



海能达通信股份有限公司

2014 年年度报告

2015 年 03 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：以股权登记日在中国证券登记结算有限公司登记的公司总股本不超过 698,899,250 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.20 元（含税），送红股 0 股（含税），不以公积金转增股本。

公司负责人陈清州、主管会计工作负责人张钜及会计机构负责人(会计主管人员)张钜声明：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
第一节 重要提示、目录和释义.....	5
第二节 公司简介.....	7
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	9
第四节 董事会报告.....	46
第五节 重要事项.....	64
第六节 股份变动及股东情况.....	70
第七节 优先股相关情况.....	70
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	71
第九节 公司治理.....	79
第十节 内部控制.....	86
第十一节 财务报告.....	94
第十二节 备查文件目录.....	212

## 重大风险提示

本公司敬请投资者认真阅读本年度报告全文，并特别注意下列风险因素：  
专业无线通信行业竞争加剧的风险、国内公安 PDT 集群网络建设延迟的风险、成本和费用较高的风险、规模扩张带来的管理风险、国际化经营的风险、人民币汇率波动的风险、知识产权遭受侵害的风险、人力资源的风险，有关风险因素内容在本报告中第四节“董事会报告 八、公司未来发展的展望”部分予以描述。敬请广大投资者注意投资风险。

## 第二节 公司简介

### 一、公司信息

股票简称	海能达	股票代码	002583
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	海能达通信股份有限公司		
公司的中文简称	海能达		
公司的外文名称（如有）	Hytera Communications Corporation Limited		
公司的外文名称缩写（如有）	Hytera		
公司的法定代表人	陈清州		
注册地址	深圳市南山区高新区北区北环路 9108 号海能达大厦		
注册地址的邮政编码	518057		
办公地址	深圳市南山区高新区北区北环路 9108 号海能达大厦		
办公地址的邮政编码	518057		
公司网址	<a href="http://www.hytera.com">http://www.hytera.com</a>		
电子信箱	stock@hytera.com		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	张钜	田智勇
联系地址	深圳市南山区高新区北区北环路 9108 号海能达大厦	深圳市南山区高新区北区北环路 9108 号海能达大厦
电话	0755-26972999-1170	0755-26972999-1247
传真	0755-86137042	0755-86137042
电子信箱	stock@hytera.com	stock@hytera.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》、《上海证券报》、《证券日报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）
公司年度报告备置地点	公司证券部

#### 四、注册变更情况

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照 注册号	税务登记号码	组织机构代码
首次注册	1993 年 05 月 11 日	深圳市工商行政管理局	27942218-9	440301279422189	27942218-9
报告期末注册	2015 年 01 月 21 日	深圳市市场监督管理局	440301103177938	440301279422189	27942218-9
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	无变更				
历次控股股东的变更情况（如有）	无变更				

#### 五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

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

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用  不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用  不适用

### 第三节 会计数据和财务指标摘要

#### 一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	2014 年	2013 年	本年比上年增减	2012 年
营业收入（元）	1,949,382,593.36	1,683,395,409.81	15.80%	1,135,373,277.92
归属于上市公司股东的净利润（元）	43,265,565.47	135,071,189.78	-67.97%	33,327,669.82
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	10,031,979.05	103,469,029.13	-90.30%	6,283,230.62
经营活动产生的现金流量净额（元）	116,038,070.02	76,601,817.57	51.48%	-37,570,882.98
基本每股收益（元/股）	0.06	0.49	-87.76%	0.12
稀释每股收益（元/股）	0.06	0.49	-87.76%	0.12
加权平均净资产收益率	2.18%	7.06%	-4.88%	1.83%
	2014 年末	2013 年末	本年末比上年末增减	2012 年末
总资产（元）	3,641,732,358.69	3,423,004,384.60	6.39%	2,547,032,354.19
归属于上市公司股东的净资产（元）	2,003,353,985.21	1,977,922,032.97	1.29%	1,857,286,572.84

公司报告期末至年度报告披露日股本是否因发行新股、增发、配股、股权激励行权、回购等原因发生变化且影响所有者权益金额

是  否

用最新股本计算的基本每股收益（元/股）	0.0621
---------------------	--------

#### 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）	-200,261.39	-1,145,113.96	212,036.57	
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）	39,241,863.19	30,700,273.78	24,071,136.77	
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			857,269.18	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		4,208,897.90	2,833,185.15	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-226,143.16	1,793,030.43	3,190,969.31	
减：所得税影响额	5,581,872.22	3,954,927.50	4,120,157.78	
合计	33,233,586.42	31,602,160.65	27,044,439.20	--

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，全球经济持续低迷，国际社会环境复杂多变，地区冲突时有发生，尤其是全球范围内接连发生的恐怖袭击，世界正变得越来越不和平，公共安全问题提升到了前所未有的高度；同时，全球自然灾害频繁发生，加上“信息安全门”等事件，使得各国政府对专网通信建设越来越重视。在国内，随着国家安全委员会的成立，我国政府对公共安全也高度重视，国务院发布了《国务院办公厅关于加快应急产业发展的意见》，平安城市和智慧城市的建设也正在大幕拉起。国际国内的整体大形势对于公司来说，正处在一个历史性大发展的市场机遇上。另外，行业内厂商的收购兼并趋于频繁，行业集中度进一步提高，专网市场的竞争加剧；同时随着物联网、云计算技术、大数据等新兴技术的兴起，专网用户对下一代宽带集群技术的需求逐渐显现，宽窄带结合将成为专网行业未来的发展方向，在窄带基础上是否能够提供更加满足客户需求的宽带化产品和功能成为了未来取胜的关键，也给公司提出了新的挑战。

公司管理层积极采取措施抓住机遇和应对挑战，紧紧围绕“营销再变革、研发再创新、管理再提升”的总体思路，根据年度总体经营计划，加大全球营销网络建设力度和产品宣传力度，提升公司全球市场地位；提前布局下一代产品的技术研发，引领全球专网行业发展；加速组织内部调整，使公司组织更加优化合理。报告期内，公司实现营业收入 194,938.26 万元，同比增长 15.80%；利润总额 5,975.67 万元，同比下降 61.99%；归属上市公司股东的净利润为 4,326.56 万元，同比下降 67.97%。

造成销售收入增长但净利润下滑的原因主要是：

1、收入增长原因：①公司前期大力投入的数字产品销售收入快速增长，报告期内，数字产品销售收入 116,348.70 万元，同比增长 21.10%；②公司前期收购的企业逐渐体现出整合效应，公司全资子公司天海报告期内实现销售收入 32,015.10 万元，同比增长 75.83%。

2、利润下滑原因：①为了抓住当前专网通信市场的良好发展机遇，为了今后的销售收入能够持续快速增长，公司在报告期加大力度拓展全球营销网络的广度和深度，同时加大了数字新产品的推广力度，因此销售费用增加 4,869.23 万元，同比增长 16.37%；②公司为了继续占据技术领先的制高点，不断提升公司的核心竞争优势，从而不断提升公司的销售收入规模，在今年进一步加大了研发投入，研制下一代新产品，使得管理费用同比增加 3,089.67 万元，同比增长 8.62%；③公司海外销售占比较高，报告期内欧元、英镑汇率变动较大，造成汇兑损失较大，再加上随着销售规模的不断扩展和募集资金的使用，银行借款增加较多，因此财务费用同比增加 4,938.88 万元，同比增长 204.84%。

### （一）市场经营情况

报告期内，公司销售收入保持稳定增长，其中数字产品销售收入 116,348.70 万元，占公司主营业务收入收入的 60.89%，同比增长 21.10%。

PDT (Police Digital Trunking) 数字集群产品线：推出数据增强版，强化了公司在 PDT 领域的技术领先地位；针对不同用户需求发布相应 PDT 软件版本，率先取得公安部 M1 入网检测证书；PDT 下一代产品研发有序进行，持续引领国内专网行业发展；国内 PDT 市场份额持续扩大，成功中标重庆公安、南京公安、徐州公安、长沙地铁等多个项目。

DMR (Digital Mobil Radio) 数字对讲机产品线：积极参与 DMR 标准制定，多项技术方案得到采纳及认可，极大提升了公司在专网通信行业的影响力；产品系列越趋丰富，技术指标和产品成熟度处于全球领先水平；推出一系列商业数字对讲机，极大地提升了公司在工商业高端市场的竞争力。报告期内，DMR 销售收入保持高速增长，实现销售收入 64,103.32 万元，同比增长 41.40%。

Tetra (Terrestrial Trunked Radio) 数字集群对讲机产品线：自收购德国子公司 HMF 以来，公司在全球 Tetra 领域的竞争优势逐年提升，整合效应越趋明显。国内，Tetra 产品实现了国内地铁市场的突破，成功中标深圳地铁三期项目和长沙地铁二号线项目，为公司 Tetra 产品在国内轨道交通行业及其他行业的推广夯实了基础；海外，TETRA 产品持续取得突破，并成功中标智利地铁和委内瑞拉国家警察项目。

天海电子方面：子公司天海电子完成了新厂房的建设和搬迁工作，通过狠抓内部管理、采取有效的市场拓展工作、以及不断加强技术提升，从而迅速打开市场。销售收入快速增长，报告期内实现销售收入 32,015.10 万元，同比增长 75.83%。

其他方面：在国内，进一步深化行业拓展，继续保持在铁路行业、林业、石油石化行业等行业的领先地位，市场占有率稳步提升；通过重点区域和重点项目的培育，在民航和港口等行业取得较大突破。在海外，公司持续加大全球营销网络的投入，欧洲、中东非洲等区域销售收入快速增长，国际化进程取得长足发展。

### （二）研发和创新能力提升方面

报告期内，公司共完成专利申请 109 项，全年专利授权 67 项，累计申请专利 574 项，累计授权 240 项。相继推出 TD3、TD5 一系列商业中低端数字对讲机，填补了公司数字商业终端的空白；开发增强型虚拟集群系统，填补了中低端集群系统的空白；Tetra 终端研发突破多项加密技术难点，并成功在下一代 Tetra 产品中得以应用；构建 Hytera 常规应用和解决方案生态圈，为各行业用户提供解决方案；加大投入研发下一代产品及宽带产品。

工业设计方面，不断突破创新，荣获 2014 年德国红点设计奖和 2014 年台湾金点设计奖，公司工业设计部门被认定为深圳市工业设计中心。

### （三）生产交付和服务能力方面

打造“精工智坊”制造基地，生产和交付能力持续提升；议价能力逐步提升，有效控制了采购成本；OEM 业务拓展成效显著，收入快速增长；子公司深圳市海能达通信有限公司通过国家高新技术企业认定。持续加大全球营销和服务网络建设力度，采用产品化、标准化的设计理念，规范服务活动，持续提升服务收入。圆满完成了南京青奥会、新疆亚欧博览、南非国际田径锦标赛等重点项目的通信保障工作。

### （四）平台支撑方面

加强品质管控，保证新产品上市质量。提升公司信息化水平，完成深圳总部、哈尔滨子公司、天海电子等地 IT 平台规划和搭建工作。优化组织，聚焦关键价值创造流程开展梳理及整合，打造精简高效的运营管理体系。开展干部结构优化和梯队建设，强化执行力，进一步夯实“诚勤创业”核心文化。创办“海能达学院”，打造学习型组织。获得国家技术创新示范企业、国家地方联合工程实验室、深圳市重点软件企业（安智捷）等重要荣誉称号，并入选“广东省全国名牌”。

## 二、主营业务分析

### 1、概述

报告期内，公司实现营业收入 194,938.26 万元，同比增长 15.80%；利润总额 5,975.67 万元，同比下降 61.99%；归属上市公司股东的净利润为 4,326.56 万元，同比下降 67.97%。

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

报告期内，公司较好地执行了 2014 年初制定的发展战略和经营计划，公司各产品线布局完整，产品功能和型号进一步丰富，实现各产品线业务快速增长，同时在宽带技术研发、技术创新、营销和服务网络建设、优化激励机制等方面均取得了较好的成绩，公司内控管理水平进一步提升。随着行业模拟向数字转型，部分区域市场的竞争格局也发生了一些变化，公司未来将积极研究对策，进一步提升公司竞争力和品牌形象，确保实现公司未来发展战略。

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

适用  不适用

### 2、收入

2014 年度，公司主营业务收入 191,088.01 万元，比上年度增加 25,994.35 万元，增长 15.75%。

适用  不适用

公司重大的在手订单情况

适用  不适用

公司报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

□ 适用 √ 不适用

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	419,801,430.11
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	21.53%

公司前 5 大客户资料

√ 适用 □ 不适用

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	第一名	257,583,326.00	13.21%
2	第二名	51,421,810.69	2.64%
3	第三名	40,211,997.44	2.06%
4	第四名	36,462,512.21	1.87%
5	第五名	34,121,783.77	1.75%
合计	--	419,801,430.11	21.53%

### 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	
专业无线通信设备制造业	原材料	664,625,106.67	60.22%	595,713,788.42	68.33%	-8.11%
	人工工资	48,933,768.42	4.43%	41,486,797.30	4.76%	-0.33%
	折旧	11,783,968.06	1.07%	9,546,340.66	1.10%	-0.03%
	能源	5,584,093.86	0.51%	5,458,233.23	0.63%	-0.12%
	其他	5,346,069.44	0.48%	5,058,916.40	0.58%	-0.10%
OEM 及其他	原材料	317,523,296.61	28.77%	186,075,047.40	21.34%	7.43%
	人工工资	30,870,768.18	2.80%	19,425,066.48	2.23%	0.57%
	折旧	6,384,204.06	0.58%	4,335,277.23	0.50%	0.08%
	能源	4,338,372.38	0.39%	2,141,496.26	0.25%	0.15%
	其他	8,285,036.04	0.75%	2,543,879.55	0.29%	0.46%

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	
终端	原材料	461,195,197.35	88.21%	386,733,939.47	87.99%	19.25%
	人工工资	41,589,512.01	7.95%	35,412,566.37	8.06%	17.44%

	折旧	10,257,024.58	1.96%	8,307,780.03	1.89%	23.46%
	能源	5,190,488.60	0.99%	4,811,679.02	1.09%	7.87%
	其他	4,604,296.18	0.88%	4,273,101.88	0.97%	7.75%
系统	原材料	203,429,909.31	95.31%	208,979,848.95	95.98%	-2.66%
	人工工资	7,344,256.42	3.44%	6,074,230.93	2.79%	20.91%
	折旧	1,526,943.49	0.72%	1,238,560.64	0.57%	23.28%
	能源	393,605.26	0.18%	646,554.21	0.30%	-39.12%
	其他	741,773.26	0.35%	785,814.52	0.36%	-5.60%
OEM 及其他	原材料	317,523,296.61	86.42%	186,075,047.40	86.74%	70.64%
	人工工资	30,870,768.18	8.40%	19,425,066.48	9.06%	58.92%
	折旧	6,384,204.06	1.74%	4,335,277.23	2.02%	47.26%
	能源	4,338,372.38	1.18%	2,141,496.26	1.00%	102.59%
	其他	8,285,036.04	2.26%	2,543,879.55	1.19%	225.69%

说明

无

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	280,566,319.70
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	25.00%

公司前 5 名供应商资料

√ 适用 □ 不适用

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	第一名	127,130,578.09	11.33%
2	第二名	55,183,700.00	4.92%
3	第三名	40,488,750.00	3.61%
4	第四名	34,173,610.86	3.05%
5	第五名	23,589,680.75	2.10%
合计	--	280,566,319.70	25.00%

#### 4、费用

项 目	2014年	2013年	同比增减(%)
营业税金及附加	11,477,649.69	15,837,940.74	-27.53%
销售费用	346,218,023.94	297,525,742.78	16.37%
管理费用	389,235,746.82	358,339,077.80	8.62%
财务费用	73,499,956.97	24,111,154.51	204.84%
资产减值损失	33,008,308.32	31,690,096.45	4.16%

所得税费用	16,491,159.40	22,141,840.57	-25.52%
-------	---------------	---------------	---------

变动原因分析：财务费用比去年同期增长 204.84%，主要原因是报告期因欧元、英镑贬值导致汇兑损失增加、银行借款较上年增长及本期票据贴现增加导致利息支出增加引起。

## 5、研发支出

项目名称	2014年	2013年	2012年
研发支出	219,702,677.43	202,720,766.28	186,410,520.77
占营业收入比重	11.27%	12.04%	16.42%
占净资产比重	10.97%	10.25%	10.04%

## 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	1,992,818,366.75	1,719,257,159.05	15.91%
经营活动现金流出小计	1,876,780,296.73	1,642,655,341.48	14.25%
经营活动产生的现金流量净额	116,038,070.02	76,601,817.57	51.48%
投资活动现金流入小计	367,172,477.24	196,328,824.15	87.02%
投资活动现金流出小计	596,448,633.60	589,368,940.91	1.20%
投资活动产生的现金流量净额	-229,276,156.36	-393,040,116.76	41.67%
筹资活动现金流入小计	1,324,143,360.04	860,946,243.64	53.80%
筹资活动现金流出小计	1,247,265,756.03	505,380,613.76	146.80%
筹资活动产生的现金流量净额	76,877,604.01	355,565,629.88	-78.38%
现金及现金等价物净增加额	-46,353,566.67	32,741,018.60	-241.58%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

### （1）经营活动现金流量

经营活动产生的现金流量净额 11,603.81 万元，同比增加 3,943.63 万元，同比增长 51.48%；其中：经营活动现金流入同比增加 27,356.12 万元，同比增长 15.91%，主要原因是报告期公司回款增加引起；经营活动现金流出增加 23,412.50 万元，同比增长 14.25%，主要原因是报告期支付材料款增加引起；

### （2）投资活动现金流量

投资活动产生的现金流量净额-22,927.62 万元，同比增加 16,376.40 万元，同比增长 41.67%；其中，

投资活动现金流入同比增加 17,084.37 万元, 同比增长 87.02%, 主要原因是报告期收回理财产品本金增加引起; 投资活动现金流出同比增加 707.97 万元, 同比增长 1.20%;

### (3) 筹资活动现金流量

筹资活动产生的现金流量净额 7,687.76 万元, 同比减少 27,868.80 万元, 同比下降 78.38%; 其中, 筹资活动现金流入同比增加 46,319.71 万元, 主要原因是公司资金需求增加, 新增银行借款; 筹资活动现金流出同比增加 74,188.51 万元, 主要原因是报告期偿还银行到期借款增加引起。

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						
专业无线通信设备制造业	1,507,074,651.16	736,273,006.45	51.15%	5.43%	12.02%	-2.87%
OEM 及其他	403,805,472.34	367,401,677.27	9.02%	82.32%	71.27%	5.87%
分产品						
终端	1,040,090,033.56	522,836,518.72	49.73%	12.44%	18.95%	-2.75%
系统	466,984,617.60	213,436,487.73	54.29%	-7.42%	-1.97%	-2.54%
OEM 及其他	403,805,472.34	367,401,677.27	9.02%	82.32%	71.27%	5.87%
分地区						
国内销售	904,659,045.80	670,216,864.42	25.91%	20.34%	40.70%	-10.72%
海外销售	1,006,221,077.70	433,457,819.30	56.92%	11.90%	9.62%	0.90%

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

适用  不适用

## 四、资产、负债状况分析

### 1、资产项目重大变动情况

单位: 元

	2014 年末		2013 年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	475,353,427.3	13.05%	513,030,678.00	14.99%	-1.94%	主要原因是报告期公司付现费用支

	8					付及偿还银行借款较多所致。
应收账款	1,040,580,608.47	28.57%	954,239,645.87	27.88%	0.69%	主要原因是报告期收入增长，四季度发货较多所致。
存货	435,291,226.40	11.95%	415,243,241.99	12.13%	-0.18%	主要原因是报告期正常备货引起。
投资性房地产	25,354,488.27	0.70%	12,898,726.81	0.38%	0.32%	主要原因是报告期全资孙公司新元电子房产由原自用改为出租，从而转至投资性房地产所致。
固定资产	879,564,062.43	24.15%	576,836,683.80	16.85%	7.30%	主要原因是报告期子公司哈海能达新建设研发中心和天海电子新建厂房大楼竣工，从在建工程转入固定资产。
在建工程	42,418,287.50	1.16%	272,051,229.72	7.95%	-6.79%	主要原因是报告期子公司哈海能达新建设研发中心和天海电子新建厂房大楼竣工，从在建工程转入固定资产。

## 2、负债项目重大变动情况

单位：元

	2014 年		2013 年		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
短期借款	464,174,723.13	12.75%	576,225,852.93	16.83%	-4.08%	主要原因是报告期偿还银行短期借款所致。
长期借款	365,150,377.97	10.03%	89,718,246.58	2.62%	7.41%	主要原因是报告期新增进出口银行二年期优惠贷款，补充公司营运资金所致。
应付账款	442,596,380.72	12.15%	354,143,358.28	10.35%	1.80%	主要原因是报告期应付供应商材料款增加。
预收账款	59,777,901.47	1.64%	83,717,993.51	2.45%	-0.81%	主要原因是河南子公司预收账款减少。
一年内到期的非流动负债	49,797,222.80	1.37%	73,771,166.28	2.16%	-0.79%	主要原因是报告期一年内到期的长期借款减少。

## 3、以公允价值计量的资产和负债

□ 适用 √ 不适用



## 五、核心竞争力分析

### 1、研发优势

#### (1) 科学的研发理念及国际化研发平台

公司始终遵循“科学技术是第一生产力”的发展理念，将技术创新视为企业发展的核心动力。研发投入一直保持在 12% 以上的比例，公司在中国深圳、哈尔滨及德国成立了 3 大专业无线通信研发中心，建有多个国际领先水平的射频、环境可靠性、交互设计、行业准入测试等专业化实验室，提供一流的国际化的研发平台进行产品的创新研究。

#### (2) 具备核心技术，引领技术标准

专利是衡量一个公司核心技术实力的重要指标，公司通过在专网通信领域 20 多年的积累，共申请专利 574 项，已获授权专利 240 项，拥有多项达到业界领先水平的核心技术及自主知识产权。在国际 DMR、TETRA 标准组织的工作中，公司多项提案被欧洲通信标准组织 (ETSI) 采纳并发布。在国内 PDT 标准组织中，公司担任 PDT 联盟总体组组长，成功推动中国自主知识产权的 PDT 数字通信标准的发布。公司在技术创新中得到社会的广泛认可，先后荣获“国家级高新技术企业”、“国家企业技术中心”、“广东省知识产权示范企业”、“深圳市工程实验室”等重要荣誉称号。

#### (3) 成熟及广泛认可的产品创新

专网通信最关注的产品特性莫过于可靠、安全、便捷。公司在中高端产品系列拥有成熟广泛应用的高等级防尘防水标准 IP67；有满足全球多种防爆标准以及最高防爆等级的防爆终端，拥有具有用户操作体验和产品性能的创新设计等。在设计创新中，公司产品先后荣获国家重点新产品、广东省自主创新产品、黑龙江省科学技术进步奖、深圳市科技创新奖、深圳市自主创新产品、哈尔滨市科学技术进步奖等多项荣誉。

#### (4) 完善的产品布局及端到端解决方案能力

公司基于 Tetra、PDT、DMR、MPT、无线视频等全系列标准产品，构建了从模拟到数字、从终端到系统与应用、从语音、数据到视频的全系列产品及定制化的整体解决方案，是专网通信领域技术标准、解决方案最全面的提供商。

### 2、营销优势

#### (1) 完善的全球营销网络

公司建立了覆盖全球的营销网络，保证公司产品能够快速有效地覆盖到全球各个目标市场。在国内，公司在哈尔滨、天津、南京等地设立了子公司，在成都、贵阳、西安、长春、新疆等地设立了办事处或分公司，并与全国近 300 家经销商建立了合作伙伴关系；在海外，公司在香港、美国、英国、德国、巴西、澳大利亚、秘鲁等多个国家和地区设有子公司和办事处，并与海外 200 多家经销商建立了长期稳定的合作

关系。完善的全球营销网络，是海能达全球发展的有利根基。

### （2）多层面的营销布局

销售渠道覆盖全球 100 多个国家和地区，为多个国家的公共安全、轨道交通、共用事业、工商业等领域提供了累计千余张专业通信网，500 万专业用户选择了公司产品，在国内林业、地铁等行业市场占有率较高。多层面的行业渗透，不断完善公司的营销布局。

### （3）增强线上、线下整合营销

通过不断增强的线上营销策略，有效导入并积极推动线下营销，公司于 2010 年建立了中国专网通信行业首个“CRM 客户管理中心”，2013 年建立了集 CRM 管理、电话呼叫、网络接入等高效互联网模式于一体的“全球网络营销中心”，快速拉动销售收入的提升。线上、线下营销模型有机结合，促进公司整合营销。

## 3、质量优势

公司以“顾客关注焦点”为导向，本着“让我们的顾客更满意”的质量方针，建立了 ISO9000 质量管理体系，导入先进的 IPD、CMMI 管理理念及 DFSS（设计 6sigma）管理工具，产品严格按照美国军标 MIL-STD-810C/D/E/F 和欧洲 IPXX 系列标准要求进行产品的研发设计。在供应链体系中，还引入先进的供应商管理系统、制造体系中 Bar Code 系统等，建立 IQC、IPQC、OQC 等质量监控环节，保证产品从设计、采购、制造等一系列过程中不断提高产品的质量，以达到客户的满意。

