于劳务收入

□ 是 √ 否 公司重大的在手订单情况

□ 适用 √ 不适用 公司报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

□ 适用 √ 不适用 公司主要销售客户情况

|  |  |
| --- | --- |
| 前五名客户合计销售金额（元） | 144,514,096.18 |
| 前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例 | 17.69% |

公司前 5 大客户资料

√ 适用 □ 不适用

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 序号 | 客户名称 | 销售额（元） | 占年度销售总额比例 |
| 1 | 单位一 | 35,649,933.14 | 4.36% |
| 2 | 单位二 | 33,547,692.08 | 4.11% |
| 3 | 单位三 | 25,612,830.25 | 3.14% |
| 4 | 单位四 | 25,018,867.99 | 3.06% |
| 5 | 单位五 | 24,684,772.72 | 3.02% |
| 合计 | -- | 144,514,096.18 | 17.69% |

###### 3、成本

行业分类

单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 行业分类 | 项目 | 2014 年 | | 2013 年 | | 同比增减 |
| 金额 | 占营业成本比重 | 金额 | 占营业成本比重 |
| 电力行业 |  | 214,331,528.39 | 98.30% | 192,087,695.72 | 98.20% | 11.58% |
| 其他行业 |  | 3,626,265.62 | 1.70% | 3,423,866.28 | 1.80% | 5.90% |
| 合计 |  | 217,957,794.01 | 100.00% | 195,511,562.00 | 100.00% | 11.48% |

产品分类

单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 产品分类 | 项目 | 2014 年 | | 2013 年 | | 同比增减 |
| 金额 | 占营业成本比重 | 金额 | 占营业成本比重 |
| 集团资源管理 | 实施服务成本 | 178,042,449.91 | 81.69% | 159,564,685.67 | 81.61% | 11.58% |
| 能源智能化 | 硬件与实施成本 | 17,929,456.16 | 8.23% |  |  | 100.00% |
| 系统集成 | 硬件成本 | 17,280,365.06 | 7.93% | 30,926,671.59 | 15.82% | -44.12% |
| 财务管理系列 | 服务成本 | 3,851,579.46 | 1.77% | 4,060,984.66 | 2.08% | -5.16% |
| 电力生产管理 | 服务成本 | 362,877.68 | 0.17% | 561,570.15 | 0.29% | -35.38% |
| 其他产品 | 服务成本 | 491,065.74 | 0.21% | 397,649.93 | 0.20% | 23.49% |
| 合计 |  | 217,957,794.01 | 100.00% | 195,511,562.00 | 100.00% | 11.48% |

说明

报告期内，公司营业成本同比增长11.48%，主要原因在于：集团资源管理实施项目的规模与成本增加、新增能源智能化业 务的硬件与实施成本，由于部分已投入实施的项目未能按原与客户约定在报告期内实施商务结算，导致收入与成本未同步增 长。

公司主要供应商情况

|  |  |
| --- | --- |
| 前五名供应商合计采购金额（元） | 14,893,810.59 |
| 前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例 | 35.47% |

公司前 5 名供应商资料

√ 适用 □ 不适用

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 序号 | 供应商名称 | 采购额（元） | 占年度采购总额比例 |
| 1 | 单位一 | 3,678,867.00 | 8.76% |
| 2 | 单位二 | 3,503,210.00 | 8.34% |
| 3 | 单位三 | 3,000,000.00 | 7.15% |
| 4 | 单位四 | 2,453,954.88 | 5.84% |
| 5 | 单位五 | 2,257,778.71 | 5.38% |
| 合计 | -- | 14,893,810.59 | 35.47% |

###### 4、费用

单位：元

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 项 目 | 本年数 | 上年数 | 同比增减 |
| 营业收入 | 816,945,465.51 | 929,206,635.61 | -12.08% |
| 销售费用 | 120,899,834.85 | 111,976,661.58 | 7.97% |
| 管理费用 | 337,316,538.65 | 301,052,339.66 | 12.05% |
| 财务费用 | -22,534,135.73 | -17,187,586.26 | -31.11% |
| 资产减值损失 | 9,540,651.86 | 13,630,091.60 | -30.00% |
| 所得税费用 | 15,751,173.92 | 33,185,533.31 | -52.54% |
| 销售费用占比 | 14.80% | 12.05% | 2.75% |
| 管理费用占比 | 41.29% | 32.40% | 8.89% |
| 财务费用占比 | -2.76% | -1.85% | -0.91% |
| 三项费用合计占比 | 53.33% | 42.60% | 10.73% |

财务费用同比下降31.11%，主要原因为：报告期强化资金收益管理、银行利息收入增加。 资产减值损失同比下降30.0%，主要原因为：报告期“账龄3年以上应收账款的增加额”同比减少。 所得税费用同比下降52.54%，主要原因为：报告期利润下降、所得税费用相应下降。

###### 5、研发支出

单位：元

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 项 目 | 本年数 | 上年数 | 同比增减 |
| 研发费用合计 | 205,692,374.36 | 164,175,454.84 | 25.29% |
| 营业收入 | 816,945,465.51 | 929,206,635.61 | -12.08% |
| 净资产 | 1,597,553,889.11 | 1,646,826,200.10 | -2.99% |
| 研发费用占营业收入的比例 | 25.18% | 17.67% | 7.51% |
| 研发费用占净资产的比例 | 12.88% | 9.97% | 2.91% |

###### 6、现金流

单位：元

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 2014 年 | 2013 年 | 同比增减 |
| 经营活动现金流入小计 | 880,609,274.68 | 869,239,366.53 | 1.31% |
| 经营活动现金流出小计 | 748,758,229.86 | 607,693,429.98 | 23.21% |
| 经营活动产生的现金流量净 额 | 131,851,044.82 | 261,545,936.55 | -49.59% |
| 投资活动现金流入小计 | 471,132,891.43 | 369,085,751.06 | 27.65% |
| 投资活动现金流出小计 | 423,770,294.62 | 512,539,727.41 | -17.32% |
| 投资活动产生的现金流量净 额 | 47,362,596.81 | -143,453,976.35 | 133.02% |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 筹资活动现金流入小计 | 7,441,600.00 | 131,395,913.78 | -94.34% |
| 筹资活动现金流出小计 | 120,860,311.32 | 90,309,176.80 | 33.83% |
| 筹资活动产生的现金流量净 额 | -113,418,711.32 | 41,086,736.98 | -376.05% |
| 现金及现金等价物净增加额 | 65,794,930.31 | 159,178,697.18 | -58.67% |

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

单位：元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项 目 | 本年数 | 上年数 | 同比增减 | 变动原因 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 131,851,044.82 | 261,545,936.55 | -49.59% | 报告期经营规模扩大，人工、硬件采 购等支出增加，经营活动所产生的现 金流出增加所致。 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | 47,362,596.81 | -143,453,976.35 | 133.02% | 报告期短期理财产品到期赎回（上年 为申购）所致。 |
| 筹资活动现金流入小计 | 7,441,600.00 | 131,395,913.78 | -94.34% | 上年员工缴交限制性股票认购款所致 |
| 筹资活动现金流出小计 | 120,860,311.32 | 90,309,176.80 | 33.83% | 报告期回购股票用于员工限制性股票 激励所致 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -113,418,711.32 | 41,086,736.98 | -376.05% | 报告期回购股票用于员工限制性股票 激励产生现金流出，上年员工缴交限 制性股票认购款为现金流入所致 |
| 现金及现金等价物净增加额 | 65,794,930.31 | 159,178,697.18 | -58.67% | 报告期经营规模扩大，人工、硬件采 购等支出增加，以及回购股票，共同 影响所致。 |

报告期内公司经营活动的现金流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

□ 适用 √ 不适用

## 三、主营业务构成情况

单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 营业收入 | 营业成本 | 毛利率 | 营业收入比上年 同期增减 | 营业成本比上年 同期增减 | 毛利率比上年同 期增减 |
| 分行业 | | | | | | |
| 电力行业 | 802,951,465.51 | 214,331,528.39 | 73.31% | -12.34% | 11.58% | -5.72% |
| 其他行业 | 13,994,000.00 | 3,626,265.62 | 74.09% | 6.06% | 5.91% | 0.04% |
| 合计 | 816,945,465.51 | 217,957,794.01 | 73.32% | -12.08% | 11.48% | -5.64% |
| 分产品 | | | | | | |
| 集团资源管理 | 410,546,283.92 | 178,042,449.91 | 56.63% | -32.60% | 11.58% | -17.17% |
| 财务管理系列 | 311,323,470.63 | 3,851,579.46 | 98.76% | 33.17% | -5.16% | 0.50% |
| 能源智能化 | 51,521,425.76 | 17,929,456.16 | 65.20% |  |  |  |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 系统集成 | 20,194,965.82 | 17,280,365.06 | 14.43% | -46.20% | -44.12% | -3.18% |
| 其他产品 | 11,948,071.55 | 491,065.74 | 95.89% | -30.59% | 23.49% | -1.80% |
| 电力生产管理 | 11,411,247.83 | 362,877.68 | 96.82% | -63.83% | -35.38% | -1.40% |
| 合计 | 816,945,465.51 | 217,957,794.01 | 73.32% | -12.08% | 11.48% | -5.64% |
| 分地区 | | | | | | |
| 东北地区 | 86,175,759.24 | 24,340,629.67 | 71.75% | -45.73% | -37.85% | -3.59% |
| 华北地区 | 232,841,057.09 | 59,444,528.91 | 74.47% | -11.42% | 12.79% | -5.48% |
| 华东地区 | 80,217,443.36 | 20,438,158.09 | 74.52% | -23.09% | -18.73% | -1.37% |
| 华中地区 | 129,807,710.88 | 32,736,713.74 | 74.78% | -8.87% | 29.15% | -7.42% |
| 南方地区 | 180,097,566.51 | 46,707,981.82 | 74.07% | 39.78% | 81.01% | -5.90% |
| 西北地区 | 107,805,928.43 | 34,289,781.78 | 68.19% | -18.31% | 25.40% | -11.09% |
| 合 计 | 816,945,465.51 | 217,957,794.01 | 73.32% | -12.08% | 11.48% | -5.64% |

1、分行业说明：

① 报告期电力行业收入较上年同期减少12.34%，主要是由于部分投标项目、重大项目推进进度放缓，原拟在2014年投标 的项目、实施的项目推迟到2015年进行投标和实施；另，由于客户内部管理新的要求，导致公司已实施项目商务进度较实际 进度延迟，收入未能在报告期内完成确认，导致收入下降。随着已实施项目商务进度与实际进度的匹配，预计公司2015年的 利润及收入将保持持续良好增长。

② 报告期其他行业收入较上年同期增长6.06%，主要是因为报告期内公司持续开展新业务的重点部署、新市场的稳步拓 展，如深度推进风险管控、燃料智能化在行业外及地方能源集团等新市场的突破。

2、分产品说明：

①集团资源管理，报告期收入较上年同期减少32.60%，主要是报告期内由于客户内部管理新的要求，相关重点专项的商 务工作推进进度与实施项目商务进度相比较为延迟，导致收入确认迟缓。

②财务管理系列，报告期收入较上年同期增加33.17%，主要是报告期公司基于市场的需求，为中小型企业提供短平快的 财务管理软件，会计档案系列产品持续发力，财务管理一体化解决方案得到更多企业的青睐，个性化的定制及各类专项服务 业务的推进更加符合市场的需求，因而实现了较为明显的增长。

③能源智能化，公司燃料智能化产品在报告期已实现规模销售。

④系统集成，报告期收入较上年同期减少46.20%，主要是报告期内集团性质的大规模信息化建设减少，主要表现为信息 化系统的深化应用及优化提升，因此导致系统集成硬件收入的减少。

⑤其他产品，报告期收入较上年同期减少30.59%，主要是由于受相关重点专项的商务推进工作延迟导致收入确认迟缓。 报告期内公司加强移动互联产品应用等新产品的研发投入，成果已经形成，有望在将来贡献业绩。

⑥电力生产管理，报告期收入较上年同期减少63.83%，主要是报告期内由于客户内部管理新的要求，相关重点专项的商 务工作推进进度与实施项目商务进度相比较为延迟，导致收入确认迟缓。基于良好的市场情况，预计2015年重点培育的资产 盘点及安全生产管控将取得了较好市场推进。

3、分地区说明：

①东北地区报告期收入较上年同期减少45.73%，主要原因为受商务进度放缓影响，部分投标项目、重大项目推进进度放 缓，因此收入出现大幅下滑。

②华北地区报告期收入较上年同期减少11.42%，主要原因为报告期内深化应用项目商务确认延迟，延伸定制等业务有一 定的积累基础，将来会逐步体现。

③华东地区报告期收入较上年同期减少23.09%，主要原因为报告期内电网侧各试点创新项目在孵化阶段，发电侧基建项

目由于受客户内部流程管理影响，已经开展的实施工作涉及的商务进度推进缓慢。

④华中地区报告期收入减少8.87%，主要原因为报告期内重点专项已实施项目商务进度较实际进度延迟，收入未能在报 告期内完成确认，随着实际商务工作的稳步推进，预计明年将出现稳步增长趋势。

⑤南方地区报告期收入增长39.78%，主要原因为报告期内各项业务稳步推进，其中财务一体化及配套项目相关工作的有 效推进取得了显著的业绩成果，另外，在定制开发和服务产品层面也出现明显增长，因而形成了良好的增势。

⑥西北地区报告期收入减少 18.31%，主要原因为报告期内受客户内部管理新要求的影响，市场重点专项已经完成实施 工作并得到客户认可，但商务推进进度较为缓慢，收入较去年出现了下滑。

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

□ 适用 √ 不适用

## 四、资产、负债状况分析

###### 1、资产项目重大变动情况

单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 2014 年末 | | 2013 年末 | |  |  |
|  |  | 占总资产比 例 |  | 占总资产比 例 | 比重增减 | 重大变动说明 |
| 金额 | 金额 |
|  |  |  |
|  |  |
|  | 1,065,439,072.  24 | 55.61% | 999,644,141.93 | 54.78% | 0.83% |  |
| 货币资金 |
|  |
|  | 325,301,737.0  9 | 16.98% | 247,061,497.04 | 13.54% | 3.44% | 报告期确认收入的部分款项暂未收 回所致 |
| 应收账款 |
|  |
|  | 8,323,590.59 | 0.43% | 3,059,776.25 | 0.17% | 0.26% | 尚未确认收入的能源智能化项目的 硬件采购成本与项目实施费用所致 |
| 存货 |
|  |
|  | 189,638,848.5  4 | 9.90% | 184,309,195.25 | 10.10% | -0.20% |  |
| 长期股权投资 |
|  |
|  | 202,636,226.2  7 | 10.58% | 113,486,675.74 | 6.22% | 4.36% | 北京天骥智谷办公楼交付使用转固 定资产所致 |
| 固定资产 |
|  |
|  |  |  | 987,553.00 | 0.05% | -0.05% | 在建工程完工转入长期待摊费用所 致 |
| 在建工程 |
|  |
| 长期待摊费用 | 23,126,260.20 | 1.21% | 13,897,429.43 | 0.76% | 0.45% | 北京天骥智谷办公楼装修转长期待 摊费用所致 |
| 以公允价值计量 且其变动计入当 期损益的金融资 产 | 1,394,529.67 | 0.07% | 124,780,821.98 | 6.84% | -6.77% | 报告期短期理财产品到期赎回所致 |
| 应收票据 | 17,570,811.90 | 0.92% | 62,899,116.95 | 3.45% | -2.53% | 报告期客户采用票据结算方式的规 模减少所致 |
| 预付款项 | 15,407,496.72 | 0.80% | 48,634,870.18 | 2.67% | -1.87% | 北京天骥智谷办公楼交付使用转固 |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  |  |  |  | 定资产所致 |
| 其他应收款 | 32,974,789.46 | 1.72% | 9,864,364.30 | 0.54% | 1.18% | 报告期支付的投标保证金增加，以 及新增合并单位神航星云、远光广 安、北京非凡，共同影响所致 |
| 商誉 | 1,263,535.79 | 0.07% |  | 0.00% | 0.07% | 报告期收购子公司神航星云股权所 致 |
| 资本公积 | 207,125,506.2  1 | 10.81% | 300,199,423.34 | 16.45% | -5.64% | 股票回购所致 |

###### 2、负债项目重大变动情况

单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 2014 年 | | 2013 年 | |  |  |
|  |  | 占总资产比 例 |  | 占总资产比 例 | 比重增减 | 重大变动说明 |
| 金额 | 金额 |
|  |  |  |
|  |  |
| 短期借款 |  | 0.00% |  | 0.00% | 0.00% |  |
| 长期借款 |  | 0.00% |  | 0.00% | 0.00% |  |
| 应付账款 | 34,612,972.80 | 1.81% | 26,113,736.42 | 1.43% | 0.38% | 北京天骥智谷办公楼交付使用转固 定资产，尾款尚未支付所致 |
| 预收款项 | 7,528,286.43 | 0.39% | 5,520,410.24 | 0.30% | 0.09% | 预收客户款项增加所致 |
| 应交税费 | 22,327,948.09 | 1.17% | 36,735,717.78 | 2.01% | -0.84% | 报告期利润下降，应交企业所得税减 少所致。 |
| 其他应付款 | 7,648,903.10 | 0.40% | 5,059,697.83 | 0.28% | 0.12% | 报告期收取的员工笔记本电脑认购 款增加所致。 |

###### 3、以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  | 计入权益的累 计公允价值变 动 |  |  |  |  |
| 本期公允价值 变动损益 | 本期计提的减 值 |
| 项目 | 期初数 | 本期购买金额 | 本期出售金额 | 期末数 |
|  |  |  |  |  |
|  |  |
| 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（不 含衍生金融资 产） | 124,780,821.98 | -49,530.31 |  |  | 232,816,136.00 | 356,152,898.00 | 1,394,529.67 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 3.可供出售金 融资产 | 1,000,000.00 |  |  |  |  |  | 1,000,000.00 |
| 金融资产小计 | 125,780,821.98 | -49,530.31 | 0.00 | 0.00 | 232,816,136.00 | 356,152,898.00 | 2,394,529.67 |
| 上述合计 | 125,780,821.98 | -49,530.31 | 0.00 | 0.00 | 232,816,136.00 | 356,152,898.00 | 2,394,529.67 |
| 金融负债 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

□ 是 √ 否

## 五、核心竞争力分析

**1、深刻理解电力行业变革** 公司核心团队在电力行业专注近30年，对电力行业的产业特性、经营特点、管理模式、业务流程等有着长期、深入、全

面的理解，有能力全面分析和理解行业政策，及时把握市场动向和客户需求，坚决抓住能源互联网和电力体制改革带来的重 大发展机遇。

**2、核心产品市场优势明显** 公司在财务、集团管控等核心产品上已形成了稳固的市场份额优势，产品与服务被电力行业用户长期认可和接受，已经

形成了稳固长期的用户群体。公司具备将这些产品和业务向行业外大型管理集团进行复制的能力。 **3、精准把握电力服务需求** 公司拥有高素质、能为客户提供全面解决方案的专业咨询、实施和服务团队，服务团队规模逾千人，遍布于全国的三十

八个省市分支机构，为客户提供专业、多层次、便捷、低成本的本地化服务，全面满足客户需求。 **4、领先布局燃料智能化产业链** 燃料智能化产业链一期涵盖了燃料入厂管理、智能采制样、智能存取样、自动化实验室等众多环节，目前，公司已经具

备了完整的燃料智能化管控系统产业链的建设能力和EPC总承包能力,在燃料智能化管控业务的完整程度、覆盖面、整体性、 系统性以及服务能力、实施能力方面都拥有竞争优势。公司在业界首次提出了燃料智能化“三线一流”的智能化管理理念，获 得了客户的认可。

## 六、投资状况分析

###### 1、对外股权投资情况

###### （1）对外投资情况

√ 适用 □ 不适用

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 对外投资情况 | | |
| 报告期投资额（元） | 上年同期投资额（元） | 变动幅度 |
| 52,450,000.00 | 30,250,000.00 | 73.39% |
| 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 |
| 南京远光广安信息科技有限公司 | 信息技术的技术开发；计算机软件、工 业自控设备的技术开发、技术咨询、技 术服务及销售；计算机系统集成；楼宇 | 66.67% |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | 智能化系统的技术开发；楼宇智能化工 程的设计、施工 |  |
| 北京远光非凡软件有限公司 | 软件技术开发、技术咨询、技术服务、 技术转让等 | 100.00% |
| 北京神航星云科技有限公司 | 技术开发、技术推广、技术转让、技术 咨询及服务等 | 51.00% |
| 远光智和卓源（北京）科技有限公司 | 计算机技术推广服务、软件开发、应用 软件服务等 | 66.67% |
| 远光共创智能科技股份有限公司 | 计算机软件与控制系统开发、实施、维 护、系统集成等 | 51.00% |

###### （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

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 证券品种 | 证券代码 | 证券简称 | 最初投资 成本（元） | 期初持股 数量（股 | 期初持股  ） 比例 | 期末持股 数量（股 | 期末持股  ） 比例 | 期末账面 值（元） | 报告期损 益（元） | 会计核算 科目 | 股份来 源 |
| 其他 | 873001 | 广发现金 增利 | 30,894,57  8.00 | 30,894,57  8 | 73.75% | 365,162 | 3.21% | 365,162.0  0 | 174,422.3  8 | 交易性金 融资产 | 购入 |
| 其他 |  | 建行“乾 元”保本 型人民币 理财产品 2014 年第  229 期 | 10,000,00  0.00 | 10,000,00  0 | 23.87% | 10,000,00  0 | 87.76% | 10,000,00  0.00 | 0.00 | 其他流动 资产 | 购入 |
| 基金 | 270004 | 广发货币 | 998,076.0  0 | 998,076 | 2.38% | 1,029,367  .67 | 9.03% | 1,029,367  .67 | 31,291.67 | 交易性金 融资产 | 购入 |
|  |  | 报告期已 出售证券 投资损益 |  |  |  |  |  |  | 12,913,50  1.29 |  |  |
| 合计 | | | 41,892,65  4.00 | 41,892,65  4 | -- | 11,394,52  9.67 | -- | 11,394,52  9.67 | 13,119,21  5.34 | -- | -- |
| 证券投资审批董事会公告披露 日期 | | | 2013 年 10 月 09 日 | | | | | | | | |
| 证券投资审批股东会公告披露 日期（如有) | | | 2013 年 10 月 10 日 | | | | | | | | |

###### （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 |
| 珠海横琴新 区集睿思信 息技术有限 公司 | 子公司 | 计算机应用 服务业 | 软件开发、 销售 | 6,600,000.0  0 | 44,266,228.  32 | 6,665,024.8  1 | 0.00 | -300,732.95 | -273,184.98 |
| 远光共创智 能科技股份 有限公司 | 子公司 | 计算机应用 服务业 | 软件开发、 销售 | 50,000,000.  00 | 52,709,395.  32 | 17,407,828.  23 | 32,058,158.  12 | -23,327,758  .86 | -22,902,919  .52 |
| 远光智和卓 源（北京） | 子公司 | 计算机应用 | 计算机技术 | 33,000,000. | 42,824,528. | 19,318,361. | 21,310,876. | -4,310,831. | -3,172,188. |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 科技有限公 司 |  | 服务业 | 推广服务 | 00 | 17 | 48 | 24 | 07 | 52 |
| 北京远光非 凡科技有限 公司 | 子公司 | 计算机应用 服务业 | 软件开发、 销售 | 5,000,000.0  0 | 87,494,573.  51 | 4,482,595.5  1 | 0.00 | -517,404.49 | -517,404.49 |
| 北京神航星 云科技有限 公司 | 子公司 | 计算机应用 服务业 | 软件开发、 销售 | 20,000,000.  00 | 17,065,313.  55 | 16,983,010.  96 | 0.00 | -883,660.22 | -539,467.89 |
| 南京远光广 安信息科技 有限公司 | 子公司 | 计算机应用 服务业 | 软件开发、 销售 | 39,000,000.  00 | 22,810,739.  09 | 22,605,584.  12 | 102,564.11 | -779,697.86 | -586,015.88 |
| 华凯投资集 团有限公司 | 参股公司 | 房地产开发 | 房地产开发 | 190,000,000  .00 | 2,157,233,1  45.81 | 840,815,070  .91 | 96,021,416.  74 | 26,676,782.  64 | 49,160,931.  38 |

主要子公司、参股公司情况说明 报告期内取得和处置子公司的情况

√ 适用 □ 不适用

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 公司名称 | 报告期内取得和处置子公司 目的 | 报告期内取得和处置子公司 方式 | 对整体生产和业绩的影响 |
| 北京神航星云科技有限公司 | 业务发展与协同 | 收购 | 对报告期影响甚微 |
| 南京远光广安信息科技有限 公司 | 业务发展与协同 | 新设 | 对报告期影响甚微 |
| 北京远光非凡科技有限公司 | 业务发展与协同 | 新设 | 对报告期影响甚微 |

###### 5、非募集资金投资的重大项目情况

□ 适用 √ 不适用 公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

## 七、公司控制的特殊目的主体情况

□ 适用 √ 不适用

## 八、公司未来发展的展望

（一）行业发展趋势和竞争格局

**1、行业发展趋势** 能源互联网逐渐兴起，电力行业信息化发展将迎来一个全新的时代。无论是从电能流的方向还是从企业业务链递进方向，

每个环节都伴随有大量数据生成、被采集、处理，供分析应用，并最终以不同的形态展示在用户面前。信息化的理念和技术 将在这些环节实现智能化目标的过程中充分发挥作用。信息化与电力工业的深度融合也将随着智能电网的建设体现得更加充 分，给公司带来了广阔的市场前景。

2015年3月15日，中共中央和国务院联合发布的《关于进一步深化电力体制改革的若干意见》，秉承“管住中间、放开两 头”的总体思路。一方面将加大对新能源发电的支持力度，国内将涌现大批新能源发电公司；另一方面将售电环节放开，允 许社会资本进入售电领域，国内将会成立大批售电、配售电一体化的公司，上述电力改革，将导致市场格局发生变化。新能 源公司将需要运用大数据技术对海量数据进行分析，例如对风力、水利、潮汐、太阳能发电，利用大数据做出快速而有效的 决策；电网企业需要更精细化的管理以更好地控制成本、核算收益，这些市场机会将给公司带来新的机遇。

**2、竞争格局** 公司长期跟踪、研究电改政策的变化，在新电改政策发布前，已在输配电成本测算、售电客户关怀、新能源信息化支撑

等方向投入研发资源。上述领域目前属于蓝海市场，需要尽快完成新产品和方案的布局，形成先发优势；长期看也会很快面 临其他厂商的竞争。

公司主营的集团管控产品，已较为成熟、特色鲜明，在电力行业内有较强的竞争优势，面临竞争压力相对较小。同时公 司在企业互联网、大数据以及企业金融领域会逐步推出系列新产品。

公司通过资本运作完成了“大燃料”的框架布局，公司的燃料智能化系统是电力行业信息化与工业化“两化融合”的标杆工 程，也是公司在工业4.0方面的战略支点之一。在该领域，未来几年公司有能力和信心去应对主要来自于燃料采制化环节的 专业化厂商的竞争。

公司积极布局探索社会管理业务，先后推出政民通、证件图像码、贝课等互联网应用，在智慧城市、教育等行业进一步 布局。

预计随着国内IT系统建设中自主知识产权需求的进一步强化，以及互联网思维的冲击，大型央企客户更注重实际产品的 有效性以及个性化需求的满足度，和国际软件厂商相比，国内厂商的竞争力开始凸显。

**（二）公司发展战略** 公司将以技术为核心，以创新为动力，在经济不断发展、管理不断变革的新形势下为客户提供全面信息化解决方案，以

软件和服务双驱动推动企业管理和社会管理不断进步。 公司将持续加大投资并购力度，从管理软件向其他产品领域拓展，从电力行业向航天、军工、石油、冶金、交通等电力

行业外扩张，努力在智慧城市建设中有所作为。

（三）经营计划

**1、业务方面** 随着电力体制改革的深入，售电市场的有序放开，社会资本等多种主体单位的进入并使原有发电、电网企业业务及盈利

模式发生转变，将加强电价的市场化竞争，相关主体增多，整体市场规模将放大。公司将凭借在电力行业的多年积淀，为客 户提供从财务到业务领域的关键业务和一体化平台技术支撑，涵盖成本核算管理、售电营销管理、投融资等多个平台化服务， 帮助发电、电网和售电各环节的主体构建有竞争力的精益化管理系统；并提前布局推出基于移动互联、大数据的企业管理创 新产品，使一线业务移动化、智能化、便捷化。

2015年，公司将继续深耕电力行业集团资源管理核心业务；积极拓展电力体制改革、燃料智能化、节能减排、清洁能源 等相关领域业务；战略布局能源互联网、智能管理设备、移动互联等创新业务。

在电力行业外，公司将充分发挥投资并购带来的市场整合机遇，进一步开拓军工、高端制造装备、石化、矿山等行业市 场，积极引入公司集团资源管控等优势成熟产品；公司将按计划推进风险管控项目，完成重点推广项目的产品交付；公司将 继续布局移动互联网领域，同时探索、拓展社会管理相关产品的商业模式，寻求在移动互联网领域新的业务增长点。

2、研发方面

2015年，公司将继续坚持技术创新，在GRIS财务领域、移动应用领域、大数据及数据挖掘、数据应用个性化、风控、 安全生产等方面持续创新。重点强化资金结算平台、可再生能源补助系统、营财一体化、社会化用电量预测模型、煤价预测 模型、营财一体化后的电力营销数据挖掘、输配电成本历史数据规律分析等方面的技术研发。

**3、人力资源方面** 顺应公司组织管理变革，人力资源以“HRBP、共享服务中心、COE”三支柱模型作职能转型，为事业部提供专业高效的

职能支持，以快速响应事业部内部管理需求，提升客户服务水平。公司加大高端研发人才培养，通过博士后工作站引进多名 研发、咨询、大数据等领域的博士，为产品创新、研发提供超强智力支持，为人才梯队建设提供保障。公司成立远光大学， 强化在职培训、领导力培训及培训管理创新，提高员工的专业化与职业化程度，并在技术骨干、管理骨干等核心人才的育留

方面提供职能支持。创新公司员工激励机制，采取多种形式激励员工，与员工分享发展收益，更好地实现公司发展、员工利 益、股东利益的统一，进一步释放公司的增长潜力。

4、内部管理方面

2015年，公司将继续深化集团管理、推进事业部制变革，以技术创新、市场创新和内部管理创新为契机，促进跨事业部 间、跨分子公司之间业务高效协同，优化内部管理流程、持续提升组织效率，加强公司内部信息化建设，增强人才培养力度、 以专业提升实现价值增加，为公司持续快速发展提供坚实的管理支撑。

5、投资并购方面

2015年，公司将继续坚持“一横一纵”投资并购战略，横向上不断拓展公司产品的应用范围，积极开拓电力行业外市场； 纵向上深入挖掘客户需求，不断完善公司产品线，充分发挥公司在电力行业渠道的作用，加快外延发展的节奏，做到外部创 新、内外整合、资源强化、资源互换。重点关注电力体制改革、移动互联、大数据、物联网、新能源等方面的投资并购机会。

（四）可能面对的风险及应对措施

**1、电力行业外市场经验不足** 目前，公司除继续深耕电力主业外，也在电力行业外市场持续发力。对电力行业外市场的竞争，公司以往经验相对不足。

公司将通过人才引进、资本合作等多种方式提升公司在行业外市场的竞争力，弥补公司在非电业务领域的短板。 **2、燃料智能化业务交付能力有待提升** 电力行业的燃料智能化市场规模预计超过百亿元，已进入快速成长期。公司作为优势企业，在这一蓝海市场，如果业务

发展速度超预期，可能会存在无法充分满足市场需求的情况，在部分业务环节存在对客户交付能力不足的风险。对此，公司 将持续引进和吸纳燃料智能化业务领域专业人才，通过岗位培训、技术提能等方式提高内部员工综合能力，将各岗位工作流 程化、规范化，实现业务的可复制性，持续挖掘交付潜能。

**3、高端人才不足** 公司新兴业务快速发展，高端人才不足仍然是制约公司业务发展的重要因素。公司一方面将加大高端研发人才引进的力

度，同时也会结合业务发展规划强化内部培养的能力。公司会强化在职培训、领导力培训及培训管理创新，提高员工的专业 化与职业化程度，并在技术骨干、管理骨干等核心人才的育留方面提供职能支持。

## 九、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

□ 适用 √ 不适用

## 十、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

√ 适用 □ 不适用

1、会计政策变更 根据《关于印发〈企业会计准则第39号——公允价值计量〉的通知》（财会[2014]6号）、《关于印发

修订〈企业会计准则第30号——财务报表列报〉的通知》（财会[2014]7号）、《关于印发修订〈企业会计 准则第9号——职工薪酬〉的通知》（财会[2014]8号）、《关于印发修订〈企业会计准则第33号——合并 财务报表〉的通知》（财会[2014]10号）、《关于印发〈企业会计准则第40号——合营安排〉的通知》（财 会[2014]11号）、《关于印发修订〈企业会计准则第2号——长期股权投资〉的通知》（财会[2014]14号）、

《关于印发〈企业会计准则第41号——在其他主体中权益的披露〉的通知》（财会[2014]16号）的规定， 经本公司第五届董事会第七次会议决议，本公司自2014年7月1日起执行上述7项会计准则。同时财政部以 财会[2014]23号发布了《企业会计准则第37号——金融工具列报（2014年修订）》，本公司在2014年度及 以后期间的财务报告中按照该准则的要求对金融工具进行列报。

#### 本公司根据各准则衔接要求进行了调整，对当期和列报前期财务报表项目及金额的影响如下：

（1）合并报表

单位：元

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 2014年 | 采用前年初余额 | 采用会计准则（《企业会计准则2号-长 期股权投资》） | 采用后年初余额 |
| 可供出售金融资产 | 0.00 | 1,000,000.00 | 1,000,000.00 |
| 长期股权投资 | 185,309,195.25 | -1,000,000.00 | 184,309,195.25 |
| 2014年 | 采用前年初余额 | 采用会计准则《企业会计准则第30号  ——财务报表列报（2014年修订）》 | 采用后年初余额 |
| 递延收益 | 0.00 | 18,769,984.01 | 18,769,984.01 |
| 其他非流动负债 | 18,769,984.01 | -18,769,984.01 | 0.00 |

（2）公司报表

单位：元

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 2014年 | 采用前年初余额 | 采用会计准则（《企业会计准则2号-长期股权投资》） | 采用后年初余额 |
| 可供出售金融资产 | 0.00 | 1,000,000.00 | 1,000,000.00 |
| 长期股权投资 | 204,659,195.25 | -1,000,000.00 | 203,659,195.25 |
| 2014年 | 采用前年初余额 | 采用会计准则《企业会计准则第30号——财务报表列报  （2014年修订）》 | 采用后年初余额 |
| 递延收益 | 0.00 | 18,769,984.01 | 18,769,984.01 |
| 其他非流动负债 | 18,769,984.01 | -18,769,984.01 | 0.00 |

2、会计估计变更 报告期内，本公司会计估计无变更。

## 十一、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

□ 适用 √ 不适用 公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

## 十二、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

√ 适用 □ 不适用

**1、非同一控制下企业合并** 公司第五届董事会第四次会议审议通过了《关于对外投资拟收购股权的议案》，同意以自有资金出资

1,020万元受让崔亚朋先生持有的北京神航星云科技股份有限公司51%的股权。

###### 2、其他原因的合并范围变动

（1）公司第五届董事会第十一次会议审议通过了《关于全资子公司对外投资的议案》，同意子公司 珠海横琴新区集睿思信息技术有限公司与南京广安科技有限公司共同出资设立南京远光广安信息科技有 限公司，并于2014年10月29日取得注册号为320106000266939的企业法人营业执照。

（2）公司本期投资设立全资子公司北京远光非凡科技有限公司，北京远光非凡科技有限公司于2014 年6月11日成立，并取得注册号为110302017391227的企业法人营业执照。

## 十三、公司利润分配及分红派息情况

报告期内利润分配政策的制定、执行或调整情况

√ 适用 □ 不适用 根据中国证券监督管理委员会《上市公司监管指引第3号—上市公司现金分红》的要求，公司第五届董事会第十二次会议通 过《关于修改公司章程的议案》，同意对公司章程第一百七十七条中涉及公司利润分配的内容进行修订，同时公司第五届董

事会第十二次会议审议通过了《未来三年股东回报规划》，重新制定了《公司未来三年股东回报规划（2014-2016年）》， 进一步增强现金分红透明度，维护公司全体股东的合法权益。以上议案均已经2014年第一次临时股东大会审议通过。

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

公司近 3 年（含报告期）的利润分配预案或方案及资本公积金转增股本预案或方案情况 公司2014年度利润分配预案为：以公司现有股本总额461,770,146股为基数，扣除公司回购专户持有的公司股份54,600股，即 以461,715,546股为分配基数，向除公司回购专户外持有公司股份的其他全体股东每10股送红股3股并派发现金红利0.75元（含

税），共计送红股138,514,663股、派发现金股利34,628,665.95元。本次利润分配方案完成后，剩余未分配利润为710,773,571.86 元，结转至以后年度。 公司2013年度利润分配方案为：以公司现有股本总额461,998,326股为基数，向全体股东每10股派发现金红利0.5 元（含税， 扣税后，QFII、RQFII 以及持有股改限售股、新股限售股的个人和证券投资基金每10股派0.45元；持有非股改、非新股限售 股及无限售流通股的个人、证券投资基金股息红利税实行差别化税率征收，先按每10股派0.475元，权益登记日后根据投资 者减持股票情况，再按实际持股期限补缴税款ª；对于 QFII、RQFII外的其他非居民企业，本公司未代扣代缴所得税，由纳 税人在所得发生地缴纳）。 该利润分配方案已于2014年5月21日实施。 公司2012年度利润分配方案为：以公司现有股本总额461,754,801股为基数，向全体股东每10股派发现金红利2元（含税，扣 税后，QFII、RQFII 以及持有股改限售股、新股限售股的个人和证券投资基金每10股派1.8元；持有非股改、非新股限售股 及无限售流通股的个人、证券投资基金股息红利税实行差别化税率征收，先按每10股派1.9元，权益登记日后根据投资者减 持股票情况，再按实际持股期限补缴税款；对于QFII、RQFII 外的其他非居民企业，我公司未代扣代缴所得税，由纳税人在 所得发生地缴纳）。该利润分配方案已于2013年7月15日实施。

公司近三年现金分红情况表

单位：元

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  | 分红年度合并报表 中归属于上市公司 股东的净利润 | 占合并报表中归属 于上市公司股东的 净利润的比率 | 以现金方式要约回 购股份资金计入现 金分红的金额 | 以现金方式要约回 购股份资金计入现 金分红的比例 |
| 现金分红金额（含 税） |
| 分红年度 |
|  |
|  |
| 2014 年 | 34,628,665.95 | 190,570,344.02 | 18.17% | 0 | 0 |
| 2013 年 | 23,099,916.30 | 340,954,072.86 | 6.78% | 0 | 0 |
| 2012 年 | 92,350,960.20 | 288,004,446.86 | 32.07% | 0 | 0 |

公司报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案

□ 适用 √ 不适用

## 十四、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

√ 适用 □ 不适用

|  |  |
| --- | --- |
| 每 10 股送红股数（股） | 3 |
| 每 10 股派息数（元）（含税） | 0.75 |
| 每 10 股转增数（股） | 0 |
| 分配预案的股本基数（股） | 461,715,546 |
| 现金分红总额（元）（含税） | 34,628,665.95 |
| 可分配利润（元） | 883,916,900.81 |
| 现金分红占利润分配总额的比例 | 20.00% |
| 本次现金分红情况： | |
| 其他 | |
| 利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明 | |

公司 2014 年度母公司实现的净利润 206,429,154.50 元，根据《公司法》以及《公司章程》的规定，按净利润的 10%

计提法定盈余公积 20,642,915.45 元，本年度实现可供股东分配的利润为 185,786,239.05 元；加上以前年度未分配利润

714,651,347.01 元，本年度可供股东分配的未分配利润为 900,437,586.06 元。

公司 2014 年度合并报表实现归属上市公司股东的净利润 190,570,344.02 元，根据《公司法》以及《公司章程》的规

定，计提法定盈余公积 20,642,915.45 元，本年度实现可供股东分配的利润为 169,927,428.57 元；加上以前年度未分配利润

713,989,472.24 元，本年度可供股东分配的未分配利润为 883,916,900.81 元。

根据合并报表、母公司报表中可供分配利润孰低原则，本年度可供股东分配的未分配利润为 883,916,900.81 元。

在综合考虑公司业务前景、资产状况以及市场环境的前提下，拟以公司现有股本总额 461,770,146 股为基数，扣除公司

回购专户持有的公司股份 54,600 股，即以 461,715,546 股为分配基数，向除公司回购专户外持有公司股份的其他全体股东每

10 股送红股 3 股并派发现金红利 0.75 元（含税），共计送红股 138,514,663 股、派发现金股利 34,628,665.95 元。本次利润分

配方案完成后，剩余未分配利润为 710,773,571.86 元，结转至以后年度。利润分配方案符合公司章程和相关法律法规的规定。

## 十五、社会责任情况

√ 适用 □ 不适用 详见公司于2015年4月18日在巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn/)）上披露的《远光软件股份有限公司2014年度社会责任报告》。

上市公司及其子公司是否属于国家环境保护部门规定的重污染行业

□ 是 √ 否 □ 不适用 上市公司及其子公司是否存在其他重大社会安全问题

□ 是 √ 否 □ 不适用 报告期内是否被行政处罚

□ 是 √ 否 □ 不适用

爱建证券、

齐鲁证券、

## 十六、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

√ 适用 □ 不适用

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 接待时间 | 接待地点 | 接待方式 | 接待对象类型 | 接待对象 | 谈论的主要内容及提供的 资料 |
| 2014 年 01 月 10 日 | 公司 | 实地调研 | 机构 | 国泰君安、民生证 券、新华基金、长 江证券、汇谷投资 等 | 公司的日常经营情况、行 业发展情况 |
| 2014 年 04 月 29 日 | 公司 | 电话沟通 | 机构 | 东方证券、博时基 金、华夏基金、嘉 实基金、海通证券、 中信证券、六禾投 资、国君资管、广 发资管等 | 公司的日常经营情况、行 业发展情况 |
| 2014 年 06 月 24 日 | 公司 | 电话沟通 | 机构 | 申银万国、东方证 券、国泰君安、华 夏基金、博时基金 嘉实基金、路博迈 等 | 公司的日常经营情况、行  、  业发展情况 |
| 2014 年 06 月 25 日 | 上海 | 其他 | 机构 | 平安资产、诺德基 金、未来资产、韩 国投资、华夏财富 等 | 公司的日常经营情况、行 业发展情况 |
| 2014 年 06 月 26 日 | 宁波、杭州 | 其他 | 机构 | 华夏基金、六禾投 资、华商基金、华 宝信托、 太平资产、天风证 券、安邦资产、华 商基金、 青沣资产、长城基 金等 | 公司的日常经营情况、行 业发展情况 |
| 2014 年 07 月 10 日 | 公司 | 电话沟通 | 机构 | 申银万国、东方证 券、中金证券、瑞 银证券、华安基金、 博时基金等 | 公司的日常经营情况、行 业发展情况 |
| 2014 年 07 月 16 日 | 北京 | 其他 | 机构 | 华夏基金、拾贝投 资、益民基金、建 信基金、新华资产 星石投资、光大金 控、路博迈等 | 公司的日常经营情况、行  、  业发展情况 |
| 2014 年 07 月 18 日 | 重庆 | 其他 | 机构 | 华宝兴业、鹏华基 | 公司的日常经营情况、行 |

汇添富基金、

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  |  | 金、明石投资、西 南证券、申银万国 等 | 业发展情况 |
| 2014 年 09 月 18 日 | 上海 | 其他 | 机构 | 国泰君安、平安资 管、国金证券、天 风证券、浦银安盛 基金、国海富兰克 林基金、光证资管 承川资本、上海宏 铭投资等 | 公司的日常经营情况、行 业发展情况  、 |
| 2014 年 12 月 13 日 | 公司 | 实地调研 | 机构 | 浦莱德资产、浙商 证券、 银泰证券、北京鼎 撒投资、硕载投资 申银万国、博时基 金、广发基金、华 夏基金等 | 公司的日常经营情况、行  、  业发展情况 |
| 2014 年 12 月 23 日 | 公司 | 实地调研 | 机构 | 长江证券、川财证 券、摩根士丹利华 鑫基金、华润元大 基金磊、君太资产 管理、泰康资产等 | 公司的日常经营情况、行 业发展情况 |

# 第五节 重要事项

## 一、重大诉讼仲裁事项

□ 适用 √ 不适用 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

## 二、媒体质疑情况

□ 适用 √ 不适用 本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

## 三、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

□ 适用 √ 不适用 公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

## 四、破产重整相关事项

□ 适用 √ 不适用 公司报告期未发生破产重整相关事项。

## 五、资产交易事项

###### 1、收购资产情况

□ 适用 √ 不适用 公司报告期未收购资产。

###### 2、出售资产情况

□ 适用 √ 不适用 公司报告期未出售资产。

###### 3、企业合并情况

□ 适用 √ 不适用 公司报告期未发生企业合并情况。

## 六、公司股权激励的实施情况及其影响

√ 适用 □ 不适用

（一）实施股权激励计划履行的相关程序及总体情况

1、2012年限制性股票激励计划 公司2012年9月12日召开第四届董事会第二十一次会议审议通过了《远光软件股份有限公司限制性股票激励计划（草案）及 其摘要》，按照中国证监会的要求，公司已经将完整的限制性股票激励计划备案申请材料报中国证监会备案，并获证监会备 案无异议。2012年11月2日公司第四届董事会第二十四次会议审议通过了《远光软件股份有限公司限制性股票激励计划（修 订稿）》，并经2012年11月20日公司2012年第三次临时股东大会审议通过。 公司2012年12月3日召开第四届董事会第二十五次会议审议通过了《关于向激励对象授予限制性股票议案》，报告期内，公 司严格按照远光软件限制性股票激励计划修订稿的规定予以实施。

2、2014年限制性股票激励计划

公司2014年8月26日召开第五届董事会第十次会议审议通过了《远光软件股份有限公司 2014 年限制性股票激励计划（草案）》 及其摘要，按照中国证监会的要求，公司已经将完整的限制性股票激励计划备案申请材料报中国证监会备案，并获证监会备 案无异议。2014年10月9日公司第五届董事会第十二次会议审议通过了《2014 年限制性股票激励计划（草案修订稿）》及其 摘要，并经2014年10月28日公司2014年第一次临时股东大会审议通过。 公司2014年11月25日召开第五届董事会第十四次会议审议通过了《关于向激励对象授予限制性股票的议案》，报告期内，公 司严格按照远光软件限制性股票激励计划修订稿的规定予以实施。

（二）激励股份来源情况 1、2012年限制性股票 向激励对象定向发行的公司股票 2、2014年限制性股票 从二级市场回购公司股份

（三）激励对象考核情况 报告期内，公司2012年限制性股票激励计划第一个解锁期可解锁，经公司独立董事、薪酬与考核委员会、监事会核查，除 22名激励对象因上年度绩效考核为合格（C），公司酌情决定可解锁额度外，其余行权激励对象绩效考核均合格，满足行权 条件。

（四）限制性股票授予及行权情况

根据公司第五届董事会第十二次会议审议通过的《2014 年限制性股票激励计划（草案修订稿）》及其摘要，董事会拟授予 798人不超过 1300 万股限制性股票数量，在激励计划实施过程中，由于少数激励对象因认购时点与2012年股权激励计划的 衔接以及个人财务安排等原因放弃认购共计4,404,276股限制性股票。据此，根据激励计划，公司取消以上授予的4,404,276 股限制性股票，经过调整后，公司回购的本公司股份数量由1,300万股调整为8,595,724股，激励对象人数由798人调整为588 人。

根据公司董事会第十四次会议审议通过的《关于向激励对象授予限制性股票的议案》，董事会同意授予 587 名激励对象

8,573,024 股限制性股票。在限制性股票缴款登记过程中，激励对象张军飞先生放弃认购本次授予其的 31,900 股限制性股票， 因此本次限制性股票数量调整为 8,541,124股，激励对象调整为 586 人。另外，由于公司前董事会秘书彭家辉先生于2014 年 10 月 23 日，即2014年限制性股票授予之日前 6 个月内发生减持公司股票的行为，因此彭家辉先生的限制性股票将自其最

后一次减持本公司股票之日起 6 个月后授予。本次激励计划的授予日为 2014 年 11 月 25 日，2014年12月16日限制性股票 登记办理完毕， 本次授予股份的上市日期为2014 年 12 月 25日。

（五）激励对象范围、限制性股票数量的调整情况及履行的程序

1、2012年限制性股票

2014 年 1 月 20 日，公司第五届董事会第三次会议审议并通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》，同意对因上年 度绩效考核结果为合格（C）的22 名激励对象所持当期可解锁的部分限制性股票共计 56,041 股进行回购注销。经中国证券 登记结算有限责任公司深圳分公司确认，上述 22 名激励对象所持已获授但尚未解锁的限制性股票的回购注销事宜已于

2014 年 4 月 2 日办理完成。本次限制性股票回购注销后，公司限制性股票激励计划授予的限制性股票数量由 12,436,710 股

调整为 12,380,669 股，激励对象仍为 293 名。

2014 年 8 月 26 日，公司第五届董事会第十次会议、第五届监事会第五次会议审议并通过了《关于回购注销部分限制性股

票的议案》，同意回购注销 9名离职激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票 228,180 股。经中国证券登记结算有限责任公 司深圳分公司确认，上述 9 名激励对象所持已获授但尚未解锁的限制性股票的回购注销事宜已于 2014 年 11 月 19 日办理 完成。本次限制性股票回购注销后，公司截止目前尚未解锁的限制性股票数量由7,462,026 股调整为 7,233,846 股，激励对 象由 293 名调整为 284 名。

2、2014年限制性股票

2014 年 11 月 25 日，公司召开第五届董事会第十四次会议，审议并通过了《关于调整 2014 年限制性股票激励计划的激励 对象及限制性股票数量的议案》。鉴于本次激励计划的少数激励对象因认购时点与上次股权激励计划的衔接以及个人财务安 排等原因放弃认购共计4,404,276股限制性股票。据此，根据激励计划，公司拟取消以上授予的4,404,276股限制性股票，经过 本次调整后，公司拟回购的本公司股份数量由1,300万股调整为8,595,724股，激励对象人数由798人调整为588人。

（六）实施股权激励计划对公司报告期内及以后各年度财务状况和经营成果的影响 股权激励计划对报告期内及以后各年度经营成果的影响很小,对报告期内及以后各年度财务状况的影响如下： 1、报告期：

a、根据财政部会计司《2014年4-5月会计师事务所提交的专业技术问题的研讨情况及财政部就有关会计处理征询函的复 函通报》，公司本年授予限制性股票的潜在回购义务和2012年12月3日授予的第三期限制性股票由于本年业绩不达标产生的 回购义务，需确认负债并作收购库存股处理，由此导致公司净资产减少122,186,676.58元、负债增加122,186,676.58元；

b、回购注销离职员工与绩效考核为C员工的限制性股票，对财务状况的影响很小。 2、以后年度：

公司本年授予限制性股票的潜在回购义务93,649,154.11元，锁定期满时，符合解锁条件的部分将相应增加公司净资产、减 少负债。

## 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

（元）

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 关联交易 方 | 关联关系 | 关联交易 类型 | 关联交易 内容 | 关联交易 定价原则 | 关联交易 价格（元 | 关联交易 金额（万  ）  元） | 占同类交 易金额的 比例 | 关联交易 结算方式 | 可获得的 同类交易 市价 | 披露日期 | 披露索引 |
| 国电电力 发展股份 有限公司 及其子公 司 | 非控股股 东 | 销售商品 及提供服 务 | 销售商品 及提供服 务 | 独立核算 及公允原 则 | 33,547,69  2.08 | 3,354.77 | 4.11% | 货币资金 | 33,547,69  2.08 |  |  |
| 国网吉林 省电力有 限公司及 其子公司 | 非控股股 东 | 销售商品 及提供服 务 | 销售商品 及提供服 务 | 独立核算 及公允原 则 | 7,836,084  .90 | 783.61 | 0.96% | 货币资金 | 7,836,084  .90 |  |  |
| 国网福建 省电力有 限公司 | 非控股股 东 | 销售商品 及提供服 务 | 销售商品 及提供服 务 | 独立核算 及公允原 则 | 12,178,01  8.89 | 1,217.8 | 1.49% | 货币资金 | 12,178,01  8.89 |  |  |
| 合计 | | | | -- | -- | 5,356.18 | -- | -- | -- | -- | -- |

|  |  |
| --- | --- |
| 大额销货退回的详细情况 | 无 |
| 关联交易的必要性、持续性、选择与关 联方（而非市场其他交易方）进行交易 的原因 | 以上关联方为本公司电力行业客户、属于本公司目标市场、非本公司控股股东； 本公司产品解决方案在电力行业处于领导地位，为关联方的最优选择；本公司与 关联方的交易是具有商业实质、基于市场价格的正常销售业务，对于双方来说都 是必要的、可持续的。 |
| 关联交易对上市公司独立性的影响 | 无 |
| 公司对关联方的依赖程度，以及相关解 决措施（如有） | 关联交易占同类交易的比例为 6.56%，公司对关联方无依赖。 |
| 按类别对本期将发生的日常关联交易进 行总金额预计的，在报告期内的实际履 行情况（如有） | 预计 2014 年“销售商品及提供服务”关联交易金额 18,500 万元，报告期已发生  5,356.18 万元，占年度预计金额的 28.95%。 |
| 交易价格与市场参考价格差异较大的原 因（如适用） | 无 |

###### 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 是否存在非经营性关联债权债务往来

□ 是 √ 否 公司报告期不存在非经营性关联债权债务往来。

###### 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 公司报告期不存在担保情况。

###### 3、其他重大合同

√ 适用 □ 不适用

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 合同订立 公司方名 称 | 合同订立 对方名称 | 合同签订 日期 | 合同涉及 资产的账 面价值  （万元）  （如有） | 合同涉及 资产的评 估价值  （万元）  （如有） | 评估机构 名称（如 有） | 评估基准 日（如有 | 定价原则  ） | 交易价格  （万元） | 是否关联 交易 | 关联关系 | 截至报告期 末的执行情 况 |
| 远光软 件股份有 限公司 | 中国南 方电网 有限责 任公司 及其下 属单位 | 2014 年 8  月至  2014 年  12 月 |  |  |  |  | 招投标 | 11,787 | 否 |  | 正常执行 |

公司于 2014 年 7 月 10 日披露了《关于收到中标通知书的公告》，公司被确定为“中国南方电网有限责任公司财务管理 系统 V1.0 详细设计、开发与实施（主体）项目”的中标人，中标价人民币 12,530 万元。公司根据招标通知书的要求与南方 电网有限责任公司及其下属单位分别签署合同，截止报告期末，已签署合同 11,787 万元，还剩 743 万元合同尚未签署，公 司将根据客户实际情况，进一步跟进相关工作。

###### 4、其他重大交易

□ 适用 √ 不适用 公司报告期不存在其他重大交易。

## 九、承诺事项履行情况

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

√ 适用 □ 不适用

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 承诺事由 | 承诺方 | 承诺内容 | 承诺时间 | 承诺期限 | 履行情况 |
| 股改承诺 |  |  |  |  |  |
|  | 陈利浩、黄建元 | 标的股权过户 完成后，乙方减 持远光软件，将 遵守相关法律 法规的规定。即 使在 5 年内离 职，也将遵守现 行相关法律法 规对公司董事、 监事、高级管理 人员所持本公 司股份变动管 理的要求。 | 2011 年 04 月 12  日 | 标的股权过户 之日起 5 年，  即 2011 年 5  月 4 日至 2016  年 5 月 3 日 | 报告期内，承诺 人严格履行了 该承诺。 |
| 收购报告书或权益变动报告书中所作承 诺 |
|  |
|  | 公司 | 在未来 3 个月内 不再筹划重大 资产重组事项 | 2014 年 07 月 09  日 | 2014 年 7 月  10 日至 2014  年 10 月 9 日 | 报告期内，承诺 人严格履行了 该承诺。 |
| 资产重组时所作承诺 |
|  |
|  | 珠海市东区荣 光科技有限公 司（现“林芝地 区荣光科技有 限公司”）、陈利 浩 | 避免同业竞争 | 2006 年 08 月 04  日 | 长期有效 | 报告期内，承诺 人严格履行了 该承诺。 |
| 首次公开发行或再融资时所作承诺 |
|  |
|  | 陈利浩 | 陈利浩承诺：  2014 年 1 月  1 日至 2015 年  12 月 31 日期间 不减持所持公 司股份。 | 2013 年 02 月 28  日 | 2014 年 1 月  1 日至 2015 年  12 月 31 日 | 报告期内，承诺 人严格履行了 该承诺。 |
| 其他对公司中小股东所作承诺 |
|  |
| 承诺是否及时履行 | 是 | | | | |

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

□ 适用 √ 不适用

## 十、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

|  |  |
| --- | --- |
| 境内会计师事务所名称 | 瑞华会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 境内会计师事务所报酬（万元） | 40 |
| 境内会计师事务所审计服务的连续年限 | 2 年 |
| 境内会计师事务所注册会计师姓名 | 王淑燕、樊文景 |

当期是否改聘会计师事务所

□ 是 √ 否 聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

□ 适用 √ 不适用

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

□ 适用 √ 不适用

## 十二、处罚及整改情况

□ 适用 √ 不适用 公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十三、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

□ 适用 √ 不适用

## 十四、其他重大事项的说明

□ 适用 √ 不适用 公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

## 十五、公司子公司重要事项

□ 适用 √ 不适用

## 十六、公司发行公司债券的情况

□ 适用 √ 不适用

# 第六节 股份变动及股东情况

## 一、股份变动情况

单位：股

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 本次变动前 | | 本次变动增减（＋，－） | | | | | 本次变动后 | |
|  |  |  |  |  | 公积金转 股 |  |  |  |  |
| 数量 | 比例 | 发行新股 | 送股 | 其他 | 小计 | 数量 | 比例 |
|  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | 78,778,14  3 | 17.05% |  |  |  | -98,139 | -98,139 | 78,680,00  4 | 17.04% |
| 一、有限售条件股份 |
|  |
|  | 78,778,14  3 | 17.05% |  |  |  | -98,139 | -98,139 | 78,680,00  4 | 17.04% |
| 3、其他内资持股 |
|  |
|  | 78,778,14  3 | 17.05% |  |  |  | -98,139 | -98,139 | 78,680,00  4 | 17.04% |
| 境内自然人持股 |
|  |
|  | 383,276,2  24 | 82.95% |  |  |  | -186,082 | -186,082 | 383,090,1  42 | 82.96% |
| 二、无限售条件股份 |
|  |
|  | 383,276,2  24 | 82.95% |  |  |  | -186,082 | -186,082 | 383,090,1  42 | 82.96% |
| 1、人民币普通股 |
|  |
|  | 462,054,3  67 | 100.00% |  |  |  | -284,221 | -284,221 | 461,770,1  46 | 100.00% |
| 三、股份总数 |
|  |

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

1、2014 年 1 月 20 日公司第五届董事会第三次会议审议通过《关于回购注销部分限制性股票的议案》，公司拟回购注销22

名激励对象合计持有的 56,041 股限制性股票，由此公司股本总额将 462,054,367 股调整为 461,998,326 股。

2、2014 年 8 月 26 日公司第五届董事会第十次会议审议通过了《关于回购注销 2012 年限制性股票激励计划部分限制性股 票的议案》，公司拟回购并注销 9 名因离职已不符合激励条件的激励对象合计持有的已获授但尚未解锁的228,180 股限制性 股票，由此公司股本总额将从461,998,326 股变更为 461,770,146 股。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

1、2014 年 01 月 20 日公司第五届董事会第三次会议审议通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》。

2、2014 年 8 月 26 日公司第五届董事会第十次会议审议通过了《关于回购注销 2012 年限制性股票激励计划部分限制性股 票的议案》。

股份变动的过户情况

√ 适用 □ 不适用

1、2014 年 4 月 2 日，22 名激励对象所持限制性股票56,041 股的回购注销事宜，已经中国证券登记结算有限责任公司深 圳分公司确认。

2、2014 年 11 月 19 日，9名激励对象所持限制性股票 228,180股的回购注销事宜，已经中国证券登记结算有限责任公司深

圳分公司确认。 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 股份变动对基本每股收益和稀释每股收益的影响甚微，对净资产与每股净资产的主要影响如下：

1、本期回购股份用于员工限制性股票激励，回购款与行权款之间的差异93,709,340.03元冲减资本公积，由此导致公司净资 产减少93,709,340.03元、每股净资产减少0.20元。

2、根据财政部会计司《2014年4-5月会计师事务所提交的专业技术问题的研讨情况及财政部就有关会计处理征询函的复函通 报》，“向职工发行的限制性股票按有关规定履行了注册登记等增资手续的，在授予日，企业应当根据收到的职工缴纳的认 股款确认股本和资本公积（股本溢价），同时就回购义务确认负债（作收购库存股处理）；在锁定期和解锁期内，企业应当 按照《企业会计准则第11号—股份支付》的相关规定进行会计处理。” 本公司股权激励计划回购义务主要包括：a、公司本 年授予的限制性股票的回购义务全额确认一项负债并作收购库存股处理；b、公司2012年12月3日授予的第三期限制性股票由 于本年业绩不达标产生回购义务，确认为一项负债并作收购库存股处理。本公司因“股权激励计划回购义务”确认库存股 122,186,676.58元，由此导致公司净资产减少122,186,676.58元、每股净资产减少0.26元。

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 报告期内，因以下原因，公司有限售条件股份数有变动： 1、2012年限制性股票第一期解锁；

2、不符合解锁条件的2012年限制性股票回购注销；

3、每年的第一个交易日，中国结算深圳分公司以上市公司董事、监事和高级管理人员在上年最后一个交易日登记在其名下 的在本所上市的本公司股份为基数，按25%计算其本年度可转让股份法定额度；同时，对该人员所持的在本年度可转让股份 额度内的无限售条件的流通股进行解锁；