凭借“质量第一”的管理理念和质量文化，形成完善的管理体系和过硬的产品质量。公司产品可靠性稳步提升，先后通过了多项国际最高防爆认证。2010 年获得“深圳市市长质量奖”，并成为 2012 年深圳市首批四家“卓越绩效示范基地”之一，董事长陈清州先生于 2013 年荣获深圳市首届“深圳质量十大领袖”的荣誉称号。

## 4、品牌优势

公司建立了一套行之有效的全球品牌推广机制，在品牌理念及主视觉形象的主导下，与当地合作伙伴一起，进行差异化的品牌推广策略，从总部到区域品牌顺利落地，海能达品牌让用户有了更切实的体验，得以迅速被行业用户所接受并认可。目前，公司在全球专网通信市场排名第二，是全球用户值得信赖的品牌；在中国，公司是行业的龙头企业，本土品牌排名第一，在用户中形成了较强的品牌认同。公司的子品牌“HYT”是“中国驰名商标”。

## 5、区位优势

中国是未来专业无线通信增长空间最大和成长性最高的市场。作为中国本土企业和行业龙头，与国外竞争对手竞争时，公司可以利用本土化优势更好地理解 and 快速响应客户需求，从而提供更具竞争力的产品和服务。另外在政府与公共安全领域，由于专业无线通信产品涉及国家信息安全，客户在网络建设上也会

优先选择具有自主知识产权、能提供有效加密解决方案的国内厂商。此外，中国通信产业链配套齐全、生产要素价格低廉，也将进一步强化公司在全球竞争中的低成本优势。

## 六、投资状况分析

### 1、对外股权投资情况

#### (1) 对外投资情况

适用  不适用

对外投资情况		
报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
64,537,302.53	33,120,001.00	194.86%
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
Hytera Communications (Australia) Pty Ltd	专业无线通信产品的销售和服务	
南京宙达通信技术有限公司	专业无线通信设备研发和技术服务	100.00%
HYTERA COMMUNICATION DO BRASIL LTDA	专业无线通信产品的销售和服务	100.00%
深圳市运联通通信服务有限公司	专业无线通信产品销售、租赁及服务	100.00%
深圳市鹏鼎创盈金融信息服务股份有限公司	互联网金融	3.79%
天津联声软件开发有限公司	软件技术开发、咨询及服务	11.11%
鹤壁天海电子信息系统有限公司	特种汽车改装；车载电子信息系统技术的研发、生产与销售	100.00%

#### (2) 持有金融企业股权情况

适用  不适用

公司报告期末持有金融企业股权。

#### (3) 证券投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在证券投资。

#### (4) 持有其他上市公司股权情况的说明

适用  不适用

公司报告期末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

单位：万元

受托人名称	关联关系	是否关联交易	产品类型	委托理财金额	起始日期	终止日期	报酬确定方式	本期实际收回本金金额	计提减值准备金额(如有)	预计收益	报告期实际损益金额
交通银行	非关联方	否	保本浮动收益型	813.6	2013年08月09日	2014年02月24日	合同约定	813.6	0	16.07	16.07
厦门国际银行珠海分行	非关联方	否	保本浮动收益型	3,300	2014年02月26日	2014年03月28日	合同约定	3,300	0	15.95	15.95
中国银行深圳高新区支行	非关联方	否	保本保证收益型	2,000	2014年03月06日	2014年04月08日	合同约定	2,000	0	5.75	5.75
中国银行深圳高新区支行	非关联方	否	保本保证收益型	2,300	2014年04月14日	2014年06月30日	合同约定	2,300	0	20.86	20.86
中国银行深圳高新区支行	非关联方	否	保本保证收益型	1,000	2014年04月15日	2014年06月17日	合同约定	1,000	0	7.25	7.25
杭州银行	非关联方	否	保本浮动收益型	1,200	2014年04月18日	2014年07月25日	合同约定	1,200	0	17.72	17.72
杭州银行	非关联方	否	保本浮动收益型	1,000	2014年04月18日	2014年06月25日	合同约定	1,000	0	10.25	10.25
浦发银行	非关联方	否	保证收益型	5,100	2014年04月28日	2014年07月28日	合同约定	5,100	0	66.12	66.12
中国银行深圳高新区支行	非关联方	否	保本保证收益型	700	2014年06月27日	2014年08月29日	合同约定	700	0	5.2	5.2
中国银行深圳高新区支行	非关联方	否	保本保证收益型	2,300	2014年07月14日	2014年09月15日	合同约定	2,300	0	15.88	15.88
浦发银行	非关联方	否	保本保证收益型	5,166	2014年07月30日	2014年10月08日	合同约定	5,166	0	51.42	51.42

					日	日						
杭州银行	非关联方	否	保本浮动收益型	1,200	2014年07月30日	2014年09月05日	合同约定	1,200	0	6.2	6.2	
交通银行	非关联方	否	保证收益型	5,400	2014年10月11日	2014年11月25日	合同约定	5,400	0	30.62	30.62	
浦发银行	非关联方	否	保证收益型	3,400	2014年11月27日	2015年02月03日	合同约定		0	29.14		
浦发银行	非关联方	否	保证收益型	1,800	2014年11月28日	2014年12月19日	合同约定	1,800	0	4.14	4.14	
浦发银行	非关联方	否	保证收益型	300	2014年11月28日	2014年12月19日	合同约定	300	0	0.64	0.52	
浦发银行	非关联方	否	保证收益型	200	2014年11月28日	2015年02月12日	合同约定		0	1.54	0.34	
浦发银行	非关联方	否	保证收益型	1,800	2014年12月25日	2015年03月03日	合同约定		0	15.64		
中国银行深圳高新区支行	非关联方	否	保本保证收益型	100	2014年06月27日	2014年08月29日	合同约定	100	0	0.74	0.74	
浦发银行	非关联方	否	保证收益型	50	2014年11月27日	2015年01月08日	合同约定		0	0.21	0.09	
合计				39,129.6	--	--	--	33,679.6		321.34	275.12	
委托理财资金来源	闲置募集资金或闲置自有资金											
逾期未收回的本金和收益累计金额	0											
涉诉情况（如适用）	无											
委托理财审批董事会公告披露日期（如有）	2013年07月09日											
	2014年04月24日											
	2014年07月11日											
委托理财审批股东会公告披露日期（如有）	不适用											

**(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

**(1) 募集资金总体使用情况**

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

募集资金总额	130,714.76
报告期投入募集资金总额	7,690.84
已累计投入募集资金总额	133,521.82
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例	0.00%

**募集资金总体使用情况说明**

经中国证券监督管理委员会证监许可[2011]651号文核准，公司于2011年5月向社会公众发行人民币普通股7,000万股，每股面值1.00元，每股发行价19.90元，共募集资金总额人民币1,393,000,000元，扣除发行费用人民币85,852,450元，实际募集资金净额为人民币1,307,147,550元。该项募集资金已于2011年5月23日及2012年12月21日分别到位，已经深圳市鹏城会计师事务所有限公司和国富浩华会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并分别出具深鹏所验字【2011】0156号《验资报告》和国浩专审字[2013]第829A0001号【专项审计报告】。

截至2014年12月31日，上述募集资金已全部投入使用。其中专业无线通信数字终端产业化项目投入15,901.80万元，项目结余资金2,257.90万元已补充流动资金；基于PDT标准的数字集群系统产业化项目投入7,380.74万元，项目结余资金1,612.31万元已补充流动资金；专业数字终端开发平台项目投入3,527.11万元，项目结余资金846.80万元已补充流动资金；数字集群研发中心项目投入3,285.88万元，项目结余资金652.09万元已补充流动资金；海外营销和客户服务网络建设项目投入3,095.72万元，项目结余资金552.28万元已补充流动资金；超募资金及银行存款利息及理财收入扣除银行手续费等的净额合计94,409.19万元已补充流动资金。

募集资金总额与已累计投入募集资金总额差异为募集资金的银行存款利息及理财收入扣除银行手续费等的净额。

**(2) 募集资金承诺项目情况**

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募 资金投向	是否已 变更项目(含部 分变更)	募集资金 承诺投资 总额	调整后投 资总额 (1)	本报告期 投入金额	截至期末 累计投入 金额(2)	截至期末 投资进度 (3)= (2)/(1)	项目达到 预定可使 用状态日 期	本报告期 实现的效 益	是否达到 预计效益	项目可行 性是否发 生重大变 化
承诺投资项目										
专业无线通信数字终 端产业化项目	是	22,451.11	18,159.7	1,312.11	15,901.8	87.57%	2014年 06月30 日	70,339.91	是	否
基于 PDT 标准的数字 集群系统产业化项目	是	10,547.05	8,993.05	1,019.09	7,380.74	82.08%	2014年 07月31 日	18,456.88	是	否
专业数字终端开发平 台项目	是	4,933.91	4,373.91	0	3,527.11	80.64%	2013年 12月31 日			否
数字集群研发中心项 目	是	3,937.97	3,937.97	0	3,285.88	83.44%	2012年 12月31 日			否
海外营销和客户服务 网络建设项目	是	3,648	3,648	0	3,095.72	84.86%	2012年 12月31 日			否
项目结余募集资金补 充流动资金	否			4,717.01	5,921.38	100.00%				否
承诺投资项目小计	--	45,518.04	39,112.63	7,048.21	39,112.63	--	--	88,796.79	--	--
超募资金投向										
补缴子公司哈尔滨海 能达土地出让金	否	1,795.68	1,795.68	0	1,795.68	100.00%				
增资子公司华盛通讯 有限公司	否	4,875	4,875	0	4,733	100.00%				
设立南京子公司	否	6,700	6,700	0	6,700	100.00%				
偿还到期企业债券	否	2,483.46	2,483.46	0	2,483.46	100.00%				
购买深圳龙岗区厂房	否	19,000	19,000	0	18,619	100.00%				
增资子公司深圳市赛 格通信有限公司	否	3,000	3,000	0	3,000	100.00%				
增资德国 Rohde&SchwarzProfes sionalMobileRadioGm bH 公司	否	4,847	4,847	0	4,786.14	100.00%				
购买深圳龙岗区厂房	否	12,550	12,550	0	11,599.29	100.00%				

配套宿舍及办公楼										
归还银行贷款（如有）	--	23,050	23,050	0	23,050	100.00%	--	--	--	--
补充流动资金（如有）	--	17,642.62	17,642.62	642.62	17,642.62	100.00%	--	--	--	--
超募资金投向小计	--	95,943.76	95,943.76	642.62	94,409.19	--	--		--	--
合计	--	141,461.8	135,056.39	7,690.83	133,521.82	--	--	88,796.79	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	无。									
项目可行性发生重大变化的情况说明	无。									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	<p>适用</p> <p>1、根据 2011 年 6 月 14 日公司第一届董事会第十二次会议决议，同意用超募资金 23,050 万元偿还银行贷款。截止 2014 年 12 月 31 日，23,050 万元的募集资金已经转出。</p> <p>2、根据 2011 年 7 月 7 日公司第一届董事会第十三次会议决议，同意用超募资金 1,795.68 万元补缴子公司哈尔滨海能达科技有限公司土地出让金，截止 2014 年 12 月 31 日，1,795.68 万元土地出让金款已经支付完毕。</p> <p>3、根据 2011 年 7 月 7 日公司第一届董事会第十三次会议决议，同意用超募资金 750 万美元（约 4,875 万元人民币）对华盛通讯有限公司增资，截止 2014 年 12 月 31 日，4,733 万元的募集资金已经转出，此项目已结算完毕，余额为汇率差异引起，不需再支付。</p> <p>4、根据 2011 年 8 月 11 日公司第一届董事会第十四次会议决议，同意用超募资金 6,700 万元设立南京子公司，2011 年 9 月 2 日召开的 2011 年第二次临时股东大会审议通过了该议案。截止 2014 年 12 月 31 日，6,700 万元的募集资金已经转出。</p> <p>5、根据 2011 年 9 月 29 日公司第一届董事会第十五次会议决议，同意用超募资金 2,483.46 万元偿还本年度到期企业债券，截止 2014 年 12 月 31 日，2,483.46 万元的募集资金已经支付完毕。</p> <p>6、根据 2011 年 9 月 29 日公司第一届董事会第十五次会议决议，同意用超募资金 5,000 万元永久性补充公司流动资金，截止 2014 年 12 月 31 日，5,000 万元的募集资金已经支付完毕。</p> <p>7、根据 2011 年 9 月 29 日公司第一届董事会第十五次会议决议，同意用不超过 1.9 亿元的超募资金购买深圳龙岗区厂房，2011 年 10 月 17 日召开的 2011 年第三次临时股东大会审议通过了该议案。截止 2014 年 12 月 31 日，18,619 万元的募集资金已经转出，此项目已结算完毕，余额为项目结算差异引起，不需再支付。</p> <p>8、根据 2011 年 12 月 7 日公司第一届董事会第十七次会议决议，同意用超募资金 3,000 万元用于深圳市赛格通信有限公司增资，截止 2014 年 12 月 31 日，3,000 万元的募集资金已经支付完毕。</p> <p>9、根据 2012 年 1 月 11 日公司第一届董事会第十八次会议决议，同意公司在收购关闭且 PMR 股权变更完成后，使用超募资金 600 万欧元（约合人民币 4847 万元）向德国 Rohde &amp; Schwarz Professional Mobile Radio GmbH 公司进行增资，用于补充 PMR 流动资金并改善其净资产状况。截止 2014 年 12 月 31 日，4,786.14 万元的募集资金已经转出，此项目已结算完毕，余额为汇率差异引起，不需再支付。</p> <p>10、根据 2012 年 4 月 17 日公司第一届董事会第二十次会议决议，同意公司使用部分超募资金通过股权收购的方式购买深圳市兰普源照明科技股份有限公司位于深圳市龙岗区宝龙工业园的 48053.16 平方米的物业，总收购价格不超过 12,550 万元。截止 2014 年 12 月 31 日，11,599.29 万元的募集资金</p>									



	<p>已经转出，此项目已结算完毕，余额为项目结算差异引起，不需再支付。</p> <p>11、根据 2013 年 4 月 22 日公司第一届董事会第二十六次会议决议及 2013 年 5 月 15 日 2012 年度股东大会决议，同意公司使用超募资金 5,000 万元永久性补充流动资金，用于补充公司日常经营所需流动资金。截至 2014 年 12 月 31 日，5,000 万超募资金已补充流动资金。</p> <p>12、根据 2013 年 8 月 13 日公司第二届董事会第三次会议决议及 2013 年 8 月 30 日 2013 年第三次临时股东大会决议，同意公司使用超募资金 7,300 万元永久性补充流动资金，用于补充公司日常经营所需流动资金。截至 2014 年 12 月 31 日，7,300 万超募资金已补充流动资金。</p> <p>13、根据 2014 年 8 月 15 日公司第二届董事会第十次会议及 2014 年 9 月 3 日 2014 年第一次临时股东大会决议，同意将专业无线通信数字终端产业化项目、基于 PDT 标准的数字集群系统产业化项目结余募集资金及利息 4,212.82 万元永久性补充流动资金，其中专业无线通信数字终端产业化项目结余 2,257.90 万元、基于 PDT 标准的数字集群系统产业化项目结余 1,612.31 万元及银行存款利息及理财收入扣除银行手续费等净额 342.62 万元。截至 2014 年 12 月 31 日，上述资金已补充流动资金。截至 2014 年 12 月 31 日，上述资金已补充流动资金。</p>
募集资金投资项目实施地点变更情况	适用
	<p>以前年度发生</p> <p>根据 2011 年 12 月 7 日公司第一届董事会第十七次会议决议，同意将募投资金“专业无线通信数字终端产业化项目”实施地点由原来的深圳市高新技术产业园北区北环路好易通大厦 4 层和 5 层变更至深圳市龙岗区宝龙工业园兰普源工业厂区；同意将募投资金“基于 PDT 标准的数字集群系统产业化项目”实施地点由原来的深圳市高新技术产业园南区 R2 栋 A 区一楼变更至深圳市龙岗区宝龙工业园兰普源工业厂区。</p>
募集资金投资项目实施方式调整情况	适用
	<p>报告期内发生</p> <p>1、根据 2012 年 8 月 24 日公司第一届董事会第二十二次会议决议，同意将基于 PDT 标准的数字集群系统产业化项目的计划完成时间调整为 2014 年 7 月，投资金额调整为 8,993 万元；同意将专业数字终端开发平台项目的计划完成时间调整为 2013 年 12 月，投资金额调整为 4,374 万元；同意将数字集群研发中心项目的计划完成时间调整为 2012 年 12 月；同意将海外营销和客户服务网络建设项目的计划完成时间调整为 2012 年 12 月。</p> <p>2、根据 2013 年 7 月 9 日公司第二届董事会第二次会议决议，同意将专业无线通信数字终端产业化项目的计划完成时间调整为 2014 年 6 月，投资金额调整为 18,159.70 万元。</p>
募集资金投资项目先期投入及置换情况	<p>适用</p> <p>在本次募集资金到位前，公司根据生产经营需要，利用自有资金先期投入 2,256.83 万元，以上投入业经深圳市鹏城会计师事务所有限公司出具的《关于海能达通信股份有限公司以自筹资金预先投入募投项目的鉴证报告》（深鹏所股专字[2011]0433 号）鉴证。根据公司第一届董事会第十二次会议决议，同意公司以本次募集资金 2,256.83 万元置换预先投入募投项目的自筹资金，此笔资金已于 2011 年支付完毕。</p>
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	<p>适用</p> <p>1、根据 2012 年 3 月 24 日公司第一届董事会第十九次会议决议，同意公司使用部分闲置募集资金人民币 10,000 万元暂时补充流动资金，期限为 6 个月，该笔募集资金借用已于 2012 年 8 月 10 日全部归还并存入公司募集资金专用账户。</p> <p>2、根据 2012 年 8 月 24 日公司第一届董事会第二十二次会议决议，同意公司继续使用部分闲置募集资金人民币 10,000 万元暂时补充流动资金，期限为 6 个月，该笔募集资金已于 2013 年 1 月 28 日存</p>

	<p>入公司募集资金专用账户。</p> <p>3、根据 2013 年 2 月 4 日公司召开第一届董事会第二十五次会议决议，同意公司使用部分闲置募集资金人民币 13,000 万元暂时补充流动资金，期限为 6 个月，该笔募集资金已于 2013 年 8 月 2 日存入公司募集资金专用账户。</p> <p>4、根据 2013 年 8 月 12 日公司召开第二届董事会第三次会议决议，同意公司使用部分闲置募集资金人民币 5,000 万元暂时补充流动资金，期限为 6 个月，该笔募集资金已于 2014 年 2 月 13 日存入公司募集资金专用账户。</p>
	适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	<p>截止 2014 年 12 月 31 日，公司共有 5 个项目出现募集资金结余。</p> <p>1、数字集群研发中心项目原计划总投资 3,938 万元，截至 2012 年 12 月 31 日该项目已完工，累计投入 3,285.88 万元，结余 652.09 万元，原因主要是：（1）公司采用招标的方式选取基建和设备供应商，合理降低了基建和设备采购的成本；（2）在保证项目建设质量的前提下，公司本着节约的原则，严格控制该项目的各项支出，合理降低项目成本和费用。</p> <p>2、海外营销和客户服务网络建设项目原计划总投资 3,648 万元，截至 2012 年 12 月 31 日该项目已完工，累计投入 3,095.72 万元，结余 552.28 万元，原因主要是：（1）部分地区未履行办事处的法律登记手续，而是租用经销商的办公场地，减少了部分办公室租赁费用、固定资产置办费用和信息化建设费用支出；（2）海外分支机构设立的中间机构费用明显低于预算金额。</p> <p>3、专业数字终端开发平台项目原计划总投资 4,374 万元，截止 2013 年 12 月 31 日该项目已完工，累计投入 3,527.10 万元，结余 846.81 万元，原因主要是：（1）公司采用招标的方式选取设备供应商，合理降低了设备采购的成本；（2）公司在数字产品研发上强调“软件无线电”技术，硬件设备采购比例相应减少；（3）在保证项目建设质量的前提下，公司本着节约的原则，严格控制该项目的各项支出，合理降低项目成本和费用。</p> <p>4、专业无线通信数字终端产业化项目原计划总投资 18,159.70 万元，截止 2014 年 6 月 30 日该项目已完工，累计投入 15,901.80 万元，结余 2,257.90 万元，原因主要是：（1）公司采用招标的方式选取基建和设备供应商，合理降低了基建和设备采购的成本；（2）充分结合自身技术优势和经验，对部分实验室及系统设备进行自主改造，对部分软件进行自主开发以替代外部采购，节约项目投资；（3）在保证项目建设质量的前提下，公司本着节约的原则，严格控制该项目的各项支出，合理降低项目成本和费用。</p> <p>5、基于 PDT 标准的数字集群系统产业化项目原计划总投资 8,993.05 万元，截止 2014 年 7 月 31 日该项目已完工，累计投入 7,380.74 万元，结余 1,612.31 万元，原因主要是：（1）公司充分结合自身技术优势和经验，利用现有的设备配置，在资源充分利用的前提下，对项目环节进行优化，减少了部分设备采购；（2）公司本着节约的原则，严格控制该项目的各项支出，合理降低项目成本和费用。</p>
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募集资金全部存放在与公司签订募集资金三方监管协议的银行或指定的理财账户。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无。

### （3）募集资金变更项目情况

适用  不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

## 4、主要子公司、参股公司分析

√ 适用 □ 不适用

主要子公司、参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
深圳市海能达技术服务有限公司 (原赛格)	子公司	通信业	通信产品及其部、配件的开发、生产与销售；电子系统工程设计、组网、调试与维修；信息技术咨询；进出口业务；自有物业的租赁；物业管理。	6000 万元	209,631,839.73	49,560,133.80	18,394,253.18	-1,816,453.20	-1,402,066.38
深圳市安智捷科技有限公司	子公司	通信业	软件产品的开发、销售与维护；通信工程的技术咨询；系统集成；通讯器材及配件、电子产品的开发、销售；进出口业务	200 万元	404,894,762.82	151,886,514.30	105,109,272.35	49,127,822.81	58,110,313.67
哈尔滨海能达科技有限公司	子公司	通信业	无线电通讯设备技术的研究、销售及提供相关技术服务；数码产品的研究、销售；进出口贸易；计算机软、硬件的	5000 万元	344,088,431.70	18,979,465.49	44,449,267.04	-1,408,645.47	2,371,856.44

			开发及销售。							
海能达通信(香港)有限公司	子公司	通信业	无线电通讯器材、配件的销售及原材料的采购,提供相关技术服务	5928 万港币	544,651,491.18	66,265,861.49	365,119,513.83	-5,560,322.78	-5,538,268.00	
Hytera Communications(U.K.) Co., Limited	子公司	通信业	无线电通讯器材、配件的销售及原材料的采购。提供相关技术服务	美元 200000+英镑 1000	125,209,745.36	-8,172,132.60	96,309,262.28	-7,633,543.12	-7,611,845.37	
Hytera America Incorporated	子公司	通信业	无线电通讯器材、配件的销售及原材料的采购,并提供相关技术服务	1545077.74 美元	171,962,165.09	-9,436,505.92	177,006,439.22	-7,912,633.47	-7,931,719.11	
南京海能达软件科技有限公司	子公司	通信业	无线通讯软件的技术开发;计算机软件和通信软件开发;视频监控系統技术开发、销售、技术咨询、技术服务;通讯产品及配件开发、生产	1 亿元	99,423,322.46	98,774,122.46		-315,550.23	-324,053.51	
深圳市海能达通信有限公司(原海天达)	子公司	通信业	无线通讯软件的技术开发;计算机软件和通信软件开发;视频监控系統技术开发、购销及相关的技术	1 亿元	274,696,393.11	209,163,812.83	71,798,045.32	-1,053,877.17	-960,902.30	

			咨询；经营进出口业务；自有物业租赁和物业管理；无线通讯产品（对讲机）、矿用通讯产品（对讲机）、防爆通讯产品（对讲机）及配件的技术开发、生产及购销；电子产品技术开发、生产及购销						
深圳市海天朗科技有限公司	子公司	通信业	计算机软硬件、通讯产品的技术开发与购销；国内贸易；货物及技术进出口；自有物业租赁；物业管理	400 万	127,486,779.74	106,370,262.74	11,036,385.71	-1,507,559.25	-1,507,558.73
天津市海能达信息技术有限公司	子公司	通信业	专业无线通信数字集群产品的研发、销售和客户服务；计算机软件和通信软件开发；视频监控系统的技术开发、销售及相关的技术咨询服务；专业无线通讯产品（对讲机）及配件研发	1000 万	9,649,874.82	9,532,944.32		-294,671.02	-294,671.02