4、2014年限制性股票授予登记；

5、朱安离任时间满6个月，其所持有股份50%解除限售；

6、毛华夏离任时间满18个月，其所持股份全部解除限售。

## 二、证券发行与上市情况

###### 1、报告期末近三年历次证券发行情况

√ 适用 □ 不适用

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 股票及其衍生证 券名称 | 发行日期 | 发行价格（或利 率） | 发行数量 | 上市日期 | 获准上市交易数 量 | 交易终止日期 |
| 普通股股票类 | | | | | | |
| 股票期权行权 | 2012 年 01 月 04  日 | 4.24 | 2,549,823 | 2012 年 01 月 09  日 | 2,549,823 |  |
| 股票期权行权 | 2012 年 12 月 11  日 | 3.09 | 1,279,860 | 2012 年 12 月 14  日 | 1,279,860 |  |
| 股票期权行权 | 2013 年 01 月 14  日 | 3.09 | 6,077,001 | 2013 年 01 月 15  日 | 6,077,001 |  |
| 限制性股票登记 | 2013 年 01 月 31  日 | 7.89 | 12,494,650 | 2013 年 02 月 04  日 | 12,494,650 |  |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 股票期权行权 | 2013 年 09 月 05  日 | 16.86 | 357,506 | 2013 年 09 月 11  日 | 357,506 |  |
| 可转换公司债券、分离交易可转债、公司债类 | | | | | | |
| 权证类 | | | | | | |

前三年历次证券发行情况的说明

1、2012年1月4日，公司股票期权激励计划第二个行权期第一次行权，本次行权2,549,823份，行权后公司股本由337,375,785 股变更为339,925,608股； 2、2012年12月11日，公司股票期权激励计划第二个行权期第二次行权，本次行权1,279,860份，行权后公司股本由441,903,290 股变更为443,183,150股； 3、2013年1月14日，公司股票期权激励计划第三个行权期第一次行权，本次行权6,077,001份，权后公司股本由443,183,150 股变更为449,260,151股； 4、2013年1月31日，公司完成限制性股票登记，本次登记的限制性股票12,494,650股，上市日期为2013年2月4日，公司股本 由449,260,151股变更为461,754,801股；

5、2013年9月5日，公司股票期权激励计划第三个行权期预留期权行权357,506份，行权后公司股本由461,754,801股变更为

462,112,307股。

###### 2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

√ 适用 □ 不适用

1、2014 年 4 月 4 日，公司公告 22 名激励对象因上年度绩效考核结果为合格（C）所持已获授但尚未解锁的56,041 股限 制性股票回购注销完成，回购注销完成后，公司股本由462,054,367 股变更为 461,998,326 股。本次限制性股票的回购注销 对公司资产、负债影响很小。

2、2014 年 11 月 19日，公司公告9 名因离职已不符合激励条件的激励对象合计持有的已获授但尚未解锁的228,180 股限制 性股票回购注销完成，回购注销完成后，公司股本总额由461,998,326 股变更为 461,770,146 股。本次限制性股票的回购注 销对公司资产、负债影响很小。 3、本期回购股份用于员工限制性股票激励，回购款与行权款之间的差异93,709,340.03元冲减资本公积，由此导致公司净资 产减少93,709,340.03元。

4、根据财政部会计司《2014年4-5月会计师事务所提交的专业技术问题的研讨情况及财政部就有关会计处理征询函的复函通 报》，“向职工发行的限制性股票按有关规定履行了注册登记等增资手续的，在授予日，企业应当根据收到的职工缴纳的认 股款确认股本和资本公积（股本溢价），同时就回购义务确认负债（作收购库存股处理）；在锁定期和解锁期内，企业应当 按照《企业会计准则第11号—股份支付》的相关规定进行会计处理。” 本公司股权激励计划回购义务主要包括：a、公司本 年授予的限制性股票的回购义务全额确认一项负债并作收购库存股处理；b、公司2012年12月3日授予的第三期限制性股票由 于本年业绩不达标产生回购义务，确认为一项负债并作收购库存股处理。本公司因“股权激励计划回购义务”确认库存股 122,186,676.58元，由此导致公司净资产减少122,186,676.58元。

###### 3、现存的内部职工股情况

□ 适用 √ 不适用

## 三、股东和实际控制人情况

###### 1、公司股东数量及持股情况

单位：股

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | | 17,411 | |  | | | 21,046 | | | 报告期末表决权恢 复的优先股股东总 数（如有）（参见注 8） | | 0 | |
| 年度报告披露日前 第 5 个交易日末普 通股股东总数 | | |
| 报告期末普通股股 东总数 | |
|  | |
|  | | |
| 持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况 | | | | | | | | | | | | | |
|  |  | |  | |  | 报告期内 增减变动 情况 | | 持有有限 售条件的 股份数量 | 持有无限 售条件的 股份数量 | | 质押或冻结情况 | | |
| 报告期末 持股数量 |
| 股东名称 | 股东性质 | | 持股比例 | |
| 股份状态 | | 数量 |
|  |  | |  | |
|  |
| 陈利浩 | 境内自然人 | | 11.52% | | 53,190,44  6 | 0 | | 53,190,44  6 |  | |  | |  |
| 国电电力发展股 份有限公司 | 国有法人 | | 6.25% | | 28,870,96  2 | 0 | | 0 | 28,870,96  2 | | 质押 | | 3,176,313 |
| 国网福建省电力 有限公司 | 国有法人 | | 5.78% | | 26,693,38  8 | 0 | | 0 | 26,693,38  8 | |  | |  |
| 国网吉林省电力 有限公司 | 国有法人 | | 3.21% | | 14,816,95  5 | 0 | | 0 | 14,816,95  5 | |  | |  |
| 中国工商银行－ 广发聚丰股票型 证券投资基金 | 其他 | | 3.09% | | 14,259,86  0 |  | | 0 | 14,259,86  0 | |  | |  |
| 黄建元 | 境内自然人 | | 2.00% | | 9,215,195 | -3,009,99  8 | | 9,215,195 |  | |  | |  |
| 全国社保基金一 零二组合 | 其他 | | 1.95% | | 9,000,000 |  | | 0 | 9,000,000 | |  | |  |
| 全国社保基金一 一零组合 | 其他 | | 1.56% | | 7,207,961 |  | | 0 | 7,207,961 | |  | |  |
| 朱勤 | 境内自然人 | | 1.26% | | 5,813,798 |  | | 0 | 5,813,798 | |  | |  |
| 中信银行股份有 限公司－建信恒 久价值股票型证 券投资基金 | 其他 | | 1.21% | | 5,606,919 |  | | 0 | 5,606,919 | |  | |  |
| 战略投资者或一般法人因配售新 股成为前 10 名股东的情况（如有）  （参见注 3） | | | 无 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 上述股东关联关系或一致行动的 说明 | | | 上述股东中，国网福建省电力有限公司与国网吉林省电力有限公司存在关联关系，两者 的控股股东均是国家电网公司。未知其他股东之间是否具有关联关系，也未知是否属于 | | | | | | | | | | |

，

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | 一致行动人。 | | |
| 前 10 名无限售条件股东持股情况 | | | |
|  |  | 股份种类 | |
| 股东名称 | 报告期末持有无限售条件股份数量 |
| 股份种类 | 数量 |
|  |  |
| 国电电力发展股份有限公司 | 28,870,962 | 人民币普通股 | 28,870,962 |
| 国网福建省电力有限公司 | 26,693,388 | 人民币普通股 | 26,693,388 |
| 国网吉林省电力有限公司 | 14,816,955 | 人民币普通股 | 14,816,955 |
| 中国工商银行－广发聚丰股票型 证券投资基金 | 14,259,860 | 人民币普通股 | 14,259,860 |
| 全国社保基金一零二组合 | 9,000,000 | 人民币普通股 | 9,000,000 |
| 全国社保基金一一零组合 | 7,207,961 | 人民币普通股 | 7,207,961 |
| 朱勤 | 5,813,798 | 人民币普通股 | 5,813,798 |
| 中信银行股份有限公司－建信恒 久价值股票型证券投资基金 | 5,606,919 | 人民币普通股 | 5,606,919 |
| 交通银行－博时新兴成长股票型 证券投资基金 | 5,000,000 | 人民币普通股 | 5,000,000 |
| 全国社保基金一一一组合 | 4,949,754 | 人民币普通股 | 4,949,754 |
| 前 10 名无限售流通股股东之间，  以及前 10 名无限售流通股股东和  前 10 名股东之间关联关系或一致 行动的说明 | 前 10 名无限售流通股股东中，国网福建省电力有限公司与国网吉林省电力有限公司存 在关联关系，两者的控股股东均是国家电网公司。未知其他股东之间是否具有关联关系 也未知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） | 前 10 名普通股股东中朱勤通过国海证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有  5,813,791 股，通过普通账户持有 7 股，合计持有 5,813,798 股，占公司总股本比例 1.26% | | |

。

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

□ 是 √ 否

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

###### 2、公司控股股东情况

自然人

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 控股股东姓名 | 国籍 | 是否取得其他国家或地区居留权 |
| 陈利浩 | 中国 | 否 |
| 最近 5 年内的职业及职务 | 自 1998 年以来，陈利浩先生一直在公司任职，现担任董事长职务。主要社会 兼职有：国家会计信息化委员会委员、中国软件行业协会副理事长、九三学社 中央委员和广东省委副主委、广东省政协常委和珠海市政协常委等；主要公司 兼职有：林芝地区荣光科技有限公司执行董事兼总经理，珠海市浩天投资有限 公司执行董事兼总经理、广东省依依关爱儿童基金会理事兼秘书长等。 | |

|  |  |
| --- | --- |
|  |  |
| 过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况 | 无 |

控股股东报告期内变更

□ 适用 √ 不适用 公司报告期控股股东未发生变更。

###### 3、公司实际控制人情况

自然人

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 实际控制人姓名 | 国籍 | 是否取得其他国家或地区居留权 |
| 陈利浩 | 中国 | 否 |
| 最近 5 年内的职业及职务 | 陈利浩先生，董事长，中国国籍，1955 年生，毕业于上海电力学院。自 1998 年以来，陈先生一直在公司任职。主要社会兼职有：国家会计信息化委员会委 员、中国软件行业协会副理事长、九三学社中央委员和广东省委副主委、广东 省政协常委和珠海市政协常委等；主要公司兼职有：林芝地区荣光科技有限公 司执行董事兼总经理，珠海市浩天投资有限公司执行董事兼总经理，公司子公 司远光共创智能科技股份有限公司董事长，广东省依依关爱儿童基金会理事兼 秘书长等。 | |
| 过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况 | 无 | |

实际控制人报告期内变更

□ 适用 √ 不适用 公司报告期实际控制人未发生变更。 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

11.52%

陈利浩

远光软件股份有限公司

实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

□ 适用 √ 不适用

###### 4、其他持股在 10%以上的法人股东

□ 适用 √ 不适用

## 四、公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的情况

□ 适用 √ 不适用 在公司所知的范围内，没有公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划。

# 第七节 优先股相关情况

□ 适用 √ 不适用 报告期公司不存在优先股。

# 第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

## 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 姓名 | 职务 | 任职状态 | 性别 | 年龄 | 任期起始 日期 | 任期终止 日期 | 期初持股 数（股） | 本期增持 股份数量  （股） | 本期减持 股份数量  （股） | 期末持股 数（股） |
| 陈利浩 | 董事长 | 现任 | 男 | 60 | 2013 年 10  月 29 日 | 2016 年 10  月 28 日 | 53,190,446 | 0 | 0 | 53,190,446 |
| 黄建元 | 副董事长 总裁 | 、  现任 | 男 | 53 | 2013 年 10  月 29 日 | 2016 年 10  月 28 日 | 12,225,193 | 46,300 | 3,056,298 | 9,215,195 |
| 姜洪元 | 副董事长 | 现任 | 男 | 52 | 2013 年 10  月 29 日 | 2016 年 10  月 28 日 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 黄笑华 | 董事、高级 副总裁、财 务负责人 | 现任 | 男 | 44 | 2013 年 10  月 29 日 | 2016 年 10  月 28 日 | 705,868 | 46,300 | 176,467 | 575,701 |
| 林国华 | 董事 | 现任 | 男 | 53 | 2013 年 10  月 29 日 | 2016 年 10  月 28 日 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 宋萍萍 | 独立董事 | 现任 | 女 | 48 | 2013 年 10  月 29 日 | 2016 年 10  月 28 日 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 钱强 | 独立董事 | 现任 | 男 | 44 | 2013 年 10  月 29 日 | 2016 年 10  月 28 日 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 张紫娟 | 监事会主 席 | 现任 | 女 | 53 | 2013 年 10  月 29 日 | 2016 年 10  月 28 日 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 柯甫灼 | 监事 | 现任 | 男 | 53 | 2013 年 10  月 29 日 | 2016 年 10  月 28 日 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 武永海 | 监事 | 现任 | 男 | 57 | 2013 年 10  月 29 日 | 2016 年 10  月 28 日 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 梅洁 | 职工代表 监事 | 现任 | 女 | 30 | 2013 年 10  月 29 日 | 2015 年 04  月 13 日 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 陈小花 | 职工代表 监事 | 现任 | 女 | 33 | 2013 年 10  月 29 日 | 2016 年 10  月 28 日 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 彭家辉 | 职工代表 董事、董事 会秘书 | 现任 | 男 | 37 | 2013 年 10  月 29 日 | 2016 年 10  月 28 日 | 60,860 |  | 15,215 | 45,645 |
| 郑佩敏 | 副总裁 | 现任 | 女 | 44 | 2013 年 10  月 29 日 | 2016 年 10  月 28 日 | 0 | 39,000 | 0 | 39,000 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 向万红 | 副总裁 | 现任 | 男 | 37 | 2014 年 02  月 26 日 | 2016 年 10  月 28 日 | 209,936 | 39,000 | 99,100 | 149,836 |
| 李美平 | 副总裁 | 现任 | 男 | 36 | 2014 年 02  月 26 日 | 2016 年 10  月 28 日 | 138,292 | 39,000 | 69,808 | 107,484 |
| 刘伟 | 副总裁 | 现任 | 女 | 41 | 2014 年 02  月 26 日 | 2016 年 10  月 28 日 | 238,000 | 39,000 | 138,100 | 138,900 |
| 秦秀芬 | 副总裁 | 现任 | 女 | 36 | 2014 年 02  月 26 日 | 2016 年 10  月 28 日 | 112,640 | 39,000 | 44,156 | 107,484 |
| 简露然 | 副总裁 | 现任 | 男 | 42 | 2014 年 02  月 26 日 | 2016 年 10  月 28 日 | 165,000 | 39,000 | 65,100 | 138,900 |
| 卫建国 | 独立董事 | 离任 | 男 | 53 | 2013 年 10  月 29 日 | 2014 年 08  月 01 日 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 合计 | -- | -- | -- | -- | -- | -- | 67,046,235 | 326,600 | 3,664,244 | 63,708,591 |

## 二、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历 陈利浩先生，董事长，中国国籍，1955年生，毕业于上海电力学院。自1998年以来，陈先生一直在公司任职。主要社会

兼职有：国家会计信息化委员会委员、中国软件行业协会副理事长、九三学社中央委员和广东省委副主委、广东省政协常委

和珠海市政协常委等；主要公司兼职有：林芝地区荣光科技有限公司执行董事兼总经理，珠海市浩天投资有限公司执行董事 兼总经理，公司子公司远光共创智能科技股份有限公司董事长，广东省依依关爱儿童基金会理事兼秘书长等。

黄建元先生，副董事长、总裁，中国国籍，1962年生，毕业于武汉大学，获北京大学EMBA学位。自1998年以来，黄先 生一直在公司任职，现还担任珠海市软件行业协会副会长、珠海市元创科技有限公司执行董事兼经理、公司子公司远光共创 智能科技股份有限公司副董事长、远光智和卓源（北京）科技有限公司董事长、北京神航星云科技有限公司执行董事、长沙 瑞祥科技有限公司董事长。

姜洪元先生，副董事长，中国国籍，1963年生，中共党员，研究生学历，高级会计师，现任国电电力发展股份有限公司 总会计师、党组成员。历任财政部工交司副主任科员、主任科员，中国电力信托投资有限公司资金计划部副经理，国家电力 公司财务与产权管理部会计处处长，中国国电集团公司财务产权部副主任，国电电力发展股份有限公司总会计师、党组成员， 国电电力发展股份有限公司总会计师、董事会秘书、党组成员，国电电力发展股份有限公司总会计师、党组成员、总法律顾 问。

黄笑华先生，董事、高级副总裁、财务负责人，中国国籍，1971年生，毕业于西安交通大学，获清华大学EMBA学位。 自1998年以来，黄先生一直在公司任职，2015年1月起担任公司总裁，现还担任公司子公司南京远光广安信息科技有限公司 董事长、北京智和管理咨询有限公司董事长、北京远光非凡科技有限公司执行董事兼总经理。

林国华先生，董事，中国香港，1962年生，浸会大学工商管理学士，现任香港万恒生科技有限公司总经理。林先生曾任 法国永兴洋行行政部主管，美国霍尼韦尔公司市场经理，香港万事利电脑系统有限公司董事、副总经理。

彭家辉先生，职工董事、董事会秘书，中国国籍，1978 年生，毕业于西南民族学院，学士。自2010年以来，彭家辉先 生一直在公司任职。彭家辉先生曾任职于华工科技产业股份有限公司。

宋萍萍女士，独立董事，中国国籍，1967年生，毕业于中南财经政法大学，硕士。宋萍萍女士现任深圳市东方富海投资 管理有限公司合伙人、深圳市远致富海投资管理有限公司风控委秘书长，任深圳市盐田港股份有限公司独立董事，深圳赛格 股份有限公司独立董事，深圳市通产丽星股份有限公司独立董事。宋萍萍女士曾任北京金杜律师事务所合伙人。

钱强先生，独立董事，中国国籍，1971 年生，计算机专业硕士研究生。现任中兴合创（天津）投资管理有限公司投资 决策委员会委员、董事总经理，深圳市中兴合创投资管理有限公司董事，南京亚派科技股份有限公司董事，南京绛门通讯科

技有限公司董事。钱先生曾任中兴通讯股份有限公司有线产品经营部副总经理等职务。 卫建国先生，独立董事，中国国籍，1957年生，中共党员，1990年毕业于兰州大学，硕士，现任中山大学南方学院会计

学系主任和预算委员会主任、中山大学管理学院会计学系副教授、硕士研究生导师。兼任广东省审计学会理事、广州市审计 学会常务理事，东方宾馆股份有限公司、新宝电器股份有限公司、光华科技股份有限公司等独立董事。卫先生曾在美国夏威 夷大学作高级访问学者，曾任青岛海洋大学会计学系副主任、中山大学管理学院会计学系副主任、广东省会计学会副会长、 天伦置业股份有限公司独立董事。

张紫娟女士，监事会主席，中国国籍，1962年生，中共党员，大学本科学历，副研究员，现任国电电力发展股份有限公 司党组成员、纪检组长、工会主席。张女士曾任华北电力大学党委宣传部校报编辑部主任、常务副总编、校长办公室副主任， 国家电力公司高级培训中心综合管理处处长，中国国电集团公司党组纪检组办公室主任，中国国电集团公司监察部副主任。

柯甫灼先生，监事，中国国籍，1962年生，大学学历，高级会计师，现任国网福建省电力有限公司财务部主任。柯先生 曾任福建省电力勘测设计院财务科会计、成本会计、主办会计、科长，副总会计师，福建省电力工业局财经部主任助理、劳 资部主任经济师。

武永海先生，监事，1958 年生，中共党员，研究生学历，高级会计师。现任国网吉林省电力有限公司财务资产部主任、 吉林省吉能电力集团有限公司董事、吉林名门电力实业集团公司董事、吉林省电力科学研究院有限公司监事会主席、辽宁蒲 石河抽水蓄能有限公司监事、吉林敦化抽水蓄能有限公司监事。武永海先生曾任吉林省送变电公司四工区会计；长春电力通 讯设备厂会计；吉林电力管道公司财务科会计；吉林省华电电力设备厂财务科会计；吉林省电力工业局财务处会计、副科级 科员、综合科科长；东北电力集团财务公司吉林代理处副主任、财务部主任会计师（副处级）、财务部副主任、主任会计师； 吉林省电力资金结算中心副主任；长春供电公司（长春电业局）总会计师。

陈小花女士，职工代表监事，中国国籍，1982年生，毕业于南昌大学，学士。自 2010 年以来，陈小花女士一直在公司 任职。陈小花女士曾任职于《南方声屏报》社、广东德豪润达电气股份有限公司、东信和平科技股份有限公司。

梅洁女士，职工代表监事，中国国籍，1985年生，毕业于北京师范大学，自2007年至2015年4月以来，梅女士一直在公 司任职。

郑佩敏女士，副总裁，中国香港，1972年生，获香港浸会大学MBA学位，自2001年以来，郑女士一直在公司任职，现 还担任公司子公司北京远光非凡科技有限公司监事。

向万红先生，副总裁，中国国籍，1978年生，专科学历。自2000年以来，向先生一直在公司任职。 刘伟女士，副总裁，中国国籍，1974年生，中欧国际工商学院EMBA。自1999年以来，刘女士一直在公司任职，现还担

任公司子公司珠海横琴新区集睿思信息技术有限公司监事。 李美平先生，副总裁，中国国籍，1979年生，中共党员，大学学历。自2004年以来，李先生一直在公司任职。 秦秀芬女士，副总裁，中国国籍，1979年生，研究生学历。自2001年以来，秦女士一直在公司任职。 简露然先生，副总裁，中国国籍，1973年生，大学学历。自2001年以来，简先生一直在公司任职，现还担任公司子公司

珠海横琴新区集睿思信息技术有限公司执行董事、总经理。 在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 任职人员姓名 | 股东单位名称 | 在股东单位 担任的职务 | 任期起始日期 | 任期终止日期 | 在股东单位是否领 取报酬津贴 |
| 姜洪元 | 国电电力发展股份有限公司 | 总会计师、党 组成员 | 2012 年 09 月  01 日 |  | 是 |
| 张紫娟 | 国电电力发展股份有限公司 | 党组成员、纪 检组长、工会 主席 | 2011 年 05 月  01 日 |  | 是 |
| 柯甫灼 | 国网福建省电力有限公司 | 财务部主任 | 2005 年 11 月  01 日 |  | 是 |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 武永海 | 国网吉林省电力有限公司 | 财务资产部 主任 | 2009 年 09 月  01 日 |  | 是 |

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 任职人员姓名 | 其他单位名称 | 在其他单位 担任的职务 | 任期起始日期 | 任期终止日期 | 在其他单位是否领 取报酬津贴 |
| 陈利浩 | 林芝地区荣光科技有限公司 | 执行董事兼 总经理 | 2013 年 02 月  01 日 |  |  |
| 陈利浩 | 珠海市浩天投资有限公司 | 执行董事兼 总经理 | 2010 年 11 月  02 日 |  |  |
| 陈利浩 | 广东省依依关爱儿童基金会 | 理事兼秘书 长 | 2014 年 01 月  20 日 |  |  |
| 姜洪元 | 国电电力大同发电有限责任公司 | 监事会副主 席 | 2011 年 06 月  23 日 |  |  |
| 姜洪元 | 国电财务有限公司 | 董事 | 2009 年 06 月  11 日 |  |  |
| 姜洪元 | 河北邯郸热电股份有限公司 | 董事长 | 2012 年 05 月  23 日 |  |  |
| 姜洪元 | 河北银行股份有限公司 | 副董事长 | 2011 年 12 月  05 日 |  |  |
| 姜洪元 | 国电保险经纪（北京）有限公司 | 董事 | 2007 年 04 月  16 日 |  |  |
| 姜洪元 | 国电大渡河流域水电开发有限公司 | 监事会副主 席 | 2011 年 06 月  14 日 |  |  |
| 黄建元 | 珠海市元创科技有限公司 | 执行董事兼 经理 | 2013 年 07 月  02 日 |  | 否 |
| 黄建元 | 远光共创智能科技股份有限公司 | 副董事长 | 2013 年 11 月  08 日 |  | 否 |
| 黄建元 | 远光智和卓源（北京）科技有限公司 | 董事长 | 2013 年 12 月  24 日 |  | 否 |
| 黄建元 | 北京神航星云科技有限公司 | 执行董事 | 2014 年 07 月  15 日 |  | 否 |
| 黄建元 | 长沙瑞翔科技有限公司 | 董事长 | 2015 年 01 月  04 日 |  | 否 |
| 林国华 | 香港万恒生科技有限公司 | 总经理 | 1999 年 01 月  01 日 |  |  |
| 卫建国 | 中山大学南方学院 | 会计学系主 任和预算委 员会主任 | 2009 年 10 月  01 日 |  |  |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 卫建国 | 广东省审计学会 | 理事 | 1998 年 09 月  01 日 |  |  |
| 卫建国 | 广州市审计学会 | 常务理事 | 2006 年 05 月  01 日 |  |  |
| 卫建国 | 天伦置业股份有限公司 | 独立董事 | 2008 年 04 月  01 日 | 2012 年 04 月 01  日 |  |
| 卫建国 | 东方宾馆股份有限公司 | 独立董事 | 2011 年 07 月  01 日 |  |  |
| 卫建国 | 新宝电器股份有限公司 | 独立董事 | 2012 年 04 月  01 日 |  |  |
| 卫建国 | 光华科技股份有限公司 | 独立董事 | 2010 年 08 月  01 日 |  |  |
| 宋萍萍 | 深圳市东方富海投资管理有限公司 | 合伙人 | 2011 年 12 月  01 日 |  |  |
| 宋萍萍 | 深圳市远致富海投资管理有限公司 | 风控委秘书 长 | 2014 年 01 月  01 日 |  | 是 |
| 宋萍萍 | 深圳市盐田港股份有限公司 | 独立董事 | 2012 年 10 月  01 日 |  | 是 |
| 宋萍萍 | 深圳赛格股份有限公司 | 独立董事 | 2013 年 06 月  17 日 |  | 是 |
| 宋萍萍 | 深圳市通产丽星股份有限公司 | 独立董事 | 2013 年 09 月  13 日 |  | 是 |
| 宋萍萍 | 长园集团股份有限公司 | 独立董事 | 2014 年 01 月  01 日 |  | 是 |
| 钱强 | 中兴合创（天津）投资管理有限公司 | 投资决策委 员会委员、董 事总经理 | 2011 年 10 月  01 日 |  |  |
| 钱强 | 深圳市中兴合创投资管理有限公司 | 董事 | 2012 年 02 月  01 日 |  | 是 |
| 钱强 | 南京亚派科技股份有限公司 | 董事 | 2013 年 07 月  01 日 |  | 是 |
| 钱强 | 南京绛门通讯科技有限公司 | 董事 | 2013 年 01 月  01 日 |  |  |
| 张紫娟 | 上海外高桥第二发电有限责任公司 | 监事长 | 2012 年 04 月  27 日 |  |  |
| 张紫娟 | 上海外高桥第三发电有限责任公司 | 监事长 | 2012 年 04 月  27 日 |  |  |
| 张紫娟 | 浙江浙能北仑发电有限公司（北仑二厂） | 监事会主席 | 2012 年 05 月  15 日 |  |  |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 张紫娟 | 国电浙江北仑第一发电有限公司 | 监事 | 2012 年 04 月  16 日 |  |  |
| 武永海 | 吉林省吉能电力集团有限公司 | 董事 | 2010 年 12 月  01 日 |  |  |
| 武永海 | 吉林名门电力实业集团公司 | 董事 | 2010 年 12 月  01 日 |  |  |
| 武永海 | 吉林省电力科学研究院有限公司 | 监事会主席 |  |  |  |
| 武永海 | 辽宁蒲石河抽水蓄能有限公司 | 监事 | 2010 年 01 月  01 日 |  |  |
| 武永海 | 吉林敦化抽水蓄能有限公司 | 监事 | 2013 年 01 月  01 日 |  |  |
| 郑佩敏 | 北京远光非凡科技有限公司 | 监事 | 2014 年 06 月  11 日 |  |  |
| 简露然 | 珠海横琴新区集睿思信息技术有限公司 | 执行董事、总 经理 | 2011 年 08 月  31 日 |  | 否 |
| 刘伟 | 珠海横琴新区集睿思信息技术有限公司 | 监事 | 2011 年 08 月  31 日 |  | 否 |

## 三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据

1、报酬的决策程序、报酬确定依据。董事会在年初制定经营班子（总裁、副总裁）本年度的考核方案，年末根据会计师事 务所的财务审计报告，对经营班子的经营业绩进行考核，并实施奖励与惩罚；对高级管理人员的其他奖励由董事会审议决定。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 姓名 | 职务 | 性别 | 年龄 | 任职状态 | 从公司获得的 应付报酬总额 | 从股东单位获 得的报酬总额 | 报告期末实际 获得报酬 |
| 陈利浩 | 董事长 | 男 | 60 | 现任 | 72.53 |  | 72.53 |
| 黄建元 | 副董事长、总 裁 | 男 | 53 | 现任 | 71.75 |  | 71.75 |
| 姜洪元 | 副董事长 | 男 | 52 | 现任 |  |  |  |
| 黄笑华 | 董事、高级副 总裁、财务负 责人 | 男 | 44 | 现任 | 59.56 |  | 59.56 |
| 林国华 | 董事 | 男 | 53 | 现任 |  |  |  |
| 宋萍萍 | 独立董事 | 女 | 48 | 现任 | 1 |  | 1 |
| 钱强 | 独立董事 | 男 | 44 | 现任 | 1 |  | 1 |
| 张紫娟 | 监事会主席 | 女 | 53 | 现任 |  |  |  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 柯甫灼 | 监事 | 男 | 53 | 现任 |  |  |  |
| 武永海 | 监事 | 男 | 57 | 现任 |  |  |  |
| 梅洁 | 职工代表监事 | 女 | 30 | 现任 | 8.69 |  | 8.69 |
| 陈小花 | 职工代表监事 | 女 | 33 | 现任 | 12.43 |  | 12.43 |
| 彭家辉 | 职工代表董 事、董事会秘 书 | 男 | 37 | 现任 | 23.62 |  | 23.62 |
| 郑佩敏 | 副总裁 | 女 | 44 | 现任 | 30.39 |  | 30.39 |
| 向万红 | 副总裁 | 男 | 37 | 现任 | 52.45 |  | 52.45 |
| 李美平 | 副总裁 | 男 | 36 | 现任 | 41.94 |  | 41.94 |
| 刘伟 | 副总裁 | 女 | 41 | 现任 | 41.67 |  | 41.67 |
| 秦秀芬 | 副总裁 | 女 | 36 | 现任 | 37.63 |  | 37.63 |
| 简露然 | 副总裁 | 男 | 42 | 现任 | 45.65 |  | 45.65 |
| 卫建国 | 独立董事 | 男 | 53 | 离任 | 4.73 |  | 4.73 |
| 合计 | -- | -- | -- | -- | 505.04 | 0 | 505.04 |

公司董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

√ 适用 □ 不适用

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 姓名 | 职务 | 报告期内可 行权股数 | 报告期内已 行权股数 | 报告期内已 行权股数行 权价格（元/ 股） | 报告期末市 价（元/股） | 期初持有限 制性股票数 量 | 报告期新授 予限制性股 票数量 | 限制性股票 的授予价格  （元/股） | 期末持有限 制性股票数 量 |
| 黄建元 | 副董事长、 总裁 | 0 | 0 | 0 | 20.05 | 165,000 | 46,300 | 10.9645 | 145,300 |
| 黄笑华 | 董事、高级 副总裁、财 务负责人 | 0 | 0 | 0 | 20.05 | 165,000 | 46,300 | 10.9645 | 145,300 |
| 郑佩敏 | 副总裁 | 0 | 0 | 0 | 20.05 | 0 | 39,900 | 10.9645 | 39,900 |
| 向万红 | 副总裁 | 0 | 0 | 0 | 20.05 | 165,000 | 39,900 | 10.9645 | 138,900 |
| 李美平 | 副总裁 | 0 | 0 | 0 | 20.05 | 112,640 | 39,900 | 10.9645 | 107,484 |
| 刘伟 | 副总裁 | 0 | 0 | 0 | 20.05 | 165,000 | 39,900 | 10.9645 | 138,900 |
| 秦秀芬 | 副总裁 | 0 | 0 | 0 | 20.05 | 112,640 | 39,900 | 10.9645 | 107,484 |
| 简露然 | 副总裁 | 0 | 0 | 0 | 20.05 | 165,000 | 39,900 | 10.9645 | 138,900 |
| 彭家辉 | 职工代表董 事 | 0 | 0 | 0 | 20.05 | 60,860 | 0 | —— | 36,516 |
| 合计 | -- | 0 | 0 | -- | -- | 1,111,140 | 332,000 | -- | 998,684 |

## 四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 姓名 | 担任的职务 | 类型 | 日期 | 原因 |
| 向万红 | 副总裁 | 聘任 | 2014 年 02 月 26  日 | 董事会聘任 |
| 刘伟 | 副总裁 | 聘任 | 2014 年 02 月 26  日 | 董事会聘任 |
| 简露然 | 副总裁 | 聘任 | 2014 年 02 月 26  日 | 董事会聘任 |
| 李美平 | 副总裁 | 聘任 | 2014 年 02 月 26  日 | 董事会聘任 |
| 秦秀芬 | 副总裁 | 聘任 | 2014 年 02 月 26  日 | 董事会聘任 |
| 黄笑华 | 总裁 | 聘任 | 2015 年 01 月 29  日 | 董事会聘任 |
| 薛婷 | 职工代表监事 | 被选举 | 2015 年 04 月 13  日 | 职工代表大会选举 |
| 周立 | 职工代表董事 | 被选举 | 2015 年 04 月 16  日 | 职工代表大会选举 |
| 周立 | 财务负责人 | 聘任 | 2015 年 04 月 17  日 | 董事会聘任 |
| 卫建国 | 独立董事 | 任期满离任 | 2014 年 07 月 31  日 | 任期届满 |
| 黄建元 | 总裁 | 离任 | 2015 年 01 月 28  日 | 工作岗位轮换原因 |
| 彭家辉 | 董事会秘书 | 离任 | 2015 年 02 月 16  日 | 个人健康原因 |
| 梅洁 | 职工代表监事 | 离任 | 2015 年 04 月 13  日 | 个人原因 |
| 彭家辉 | 职工代表董事 | 离任 | 2015 年 04 月 15  日 | 个人健康原因 |
| 黄笑华 | 财务负责人 | 离任 | 2015 年 04 月 16  日 | 工作调整原因 |

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

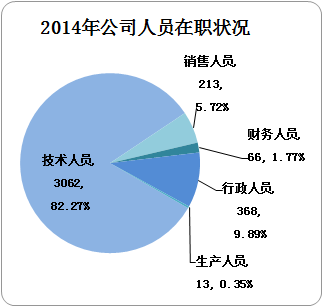
无

## 六、公司员工情况

截至报告期末，公司在职员工人数为3722人。

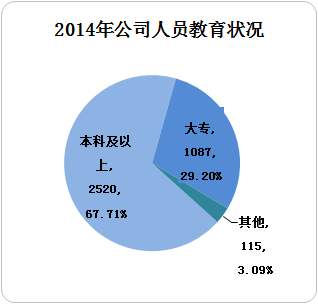
1.公司员工构成比例

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **类别项目** | **小计** | **占公司总人数比例** |
| 技术人员 | 3,062 | 82.27% |
| 销售人员 | 213 | 5.72% |
| 财务人员 | 66 | 1.77% |
| 行政人员 | 368 | 9.89% |
| 生产人员 | 13 | 0.35% |
| 小计 | 3,722 | 100% |



2、员工受教育程度

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **类别项目** | **小计** | **占公司总人数比例** |
| 本科及以上 | 2,520 | 67.71% |
| 大专 | 1,087 | 29.20% |
| 其他 | 115 | 3.09% |
| 小计 | 3,722 | 100% |



3.截至报告期末，公司是否有需承担费用的离退休职工。 无

# 第九节 公司治理

## 一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》和《深圳证券交易所股票上市规则》等相关法律、 法规的规定，不断完善公司法人治理结构，健全内部控制体系，进一步规范公司运作。按照中国证券监督管理委员会、深圳 证券交易所、广东证监局的要求，报告期内公司及时修订了公司《公司章程》、《关联交易制度》、《投资者投诉处理工作 制度》。报告期内未收到监管部门行政监管措施需限期整改的有关文件。截止报告期末，经公司股东大会或董事会审议通过 并正在执行的制度及最新披露时间如下：

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 序号 | 制度名称 | 最新披露时间 | | 信息披露载体 | 备注 |
| 1 | 公司章程 | 2014-10-10 | | 巨潮资讯网 |  |
| 2 | 关联交易制度（2014年10月） | 2014-10-10 | |  |
| 3 | 股东大会议事规则（2014年10月） | 2014-10-10 | |  |
| 4 | 投资者投诉处理工作制度（2014年4月 | ） | 2014-04-26 |  |
| 5 | 公司章程 | 2013-10-19 | |  |
| 6 | 董事会议事规则 | 2013-4-24 | |  |
| 7 | 监事会议事规则 | 2013-4-24 | |  |
| 8 | 董事会审计委员会工作制度 | 2013-10-09 | |  |
| 9 | 董事会提名委员会工作制度 | 2013-10-09 | |  |
| 10 | 董事会薪酬与考核委员会工作制度 | 2013-10-09 | |  |
| 11 | 对外提供财务资助管理制度 | 2012-4-19 | |  |
| 12 | 董事会秘书工作制度 | 2012-4-19 | |  |
| 13 | 内幕信息知情人登记管理制度 | 2011-11-30 | |  |
| 14 | 投资者关系管理档案制度 | 2011-7-29 | |  |
| 15 | 对外报送信息管理制度 | 2011-4-29 | |  |
| 16 | 年报重大差错责任追究制度 | 2011-3-5 | |  |
| 17 | 社会责任管理制度 | 2010-11-11 | |  |
| 18 | 董事、监事和高级管理人员培训制度 | 2010-4-23 | |  |
| 19 | 公司治理自查和整改内部管理制度 | 2010-4-23 | |  |
| 20 | 内幕信息知情人报备制度 | 2009-6-18 | |  |
| 21 | 董事、监事和高级管理人员所持本公司 股份及其变动管理制度 | 2009-6-18 | |  |
| 22 | 证券投资内控制度 | 2009-6-18 | |  |
| 23 | 董事会审计委员会年报工作规程 | 2009-3-26 | |  |
| 24 | 对外投资管理制度 | 2008-11-13 | |  |
| 25 | 对外担保制度 | 2008-11-13 | |  |
| 26 | 独立董事年报工作制度 | 2008-4-11 | |  |
| 27 | 新股申购内控制度 | 2008-1-16 | |  |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 28 | 总裁工作细则 | 2007-10-10 |  |  |
| 29 | 接待和推广工作制度 | 2007-7-20 |  |
| 30 | 信息披露管理制度 | 2007-5-25 |  |
| 31 | 关于以非现场方式召开董事会会议的 实施细则 | 2007-5-25 |  |
| 32 | 公司内部信息的报告制度 | 2007-5-25 |  |
| 33 | 信息披露管理办法 | 2007-4-26 |  |
| 34 | 投资者关系管理办法 | 2007-3-27 |  |
| 35 | 内部审计制度 | 2007-3-27 |  |
| 36 | 募集资金管理办法 | 2006-10-11 |  |
| 37 | 独立董事制度 | 2006-6-2 |  | 上市前制定 |
| 38 | 资金管理制度 | 2006-6-2 |  | 上市前制定 |

（一）关于股东与股东大会

报告期内，公司共召2次股东大会。公司历次股东大会均严格按照《上市公司股东大会规则》和公司制定的《股东大会议事 规则》的要求，股东大会召集、召开、表决等程序合法、合规，平等对待所有股东，特别是保证中小股东对公司重大事项的 知情权和平等参与权，充分而不受干涉地行使股东权力。

（二）关于公司与控股股东 公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面完全分开，具有独立完整的业务及自主经营能力。公司董事会、监 事会和内部机构独立运作。公司控股股东能严格规范自己的行为，依法行使股东权利，没有超越公司股东大会直接或间接干

预公司的决策和经营活动的行为，不存在控股股东占用公司资金的现象。公司也不存在为控股股东提供担保的情形。

（三）关于董事与董事会

报告期内，公司共召开13次董事会，均严格按照《公司章程》、《董事会议事规则》及《关于以非现场方式召开董事会会议 的实施细则》的要求，召集、召开、表决等程序合法、合规。董事会人员构成和人数符合法律法规和《公司章程》的要求。 公司全体董事能够依据《公司董事会议事规则》及其他相关规则的要求开展工作，认真出席董事会和股东大会，积极参加相 关知识的培训，熟悉有关法律法规，勤勉尽职地行使权力，维护公司和股东利益。

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求是否存在差异

□ 是 √ 否 公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

公司治理专项活动开展情况以及内幕信息知情人登记管理制度的制定、实施情况 报告期内公司严格执行《内幕信息知情人登记管理制度》、《对外报送信息管理制度》，报告期内公司没有内幕信息知情人买 卖公司股票的情况发生。

## 二、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

###### 1、本报告期年度股东大会情况

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 会议届次 | 召开日期 | 会议议案名称 | 决议情况 | 披露日期 | 披露索引 |
| 2013 年年度股东大 会 | 2014 年 05 月 08 日 | 1、《2013 年年度报  告》及摘要 2、《2013 年度董事会工作报 告》3、《2013 年度 | 通过 | 2014 年 05 月 09 日 | 2014 年 5 月 9 日《中 国证券报》、《证券时 报》以及巨潮资讯网 上的《2013 年年度 |

、

监事会工作报告》4

《2013 年度财务决 算报告》5、《2013 年度利润分配方案》 6、《关于续聘审计机 构的议案》7、《关于 对 2014 年度日常关 联交易金额进行预 计的议案》8、《关于 修改〈公司章程〉的 议案》（2014 年 1 月 20 日第五届第三次 董事会审议通过）9

《关于修改〈公司章 程〉的议案》（2014 年 4 月 15 日第五届 第六次董事会审议

通过）

股东大会决议公

告》，公告编号：

2014-038

###### 2、本报告期临时股东大会情况

、

、

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 会议届次 | 召开日期 | 会议议案名称 | 决议情况 | 披露日期 | 披露索引 |
| 2014 年第一次临时 股东大会 | 2014 年 10 月 28 日 | 1、《2014 年限制性 股票激励计划（草案 修订稿）及其摘要 2、《2014 年限制性 股票激励计划实施 考核管理办法》3、  《关于提请股东大 会授权董事会办理 公司限制性股票激 励计划相关事宜的 议案》4、《关于修改  <公司章程>的议 案》5、《关于修改< 关联交易制度>的 议案》6、《关于修改  <股东大会议事规 则>的议案》7、《未 来三年股东回报规 划》（2014-2016）8  《关于运用自有资 金进行短期理财的 议案》 | 》  通过 | 2014 年 10 月 29 日 | 2014 年 10 月 29 日  《中国证券报》、《证 券时报》以及巨潮资 讯网上的《2014 年 第一次临时股东大 会决议公告》，公告 编号：2014-075 |

###### 3、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

□ 适用 √ 不适用

## 三、报告期内独立董事履行职责的情况

###### 1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 独立董事出席董事会情况 | | | | | | |
| 独立董事姓名 | 本报告期应参加 董事会次数 | 现场出席次数 | 以通讯方式参加 次数 | 委托出席次数 | 缺席次数 | 是否连续两次未 亲自参加会议 |
| 卫建国 | 13 | 0 | 13 | 0 | 0 | 否 |
| 宋萍萍 | 13 | 0 | 13 | 0 | 0 | 否 |
| 钱强 | 13 | 0 | 13 | 0 | 0 | 否 |
| 独立董事列席股东大会次数 | | 2 | | | | |

连续两次未亲自出席董事会的说明

###### 2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

□ 是 √ 否 报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

###### 3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

√ 是 □ 否 独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司独立董事严格按照《公司法》、《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》、《深圳证券交易所中小 企业板上市规范运作指引》以及本公司章程的规定，积极履行自身职责。公司独立董事始终坚持公平、公正的原则，充分运 用上市公司独立董事的权力，认真履行职责，公司独立董事针对内部控制规范化建设等方面提出了合理意见和建议，公司已 采纳。

## 四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

1、审计委员会 报告期内，审计委员会召开了4次会议，对公司内部审计部门提供的内部审计报告、续聘审计机构等议案进行了审议；并按 照《董事会审计委员会年报工作规程》，充分发挥审计委员会的监督作用，提高公司年报信息披露质量。

2、提名委员会 报告期内，提名委员会召开了1次会议，提名了公司高级管理人员的人选。 3、薪酬与考核委员会

报告期内，薪酬与考核委员会召开了1次会议，审议了《关于核查公司限制性股票激励计划第一个解锁期可解锁对象名单的

议案》。

## 五、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

□ 是 √ 否 监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 六、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立完整情况

公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面完全分开，具有独立完整的业务及自主经营能力。（一）业务的独 立性 公司具有独立、完整的软件研发、销售、实施和技术服务体系。公司的业务独立于控股股东、实际控制人，与控股股 东、实际控制人不存在同业竞争或者显失公平的关联交易。（二）人员的独立性 公司董事长没有由股东单位的法定代表人 兼任，公司总裁、各副总裁、董事会秘书、财务总监等高级管理人员均在公司专职工作及领取报酬，上述人员未在公司的控 股股东、实际控制人处担任除董事、监事以外的其他职务，未在控股股东、实际控制人处领薪，亦不存在自营或为他人经营 与公司经营范围相同业务的情形；公司的财务人员未在控股股东、实际控制人处兼职。 公司的劳动、人事及工资管理完全 独立。公司董事、监事均严格按照《公司法》和《公司章程》的有关规定选举产生，公司高级管理人员都是公司董事会依职 权聘任的，不存在股东或其他关联方干涉公司有关人事任免的情况。公司拥有独立的员工队伍，并已建立较为完善的劳动用 工和人事管理制度。公司已依据国家的法律法规与公司员工签订了劳动合同并缴纳社会保险费用、住房公积金，公司拥有独 立的劳动用工权利，不存在受控股股东干涉的现象。（三）资产的独立性 公司拥有开展生产经营所必须的资产，包括商标 权、计算机软件著作权和软件开发所需要的设备、车辆、土地使用权、房屋建筑物等。公司资产产权界定明确，不存在以承 包、委托经营、租赁或其他类似方式，依赖关联方的资产进行生产和经营的情形。公司没有以资产、权益或信誉为控股股东 的债务提供过担保，不存在资产、资金被控股股东占用而损害公司其他股东利益的情况。（四）机构的独立性 公司建立了 健全的法人治理机构，公司根据《公司法》和《公司章程》及其他有关法律法规的规定，设立了股东大会、董事会、监事会 以及经营管理层，并制定了相关议事规则和工作细则。 公司已经按照法律、法规的规定和公司的实际情况设置了公司的组 织机构，独立于控股股东和其他关联方，具有健全的内部经营管理机构，独立行使经营管理职权，公司及其职能部门与控股 股东及其职能部门之间不存在上下级关系，任何企业无权以任何形式干预公司的经营活动。公司不存在与控股股东、实际控 制人机构混同的情形。（五）财务的独立性 公司设有独立的财务部门，建立独立的财务核算体系，能够独立作出财务决策， 具有规范的财务会计制度和对驻外机构（分公司、办事处、研发中心）、子公司的财务管理制度；公司在银行独立开户，不 存在与控股股东、实际控制人共用银行账户的情形。

## 七、同业竞争情况

√ 适用 □ 不适用 公司与控股股东以及实际控制人之间不存在同业竞争情况。本公司控股股东、实际控制人陈利浩先生已向公司出具了避免同 业竞争的《承诺函》，承诺不与公司进行同业竞争。

## 八、高级管理人员的考评及激励情况

公司高级管理人员均由董事会聘任，董事会薪酬与考核委员会负责对公司高级管理人员的工作能力、履职情况、责任目标完 成情况进行考评。报告期内，公司加强绩效管理工作，根据发展战略和年度经营目标，确定公司年度经营重点工作，并从财 务、业务、基础管理及能力等维度，以经营管理工作及相关能力表现相结合的形式进行考评。公司实施了《2012年限制性股 票激励计划》、《2014年限制性股票激励计划》，为有效调动管理者和骨干员工的积极性，吸引和保留优秀管理人才和业务

骨干起到积极作用，从而更好地促进公司稳定发展。

# 第十节 内部控制

## 一、内部控制建设情况

2014年公司按照《公司法》、《证券法》、《企业内部控制基本规范》、《上市公司内部控制指引》等有关法律、法规和规 章制度要求，结合公司的经营特点和管理需要，不断完善公司治理，进一步健全公司法人治理结构，并对公司的业务流程和 管理制度进行了全面梳理与检查，健全内部控制体系，保障了公司内部控制管理的有效执行，确保了公司的稳定经营。

## 二、董事会关于内部控制责任的声明

董事会对公司内部控制进行了认真的自查和分析，认为：公司建立了较为完善的法人治理结构，内部控制体系较为健全，该 体系已囊括公司经营及管理的各个层面和各环节，具有规范性、合法性和有效性，能够较好地预防、发现和纠正公司在经营、 管理运作中出现的问题和风险，适应公司管理和发展的需要，保证公司资产的安全和完整，保证会计信息的准确性、真实性 和及时性，公司内部控制制度执行情况良好，符合有关法律法规和证券监管部门对上市公司内控制度管理的规范要求。董事 会全体成员保证本报告内容真实、准确和完整，没有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

## 三、建立财务报告内部控制的依据

公司根据《会计法》、《企业会计准则》、《企业内部控制基本规范》及监管部门的相关规范性文件要求，建立了财务报告 内部控制，本年度的财务报告内部控制不存在重大缺陷。经过审计的财务报告由公司法定代表人、财务负责人及会计机构负 责人签名盖章。

## 四、内部控制评价报告

|  |  |
| --- | --- |
| 内部控制评价报告中报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况 | |
| 报告期内未发现内部控制重大缺陷。 | |
| 内部控制评价报告全文披露日期 | 2015 年 04 月 18 日 |
| 内部控制评价报告全文披露索引 | 2015 年 4 月 18 日的巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn/)）上的《远光软件股份有限公司 2014  年度内部控制自我评价报告》。 |

## 五、内部控制审计报告或鉴证报告

不适用

## 六、年度报告重大差错责任追究制度的建立与执行情况

公司于 2011 年 3 月制定并披露了《年报重大差错责任追究制度》。报告期内，公司严格并且良好的执行了该制度，公司 未发生年度报告重大差错的情形。

# 第十一节 财务报告

## 一、审计报告

|  |  |
| --- | --- |
| 审计意见类型 | 标准无保留审计意见 |
| 审计报告签署日期 | 2015 年 04 月 15 日 |
| 审计机构名称 | 瑞华会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 审计报告文号 | 瑞华审字[2015]40030018 号 |
| 注册会计师姓名 | 王淑燕、樊文景 |

审计报告正文

**审 计 报 告**

### 瑞华审字[2015]40030018号

**远光软件股份有限公司全体股东：** 我们审计了后附的远光软件股份有限公司（以下简称“远光软件”）的财务报表，包括2014

### 年12月31日合并及公司的资产负债表，2014年度合并及公司的利润表、合并及公司的现金流 量表和合并及公司的股东权益变动表以及财务报表附注。

**一、管理层对财务报表的责任** 编制和公允列报财务报表是远光软件管理层的责任。这种责任包括：（1）按照企业会计

### 准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制， 以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

**二、注册会计师的责任** 我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会

### 计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计 师职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

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

### 我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

### **三、审计意见** 我们认为，上述财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了远

### 光软件2014年12月31日合并及公司的财务状况以及2014年度合并及公司的经营成果和现金流 量。

|  |  |
| --- | --- |
| 瑞华会计师事务所（特殊普通合伙） | 中国注册会计师： |
| 中国·北京 | 中国注册会计师： |
|  | 二〇一五年四月十七日 |

## 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

###### 1、合并资产负债表

编制单位：远光软件股份有限公司

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| 流动资产： |  |  |
| 货币资金 | 1,065,439,072.24 | 999,644,141.93 |
| 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 | 1,394,529.67 | 124,780,821.98 |
| 衍生金融资产 |  |  |
| 应收票据 | 17,570,811.90 | 62,899,116.95 |
| 应收账款 | 325,301,737.09 | 247,061,497.04 |
| 预付款项 | 15,407,496.72 | 48,634,870.18 |
| 应收保费 |  |  |
| 应收分保账款 |  |  |
| 应收分保合同准备金 |  |  |
| 应收利息 |  |  |
| 应收股利 | 7,500,000.00 |  |
| 其他应收款 | 32,974,789.46 | 9,864,364.30 |
| 买入返售金融资产 |  |  |
| 存货 | 8,323,590.59 | 3,059,776.25 |
| 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 | 10,007,589.99 |  |
| 流动资产合计 | 1,483,919,617.66 | 1,495,944,588.63 |
| 非流动资产： |  |  |
| 发放贷款及垫款 |  |  |
| 可供出售金融资产 | 1,000,000.00 | 1,000,000.00 |
| 持有至到期投资 |  |  |
| 长期应收款 |  |  |
| 长期股权投资 | 189,638,848.54 | 184,309,195.25 |
| 投资性房地产 |  |  |
| 固定资产 | 202,636,226.27 | 113,486,675.74 |
| 在建工程 |  | 987,553.00 |
| 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 | 5,858,108.76 | 7,616,762.33 |
| 开发支出 |  |  |
| 商誉 | 1,263,535.79 |  |
| 长期待摊费用 | 23,126,260.20 | 13,897,429.43 |
| 递延所得税资产 | 8,461,515.76 | 7,703,897.79 |
| 其他非流动资产 |  |  |
| 非流动资产合计 | 431,984,495.32 | 329,001,513.54 |
| 资产总计 | 1,915,904,112.98 | 1,824,946,102.17 |
| 流动负债： |  |  |
| 短期借款 |  |  |
| 向中央银行借款 |  |  |
| 吸收存款及同业存放 |  |  |
| 拆入资金 |  |  |
| 以公允价值计量且其变动计入当 期损益的金融负债 |  |  |
| 衍生金融负债 |  |  |
| 应付票据 |  |  |
| 应付账款 | 34,612,972.80 | 26,113,736.42 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 预收款项 | 7,528,286.43 | 5,520,410.24 |
| 卖出回购金融资产款 |  |  |
| 应付手续费及佣金 |  |  |
| 应付职工薪酬 | 71,995,109.36 | 59,145,272.07 |
| 应交税费 | 22,327,948.09 | 36,735,717.78 |
| 应付利息 |  |  |
| 应付股利 | 1,808,461.50 | 2,487,342.00 |
| 其他应付款 | 7,648,903.10 | 5,059,697.83 |
| 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 | 28,537,522.47 |  |
| 流动负债合计 | 174,459,203.75 | 135,062,176.34 |
| 非流动负债： |  |  |
| 长期借款 |  |  |
| 应付债券 |  |  |
| 其中：优先股 |  |  |
| 永续债 |  |  |
| 长期应付款 | 93,649,154.11 |  |
| 长期应付职工薪酬 |  |  |
| 专项应付款 |  |  |
| 预计负债 |  |  |
| 递延收益 | 22,150,000.00 | 18,769,984.01 |
| 递延所得税负债 | 12,884,514.02 | 12,368,625.02 |
| 其他非流动负债 |  |  |
| 非流动负债合计 | 128,683,668.13 | 31,138,609.03 |
| 负债合计 | 303,142,871.88 | 166,200,785.37 |
| 所有者权益： |  |  |
| 股本 | 461,770,146.00 | 462,054,367.00 |
| 其他权益工具 |  |  |
| 其中：优先股 |  |  |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 永续债 |  |  |
| 资本公积 | 207,125,506.21 | 300,199,423.34 |
| 减：库存股 | 123,384,600.58 |  |
| 其他综合收益 |  |  |
| 专项储备 |  |  |
| 盈余公积 | 168,125,936.67 | 147,483,021.22 |
| 一般风险准备 |  |  |
| 未分配利润 | 883,916,900.81 | 737,089,388.54 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 1,597,553,889.11 | 1,646,826,200.10 |
| 少数股东权益 | 15,207,351.99 | 11,919,116.70 |
| 所有者权益合计 | 1,612,761,241.10 | 1,658,745,316.80 |
| 负债和所有者权益总计 | 1,915,904,112.98 | 1,824,946,102.17 |

法定代表人：陈利浩 主管会计工作负责人：黄笑华 会计机构负责人：毛华夏

###### 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 | 1,044,591,393.53 | 977,141,588.98 |
| 以公允价值计量且其变动计入当 期损益的金融资产 | 1,394,529.67 | 103,400,000.00 |
| 衍生金融资产 |  |  |
| 应收票据 | 16,770,811.90 | 62,899,116.95 |
| 应收账款 | 339,217,852.09 | 247,061,497.04 |
| 预付款项 | 5,254,359.98 | 46,117,610.37 |
| 应收利息 |  |  |
| 应收股利 | 7,500,000.00 |  |
| 其他应收款 | 130,136,833.86 | 25,277,089.15 |
| 存货 | 1,201,982.16 | 3,059,776.25 |
| 划分为持有待售的资产 |  |  |
| 一年内到期的非流动资产 |  |  |
| 其他流动资产 |  |  |
| 流动资产合计 | 1,546,067,763.19 | 1,464,956,678.74 |
| 非流动资产： |  |  |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 可供出售金融资产 | 1,000,000.00 | 1,000,000.00 |
| 持有至到期投资 |  |  |
| 长期应收款 |  |  |
| 长期股权投资 | 236,938,848.54 | 203,659,195.25 |
| 投资性房地产 |  |  |
| 固定资产 | 117,363,127.02 | 112,762,321.66 |
| 在建工程 |  | 987,553.00 |
| 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 | 5,652,683.02 | 7,214,991.68 |
| 开发支出 |  |  |
| 商誉 |  |  |
| 长期待摊费用 | 21,971,228.83 | 13,897,429.43 |
| 递延所得税资产 | 6,406,537.70 | 7,703,897.79 |
| 其他非流动资产 |  |  |
| 非流动资产合计 | 389,332,425.11 | 347,225,388.81 |
| 资产总计 | 1,935,400,188.30 | 1,812,182,067.55 |
| 流动负债： |  |  |
| 短期借款 |  |  |
| 以公允价值计量且其变动计入当 期损益的金融负债 |  |  |
| 衍生金融负债 |  |  |
| 应付票据 |  |  |
| 应付账款 | 57,054,474.88 | 25,903,965.31 |
| 预收款项 | 7,526,506.43 | 5,520,410.24 |
| 应付职工薪酬 | 66,521,944.78 | 57,990,148.74 |
| 应交税费 | 18,513,443.00 | 36,778,254.81 |
| 应付利息 |  |  |
| 应付股利 | 1,808,461.50 | 2,487,342.00 |
| 其他应付款 | 12,811,858.36 | 5,027,733.65 |
| 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 | 28,537,522.47 |  |
| 流动负债合计 | 192,774,211.42 | 133,707,854.75 |
| 非流动负债： |  |  |
| 长期借款 |  |  |
| 应付债券 |  |  |
| 其中：优先股 |  |  |
| 永续债 |  |  |
| 长期应付款 | 93,649,154.11 |  |
| 长期应付职工薪酬 |  |  |
| 专项应付款 |  |  |
| 预计负债 |  |  |
| 递延收益 | 22,150,000.00 | 18,769,984.01 |
| 递延所得税负债 | 12,884,514.02 | 12,348,419.53 |
| 其他非流动负债 |  |  |
| 非流动负债合计 | 128,683,668.13 | 31,118,403.54 |
| 负债合计 | 321,457,879.55 | 164,826,258.29 |
| 所有者权益： |  |  |
| 股本 | 461,770,146.00 | 462,054,367.00 |
| 其他权益工具 |  |  |
| 其中：优先股 |  |  |
| 永续债 |  |  |
| 资本公积 | 207,055,417.62 | 300,129,334.75 |
| 减：库存股 | 123,384,600.58 |  |
| 其他综合收益 |  |  |
| 专项储备 |  |  |
| 盈余公积 | 168,063,759.65 | 147,420,844.20 |
| 未分配利润 | 900,437,586.06 | 737,751,263.31 |
| 所有者权益合计 | 1,613,942,308.75 | 1,647,355,809.26 |
| 负债和所有者权益总计 | 1,935,400,188.30 | 1,812,182,067.55 |

###### 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 | 816,945,465.51 | 929,206,635.61 |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 其中：营业收入 | 816,945,465.51 | | 929,206,635.61 |
| 利息收入 |  | |  |
| 已赚保费 |  | |  |
| 手续费及佣金收入 |  | |  |
| 二、营业总成本 | 670,215,199.76 | | 612,791,898.75 |
| 其中：营业成本 | 217,957,794.01 | | 195,511,562.00 |
| 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 | 7,034,516.12 | | 7,808,830.17 |
| 销售费用 | 120,899,834.85 | | 111,976,661.58 |
| 管理费用 | 337,316,538.65 | | 301,052,339.66 |
| 财务费用 | -22,534,135.73 | | -17,187,586.26 |
| 资产减值损失 | 9,540,651.86 | | 13,630,091.60 |
| 加：公允价值变动收益（损失以  “－”号填列） | -49,530.31 | | -2,705,491.02 |
| 投资收益（损失以“－”号填  列） | 25,998,398.94 | | 41,546,902.84 |
| 其中：对联营企业和合营企业 的投资收益 | 12,829,653.29 | | 33,512,884.71 |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列 | ） | |  |
| 三、营业利润（亏损以“－”号填列） | 172,679,134.38 | | 355,256,148.68 |
| 加：营业外收入 | 21,201,012.45 | | 18,600,712.22 |
| 其中：非流动资产处置利得 |  | |  |
| 减：营业外支出 | 298,008.24 | | 548,138.03 |
| 其中：非流动资产处置损失 | 274,187.31 | | 158,622.22 |
| 四、利润总额（亏损总额以“－”号填列 | ） | 193,582,138.59 | 373,308,722.87 |
| 减：所得税费用 | 15,751,173.92 | | 33,185,533.31 |
| 五、净利润（净亏损以“－”号填列） | 177,830,964.67 | | 340,123,189.56 |
| 归属于母公司所有者的净利润 | 190,570,344.02 | | 340,954,072.86 |
| 少数股东损益 | -12,739,379.35 | | -830,883.30 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 六、其他综合收益的税后净额 |  |  |
| 归属母公司所有者的其他综合收益 的税后净额 |  |  |
| （一）以后不能重分类进损益的其 他综合收益 |  |  |
| 1.重新计量设定受益计划净 负债或净资产的变动 |  |  |
| 2.权益法下在被投资单位不 能重分类进损益的其他综合收益中享 有的份额 |  |  |
| （二）以后将重分类进损益的其他 综合收益 |  |  |
| 1.权益法下在被投资单位以 后将重分类进损益的其他综合收益中 享有的份额 |  |  |
| 2.可供出售金融资产公允价  值变动损益 |  |  |
| 3.持有至到期投资重分类为 可供出售金融资产损益 |  |  |
| 4.现金流量套期损益的有效  部分 |  |  |
| 5.外币财务报表折算差额 |  |  |
| 6.其他 |  |  |
| 归属于少数股东的其他综合收益的 税后净额 |  |  |
| 七、综合收益总额 | 177,830,964.67 | 340,123,189.56 |
| 归属于母公司所有者的综合收益 总额 | 190,570,344.02 | 340,954,072.86 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | -12,739,379.35 | -830,883.30 |
| 八、每股收益： |  |  |
| （一）基本每股收益 | 0.4126 | 0.7396 |
| （二）稀释每股收益 | 0.4126 | 0.7396 |