			及相关技术服务						
HyteraMobilfunk GmbH	子公司	通信业	电台、电视广播和无线通信设备的制造；电子电器信号测试设备和仪器的制造；其他电子部件的制造；通信系统工程技术服务；信息系统集成研发、销售；从事货物及技术的进出口业务（但国家限定公司经营或禁止进出口的货物及技术除外）；房屋租赁（法律法规禁止的不得经营，法律法规规定应经审批的，未获批准前不得经营）	940 万欧元	293,028,639.24	41,638,694.40	269,384,842.72	-3,547,126.49	-5,772,913.67
鹤壁天海电子信息系统有限公司	子公司	通信业	特种汽车改装（凭有效许可证经营）；车载电子信息系统技术的研发、生产与销售；通信设备开发、销售及技术咨询；计算机软件	6000 万元	521,393,767.12	12,385,411.85	320,151,029.67	-8,576,828.04	1,278,710.50

			开发、销售；通信系统工程技术服务；信息系统集成研发、销售；从事货物及技术的进出口业务（但国家限定公司经营或禁止进出口的货物及技术除外）；房屋租赁（法律法规禁止的不得经营，法律法规规定应经审批的，未获批准前不得经营）						
海能达通信（澳大利亚）有限公司	子公司	通信业	无线电通信器材、配件的销售及提供相关技术服务	50 万美元	6,678,063.81	230,399.36	465,147.95	-2,743,435.88	-2,743,845.54
HYTERA COMMUNICATION DO BRASIL LTDA	子公司	通信业	无线电通信器材、配件的销售及提供相关技术服务	200 万雷亚尔	140,455.76	-2,509,483.42		-7,723,021.37	-7,723,021.37
深圳市运联通通信服务有限公司	子公司	通信业	800 兆赫无线电集群通信业务；无线电数据传输业务；通信设备、器材销售和维修；电信业务代理；进出口业务	300 万元	9,706,803.95	8,772,157.97			

			(按中国进出口企业资格证书办理)						
--	--	--	------------------	--	--	--	--	--	--

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
深圳市运联通通信服务有限公司	进入新的市场领域	收购	
Hytera Communications (Australia) Pty Ltd	拓展和深耕市场	新设	-2,743,845.54
南京宙达通信技术有限公司	获取新的技术、进入新的市场领域	收购	-35,467.96
HYTERA COMMUNICATION DO BRASIL LTDA	拓展和深耕市场	新设	-7,723,021.37

## 5、非募集资金投资的重大项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

项目名称	计划投资总额	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	项目进度	项目收益情况	披露日期（如有）	披露索引（如有）
南京海能达大楼项目	40,000	339.37	4,356	0.85%	不适用	2011年08月12日	《关于设立南京子公司并由其负责购买南京雨花区土地使用权的公告》刊登于《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn），公告编号：2011-022
合计	40,000	339.37	4,356	--	--	--	--



## 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

### 1、公司所处行业的发展趋势

#### (1) 行业的数字化进程加快

根据 IHS 报告数据显示，模拟产品的需求急剧下减，2014 年，模拟产品的市场规模仅占全球市场规模的 13%，而数字产品市场规模的快速提升是模拟产品市场规模急剧下滑的主要原因。

#### (2) 用户需求促使传统的专业无线通信逐步与多种宽带技术互补融合

专业无线通信业务已不再局限于传统的语音对讲等普通业务，用户需求也逐步的升级，如信息查询、视频图像传输等数据和视频业务，这需要传统专网技术融合高速宽带传输才能更好的满足部分行业用户的高级业务需求，如为用户提供多模式的终端等。

#### (3) 行业内兼并收购频繁，行业的集中度提高

随着全球宽带化趋势的确立，各行业用户的需求也在逐渐变化，宽带化的需求逐渐显现。传统的专网厂商仅投入窄带通信已体现出较大的局限性，为实现优势互补、强强联合，行业内的合作、收购频发。

#### (4) 行业技术产业升级，新技术推动产业的创新发展

专网行业长期处于模拟向数字转型的过渡期，而近年来互联网、物联网、大数据及云计算等技术的快速发展，成为专网行业的技术创新发展和产业升级的变量。为用户提供更先进、更多样化、更加符合用户需求的信息化产品，有效提升用户调度管理效率和应急处理能力，成为专网行业产业升级的推力，也为专网厂商提供了更为广阔的市场空间，使专网产业快速进入全球 ICT 领域和智慧城市领域。

### 2、面临的市场竞争格局

摩托罗拉依然处于市场领导地位，主导专业无线通信行业的发展，引领行业内新技术、新产品的发展趋势。摩托罗拉拥有 TETRA、DMR、P25 以及宽带集群等齐全的产品线，其优势市场以北美、欧洲为主，而在行业应用中聚焦于中高端行业市场，如公共安全、机场、港口、地铁等。CASSIDIAN、海能达、Kenwood、ICOM、SEPURA、Teltronic、Selex ES 等企业紧随其后，在各自本土区域及某些细分市场占有一定的市场优势。在模拟向数字技术的转型的过程中，部分企业受数字转型方向的影响，整体市场地位有所下降；同时，部分企业为了突破市场规模发展瓶颈问题，也开始向解决方案转型。

### 3、公司近期发展战略

未来 3 年，公司处于模拟向数字转型的市场爆发期，数字产品将有高速增长，尤其是国内公共安全 PDT 专网市场将迎来重大的市场机遇。公司将抓住这一机遇，大力推动 PDT 在国内的建设，做好大项目的

攻单能力，积极抢占市场份额；DMR 产品在全球推广销售进入良性扩展阶段，要牢牢把握住竞争对手当前薄弱环节，最快速度抢占更多市场份额，形成市场全面多点开花结果；充分发挥 HMF 子公司完美整合后的强大竞争优势，全面迅速进入更多 Tetra 高端公共安全市场，同时积极扩张在全球及国内地铁和机场等行业和企事业市场，进入全球 Tetra 销售份额前列；积极开拓通信车集成和改装市场。在研发上，做好数字产品的技术创新，不断丰富数字产品系列，进一步完善和优化产品功能，同时关注及部署下一代 LTE 专网系统及终端产品的研发，为进入新的市场领域做好准备。在市场方面，立足国内优势行业，深耕海外高端行业市场；瞄准大项目，继续提升集成解决方案能力，加速从“卖产品”向“卖价值”转型，成为全球领先的专业通信解决方案提供商。同时公司将继续提升法人治理和经营管理水平，为公司的快速发展提供强有力的组织保障。

#### 4、公司 2015 年重点工作

专网通信数字化进程加快，宽带技术积极进入公共安全领域，公网厂商加速向专网市场渗透，国内 PDT 专网厂家竞争激烈，公司将继续坚持在专业通讯领域内发展，做最具价值的专网通信解决方案提供商，加快从“技术领先”向“技术引领”的转型、从“推广式营销”向“顾问式营销”的转型，并根据“营销再变革、研发再创新、管理再提升”的总体思路，落实公司重点举措，夯实未来高速发展的基础。

2015 年，公司将完成以下重点工作：

①落实公司战略转型策略，确保 PDT、DMR 和 Tetra 数字产品的销售成功。实现数字产品销售收入的高速增长，并继续向专网通信解决方案提供商转型，加大系统销售收入。

②通过整合营销资源，重点投入围攻大项目，形成大项目与战略产品突破，提升市场份额，不断提升销售收入规模。

③重点布局，深耕细作，强化全球渠道合作；

④加大新技术研发，完善老产品布局，加快从“技术领先”向“技术引领”的转型；

⑤打造精工智坊，从制造型向交付型供应链转变；

⑥通过组织、流程与 IT 平台再造，提升运营效率；

⑦强化执行，严格管理，打造学习型高效能组织。

#### 5、未来面对的风险

##### （1）专业无线通信行业竞争加剧的风险

随着专业无线通信行业从模拟向数字的转型，行业的竞争格局也在逐渐发生变化。随着数字产品门槛的提高，竞争对手在数量逐渐变少，但实力更强，竞争更为激烈。而且，有可能存在特定项目竞争激烈所导致的价格偏低现象，从而影响到公司的获利能力。此外，全球专业无线通信市场需求的不断扩大以及模拟向数字转型也吸引了一部分新的行业进入者，长期来看这部分新进入者也可能给公司带来一定的竞争压

力。

#### （2）国内公安 PDT 集群网络建设延迟的风险

近年来,我国公安部门推动模拟集群数字化升级并制定了我国自主知识产权的 PDT 警用数字集群标准,目前基于该标准的 PDT 产品已成功实现规模商用,公安部也制定了集群网络数字化升级的整体目标,但受各省整体规划、建设资金安排、各地公安需求差异等因素影响,我国公安 PDT 数字集群网络建设的进程仍有一定的不确定性,如建设进程延迟,将影响公司短期 PDT 产品销售收入。

#### （3）成本和费用较高的风险

公司所处的专业无线通信行业中,绝大多数企业的研发、生产、销售、服务都是企业独自完成,且产品以小批量定制为主,相比公网企业来说对上下游的议价能力较弱,同时行业的客户群体非常分散,导致制造成本、管理和销售费用较高且较为刚性,如果未来行业竞争加剧,会导致毛利率下滑,从而加重公司负担。

#### （4）规模扩张带来的管理风险

近年来,公司一直处于高速发展阶段,公司的资产规模及销售规模迅速扩大,海外大项目的开展也使得公司业务模式更加的复杂化,这为公司的管理带来了新的挑战。若公司在高速发展过程中,不能妥善、有效地解决高速发展带来的管理风险,将对公司生产经营造成不利影响。

#### （5）国际化经营的风险

公司海外销售收入已占公司收入的一半以上,在美国、英国、德国、香港等地拥有多个子公司、分公司及办事处。作为公司重要的研发、销售和服务平台,海外子公司的设立有助于拓宽公司的销售区域,有助于开拓市场,并为境外客户提供及时的售后服务和物流服务。虽然公司已经制订了完善的子公司管理制度,对其资金、人员、财务、审计等各方面建立了完善的管理制度并严格执行,很大程度降低了境外资金风险和经营风险,但由于海外不同国家在法律环境、经济政策、市场形势以及文化、语言、习俗等方面与中国大陆地区存在差异,可能会给公司的海外子公司经营带来一定的风险。

#### （6）人民币汇率波动的风险

公司产品销往海外八十多个国家和地区,一半以上的销售收入来自海外市场,原材料采购也大量来自境外。公司原料采购和产品出口大部分以美元和欧元进行计价,因此汇率波动对公司经营具有重要影响。如果未来出现人民币汇率大幅波动的情况,公司汇兑损失有进一步扩大的风险。

#### （7）知识产权遭受侵害的风险

公司作为国家级高新技术企业,拥有近 1000 人的研发队伍和雄厚的研发实力,并且研发出大量的技术成果。部分技术成果已经通过申请专利的方式得到保护,其它大部分技术成果尚处于申请专利过程中,还有一些技术成果尚未申请专利。这些知识产权是构成公司核心竞争力的关键要素,一旦受到侵害或泄密,

将给公司造成无法估计的损失。为防范上述风险，公司与员工签署了《保密协议》，对涉及的保密事项、保密期限、保密范围、泄密责任等进行了明确的约定。此外，公司还通过加强信息安全建设等技术手段来保护公司的知识产权不被侵害。尽管如此，公司知识产权仍然存在遭受侵害的风险。

#### （8）人力资源的风险

公司作为一家高新技术企业，属于人才与技术密集型企业，人才的引进、保留、激励与成长对公司的发展至关重要。随着公司业务的高速发展，对公司研发、生产、销售与管理人员的水平、素养等提出了更高的要求，虽然公司在人力资源机制建设方面比较完善，但公司仍面临如何留住人才和吸引人才的风险。

### 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

#### （一）会计政策变更情况

##### 1、会计政策变更原因

中华人民共和国财政部（以下简称“财政部”）2014 年 1 月 26 日起陆续颁布《企业会计准则第 39 号——公允价值计量》、《企业会计准则第 40 号——合营安排》、《企业会计准则第 41 号——在其他主体中权益的披露》三项新增会计准则，并修订了《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》、《企业会计准则第 9 号——职工薪酬》、《企业会计准则第 30 号——财务报表列报》、《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》四项具体会计准则，要求上述准则自 2014 年 7 月 1 日起在所有执行企业会计准则的企业范围内施行。

2014 年 6 月 20 日，财政部修订《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》，要求执行企业会计准则的企业在 2014 年度及以后期间的财务报告中按照该准则要求对金融工具进行列报。

2014 年 7 月 23 日，财政部发布了《财政部关于修改〈企业会计准则——基本准则〉的决定》，要求所有执行企业会计准则的企业发布之日起施行。

##### 2、变更前公司采用的会计政策

本次变更前公司执行财政部于 2006 年 2 月 15 日颁布的《企业会计准则——基本准则》和 38 项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释公告及其他相关规定。

##### 3、变更后公司采用的会计政策

根据财政部的规定，公司自上述文件规定的起始日开始执行上述新修订和新颁布的会计准则，本次准

则修订未涉及部分，公司仍采用财政部于 2006 年 2 月 15 日颁布的相关会计准则及有关规定。

#### 4、会计政策变更日期

根据规定，公司自上述文件规定的起始日开始执行上述企业会计准则。

#### 5、本次会计政策变更对公司的影响

执行《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》、《企业会计准则第 9 号——职工薪酬》、《企业会计准则第 30 号——财务报表列报》、《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》、《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》、《企业会计准则第 39 号——公允价值计量》、《企业会计准则第 40 号——合营安排》、《企业会计准则第 41 号——在其他主体中权益的披露》和《财政部关于修改〈企业会计准则——基本准则〉》的情况：公司本次会计政策变更之前财务报表中关于长期股权投资、职工薪酬、财务报表列报、合并财务报表、公允价值计量、合营安排、在其他主体中权益的披露、金融工具列报的相关业务及事项，从以上文件规定的起始日起按上述准则的规定进行核算与披露，并根据各准则衔接要求进行了调整。本次会计政策变更对当期和列报前期财务报表项目及金额的影响如下：

单位：人民币元

准则名称	会计政策变更的内容及其对本公司的影响说明	对2014年1月1日/2013年度相关财务报表项目的影响金额	
		项目名称	影响金额增加+/减少-
《企业会计准则第9号——职工薪酬》	《企业会计准则第9号——职工薪酬》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。	应付职工薪酬	-2,959,596.91
		长期应付职工薪酬	2,959,596.91
《企业会计准则第30号——财务报表列报》	《企业会计准则第30号——财务报表列报（2014年修订）》将其他综合收益划分为两类：(1)以后会计期间不能重分类进损益的其他综合收益项目；(2)以后会计期间在满足特定条件时将重分类进损益的其他综合收益项目，本财务报表已按该准则的规定进行列报，并对可比年度财务报表的列报进行了相应调整。	其他综合收益	2,669,177.37
		外币报表折算差额	-2,669,177.37
《企业会计准则第30号——财务报表列报》	《企业会计准则第30号——财务报表列报（2014年修订）》将递延收益从其他非流动负债项目重分类进递延收益项目，本财务报表已按该准则的规定进行列报，并对可比年度财务报表的列报进行了相应	递延收益	58,181,549.51
		其他非流动负债	-58,181,549.51

	调整。		
--	-----	--	--

除上述之外，本次变更不会对公司财务状况、经营成果和现金流量产生重大影响，也无其他需追溯调整会计事项。

(二) 对采用账龄分析法的应收款项坏账准备计提比例进行变更的会计估计变更情况

1、变更生效日期：2015 年 3 月 1 日。

2、变更原因：公司认为，公司现有 1 年以内（含 1 年）应收账款存在坏账风险的可能性很小，同时 4-5 年及 5 年以上的应收款存在坏账风险可能性较大，但原计提比例较低。为使应收款项坏账准备的计提更加合理和规范，能客观、公允的反映公司资产状况和经营成果，根据《企业会计准则》等相关规定，本着谨慎性原则，公司决定对 1 年以内（含 1 年）、4-5 年及 5 年以上的应收账款坏账准备计提比例进行适当变更，除此之外，其他不做变更。

3、变更前采用账龄分析法的应收款项坏账准备计提比例如下：

账 龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收计提比例 (%)
1年以内（含1年，下同）	3	3
1-2年	10	10
2-3年	20	20
3年以上	50	50

4、变更后采用账龄分析法的应收款项坏账准备计提比例如下：

账 龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收计提比例 (%)	同行业 (%)
1年以内（含1年，下同）	1	1	0-5
1-2年	10	10	2-10
2-3年	20	20	4-30
3-4年	50	50	20-50
4-5年	80	80	20-80
5年以上	100	100	20-100

5、本次会计估计变更对公司的影响

(1) 根据《中小企业板信息披露业务备忘录第 13 号：会计政策及会计估计变更》以及相关规定，本次会计估计变更采用未来适用法处理，不追溯调整，不会对以往各年度财务状况和经营成果产生影响。

(2) 经公司财务部门初步测算，本次会计估计变更预计 2015 年将减少计提应收款项坏账准备约 1596 万元、预计增加 2015 年度归属于上市公司股东净利润约 1436 万元。

(3) 根据《深圳证券交易所中小企业板信息披露业务备忘录第 13 号：会计政策及会计估计变更》的规定，本次会计估计变更影响比例未超过公司最近一个会计年度经审计的净利润的 50%，未超过公司最近一期经审计的所有者权益的 50%，也不会导致公司最近一期定期报告的盈亏性质发生变化。

## 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

与上年相比本年新增合并单位 4 家，原因为：

①2014 年 4 月 1 日，公司第二届董事会第七次会议审议通过了《关于收购南京宙达通信技术有限公司 100%股权的议案》，同意通过全资孙公司鹤壁市新元电子有限公司（以下简称“新元电子”）收购南京宙达通信技术有限公司（以下简称“宙达通信”）100%股权。本次股权收购价格以宙达通信 2013 年度经审计的财务报表及 2014 年 1-2 月的财务报表为作价参考依据，确定收购价格为 1000 万元人民币。2014 年 4 月 21 日，公司与宙达通信原 4 位自然人股东签订了《股权转让合同》，约定公司以人民币 1000 万元收购宙达通信 100%股权。2014 年 5 月 23 日，公司就上述收购事宜办结股权移交手续，并完成了相应的工商登记变更手续，领取了股权变更后的营业执照。2014 年 6 月，宙达通信正式纳入公司的合并范围。

② 2014 年 12 月 2 日，公司第二届董事会第十四次会议审议通过了《关于收购深圳市运联通通信服务有限公司 100%股权的议案》，同意公司使用自有资金收购深圳市运联通通信服务有限公司（以下简称“运联通”）100%股权。2014 年 12 月 10 日，经深圳联合产权交易所公告确认，深圳市对外经济贸易投资有限公司持有的运联通 100%股权最终以人民币 1079 万元的价格协议转让给海能达通信股份有限公司。公司已完成股权转让事宜的办理，并于 2014 年 12 月 30 日取得了深圳市市场监督管理局颁发的《企业法人营业执照》。2014 年 12 月 31 日，运联通正式纳入公司合并范围。

③2013 年 8 月 13 日公司第二届董事会第三次会议审议通过了《关于设立澳大利亚子公司的议案》，同意公司使用自有资金 50 万美元设立澳大利亚子公司。2013 年 9 月 18 日澳大利亚证券和投资委员会核准并颁发了海能达通信（澳大利亚）有限公司注册登记证明文件。公司名称：海能达通信（澳大利亚）有限公司；注册号：165879701；地址：澳大利亚昆士兰州；公司类型：股份有限责任公司。公司主营业务为专业无线通信产品的销售和服务。该投资款已于 2014 年 4 月 2 日支付，并于 2014 年 4 月纳入公司合并范围。

④2014 年 8 月 14 日，公司以自有资金 200 万雷亚尔（约合 89 万美元）投资设立巴西子公司，子公司名称为 Hytera Communication DO BRASIL LTDA，注册号：17.521.666/0001-98；地址：巴西圣保罗州；公司类型：有限责任公司。公司主营业务为专业无线通信产品的销售和服务。于 2014 年 8 月纳入公司合并范围。

### 十三、公司利润分配及分红派息情况

报告期内利润分配政策的制定、执行或调整情况

√ 适用 □ 不适用

根据中国证券监督管理委员会 2012 年 5 月 9 日下发的《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》和深圳证监局 2012 年 5 月 18 日下发的《关于认真贯彻落实〈关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知〉有关要求的通知》（深证局公司字〔2012〕43 号）（以下简称“《通知》”）相关规定和要求，为了完善公司持续稳定的分红决策和监督机制，积极回报投资者，引导投资者树立长期投资和理性投资理念，便于投资者形成稳定的投资回报预期，公司根据《通知》要求，通过学习并传达《通知》内容及精神，制订了《关于股东回报规划事宜的论证报告》和《未来三年股东回报规划》，同时修订了《公司章程》中相关内容，完善了股东大会、董事会对公司利润分配事项的决策程序和机制，加强了公司现金分红透明度和现金分红信息披露透明度。公司制定的现金分红政策符合中国证监会的相关要求，修订后的《公司章程》补充完善了利润分配相关条款，明确规定了利润分配的原则和方式、实施现金分红的条件、现金分红的比例及时间、现金分红政策的决策程序和机制、利润分配的调整机制。上述《关于股东回报规划事宜的论证报告》、《未来三年股东回报规划》和修订的《公司章程》业经 2012 年 7 月 10 日公司第一届董事会第二十一次会议和 2012 年 7 月 26 日公司 2012 年第三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

#### 1、2014 年度利润分配及资本公积转增股本的方案

##### （1）2014 年年度利润分配及资本公积转增股本的预案

经瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）出具的《审计报告》确认，公司 2014 年度实现归属于母公司普通股股东的净利润 43,265,565.47 元，其中，母公司 2014 年实现净利润 62,104,948.07 元。根据《公司章程》的规定，按母公司实现净利润的 10%提取法定盈余公积金 6,210,494.81 元，加上年初未分配利润 375,458,969.89 元，减去 2014 年度分配 2013 年度现金股利 22,240,000.00 元，截至 2014 年 12 月 31 日，归属于母公司普通股股东累计未分配利润为 390,274,040.55 元。



鉴于公司首期股票期权激励计划第一个行权期采取自主行权方式行权，第一期可行权数量为 3,899,250 份，行权周期为 2014 年 9 月 5 日至 2015 年 9 月 4 日。截止 2014 年 12 月 31 日，公司总股本为 696,515,650 股，首期股票期权激励计划第一个行权期已行权 1,515,650 股，尚有 2,383,600 份未行权。若在本次利润分配前尚未行权部分全部行权，则公司总股本将增加至 698,899,250 股。

考虑上述未行权部分对总股本的影响，公司 2014 年度利润分配方案为：公司拟以总股本不超过 698,899,250 股为基数（以实施分红的股权登记日在中国证券登记结算公司实际登记数为准），向全体股东按每 10 股派发现金红利 0.2 元人民币（含税）。实施上述分配方案共计派发现金红利不超过 13,977,985.00 元，剩余未分配利润 376,296,055.55 元结转至下一年度。

上述方案需提交股东大会审议批准后实施。

#### （2）2014 年半年度利润分配及资本公积转增股本的方案

公司以总股本 278,000,000 股为基数，进行资本公积金转增股本，全体股东每 10 股转增 15 股，共计转增 417,000,000 股，转增后公司总股本将增加至 695,000,000 股。上述方案已于 2014 年 9 月 15 日实施完毕。

#### 2、2013 年度利润分配及资本公积转增股本的方案

公司以股本总额 278,000,000 股为基数，向全体股东按每 10 股派发现金红利 0.8 元人民币（含税）。实施上述分配方案共计派发现金红利 22,240,000 元，剩余未分配利润 353,218,969.89 元结转至下一年度。

#### 3、2012 年度利润分配及资本公积转增股本的方案

公司以股本总额 278,000,000 股为基数，向全体股东按每 10 股派发现金红利 0.5 元人民币（含税）。实施上述分配方案共计派发现金红利 13,900,000 元，剩余未分配利润 261,412,286.10 元结转至下一年度。

公司近三年现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率	以现金方式要约回购股份资金计入现金分红的金额	以现金方式要约回购股份资金计入现金分红的比例
2014 年	13,977,985.00	43,265,565.47	32.31%	0.00	0.00%
2013 年	22,240,000.00	135,071,189.78	16.47%	0.00	0.00%
2012 年	13,900,000.00	33,327,669.82	41.71%	0.00	0.00%