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：元，上期被合并方实现的净利润为：元。 法定代表人：陈利浩 主管会计工作负责人：黄笑华 会计机构负责人：毛华夏

###### 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 | 827,991,487.76 | 929,206,635.61 |
| 减：营业成本 | 236,667,699.71 | 195,511,562.00 |
| 营业税金及附加 | 6,621,190.08 | 7,808,830.17 |
| 销售费用 | 116,751,382.42 | 111,416,897.03 |
| 管理费用 | 303,999,030.86 | 299,963,704.98 |
| 财务费用 | -22,382,769.60 | -17,181,938.00 |
| 资产减值损失 | 8,540,653.38 | 13,510,688.48 |
| 加：公允价值变动收益（损失以  “－”号填列） | 31,291.67 | -2,680,798.00 |
| 投资收益（损失以“－”号填  列） | 25,400,635.80 | 41,241,653.84 |
| 其中：对联营企业和合营企 业的投资收益 | 12,829,653.29 | 33,512,884.71 |
| 二、营业利润（亏损以“－”号填列） | 203,226,228.38 | 356,737,746.79 |
| 加：营业外收入 | 20,505,502.38 | 18,600,712.22 |
| 其中：非流动资产处置利得 | 945,339.91 | 822,691.50 |
| 减：营业外支出 | 294,716.70 | 548,138.03 |
| 其中：非流动资产处置损失 | 273,532.28 | 158,622.22 |
| 三、利润总额（亏损总额以“－”号填 列） | 223,437,014.06 | 374,790,320.98 |
| 减：所得税费用 | 17,007,859.56 | 33,131,257.27 |
| 四、净利润（净亏损以“－”号填列） | 206,429,154.50 | 341,659,063.71 |
| 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 | 206,429,154.50 | 341,659,063.71 |
| 七、每股收益： |  |  |
| （一）基本每股收益 | 0.4469 | 0.7411 |
| （二）稀释每股收益 | 0.4469 | 0.7411 |

###### 5、合并现金流量表

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本期发生额 | 上期金额发生额 |
| 一、经营活动产生的现金流量： |  |  |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | 829,057,442.25 | 836,051,578.59 |
| 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 | 13,014,769.66 | 8,970,852.80 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 38,537,062.77 | 24,216,935.14 |
| 经营活动现金流入小计 | 880,609,274.68 | 869,239,366.53 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 72,862,962.44 | 59,164,335.37 |
| 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 | 441,462,140.14 | 350,382,604.82 |
| 支付的各项税费 | 88,330,510.95 | 80,355,493.15 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 146,102,616.33 | 117,790,996.64 |
| 经营活动现金流出小计 | 748,758,229.86 | 607,693,429.98 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 131,851,044.82 | 261,545,936.55 |
| 二、投资活动产生的现金流量： |  |  |
| 收回投资收到的现金 | 457,778,836.00 | 353,722,430.00 |
| 取得投资收益收到的现金 | 13,169,135.93 | 15,253,969.13 |
| 处置固定资产、无形资产和其他 长期资产收回的现金净额 | 184,919.50 | 109,351.93 |
| 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 | 471,132,891.43 | 369,085,751.06 |
| 购建固定资产、无形资产和其他 长期资产支付的现金 | 74,697,781.21 | 81,034,583.41 |
| 投资支付的现金 | 345,282,074.00 | 431,505,144.00 |
| 质押贷款净增加额 |  |  |
| 取得子公司及其他营业单位支付 的现金净额 | 3,790,439.41 |  |
| 支付其他与投资活动有关的现金 |  |  |
| 投资活动现金流出小计 | 423,770,294.62 | 512,539,727.41 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | 47,362,596.81 | -143,453,976.35 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： |  |  |
| 吸收投资收到的现金 | 7,441,600.00 | 131,395,913.78 |
| 其中：子公司吸收少数股东投资 收到的现金 | 7,441,600.00 | 12,750,000.00 |
| 取得借款收到的现金 |  |  |
| 发行债券收到的现金 |  |  |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 |  |  |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 筹资活动现金流入小计 | 7,441,600.00 | 131,395,913.78 |
| 偿还债务支付的现金 |  |  |
| 分配股利、利润或偿付利息支付 的现金 | 23,778,796.80 | 89,863,618.20 |
| 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 | 97,081,514.52 | 445,558.60 |
| 筹资活动现金流出小计 | 120,860,311.32 | 90,309,176.80 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -113,418,711.32 | 41,086,736.98 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的 影响 |  |  |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | 65,794,930.31 | 159,178,697.18 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 999,644,141.93 | 840,465,444.75 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 1,065,439,072.24 | 999,644,141.93 |

###### 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 | 821,791,593.28 | 836,051,578.59 |
| 收到的税费返还 | 12,911,424.26 | 8,970,852.80 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 32,543,844.16 | 24,208,665.48 |
| 经营活动现金流入小计 | 867,246,861.70 | 869,231,096.87 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 57,041,136.88 | 59,164,335.37 |
| 支付给职工以及为职工支付的现  金 | 417,187,135.51 | 350,352,411.36 |
| 支付的各项税费 | 88,114,241.15 | 80,324,715.27 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 144,917,650.69 | 132,817,872.05 |
| 经营活动现金流出小计 | 707,260,164.23 | 622,659,334.05 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 159,986,697.47 | 246,571,762.82 |
| 二、投资活动产生的现金流量： |  |  |
| 收回投资收到的现金 | 424,458,000.00 | 349,534,144.00 |
| 取得投资收益收到的现金 | 12,570,982.51 | 15,228,769.13 |
| 处置固定资产、无形资产和其他 长期资产收回的现金净额 | 184,919.50 | 109,351.93 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 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 | 437,213,902.01 | 364,872,265.06 |
| 购建固定资产、无形资产和其他 长期资产支付的现金 | 64,039,245.61 | 77,330,690.31 |
| 投资支付的现金 | 323,261,238.00 | 425,755,144.00 |
| 取得子公司及其他营业单位支付 的现金净额 | 21,590,000.00 |  |
| 支付其他与投资活动有关的现金 |  |  |
| 投资活动现金流出小计 | 408,890,483.61 | 503,085,834.31 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | 28,323,418.40 | -138,213,569.25 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： |  |  |
| 吸收投资收到的现金 |  | 118,645,913.78 |
| 取得借款收到的现金 |  |  |
| 发行债券收到的现金 |  |  |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 |  |  |
| 筹资活动现金流入小计 |  | 118,645,913.78 |
| 偿还债务支付的现金 |  |  |
| 分配股利、利润或偿付利息支付 的现金 | 23,778,796.80 | 89,863,618.20 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 97,081,514.52 | 445,558.60 |
| 筹资活动现金流出小计 | 120,860,311.32 | 90,309,176.80 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -120,860,311.32 | 28,336,736.98 |
| 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 | 67,449,804.55 | 136,694,930.55 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 977,141,588.98 | 840,446,658.43 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 1,044,591,393.53 | 977,141,588.98 |

###### 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 | 所有者 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  | 其他权益工具 | | |  |  |  |  |  |  |  | 东权益 | 权益合 计 |
| 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 |
| 股本 | 优先 股 | 永续 债 |  |
| 其他 |
|  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | 462,05  4,367.  00 |  |  |  | 300,199  ,423.34 |  |  |  | 147,483  ,021.22 |  | 737,089  ,388.54 | 11,919,  116.70 | 1,658,7  45,316.  80 |
| 一、上年期末余额 |
|  |
| 加：会计政策 变更 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 前期差  错更正 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 同一控 制下企业合并 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | 462,05  4,367.  00 |  |  |  | 300,199  ,423.34 |  |  |  | 147,483  ,021.22 |  | 737,089  ,388.54 | 11,919,  116.70 | 1,658,7  45,316.  80 |
| 二、本年期初余额 |
|  |
| 三、本期增减变动 金额（减少以“－” 号填列） | -284,2  21.00 |  |  |  | -93,073,  917.13 | 123,384  ,600.58 |  |  | 20,642,  915.45 |  | 146,827  ,512.27 | 3,288,2  35.29 | -45,984,  075.70 |
| （一）综合收益总 额 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | 190,570  ,344.02 | -12,739,  379.35 | 177,830  ,964.67 |
|  | -284,2  21.00 |  |  |  | -93,073,  917.13 | 123,384  ,600.58 |  |  |  |  |  | 16,027,  614.64 | -200,71  5,124.0  7 |
| （二）所有者投入 和减少资本 |
|  |
| 1．股东投入的普 通股 | -284,2  21.00 |  |  |  | -1,890,0  29.49 |  |  |  |  |  |  | 16,027,  614.64 | 13,853,  364.15 |
| 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 |  |  |  |  | 2,525,4  52.39 |  |  |  |  |  |  |  | 2,525,4  52.39 |
|  |  |  |  |  | -93,709,  340.03 | 123,384  ,600.58 |  |  |  |  |  |  | -217,09  3,940.6  1 |
| 4．其他 |
|  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  | 20,642,  915.45 |  | -43,742,  831.75 |  | -23,099,  916.30 |
| （三）利润分配 |
|  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  | 20,642,  915.45 |  | -20,642,  915.45 |  |  |
| 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 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | -23,099,  916.30 |  | -23,099,  916.30 |
| 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 | 461,77  0,146.  00 |  |  |  | 207,125  ,506.21 | 123,384  ,600.58 |  |  | 168,125  ,936.67 |  | 883,916  ,900.81 | 15,207,  351.99 | 1,612,7  61,241.  10 |

上期金额

单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 上期 | | | | | | | | | | | | |
| 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | |  |  |
| 所有者 权益合 计 |
| 项目 |  | 其他权益工具 | | |  |  |  |  |  |  |  | 少数股 东权益 |
| 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 |
|  | 股本 | 优先 股 | 永续 债 |  |
| 其他 |
|  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | 443,18  3,150.  00 |  |  |  | 159,523  ,224.54 |  |  |  | 113,317  ,114.85 |  | 522,652  ,182.25 |  | 1,238,6  75,671.  64 |
| 一、上年期末余额 |
|  |
| 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 | 443,18  3,150.  00 |  |  |  | 159,523  ,224.54 |  |  |  | 113,317  ,114.85 |  | 522,652  ,182.25 |  | 1,238,6  75,671.  64 |
| 三、本期增减变动 金额（减少以“－” 号填列） | 18,871  ,217.0  0 |  |  |  | 140,676  ,198.80 |  |  |  | 34,165,  906.37 |  | 214,437  ,206.29 | 11,919,  116.70 | 420,069  ,645.16 |
| （一）综合收益总 额 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | 340,954  ,072.86 | -830,88  3.30 | 340,123  ,189.56 |
| （二）所有者投入 和减少资本 | 18,871  ,217.0  0 |  |  |  | 140,676  ,198.80 |  |  |  |  |  |  | 12,750,  000.00 | 172,297  ,415.80 |
| 1．股东投入的普 通股 | 18,871  ,217.0  0 |  |  |  | 104,071  ,497.15 |  |  |  |  |  |  | 12,750,  000.00 | 135,692  ,714.15 |
| 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 |  |  |  |  | 36,604,  701.65 |  |  |  |  |  |  |  | 36,604,  701.65 |
| 4．其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| （三）利润分配 |  |  |  |  |  |  |  |  | 34,165,  906.37 |  | -126,51  6,866.5  7 |  | -92,350,  960.20 |
| 1．提取盈余公积 |  |  |  |  |  |  |  |  | 34,165,  906.37 |  | -34,165,  906.37 |  |  |
| 2．提取一般风险 准备 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3．对所有者（或 股东）的分配 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | -92,350,  960.20 |  | -92,350,  960.20 |
| 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 | 462,05  4,367.  00 |  |  |  | 300,199  ,423.34 |  |  |  | 147,483  ,021.22 |  | 737,089  ,388.54 | 11,919,  116.70 | 1,658,7  45,316.  80 |

###### 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 本期 | | | | | | | | | | |
| 项目 |  | 其他权益工具 | | |  | 减：库存 股 | 其他综合 收益 |  |  | 未分配 利润 | 所有者权 益合计 |
| 股本 | 资本公积 | 专项储备 | 盈余公积 |
|  | 优先股 | 永续债 | 其他 |
|  |  |  |  |
|  | 462,054,  367.00 |  |  |  | 300,129,3  34.75 |  |  |  | 147,420,8  44.20 | 737,751  ,263.31 | 1,647,355  ,809.26 |
| 一、上年期末余额 |
|  |
| 加：会计政策 变更 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 前期差  错更正 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | 462,054,  367.00 |  |  |  | 300,129,3  34.75 |  |  |  | 147,420,8  44.20 | 737,751  ,263.31 | 1,647,355  ,809.26 |
| 二、本年期初余额 |
|  |
| 三、本期增减变动 金额（减少以“－” 号填列） | -284,22  1.00 |  |  |  | -93,073,9  17.13 | 123,384,6  00.58 |  |  | 20,642,91  5.45 | 162,686  ,322.75 | -33,413,5  00.51 |
| （一）综合收益总 额 |  |  |  |  |  |  |  |  |  | 206,429  ,154.50 | 206,429,1  54.50 |
| （二）所有者投入 和减少资本 | -284,22  1.00 |  |  |  | -93,073,9  17.13 | 123,384,6  00.58 |  |  |  |  | -216,742,  738.71 |
| 1．股东投入的普 通股 | -284,22  1.00 |  |  |  | -1,890,02  9.49 |  |  |  |  |  | -2,174,25  0.49 |
| 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 |  |  |  |  | 2,525,452  .39 |  |  |  |  |  | 2,525,452  .39 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 4．其他 |  |  |  |  | -93,709,3  40.03 | 123,384,6  00.58 |  |  |  |  | -217,093,  940.61 |
| （三）利润分配 |  |  |  |  |  |  |  |  | 20,642,91  5.45 | -43,742,  831.75 | -23,099,9  16.30 |
| 1．提取盈余公积 |  |  |  |  |  |  |  |  | 20,642,91  5.45 | -20,642,  915.45 |  |
| 2．对所有者（或 股东）的分配 |  |  |  |  |  |  |  |  |  | -23,099,  916.30 | -23,099,9  16.30 |
| 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 | 461,770,  146.00 |  |  |  | 207,055,4  17.62 | 123,384,6  00.58 |  |  | 168,063,7  59.65 | 900,437  ,586.06 | 1,613,942  ,308.75 |

上期金额

单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 上期 | | | | | | | | | | |
| 项目 |  | 其他权益工具 | | |  | 减：库存 股 | 其他综合 收益 |  |  | 未分配 利润 | 所有者权 益合计 |
| 股本 | 资本公积 | 专项储备 | 盈余公积 |
|  | 优先股 | 永续债 | 其他 |
|  |  |  |  |
|  | 443,183,  150.00 |  |  |  | 159,453,1  35.95 |  |  |  | 113,254,9  37.83 | 522,609  ,066.17 | 1,238,500  ,289.95 |
| 一、上年期末余额 |
|  |
| 加：会计政策 变更 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 前期差  错更正 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 二、本年期初余额 | 443,183, |  |  |  | 159,453,1 |  |  |  | 113,254,9 | 522,609 | 1,238,500 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 150.00 |  |  |  | 35.95 |  |  |  | 37.83 | ,066.17 | ,289.95 |
| 三、本期增减变动 金额（减少以“－” 号填列） | 18,871,2  17.00 |  |  |  | 140,676,1  98.80 |  |  |  | 34,165,90  6.37 | 215,142  ,197.14 | 408,855,5  19.31 |
| （一）综合收益总 额 |  |  |  |  |  |  |  |  |  | 341,659  ,063.71 | 341,659,0  63.71 |
| （二）所有者投入 和减少资本 | 18,871,2  17.00 |  |  |  | 140,676,1  98.80 |  |  |  |  |  | 159,547,4  15.80 |
| 1．股东投入的普 通股 | 18,871,2  17.00 |  |  |  | 104,071,4  97.15 |  |  |  |  |  | 122,942,7  14.15 |
| 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 |  |  |  |  | 36,604,70  1.65 |  |  |  |  |  | 36,604,70  1.65 |
| 4．其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| （三）利润分配 |  |  |  |  |  |  |  |  | 34,165,90  6.37 | -126,51  6,866.5  7 | -92,350,9  60.20 |
| 1．提取盈余公积 |  |  |  |  |  |  |  |  | 34,165,90  6.37 | -34,165,  906.37 |  |
| 2．对所有者（或 股东）的分配 |  |  |  |  |  |  |  |  |  | -92,350,  960.20 | -92,350,9  60.20 |
| 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 | 462,054, |  |  |  | 300,129,3 |  |  |  | 147,420,8 | 737,751 | 1,647,355 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 367.00 |  |  |  | 34.75 |  |  |  | 44.20 | ,263.31 | ,809.26 |

## 三、公司基本情况

2001年6月12日经广东省人民政府办公厅粤办函[2001]366号“关于同意变更设立广东远光软件股份有 限公司的复函”和2001年6月27日经广东省经济贸易委员会粤经贸监督[2001]556号“关于同意变更设立广东 远光软件股份有限公司的批复”文件批准，由珠海市东区荣光软件有限公司(后更名为林芝地区东区荣光科 技有限公司)、国电电力发展股份有限公司、陈利浩、吉林省电力有限公司、福建省电力有限公司、广东 太平洋技术创业有限公司、浙江华能投资有限公司（后更名为浙江嘉汇集团有限公司）等七个发起人，以 其在珠海远光新纪元软件产业有限公司的出资额整体变更设立广东远光软件股份有限公司（以下简称“公 司”或“本公司”）。变更设立的股份有限公司股份总数为3,000万股。该注册资本由利安达信隆会计师事务 所利安达验字[2001]B-1036号验资报告验证确认。2001年8月13日，广东省工商行政管理局核发注册号为 4400001009932号营业执照。

2002年6月22日，本公司2001年度股东大会会议决议通过，并经广东省人民政府办公厅粤府函[2002]346 号《关于同意广东远光软件股份有限公司以任意公积金分派新股的批复》及广东省经济贸易委员会粤经贸 监督[2002]449号《关于同意广东远光软件股份有限公司转增新股的批复》文件批准，公司以任意盈余公积 金1,116万元转增股本。转增后，公司注册资本增至4,116万元。此次增资已由利安达信隆会计师事务所利 安达验字[2002]B-1025号验资报告验证确认。

2006年4月7日，经本公司第二届董事会第十三次会议决议、2005年度股东大会会议决议通过，公司以 未分配利润增加注册资本4,116万元。转增后，公司注册资本增至8,232万元，并于2006年6月2日在广东省 工商行政管理局办理了变更登记。此次增资已由利安达信隆会计师事务所利安达验字[2006]B-1019号验资 报告验证确认。

2006年7月20日，经中国证券监督管理委员会证监发行字[2006]51号文核准，本公司发行普通股2,750 万股，每股面值1元，并于2006年8月23日在深圳证券交易所上市交易。公司发行后总股本为10,982万元， 此次增资已由利安达信隆会计师事务所利安达验字[2006]B-1032号验资报告验证确认，并于2006年10月16 日在广东省工商行政管理局办理了变更登记，变更后注册资本为10,982万元。

2008年5月9日，公司企业法人营业执照注册号由4400001009932变更为440000000039294。

2008年9月2日，经广东省工商行政管理局核准，公司名称由“广东远光软件股份有限公司”变更为“远 光软件股份有限公司”。

2009年4月22日，经本公司第三届董事会第十七次会议决议、2008年度股东大会会议决议通过，公司 以资本公积转增注册资本8,785.6万元。转增后，公司注册资本增至19,767.6万元。此次增资已由利安达会 计师事务所利安达验字[2009]B-1021号验资报告验证确认，并于2009年8月12日办理了变更登记。

2010年5月13日，经本公司第三届董事会第二十八次会议决议、2009年度股东大会会议决议通过，公 司以资本公积转增注册资本1,976.76 万元，以未分配利润转增注册资本3,953.52 万元，转增后，公司注册 资本增至25,697.88万元。此次增资已由利安达会计师事务所利安达验字[2010]第1051 号验资报告验证确认， 并办理了工商变更登记。

根据公司股票期权激励计划规定，经公司董事会申请、深圳证券交易所确认、中国证券登记结算有限 责任公司深圳分公司核准登记，以2010年12月29日为股票行权登记日，对本次提出申请行权的91名激励对 象的1,573,603份股票期权予以行权。行权后公司注册资本变更为25,855.24万元。此次增资已由利安达会计 师事务所利安达验字[2010]1081号验资报告验证确认，并办理了工商变更登记。

根据公司股票期权激励计划规定，经公司董事会申请、深圳证券交易所确认、中国证券登记结算有限 责任公司深圳分公司核准登记，以2011年3月21日为股票行权登记日，对本次提出申请行权的激励对象的 1,257,680份股票期权予以行权。行权后公司注册资本变更为25,981.01万元。此次增资已由利安达会计师事 务所利安达验字[2011]第1016号验资报告验证确认，并办理了工商变更登记。

2011年5月18日，经本公司第四届董事会第六次会议决议、2010年度股东大会会议决议通过，公司以 未分配利润转增注册资本7,756.57万元，转增后，公司注册资本增至33,737.58万元。此次增资已由利安达 会计师事务所利安达验字[2011]第1094号验资报告验证确认，并办理了工商变更登记。

根据公司股票期权激励计划规定，经公司董事会申请、深圳证券交易所确认、中国证券登记结算有限 责任公司深圳分公司核准登记，以2011年12月20日为股票行权登记日，对本次提出申请行权的激励对象的 2,549,823份股票期权予以行权，本次行权于2011年12月22日完成验资，2012年1月4日在中国证券登记结算 有限责任公司深圳分公司完成核准登记。行权后注册资本变更为33,992.56万元。此次增资已由利安达会计 师事务所有限责任公司利安达验字[2011]第1107号验资报告验证确认，并办理了工商变更登记。

根据公司2011年度股东会决议和修改后的章程规定，公司以未分配利润转增注册资本10,197.77万元， 转增基准日期为2012年5月11日，转增后，公司注册资本增至44,190.33万元。此次增资已由利安达会计师 事务所利安达验字[2012]第1046号验资报告验证确认，并办理了工商变更登记。

根据公司股票期权激励计划规定，经公司董事会申请、深圳证券交易所确认、中国证券登记结算有限 责任公司深圳分公司核准登记，以2012年12月3日为股票行权登记日，对本次提出申请行权的激励对象的 1,279,860份股票期权予以行权，本次行权于2012年12月5日完成验资，2012年12月11日在中国证券登记结 算有限责任公司深圳分公司完成核准登记。行权后注册资本变更为44,318.32万元。此次增资已由利安达会 计师事务所有限责任公司利安达验字[2012]第1080号验资报告验证确认，并办理了工商变更登记。

根据公司股票期权激励计划规定，经公司董事会申请、深圳证券交易所确认、中国证券登记结算有限 责任公司深圳分公司核准登记，对本次提出申请行权的激励对象的6,077,001份股票期权予以行权，本次行 权于2013年1月7日完成验资，中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司已完成核准登记。行权后注册资 本变更为 44,926.02万元。此次增资已由国富浩华会计师事务所（特殊普通合伙）国浩验字[2013] 第 016A80001号验资报告验证确认，并办理了工商变更登记。

根据公司2012年度第三次临时股东大会审议通过的《远光软件股份有限公司限制性股票激励计划（修 订稿）及其摘要》及2012年12月3日第四届董事会第二十五次会议决议，本次由295名限制性股票激励对象 行权，实际行权数量为12,494,650份，本次行权于2013年1月26日完成验资，中国证券登记结算有限责任公 司深圳分公司已完成核准登记。行权后注册资本变更为46,175.48万元。此次增资已由国富浩华会计师事务 所（特殊普通合伙）国浩验字[2013]第016A0002号验资报告验证确认，并办理了工商变更登记。

2013年7月25日，公司第四届董事会第三十一次会议审议通过了《关于回购注销部分限制性股票的议 案》，本次回购股份38,360份，回购价格为7.69元/股。回购后的股本为人民币46,171.64万元。此次减资业 经瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并出具瑞华验字[2013]第845A0001号验资报告验证确认。

2012年12月28日，公司第四届董事会第二十六次会议审议通过了《关于股票期权激励计划首次授予第 三个行权期（预留股票期权第二个行权期）可行权的议案》，本次实际行权数量为357,506份，行权价格为 16.86元/股。变更后贵公司总股本由人民币46,171.64万元增加至人民币46,207.39万元。此次增资业经瑞华 会计师事务所（特殊普通合伙）验证，于2013年8月31日出具瑞华验字[2013]第845A0002号验资报告验证确 认。

2013年10月18日，公司第四届董事会第三十三次会议审议通过了《关于回购注销部分限制性股票的议 案》，本次回购股份19,580份，回购价格为7.69元/股。回购后的股本为人民币46,205.44万元。此次减资业 经瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并出具瑞华验字[2013]第845A0003号验资报告验证确认。

2014年1月20日，公司第五届董事会第三次会议审议通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》， 本次回购股份56,041份，回购价格为7.69元/股。回购后的股本为人民币46,199.83万元。此次减资业经瑞华 会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并出具瑞华验字[2014]第40030003号验资报告验证确认。

2014年8月26日，公司第五届董事会第十次会议审议通过了《关于回购注销2012年限制性股票激励计 划部分限制性股票的议案》，本次回购股份228,180份，回购价格为7.64元/股。回购后的股本为人民币 46,177.01万元。此次减资业经瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并出具瑞华验字[2014]第40030007 号验资报告验证确认。

2014年10月28日，公司2014年第一次临时股东大会审议通过了《2014年限制性股票激励计划（草案修 订稿）及其摘要》，公司自2014年11月10日至2014年11月20日共回购8,595,724股。

2014年11月25日，公司第五届董事会第十四次会议决议，公司计划一次性授予激励对象限制性股票

8,541,124股，授予日为2014年11月25日，授予的价格为每股人民币10.9645元，限制性股票来源为公司已回 购的股份。本次限制性股票授予业经瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并出具瑞华验字[2014]第 40030009号验资报告验证确认。

公司行业性质：IT行业。 公司经营范围：计算机软件的开发和销售，计算机软硬件系统集成，计算机技术咨询服务。 公司住所：广东省珠海市港湾大道科技一路3号 法定代表人：陈利浩。 公司的主营业务：提供电力行业财务和管理信息化全面解决方案。

本财务报表业经本公司董事会于2015年4月17日决议批准报出。 截至2014年12月31日，本公司纳入合并范围的子公司共6户，详见本节“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3户，详见本节“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

本公司自报告期末起 12 个月内仍具有较强的持续经营能力，未发现对公司持续经营能力产生重大影响的事项或其他重要影 响因素。

## 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：

**1、遵循企业会计准则的声明** 本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2014年12月31日的财务

状况及2014年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证

券监督管理委员会2014年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号－财务报告的一般规定》 有关财务报表及其附注的披露要求。

###### 2、会计期间

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

###### 3、营业周期

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

###### 4、记账本位币

公司以人民币为记账本位币。

**5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法** 企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同

一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

（1）同一控制下企业合并 参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制

下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与 合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

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

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

（2）非同一控制下企业合并 参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同

一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为 被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

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

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

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第5号的 通知》（财会〔2012〕19号）和《企业会计准则第33号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易” 的判断标准（参见本附注四、（五）），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节五、（十四）“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，冲减少数股东权益。 当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控

制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算 应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。 与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相 同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外， 其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》 或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直 至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济 影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是 同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易 的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经 济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子 公司的长期股权投资”（详见本节、（十四））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

**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 本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌

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

（2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法 资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①

属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；

②可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之 外，均计入当期损益。

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

（3）外币财务报表的折算 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股东 权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益。处置境外经营并丧失控制权时， 将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经 营的比例转入处置当期损益。

外币现金流量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，将资产负债表中股东权益项目下列示的、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。 初始确认金融资产，以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关的交 易费用直接计入当期损益，对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。 交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：A.取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出

售；B.属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方

式对该组合进行管理；C.属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同 的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权 益工具结算的衍生工具除外。

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融 资产：A.该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计 量方面不一致的情况；B.本公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，对该金融资产所在的金融资 产组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

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

②持有至到期投资 是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。 持有至到期投资采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的

利得或损失，计入当期损益。 实际利率法是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计算其摊余成本

及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内 的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。

在计算实际利率时，本公司将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量

（不考虑未来的信用损失），同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利 率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

③贷款和应收款项 是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本公司划分为贷款和应收款

的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。 贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的

利得或损失，计入当期损益。

④可供出售金融资产 包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期

损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。 可供出售债务工具投资的期末成本按照其摊余成本法确定，即初始确认金额扣除已偿还的本金，加上

或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，并扣除已 发生的减值损失后的金额。可供出售权益工具投资的期末成本为其初始取得成本。

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

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

（3）金融资产减值 除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司在每个资产负债表日对其他金融资

产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。 本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值

测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产

（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值 测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

①持有至到期投资、贷款和应收款项减值 以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值

损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上 与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，金融资产转回减值损失后的账面价值不超 过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

②可供出售金融资产减值 当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售

权益工具投资发生减值。 可供出售金融资产发生减值时，将原计入资本公积的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入

当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已 计入损益的减值损失后的余额。

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

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

（4）金融资产转移的确认依据和计量方法 满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金

融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③该金融资产已转移，虽然 企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

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

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

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

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

（5）金融负债的分类和计量 金融负债在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。初

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

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 分类为交易性金融负债和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的

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

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

②其他金融负债

##### 与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍 生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确

##### 认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

③财务担保合同及贷款承诺 不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公

允价值计量且其变动计入损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，以公允价值进行初始确认，在初始确 认后按照《企业会计准则第13号—或有事项》确定的金额和初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号

—收入》的原则确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量。

（6）金融负债的终止确认 金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）

与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同 条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

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

（7）衍生工具及嵌入衍生工具 衍生工具于相关合同签署日以公允价值进行初始计量，并以公允价值进行后续计量。除指定为套期工

具且套期高度有效的衍生工具，其公允价值变动形成的利得或损失将根据套期关系的性质按照套期会计的 要求确定计入损益的期间外，其余衍生工具的公允价值变动计入当期损益。

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

（8）金融资产和金融负债的抵销 当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本公司

计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在 资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

（9）权益工具 权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融

资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理。权益工具，在发行时收到的对价扣除交易费用后 增加股东权益。

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

###### 11、应收款项

###### （1）单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

|  |  |
| --- | --- |
| 单项金额重大的判断依据或金额标准 | 占应收款项账面余额 10%以上的款项 |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法 | 经单独进行减值测试有客观证据表明发生减值的，根据其未 来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备；经单 独进行减值测试未发生减值的，参照信用风险组合以账龄分 析法计提坏账准备。 |

###### （2）按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

|  |  |
| --- | --- |
| 组合名称 | 坏账准备计提方法 |

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

√ 适用 □ 不适用

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 账龄 | 应收账款计提比例 | 其他应收款计提比例 |
| 1 年以内（含 1 年） | 5.00% | 5.00% |
| 1－2 年 | 10.00% | 10.00% |
| 2－3 年 | 20.00% | 20.00% |
| 3 年以上 | 100.00% | 100.00% |

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

□ 适用 √ 不适用 组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

□ 适用 √ 不适用

###### （3）单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

|  |  |
| --- | --- |
| 单项计提坏账准备的理由 | 以单项金额不重大且账龄 3 年以上为确认依据 |
| 坏账准备的计提方法 | 单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价 值的差额计提坏账准备，如果无法准确预计其未来现金流量 现值的，参照信用风险组合以账龄分析法计提坏账准备。 |

###### 12、存货

（1）存货包括在生产经营过程中为销售或耗用而储备的原材料、低值易耗品及提供劳务过程中所耗 用的人工成本等。公司存货主要为制作软件所耗用的光盘、软件保护卡等低值易耗品、定制软件的实施成 本、系统集成的硬件采购成本、技术开发的项目实施成本及硬件成本。

（2）存货在取得时按实际成本计价，系统集成的硬件采购成本发出采用个别认定法，其他存货发出 采用加权平均法核算。低值易耗品在领用时采用一次摊销法核算。

（3）对由于存货遭受损毁、陈旧过时和销售价格低于成本等原因造成的存货成本不可收回部分提取 存货跌价准备。存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。可变现净值按正常经 营过程中，估计售价减去估计完工成本及销售所必须的估计费用后的价值确定。

（4）存货数量的盘存方法：永续盘存制。

###### 13、划分为持有待售资产

**14、长期股权投资** 本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。

本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允 价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见附注四、（八）“金融工具”。

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

（1）投资成本的确定 对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合

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

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始 投资成本，合并成本包括包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。 通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子 交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一 揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的 长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。 原持有股权投资为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的 累计公允价值变动转入当期损益。

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

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

（2）后续计量及损益确认方法 对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

①成本法核算的长期股权投资 采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。

除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益 按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

②权益法核算的长期股权投资

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

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

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

③收购少数股权 在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司

自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调 整留存收益。

④处置长期股权投资 在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与

处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投 资导致丧失对子公司控制权的，按本节五、（六）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。 其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损

益。

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

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

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股 权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即 采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金 融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计

入当期损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核 算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的 基础进行会计处理，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配 以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权 益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准 则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

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

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

###### 15、投资性房地产

投资性房地产计量模式 不适用

###### 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 产仅在与其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 | 30 | 3.00% | 3.23% |
| 机器设备 | 年限平均法 | 5 | 3.00% | 19.40% |
| 运输设备 | 年限平均法 | 8 | 5.00% | 11.88% |
| 电脑相关设备 | 年限平均法 | 3 | 3.00% | 32.33% |
| 办公设备 | 年限平均法 | 5 | 3.00% | 19.40% |

###### （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本节五、（二十二）“长期资产减值”。

###### 18、借款费用

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

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

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。 符合资本化条件的资产指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或可销售状

态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。 如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过3个月的，

暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

###### 19、生物资产

###### 20、油气资产

###### 21、无形资产

###### （1）计价方法、使用寿命、减值测试

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，对其原值减去已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿 命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更

处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带 来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

###### （2）内部研究开发支出会计政策

本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。 3、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、（二十二）“长期资产减值”。

**22、长期资产减值** 对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、

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

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

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

**23、长期待摊费用** 长期待摊费用按实际发生额核算，在费用项目的受益期限内分期平均摊销。

###### 24、职工薪酬

**（1）短期薪酬的会计处理方法** 短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、

住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将 实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计 量。

**（2）离职后福利的会计处理方法** 离职后福利主要包括设定提存计划及设定受益计划。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。本公司聘请独立精算师根据 预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量 设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的归属期间。于资产负债表日，本公司将设定受益计划所产 生的义务按现值列示，并将当期服务成本计入当期损益。

**（3）辞退福利的会计处理方法** 在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，

在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，和本公司确认与涉及支付 辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福 利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

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

**（4）其他长期职工福利的会计处理方法** 本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除

此之外按照设定收益计划进行会计处理。

###### 25、预计负债

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

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

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

1、亏损合同 亏损合同是履行合同义务不可避免会发生的成本超过预期经济利益的合同。待执行合同变成亏损合同，

且该亏损合同产生的义务满足上述预计负债的确认条件的，将合同预计损失超过合同标的资产已确认的减 值损失（如有）的部分，确认为预计负债。

2、重组义务 对于有详细、正式并且已经对外公告的重组计划，在满足前述预计负债的确认条件的情况下，按照与

重组有关的直接支出确定预计负债金额。对于出售部分业务的重组义务，只有在本公司承诺出售部分业务

（即签订了约束性出售协议时），才确认与重组相关的义务。

###### 26、股份支付

1、股份支付的会计处理方法 股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债

的交易。股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

①以权益结算的股份支付 用以换取职工提供的服务的权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该

公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权 益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用/在授予后立即可行权时，在授予日计入 相关成本或费用，相应增加资本公积。

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

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

②以现金结算的股份支付 以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。

如授予后立即可行权，在授予日计入相关成本或费用，相应增加负债；如须完成等待期内的服务或达到规 定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公 司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应增加负债。

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

2、修改、终止股份支付计划的相关会计处理 本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价

值的增加相应确认取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价 值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式，则仍继续对取得的

服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。 在等待期内，如果取消了授予的权益工具，本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将

剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权 条件但在等待期内未满足的，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

3、涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易的会计处理 涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易，结算企业与接受服务企业中其一在本公司内，

另一在本公司外的，在本公司合并财务报表中按照以下规定进行会计处理：

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

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

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

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

###### 27、优先股、永续债等其他金融工具

###### 28、收入

1、自行开发研制的软件产品销售收入的确认原则及方法： 自行开发研制的软件产品是指拥有自主知识产权，无差异化、可批量复制的软件产品。 其收入确认原则及方法为：软件产品所有权上的重要风险和报酬转移给买方，公司不再对该软件产品

实施继续管理权和实际控制权，相关的收入已经收到或取得了收款的证据，并且与销售该软件产品有关的 成本能够可靠地计量时，确认销售收入。

2、技术开发收入的确认原则及方法： 技术开发是指根据与客户签订的技术开发、技术转让合同，对用户的业务进行充分实地调查，并根据

用户的实际需求进行专门的软件设计与开发及硬件安装，由此开发出来的项目不具有通用性。其收入确认 原则及方法为：

①技术开发项目在同一会计年度内开始并完成的，在技术开发成果的使用权已经提供，收到价款或取 得收取款项的证据时，确认收入。

②技术开发项目的开始和完成分属不同的会计年度的，在合同的总收入、项目的完成程度能够可靠地 确定，与项目有关的价款能够流入 ，已经发生的成本和完成该项技术开发将要发生的成本能够可靠地计 量时，在资产负债表日按完工百分比法（工程完工进度）确认软件收入。

③对在资产负债表日劳务交易结果不能可靠估计的技术开发项目， 如果已经发生的成本预计能够得 到补偿，应按能够得到补偿的收入金额确认收入，并按相同的金额结转成本； 如果已经发生的成本预计 不能全部得到补偿，应按能够得到补偿的收入金额确认收入，并按已发生的成本结转成本，确认的收入金 额小于已经发生的成本的差额，确认为损失； 如果已发生的成本全部不能得到补偿，则不应确认收入， 但应将已发生的成本确认为费用。

3、软件服务收入的确认原则及方法： 软件服务是指公司为客户提供软件应用等技术服务实现的收入。包括但不限于：免费服务期后的系统

维护、数据修复、技术业务咨询服务、技术支持、应用培训等技术服务；二次开发服务业务；其他为客户

（包括使用非公司产品）进行的技术支持、技术应用及技术咨询等服务。

软件服务收入的确认原则及方法为：在劳务已经提供，收到价款或取得收取款项的证据时，确认劳务 收入。

4、系统集成收入的确认原则及方法： 系统集成收入是公司为客户实施软件项目时，应客户要求代其外购软硬件系统所获得的收入。 系统集成收入的确认原则及方法：系统集成项目软硬件系统所有权上的重要风险和报酬转移给买方，

公司不再对其实施继续管理权和实际控制权，相关的收入已经收到或取得了收款的证据，与销售该软硬件 系统有关的成本能够可靠地计量时，确认销售收入。

5、让渡资产使用权收入的确认原则及方法： 让渡无形资产（如商标权、专利权、专营权、软件、版权等），以及其他非现金资产的使用权而形成的使 用费收入，按有关合同或协议规定的收费时间和方法计算确定。上述收入的确定并应同时满足：①与交易 相关的经济利益能够流入公司；②收入金额能够可靠地计量。

###### 29、政府补助

**（1）与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法** 政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本。

政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。 本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其

余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划 分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的， 根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比 例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指 明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

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

本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明 能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额 计量的政府补助应同时符合以下条件：（1）应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根 据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；（2）所 依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财 政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的（任何符合规定条件的企业均可申请），而不是专门针对 特定企业制定的；（3）相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算 作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到；（4）根据本公司和该补助事项的具体情况，应 满足的其他相关条件（如有）。

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

**（2）与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法** 与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用和损失的，确认为递延收益，并在确认相关费

用的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益。

已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计 入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。 本公司因城镇整体规划、库区建设、棚户区改造、沉陷区治理等公共利益进行搬迁，收到政府从财政预算 直接拨付的搬迁补偿款，作为专项应付款处理。其中，属于对本公司在搬迁和重建过程中发生的固定资产 和无形资产损失、有关费用性支出、停工损失及搬迁后拟新建资产进行补偿的，自专项应付款转入递延收 益，并根据其性质按照与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助核算，取得的搬迁补偿款扣除转入 递延收益的金额后如有结余的，确认为资本公积。

###### 30、递延所得税资产/递延所得税负债

1、当期所得税 资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期

应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对 本年度税前会计利润作相应调整后计算得出。

2、递延所得税资产及递延所得税负债 某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规

定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务 法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

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

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

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

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

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

3、所得税费用 所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

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

4、所得税的抵销 当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行时，本公司当期所

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

###### 31、租赁

**（1）经营租赁的会计处理方法** 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。

**（2）融资租赁的会计处理方法** 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。

本公司作为出租人记录融资租赁业务 于租赁期开始日，将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，

同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未 实现融资收益。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

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

###### 32、其他重要的会计政策和会计估计

###### 33、重要会计政策和会计估计变更

###### （1）重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

的通知》

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 会计政策变更的内容和原因 | 审批程序 | 备注 |
| 根据《关于印发〈企业会计准则第 39 号 |  |  |
| ——公允价值计量〉的通知》（财会 |
| [2014]6 号）、《关于印发修订〈企业会计 |
| 准则第 30 号——财务报表列报〉 |
| （财会[2014]7 号）、《关于印发修订〈企 |
| 业会计准则第 9 号——职工薪酬〉的通 |
| 知》（财会[2014]8 号）、《关于印发修订〈企 |
| 业会计准则第 33 号——合并财务报表〉 |
| 的通知》（财会[2014]10 号）、《关于印发 |
| 〈企业会计准则第 40 号——合营安排〉 |
| 的通知》（财会[2014]11 号）、《关于印发 |
| 修订〈企业会计准则第 2 号——长期股 |
| 权投资〉的通知》（财会[2014]14 号）、《关 |
| 于印发〈企业会计准则第 41 号——在其 |
| 他主体中权益的披露〉的通知》（财会 |
| [2014]16 号）的规定，经本公司第五届董 |
| 事会第七次会议决议，本公司自 2014 年 |
| 7 月 1 日起执行上述 7 项会计准则。同时 |
| 财政部以财会[2014]23 号发布了《企业会 |
| 计准则第 37 号——金融工具列报（2014 |
| 年修订）》，本公司在 2014 年度及以后期 |
| 间的财务报告中按照该准则的要求对金 |
| 融工具进行列报。 |

（1）合并报表

单位：元

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 2014年 | 采用前年初余额 | 采用会计准则（《企业会计准则2号-长 期股权投资》） | 采用后年初余额 |
| 可供出售金融资产 | 0.00 | 1,000,000.00 | 1,000,000.00 |
| 长期股权投资 | 185309195.25 | -1,000,000.00 | 184,309,195.25 |
| 2014年 | 采用前年初余额 | 采用会计准则《企业会计准则第30号  ——财务报表列报（2014年修订）》 | 采用后年初余额 |
| 递延收益 | 0.00 | 18,769,984.01 | 18,769,984.01 |
| 其他非流动负债 | 18,769,984.01 | -18,769,984.01 | 0.00 |

（2）公司报表

单位：元

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 2014年 | 采用前年初余额 | 采用会计准则（《企业会计准则2号-长期股权投资》） | 采用后年初余额 |
| 可供出售金融资产 | 0.00 | 1,000,000.00 | 1,000,000.00 |
| 长期股权投资 | 204,659,195.25 | -1,000,000.00 | 203,659,195.25 |
| 2014年 | 采用前年初余额 | 采用会计准则《企业会计准则第30号——财务报表列报  （2014年修订）》 | 采用后年初余额 |
| 递延收益 | 0.00 | 18,769,984.01 | 18,769,984.01 |
| 其他非流动负债 | 18,769,984.01 | -18,769,984.01 | 0.00 |

###### （2）重要会计估计变更

□ 适用 √ 不适用

**34、其他** **六、税项** **1、主要税种及税率**

，

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 税种 | 计税依据 | 税率 |
|  | 软件销售收入、系统集成收入、软件服 务收入、技术开发收入 | 应税收入按 6%、17%的税率计算销项税 并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的 差额计缴增值税 |
| 增值税 |
|  |
| 城市维护建设税 | 应纳增值税 | 按实际缴纳的流转税的 7%计缴。 |
| 企业所得税 | 应纳税所得额 | 按应纳税所得额的 10%、25%计缴。 |
| 教育费附加 | 应纳增值税 | 按实际缴纳的流转税的 3%计缴。 |
| 地方教育费附加 | 应纳增值税 | 按实际缴纳的流转税的 2%计缴。 |

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

|  |  |
| --- | --- |
| 纳税主体名称 | 所得税税率 |
| 珠海横琴新区集睿思信息技术有限公司 | 25% |
| 远光共创智能科技股份有限公司 | 25% |
| 远光智和卓源（北京）科技有限公司 | 25% |
| 北京远光非凡软件有限公司 | 25% |
| 北京神航星云科技有限公司 | 25% |
| 南京远光广安信息科技有限公司 | 25% |

###### 2、税收优惠

**\*1、增值税** 根据财政部、国家税务总局下发财税[2011]100号文《财政部、国家税务总局关于软件产品增值税政

策的通知》，公司自行开发研制软件产品销售按17%的法定税率计缴增值税，实际税负超过3%部分经主 管国家税务局审核后实行即征即退政策。

**\*2、企业所得税** 截止2014年度，本公司已连续十二年被国家发展和改革委员会、工业和信息部、财政部、商务部、国

家税务总局联合审核认定为国家规划布局内重点软件企业，按10%的税率计缴企业所得税。

**3、其他** **七、合并财务报表项目注释** **1、货币资金**

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| 库存现金 | 74,743.92 | 88,949.25 |
| 银行存款 | 1,063,858,056.69 | 964,177,109.80 |
| 其他货币资金 | 1,506,271.63 | 35,378,082.88 |
| 合计 | 1,065,439,072.24 | 999,644,141.93 |

其他说明

（1）其他货币资金为存出投资款及外埠存款。

（2）期末余额中无因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项。

###### 2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| 指定以公允价值计量且其变动计入当期 损益的金融资产 | 1,394,529.67 | 124,780,821.98 |
| 权益工具投资 | 1,394,529.67 | 124,780,821.98 |
| 合计 | 1,394,529.67 | 124,780,821.98 |

其他说明：

**持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据** 股票二级市场资产负债表日收盘价以及基金在资产负债日公布的净值。

###### 3、衍生金融资产

□ 适用 √ 不适用

###### 4、应收票据

###### （1）应收票据分类列示

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| 银行承兑票据 | 17,570,811.90 | 62,899,116.95 |
| 合计 | 17,570,811.90 | 62,899,116.95 |

###### （2）期末公司已质押的应收票据

单位： 元

|  |  |
| --- | --- |
| 项目 | 期末已质押金额 |

###### （3）期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末终止确认金额 | 期末未终止确认金额 |

###### （4）期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位： 元

|  |  |
| --- | --- |
| 项目 | 期末转应收账款金额 |

其他说明

（5）截至2014年12月31日止，公司无已经背书给他方但尚未到期的票据。

（6）年末公司无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据。

###### 5、应收账款

###### （1）应收账款分类披露

单位： 元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
| 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| 金额 | 比例 | 金额 | 计提比 例 | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 按信用风险特征组 合计提坏账准备的 应收账款 | 369,077,  683.60 | 100.00% | 43,775,9  46.51 | 11.86% | 325,301,7  37.09 | 281,729  ,243.64 | 100.00% | 34,667,74  6.60 | 12.31% | 247,061,49  7.04 |
| 合计 | 369,077,  683.60 | 100.00% | 43,775,9  46.51 | 11.86% | 325,301,7  37.09 | 281,729  ,243.64 | 100.00% | 34,667,74  6.60 | 12.31% | 247,061,49  7.04 |

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

□ 适用 √ 不适用 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位： 元

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | 期末余额 | | |
| 账龄 |
| 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 |
|  |
| 1 年以内分项 | | | |
| 1 年以内小计 | 296,694,869.44 | 14,834,743.47 | 5.00% |
| 1 至 2 年 | 41,346,234.31 | 4,134,623.43 | 10.00% |
| 2 至 3 年 | 7,787,500.30 | 1,557,500.06 | 20.00% |
| 3 年以上 | 23,249,079.55 | 23,249,079.55 | 100.00% |
| 合计 | 369,077,683.60 | 43,775,946.51 | 11.86% |

确定该组合依据的说明：

（2）本年计提坏账准备金额9,108,199.91元。

（3）本年无实际核销的大额应收账款。

（4）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56,013,365.20元，占应收账款年 末余额合计数的比例为15.18%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为2,800,668.26元。

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 9,108,199.91 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。 其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位： 元

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

###### （3）本期实际核销的应收账款情况

单位： 元

|  |  |
| --- | --- |
| 项目 | 核销金额 |

其中重要的应收账款核销情况：

单位： 元

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

应收账款核销说明：

###### （4）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位： 元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 单位名称 | 年末余额 | 账龄 | 占应收款年末余 额合计数的比例  （%） | 坏账准备 年末余额 |
| 单位1 | 14,183,200.00 | 1年以内 | 3.84% | 709,160.00 |
| 单位2 | 10,575,856.00 | 1年以内 | 2.87% | 528,792.80 |
| 单位3 | 10,220,640.00 | 1年以内 | 2.77% | 511,032.00 |
| 单位4 | 9,934,769.20 | 1年以内 | 2.69% | 496,738.46 |
| 单位5 | 11,098,900.00 | 1年以内 | 3.01% | 554,945.00 |
| 合计 | 56,013,365.20 |  | 15.18% | 2,800,668.26 |

**（5）因金融资产转移而终止确认的应收账款** 本公司无因金融资产转移而终止确认的应收账款

###### （6）转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

本公司无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额。

其他说明：

期末无单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款

###### 6、预付款项

###### （1）预付款项按账龄列示

单位： 元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 期末余额 | | 期初余额 | |
| 账龄 |
| 金额 | 比例 | 金额 | 比例 |
|  |
| 1 年以内 | 13,760,840.22 | 89.31% | 48,571,858.85 | 99.87% |
| 1 至 2 年 | 1,646,656.50 | 10.69% | 63,011.33 | 0.13% |
| 合计 | 15,407,496.72 | -- | 48,634,870.18 | -- |

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：

###### （2）按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 单位名称 | 年末余额 | 占预付款项年末余额合  计数的比例（%） |
| 单位一 | 5,000,000.00 | 32.45% |
| 单位二 | 3,000,000.00 | 19.47% |
| 单位三 | 700,000.00 | 4.54% |
| 单位四 | 495,000.00 | 3.21% |
| 单位五 | 429,000.00 | 2.78% |
| 合计 | 9,624,000.00 | 62.45% |

其他说明：

###### 7、应收利息

###### （1）应收利息分类

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |

###### （2）重要逾期利息

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

其他说明：

###### 8、应收股利

###### （1）应收股利

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目(或被投资单位) | 期末余额 | 期初余额 |
| 华凯投资集团有限公司 | 7,500,000.00 |  |
| 合计 | 7,500,000.00 |  |

###### （2）重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位： 元

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

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  |  | 依据 |

其他说明：

###### 9、其他应收款

###### （1）其他应收款分类披露

单位： 元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
| 账面余额 | | 坏账准备 | |  | 账面余额 | | 坏账准备 | |  |
| 类别 |
|  |  |  | 计提比 例 | 账面价值 |  |  |  |  | 账面价值 |
|  | 金额 | 比例 | 金额 | 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 | 37,517,8  04.19 | 100.00% | 4,543,01  4.73 | 12.11% | 32,974,78  9.46 | 12,494,  920.08 | 100.00% | 2,630,555  .78 | 21.05% | 9,864,364.3  0 |
|  | 37,517,8  04.19 | 100.00% | 4,543,01  4.73 | 12.11% | 32,974,78  9.46 | 12,494,  920.08 | 100.00% | 2,630,555  .78 | 21.05% | 9,864,364.3  0 |
| 合计 |
|  |

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

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | 期末余额 | | |
| 账龄 |
| 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 | 25,850,448.74 | 1,292,522.44 | 5.00% |
| 1 至 2 年 | 9,171,362.61 | 917,136.26 | 10.00% |
| 2 至 3 年 | 203,296.00 | 40,659.20 | 20.00% |
| 3 年以上 | 2,292,696.84 | 2,292,696.84 | 100.00% |
| 合计 | 37,517,804.19 | 4,543,014.74 | 12.11% |

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 432,451.95 元；本期收回或转回坏账准备金额元。 其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 单位名称 | 转回或收回金额 | 收回方式 |

###### （3）本期实际核销的其他应收款情况

单位： 元

|  |  |
| --- | --- |
| 项目 | 核销金额 |

其中重要的其他应收款核销情况：

单位： 元

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

其他应收款核销说明：

###### （4）其他应收款按款项性质分类情况

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
| 往来款 | 11,655,000.00 | 0.00 |
| 押金保证金 | 17,110,933.92 | 7,009,568.79 |
| 备用金 | 6,129,930.00 | 3,308,166.41 |
| 其他 | 2,621,940.27 | 2,177,184.88 |
| 合计 | 37,517,804.19 | 12,494,920.08 |

###### （5）按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位： 元

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 单位名称 | 款项的性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款期末 余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额 |
| 单位 1 | 往来款 | 6,650,000.00 | 1-2 年 | 17.72% | 665,000.00 |
| 单位 2 | 保证金 | 4,125,000.00 | 1 年以内 | 10.99% | 206,250.00 |
| 单位 3 | 往来款 | 2,300,000.00 | 1 年以内 | 6.13% | 115,000.00 |
| 单位 4 | 保证金 | 1,600,000.00 | 1 年以内 | 4.26% | 80,000.00 |
| 单位 5 | 往来款 | 1,000,000.00 | 1 年以内 | 2.67% | 50,000.00 |
| 合计 | -- | 15,675,000.00 | -- | 41.77% | 1,116,250.00 |

###### （6）涉及政府补助的应收款项

单位： 元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 单位名称 | 政府补助项目名称 | 期末余额 | 期末账龄 | 预计收取的时间、金额 及依据 |

**（7）因金融资产转移而终止确认的其他应收款** 本公司无因金融资产转移而终止确认的其他应收款

###### （8）转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

本公司无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

###### 10、存货

###### （1）存货分类

单位： 元

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
| 项目 |
| 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 | 167,365.23 | 0.00 | 167,365.23 |  |  |  |
| 在产品 | 6,954,243.20 |  | 6,954,243.20 |  |  |  |
| 发出商品 | 1,201,982.16 | 0.00 | 1,201,982.16 | 3,059,776.25 |  | 3,059,776.25 |
| 合计 | 8,323,590.59 |  | 8,323,590.59 | 3,059,776.25 |  | 3,059,776.25 |

###### （2）存货跌价准备

单位： 元

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  | 本期增加金额 | | 本期减少金额 | | 期末余额 |
| 项目 | 期初余额 |
| 计提 | 其他 | 转回或转销 | 其他 |
|  |  |
| 原材料 |  |  |  |  |  | 0.00 |

###### （3）存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

###### （4）期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位： 元

|  |  |
| --- | --- |
| 项目 | 金额 |

其他说明：

###### 11、划分为持有待售的资产

单位： 元

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

其他说明：

###### 12、一年内到期的非流动资产

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |

其他说明：

###### 13、其他流动资产

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| 一年内到期的持有至到期投资 | 10,000,000.00 |  |
| 其他 | 7,589.99 |  |
| 合计 | 10,007,589.99 |  |

其他说明：

###### 14、可供出售金融资产

###### （1）可供出售金融资产情况

单位： 元

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
| 项目 |
| 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
|  |
| 可供出售权益工具： | 1,000,000.00 |  | 1,000,000.00 | 1,000,000.00 |  | 1,000,000.00 |
| 按成本计量的 | 1,000,000.00 |  | 1,000,000.00 | 1,000,000.00 |  | 1,000,000.00 |
| 合计 | 1,000,000.00 |  | 1,000,000.00 | 1,000,000.00 |  | 1,000,000.00 |

###### （2）期末按公允价值计量的可供出售金融资产

单位： 元

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

###### （3）期末按成本计量的可供出售金融资产

单位： 元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 被投资单 位 | 账面余额 | | | | 减值准备 | | | | 在被投资 单位持股 比例 | 本期现金 红利 |
| 期初 | 本期增加 | 本期减少 | 期末 | 期初 | 本期增加 | 本期减少 | 期末 |
| 北京天润 坤泽财务 管理咨询 有限责任 公司 | 1,000,000.  00 |  |  | 1,000,000.  00 | 1,000,000.  00 |  |  | 1,000,000.  00 | 25.00% |  |
| 合计 | 1,000,000.  00 |  |  | 1,000,000.  00 | 1,000,000.  00 |  |  | 1,000,000.  00 | -- |  |

###### （4）报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位： 元

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

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

单位： 元

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

其他说明

###### 15、持有至到期投资

###### （1）持有至到期投资情况

单位： 元

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

###### （2）期末重要的持有至到期投资

单位： 元

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

###### （3）本期重分类的持有至到期投资

其他说明

###### 16、长期应收款

###### （1）长期应收款情况

单位： 元

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

###### （2）因金融资产转移而终止确认的长期应收款

###### （3）转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

###### 17、长期股权投资

单位： 元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 被投资单 位 | 期初余额 | 本期增减变动 | | | | | | | | 期末余额 | 减值准备 期末余额 |
| 追加投资 | 减少投资 | 权益法下 确认的投 资损益 | 其他综合 收益调整 | 其他权益 变动 | 宣告发放 现金股利 或利润 | 计提减值 准备 | 其他 |
| 一、合营企业 | | | | | | | | | | | |
| 二、联营企业 | | | | | | | | | | | |
| 华凯投资 集团有限 公司 | 184,309,1  95.25 |  |  | 12,829,65  3.29 |  |  | 7,500,000  .00 |  |  | 189,638,8  48.54 |  |
| 小计 | 184,309,1  95.25 |  |  | 12,829,65  3.29 |  |  | 7,500,000  .00 |  |  | 189,638,8  48.54 |  |
| 合计 | 184,309,1  95.25 |  |  | 12,829,65  3.29 |  |  | 7,500,000  .00 |  |  | 189,638,8  48.54 |  |

其他说明

###### 18、投资性房地产

###### （1）采用成本计量模式的投资性房地产

□ 适用 √ 不适用

###### （2）采用公允价值计量模式的投资性房地产

□ 适用 √ 不适用

###### （3）未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位： 元

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

其他说明

###### 19、固定资产

###### （1）固定资产情况

单位： 元

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 房屋及建筑物 | 机器设备 | 电子设备 | 运输设备 | 其他 | 合计 |
| 一、账面原值： |  |  |  |  |  |  |
| 1.期初余额 | 108,395,166.73 |  | 44,678,413.78 | 5,819,805.91 | 6,088,716.13 | 164,982,102.55 |
| 2.本期增加金额 | 83,010,789.00 |  | 23,412,195.26 | 1,847,788.44 | 2,919,038.26 | 111,189,810.96 |
| （1）购置 | 83,010,789.00 |  | 22,114,767.96 | 1,847,788.44 | 2,045,787.09 | 109,019,132.49 |
| （2）在建工程转入 |  |  | 1,297,427.30 |  | 873,251.17 | 2,170,678.47 |
| （3）企业合并增加 |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |
| 3.本期减少金额 |  |  | 9,842,186.68 | 1,909,800.00 | 281,718.53 | 12,033,705.21 |
| （1）处置或报废 |  |  | 9,842,186.68 | 1,909,800.00 | 281,718.53 | 12,033,705.21 |
|  |  |  |  |  |  |  |
| 4.期末余额 | 191,405,955.73 |  | 58,248,422.36 | 5,757,794.35 | 8,726,035.86 | 264,138,208.30 |
| 二、累计折旧 |  |  |  |  |  |  |
| 1.期初余额 | 14,124,804.63 |  | 29,704,768.39 | 3,681,461.94 | 3,984,391.85 | 51,495,426.81 |
| 2.本期增加金额 | 3,987,761.44 |  | 9,584,917.86 | 421,435.46 | 984,045.97 | 14,978,160.73 |
| （1）计提 | 3,987,761.44 |  | 9,584,917.86 | 421,435.46 | 984,045.97 | 14,978,160.73 |
|  |  |  |  |  |  |  |
| 3.本期减少金额 |  |  | 4,082,700.39 | 620,575.78 | 268,329.34 | 4,971,605.51 |
| （1）处置或报废 |  |  | 4,082,700.39 | 620,575.78 | 268,329.34 | 4,971,605.51 |
|  |  |  |  |  |  |  |
| 4.期末余额 | 18,112,566.07 |  | 35,206,985.86 | 3,482,321.62 | 4,700,108.48 | 61,501,982.03 |
| 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 | 173,293,389.66 |  | 23,041,436.50 | 2,275,472.73 | 4,025,927.38 | 202,636,226.27 |
| 2.期初账面价值 | 94,270,362.10 |  | 14,973,645.39 | 2,138,343.97 | 2,104,324.28 | 113,486,675.74 |

###### （2）暂时闲置的固定资产情况

单位： 元

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 账面原值 | 累计折旧 | 减值准备 | 账面价值 | 备注 |

###### （3）通过融资租赁租入的固定资产情况

单位： 元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 账面原值 | 累计折旧 | 减值准备 | 账面价值 |

###### （4）通过经营租赁租出的固定资产

单位： 元

|  |  |
| --- | --- |
| 项目 | 期末账面价值 |

###### （5）未办妥产权证书的固定资产情况

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 账面价值 | 未办妥产权证书的原因 |
| 房屋建筑物 | 82,563,453.08 | 正在办理中 |

其他说明

###### 20、在建工程

###### （1）在建工程情况

单位： 元

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
| 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 数据中心机房建 设工程 |  |  |  | 478,712.00 |  | 478,712.00 |
| 办公楼装修工程 |  |  |  | 508,841.00 |  | 508,841.00 |
| 合计 |  |  |  | 987,553.00 |  | 987,553.00 |

###### （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 |
| 数据中 心机房 建设工 程 |  | 478,712.  00 | 559,170.  36 |  | 1,037,88  2.36 | 0.00 |  |  |  |  |  |  |
| 办公楼 装修工 程 |  | 508,841.  00 | 12,424,9  57.91 | 2,170,67  8.47 | 10,763,1  20.44 | 0.00 |  |  |  |  |  |  |
| 合计 |  | 987,553.  00 | 12,984,1  28.27 | 2,170,67  8.47 | 11,801,0  02.80 |  | -- | -- |  |  |  | -- |