公司报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用  不适用

#### 十四、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用  不适用

每 10 股送红股数 (股)	0
每 10 股派息数 (元) (含税)	0.20
每 10 股转增数 (股)	0
分配预案的股本基数 (股)	698,899,250
现金分红总额 (元) (含税)	13,977,985.00
可分配利润 (元)	390,274,040.55
现金分红占利润分配总额的比例	100.00%
本次现金分红情况:	
其他	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
<p>经瑞华会计师事务所 (特殊普通合伙) 出具的审计报告确认, 公司 2014 年度实现归属于母公司普通股股东的净利润 43,265,565.47 元, 其中, 母公司 2014 年实现净利润 62,104,948.07 元。根据《公司章程》的规定, 按母公司实现净利润的 10% 提取法定盈余公积金 6,210,494.81 元, 加上年初未分配利润 375,458,969.89 元, 减去 2014 年度分配 2013 年度现金股利 22,240,000.00 元, 截至 2014 年 12 月 31 日, 归属于母公司普通股股东累计未分配利润为 390,274,040.55 元。</p> <p>鉴于公司首期股票期权激励计划第一个行权期采取自主行权方式行权, 第一期可行权数量为 3,899,250 份, 行权周期为 2014 年 9 月 5 日至 2015 年 9 月 4 日。截止 2014 年 12 月 31 日, 公司总股本为 696,515,650 股, 首期股票期权激励计划第一个行权期已行权 1,515,650 股, 尚有 2,383,600 份未行权。若在本次利润分配前尚未行权部分全部行权, 则公司总股本将增加至 698,899,250 股。</p> <p>考虑上述未行权部分对总股本的影响, 公司 2014 年度利润分配方案为: 公司拟以总股本不超过 698,899,250 股为基数 (以实施分红的股权登记日在中国证券登记结算公司实际登记数为准), 向全体股东按每 10 股派发现金红利 0.2 元人民币 (含税)。实施上述分配方案共计派发现金红利不超过 13,977,985.00 元, 剩余未分配利润 376,296,055.55 元结转至下一年度。</p>	

## 十五、社会责任情况

适用  不适用

报告期内, 公司在追求经济效益和股东利益最大化的同时, 积极承担社会责任, 维护职工的合法权益, 诚信对待供应商和债权人等利益相关者, 积极参与环境保护, 支持社会公益和慈善事业, 以促进公司与人、社会、自然的和谐发展。

### (一) 股东权益保护

公司根据《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等法律法规, 不断完善公司治理, 建立了以《公司章程》为基础的内部治理结构, 形成了以股东大会、董事会、监事会及管理层为主体结构的决策与经营体系, 切实保障股东尤其是中小股东的合法权益。

公开、公平、公正地进行信息披露, 确保信息披露工作的及时、准确、完整, 保障了广大股东享有平等的知情权。报告期内, 累计对外披露公告及相关文件 135 余份, 有效执行和维护了信息披露的责任机制。同时, 公司通过与投资者面对面交流、电话沟通、互动易回复及组织接待投资者到公司实地调研等方式,

不断提高公司的透明度。

公司一贯重视对投资者的合理回报，上市以来，本着为股东创造价值的核心理念，给投资者带来丰厚的价值回报。根据中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》和深圳证监局《关于认真贯彻落实〈关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知〉有关要求的通知》（深证局公司字[2012]43号文件）及相关文件要求，公司起草制定并经股东大会审议通过了《未来三年（2012年-2014年）股东回报规划》。以上规划进一步规范了公司分红行为，推动公司建立科学、持续、稳定的分红机制，落实了分红回报股东的理念，从制度上保障了股东的良好收益。

## （二）职工权益保护

公司严格遵守《劳动法》和《劳动合同法》，依法保护职工的合法权益。严格执行劳动安全、环境和工业卫生的法律法规，积极采取各项措施，改善劳动安全卫生条件，注重员工安全教育与职业培训。2014年，公司继续组织一系列形式多样、内容丰富的培训，内容涵盖了财务、技术、管理等，不断提高公司员工的整体素质。公司一直坚持优化激励机制，突出绩效导向，鼓励员工通过加强管理，提高企业效益，促进自身薪酬增长。2014年，公司股权激励计划完成预留部分授予和第一期自主行权，将公司的利益与员工的利益相结合，增加了员工的主人翁意识，增强了企业的凝聚力。

## （三）客户及供应商权益保护

公司一直遵循一自愿、平等、互利的原则，积极构建和发展与供应商、客户的战略合作伙伴关系，注重与各相关方的沟通与协调，共同构筑信任与合作的平台，切实履行公司对供应商、对客户、对消费者的社会责任。公司与供应商和客户合同履行良好，各方的权益都得到了应有的保护。

## （四）环境保护与可持续发展

公司高度重视环境保护工作，将环境保护、节能减排工作作为一项重要工作来抓。公司严格按照有关环保法规及相应标准对仪器设备进行检测，总体效果良好，节能减排工作有序进行。公司在生产过程中通过改进、创新生产工艺、材料选择等措施，在确保产品质量、稳定性的同时将能耗降至最低。加强了对环境保护的宣传工作，提高了全体员工的环保意识，力求公司生产经营符合可持续发展要求。

## （五）公共关系及社会公益事业

公司积极支持国家财政税收和地方经济建设，依法缴纳各种税费，为地方经济发展做出重要贡献。公司在做大做强的同时，注重引进高端人才，每年向社会提供包含高端人才、专业技术人才、大学毕业生等众多就业岗位，不断充实公司新鲜血液和人才力量，同时也为社会和谐稳定创造了有利条件。公司在努力发展自身经济的同时，在力所能及的范围内，积极参加义工、捐赠等社会公益活动。

上市公司及其子公司是否属于国家环境保护部门规定的重污染行业

是  否  不适用

上市公司及其子公司是否存在其他重大社会安全问题

是  否  不适用

报告期内是否被行政处罚

是  否  不适用

## 十六、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用  不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2014年01月08日	公司会议室	实地调研	机构	中投证券、招商证券	行业发展情况、PDT行业市场最新进展、2013年公司经营发展情况、公司发展战略及2014年重点工作部署、德国子公司情况等
2014年01月21日	公司会议室	实地调研	机构	中信证券、东兴证券、招商证券、长城基金、前海开源基金、第一创业证券	行业发展情况、德国子公司情况、PDT行业市场最新进展、2014年全年情况展望、产品毛利率情况等
2014年02月28日	公司会议室	实地调研	机构	鹏华基金、招商证券	PDT行业市场最新进展、2014年全年情况展望、产品毛利率情况、德国子公司情况、天海电子情况、未来研发方向等
2014年06月09日	公司会议室	实地调研	机构	华创证券、浙江博鸿投资有限公司、华润元大基金、尚城资产、金中和投资有限公司、南方基金、深圳恒博投资管理公司、中山证券、新华基金	PDT行业市场最新进展、未来研发方向、地铁行业专网通信需求、全球市场情况等
2014年06月20日	公司会议室	实地调研	机构	信达澳银基金	PDT行业市场最新进展、全球市场情况、公司发展战略及重点工作方向、未来竞争局势、德国和河南子公司销售情况等
2014年07月03日	公司会议室	实地调研	机构	银河基金	公司基本情况、行业发展情况、PDT行业市场最新进展、2013年公司经营发展情况、近期已公告的中

					标项目进展等
2014年07月09日	公司会议室	实地调研	机构	大成基金、英大人寿、中海基金、东方证券、第一创业、华泰柏瑞基金、国投瑞银、宗毅润邦、东方基金	行业发展情况、PDT行业市场最新进展、各产品线市场情况、近期已公告的中标项目进展、海外市场情况、公司内部运营情况等
2014年07月18日	公司会议室	实地调研	机构	嘉实基金	行业发展情况、PDT行业市场最新进展、各产品线市场情况、海外市场情况等
2014年10月31日	公司会议室	实地调研	机构	中投证券、光大证券、招商证券、国信证券、SMC基金、北京浦来德资产管理有限责任公司、国泰君安、宗毅润邦、深圳综彩投资、诺安基金、上海执力股权投资管理有限公司、东吴证券	PDT行业市场最新进展、政务网市场最新进展情况、地铁市场最新情况、海外市场情况、各产品线市场情况等

## 第五节 重要事项

### 一、重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

### 二、媒体质疑情况

适用  不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

### 三、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用  不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

### 四、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

### 五、资产交易事项

#### 1、收购资产情况

适用  不适用

交易对方或最终控制方	被收购或置入资产	交易价格(万元)	进展情况(注2)	对公司经营的影响(注3)	对公司损益的影响(注4)	该资产为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比率	是否为关联交易	与交易对方的关联关系(适用关联交易情形)	披露日期(注5)	披露索引
沈瑞松、冯宝理、孙镇、刘军杰四名自然人	南京宙达通信技术有限公司	919.75	已完成	本次收购有助于明显加快公司全资孙公司新元电子军用数字集群系统的开	-35,467.96		否	无关联关系	2014年04月03日	《关于收购南京宙达通信技术有限公司100%股权的公告》详见巨潮资讯网

				发进度,开拓军用数字集群市场,丰富新元电子的业务领域,进而增强新元电子的市场竞争力和盈利能力。					www.cninfo.com.cn,公告编号:2014-020
深圳市对外经济贸易投资有限公司	深圳市运联通通信服务有限公司	1,079	已完成	此次收购可使我司迅速切入城市政务应急网市场,为公司城市政务应急网络向国内及海外市场的复制提供样板点;另外,在该无线网络的基础上,公司还计划针对特殊政府应用进行解决方案定制开发,以此切入未来市场前景广阔的智慧城市和平安城市业务,符合公司未来业务发展方向。			否	无关联关系	2014年12月03日 《关于收购深圳市运联通通信服务有限公司100%股权的公告》详见巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn,公告编号:2014-083

## 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

1、2013年5月7日，公司分别召开第一届董事会第二十八次会议和第一届监事会第二十一次会议，审议通过了《关于〈海能达通信股份有限公司股票期权激励计划（草案）〉及其摘要的议案》，公司独立董事就该议案发表了独立意见，律师及财务顾问等中介机构出具了相应报告，并于2013年5月8日通过指定披露媒体对外公告。

2、公司向中国证券监督管理委员会（以下简称“证监会”）上报申请备案材料，并根据证监会的反馈意见，对《海能达通信股份有限公司股票期权激励计划（草案）》进行了修订。2013年8月2日，公司收到证监会对材料确认无异议并备案的批复，公司股权激励方案已获证监会备案无异议。

3、2013年8月15日，公司召开了第二届董事会第三次会议和第二届监事会第三次会议，审议通过了《关于〈海能达通信股份有限公司股票期权激励计划（草案修订稿）〉及其摘要的议案》，独立董事对此发表了独立意见，律师、财务顾问等中介机构出具相应报告。

4、2013年8月30日，公司召开2013年第三次临时股东大会，审议通过了《关于〈海能达通信股份有限公司股票期权激励计划（草案修订稿）〉及其摘要的议案》，公司股票期权激励计划获得批准。

5、2013年9月5日，公司召开第二届董事会第四次会议，审议通过了《关于向股票期权激励对象授予股票期权的议案》，并于当日召开了第二届监事会第四次会议，对公司授予的激励对象名单进行了核实。公司独立董事对此发表了独立意见，认为激励对象主体资格合法有效，确定的股票期权授予日符合相关规定。

6、2014年1月13日，公司完成首次授予573.7万份期权的登记工作，期权简称：海能JLC1，期权代码：037638。

7、2014年9月4日，公司召开第二届董事会第十一次会议，审议通过了《关于股票期权激励计划首次授予第一个行权期可行权的议案》、《关于向激励对象授予预留部分股票期权的议案》、《关于对股权激励计划期权数量、行权价格及授予对象进行调整的议案》，鉴于部分激励对象因个人原因离职以及公司实施



2012 年度利润分配和 2013 年度利润分配，根据《海能达通信股份有限公司股票期权激励计划（草案修订稿）》的规定，同意将首次授予的股票期权激励对象人数调整为 163 人，股票期权的总数调整为 519.9 万份，行权价格调整为 18.01 元；同时，根据公司激励计划及公司激励计划考核管理办法的考核结果，股票期权激励计划第一个行权期的 163 名激励对象 2013 年度考核全部合格，公司董事会认为公司股票期权激励计划第一个行权期的行权条件已满足，同意第一个行权期行权，首次授予的激励对象人数为 163 人，授予激励对象的股票期权总数为 519.9 万股，行权价格为 18.01 元/股，第一个行权期采用自主行权的方式；另外，同意向 11 名激励对象授予 52 万份预留部分股票期权，授予日为 2014 年 9 月 4 日，授予价为 28.53 元。

8、2014 年 9 月 15 日，公司召开第二届董事会第十二次会议，审议通过了《关于对股权激励计划期权数量和行权价格进行调整的议案》，鉴于公司已实施完成 2014 年半年度利润分配，依据公司《股票期权激励计划（草案修订稿）》的规定，经公司股东大会授权，公司董事会对股权激励计划授予的股票期权行权价格和数量进行调整，调整后公司股票期权激励计划所涉及的首期股票期权数量调整为 1299.75 万股，行权价格调整为 7.204 元；预留部分股票期权数量调整为 130 万股，行权价格调整为 11.41 元。

9、2014 年 9 月 17 日，经中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司审核确认，公司已完成 12 名离职人员获授股票期权 53.8 万份的注销事宜。

10、2014 年 10 月 17 日，经深圳证券交易所、中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司审核确认，公司已完成对预留部分期权数量及行权价格调整的登记工作，共涉及期权数量 130 万份，期权简称：海能 JLC2，期权代码：037668。

截止 2014 年 12 月 31 日，公司股权激励第一期自主行权已行权的数量为 1,515,650 股。

## 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

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额（万元）	占同类交易金额的比例	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
北京亚洲威讯科技有限公司	本公司实际控制人陈清州侄子控制的企业	出售商品/提供劳务	终端产品	与非关联方经销商同一售价		302.47				2014 年 04 月 03 日	《关于 2013 年日常关联交易总结及 2014 年日常关

											联交易预计的公告》详见巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn，公告编号：2014-016
泉州灵讯电子有限公司	本公司实际控制人陈清州侄女控制的企业	出售商品/提供劳务	终端产品	与非关联方经销商同一售价		88.65				2014年04月03日	《关于2013年日常关联交易总结及2014年日常关联交易预计的公告》详见巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn，公告编号：2014-016
泉州市鲤城区好易通通讯器材有限公司	本公司实际控制人陈清州外甥控制的企业	出售商品/提供劳务	终端产品	与非关联方经销商同一售价		108.38				2014年04月03日	《关于2013年日常关联交易总结及2014年日常关联交易预计的公告》详见巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn，公告编号：2014-016
广州市舟	本公司实	出售商品	终端产品	与非关联		25.13					

讯通讯设备有限公司	实际控制人陈清州兄长控制的企业	提供劳务		方经销商同一售价							
深圳市六十一名庄贸易有限公司	本公司实际控制人妻子之弟弟控制的企业	购买商品	其他商品	市场价格		33.83					
合计				--	--	558.46	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无							
关联交易的必要性、持续性、选择与关联方（而非市场其他交易方）进行交易的原因				公司与关联方的交易属正常的商业销售和采购。							
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）				无							
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）				根据公司第二届董事会第七次会议的决议，公司预计 2014 年与关联方之间的关联交易金额不超过人民币 710 万元，截至 2014 年 12 月 31 日，实际发生金额为 558.46 万元，未超过董事会批准的关联交易额度。							
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

关联方	关联关系	债权债务类型	形成原因	是否存在非经营性资金占用	期初余额（万元）	本期发生额（万元）	期末余额（万元）

深圳市瀚瀚科技有限公司	实际控制人妻子之弟弟控制的公司	应付关联方债务	资金往来	是	512.58	0	0
深圳市好易通科技开发有限公司	实际控制人妻子之弟弟控制的公司	应付关联方债务	资金往来	是	50.86	0	0
翁朝阳	实际控制人妻子之弟弟控制的公司	应付关联方债务	资金往来	是	241.98	0	0
关联债权债务对公司经营成果及财务状况的影响		关联债权债务是正常的资金资金往来和商品采购，对公司经营成果和财务状况不构成重大影响。					

## 5、其他关联交易

适用  不适用

公司报告期无其他关联交易。

## 八、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### (2) 承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

#### (3) 租赁情况

适用  不适用

公司报告期不存在租赁情况。

### 2、担保情况

适用  不适用

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行	是否为关

	相关公告披露日期		(协议签署日)				完毕	关联方担保
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期(协议签署日)	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
深圳市赛格通信有限公司	2014 年 04 月 03 日	16,056.03	2014 年 12 月 24 日	1,815.09	一般保证	其中, 1,056.03 万元担保 2015 年 2 月解除; 279.51 万元担保 2018 年 12 月解除; 479.55 万元担保 2019 年 6 月解除;	否	否
深圳市赛格通信有限公司	2013 年 04 月 24 日	4,979.07	2013 年 11 月 06 日	4,979.07	一般保证	其中, 7.41 万担保到 2015 年 7 月解除;19.14 万担保到 2015 年 8 月解除;546.8 万担保到 2015 年 12 月解除;531.43 万担保到 2017 年 12 月解除; 192.01 万担保到 2015 年 10 月解除; 196.40 万担保到 2015 年 11 月解除; 2000 万担保到 2016 年 4 月份解除; 180.81 万担保到 2016 年 6 月份解除; 361.61 万担	否	否

						保到 2019 年 9 月份解除; 3.6 万担保到 2016 年 12 月 30 日解除; 180.80 万元担保到 2017 年 6 月解除; 279.51 万元担保到 2018 年 6 月解除; 479.55 万元担保到 2018 年 12 月解除		
深圳市赛格通信有限公司	2012 年 07 月 10 日	1,571.72	2013 年 04 月 23 日	1,571.72	一般保证	其中, 206.61 万担保 2015 年 5 月到期; 342.2 万担保 2015 年 6 月到期解除; 614.44 万担保 2016 年 9 月到期; (2013 年新增) 62.19 万担保 2015 年 9 月到期; 20.73 万担保 2016 年 9 月到期; 14.95 万担保 2017 年 12 月到期; 186.36 万担保 2018 年 6 月到期; 124.24 万担保 2018 年 12 月到期	否	否
深圳市赛格通信有限公司		82.42		82.42	一般保证	其中, 32.99 万担保 2015 年 5 月解除; 33.78 万担	否	否

						保 2015 年 9 月解除; 15.65 万担 保 2016 年 4 月解除		
哈尔滨海能达科技有限公司	2014 年 04 月 03 日	40,000	2012 年 04 月 23 日	7,404.4	一般保证	2018 年 4 月担保解除	否	否
鹤壁天海电子信息 系统有限公司	2014 年 04 月 03 日	30,000		6,092.5	一般保证	其中, 3050.60 万 元 2019 年 11 月到期; 673.03 万元 2019 年 12 月到 期;1,205.31 万元 2020 年 1 月到期; 496.58 万元 2020 年 4 月 到期; 314.66 万元 2020 年 6 月到期; 352.32 万元 2020 年 7 月 到期	否	否
深圳市海能达通信 有限公司	2014 年 04 月 03 日	6,000	2014 年 06 月 13 日	400	一般保证	2017 年 7 月担保解除	否	否
深圳市安智捷科技 有限公司	2014 年 04 月 03 日	5,000						
Hytera Mobilfunk GmbH	2011 年 06 月 16 日	8,257		211.22	一般保证	其中 211.22 万于 2014 年 8 月 31 日到 期	否	否
Hytera Mobilfunk GmbH	2012 年 01 月 12 日	8,078		7,562.32	一般保证	其中 690.41 万元担保于 2014 年 8 月 31 日到期, 3861.18 万 元担保于 2014 年 12 月 31 日到 期, 27.52 万	否	否

						元担保于 2015 年 1 月 31 日到期, 148.59 万元担保于 2015 年 2 月 28 日到期, 19.5 万元担保于 2015 年 3 月 31 日到期, 17.61 万元担保于 2016 年 3 月 31 日到期, 1416.56 万元担保于 2016 年 6 月 30 日到期, 1380.95 万元担保为项目验收通过后到期。		
Hytera Mobilfunk GmbH	2014 年 08 月 18 日	8,280						
Hytera America Incorporated	2013 年 07 月 10 日	6,180						
海能达通信(香港)有限公司、Hytera Mobilfunk GmbH、Hytera America Incorporated	2014 年 04 月 03 日	10,000						
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)			76,000	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)				4,575.94
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)			136,255	报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)				7,773.54
公司担保总额 (即前两大项的合计)								
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1)			76,000	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2)				4,575.94
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3)			136,255	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4)				7,773.54
实际担保总额 (即 A4+B4) 占公司净资产的比例								3.88%



其中：	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）	0
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额（D）	7,773.54
担保总额超过净资产 50% 部分的金额（E）	0
上述三项担保金额合计（C+D+E）	7,773.54
未到期担保可能承担连带清偿责任说明（如有）	无
违反规定程序对外提供担保的说明（如有）	无

### （1）违规对外担保情况

适用  不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

### 3、其他重大合同

适用  不适用

合同订立公司方名称	合同订立对方名称	合同签订日期	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
Hytera Mobilfunk GmbH	秘鲁国家警察财政经济部	2012 年 03 月 23 日					公开招标	6,919	否	无关联关系	已履行完毕
Hytera Mobilfunk GmbH	圣地亚哥地铁公司						公开招标	7,800	否	无关联关系	正常履行
海能达通信股份有限公司	南京熊猫通信科技有限公司	2014 年 06 月 16 日					公开招标	2,515	否	无关联关系	已履行完毕
海能达通信股份有限公司	重庆蓝盾电子技术服务公司						公开招标	3,992.25	否	无关联关系	已履行完毕
深圳市海能达技术服务有限公司	深圳地铁集团						公开招标	7,599.55	否	无关联关系	正常履行
Hytera Mobilfunk GmbH	西班牙 Algoritm						公开招标	4,289.42	否	无关联关系	正常履行

k GmbH	os Procesos y Diseños, S.A. (委 内瑞拉国 家警察项 目)										
海能达通 信股份有 限公司	长沙市公 安局					公开招标	2,951.77	否	无关联关 系	正常履行	

#### 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					
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺					
资产重组时所作承诺					
首次公开发行或再融资时所作承诺	陈清州	公司控股股东、实际控制人陈清州先生承诺：自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其本次发行前已持有的公司股份，也不由公司收购该部分股份。承诺期限届满后，上述股份可以上市流通和转	2011年05月27日	自公司股票上市起长期有效。	严格履行中，不存在违反承诺的情形。

		让。陈清州先生作为公司董事、高管，同时还承诺：在上述三十六个月的期限之后，在公司任职期间，每年转让的公司股份不得超过其所持有的公司股份总数的 25%；离职后半年内，不转让所持有的公司股份。			
	翁丽敏	陈清州先生之妻翁丽敏承诺：自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理本次发行前其已持有的股份公司股份，也不由股份公司收购该部分股份。承诺期限届满后，上述股份可以上市流通和转让。	2011 年 05 月 27 日	2014-05-27	履行完毕，不存在违反承诺的情形。
	陈静丽	陈清州先生之亲戚陈静丽承诺：自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理本次发行前其已持有的股份公司股份，也不由股份公司收购该部分股份。承诺期限届满后，上述股份可以上	2011 年 05 月 27 日	2014-05-27	履行完毕，不存在违反承诺的情形。

		市流通和转让。			
	陈清州	<p>公司控股股东、实际控制人陈清州先生承诺：本人目前乃至将来不从事、亦促使本人控制、与他人共同控制、具有重大影响的企业不从事任何在商业上对发行人及/或发行人的子公司、分公司、合营或联营公司构成或可能构成竞争或潜在竞争的业务或活动。如因国家法律修改或政策变动不可避免地使本人及/或本人控制、与他人共同控制、具有重大影响的企业与公司构成或可能构成同业竞争时，就该等构成同业竞争之业务的受托管理（或承包经营、租赁经营）或收购，公司在同等条件下享有优先权。</p>	2010年06月20日	自公司股票上市起长期有效。	严格履行中，不存在违反承诺的情形。
	陈清州	<p>公司控股股东、实际控制人陈清州先生承诺：在公司今后经营活动中，本人将尽最大的努力减少与公司之间的关联交</p>	2011年05月27日	自公司股票上市起长期有效。	严格履行中，不存在违反承诺的情形。

		<p>易。若本人与公司发生无法避免的关联交易，包括但不限于商品交易，相互提供服务或作为代理，则此种关联交易的条件必须按正常的商业条件进行，本人不要求或接受公司给予任何优于在—项市场公平交易中的第三者给予的条件。若需要与该项交易具有关联关系的贵公司的股东及/或董事回避表决，本人将促成该等关联股东及/或董事回避表决。</p>			
	<p>曾华、武美、谭学治、张钜、邓峰</p>	<p>自公司股票上市之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理其在发行前所持有的公司股份，也不由公司回购该部分股份；承诺期限届满后，上述股份可以上市流通或转让；在担任公司董事、监事、高级管理人员期间每年转让的股份不超过其所持有的该公司股份总数的 25%；离职后半年内不</p>	<p>2011 年 05 月 27 日</p>	<p>自公司股票上市起长期有效。</p>	<p>严格履行中，不存在违反承诺的情形。</p>

		转让所持有的公司股份。			
其他对公司中小股东所作承诺					
承诺是否及时履行	是				
未完成履行的具体原因及下一步计划（如有）	不适用。				

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

适用  不适用

## 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）	110
境内会计师事务所审计服务的连续年限	3
境内会计师事务所注册会计师姓名	桑涛、徐凌
境外会计师事务所名称（如有）	无
境外会计师事务所报酬（万元）（如有）	0
境外会计师事务所审计服务的连续年限（如有）	无
境外会计师事务所注册会计师姓名（如有）	无

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	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	176,560,700	63.51%	140,625		194,651,343	-49,372,138	145,419,830	321,980,530	46.23%
3、其他内资持股	176,560,700	63.51%	140,625		194,651,343	-49,372,138	145,419,830	321,980,530	46.23%
境内自然人持股	176,560,700	0.00%	140,625		194,651,343	-49,372,138	145,419,830	321,980,530	46.23%
二、无限售条件股份	101,439,300	36.48%	1,375,025		222,348,657	49,372,138	273,095,820	374,535,120	53.77%
1、人民币普通股	101,439,300	36.48%	1,375,025		222,348,657	49,372,138	273,095,820	374,535,120	53.77%
三、股份总数	278,000,000	100.00%	1,515,650		417,000,000	0	418,515,650	696,515,650	100.00%

股份变动的理由

√ 适用 □ 不适用

报告期内，公司股份总数由 278,000,000 股增加到 696,515,650 股，同时股份结构也发生了变化，具体情况如下：

1、2014 年 8 月 15 日，公司召开第二届董事会第十次会议，审议通过了《关于公司 2014 年半年度利润分配的议案》，同意于 2014 年 8 月 15 日以前以公司总股本 278,000,000 股为基数，进行资本公积金转增股本，全体股东每 10 股转增 15 股，共计转增 417,000,000 股，转增后公司总股本将增加至 695,000,000 股，该方案于 2014 年 9 月 3 日经公司 2014 年第一次临时股东大会审议通过，并于 2014 年 9 月 15 日实施完毕。本次实施资本公积金转增股本增加公司总股本 417,000,000 股。

2、根据《海能达通信股份有限公司股票期权激励计划（草案修订稿）》的规定及公司授予股票期权的时间，公司首期股票期权激励计划第一个行权期时间为 2014 年 9 月 5 日至 2015 年 9 月 4 日，可行权数量为 3,899,250 股，第一个行权期采用自主行权的方式行权。截止 2014 年 12 月 31 日，激励对象通过自主行权系统共行权 1,515,650 份股票期权，增加公司总股本 1,515,650 股，其中增加高管锁定股份 140,625



股，增加无限售流通股 1,375,025 股。

3、2014 年 5 月 26 日，公司控股股东、实际控制人陈清州先生及陈清州先生之妻翁丽敏女士、陈清州先生之亲戚陈静丽女士的限售股解除限售，陈清州先生作为公司的董事长兼总经理，解除限售后其持有股份 75%变成高管限售股，其余变为无限售流通股。以上减少首发前个人类限售股 422,940,500 股，增加高管限售股 310,209,563 股，增加无限售流通股 112,730,937 股。

4、公司董事、监事、高管由于在任期间每年按所持股份总数的百分之二十五解除限售，高管限售股减少 2,493,283 股，无限售流通股增加 2,493,283 股；

5、公司原监事李航先生和监事付东辉女士于 2012 年 9 月 11 日离职，在申报离职十八个月后，其所持有公司股份 100%解除限售；公司原董事唐继跃先生于 2013 年 5 月 15 日离职，在申报离职十八个月后，其所持有公司股份 100%解除限售。以上减少高管锁定股份 4,337,625 股，增加无限售流通股 4,337,625 股。

股份变动的批准情况

适用  不适用

股份变动的过户情况

适用  不适用

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

适用  不适用

报告期内，公司股份总数由 278,000,000 股增加到 696,515,650 股，对公司基本每股收益、稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产的影响如下：

1、基本每股收益：按照年初总股数 278,000,000 股计算，公司基本每股收益为 0.16 元/股，按照报告期末总股数 696,515,650 股计算，公司基本每股收益为 0.06 元/股。

2、稀释每股收益：按照年初总股数 278,000,000 股计算，公司稀释每股收益为 0.16 元/股，按照报告期末总股数 696,515,650 股计算，公司稀释每股收益为 0.06 元/股。

3、归属于公司普通股股东的每股净资产：按照年初总股数 278,000,000 股计算，公司归属于公司普通股股东的每股净资产为 7.21 元，按照报告期末总股数 696,515,650 股计算，公司归属于公司普通股股东的每股净资产为 2.88 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

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期末近三年历次证券发行情况

适用  不适用

## 2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

√ 适用 □ 不适用

(1) 2014 年 8 月 15 日，公司召开第二届董事会第十次会议，审议通过了《关于公司 2014 年半年度利润分配的议案》，同意公司 2014 年半年度利润分配方案通过资本公积金转增股本方式实施，具体为：以公司总股本 278,000,000 股为基数，进行资本公积金转增股本，全体股东每 10 股转增 15 股，共计转增 417,000,000 股，转增后公司总股本将增加至 695,000,000 股，该方案于 2014 年 9 月 3 日经公司 2014 年第一次临时股东大会审议通过，并于 2014 年 9 月 15 日实施完毕。本次实施资本公积金转增股本增加公司总股本 417,000,000 股。

(2) 根据《海能达通信股份有限公司股票期权激励计划（草案修订稿）》的规定及公司授予股票期权的时间，公司首期股票期权激励计划第一个行权期时间为 2014 年 9 月 5 日至 2015 年 9 月 4 日，可行权数量为 3,899,250 股，第一个行权期采用自主行权的方式行权。截止 2014 年 12 月 31 日，激励对象通过自主行权系统共行权 1,515,650 份股票期权，增加公司总股本 1,515,650 股，其中增加高管锁定股份 140,625 股，增加无限售流通股 1,375,025 股。

(3) 2014 年 5 月 26 日，公司控股股东、实际控制人陈清州先生及陈清州先生之妻翁丽敏女士、陈清州先生之亲戚陈静丽女士的限售股解除限售，陈清州先生作为公司的董事长兼总经理，解除限售后其持有股份 75% 变成高管限售股，其余变为无限售流通股。以上减少首发前个人类限售股 422,940,500 股，增加高管限售股 310,209,563 股，增加无限售流通股 112,730,937 股。

(4) 公司董事、监事、高管由于在任期间每年按所持股份总数的百分之二十五解除限售，高管限售股减少 2,493,283 股，无限售流通股增加 2,493,283 股；

(5) 公司原监事李航先生和监事付东辉女士于 2012 年 9 月 11 日离职，在申报离职十八个月后，其所持有公司股份 100% 解除限售；公司原董事唐继跃先生于 2013 年 5 月 15 日离职，在申报离职十八个月后，其所持有公司股份 100% 解除限售。以上减少高管锁定股份 4,337,625 股，增加无限售流通股 4,337,625 股。

## 3、现存的内部职工股情况

□ 适用 √ 不适用

## 三、股东和实际控制人情况

### 1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股	43,898	年度报告披露日前	49,517	报告期末表决权恢	0
----------	--------	----------	--------	----------	---

东总数		第 5 个交易日末普 通股股东总数		复的优先股股东总 数（如有）（参见注 8）				
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末 持股数量	报告期内 增减变动 情况	持有有限 售条件的 股份数量	持有无限 售条件的 股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
陈清州	境内自然人	58.66%	408,562,750	-5,050,000	310,209,562	98,353,188	质押	25,230,000
翁丽敏	境内自然人	1.15%	8,000,000	0	0	8,000,000	质押	8,000,000
曾华	境内自然人	0.96%	6,655,751	0	4,991,813	1,663,938		
中国人寿保险股份有限公司一分 红一个人分红-005L-FH002 深	境内非国有法人	0.72%	5,000,000		0	5,000,000		
武美	境内自然人	0.50%	3,473,823	-1,156,927	3,473,063	760	质押	1,375,000
唐继跃	境内自然人	0.48%	3,348,000		0	3,348,000		
北京韧开投资有 限公司	境内非国有法人	0.29%	2,003,069		0	2,003,069		
郭阳	境内自然人	0.27%	1,850,750			1,850,750		
张钜	境内自然人	0.24%	1,687,500	-562,500	1,687,500	0	质押	272,000
孙鹏飞	境内自然人	0.17%	1,200,000		0	1,200,000		
战略投资者或一般法人因配售新 股成为前 10 名股东的情况（如有） （参见注 3）	不适用。							
上述股东关联关系或一致行动的 说明	陈清州、翁丽敏之间是夫妻关系存在关联关系,是一致行动人。未知其他股东之间是否存在关联关系,也未知是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
陈清州	98,353,188	人民币普通股	98,353,188					
翁丽敏	8,000,000	人民币普通股	8,000,000					
中国人寿保险股份有限公司一分 红一个人分红-005L-FH002 深	5,000,000	人民币普通股	5,000,000					
唐继跃	3,348,000	人民币普通股	3,348,000					
北京韧开投资有限公司	2,003,069	人民币普通股	2,003,069					

郭阳	1,850,750	人民币普通股	1,850,750
曾华	1,663,938	人民币普通股	1,663,938
孙鹏飞	1,200,000	人民币普通股	1,200,000
史兴武	1,121,200	人民币普通股	1,121,200
周掌良	1,036,826	人民币普通股	1,036,826
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	陈清州、翁丽敏之间是夫妻关系存在关联关系,是一致行动人。未知其他股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	不适用。		

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
陈清州	中国	否
最近 5 年内的职业及职务	陈清州先生，1965 年 11 月出生，中国国籍，无永久境外居留权。1993 年开始在深圳市好易通科技有限公司（本公司前身）工作，任董事长兼总经理，现任本公司董事长兼总经理。	
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

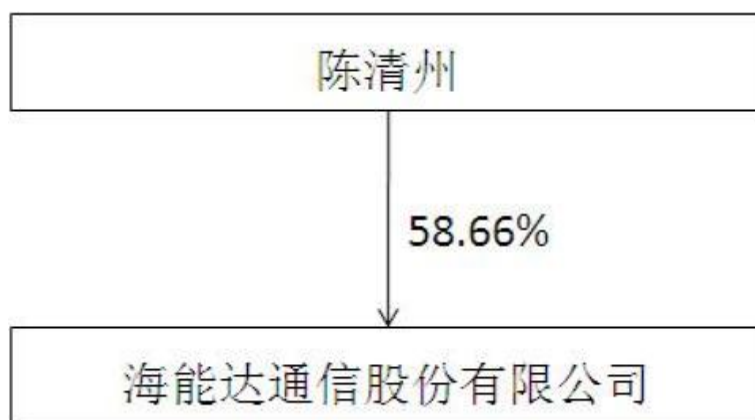
实际控制人姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
陈清州	中国	否
最近 5 年内的职业及职务	陈清州先生，1965 年 11 月出生，中国国籍，无永久境外居留权。1993 年开始在深圳市好易通科技有限公司（本公司前身）工作，任董事长兼总经理，现任本公司董事长兼总经理。	
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无	

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



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)
陈清州	董事长兼总经理	现任	男	50	2010年02月25日	2016年05月14日	413,612,750	0	5,050,000	408,562,750
曾华	董事兼副总经理	现任	男	47	2010年02月25日	2016年05月14日	6,655,751	0	0	6,655,751
武美	董事兼副总经理	现任	男	43	2010年02月25日	2016年05月14日	4,630,750	0	1,156,927	3,473,823
谭学治	董事	现任	男	58	2010年02月25日	2016年05月14日	1,501,875	0	325,470	1,176,405
张钜	董事、财务总监、董事会秘书	现任	男	40	2010年02月25日	2016年05月14日	2,250,000	0	562,500	1,687,500
蒋叶林	董事	现任	男	42	2013年05月15日	2016年05月14日	375,000	187,500	0	562,500
李少谦	独立董事	现任	男	58	2010年02月25日	2016年05月14日	0	0	0	0
熊楚熊	独立董事	现任	男	60	2010年02月25日	2016年05月14日	0	0	0	0
韩保江	独立董事	现任	男	52	2013年05月15日	2016年05月14日	0	0	0	0
邓峰	监事	现任	男	33	2010年02月25日	2016年05月14日	70,313	0	17,578	52,735
张玉成	监事	现任	男	36	2012年09月11日	2016年05月14日	23,438	0	5,861	17,577
王卓	监事	现任	女	34	2012年09月11日	2016年05月14日	0	0	0	0
郭羲祥	副总经理	现任	男	57	2010年02月25日	2016年05月14日	0	0	0	0
杜志刚	副总经理	离任	男	49	2013年05月15日	2014年07月23日	0	0	0	0
汪冀	副总经理	离任	男	40	2013年05月	2014年08月	0	0	0	0

					月 15 日	月 18 日				
孙萌	副总经理	离任	男	40	2013 年 05 月 15 日	2015 年 02 月 26 日	0	0	0	0
蔡海	副总经理	离任	男	41	2013 年 05 月 15 日	2015 年 02 月 26 日	0	0	0	0
合计	--	--	--	--	--	--	429,119,877	187,500	7,118,336	422,189,041

## 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

### 1、董事

陈清州先生，1965 年 11 月出生，中国国籍，无永久境外居留权。1993 年开始在深圳市好易通科技有限公司工作，任董事长兼总经理。现任海能达通信股份有限公司董事长、总经理，兼任深圳市安智捷科技有限公司、哈尔滨海能达科技有限公司、天津市海能达信息技术有限公司执行董事、HYT North AMERICA, INC. 董事，以上兼职单位均为公司之全资子公司。

曾华先生，1968 年 9 月出生，中国国籍，无永久境外居留权。1999 年开始在深圳市好易通科技有限公司工作，历任厂长、副总经理。现任海能达通信股份有限公司董事、副总经理，兼任深圳市海能达通信有限公司执行董事、海能达通信（香港）有限公司董事、海能达通信股份有限公司宝龙分公司负责人，以上兼职单位均为公司之全资子公司或分公司。

武美先生，1972 年 5 月出生，中国国籍，无永久境外居留权。2001 年开始在深圳市好易通科技有限公司工作，历任人力资源部总监、副总经理、董事会秘书、董事。现任海能达通信股份有限公司董事、副总经理，兼任全资子公司南京海能达软件科技有限公司执行董事及经理、全资子公司鹤壁天海电子信息系统有限公司董事长。

谭学治先生，1957 年 5 月出生，中国国籍，无永久境外居留权。1996 年至今，任哈尔滨工业大学通信技术研究所教授、博士生导师、副所长；期间于 1994 年至 2005 年，任哈尔滨侨航通信设备有限公司副总经理。现任海能达通信股份有限公司董事、副总工程师，同时在哈尔滨工业大学任教。

蒋叶林先生，1972 年 11 月出生，中国国籍，无永久境外居留权。2002 年至 2009 年，历任上海贝尔有限公司移动核心网业务部总监、移动应用解决方案事业部总经理、核心网络方案事业部总经理、新产品引入部负责人、公司副总裁；2009 年开始加入海能达通信股份有限公司工作，任系统产品线总经理。现任海能达通信股份有限公司董事、系统产品线总经理，兼任全资子公司哈尔滨海能达科技有限公司总经理。

张钜先生，1975 年 9 月出生，中国国籍，无永久境外居留权。2006 年开始在深圳市好易通科技有限



公司工作，任首席财政官。现任海能达通信股份有限公司董事、财务总监、董事会秘书，兼任哈尔滨海能达科技有限公司监事。

李少谦先生，1957 年 1 月出生，中国国籍，无永久境外居留权。1994 年至今，在电子科技大学通信抗干扰技术国家级重点实验室工作，任教授、主任。现任电子科技大学通信抗干扰技术国家级重点实验室主任、教授兼海能达通信股份有限公司独立董事。

熊楚熊先生，1955 年 5 月出生，中国国籍，无永久境外居留权。1992 年至今，在深圳大学任教。现任深圳大学会计学教授，兼任海能达通信股份有限公司、中金岭南股份有限公司、国药一致股份有限公司、深国商独立董事。

韩保江先生，1963 年 3 月出生，中国国籍，无永久境外居留权。2004 年至 2012 年，任中央党校经济学部副主任；2012 年至今，任中央党校国际战略研究所所长、教授。现任中央党校国际战略研究所所长、教授，兼任海能达通信股份有限公司独立董事。

## 2、监事

邓峰先生，1982 年 9 月出生，中国国籍，无永久境外居留权。2004 年至 2007 年，在长澳药业科技（集团）有限公司历任法务专员、法务主管；2007 年至 2008 年，在深圳市天基权科技股份有限公司任法律部主任；2008 年开始在深圳市好易通科技有限公司任高级法务专员。现任海能达通信股份有限公司高级副总裁助理兼南京基建项目部总监、监事会主席、职工监事。

张玉成先生，1979 年 9 月出生，中国国籍，无永久境外居留权，毕业于哈尔滨工业大学电气工程专业，硕士学历。2004 年开始在深圳市好易通科技有限公司工作，历任软件工程师、产品需求标准化负责人、产品规划部部长，现任海能达通信股份有限公司监事、tetra 系统产品开发部总监助理。

王卓女士，1981 年 7 月出生，中国国籍，无永久境外居留权，毕业于吉林大学英语专业，本科学历。2004 年起在深圳市好易通科技有限公司工作，历任总裁秘书、市场部副总监。现任海能达通信股份有限公司监事、市场部副总监。

## 3、高级管理人员

本公司现任高级管理人员 5 人，其中陈清州、曾华、武美、张钜的简历见前述董事介绍。

KOK GEE SIONG(中文名: 郭羲祥), 男, 1958 年 7 月出生, 马来西亚国籍。2003 年至 2008 年, 任 Motorola Technology Sdn Bhd , RND Engineering Manager; 2008 年开始在深圳市好易通科技有限公司工作, 任深圳研发中心 DMR 副总监。现任海能达通信股份有限公司副总经理、总工程师、终端产品线总经理。

在股东单位任职情况

适用  不适用

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
陈清州	深圳市安智捷科技有限公司	执行董事	2010年04月07日		否
陈清州	哈尔滨海能达科技有限公司	执行董事	2009年07月21日		否
陈清州	天津市海能达信息技术有限公司	执行董事	2012年11月14日		否
陈清州	HYT North AMERICA, INC.	董事	2007年08月09日		否
曾华	深圳市海能达通信有限公司	执行董事	2012年01月16日		否
曾华	深圳市海天朗科技有限公司	执行董事	2012年05月24日		否
曾华	海能达通信（香港）有限公司	董事	2008年03月06日		否
武美	南京海能达软件科技有限公司	执行董事	2011年11月14日		否
武美	鹤壁天海电子信息系统有限公司	董事长	2013年06月08日		否
张钜	哈尔滨海能达科技有限公司	监事	2009年07月21日		否
李少谦	电子科技大学通信抗干扰技术国家级重点实验室	主任、教授	1994年01月01日		是
熊楚熊	深圳大学	学院院长、教授	1992年01月01日		是
熊楚熊	深圳市国际商业企业股份有限公司	独立董事			是
熊楚熊	中金岭南股份有限公司独立董事	独立董事			是
韩保江	中央党校国际战略研究所	所长、教授			是
在其他单位任职情况的说明	陈清州先生、曾华先生、武美先生、张钜先生的上述任职均为公司之全资子公司。				

### 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、实际支付情况

决策程序：公司薪酬与考核委员会根据考核情况提出薪酬预案，由董事会、股东大会审议批准实施。

公司第二届董事会第七次会议及 2013 年年度股东大会审议通过了《关于董事、监事、高级管理人员 2014

年薪酬的预案》。

确定依据：公司独立董事按照第二届董事会第七次会议及 2013 年年度股东大会审议通过的《关于董事、监事、高级管理人员 2014 年薪酬的预案》确定薪酬，其他人员主要根据职责、重要性以及其他同行企业相关岗位的薪酬水平确定报酬方案，包括固定工资和绩效奖金两部分，绩效奖金与公司年度经营指标完成情况以及个人绩效评价相挂钩，其实际支付金额会有所浮动。

实际支付情况：公司独立董事的津贴按月支付。其他人员的固定工资按月支付，绩效奖金按年支付。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的报酬总额	从股东单位获得的报酬总额	报告期末实际所得报酬
陈清州	董事长兼总经理	男	49	现任	37.37	0	37.37
曾华	董事兼副总经理	男	46	现任	81.29	0	81.29
武美	董事兼副总经理	男	42	现任	95.29	0	95.29
谭学治	董事	男	57	现任	30.74	0	30.74
张钜	董事、财务总监、董事会秘书	男	39	现任	71.51	0	71.51
蒋叶林	董事	男	41	现任	114.79	0	114.79
李少谦	独立董事	男	57	现任	8.4	0	8.4
熊楚熊	独立董事	男	59	现任	8.4	0	8.4
韩保江	独立董事	男	51	现任	8.4	0	8.4
邓峰	监事	男	32	现任	35.65	0	35.65
张玉成	监事	男	35	现任	29.29	0	29.29
王卓	监事	女	33	现任	30.61	0	30.61
郭羲祥	副总经理	男	56	现任	75.71	0	75.71
杜志刚	副总经理	男	48	离任	63.42	0	63.42
汪冀	副总经理	男	39	离任	57.18	0	57.18
孙萌	副总经理	男	39	离任	72.53	0	72.53
蔡海	副总经理	男	40	离任	119.09	0	119.09
合计	--	--	--	--	939.67	0	939.67

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
曾华	董事兼副总经理	150,000	0		10.09				
武美	董事兼副总经理	150,000	0		10.09				
谭学治	董事	22,500	0		10.09				
张钜	董事、财务总监、董事会秘书	150,000	0		10.09				
蒋叶林	董事	187,500	187,500		10.09				
蔡海	副总经理	187,500	0		10.09				
孙萌	副总经理	150,000	0		10.09				
合计	--	997,500	187,500	--	--	0	0	--	0

#### 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
杜志刚	副总经理	离任	2014年07月23日	个人原因离职。
汪冀	副总经理	离任	2014年08月18日	个人原因离职。

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

报告期内公司无核心技术团队或关键技术人员变动情况。

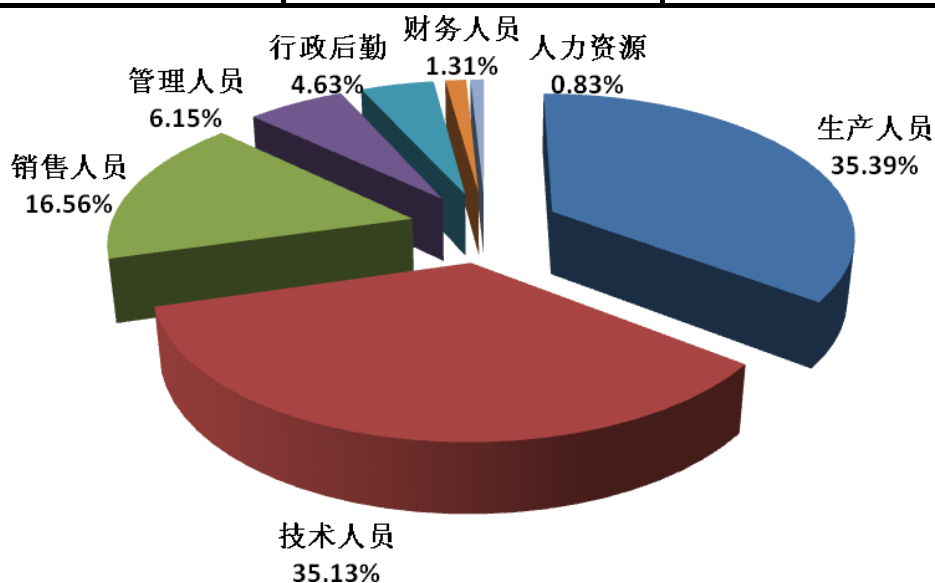
#### 六、公司员工情况

截止 2014 年 12 月 31 日，公司共有在册员工 3738 名。

##### 1、按专业结构划分（饼状图列示）：

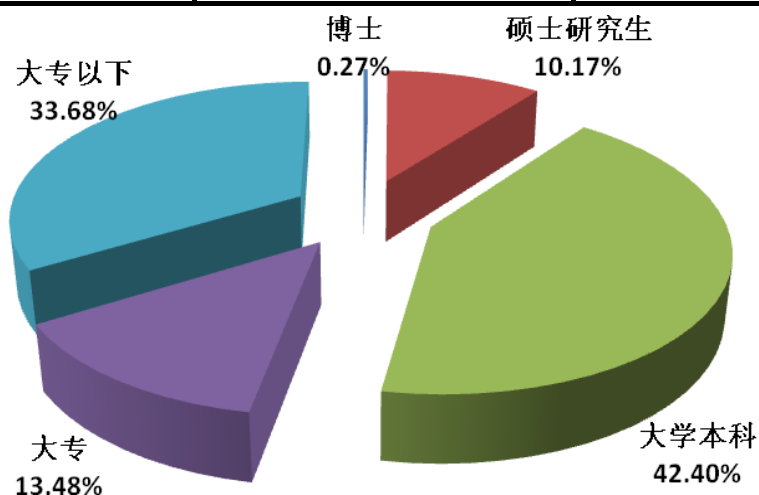
类别	人数	占公司员工总数的比例（%）
生产人员	1323	35.39%
技术人员（注）	1313	35.13%
销售人员	619	16.56%
管理人员	230	6.15%
行政后勤	173	4.63%