###### （3）本期计提在建工程减值准备情况

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本期计提金额 | 计提原因 |

其他说明

###### 21、工程物资

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |

其他说明：

###### 22、固定资产清理

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |

其他说明：

###### 23、生产性生物资产

###### （1）采用成本计量模式的生产性生物资产

□ 适用 √ 不适用

###### （2）采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□ 适用 √ 不适用

###### 24、油气资产

□ 适用 √ 不适用

###### 25、无形资产

###### （1）无形资产情况

单位： 元

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 土地使用权 | 专利权 | 非专利技术 | 其他 | 合计 |
| 一、账面原值 |  |  |  |  |  |
| 1.期初余额 | 2,911,652.93 |  |  | 7,200,795.39 | 10,112,448.32 |
| 2.本期增加金额 |  |  |  | 3,454,268.39 | 3,454,268.39 |
| （1）购置 |  |  |  | 3,454,268.39 | 3,454,268.39 |
| （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 | 2,911,652.93 |  |  | 10,655,063.78 | 13,566,716.71 |
| 二、累计摊销 |  |  |  |  |  |
| 1.期初余额 | 428,106.88 |  |  | 2,067,579.11 | 2,495,685.99 |
| 2.本期增加金额 | 58,233.00 |  |  | 5,154,688.96 | 5,212,921.96 |
| （1）计提 | 58,233.00 |  |  | 5,154,688.96 | 5,212,921.96 |
|  |  |  |  |  |  |
| 3.本期减少金额 |  |  |  |  |  |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| （1）处置 |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
| 4.期末余额 | 486,339.88 |  |  | 7,222,268.07 | 7,708,607.95 |
| 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 | 2,425,313.05 |  |  | 3,432,795.71 | 5,858,108.76 |
| 2.期初账面价值 | 2,483,546.05 |  |  | 5,133,216.28 | 7,616,762.33 |

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

###### （2）未办妥产权证书的土地使用权情况

单位： 元

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

其他说明：

###### 26、开发支出

单位： 元

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 期初余额 | 本期增加金额 | | 本期减少金额 | | | 期末余额 |
| 内部开发支出 | 其他 | 确认为无形资 产 | 转入当期损益 | 其他 |

其他说明

###### 27、商誉

###### （1）商誉账面原值

单位： 元

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 被投资单位名称 或形成商誉的事 | 期初余额 | 本期增加 | | 本期减少 | | 期末余额 |
| 企业合并形成的 | 其他 | 处置 | 其他 |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项 |  |  |  |  |  |  |
| 北京神航星云科 技有限公司 |  | 1,263,535.79 |  |  |  | 1,263,535.79 |
| 合计 |  | 1,263,535.79 |  |  |  | 1,263,535.79 |

###### （2）商誉减值准备

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 |
| 计提 | 其他 | 处置 | 其他 |

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法： 其他说明

###### 28、长期待摊费用

单位： 元

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 期初余额 | 本期增加金额 | 本期摊销金额 | 其他减少金额 | 期末余额 |
| 装修费 | 13,897,429.43 | 17,099,749.96 | 7,870,919.19 |  | 23,126,260.20 |
| 合计 | 13,897,429.43 | 17,099,749.96 | 7,870,919.19 |  | 23,126,260.20 |

其他说明

###### 29、递延所得税资产/递延所得税负债

###### （1）未经抵销的递延所得税资产

单位： 元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 期末余额 | | 期初余额 | |
| 项目 |
| 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 | 47,915,750.95 | 5,121,004.84 | 37,178,899.26 | 3,717,889.93 |
| 可抵扣亏损 | 6,023,713.92 | 1,505,928.48 |  |  |
| 股权激励费用 | 18,345,824.38 | 1,834,582.44 | 39,860,078.59 | 3,986,007.86 |
| 合计 | 72,285,289.25 | 8,461,515.76 | 77,038,977.85 | 7,703,897.79 |

###### （2）未经抵销的递延所得税负债

单位： 元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | | 期初余额 | |
| 应纳税暂时性差异 | 递延所得税负债 | 应纳税暂时性差异 | 递延所得税负债 |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 长期股权投资权益法核 算产生的应纳税暂时性 差异 | 128,813,848.54 | 12,881,384.85 | 123,484,195.25 | 12,348,419.53 |
| 交易性金融资产公允价 值变动产生的应纳税暂 时性差异 | 31,291.67 | 3,129.17 | 80,821.96 | 20,205.49 |
| 合计 | 128,845,140.21 | 12,884,514.02 | 123,565,017.21 | 12,368,625.02 |

###### （3）以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位： 元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 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 |
| 项目 |
|  |
| 递延所得税资产 |  | 8,461,515.76 |  | 7,703,897.79 |
| 递延所得税负债 |  | 12,884,514.02 |  | 12,368,625.02 |

###### （4）未确认递延所得税资产明细

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| 可抵扣暂时性差异 | 403,210.29 | 119,403.12 |
| 可抵扣亏损 | 25,382,761.24 | 1,689,252.25 |
| 合计 | 25,785,971.53 | 1,808,655.37 |

###### （5）未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位： 元

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 年份 | 期末金额 | 期初金额 | 备注 |
| 2019 | 1,689,252.25 | 1,689,252.25 |  |
| 2020 | 23,693,508.99 | 0.00 |  |
| 合计 | 25,382,761.24 | 1,689,252.25 | -- |

其他说明：

###### 30、其他非流动资产

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |

其他说明：

###### 31、短期借款

###### （1）短期借款分类

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |

短期借款分类的说明：

###### （2）已逾期未偿还的短期借款情况

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

单位： 元

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

其他说明：

###### 32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |

其他说明：

###### 33、衍生金融负债

□ 适用 √ 不适用

###### 34、应付票据

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 种类 | 期末余额 | 期初余额 |

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

###### 35、应付账款

###### （1）应付账款列示

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| 1 年以内 | 26,656,053.34 | 19,937,918.17 |
| 1-2 年 | 5,599,976.00 | 909,074.79 |
| 2-3 年 | 551,750.00 | 86,150.00 |
| 3 年以上 | 1,805,193.46 | 5,180,593.46 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 合计 | 34,612,972.80 | 26,113,736.42 |

###### （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 |
| 单位 1 | 3,185,700.00 | 暂欠 |
| 单位 2 | 1,494,411.00 | 暂欠 |
| 单位 3 | 792,105.00 | 暂欠 |
| 单位 4 | 753,200.00 | 暂欠 |
| 合计 | 6,225,416.00 | -- |

其他说明：

###### 36、预收款项

###### （1）预收款项列示

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| 预收款项 | 7,528,286.43 | 5,520,410.24 |
| 合计 | 7,528,286.43 | 5,520,410.24 |

###### （2）账龄超过 1 年的重要预收款项

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |

###### （3）期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

单位： 元

|  |  |
| --- | --- |
| 项目 | 金额 |

其他说明：

（2）年末前五名合计金额为2,169,100.00元，占年末余额的比例为28.81%。

（3）本公司年末无账龄超过一年的大额预收款项。

###### 37、应付职工薪酬

###### （1）应付职工薪酬列示

单位： 元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
| 一、短期薪酬 | 59,048,041.10 | 426,548,279.94 | 413,789,886.99 | 71,806,434.05 |
| 二、离职后福利-设定提 存计划 | 97,230.97 | 27,653,582.04 | 27,562,137.70 | 188,675.31 |
| 三、辞退福利 |  | 110,115.45 | 110,115.45 |  |
| 合计 | 59,145,272.07 | 454,311,977.43 | 441,462,140.14 | 71,995,109.36 |

###### （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 | 43,518,983.17 | 371,896,284.12 | 366,525,691.38 | 48,889,575.91 |
| 2、职工福利费 | 0.00 | 11,056,786.79 | 11,056,786.79 | 0.00 |
| 3、社会保险费 | 60,027.18 | 17,100,556.24 | 17,043,936.12 | 116,647.30 |
| 其中：医疗保险费 | 50,727.19 | 14,446,635.84 | 14,398,790.57 | 98,572.46 |
| 工伤保险费 | 3,381.82 | 962,213.97 | 959,023.33 | 6,572.46 |
| 生育保险费 | 5,918.17 | 1,691,706.43 | 1,686,122.22 | 11,502.38 |
| 4、住房公积金 | 42,606.36 | 14,552,175.66 | 14,513,664.18 | 81,117.84 |
| 5、工会经费和职工教育 经费 | 15,426,424.39 | 11,942,477.13 | 4,649,808.52 | 22,719,093.00 |
| 6、短期带薪缺勤 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 合计 | 59,048,041.10 | 426,548,279.94 | 413,789,886.99 | 71,806,434.05 |

###### （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 | 84,545.31 | 24,050,873.91 | 23,971,324.68 | 164,094.54 |
| 2、失业保险费 | 12,685.66 | 3,602,708.13 | 3,590,813.02 | 24,580.77 |
| 合计 | 97,230.97 | 27,653,582.04 | 27,562,137.70 | 188,675.31 |

其他说明：

###### 38、应交税费

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| 增值税 | 14,784,521.13 | 17,005,838.71 |
| 营业税 | 320,353.02 | 316,336.28 |
| 企业所得税 | 3,952,461.53 | 15,965,607.70 |
| 个人所得税 | 1,225,194.81 | 941,846.44 |
| 城市维护建设税 | 1,074,405.48 | 1,210,061.28 |
| 堤围费 | 161,088.77 | 70,820.47 |
| 教育费附加 | 809,923.35 | 854,248.03 |
| 印花税 |  | 21,500.00 |
| 其他 |  | 349,458.87 |
| 合计 | 22,327,948.09 | 36,735,717.78 |

其他说明：

###### 39、应付利息

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 借款单位 | 逾期金额 | 逾期原因 |

其他说明：

###### 40、应付股利

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| 员工股 | 1,808,461.50 | 2,487,342.00 |
| 合计 | 1,808,461.50 | 2,487,342.00 |

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

###### 41、其他应付款

###### （1）按款项性质列示其他应付款

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| 保证金 | 1,918,037.89 |  |
| 员工押金 | 2,220,341.06 | 1,941,847.48 |
| 其他 | 3,510,524.15 | 3,117,850.35 |
| 合计 | 7,648,903.10 | 5,059,697.83 |

###### （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 |

其他说明

###### 42、划分为持有待售的负债

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |

其他说明：

###### 43、一年内到期的非流动负债

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |

其他说明：

###### 44、其他流动负债

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| 股权激励计划回购义务 | 28,537,522.47 |  |
| 合计 | 28,537,522.47 |  |

短期应付债券的增减变动：

单位： 元

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

其他说明：

###### 45、长期借款

###### （1）长期借款分类

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |

长期借款分类的说明： 其他说明，包括利率区间：

###### 46、应付债券

###### （1）应付债券

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |

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

单位： 元

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

###### （3）可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

###### （4）划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位： 元

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

其他金融工具划分为金融负债的依据说明 其他说明

###### 47、长期应付款

###### （1）按款项性质列示长期应付款

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| 股权激励计划回购义务 | 93,649,154.11 |  |

其他说明：

公司本期限制性股票激励计划回购义务确认的负债金额为人民币93,649,154.11元，详见附注十三

###### 48、长期应付职工薪酬

###### （1）长期应付职工薪酬表

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |

###### （2）设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位： 元

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

计划资产：

单位： 元

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

设定受益计划净负债（净资产）

单位： 元

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

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明： 设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

###### 49、专项应付款

单位： 元

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 形成原因 |

其他说明：

###### 50、预计负债

单位： 元

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 | 形成原因 |

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

###### 51、递延收益

单位： 元

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 形成原因 |
| 政府补助 | 18,769,984.01 | 7,470,000.00 | 4,089,984.01 | 22,150,000.00 |  |
| 合计 | 18,769,984.01 | 7,470,000.00 | 4,089,984.01 | 22,150,000.00 | -- |

涉及政府补助的项目：

单位： 元

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 负债项目 | 期初余额 | 本期新增补助金 额 | 本期计入营业外 收入金额 | 其他变动 | 期末余额 | 与资产相关/与收 益相关 |
| 面向电力行业信 息化的云计算服 务平台 | 1,100,000.00 |  |  |  | 1,100,000.00 | 与资产相关 |
| 集团企业资源集 约化管理系统 | 2,589,984.01 |  | 2,589,984.01 |  |  | 与收益相关 |
| 远光燃料管理信 息系统 | 500,000.00 |  | 500,000.00 |  |  | 与收益相关 |
| 基于移动云计算 的新型智能巡检 系统 | 1,500,000.00 |  |  |  | 1,500,000.00 | 与资产相关 |
| 面向电力行业信 息集成的分布式 事务管理中间件 | 450,000.00 |  |  |  | 450,000.00 | 与资产相关 |
| 软件工程国家重 点实验室(武汉 大学)珠海研发 中心 | 800,000.00 |  |  |  | 800,000.00 | 与资产相关 |
| 集约化项目市科 技局配套资金 | 1,000,000.00 |  | 1,000,000.00 |  |  | 与资产相关 |
| 高新区博士后科 研工作站远光分 站 | 1,300,000.00 | 500,000.00 |  |  | 1,800,000.00 | 与资产相关 |
| 国家科技支撑计 划信息产业与现 代服务业技术领 域项目 | 8,030,000.00 | 6,570,000.00 |  |  | 14,600,000.00 | 与资产相关 |
| 电力基础工程财 务风险内控信息 化项目 | 300,000.00 |  |  |  | 300,000.00 | 与资产相关 |
| 面向电力行业的 云计算服务系统 的 QoS 解决方案 | 800,000.00 |  |  |  | 800,000.00 | 与资产相关 |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 与管理平台 |  |  |  |  |  |  |
| 面向集团企业的 风险管控系统专 项资金 | 400,000.00 |  |  |  | 400,000.00 | 与资产相关 |
| 面向智能电网的 安全运行管理平 台 |  | 400,000.00 |  |  | 400,000.00 | 与资产相关 |
| 合计 | 18,769,984.01 | 7,470,000.00 | 4,089,984.01 |  | 22,150,000.00 | -- |

其他说明：

###### 52、其他非流动负债

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |

其他说明：

###### 53、股本

单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  | 本次变动增减（+、—） | | | | |  |
|  | 期初余额 | 期末余额 |
| 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 |
|  |  |  |
| 股份总数 | 462,054,367.00 |  |  |  | -284,221.00 | -284,221.00 | 461,770,146.00 |

其他说明：

###### 54、其他权益工具

###### （1）期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

###### （2）期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位： 元

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

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据： 其他说明：

###### 55、资本公积

单位： 元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 资本溢价（股本溢价） | 236,524,376.12 | 23,658,672.83 | 95,599,369.52 | 164,583,679.43 |
| 其他资本公积 | 63,675,047.22 | 2,525,452.39 | 23,658,672.83 | 42,541,826.78 |
| 合计 | 300,199,423.34 | 26,184,125.22 | 119,258,042.35 | 207,125,506.21 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

1、股本溢价本年减少原因为：（1）本期回购限制性股票减少股本284,221元，减少资本公积1,890,029.49 元；（2）本期减少为根据公司2014年第一次临时股东大会决议，本期回购本公司股份8,595,724股，本期 授予员工限制性股票8,541,124股，共收取行权款93,649,154.11元，回购款与行权款之间的差异93,709,340.03 元冲减资本公积。

股本溢价本年增加原因为公司限制性股票激励计划第一个解锁期解锁条件已成就，计提的股权激励费 用应转入股本溢价。

2、其他资本公积本年新增为计提的股权激励费用；本年减少为公司限制性股票激励计划第一个解锁 期解锁条件已成就，计提的股权激励费用应转入股本溢价。

###### 56、库存股

单位： 元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
| 为奖励职工而收购的本 公司股份 |  | 188,556,418.14 | 187,358,494.14 | 1,197,924.00 |
| 股权激励计划回购义务 |  | 122,186,676.58 |  | 122,186,676.58 |
| 合计 |  | 310,743,094.72 | 187,358,494.14 | 123,384,600.58 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

（1）2014年度本公司因实行股权激励而回购本公司股份8,595,724股，占本公司已发行股份的总比例 为1.86%。

（2）股权激励计划回购义务主要包括：（1）公司本年授予的限制性股票的回购义务全额确认一项负 债并作收购库存股处理；（2）公司2012年12月3日授予的第三期限制性股票由于本年业绩不达标产生回购 义务，确认为一项负债。

###### 57、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 |

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

###### 58、专项储备

单位： 元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

###### 59、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 | 147,483,021.22 | 20,642,915.45 |  | 168,125,936.67 |
| 合计 | 147,483,021.22 | 20,642,915.45 |  | 168,125,936.67 |

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

###### 60、未分配利润

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本期 | 上期 |
| 调整后期初未分配利润 | 737,089,388.54 | 522,652,182.25 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 190,570,344.02 | 340,954,072.86 |
| 减：提取法定盈余公积 | 20,642,915.45 | 34,165,906.37 |
| 应付普通股股利 | 23,099,916.30 | 92,350,960.20 |
| 期末未分配利润 | 883,916,900.81 | 737,089,388.54 |

调整期初未分配利润明细：

1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。

2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。

3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。

4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。

5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

###### 61、营业收入和营业成本

单位： 元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
| 项目 |
| 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
|  |
| 主营业务 | 816,945,465.51 | 217,957,794.01 | 929,206,635.61 | 195,511,562.00 |
| 合计 | 816,945,465.51 | 217,957,794.01 | 929,206,635.61 | 195,511,562.00 |

###### 62、营业税金及附加

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 营业税 | 135,254.77 | 133,338.03 |
| 城市维护建设税 | 3,562,387.06 | 4,036,159.06 |
| 教育费附加 | 2,599,030.78 | 2,882,968.75 |
| 其他 | 737,843.51 | 756,364.33 |
| 合计 | 7,034,516.12 | 7,808,830.17 |

其他说明：

###### 63、销售费用

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 职工薪酬 | 56,874,868.75 | 50,708,809.95 |
| 差旅费 | 7,801,831.29 | 4,316,930.87 |
| 广告宣传费 | 3,087,901.21 | 4,312,328.98 |
| 业务招待费 | 8,989,149.62 | 7,210,566.11 |
| 房租水电费 | 8,693,514.83 | 6,864,351.56 |
| 咨询服务费 | 17,213,112.57 | 23,429,422.96 |
| 折旧费 | 2,869,931.22 | 1,961,815.08 |
| 其他 | 15,369,525.36 | 13,172,436.07 |
| 合计 | 120,899,834.85 | 111,976,661.58 |

其他说明：

###### 64、管理费用

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 职工薪酬 | 69,369,402.30 | 55,019,282.87 |
| 股权激励费用 | 2,525,452.39 | 36,604,701.65 |
| 研发费用 | 205,692,374.36 | 164,175,454.84 |
| 差旅费 | 3,779,250.18 | 4,042,604.20 |
| 业务招待费 | 2,666,398.48 | 6,649,352.79 |
| 折旧及摊销费用 | 11,300,135.73 | 5,191,302.99 |
| 其他 | 41,983,525.21 | 29,369,640.32 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 合计 | 337,316,538.65 | 301,052,339.66 |

其他说明：

###### 65、财务费用

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 利息支出 |  |  |
| 减：利息收入 | 22,696,104.09 | 17,334,233.53 |
| 手续费 | 161,968.36 | 146,647.27 |
| 合计 | -22,534,135.73 | -17,187,586.26 |

其他说明：

###### 66、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 | 9,540,651.86 | 13,630,091.60 |
| 合计 | 9,540,651.86 | 13,630,091.60 |

其他说明：

###### 67、公允价值变动收益

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 产生公允价值变动收益的来源 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 交易性金融资产 | -49,530.31 | -2,705,491.02 |
| 合计 | -49,530.31 | -2,705,491.02 |

其他说明：

###### 68、投资收益

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 权益法核算的长期股权投资收益 | 12,829,653.29 | 33,512,884.71 |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的 金融资产在持有期间的投资收益 | 13,168,745.65 | 8,034,018.13 |
| 合计 | 25,998,398.94 | 41,546,902.84 |

其他说明：

###### 69、营业外收入

单位： 元

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  |  |  | 计入当期非经常性损益的金 额 |
| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|  |  |  |
| 其中：固定资产处置利得 | 1,111,837.20 | 822,691.50 | 1,111,837.20 |
| 政府补助 | 18,488,572.81 | 17,070,766.11 | 5,473,803.15 |
| 其他 | 1,600,602.44 | 707,254.61 | 1,600,602.44 |
| 合计 | 21,201,012.45 | 18,600,712.22 | 8,186,242.79 |

计入当期损益的政府补助：

单位： 元

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 补助项目 | 本期发生金额 | 上期发生金额 | 与资产相关/与收益相关 |
| 增值税返还 | 13,014,769.66 | 8,970,852.80 | 与收益相关 |
| 远光燃料管理信息系统 | 500,000.00 |  | 与收益相关 |
| 集团企业资源集约化管理系 统、集约化项目市科技局配套 资金 | 3,589,984.01 | 2,467,779.52 | 与收益相关 |
| 珠海高新技术产业开发区发 展改革和财政局财政贡献奖 拨款 | 50,000.00 |  | 与收益相关 |
| 远光软件公司 2013 年营改增 财政扶持资金 | 600,819.14 |  | 与收益相关 |
| 珠海高新区发展改革和财政 局拨付 2013 年度新建省级工 程中心奖励 | 300,000.00 |  | 与收益相关 |
| 财政局拨付企业人才评价开 发支持经费 | 20,000.00 |  | 与收益相关 |
| 珠海市财政局拨付 2014 年度 珠海市名牌名标奖励资金 | 5,000.00 |  | 与收益相关 |
| 珠海市财政局专利申请资助 资金拨款 | 8,000.00 |  | 与收益相关 |
| 面向火力发电厂的燃料智能 掺配系统 | 400,000.00 |  | 与收益相关 |
| 合计 | 18,488,572.81 | 11,438,632.32 | -- |

其他说明：

根据财政部、国家税务总局下发财税[2011]100号文《财政部、国家税务总局关于软件产品增值税 政策的通知》，公司自行开发研制软件产品销售按17%的法定税率计缴增值税，实际税负超过3%部分经 主管国家税务局审核后实行即征即退政策。

###### 70、营业外支出

单位： 元

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  |  |  | 计入当期非经常性损益的金 额 |
| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|  |  |  |
| 非流动资产处置损失合计 | 274,187.31 | 158,622.22 | 274,187.31 |
| 其中：固定资产处置损失 | 274,187.31 | 158,622.22 | 274,187.31 |
| 对外捐赠 | 10,000.00 | 381,657.00 | 10,000.00 |
| 其他 | 13,820.93 | 7,858.81 | 13,820.93 |
| 合计 | 298,008.24 | 548,138.03 | 298,008.24 |

其他说明：

###### 71、所得税费用

###### （1）所得税费用表

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 当期所得税费用 | 15,167,062.51 | 36,195,574.60 |
| 递延所得税费用 | 584,111.41 | -3,010,041.29 |
| 合计 | 15,751,173.92 | 33,185,533.31 |

###### （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 | 193,582,138.59 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | 19,358,213.86 |
| 子公司适用不同税率的影响 | -4,306,180.04 |
| 调整以前期间所得税的影响 | 599,674.21 |
| 非应税收入的影响 | 0.00 |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | 1,419,201.65 |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响 | 0.00 |
| 本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏 损的影响 | 5,930,264.24 |
| 研发费用加计扣除对所得税的影响 | -6,500,000.00 |
| 其他事项对所得税的影响 | -750,000.00 |

|  |  |
| --- | --- |
| 所得税费用 | 15,751,173.92 |

其他说明

###### 72、其他综合收益

详见附注。

###### 73、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 |
| 银行存款利息收入 | 22,696,145.23 | 17,334,233.53 |
| 补贴收入 | 9,404,589.47 | 6,677,450.00 |
| 资金往来 | 6,436,328.07 | 205,251.61 |
| 合计 | 38,537,062.77 | 24,216,935.14 |

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

###### （2）支付的其他与经营活动有关的现金

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 财务费用支付的现金 | 163,206.86 | 146,647.27 |
| 销售及管理费用支付的现金 | 124,917,665.41 | 112,969,031.81 |
| 营业外支出支付的现金 | 23,820.93 | 381,657.00 |
| 其他资金往来 | 20,997,923.13 | 4,293,660.56 |
| 合计 | 146,102,616.33 | 117,790,996.64 |

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

###### （3）收到的其他与投资活动有关的现金

单位： 元

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

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

###### （4）支付的其他与投资活动有关的现金

单位： 元

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

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

###### （5）收到的其他与筹资活动有关的现金

单位： 元

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

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

###### （6）支付的其他与筹资活动有关的现金

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 支付的其他与筹资活动有关的现金 | 97,081,514.52 | 445,558.60 |
| 合计 | 97,081,514.52 | 445,558.60 |

支付的其他与筹资活动有关的现金说明： 本公司因实行股权激励而回购本公司股份金额。

###### 74、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 | 177,830,964.67 | 340,123,189.56 |
| 加：资产减值准备 | 9,540,651.86 | 13,630,091.60 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生 物资产折旧 | 14,978,160.73 | 13,131,500.50 |
| 无形资产摊销 | 5,212,921.96 | 2,571,282.63 |
| 长期待摊费用摊销 | 7,870,919.19 | 3,615,047.23 |
| 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） | -839,252.45 | -664,069.28 |
| 公允价值变动损失（收益以“－”号填列） | 49,530.31 | 2,705,491.02 |
| 投资损失（收益以“－”号填列） | -25,998,398.94 | -41,546,902.84 |
| 递延所得税资产减少（增加以“－”号填列 | ） 68,222.42 | -5,337,076.71 |
| 递延所得税负债增加（减少以“－”号填列 | ） 515,889.00 | 2,327,035.42 |
| 存货的减少（增加以“－”号填列） | -5,263,814.34 | -3,059,776.25 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 经营性应收项目的减少（增加以“－”号填 列） | -67,033,151.02 | -89,806,643.44 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“－”号填 列） | 14,918,401.43 | 23,856,767.11 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 131,851,044.82 | 261,545,936.55 |
| 2．不涉及现金收支的重大投资和筹资活 动： |  |  |
| -- | -- |
|  |  |
| 债务转为资本 | 0.00 | 0.00 |
| 一年内到期的可转换公司债券 | 0.00 | 0.00 |
| 融资租入固定资产 | 0.00 | 0.00 |
| 3．现金及现金等价物净变动情况： | -- | -- |
| 现金的期末余额 | 1,065,439,072.24 | 999,644,141.93 |
| 减：现金的期初余额 | 999,644,141.93 | 840,465,444.75 |
| 加：现金等价物的期末余额 | 0.00 | 0.00 |
| 减：现金等价物的期初余额 | 0.00 | 0.00 |
| 现金及现金等价物净增加额 | 65,794,930.31 | 159,178,697.18 |

###### （2）本期支付的取得子公司的现金净额

单位： 元

|  |  |
| --- | --- |
|  | 金额 |
| 本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物 | 10,200,000.00 |
| 其中： | -- |
| 减：购买日子公司持有的现金及现金等价物 | 2,974,401.89 |
| 其中： | -- |
| 其中： | -- |
| 取得子公司支付的现金净额 | 7,225,598.11 |

其他说明：

###### （3）本期收到的处置子公司的现金净额

单位： 元

|  |  |
| --- | --- |
|  | 金额 |
| 其中： | -- |
| 其中： | -- |
| 其中： | -- |

其他说明：

###### （4）现金和现金等价物的构成

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| 一、现金 | 1,065,439,072.24 | 999,644,141.93 |
| 其中：库存现金 | 74,743.92 | 88,949.25 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 1,063,858,056.69 | 964,177,109.80 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | 1,506,271.63 | 35,378,082.88 |
| 二、现金等价物 | 0.00 | 0.00 |
| 其中：三个月内到期的债券投资 | 0.00 | 0.00 |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 1,065,439,072.24 | 999,644,141.93 |

其他说明：

**75、所有者权益变动表项目注释** 说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项： **76、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 |

其他说明：

###### 77、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 |

其他说明：

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

□ 适用 √ 不适用

###### 78、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

**79、其他** **八、合并范围的变更** **1、非同一控制下企业合并**

###### （1）本期发生的非同一控制下企业合并

单位： 元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 被购买方名 称 | 股权取得时 点 | 股权取得成 本 | 股权取得比 例 | 股权取得方 式 | 购买日 | 购买日的确 定依据 | 购买日至期 末被购买方 的收入 | 购买日至期 末被购买方 的净利润 |
| 北京神航星 云科技有限 公司 | 2014 年 08 月  31 日 | 10,200,000.0  0 | 51.00% | 收购 | 2014 年 08 月  31 日 | 完成股权变 更 | 0.00 | -539,500.00 |

其他说明：

###### （2）合并成本及商誉

|  |  |
| --- | --- |
| 项 目 | 北京神航星云科技有限公司 |
| 合并成本 | 10,200,000.00 |
| —现金 | 10,200,000.00 |
| —非现金资产的公允价值 | 0.00 |
| —发行或承担的债务的公允价值 | 0.00 |
| —发行的权益性证券的公允价值 | 0.00 |
| —或有对价的公允价值 | 0.00 |
| —购买日之前持有的股权于购买日的公允价值 | 0.00 |
| —其他 | 0.00 |
| 合并成本合计 | 10,200,000.00 |
| 减：取得的可辨认净资产公允价值份额 | 8,936,464.21 |
| 商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额 | 1,263,535.79 |

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明： 大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

###### （3）被购买方于购买日可辨认资产、负债

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 北京神航星云科技有限公司 | |
| 购买日公允价值 | 购买日账面价值 |
| 资产： |  |  |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 货币资金 | 2,974,401.89 | 2,974,401.89 |
| 其他应收款 | 13,320,063.00 | 13,320,063.00 |
| 存货 | 68,376.07 | 68,376.07 |
| 固定资产 | 671,967.34 | 671,967.34 |
| 递延所得税资产 | 825,840.39 | 825,840.39 |
|  |  |  |
| 负债： |  |  |
| 其他应付款 | 313,305.13 | 313,305.13 |
| 其他 | 24,864.71 | 24,864.71 |
|  |  |  |
| 净资产 | 17,522,478.85 | 17,522,478.85 |
| 减：少数股东权益 | 8,586,014.64 | 8,586,014.64 |
| 取得的净资产 | 8,936,464.21 | 8,936,464.21 |

可辨认资产、负债公允价值的确定方法： 企业合并中承担的被购买方的或有负债： 其他说明：

###### （4）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且在报告期内取得控制权的交易

□ 是 √ 否

###### （5）购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

###### （6）其他说明

###### 2、同一控制下企业合并

###### （1）本期发生的同一控制下企业合并

单位： 元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 被合并方名 称 | 企业合并中 取得的权益 比例 | 构成同一控 制下企业合 并的依据 | 合并日 | 合并日的确 定依据 | 合并当期期 初至合并日 被合并方的 收入 | 合并当期期 初至合并日 被合并方的 净利润 | 比较期间被 合并方的收 入 | 比较期间被 合并方的净 利润 |

其他说明：

###### （2）合并成本

或有对价及其变动的说明： 其他说明：

###### （3）合并日被合并方资产、负债的账面价值

企业合并中承担的被合并方的或有负债： 其他说明：

###### 3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益 性交易处理时调整权益的金额及其计算：

###### 4、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

###### 5、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：

（1）公司第五届董事会第十一次会议审议通过了《关于全资子公司对外投资的议案》，同意子公司 珠海横琴新区集睿思信息技术有限公司与南京广安科技有限公司共同出资设立南京远光广安信息科技有 限公司，并于2014年10月29日取得注册号为320106000266939的企业法人营业执照。