财务人员	49	1.31%
人力资源	31	0.83%
合计	3738	100.00%



## 2、按受教育程度划分（饼状图列示）：

学历	人数	占公司员工总数的比例 (%)
博士	10	0.27%
硕士研究生	380	10.17%
大学本科	1585	42.40%
大专	504	13.48%
大专以下	1259	33.68%
合计	3738	100.00%



## 3、公司需承担费用的离退休职工人数：4 人。

## 薪酬政策：

2014 年，公司继续夯实激励机制，进一步强调以结果和贡献为导向的评价与激励体系，推行“谁奋斗、谁贡献、谁的待遇就高，拉开差距”的激励模型，坚决杜绝分配平均主义。一方面，继续加大营销和研发

两大主营业务体系的激励资源投入；另一方面，加强了各层级干部和员工的绩效考核，在分配导向上激励资源向业务一线和关键绩效人员加强倾斜。同时，随着公司实现第一期期权计划，对关键员工队伍激励进一步加强，关键员工稳定性进一步提升。

培训计划：

2014 年，公司培训以重点提升各级管理干部的管理素养和业务技能为重点，推出了高层变革与创新学术论坛、中层 MTP 训练营等项目；其次，秉承战略与业务需求为主线，以能力培养为核心，全面推动各项在岗训练，内部培训总时数 461.45 小时，外派 137 人次参加各类精品外训，分层分级提升各级员工的业务技能与职业素养。

2014 年底，为构建公司级知识管理、人才发展、市场竞争的智力平台，为海能达合作伙伴、客户提供专业、优质的专网通信技术培训及解决方案，传承企业价值观，延展企业价值链，公司成立海能达学院，制定了学院的三年规划及业务目标，初步搭建起学院的管理班子，为后续公司内部人才培养计划打下坚实的基础。

## 第九节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

自上市以来，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》和中国证监会有关规章制度的要求，不断完善治理结构、规范公司运作，建立了涵盖重大投资决策、关联交易决策、财务管理等各个方面较为完善、健全、有效的内部控制制度体系，各项制度建立之后得到了有效执行。报告期内，公司进一步健全内控体系，规范公司运作，提高公司治理水平。截至报告期末，公司治理的实际状况基本符合中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件要求。

#### （一）关于股东与股东大会

公司严格按照公司《章程》、《股东大会议事规则》的规定和要求，规范股东大会的召集、召开、表决程序，平等对待所有股东，确保股东特别是中小股东能充分行使其权利。报告期内，董事会勤勉尽责地审议并安排股东大会审议事项，并严格执行股东大会的决议事项。公司历次股东大会的召集、召开程序符合相关规定；股东大会的通知时间、授权委托符合相关规定；股东大会提案审议符合法定程序；股东大会会议记录完整、保存完好，会议决议得以充分及时披露。报告期内，公司未发生单独或合并持有公司有表决权股份总数 10%以上的股东请求召开临时股东大会的情形，也无应监事会提议召开的股东大会的情形。

#### （二）关于控股股东与上市公司的关系

公司具有完整独立的业务、自主的经营能力和完备的运营体系，业务、人员、资产、机构、财务完全独立，公司董事会、监事会和内部机构能够独立运作。公司关联交易公平合理，决策程序符合规定，不存在控股股东占用公司资金的现象，公司亦无为控股股东提供担保的情形。控股股东陈清州先生以公司总经理身份参与公司内部的各项决策，但公司内部各项决策均按照相应制度履行审核程序，不受制于大股东。

#### （三）关于董事和董事会

公司目前董事会成员 9 人，其中独立董事 3 名，董事会下设战略委员会、审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会四个专门委员会，专门委员会成员全部由公司董事组成，除战略委员会外，其余委员会均由独立董事担任召集人，且独立董事人数大于非独立董事人数。公司董事会严格按照《公司法》和公司《章程》、《董事会议事规则》的规定，规范董事会的召集、召开和表决，公司全体董事能够忠实、勤勉、尽责地履行董事义务和职责，切实执行股东大会决议，审慎行使职权，认真出席会议，积极参加相关知识的培训和学习，熟悉有关法律法规。

#### （四）关于监事和监事会

公司目前监事会由 3 名监事组成，其中 1 名为职工代表监事，监事会的组成符合法律、法规的要求。公司监事会严格按照《公司法》和公司《章程》、《监事会议事规则》的规定，规范监事会的召集、召开和表决，公司监事认真履行职责，诚信、勤勉、尽责地对公司财务以及董事、总经理及其他高级管理人员履行职责的合法、合规性进行监督，维护公司及股东的合法权益。

#### （五）关于绩效评价与激励约束机制

公司董事、监事和高级管理人员的聘任公开、透明且符合有关法律、法规和公司内部规章制度的规定。公司建立了完善的高级管理人员绩效考评体系，通过季度审视、半年度述职和年度述职等形式加大对公司高级管理人员的激励考核，强化责任目标约束。报告期内，公司董事会以年度为周期，以年度 KPI 和重点工作的完成情况为主要依据，对公司高级管理人员的工作业绩进行了考评。董事会负责对总经理的任职能力和工作业绩进行考评；总经理负责对公司其它高级管理人员进行考评，从绩效、领导力素质、品德三个方面进行综合考量，其中绩效又分为关键绩效要素的达成情况、重点工作任务的完成情况、团队合作情况等三个方面，考评结果直接与高级管理人员的干部任免、薪酬调整和奖金分配等挂钩，充分发挥和调动了高级管理人员的工作积极性和创造性，更好的提高了企业的营运能力和经济效益，进一步加强了公司的管理水平。

#### （六）关于相关利益者

公司在保持快速发展、实现股东利益最大化的同时，重视社会责任，充分尊重和维持职工、债权人等利益相关者的合法权利，加强与各方的沟通和合作，实现股东、员工、社会等各方利益的均衡，推动公司持续、稳定、健康地发展。

#### （七）关于信息披露与透明度

公司严格按照有关法律法规和公司《信息披露管理制度》、《投资者关系管理制度》的要求，指定公司董事会秘书负责信息披露工作、接待投资者来访和咨询，并严格按照有关规定在指定信息披露媒体上真实、准确、完整、及时地披露有关信息，确保公司所有股东平等地获得公司经营管理信息。公司不存在向大股东、实际控制人提供未公开信息等治理非规范情况。

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

根据中国证监会《关于上市公司建立内幕信息知情人登记管理制度的规定》的要求，2011 年 8 月 11 日，公司第一届董事会第十四次会议审议通过了《海能达通信股份有限公司内幕信息知情人报备制度》和



《海能达通信股份有限公司对外信息报送和使用管理制度》，具体详见公司于 2011 年 8 月 11 日通过指定媒体巨潮资讯网发布的制度。

报告期内，公司严格按照《内幕信息知情人报备制度》、《对外信息报送和使用管理制度》等有关制度的规定和要求，积极做好内幕信息保密和信息披露管理工作，从源头预防内幕交易。在涉及重大事项、定期报告等披露敏感期间，公司将内幕信息知情人范围控制在最小范围，做好内幕信息知情人登记工作；在对外报送信息资料时，要求信息使用者登记并签订保密协议；投资者来访调研时要求其签署保密承诺书，并由专人全程陪同，严格控制和防范未披露信息外泄。

报告期内，未发现相关人员利用内幕信息进行内幕交易的行为，公司不存在向大股东、实际控制人提供未公开信息等情况。

## 二、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

### 1、本报告期年度股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2013 年年度股东大会	2014 年 04 月 23 日	《关于公司 2013 年董事会工作报告的议案》、《关于公司 2013 年监事会工作报告的议案》、《关于 2013 年年度报告及其摘要的议案》、《关于公司 2013 年年度财务决算报告的议案》、《关于公司 2013 年度利润分配的议案》、《关于续聘瑞华会计师事务所为公司 2014 年度审计机构的议案》、《关于董事、监事、高级管理人员 2014 年薪酬的预案》、《关于将专业数字终端开发平台项目结余募集资金永久性补充流动资金的议案》、《关于 2014 年度公司向银行申请银行授信	会议以现场记名投票与网络投票相结合的方式，审议通过了全部议案	2014 年 04 月 24 日	《2013 年年度股东大会决议公告》刊登于《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)，公告编号：2014-028

		额度的议案》、《关于公司 2014 年为全资子公司提供担保的议案》			
--	--	-----------------------------------	--	--	--

## 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 09 月 03 日	《关于公司 2014 年半年度利润分配的议案》、《关于修订公司章程的议案》、《关于部分募投项目结项并使用结余募集资金及利息永久补充流动资金的议案》、《关于向德国子公司 Hytera Mobilfunk GmbH 提供担保的议案》、《关于在前海投资设立融资租赁公司的议案》	会议以现场记名投票与网络投票相结合的方式,审议通过了全部议案	2014 年 09 月 04 日	《2014 年第一次临时股东大会决议公告》刊登于《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn), 公告编号: 2014-065

## 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
李少谦	8	0	8	0	0	否
熊楚熊	8	8	0	0	0	否
韩保江	8	0	8	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

根据公司目前快速发展的实际情况，独立董事利用自身丰富的工作经验及深厚的专业知识对公司的未来发展战略、规范运作、财务管理、内部控制等方面均提出了有效建议，特别是在公司对外投资与企业发展的平衡、财务资金效益最大化等方面提出了建设性意见被公司逐步采纳，为公司规范稳步发展、完善监督机制贡献了力量，为公司和全体股东的合法权益发挥了应有的作用。

## 四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

### 1、董事会审计委员会

公司审计委员会由 3 名董事组成，其中独立董事 2 名。审计委员会严格按照相关工作规则的规定和董事会的要求，规范运作，勤勉尽责，报告期内共召开审计委员会 6 次，审议了公司审计部提交的各项内部审计报告，听取了审计部年度工作总结和工作计划安排；对审计部工作开展给予了一定的指导；对年度审计、外部审计机构的聘任等事项给予了合理的建议；对财务报告、募集资金使用、信息披露、内部控制等情况进行了审核，并向董事会提交了年度工作总结。

审计委员会对公司年度财务审计机构瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）的工作进行了总体评估，认为其在 2014 年度严格按国家有关规定以及注册会计师执业规范的要求开展审计工作，坚持以公允、客观的态度开展审计工作，独立、客观地发表审计意见，表现出良好的职业操守和业务素质，并提议继续聘任瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）担任本公司 2015 年度的财务审计机构。

### 2、董事会战略委员会

公司战略委员会由 3 名董事组成，由董事长担任召集人，负责研究公司长期发展战略和重大投资决策。公司董事会战略委员会根据《公司章程》、《董事会战略委员会议事规则》等相关规定履行职责，报告期内共召开战略委员会 1 次，对公司收购南京宙达通信技术有限公司 100% 股权进行了审议。

### 3、董事会薪酬与考核委员会

公司薪酬与考核委员会由 3 名董事组成，其中独立董事 2 名。公司薪酬与考核委员会根据《公司章程》、

《董事会薪酬与考核委员会议事规则》等相关规定履行职责，报告期内共召开战略委员会 1 次，对公司董事、监事、高级管理人员 2012 年度薪酬和 2013 年度薪酬预案等事项进行了审议。

#### 4、董事会提名委员会

公司提名委员会由 3 名董事组成，其中独立董事 2 名。公司提名委员会根据《公司章程》、《董事会提名委员会议事规则》等相关规定履行职责。

## 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。

1、业务：公司业务结构完整，自主独立经营，不依赖于股东或其它任何关联方，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业间不存在同业竞争或者显失公平的关联交易，控股股东陈清州先生作为公司董事长兼总经理参与公司的日常经营管理。

2、人员：公司在劳动、人事及工资等方面均完全独立于控股股东。公司总经理、副总经理、董事会秘书、财务负责人等高级管理人员均在公司领取薪酬，未在控股股东或其下属企业担任任何职务。

3、资产：公司拥有独立于控股股东的生产经营场所，拥有独立完整的资产结构，拥有独立的生产系统、辅助生产系统和配套设施、土地使用权、房屋所有权等资产，拥有独立的采购和销售系统，对所有资产拥有完全的控制支配权，不存在资产、资金被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业违规占用而损害公司利益的情况。

4、机构：公司设立了健全的组织机构体系，独立运作，不存在与控股股东或其职能部门之间的从属关系。

5、财务：公司设有独立的财务部门，配备独立的财务会计人员，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，独立进行财务决策。公司独立开设银行账户，独立纳税。

## 七、同业竞争情况

适用  不适用

## 八、高级管理人员的考评及激励情况

公司建立了公正、合理、有效的高级管理人员绩效考核评价体系，将公司年度经营目标分解落实，明确责任，量化考核，根据高级管理人员的绩效进行考核及实施对应的奖惩。

## 第十节 内部控制

### 一、内部控制建设情况

#### (一) 内部控制环境

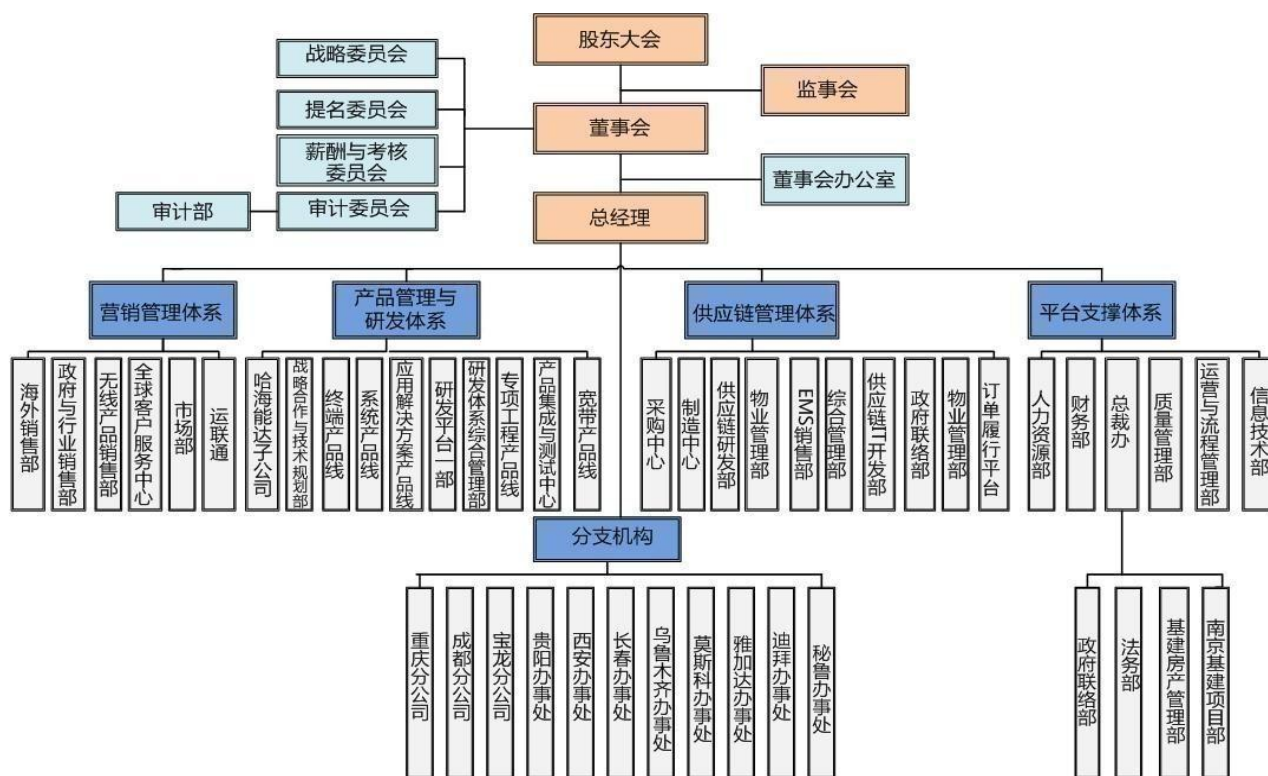
##### 1、公司治理结构

公司根据《公司法》、《公司章程》和有关法律法规的规定，建立了股东大会、董事会、监事会和总经理的法人治理结构，制定了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》和《监事会议事规则》等三会议事规则，明确决策、执行、监督等方面的职责权限，形成科学有效的职责分工和制衡机制，能够做到各司其职、规范协作。同时董事会下设战略委员会、审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会四个专门委员会，以进一步完善治理结构，促进董事会科学、高效决策。公司全体董事、监事、高级管理人员勤勉尽责，运行情况良好。

##### 2、组织结构

根据公司经营活动的状况，公司组织结构逐步向更灵活、高效的形式发展，已建立起了较为科学、规范的法人治理结构，便于由上而下、由下而上或横向的信息传递。

公司的组织结构图如下所示：



### 3、内部审计

公司制定《内部审计工作制度》，明确了审计部在董事会审计委员会的领导下开展工作，并向董事会审计委员会报告内部审计工作，保证了审计的独立性和客观性。审计部根据相关法规和审计准则的要求，对公司及下属子公司财务、经营活动、内部控制有效性进行监督和检查、对检查和发现的内部控制缺陷进行报告，并提出相应的审计建议和处理意见，对重大的缺陷可直接向董事会和监事会报告。本报告期内，审计部开展了多项审计工作，审计项目包含每季度募集资金和对外投资、关联交易等需要重点关注的审计、销售及应收流程审计、工程项目专项审计、费用报销专项审计等。

### 4、人力资源政策

公司继续遵循“诚勤创业、共同发展”的人才发展理念，坚持“中高薪酬，全面激励”的薪酬政策和与绩效挂钩的利润分享机制，持续优化内部人员管理机制，促进组织效率提升。公司注重干部培养，优化干部选拔标准与程序，强化“能上能下”、“授权、行权与问责”的干部调整与管理机制。公司关注员工成长，推广管理、技术与专业、新员工三大训练营，加大培训资源池建设力度，丰富内部讲师与品牌课程等培训资源。

### 5、企业文化

公司坚持“聚焦客户需求、持续创新改进、追求卓越绩效、熔铸团队合力、坚持共同发展”的核心价值观，在公司董事会、监事会和管理层的带领下，培育员工积极向上的价值观和社会责任感，通过多种形式的沟通会统一上下思想，促进组织成长，同时公司通过“总裁 OPEN DAY”、总裁信箱等形式打通基层员工和管理层的日常沟通渠道。

## （二）风险评估

### 1、风险评估的方式

公司制定了发展战略，并设置战略委员会和审计委员会识别可能存在的经营风险、环境风险、财务风险等。公司管理层面面对国际、国内各方日益激烈的竞争，以及在生产经营活动中所承受的各种风险，坚持安全、稳健的经营方针，在积极发展新客户、拓展新业务的同时，量入为出，开展费用专项管控，最大限度地降低经营风险。

### 2、风险应对

#### ①针对人民币汇率波动的风险

公司密切关注人民币汇率的波动，并已在 2011 年 12 月 7 日的第一届董事会第十七次会议上，讨论通过了《关于开展远期结售汇业务的议案》，同意公司开展远期结售汇业务锁定汇率风险。公司将在适当的时候具体开展该业务，以减小汇率波动带来的风险。

#### ②针对市场竞争风险

公司将通过继续积极推进募投项目及其他内部研发项目的实施，积极参与并努力引导各项专业无线通信标准的制定，从而进一步建立公司的技术优势；公司借助募投项目的开展，将进一步完善公司的海外营销网络，提高公司的营销服务能力。

### ③针对规模扩张带来的管理风险

公司将加强内部管理人员特别是中层管理人员的培养，提高整个公司管理人员的管理水平；公司将加强内部业务流程的梳理，使得公司业务规范化、流程化，以提高公司的规范运营水平。

### ④针对人力资源的风险

公司将持续完善绩效管理体系，将员工的薪酬与公司的业绩紧密挂钩，充分调动员工工作的主动性和积极性；继续加强员工业务技能培训，持续提升员工的能力，努力创造愉快和谐的工作氛围；采取积极措施吸引、招募优秀人才加盟公司，着力打造一流人才队伍。

## （三）控制活动

### 1、安全生产控制

公司非常重视安全生产，建立了《安全生产管理制度》、《化学品泄漏紧急处理预案》及《大厦消防应急预案》等相关制度，公司设立了安全管理委员会，各部门一级部门长为直接责任人，并建立安全生产责任追究机制。公司每年组织消防安全演习，对员工实施安全生产培训，增强员工安全意识。公司建立了《安全巡查制度》，定期对公司全方面进行巡查，并予以公告，对巡查发现的问题要求责任人限期整改。公司注重重要设备的日常维修和保养，杜绝安全隐患。

### 2、销售与收款循环控制

公司产品销售根据不同的客户群和行业，划分多个销售体系，包含无线产品销售部、政府与行业销售部、海外销售部、EMS 销售部和轨道交通部等。在产品定价方面，各个销售体系根据市场的不同情况制定相匹配的价格体系，并根据市场情况适时调整销售策略。公司制定了《合同管理制度》，销售合同必须经过各个部门会审，经授权人审批后方可执行。公司通过 ERP 系统对销售合同实行全程管理，订单录入、信用审核、发货、收款确认等环节均职责分离。

为了实现公司“随需而通”的使命，保证产品满足客户的需求，客户服务部门制定了产品退货、维修物料管理、售后服务支持管理、客户服务平台管理、服务质量监督、工程交付、终端和系统维护管理等多项制度和流程，为客户搭建统一的服务平台。

### 3、采购与付款循环控制

公司制定了《采购管理程序》，对采购计划、供应商选择、订购及订单执行、产品交货检验、货款支付等环节进行了规范，保证采购过程职责分离、流程顺畅。

公司对供应商实施严格的准入制度，采购中心供应商管理部专门负责供应商的选择和评估，公司制定



了《供应商开发流程》、《供应商现场考察作业规范》、《供应商变更控制管理程序》、《供应商考核流程》等制度，确保供应商供货质量和交货及时。

公司采购的付款方式有预付款、月结付款等，公司制定了《采购预付款审批流程》，对预付款的流程和审批权限进行规范，确保采购预付款的准确和有效。

#### 4、固定资产的控制

公司制定了《固定资产管理流程》，对固定资产的申请、购置、调拨、处置、报废、担保、抵押、租赁、日常保养和维修、盘点、关键资产维护等进行了明确的规范。

公司固定资产由行政部门和财务部分别在 OA 系统和 ERP 系统中建立详细的固定资产卡片，每年定期对固定资产组织盘点，出具盘点报告，并根据盘点结果经授权人审批后予以账务调整，保证固定资产的账实相符。

#### 5、货币资金的控制

公司的《财务管理制度》对货币资金管理做出了明确规定。公司的资金管理部负责货币资金的保管、记录和盘点等。每月末财务主管、资金管理人和出纳共同盘点现金，签字确认现金盘点表。公司制定了《财务结算单据审批授权文件》，付款申请人提交申请后由上述文件规定的授权人审批后出纳方可支付，公司资金支付的申请、审核和支付职责分离。公司的银行账户必须经财务总监审批后开立，公司每月编制银行余额调节表，并由资金管理人和财务主管签字确认。

公司建立票据登记簿，对票据的购买、领用、注销等进行详细登记和检查。公司票据和相关印章分别由财务资金主管和总经理授权人保管，以防范风险。

#### 6、关联交易的控制

公司严格并按照有关法律、行政法规、部门规章以及《深圳证券交易所股票上市规则》（以下简称“《上市规则》”）等有关规定，制定了《关联交易管理制度》，明确关联方交易的类型、关联方的范围及确认标准、关联交易的审批程序、关联交易的执行和关联交易的披露等。本报告期内，公司审计部每季度对关联交易进行审计。

#### 7、募集资金的控制

公司严格按照有关法律、行政法规、部门规章以及《深圳证券交易所股票上市规则》（以下简称“《上市规则》”）等有关规定，制定了《募集资金管理制度》，规定了募集资金专户存储、募集资金使用的审批流程以及募集资金管理与监督的办法。公司的募集资金实行专户存储，并与保荐人、银行签订了三方监管协议。公司在使用募集资金时，遵循公司的审批流程，需要经过公司总经理的审批后予以支付。公司财务部建立募集资金台账，对募集资金的使用进度及时跟进。本报告期内，公司审计部根据《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》的要求，每季度均对募集资金的存放和使用情况实施内部审计，保

证募集资金的规范使用。

#### 8、对外投资的控制

为了建立规范、有效、科学的投资决策机制，避免投资决策失误，化解投资风险，提高投资经济效益，实现公司资产的保值增值，公司制定了《对外投资管理制度》，明确对外投资的类型、审批权限、组织机构、投资的转让和收回、对外投资项目的人事、财务审计和信息披露等管理。

为了加强对子公司的管理，建立了《子公司管理制度》，从子公司高管的委派、财务管理、经营及投资决策管理、重大信息报告、内部审计监督、行政事务管理、人力资源管理和绩效考核制度等方面来规范子公司的管理。审计部每季度对对外投资情况进行审计。