（2）公司本期投资设立全资子公司北京远光非凡科技有限公司，北京远光非凡科技有限公司于2014 年6月11日成立，并取得注册号为110302017391227的企业法人营业执照。

**6、其他** **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 |
| 珠海横琴新区集 睿思信息技术有 | 珠海 | 珠海 | 软件开发、销售 | 100.00% |  | 设立 |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 限公司 |  |  |  |  |  |  |
| 远光共创智能科 技股份有限公司 | 珠海 | 珠海 | 软件开发、销售 | 51.00% |  | 设立 |
| 远光智和卓源  （北京）科技有 限公司 | 北京 | 北京 | 计算机技术推广 服务 |  | 66.67% | 设立 |
| 北京远光非凡科 技有限公司 | 北京 | 北京 | 软件开发、销售 | 100.00% |  | 设立 |
| 北京神航星云科 技有限公司 | 北京 | 北京 | 软件开发、销售 | 51.00% |  | 非同一控制收购 |
| 南京远光广安信 息科技有限公司 | 南京 | 南京 | 软件开发、销售 |  | 66.67% | 设立 |

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明： 持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据： 对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据： 其他说明：

###### （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 |
| 远光共创智能科技股份 有限公司 | 49.00% | -11,222,430.56 |  | 4,449,835.84 |
| 远光智和卓源（北京） 科技有限公司 | 33.33% | -1,057,290.43 |  | -560,440.13 |

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明： 其他说明：

###### （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 |
| 远光共 创智能 科技股 份有限 | 49,163,7  29.13 | 3,545,66  6.19 | 52,709,3  95.32 | 35,301,5  67.09 |  | 35,301,5  67.09 | 24,052,2  00.08 | 724,354.  08 | 24,776,5  54.16 | 1,465,80  6.41 |  | 1,465,80  6.41 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 公司 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 远光智 和卓源  （北京） 科技有 限公司 | 41,641,3  71.96 | 1,183,15  6.21 | 42,824,5  28.17 | 23,506,1  66.69 | 0.00 | 23,506,1  66.69 | 18,000,0  00.00 | 0.00 | 18,000,0  00.00 | 9,450.00 | 0.00 | 9,450.00 |

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 |
| 远光共创智 能科技股份 有限公司 | 32,058,158.1  2 | -22,902,919.5  2 | -22,902,919.5  2 | -31,257,236.2  2 | 0.00 | -1,689,252.25 | -1,689,252.25 | -2,739,530.30 |
| 远光智和卓 源（北京）科 技有限公司 | 21,310,876.2  4 | -3,172,188.52 | -3,172,188.52 | -16,910,134.9  4 | 0.00 | -9,450.00 | -9,450.00 | 0.00 |

其他说明：

###### （4）使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

###### （5）向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

###### 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

###### （1）在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

###### （2）交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

其他说明

###### 3、在合营安排或联营企业中的权益

###### （1）重要的合营企业或联营企业

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 合营企业或联营 企业名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例 | | 对合营企业或联 营企业投资的会 计处理方法 |
| 直接 | 间接 |
| 华凯投资集团有 限公司 | 北京 | 北京 | 房地产开发 | 26.32% |  | 长期股权投资权 益法 |

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

###### （2）重要合营企业的主要财务信息

其他说明

###### （3）重要联营企业的主要财务信息

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | 期末余额/本年发生额 | 期初余额/上年发生额 |
| 华凯投资集团有限公司 | 华凯投资集团有限公司 |
| 流动资产 | 1,762,907,805.83 | 1,606,463,536.05 |
| 非流动资产 | 394,325,339.98 | 405,066,996.17 |
| 资产合计 | 2,157,233,145.81 | 2,011,530,532.22 |
| 流动负债 | 788,418,074.90 | 707,686,977.02 |
| 非流动负债 | 528,000,000.00 | 471,000,000.00 |
| 负债合计 | 1,316,418,074.90 | 1,178,686,977.02 |
| 少数股东权益 | 187,903,672.30 | 201,028,847.97 |
| 归属于母公司股东权益 | 652,911,398.61 | 631,814,707.23 |
| 营业收入 | 96,021,416.74 | 341,905,904.45 |
| 净利润 | 36,035,755.71 | 121,212,824.13 |
| 归属于母公司所有者的净利润 | 49,160,931.38 | 127,738,924.14 |
| 其他综合收益 |  |  |
| 综合收益总额 | 36,035,755.71 | 121,212,824.13 |
| 本年度收到的来自联营企业的股利 |  | 7,500,000.00 |

其他说明

###### （4）不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | 期末余额/本期发生额 | 期初余额/上期发生额 |
| 合营企业： | -- | -- |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 | -- | -- |
| 联营企业： | -- | -- |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 | -- | -- |

其他说明

###### （5）合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

###### （6）合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位： 元

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 合营企业或联营企业名称 | 累积未确认前期累计认的损 失 | 本期未确认的损失（或本期分 享的净利润） | 本期末累积未确认的损失 |

其他说明

###### （7）与合营企业投资相关的未确认承诺

###### （8）与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

###### 4、重要的共同经营

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 共同经营名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例/享有的份额 | |
| 直接 | 间接 |

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明： 共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

###### 5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

###### 6、其他

## 十、与金融工具相关的风险

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影 响降低到最低水平，使股东及其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基

本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地 对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围内。

**(**一**)** 信用风险 信用风险，是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

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

(二) 流动性风险 流动风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本

公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门 通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来12个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理 预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

截止2014年12月31日，本公司资产负债率15.82%，流动比率为8.51，有充足的资金偿还债务，不存在 重大流动性风险。

## 十一、公允价值的披露

###### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位： 元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 期末公允价值 | | | |
| 项目 | 第一层次公允价值计 量 |  |  |  |
| 第二层次公允价值计量 | 第三层次公允价值计量 | 合计 |
|  |
|  |  |  |
| 一、持续的公允价值计量 | -- | -- | -- | -- |
| 2.指定以公允价值计量且 其变动计入当期损益的 金融资产 | 1,394,529.67 |  |  | 1,394,529.67 |
| （2）权益工具投资 | 1,394,529.67 |  |  | 1,394,529.67 |
| 二、非持续的公允价值计 量 |  |  |  |  |
| -- | -- | -- | -- |
|  |  |  |  |

**2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据** 股票二级市场资产负债表日收盘价以及基金在资产负债日公布的净值。

###### 3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

###### 4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

###### 5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

###### 6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

###### 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

###### 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

**9、其他** **十二、关联方及关联交易** **1、本企业的母公司情况**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 母公司名称 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本 | 母公司对本企业的 持股比例 | 母公司对本企业的 表决权比例 |

本企业的母公司情况的说明 本企业最终控制方是。 其他说明：

**2、本企业的子公司情况** 本企业子公司的情况详见附注第十一节、九、1 小节。 **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第十一节、九、3 小节。 。 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 |
| 华凯投资集团有限公司 | 联营企业 |

其他说明

###### 4、其他关联方情况

|  |  |
| --- | --- |
| 其他关联方名称 | 其他关联方与本企业关系 |

其他说明

###### 5、关联交易情况

###### （1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位： 元

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |

出售商品/提供劳务情况表

单位： 元

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 国电电力发展股份有限公司及 其子公司 | 销售商品及提供服务 | 33,547,692.08 | 59,873,231.00 |
| 国网吉林省电力有限公司及其 子公司 | 销售商品及提供服务 | 7,836,084.90 | 22,899,250.00 |
| 国网福建省电力有限公司 | 销售商品及提供服务 | 12,178,018.89 | 13,953,000.00 |

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

1、关联方交易定价方法 本公司与关联方的交易定价遵循独立核算及公允原则。

###### （2）关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位： 元

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 委托方/出包方名 称 | 受托方/承包方名 称 | 受托/承包资产类 型 | 受托/承包起始日 | 受托/承包终止日 | 托管收益/承包收 益定价依据 | 本期确认的托管 收益/承包收益 |

关联托管/承包情况说明 本公司委托管理/出包情况表：

单位： 元

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 委托方/出包方名 称 | 受托方/承包方名 称 | 委托/出包资产类 型 | 委托/出包起始日 | 委托/出包终止日 | 托管费/出包费定 价依据 | 本期确认的托管 费/出包费 |

关联管理/出包情况说明

###### （3）关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位： 元

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 承租方名称 | 租赁资产种类 | 本期确认的租赁收入 | 上期确认的租赁收入 |

本公司作为承租方：

单位： 元

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 出租方名称 | 租赁资产种类 | 本期确认的租赁费 | 上期确认的租赁费 |

关联租赁情况说明

###### （4）关联担保情况

本公司作为担保方

单位： 元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 被担保方 | 担保金额 | 担保起始日 | 担保到期日 | 担保是否已经履行完毕 |

本公司作为被担保方

单位： 元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 担保方 | 担保金额 | 担保起始日 | 担保到期日 | 担保是否已经履行完毕 |

关联担保情况说明

###### （5）关联方资金拆借

单位： 元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 关联方 | 拆借金额 | 起始日 | 到期日 | 说明 |
| 拆入 | | | | |
| 拆出 | | | | |

###### （6）关联方资产转让、债务重组情况

单位： 元

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |

###### （7）关键管理人员报酬

单位： 元

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

###### （8）其他关联交易

###### 6、关联方应收应付款项

###### （1）应收项目

单位： 元

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目名称 | 关联方 | 期末余额 | | 期初余额 | |
| 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 |
| 国网福建省电力有 | 软件收入 | 3,844,000.00 | 192,200.00 | 713,200.00 | 35,660.00 |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 限公司 |  |  |  |  |  |
| 国电电力发展股份 有限公司及其子公 司 | 软件收入 | 28,796,255.00 | 1,866,457.50 | 24,818,285.00 | 1,455,974.25 |
| 国网吉林省电力有 限公司及其子公司 | 软件收入 | -487,200.00 |  | 496,790.00 | 24,839.50 |
| 合 计 |  | 32,640,255.00 |  | 26,028,275.00 | 1,516,473.75 |

###### （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 |

###### 7、关联方承诺

**8、其他** **十三、股份支付** **1、股份支付总体情况**

√ 适用 □ 不适用

单位： 元

|  |  |
| --- | --- |
| 公司本期授予的各项权益工具总额 | 42,281,294.80 |
| 公司本期行权的各项权益工具总额 | 24,039,706.60 |
| 公司本期失效的各项权益工具总额 | 11,908,249.47 |
| 公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限 | 10.9645 元/股 分两期 合同剩余期限为 24 个月、36 个月 |

其他说明

###### 2、以权益结算的股份支付情况

√ 适用 □ 不适用

单位： 元

|  |  |
| --- | --- |
| 授予日权益工具公允价值的确定方法 | Black-Scholes 模型 |
| 可行权权益工具数量的确定依据 | — |
| 本期估计与上期估计有重大差异的原因 | 无 |
| 以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额 | 18,865,500.14 |
| 本期以权益结算的股份支付确认的费用总额 | 2,525,452.39 |

其他说明

2014年11月25日，公司第五届董事会第十四次会议审议通过《关于调整2014年限制性股票激励对象及 限制性股票数量的议案》、《关于向激励对象授予限制性股票的议案》，确定2014 年11 月25日为授予日， 向激励对象授予相应额度的限制性股票。授予限制性股票的授予价格为每股 10.9645元。股激励计划拟授 予激励对象的标的股票来源为公司已回购的股份。在可行权/解锁日内，若达到本计划规定的行权/解锁条 件，本计划首次授予的限制性股票自授予日起满24个月后的首个交易日至授予日起36个月内的最后一个交 易日止，激励对象可在解锁期内解锁50%,自授予日起满36个月后的首个交易日至授予日起48个月内的最后 一个交易日止，激励对象可在解锁期内解锁50%。

截至 2014年11月20日止，用于股权激励计划的股票回购实施完毕，公司回购股票数量为8,595,724股， 回购成本为人民币188,556,418.14元，计入库存股。

截至 2014年12月10日止，公司已收到限制性股票激励对象缴纳的出资款人民币93,649,154.11元。本公 司就对限制性股票的回购义务全额确认一项负债并作收购库存股处理。

###### 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

**5、其他** **十四、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

截止资产负债表日，本公司无需披露的商业承兑汇票贴现、对外担保、未决诉讼或仲裁、税务纠纷等 重大或有事项。

###### 2、或有事项

**（1）资产负债表日存在的重要或有事项** 截止资产负债表日，本公司无需披露的商业承兑汇票贴现、对外担保、未决诉讼或仲裁、税务纠纷等

重大或有事项。

###### （2）公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

###### 3、其他

截至报告日止，本公司无需披露的其他重要事项。

## 十五、资产负债表日后事项

###### 1、重要的非调整事项

单位： 元

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 内容 | 对财务状况和经营成果的影 响数 | 无法估计影响数的原因 |

###### 2、利润分配情况

单位： 元

|  |  |
| --- | --- |
| 拟分配的利润或股利 | 34,628,665.95 |
| 经审议批准宣告发放的利润或股利 | 34,628,665.95 |

2015年4月17日，公司第五届董事会第十七次会议审议通过了2014年度的利润分配预案为：以公司现有股本总额461,770,146 股为基数，扣除公司回购专户持有的公司股份54,600股，即以461,715,546股为分配基数，向除公司回购专户外持有公司股份 的其他全体股东每10股送红股3股并派发现金红利0.75元（含税），共计送红股138,514,663股、派发现金股利34,628,665.95元。 上述利润分配预案尚须提交公司2014年度股东大会批准。

###### 3、销售退回

###### 4、其他资产负债表日后事项说明

2014年12月26日，公司第五届董事会第十五次会议决议通过了《关于全资子公司对外投资收购股权的议案》，由子公司珠海 横琴新区集睿思信息技术有限公司出资5,600万元收购长沙瑞翔科技有限公司70%的股权。上述股权已于2015年1月19日办理 完毕变更手续。

## 十六、其他重要事项

###### 1、前期会计差错更正

###### （1）追溯重述法

单位： 元

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 会计差错更正的内容 | 处理程序 | 受影响的各个比较期间报表 项目名称 | 累积影响数 |

###### （2）未来适用法

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 会计差错更正的内容 | 批准程序 | 采用未来适用法的原因 |

###### 2、债务重组

###### 3、资产置换

###### （1）非货币性资产交换

###### （2）其他资产置换

###### 4、年金计划

###### 5、终止经营

单位： 元

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 收入 | 费用 | 利润总额 | 所得税费用 | 净利润 | 归属于母公司所 有者的终止经营 利润 |

其他说明

###### 6、分部信息

###### （1）报告分部的确定依据与会计政策

###### （2）报告分部的财务信息

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

###### （4）其他说明

###### 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

**8、其他** **十七、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 | 34,402,1  05.00 | 9.01% | 0.00 | 0.00% | 34,402,10  5.00 | 0.00 | 0.00% | 0.00 | 0.00% | 0.00 |
| 按信用风险特征组 合计提坏账准备的 应收账款 | 347,513,  483.60 | 90.99% | 42,697,7  36.51 | 12.29% | 304,815,7  47.09 | 281,729  ,243.64 | 100.00% | 34,667,74  6.60 | 12.31% | 247,061,49  7.04 |
| 单项金额不重大但 单独计提坏账准备 的应收账款 | 0.00 | 0.00% | 0.00 | 0.00% | 0.00 | 0.00 | 0.00% | 0.00 | 0.00% | 0.00 |
| 合计 | 381,915,  588.60 | 100.00% | 42,697,7  36.51 | 11.18% | 339,217,8  52.09 | 281,729  ,243.64 | 100.00% | 34,667,74  6.60 | 12.31% | 247,061,49  7.04 |

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 |
| 远光智和卓源（北京）科 技有限公司 | 13,500,000.00 | 0.00 | 0.00% | 子公司往来，不计提坏 账准备 |
| 远光共创智能科技股份 有限公司 | 20,902,105.00 | 0.00 | 0.00% | 子公司往来，不计提坏 账准备 |
|  |  |  |  | -- |
| 合计 | 34,402,105.00 | 0.00 | -- | -- |

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

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | 期末余额 | | |
| 账龄 |
| 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 |
|  |
| 1 年以内分项 | | | |
| 1 年以内小计 | 275,236,169.50 | 13,761,808.48 | 5.00% |
| 1 至 2 年 | 41,225,984.25 | 4,122,598.43 | 10.00% |
| 2 至 3 年 | 7,797,500.30 | 1,559,500.06 | 20.00% |
| 3 年以上 | 23,253,829.55 | 23,253,829.55 | 100.00% |
| 合计 | 347,513,483.60 | 42,697,736.51 | 12.29% |

确定该组合依据的说明： 组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

□ 适用 √ 不适用 组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

###### （2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 8,029,989.91 元；本期收回或转回坏账准备金额元。 其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位： 元

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

本年无实际核销的大额应收账款。

###### （3）本期实际核销的应收账款情况

单位： 元

|  |  |
| --- | --- |
| 项目 | 核销金额 |

其中重要的应收账款核销情况：

单位： 元

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

应收账款核销说明：

**（4）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况** 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69,117,801.00元，占应收账款年末余额

合计数的比例为18.10%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为1,745,784.80元。

###### （5）因金融资产转移而终止确认的应收账款

###### （6）转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

###### 2、其他应收款

###### （1）其他应收款分类披露

单位： 元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
| 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| 金额 | 比例 | 金额 | 计提比 例 | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 单项金额重大并单 独计提坏账准备的 其他应收款 | 112,290,  000.00 | 84.33% | 0.00 | 0.00% | 112,290,0  00.00 | 17,500,  000.00 | 62.98% | 0.00 | 0.00% | 17,500,000.  00 |
| 按信用风险特征组 合计提坏账准备的 其他应收款 | 15,483,8  32.13 | 11.63% | 3,021,81  6.13 | 19.52% | 12,462,01  6.00 | 10,106,  857.69 | 36.37% | 2,511,152  .66 | 24.85% | 7,595,705.0  3 |
| 单项金额不重大但 单独计提坏账准备 的其他应收款 | 5,384,81  7.86 | 4.04% | 0.00 | 0.00% | 5,384,817  .86 | 181,384  .12 | 0.65% | 0.00 | 0.00% | 181,384.12 |
| 合计 | 133,158,  649.99 | 100.00% | 3,021,81  6.13 | 2.27% | 130,136,8  33.86 | 27,788,  241.81 | 100.00% | 2,511,152  .66 | 9.04% | 25,277,089.  15 |

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

单位： 元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 其他应收款（按单位） | 期末余额 | | | |
| 其他应收款 | 坏账准备 | 计提比例 | 计提理由 |
| 北京远光非凡软件有限 公司 | 76,590,000.00 | 0.00 | 0.00% | 子公司往来，不计提坏 账准备 |
| 珠海横琴新区集睿思信 息技术有限公司 | 35,700,000.00 | 0.00 | 0.00% | 子公司往来，不计提坏 账准备 |
| 合计 | 112,290,000.00 | 0.00 | -- | -- |

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

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | 期末余额 | | |
| 账龄 |
| 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 | 12,206,476.68 | 610,323.84 | 5.00% |
| 1 至 2 年 | 781,362.61 | 78,136.26 | 10.00% |
| 2 至 3 年 | 203,296.00 | 40,659.20 | 20.00% |
| 3 年以上 | 2,292,696.84 | 2,292,696.84 | 100.00% |
| 合计 | 15,483,832.13 | 3,021,816.14 | 12.29% |

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

单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 单位名称 | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 | 计提理由 |
| 远光共创智能科技股份有限公司 | 4,379,315.36 | 0.00 | 0.00% | 子公司往来，不计提坏账准备 |
| 远光智和卓源（北京）科技有限公司 | 1,002,840.00 | 0.00 | 0.00% | 子公司往来，不计提坏账准备 |
| 南京远光广安信息科技有限公司 | 2,662.50 | 0.00 | 0.00% | 子公司往来，不计提坏账准备 |

###### （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 510,663.47 元；本期收回或转回坏账准备金额元。 其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 单位名称 | 转回或收回金额 | 收回方式 |

###### （3）本期实际核销的其他应收款情况

单位： 元

|  |  |
| --- | --- |
| 项目 | 核销金额 |

其中重要的其他应收款核销情况：

单位： 元

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

其他应收款核销说明：

本年无实际核销的其他应收款。

###### （4）其他应收款按款项性质分类情况

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
| 往来款 | 118,549,235.82 | 17,681,384.12 |
| 押金保证金 | 10,172,743.62 | 6,869,568.79 |
| 备用金 | 4,436,670.55 | 1,960,707.18 |
| 其他 | 0.00 | 1,276,581.72 |
| 合计 | 133,158,649.99 | 27,788,241.81 |

###### （5）按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位： 元

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 单位名称 | 款项的性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款期末 余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额 |
| 单位一 | 往来款 | 76,590,000.00 | 1 年以内 | 57.52% | 0.00 |
| 单位二 | 往来款 | 35,700,000.00 | 2 年以内 | 26.81% | 0.00 |
| 单位三 | 往来款 | 4,379,315.36 | 1 年以内 | 3.29% | 0.00 |
| 单位四 | 保证金 | 2,575,600.00 | 1 年以内 | 1.93% | 128,780.00 |
| 单位五 | 往来款 | 1,002,840.00 | 1 年以内 | 0.75% | 0.00 |
| 合计 | -- | 120,247,755.36 | -- | 90.30% | 128,780.00 |

###### （6）涉及政府补助的应收款项

单位： 元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 单位名称 | 政府补助项目名称 | 期末余额 | 期末账龄 | 预计收取的时间、金额 及依据 |

###### （7）因金融资产转移而终止确认的其他应收款

###### （8）转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

###### 3、长期股权投资

单位： 元

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
| 项目 |
| 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 | 47,300,000.00 | 0.00 | 47,300,000.00 | 19,350,000.00 | 0.00 | 19,350,000.00 |
| 对联营、合营企 业投资 | 189,638,848.54 | 0.00 | 189,638,848.54 | 184,309,195.25 | 0.00 | 184,309,195.25 |
| 合计 | 236,938,848.54 | 0.00 | 236,938,848.54 | 203,659,195.25 | 0.00 | 203,659,195.25 |

###### （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 |
| 珠海横琴新区集 睿思信息技术有 限公司 | 6,600,000.00 | 0.00 | 0.00 | 6,600,000.00 | 0.00 | 0.00 |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 远光共创智能科 技股份有限公司 | 12,750,000.00 | 12,750,000.00 | 0.00 | 25,500,000.00 | 0.00 | 0.00 |
| 北京远光非凡软 件有限公司 | 0.00 | 5,000,000.00 | 0.00 | 5,000,000.00 | 0.00 | 0.00 |
| 北京神航星云科 技有限公司 | 0.00 | 10,200,000.00 | 0.00 | 10,200,000.00 | 0.00 | 0.00 |
| 合计 | 19,350,000.00 | 27,950,000.00 | 0.00 | 47,300,000.00 |  | 0.00 |

###### （2）对联营、合营企业投资

单位： 元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 投资单位 | 期初余额 | 本期增减变动 | | | | | | | | 期末余额 | 减值准备 期末余额 |
| 追加投资 | 减少投资 | 权益法下 确认的投 资损益 | 其他综合 收益调整 | 其他权益 变动 | 宣告发放 现金股利 或利润 | 计提减值 准备 | 其他 |
| 一、合营企业 | | | | | | | | | | | |
| 二、联营企业 | | | | | | | | | | | |
| 华凯投资 集团有限 公司 | 184,309,1  95.25 | 0.00 | 0.00 | 12,829,65  3.29 | 0.00 | 0.00 | 7,500,000  .00 | 0.00 | 0.00 | 189,638,8  48.54 |  |
| 小计 | 184,309,1  95.25 | 0.00 | 0.00 | 12,829,65  3.29 | 0.00 | 0.00 |  |  |  | 189,638,8  48.54 | 0.00 |
| 合计 | 184,309,1  95.25 |  |  | 12,829,65  3.29 | 0.00 | 0.00 | 7,500,000  .00 |  |  | 189,638,8  48.54 | 0.00 |

###### （3）其他说明

###### 4、营业收入和营业成本

单位： 元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
| 项目 |
| 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
|  |
| 主营业务 | 827,991,487.76 | 236,667,699.71 | 929,206,635.61 | 195,511,562.00 |
| 其他业务 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 合计 | 827,991,487.76 | 236,667,699.71 | 929,206,635.61 | 195,511,562.00 |

其他说明：

###### 5、投资收益

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 权益法核算的长期股权投资收益 | 12,829,653.29 | 33,512,884.71 |
| 处置以公允价值计量且其变动计入当期损 益的金融资产取得的投资收益 | 12,570,982.51 | 7,728,769.13 |
| 合计 | 25,400,635.80 | 41,241,653.84 |

###### 6、其他

## 十八、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 | 837,649.89 |  |
| 计入当期损益的政府补助（与企业业务密 切相关，按照国家统一标准定额或定量享 受的政府补助除外） | 5,473,803.15 |  |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金 占用费 | 0.00 |  |
| 企业取得子公司、联营企业及合营企业的 投资成本小于取得投资时应享有被投资单 位可辨认净资产公允价值产生的收益 | 0.00 |  |
| 非货币性资产交换损益 | 0.00 |  |
| 委托他人投资或管理资产的损益 | 0.00 |  |
| 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提 的各项资产减值准备 | 0.00 |  |
| 债务重组损益 | 0.00 |  |
| 企业重组费用，如安置职工的支出、整合 费用等 | 0.00 |  |
| 交易价格显失公允的交易产生的超过公允 价值部分的损益 | 0.00 |  |
| 同一控制下企业合并产生的子公司期初至 合并日的当期净损益 | 0.00 |  |
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生 的损益 | 0.00 |  |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保 值业务外，持有交易性金融资产、交易性 | 13,119,215.34 |  |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 金融负债产生的公允价值变动损益，以及 处置交易性金融资产、交易性金融负债和 可供出售金融资产取得的投资收益 |  |  |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转 回 | 0.00 |  |
| 对外委托贷款取得的损益 | 0.00 |  |
| 采用公允价值模式进行后续计量的投资性 房地产公允价值变动产生的损益 | 0.00 |  |
| 根据税收、会计等法律、法规的要求对当 期损益进行一次性调整对当期损益的影响 | 0.00 |  |
| 受托经营取得的托管费收入 | 0.00 |  |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 1,576,781.51 |  |
| 减：所得税影响额 | 2,031,172.01 |  |
| 少数股东权益影响额 | 495,371.72 |  |
| 合计 | 18,480,906.16 | -- |

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

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  |  | 每股收益 | |
| 报告期利润 | 加权平均净资产收益率 |
| 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 | 11.03% | 0.4126 | 0.4126 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司 普通股股东的净利润 | 9.96% | 0.3726 | 0.3726 |

###### 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

###### （3）境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注 明该境外机构的名称

###### 4、会计政策变更相关补充资料

√ 适用 □ 不适用

公司根据财政部 2014 年发布的《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》等八项会计准则变更了相关会计政策并对比较财

务报表进行了追溯重述，重述后的 2013 年 1 月 1 日、2013 年 12 月 31 日合并资产负债表如下：

单位：元

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 2013 年 1 月 1 日 | 2013 年 12 月 31 日 | 2014 年 12 月 31 日 |
| 流动资产： |  |  |  |
| 货币资金 | 840,465,444.75 | 999,644,141.93 | 1,065,439,072.24 |
| 以公允价值计量且其 变动计入当期损益的金融 资产 | 49,423,550.00 | 124,780,821.98 | 1,394,529.67 |
| 应收票据 | 25,000,000.00 | 62,899,116.95 | 17,570,811.90 |
| 应收账款 | 167,490,253.70 | 247,061,497.04 | 325,301,737.09 |
| 预付款项 | 11,849,694.39 | 48,634,870.18 | 15,407,496.72 |
| 应收股利 |  |  | 7,500,000.00 |
| 其他应收款 | 6,550,826.25 | 9,864,364.30 | 32,974,789.46 |
| 存货 |  | 3,059,776.25 | 8,323,590.59 |
| 其他流动资产 |  |  | 10,007,589.99 |
| 流动资产合计 | 1,100,779,769.09 | 1,495,944,588.63 | 1,483,919,617.66 |
| 非流动资产： |  |  |  |
| 可供出售金融资产 | 1,000,000.00 | 1,000,000.00 | 1,000,000.00 |
| 长期股权投资 | 158,296,310.54 | 184,309,195.25 | 189,638,848.54 |
| 固定资产 | 112,540,882.55 | 113,486,675.74 | 202,636,226.27 |
| 在建工程 | 657,976.00 | 987,553.00 |  |
| 无形资产 | 3,049,557.27 | 7,616,762.33 | 5,858,108.76 |
| 商誉 |  |  | 1,263,535.79 |
| 长期待摊费用 | 1,298,116.95 | 13,897,429.43 | 23,126,260.20 |
| 递延所得税资产 | 2,366,821.08 | 7,703,897.79 | 8,461,515.76 |
| 非流动资产合计 | 279,209,664.39 | 329,001,513.54 | 431,984,495.32 |
| 资产总计 | 1,379,989,433.48 | 1,824,946,102.17 | 1,915,904,112.98 |
| 流动负债： |  |  |  |
| 应付账款 | 21,047,860.74 | 26,113,736.42 | 34,612,972.80 |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 预收款项 | 32,365,222.90 | 5,520,410.24 | 7,528,286.43 |
| 应付职工薪酬 | 38,750,635.00 | 59,145,272.07 | 71,995,109.36 |
| 应交税费 | 10,221,795.67 | 36,735,717.78 | 22,327,948.09 |
| 应付股利 |  | 2,487,342.00 | 1,808,461.50 |
| 其他应付款 | 9,098,894.40 | 5,059,697.83 | 7,648,903.10 |
| 其他流动负债 |  |  | 28,537,522.47 |
| 流动负债合计 | 111,484,408.71 | 135,062,176.34 | 174,459,203.75 |
| 非流动负债： |  |  |  |
| 长期应付款 |  |  | 93,649,154.11 |
| 递延收益 | 19,787,763.53 | 18,769,984.01 | 22,150,000.00 |
| 递延所得税负债 | 10,041,589.60 | 12,368,625.02 | 12,884,514.02 |
| 非流动负债合计 | 29,829,353.13 | 31,138,609.03 | 128,683,668.13 |
| 负债合计 | 141,313,761.84 | 166,200,785.37 | 303,142,871.88 |
| 所有者权益： |  |  |  |
| 股本 | 443,183,150.00 | 462,054,367.00 | 461,770,146.00 |
| 资本公积 | 159,523,224.54 | 300,199,423.34 | 207,125,506.21 |
| 减：库存股 |  |  | 123,384,600.58 |
| 盈余公积 | 113,317,114.85 | 147,483,021.22 | 168,125,936.67 |
| 未分配利润 | 522,652,182.25 | 737,089,388.54 | 883,916,900.81 |
| 归属于母公司所有者权益 合计 | 1,238,675,671.64 | 1,646,826,200.10 | 1,597,553,889.11 |
| 少数股东权益 |  | 11,919,116.70 | 15,207,351.99 |
| 所有者权益合计 | 1,238,675,671.64 | 1,658,745,316.80 | 1,612,761,241.10 |
| 负债和所有者权益总计 | 1,379,989,433.48 | 1,824,946,102.17 | 1,915,904,112.98 |

###### 5、其他

# 第十二节 备查文件目录

一、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。 二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。 三、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。