#### 9、对外担保的控制

公司为了防范担保风险，建立了《对外担保管理制度》，明确担保的对象、范围、程序、担保限额和禁止担保等事项，并要求指定部门或者委托中介机构对担保对象进行资信调查，通过规定的审批程序才可以签订担保合同。公司指定财务部管理担保合同，定期监测担保人的经营情况，同时明确了担保业务的责任追究机制。审计部每季度对对外担保情况进行审计。

#### 10、会计系统和财务报告的控制

为了真实、综合反映公司的生产经营活动，及时、准确地进行会计核算，并提供财务信息和经营管理信息，公司制定了《财务管理制度》，明确会计政策、会计估计和差错更正、利润及分配管理、会计核算内容和程序、财务报告及分析管理、财务信息系统管理、子公司管理、税务管理、成本费用管理、财务预算管理等方面的内容。公司采用 ERP 系统进行财务核算，记账、复核、过账、结账、报表都有专人负责，以保证账簿记录内容完整、数字准确。公司每月根据各单体报表编制合并报表，并根据相关的法规及时披露财务报告。

#### 11、信息披露的控制

公司按照《上市公司信息披露管理办法》和《深圳证券交易所中小板上市公司公平信息披露指引》的要求，建立了《重大信息内部报告制度》和《信息披露管理制度》，明确信息收集和内部报告机制、重大信息披露的范围和内容。公司证券部负责对外信息披露事务，公司公开披露的信息文稿由证券部根据其他部门提供的资料负责起草，由董事会秘书进行审核，在履行审批程序后加以披露。公司设专人负责回答投资者所提的问题，相关人员以公开披露的信息作为回答投资者提问的依据，通过公告、股东大会、网站、媒体采访、现场参观等各种方式和投资者进行广泛深入的信息沟通，保证投资者的知情权。

公司建立了《内幕信息知情人报备制度》，明确内幕信息知情人的范围、建立内幕信息知情人登记备案管理，确保内幕信息得到有效的管理。

#### （四）信息沟通

本公司建立了《重大信息内部报告制度》，规范了重大信息的内容，明确了报告的流程 and 责任人，要求在实时报告重大信息同时注意信息保密。公司持续地运用各种信息化手段提升管理层决策及运营效力，公司内部通过邮件、办公 OA 系统、总裁信箱、员工建议、会议、工作周报等方式进行信息的沟通和传递。

在与客户、合作伙伴、投资者关系方面，公司已建立起较完整透明的沟通渠道，在完善沟通的同时发挥了对公司管理的监督作用。对客户，公司的全球客户服务部接收客户的投诉，并进行登记、调查和解决，保证公司的产品能够最大限度满足客户的需求。对投资者，公司建立《投资者关系管理制度》，公司除了通过法定信息披露渠道发布公司信息外，投资者还可以通过电话、电子邮件、访问公司网站、直接到访公司等方式了解公司信息，保证投资者及时了解公司的经营动态；对供应商，公司会定期进行供应商审核和评价，确保供应商的资质满足公司生产的需要。

#### （五）监督

公司监事会负责对董事、经理及其他高级管理人员的履职情形及公司依法运作情况进行监督，对股东大会负责。

审计委员会是董事会的专门委员会，主要负责公司内、外部审计的沟通、监督和核查工作，确保董事会对管理层有效监督。

公司审计部负责对全公司及控股子公司的财务收支及经济活动进行审计、监督，对其经济效益的真实性、合理性、合法性做出合理评价，及时发现内部控制的缺陷和不足，提出整改方案并监督落实，及时报告董事会审计委员会。本报告期内，审计部开展了多项审计工作，审计项目包含每季度募集资金和对外投资、关联交易等需要重点关注的审计、销售及应收流程审计、工程项目专项审计和费用专项审计等，提出了多项审计建议，在重大方面规范了公司的内控。

## 二、董事会关于内部控制责任的声明

公司董事会认为，公司现有的内部控制制度符合我国《公司法》、《证券法》、《企业内部控制基本规范》和《企业内部控制配套指引》等法律法规以及监管部门规范性文件的要求，且符合公司的实际情况，能够满足公司的发展需求，同时对公司的管理水平、规范运作以及风险控制等发挥了重要的作用。

报告期内，公司内部控制制度在对外担保、重大投资、信息披露、关联交易、募集资金运用等重点控制事项方面不存在重大缺陷，公司内部控制是有效的。由于内部控制固有的局限性，内部环境以及宏观环境、政策法规持续变化，可能导致原有的控制活动不适用或者出现偏差，对此公司将及时进行内部控制体系的补充和完善，为财务报告的真实性、完整性，以及公司战略、经营等目标的实现提供合理保障。

### 三、建立财务报告内部控制的依据

#### （一）公司建立内部会计控制制度的目标

- 1、建立和完善符合现代公司管理要求的内部组织结构，形成科学的决策机制、执行机制和监督机制保证公司经营管理目标的实现；
- 2、建立行之有效的风险控制系统，强化风险管理，保证公司各项经营活动的正常有序运行；
- 3、建立良好的公司内部控制环境，堵塞漏洞、消除隐患，防止并及时发现和纠正错误及舞弊行为，保护公司资产的安全、完整；
- 4、规范本公司会计行为，保证会计资料真实、完整，提高会计信息质量；
- 5、确保国家有关法律法规和本公司内部规章制度的贯彻执行。

#### （二）公司建立内部会计控制制度应遵循的原则

- 1、内部会计控制符合国家有关法律法规、财政部颁布的《内部会计控制规范—基本规范（试行）》及相关具体规范以及本公司的实际情况；
- 2、内部会计控制能够约束本公司内部涉及会计工作的所有人员，任何个人都不得拥有超越内部会计控制的权力；
- 3、内部会计控制能够涵盖本公司内部涉及会计工作的各项经济业务及相关岗位，并针对业务处理过程中的关键控制点，落实到决策、执行、监督、反馈等各个环节；
- 4、内部会计控制能够保证本公司内部涉及会计工作的机构、岗位的合理设置及其职责权限的合理划分，坚持不相容职务相互分离，确保不同机构和岗位之间权责分明、相互制约、相互监督；
- 5、本公司建立内部会计控制时遵循成本效益原则，以合理的控制成本达到最佳的控制效果；
- 6、内部会计控制能够随着外部环境的变化、本公司业务职能的调整和管理要求的提高，不断修订和完善。

### 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

公司已按照《公司法》、《企业内部控制规范》、《企业内部控制应用指引》和《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》等法律法规的要求，建立了适应公司实际情况的内控制度，能够对公司各项业务活动的健康运行及国家有关法律法规和单位内部规章制度的贯彻执行提供保证。但随着外部环境的变化、业务的快速发展和管理要求的不断提高，公司内部控制制度仍需要不断进行完善，主要表现在：

- 1、需要不断对员工进行了全面、严格的业务技能培训，对重点业务流程进行了合理的优化，更大程度地保证人员业务素质满足业务流程控制的需要。
- 2、通过培训进一步加强了全体员工，特别是董事、监事、高级管理人员对规范运作和诚信意识的认识和理解，牢固

<p>树立公司规范化运作的理念。</p> <p>3、进一步强化和完善内审部门的监督职能。以审计委员会主导，以内部审计部门为实施部门，对内部控制建立与实施情况进行常规、持续的日常监督检查；同时加强对内部控制重要方面进行有针对性的专项监督检查。进一步完善内部控制评价机制，及时发现内部控制缺陷，及时加以改进，保证内部控制的有效性。</p> <p>4、加强风险评估体系建设。应全面系统的收集相关信息，结合实际情况，及时进行风险评估。采取相应措施，实现对风险的有效控制。</p>	
内部控制评价报告全文披露日期	2015 年 03 月 30 日
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a>

## 五、内部控制审计报告或鉴证报告

### 内部控制鉴证报告

内部控制鉴证报告中的审议意见段	
海能达通信股份有限公司于 2014 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。	
内部控制鉴证报告全文披露日期	2015 年 03 月 30 日
内部控制鉴证报告全文披露索引	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a>

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制鉴证报告

是  否

会计师事务所出具的内部控制鉴证报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是  否

## 六、年度报告重大差错责任追究制度的建立与执行情况

公司已经建立了《年报信息披露重大差错责任追究制度》，严格按照制度执行。报告期内公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息补充等情况。

## 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 03 月 26 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]48090024 号
注册会计师姓名	桑涛、徐凌

审计报告正文

#### 海能达通信股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的海能达通信股份有限公司（以下简称“海能达公司”）的财务报表，包括 2014 年 12 月 31 日合并及公司的资产负债表，2014 年度合并及公司的利润表、合并及公司的现金流量表和合并及公司的股东权益变动表以及财务报表附注。

#### 一、管理层对财务报表的责任

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

#### 二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

### 三、审计意见

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

瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）  
中国 北京

中国注册会计师：桑涛  
中国注册会计师：徐凌  
二〇一四年三月二十六日

## 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：海能达通信股份有限公司

2014 年 12 月 31 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	475,353,427.38	513,030,678.00
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	13,295,346.59	13,914,346.37
应收账款	1,040,580,608.47	954,239,645.87
预付款项	59,018,395.01	60,128,559.68
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	62,945,136.04	42,005,720.31
买入返售金融资产		
存货	435,291,226.40	415,243,241.99
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产	84,140.30	
其他流动资产	72,066,905.91	87,141,674.04
流动资产合计	2,158,635,186.10	2,085,703,866.26
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	20,500,000.00	
持有至到期投资		



长期应收款		
长期股权投资		
投资性房地产	25,354,488.27	12,898,726.81
固定资产	879,564,062.43	576,836,683.80
在建工程	42,418,287.50	272,051,229.72
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	235,842,020.17	241,491,083.27
开发支出	91,664,076.65	55,185,527.16
商誉	46,758,195.29	36,671,804.31
长期待摊费用	54,921,533.31	59,383,192.26
递延所得税资产	19,186,898.97	16,706,171.01
其他非流动资产	66,887,610.00	66,076,100.00
非流动资产合计	1,483,097,172.59	1,337,300,518.34
资产总计	3,641,732,358.69	3,423,004,384.60
流动负债：		
短期借款	464,174,723.13	576,225,852.93
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	39,136,984.29	25,953,720.06
应付账款	442,596,380.72	354,143,358.28
预收款项	59,777,901.47	83,717,993.51
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	70,383,486.92	69,356,581.58
应交税费	17,830,673.62	32,444,519.78
应付利息	781,802.47	1,049,046.39
应付股利		

其他应付款	35,774,180.77	44,493,378.05
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	49,797,222.80	73,771,166.28
其他流动负债	1,949,187.22	1,998,047.27
流动负债合计	1,182,202,543.41	1,263,153,664.13
非流动负债：		
长期借款	365,150,377.97	89,718,246.58
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬	2,343,605.08	2,959,596.91
专项应付款		
预计负债	23,747,675.01	22,736,063.79
递延收益	54,321,777.78	58,181,549.51
递延所得税负债	10,612,394.23	8,333,230.71
其他非流动负债		
非流动负债合计	456,175,830.07	181,928,687.50
负债合计	1,638,378,373.48	1,445,082,351.63
所有者权益：		
股本	696,515,650.00	278,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	867,442,988.66	1,275,759,896.06
减：库存股		
其他综合收益	-2,900,638.49	2,669,177.37
专项储备	470,835.14	693,375.11
盈余公积	51,551,109.35	45,340,614.54
一般风险准备		

未分配利润	390,274,040.55	375,458,969.89
归属于母公司所有者权益合计	2,003,353,985.21	1,977,922,032.97
少数股东权益		
所有者权益合计	2,003,353,985.21	1,977,922,032.97
负债和所有者权益总计	3,641,732,358.69	3,423,004,384.60

法定代表人：陈清州

主管会计工作负责人：张钜

会计机构负责人：张钜

## 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	347,251,537.98	257,475,205.36
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	9,391,759.00	8,984,346.37
应收账款	1,261,155,581.68	1,103,194,269.60
预付款项	113,336,601.34	18,482,666.79
应收利息		
应收股利		
其他应收款	395,812,835.96	348,093,743.79
存货	292,251,611.82	228,757,308.81
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产	84,140.30	
其他流动资产	59,923,413.22	19,870,055.92
流动资产合计	2,479,207,481.30	1,984,857,596.64
非流动资产：		
可供出售金融资产	20,500,000.00	
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	742,669,585.18	707,829,787.28
投资性房地产		
固定资产	215,210,059.38	201,255,751.65
在建工程	617,500.00	2,293,328.17

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	111,083,623.43	112,948,490.34
开发支出	61,499,024.36	34,602,773.72
商誉		
长期待摊费用	45,039,954.05	58,891,954.56
递延所得税资产	12,199,881.53	10,625,600.25
其他非流动资产	65,887,610.00	52,887,100.00
非流动资产合计	1,274,707,237.93	1,181,334,785.97
资产总计	3,753,914,719.23	3,166,192,382.61
流动负债：		
短期借款	249,107,534.91	440,497,866.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	159,136,984.29	25,953,720.06
应付账款	379,717,202.13	321,546,077.21
预收款项	25,709,843.81	15,714,056.97
应付职工薪酬	36,212,298.19	43,677,874.52
应交税费	9,517,741.98	15,139,012.44
应付利息	781,802.47	1,049,046.39
应付股利		
其他应付款	532,555,435.08	279,772,576.81
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		
流动负债合计	1,392,738,842.86	1,143,350,230.40
非流动负债：		
长期借款	295,650,000.00	
应付债券		
其中：优先股		
永续债		

长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债	14,399,759.56	11,454,981.94
递延收益		
递延所得税负债	24,476,384.72	34,801,128.85
其他非流动负债		
非流动负债合计	334,526,144.28	46,256,110.79
负债合计	1,727,264,987.14	1,189,606,341.19
所有者权益：		
股本	696,515,650.00	278,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	867,442,988.66	1,275,759,896.06
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	51,551,109.35	45,340,614.54
未分配利润	411,139,984.08	377,485,530.82
所有者权益合计	2,026,649,732.09	1,976,586,041.42
负债和所有者权益总计	3,753,914,719.23	3,166,192,382.61

### 3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	1,949,382,593.36	1,683,395,409.81
其中：营业收入	1,949,382,593.36	1,683,395,409.81
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,975,505,339.76	1,609,117,960.44
其中：营业成本	1,122,065,654.02	881,613,948.16
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	11,477,649.69	15,837,940.74
销售费用	346,218,023.94	297,525,742.78
管理费用	389,235,746.82	358,339,077.80
财务费用	73,499,956.97	24,111,154.51
资产减值损失	33,008,308.32	31,690,096.45
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	2,751,327.45	7,708,069.26
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	-23,371,418.95	81,985,518.63
加：营业外收入	84,914,183.19	77,342,404.75
其中：非流动资产处置利得	50,780.69	382,700.40
减：营业外支出	1,786,039.37	2,114,893.03
其中：非流动资产处置损失	251,042.08	1,527,814.36
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	59,756,724.87	157,213,030.35
减：所得税费用	16,491,159.40	22,141,840.57
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	43,265,565.47	135,071,189.78
归属于母公司所有者的净利润	43,265,565.47	135,071,189.78
少数股东损益		
六、其他综合收益的税后净额	-5,569,815.86	-2,100,636.30
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-5,569,815.86	-2,100,636.30
（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	-5,569,815.86	-2,100,636.30
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	-5,569,815.86	-2,100,636.30
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	37,695,749.61	132,970,553.48
归属于母公司所有者的综合收益总额	37,695,749.61	132,970,553.48
归属于少数股东的综合收益总额		
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.06	0.49
（二）稀释每股收益	0.06	0.49

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

法定代表人：陈清州

主管会计工作负责人：张钜

会计机构负责人：张钜

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	1,291,277,003.49	1,251,130,824.07
减：营业成本	794,048,509.18	763,060,619.14
营业税金及附加	7,219,988.47	12,872,737.55
销售费用	229,269,274.85	202,592,168.66
管理费用	179,795,175.50	172,092,844.11
财务费用	53,301,137.55	17,737,443.77

资产减值损失	13,855,067.95	18,819,660.43
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	2,721,648.09	108,153,691.32
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	16,509,498.08	172,109,041.73
加：营业外收入	53,569,642.99	49,867,663.83
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	1,536,187.17	701,300.75
其中：非流动资产处置损失	171,943.64	185,156.01
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	68,542,953.90	221,275,404.81
减：所得税费用	6,438,005.83	11,030,344.91
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	62,104,948.07	210,245,059.90
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	62,104,948.07	210,245,059.90
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期金额发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,817,103,609.78	1,520,782,990.83
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	136,054,751.61	136,953,330.54
收到其他与经营活动有关的现金	39,660,005.36	61,520,837.68
经营活动现金流入小计	1,992,818,366.75	1,719,257,159.05
购买商品、接受劳务支付的现金	954,932,467.45	880,140,396.35
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	467,055,116.04	363,728,853.11

支付的各项税费	120,992,061.92	123,710,792.43
支付其他与经营活动有关的现金	333,800,651.32	275,075,299.59
经营活动现金流出小计	1,876,780,296.73	1,642,655,341.48
经营活动产生的现金流量净额	116,038,070.02	76,601,817.57
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	364,111,967.26	159,214,024.89
取得投资收益收到的现金	2,751,327.45	859,600.80
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	309,182.53	35,573,348.15
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		681,850.31
投资活动现金流入小计	367,172,477.24	196,328,824.15
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	212,801,166.50	362,018,940.91
投资支付的现金	370,475,992.15	227,350,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	13,171,474.95	
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	596,448,633.60	589,368,940.91
投资活动产生的现金流量净额	-229,276,156.36	-393,040,116.76
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	1,324,143,360.04	860,946,243.64
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	1,324,143,360.04	860,946,243.64
偿还债务支付的现金	1,187,153,566.49	349,509,975.50
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	54,219,336.70	32,374,080.23
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	5,892,852.84	123,496,558.03

筹资活动现金流出小计	1,247,265,756.03	505,380,613.76
筹资活动产生的现金流量净额	76,877,604.01	355,565,629.88
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-9,993,084.34	-6,386,312.09
五、现金及现金等价物净增加额	-46,353,566.67	32,741,018.60
加：期初现金及现金等价物余额	487,721,088.30	454,980,069.70
六、期末现金及现金等价物余额	441,367,521.63	487,721,088.30

## 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	1,093,485,476.28	893,489,514.05
收到的税费返还	100,997,580.48	117,654,467.98
收到其他与经营活动有关的现金	974,191,469.39	28,997,409.65
经营活动现金流入小计	2,168,674,526.15	1,040,141,391.68
购买商品、接受劳务支付的现金	713,897,405.10	688,774,647.07
支付给职工以及为职工支付的现金	214,303,305.99	190,749,322.79
支付的各项税费	64,958,720.81	90,653,696.38
支付其他与经营活动有关的现金	931,457,437.28	227,143,206.58
经营活动现金流出小计	1,924,616,869.18	1,197,320,872.82
经营活动产生的现金流量净额	244,057,656.97	-157,179,481.14
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	304,111,967.26	159,214,024.89
取得投资收益收到的现金	2,721,648.09	100,859,600.80
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	246,353.67	44,508.29
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	307,079,969.02	260,118,133.98
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	112,892,482.12	195,594,481.75
投资支付的现金	405,315,790.05	276,350,001.00

取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	3,560,000.00	
投资活动现金流出小计	521,768,272.17	471,944,482.75
投资活动产生的现金流量净额	-214,688,303.15	-211,826,348.77
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	1,025,040,834.91	568,197,288.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	1,025,040,834.91	568,197,288.00
偿还债务支付的现金	921,052,890.00	283,413,556.82
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	51,077,230.39	28,831,806.07
支付其他与筹资活动有关的现金	258,427.00	71,456.71
筹资活动现金流出小计	972,388,547.39	312,316,819.60
筹资活动产生的现金流量净额	52,652,287.52	255,880,468.40
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-52,616.18	-2,959,171.68
五、现金及现金等价物净增加额	81,969,025.16	-116,084,533.19
加：期初现金及现金等价物余额	235,758,661.02	351,843,194.21
六、期末现金及现金等价物余额	317,727,686.18	235,758,661.02

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	278,000,000.00				1,275,759,896.06		2,669,177.37	693,375.11	45,340,614.54		375,458,969.89		1,977,922,032.97
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	278,000,000.00			1,275,759,896.06		2,669,177.37	693,375.11	45,340,614.54		375,458,969.89		1,977,922,032.97	
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	418,515,650.00			-408,316,907.40		-5,569,815.86	-222,539.97	6,210,494.81		14,815,070.66		25,431,952.24	
(一)综合收益总额						-5,569,815.86				43,265,565.47		37,695,749.61	
(二)所有者投入和减少资本	1,515,650.00			16,403,092.60								17,918,742.60	
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额	1,515,650.00			16,403,092.60								17,918,742.60	
4. 其他													
(三)利润分配								6,210,494.81		-28,450,494.81		-22,240,000.00	
1. 提取盈余公积								6,210,494.81		-6,210,494.81			
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配										-22,240,000.00		-22,240,000.00	
4. 其他													
(四)所有者权益内部结转	417,000,000.00			-417,000,000.00									
1. 资本公积转增资本(或股本)	417,000,000.00			-417,000,000.00									
2. 盈余公积转增													

资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
（五）专项储备								-222,539.97					-222,539.97
1. 本期提取								1,423,983.26					1,423,983.26
2. 本期使用								1,646,523.23					1,646,523.23
（六）其他					-7,720,000.00								-7,720,000.00
四、本期期末余额	696,515,650.00				867,442,988.66		-2,900,638.49	470,835.14	51,551,109.35		390,274,040.55		2,003,353,985.21

上期金额

单位：元

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	278,000,000.00				1,272,922,093.67		4,769,813.67	26,282,379.40			275,312,286.10		1,857,286,572.84
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	278,000,000.00				1,272,922,093.67		4,769,813.67	26,282,379.40			275,312,286.10		1,857,286,572.84
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					2,837,802.39		-2,100,636.30	19,058,235.14	693,375.11		100,146,683.79		120,635,460.13

(一) 综合收益总额						-2,100,636.30				135,071,189.78		132,970,553.48
(二) 所有者投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配							21,024,505.99			-34,924,505.99		-13,900,000.00
1. 提取盈余公积							21,024,505.99			-21,024,505.99		
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配										-13,900,000.00		-13,900,000.00
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他				2,837,802.39			-1,966,270.85	693,375.11				1,564,906.65
四、本期期末余额	278,000,000.00			1,275,759,896.06		2,669,177.37	45,340,614.54	693,375.11		375,458,969.89		1,977,922,032.97

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	278,000,000.00				1,275,759,896.06				45,340,614.54	377,485,530.82	1,976,586,041.42
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	278,000,000.00				1,275,759,896.06				45,340,614.54	377,485,530.82	1,976,586,041.42
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	418,515,650.00				-408,316,907.40				6,210,494.81	33,654,453.26	50,063,690.67
（一）综合收益总额										62,104,948.07	62,104,948.07
（二）所有者投入和减少资本	1,515,650.00				16,403,092.60						17,918,742.60
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额	1,515,650.00				16,403,092.60						17,918,742.60
4. 其他											
（三）利润分配									6,210,494.81	-28,450,494.81	-22,240,000.00
1. 提取盈余公积									6,210,494.81	-6,210,494.81	
2. 对所有者（或股东）的分配										-22,240,000.00	-22,240,000.00
3. 其他											



(四)所有者权益内部结转	417,000,000.00				-417,000,000.00						
1. 资本公积转增资本(或股本)	417,000,000.00				-417,000,000.00						
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五)专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六)其他					-7,720,000.00						-7,720,000.00
四、本期期末余额	696,515,650.00				867,442,988.66				51,551,109.35	411,139,984.08	2,026,649,732.09

上期金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	278,000,000.00				1,280,363,534.04				24,316,108.55	202,164,976.91	1,784,844,619.50
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	278,000,000.00				1,280,363,534.04				24,316,108.55	202,164,976.91	1,784,844,619.50
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)					-4,603,637.98				21,024,505.99	175,320,553.91	191,741,421.92
(一)综合收益总额										210,245,059.90	210,245,059.90
(二)所有者投入和减少资本											

1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配								21,024,505.99	-34,924,505.99	-13,900,000.00	
1. 提取盈余公积								21,024,505.99	-21,024,505.99		
2. 对所有者（或股东）的分配									-13,900,000.00	-13,900,000.00	
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											-4,603,637.98
四、本期期末余额	278,000,000.00				1,275,759,896.06			45,340,614.54	377,485,530.82	1,976,586,041.42	

### 三、公司基本情况

#### （一）公司概况

公司名称：海能达通信股份有限公司

注册地址：深圳市南山区高新区北区北环路 9108 号海能达大厦

注册资本：人民币 69,500 万元

法人营业执照注册号：440301103177938

法定代表人：陈清州

经营期限：永续经营

所处行业：通信设备制造业

主要产品：公司的产品主要分为终端产品和系统产品两大类。根据产品的技术标准的不同，主要产品可细分为模拟终端产品、数字终端产品，模拟系统产品和数字系统产品。终端产品形态又可分为手持对讲机、车载台和中转台等。

主业变更：本年度，公司主业未发生变更。

公司类型：股份有限公司（已上市）

## （二）经营范围

开发、生产矿用对讲机、防爆通讯产品及配件、无线电通讯器材及配件，提供相关技术服务（不含限制项目）；无线电通讯器材软件的技术开发；通信工程的咨询和相关的技术服务；系统集成；计算机软件和通信软件的开发；视频监控系统的技术开发和销售及相关的技术咨询和服务（以上各项不含限制项目）；开发、销售数码产品；经营进出口业务（法律、行政法规、国务院决定禁止的项目除外，限制的项目须取得许可后方可经营）；自有物业租赁（不含限制项目）。

## （三）公司历史沿革

海能达通信股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）是由深圳市好易通科技有限公司（以下简称“好易通科技”）整体变更设立，公司股票于 2011 年 5 月 27 日在深圳证券交易所正式挂牌上市交易，股票简称“海能达”，股票代码“002583”。

1、1993 年 5 月 11 日，好易通科技由陈清州、陈坚强共同出资发起设立，并领取了深圳市工商行政管理局颁发的注册号为 27942218-9 的《企业法人营业执照》。

2、2010 年 2 月 25 日，经好易通科技股东会决议通过，整体变更为深圳市海能达通信股份有限公司。好易通科技以经深圳市鹏城会计师事务所审计的截至 2009 年 8 月 31 日净资产为基数折合 16,000 万股，以陈清州、翁丽敏两位自然人做为发起人，整体变更为深圳市海能达通信股份有限公司。2010 年 2 月 22 日，深圳市鹏城会计师事务所对公司上述注册资本情况进行了审验，并出具了“深鹏所验字【2010】066 号”《验资报告》。2010 年 3 月 1 日，股份公司在深圳市市场监督管理局完成了工商变更登记并领取了新的企业法人营业执照。

3、2010 年 3 月 9 日，经深圳市海能达通信股份有限公司股东大会决议：公司名称变更为海能达通信股份有限公司，于 2010 年 3 月 10 日在深圳市市场监督管理局办理了工商变更登记并领取了新的企业法人

营业执照。

4、2010 年 3 月 25 日，根据公司股东大会决议公司增加注册资本 4,800 万元，注册资本由 16,000.00 万元增加至 20,800.00 万元，由陈清州等 167 位股东认缴。此次出资业经深圳市鹏城会计师事务所“深鹏所验字[2010]103 号”《验资报告》验证。公司于 2010 年 3 月 25 日完成工商变更登记手续。

5、2011 年 5 月 18 日，依据中国证券监督管理委员会证监许可（2011）651 号文《关于核准海能达通信股份有限公司首次公开发行股票的批复》，公司向社会公开发行人民币普通股（A 股）7,000 万股，此次公开发行股票业经深圳市鹏城会计师事务所有限公司审验，并于 2011 年 5 月 23 日出具深鹏所验字[2011]156 号验资报告。2011 年 5 月 27 日，公司股票在深圳证券交易所上市。本次发行后公司总股本变更为 27,800.00 万股（每股面值 1 元），公司于 2011 年 7 月 13 日完成工商变更登记手续。

6、公司 2014 年第一次临时股东大会决议通过 2014 年半年度权益分派方案，按每 10 股转增 15 股的比例，以资本公积向全体股东转增股份总额 41,700 万股，每股面值 1 元，计增加股本人民币 41,700 万元，转增基准日期为 2014 年 9 月 15 日，变更后注册资本为人民币 695,000,000 元。此次转增股份业经瑞华会计师事务所审验，并出具瑞华验字[2015]48110001 号验资报告。

7、2014 年 10 月 30 日，公司第二届董事会第十一次会议审议通过了《关于股票期权激励计划首次授予第一个行权期可行权的议案》，公司股票期权激励计划第一个行权期采用自主行权的方式行权，公司自主行权第一个行权期为：2014 年 9 月 5 日至 2015 年 9 月 4 日。截至 2014 年 12 月 31 日，已发生自主行权 1,515,650 股。

本财务报表业经本公司第二届董事会第十五次会议于 2015 年 3 月 26 日决议批准报出。根据本公司章程，本财务报表将提交股东大会审议。

本公司 2014 年度纳入合并范围的子公司共 18 户，详见本附注八“在其他主体中的权益”。本公司本年度合并范围比上年度增加 4 户，详见本附注七“合并范围的变更”。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

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

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

## 2、持续经营

经本公司评估，自本报告期末起的 12 个月内，本公司持续经营能力良好，不存在导致对本公司持续经营能力产生重大怀疑的因素。

## 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：

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。

### 1、遵循企业会计准则的声明

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

### 2、会计期间

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

### 3、营业周期

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

### 4、记账本位币

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

## 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

### （1）同一控制下企业合并

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

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

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

### （2）非同一控制下企业合并

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

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

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

计入当期损益。

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

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

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

## 6、合并财务报表的编制方法

### （1）合并财务报表范围的确定原则

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

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

### （2）合并财务报表编制的方法

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

表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

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

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

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

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注五、14“长期股权投资”或本附注五、10“金融工具”。

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



## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

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

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

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

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

## 8、现金及现金等价物的确定标准

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

## 9、外币业务和外币报表折算

### （1）外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期近似汇率折算为记账本位币金额。该即期近似汇率指交易发生日当月月初的汇率。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；以及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。

### （3）外币财务报表的折算方法

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

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；股东权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期近似汇率折算。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近似汇率折算。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。

#### ① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

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

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

#### ② 持有至到期投资

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

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

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

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

### ③ 贷款和应收款项

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

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

### ④ 可供出售金融资产

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

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

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

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

## （3）金融资产减值

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

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

### ① 持有至到期投资、贷款和应收款项减值

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

过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

## ② 可供出售金融资产减值

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。其中“严重下跌”是指公允价值下跌幅度累计超过 20%；“非暂时性下跌”是指公允价值连续下跌时间超过 12 个月。

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

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

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

## (4) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

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

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

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

### （5）金融负债的分类和计量

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

#### ① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

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

#### ② 其他金融负债

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

#### ③ 财务担保合同及贷款承诺

不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，以公允价值进行初始确认，在初始确认后按照《企业会计准则第 13 号—或有事项》确定的金额和初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号—收入》的原则确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量。

### （6）金融负债的终止确认

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

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

### （7）衍生工具及嵌入衍生工具

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

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如未指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金

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

#### (8) 金融资产和金融负债的抵销

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

#### (9) 权益工具

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

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

## 11、应收款项

### (1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

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

### (2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
账龄组合	账龄分析法
合并范围内关联方公司	
无风险组合	

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）	3.00%	3.00%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	20.00%	20.00%
3 年以上	50.00%	50.00%
3—4 年	50.00%	50.00%
4—5 年	50.00%	50.00%
5 年以上	50.00%	50.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用  不适用

### （3）单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	本公司对于单项金额虽不重大但具备以下特征的应收款项，单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备，如应收关联方款项；与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项；等等。
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。

## 12、存货

### （1）存货的分类

存货主要包括原材料、在产品、半成品、产成品、发出商品、周转材料等六大类。

### （2）存货取得和发出的计价方法

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

### （3）存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

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

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价



准备。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备；对在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，可合并计提存货跌价准备。

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

(4) 存货的盘存制度为永续盘存制。

(5) 周转材料的摊销方法

周转材料于领用时按一次摊销法摊销。

### 13、划分为持有待售资产

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

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

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

### 14、长期股权投资

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

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

### （1）投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方股东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股东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股东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，按本附注五、6“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

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

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

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

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

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金

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

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

## 15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

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

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

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

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

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

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，转换为采用成本模式计量的投资性房地产的，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值；转换为以公允价值模式计量的投资性房地产的，以转换日的公允价值作为转换后的入账价值。

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

益。

## 16、固定资产

### (1) 确认条件

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

### (2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	35	5.00%	2.71%
机器设备	年限平均法	10	5.00%	9.5%
电子设备	年限平均法	5	5.00%	19
运输设备	年限平均法	5	5.00%	19
其他设备	年限平均法	3-5	5.00%	31.67-19

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

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

## 17、在建工程

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

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、20“长期资产减值”。

## 18、借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为

使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

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

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

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

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

## 19、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

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

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

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

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

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、20“长期资产减值”。

## (2) 内部研究开发支出会计政策

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

① 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

② 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

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

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

⑤ 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

## 20、长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

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

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同



效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

## 21、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

长期待摊费用在取得时按照实际成本计价，开办费在发生时计入当期损益；经营性租赁固定资产的装修费用在两次装修期和租赁期两者较低年限进行平均摊销，其他长期待摊费用按项目的受益期平均摊销。对于在以后会计期间已无法带来预期经济利益的长期待摊费用，本公司对其尚未摊销的摊余价值全部转入当期损益。

## 22、职工薪酬

### （1）短期薪酬的会计处理方法

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

### （2）离职后福利的会计处理方法

离职后福利主要包括设定提存计划及设定受益计划。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。

### （3）辞退福利的会计处理方法

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

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

#### （4）其他长期职工福利的会计处理方法

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

### 23、预计负债

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

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

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

### 24、股份支付

#### （1）股份支付的会计处理方法

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

##### ① 以权益结算的股份支付

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

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

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

## ② 以现金结算的股份支付

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

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

### (2) 修改、终止股份支付计划的相关会计处理

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

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

### (3) 涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易的会计处理

涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易，结算企业与接受服务企业其中之一在本公司内，另一在本公司外的，在本公司合并财务报表中按照以下规定进行会计处理：

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

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

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

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

## 25、优先股、永续债等其他金融工具

## 26、收入

本公司收入的金额按照本公司在日常经营活动中销售商品和提供劳务时，已收或应收合同或协议价款的公允价值确定。收入按扣除增值税、商业折扣、销售折让及销售退回的净额列示。与交易相关的经济利益能够流入本公司，相关的收入能够可靠计量且满足下列各项经营活动的特定收入确认标准时，确认相关的收入：

### （1）销售产品

本公司在已将产品所有权上主要风险和报酬转移至购货方，一般将产品交付与客户时，并且不再对该产品实施继续管理和控制时确认收入。

另外，由于本公司系统销售业务属于既有销售商品又有提供劳务的混合销售业务，结合本公司的业务特点和收入确认原则，在货物已发至客户后，进行安装调试，并经初验合格且已取得项目初验报告时，按照合同价款确认收入。

### （2）提供劳务

本公司对外提供的劳务，根据已发生成本占估计总成本的比例确定完工进度，按照完工百分比确认收入。

### （3）让渡资产使用权

本公司利息收入按照其他方使用本公司货币资金的时间，采用实际利率计算确定，经营租赁收入按照直线法在租赁期内确认。

## 27、政府补助

### （1）与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

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。

## 28、递延所得税资产/递延所得税负债

### （1）当期所得税

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

### （2）递延所得税资产及递延所得税负债

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

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵

扣亏损)的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异,不予确认有关的递延所得税负债。此外,对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异,如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间,而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回,也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况,本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

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

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

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

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

### (3) 所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

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

### (4) 所得税的抵销

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

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

## 29、租赁

### (1) 经营租赁的会计处理方法

#### ①本公司作为承租人记录经营租赁业务

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

#### ②本公司作为出租人记录经营租赁业务

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

### (2) 融资租赁的会计处理方法

#### ①本公司作为承租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。此外，在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

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

#### ②本公司作为出租人记录融资租赁业务

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

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

### 30、其他重要的会计政策和会计估计

### 31、重要会计政策和会计估计变更

#### (1) 重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
因执行新企业会计准则导致的会计政策变更		

因执行新企业会计准则导致的会计政策变更：

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

经本公司第二届董事会第十五次会议于 2015 年 3 月 26 日决议通过，本公司于 2014 年 7 月 1 日开始执行前述除金融工具列报准则以外的 7 项新颁布或修订的企业会计准则，在编制 2014 年年度财务报告时开始执行金融工具列报准则，并根据各准则衔接要求进行了调整，对当期和列报前期财务报表项目及金额的影响如下：

准则名称	会计政策变更的内容及其对本公司的影响说明	对2014年1月1日/2013年度 相关财务报表项目的影响金额	
		项目名称	影响金额 增加+/减少-
《企业会计准则第9号——职工薪酬》	《企业会计准则第9号——职工薪酬》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。	应付职工薪酬	-2,959,596.91
		长期应付职工薪酬	2,959,596.91
《企业会计准则第30号——财务报表列报》	企业会计准则第30号——财务报表列报（2014年修订）》将其他综合收益划分为两类：(1)以后会计期间不能重分	其他综合收益	2,669,177.37
		外币报表折算差额	-2,669,177.37



列报》	类进损益的其他综合收益项目；(2)以后会计期间在满足特定条件时将重分类进损益的其他综合收益项目，本财务报表已按该准则的规定进行列报，并对可比年度财务报表的列报进行了相应调整。		
《企业会计准则第30号——财务报表列报》	企业会计准则第30号——财务报表列报（2014年修订）》将递延收益从其他非流动负债项目重分类进递延收益项目，本财务报表已按该准则的规定进行列报，并对可比年度财务报表的列报进行了相应调整。	递延收益	58,181,549.51
		其他非流动负债	-58,181,549.51

## (2) 重要会计估计变更

适用  不适用

## 32、其他

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入按 3%、6%、10%、17%、18%、19%、20% 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。	3%-20%
营业税	按应税营业额的 5% 计缴营业税。	5%
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的 7% 计缴。	7%
企业所得税	按应纳税所得额的 0-35% 计缴/详见下表。	0-35%
教育费附加	按实际缴纳的流转税的 3% 计缴	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的流转税的 2% 计缴	2%

### 2、税收优惠

(1) 根据国家发改委、工信部、财政部、商务部和国家税务总局等五部委联合下发的《关于认定 2011-2012 年度国家规划布局内重点软件企业和集成电路设计企业的通知》，本公司于 2013 年 3 月经五部委联合审核认定为“2011-2012 年度国家规划布局内重点软件企业”。根据《关于进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展企业所得税政策的通知》关于“国家规划布局内的重点软件企业和集成电路设计企业，如当年未享受免税优惠的，可减按 10% 的税率征收企业所得税”的规定。本公司于 2013 年 12 月经五部委联合审核认定为“2013-2014 年度国家规划布局内重点软件企业”并取得《国家规划布局内重点软件企业

证书》，企业所得税费自 2013 年 1 月 1 日至 2014 年 12 月 31 日期间按 10%的税率缴纳。

(2) 根据国务院 2000 年 6 月 24 日下发的《鼓励软件产业和集成电路产业发展的若干政策》(国发[2000]18 号文件)：国家鼓励在我国境内开发生产软件产品，对增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，2010 年前按 17%的法定税率征收增值税，对实际税负超过 3%的部分即征即退，由企业用于研究开发软件产品和扩大再生产，以及国务院 2011 年 2 月 28 日下发的《进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展的若干政策》(国发[2011]4 号文件)及财税[2011]100 号文规定：继续实施软件增值税优惠政策。本公司及全资子公司深圳市海能达技术服务有限公司、深圳市安智捷科技有限公司、哈尔滨海能达科技有限公司适用此规定。

(3)根据财税[2008]1 号《财政部、国家税务总局关于企业所得税若干优惠政策的通知》、财税[2012]27 号《关于进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展企业所得税政策的通知》、国家税务总局公告[2013]43 号《国家税务总局关于执行软件企业所得税优惠政策有关问题的公告》的规定，深圳市安智捷科技有限公司 2011 年 11 月 1 日被认定为软件企业(证书编号：深 R-2011-0318)(在 2013 年 4 月 27 日根据新的软件企业认定政策被重新认定为软件企业(证书编号：深 R-2013-0107))，符合软件及集成电路设计企业的税收优惠有关规定，并于 2012 年 1 月 12 日取得《深国税南减免备案[2012]4 号深圳市国家税务局税收优惠登记备案通知书》(在 2013 年 5 月 30 日根据新的软件企业认定证书取得《深国税南减免备案[2013]588 号》)，同意深圳市安智捷科技有限公司从获利年度起，两年免征企业所得税，三年减半征收企业所得税。2013 年为该公司第三个获利年度，2013-2015 年度减半征收企业所得税。

(4) 本公司之子公司鹤壁天海电子信息系统有限公司、孙公司鹤壁市新元电子有限公司依据财政部、国家税务总局每年根据军方采购合同出具免征增值税批文及免税清单。如《财政部、国家税务总局关于部分一般工业企业生产销售军品暂免征收增值税的通知》(财税[2011]130 号)公司 2011 年度销售产品免征增值税，该军品免税清单一般一年一定。

### 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	152,799.61	368,333.28
银行存款	395,710,375.28	487,352,755.02
其他货币资金	79,490,252.49	25,309,589.70

合计	475,353,427.38	513,030,678.00
其中：存放在境外的款项总额	83,477,839.33	84,545,983.40

其他说明

截至 2014 年 12 月 31 日，其他货币资金余额中：主要包括承兑汇票保证金存款 28,867,117.80 元、定期存款 45,504,346.74，保证金存款 4,118,787.95 元，其他 1,000,000.00 元

## 2、衍生金融资产

适用  不适用

## 3、应收票据

### (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	11,793,146.59	13,914,346.37
商业承兑票据	1,502,200.00	
合计	13,295,346.59	13,914,346.37

### (2) 期末公司已质押的应收票据

### (3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	26,124,164.25	
合计	26,124,164.25	

### (4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

截至 2014 年 12 月 31 日，本公司已经背书给其他方但尚未到期的票据金额 26,124,164.25 元。

## 4、应收账款

### (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额	期初余额
----	------	------

	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	9,497,992.07	0.84%	9,497,992.07	100.00%		10,725,179.11	1.05%	6,586,839.01	61.41%	4,138,340.10
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	1,114,180,175.74	98.95%	73,803,152.86	6.62%	1,040,377,022.88	1,008,445,723.81	98.72%	58,344,418.04	5.79%	950,101,305.77
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	2,325,488.00	0.21%	2,121,902.41	91.25%	203,585.59	2,358,438.20	0.23%	2,358,438.20	100.00%	
合计	1,126,003,655.81	100.00%	85,423,047.34	7.52%	1,040,580,608.47	1,021,529,341.12	100.00%	67,289,695.25	7.73%	954,239,645.87

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
Railtrade GmbH & Co. KG	9,497,992.07	9,497,992.07	100.00%	可收回性极低
合计	9,497,992.07	9,497,992.07	--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	855,564,977.76	25,662,055.79	3.00%
1 至 2 年	160,389,301.91	16,037,108.41	10.00%
2 至 3 年	56,657,515.63	11,331,503.06	20.00%
3 至 4 年	33,769,532.10	16,884,766.13	50.00%
4 至 5 年	2,916,395.26	1,482,229.17	50.00%
5 年以上	4,882,453.08	2,405,490.32	50.00%
合计	1,114,180,175.74	73,803,152.88	

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：

单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

应收账款内容	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	计提理由
合肥鑫广运电子有限公司	533,744.00	100	533,744.00	停止合作
沈阳金四通科技有限公司	249,605.52	100	249,605.52	停止合作
铁通长沙铁道通信中心	192,000.00	100	192,000.00	账龄5年以上，且收回可能性很小
北京网讯启点科技公司	183,101.50	100	183,101.50	账龄5年以上，且收回可能性很小
成都市天下科技有限公司	182,100.00	100	182,100.00	停止合作
上海红森鸡电子科技有限公司	157,723.02	100	157,723.02	停止合作
Xerox Imaging Centre	407,171.19	50	203,585.60	账龄2-3年，收回风险较大
深圳市信息化办公室	147,347.98	100	147,347.98	停止合作
其他	272,694.79	100	272,694.79	停止合作
合计	2,325,488.00	-	2,121,902.41	

## (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 21,347,700.27 元；本期收回或转回坏账准备金额 89,212.22 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
项目税金	89,212.22	德国税法规定收回
合计	89,212.22	--

## (3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	1,258,460.31

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
PMRS GmbH	货款	430,802.24	客户破产	董事会审核	否
Sycoc GmbH	货款	96,091.65	客户破产	董事会审核	否
B.Schmitt mobile GmbH	货款	187,493.37	无法收回	董事会审核	否
Generation Builders	货款	241,478.39	无法收回	董事会审核	否

International					
Supreme Landmobile&Wireless Corporation Sdn. Bhd.	货款	117,725.31	无法收回	董事会审核	否
陕西长岭电子科技有限责任公司	货款	90,000.00	无法收回	董事会审核	否
Village Net Co., Ltd	货款	27,083.41	无法收回	董事会审核	否
其他	货款	67,785.94	无法收回	董事会审核	否
合计	--	1,258,460.31	--	--	--

#### (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 202,603,513.98 元，占应收账款年末余额合计数的比例为 17.99%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为 8,256,302.98 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

### 5、预付款项

#### (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	39,368,659.76	66.71%	38,391,666.17	63.84%
1 至 2 年	9,529,800.91	16.15%	16,317,112.55	27.14%
2 至 3 年	7,339,084.28	12.43%	2,847,091.88	4.74%
3 年以上	2,780,850.06	4.71%	2,572,689.08	4.28%
合计	59,018,395.01	--	60,128,559.68	--

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

本公司按预付对象归集的年末余额前五名预付账款汇总金额为 17,470,058.60 元，占预付账款年末余额合计数的比例为 29.60%

## 6、应收利息

## (1) 应收利息分类

## (2) 重要逾期利息

## 7、应收股利

## 8、其他应收款

## (1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	67,621,570.48	99.69%	4,676,434.44	6.92%	62,945,136.04	45,523,438.85	99.44%	3,517,718.54	7.73%	42,005,720.31
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	212,500.00	0.31%	212,500.00	100.00%		257,442.85	0.56%	257,442.85	100.00%	
合计	67,834,070.48	100.00%	4,888,934.44	7.21%	62,945,136.04	45,780,881.70	100.00%	3,775,161.39	8.25%	42,005,720.31

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

 适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

 适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	20,451,313.76	612,788.13	3.00%
1 至 2 年	7,887,386.82	789,587.89	10.00%
2 至 3 年	8,642,236.96	1,729,394.07	20.00%
3 至 4 年	2,096,456.76	1,045,861.68	50.00%
4 至 5 年	447,093.33	223,546.67	50.00%
5 年以上	559,298.91	275,256.00	50.00%

合计	40,083,786.54	4,676,434.44	
----	---------------	--------------	--

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

#### 1、组合中，无风险组合计提坏账准备的其他应收款

其他应收款（按单位）	年末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
国家金库（深圳分库）	16,619,041.34	-	-	无收款风险
中国证券登记结算有限责任公司（深圳分公司）	10,918,742.60	-	-	无收款风险
合计	27,537,783.94	-	-	

#### 2、年末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

其他应收款内容	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	计提理由
延安天平采购招投标有限责任公司	103,000.00	100	103,000.00	投标保证金不能退回
新疆西部工程项目设备招标代理有限公司	50,000.00	100	50,000.00	投标保证金不能退回
安徽省政府采购中心	18,500.00	100	18,500.00	投标保证金不能退回
王呼和	30,000.00	100	30,000.00	借款不能收回
大庆市政府采购中心	11,000.00	100	11,000.00	投标保证金不能收回
合计	212,500.00		212,500.00	

#### (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 1,231,154.96 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

#### (3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	111,218.06

其中重要的其他应收款核销情况：

#### (4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金及押金	22,475,540.32	12,664,649.83
应收出口退税款	16,619,041.34	8,231,674.14



存放中登公司股本金	10,918,742.60	
往来款	6,381,502.00	6,381,502.00
员工备用金	5,370,621.32	7,653,713.70
其 他	6,068,622.90	10,849,342.03
合计	67,834,070.48	45,780,881.70

## (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
第一名	应收退税款	16,619,041.34	1 年以内	24.50%	
第二名	应收股本金	10,918,742.60	1 年以内	16.10%	
第三名	保证金	10,000,000.00	1 年以内	14.74%	300,000.00
第四名	保证金	6,713,950.00	2-3 年	9.90%	1,342,790.00
第五名	应收固定资产处置款	6,381,502.00	1-2 年	9.40%	638,150.20
合计	--	50,633,235.94	--		2,280,940.20

## (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
国家金库（深圳金库）	应收退税款	16,619,041.34	1 年以内	至报告日已收回
合计	--	16,619,041.34	--	--

## (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

## 9、存货

## (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	106,293,311.48	11,568,174.43	94,725,137.05	120,589,400.44	8,598,875.37	111,990,525.07

在产品	24,080,216.98	331,796.74	23,748,420.24	19,618,188.10	331,796.74	19,286,391.36
库存商品	225,508,731.63	21,412,006.06	204,096,725.57	203,343,685.37	18,304,921.54	185,038,763.83
半成品	82,545,681.29	6,074,556.06	76,471,125.23	55,455,901.08	4,350,970.86	51,104,930.22
发出商品	36,249,818.31		36,249,818.31	47,822,631.51		47,822,631.51
合计	474,677,759.69	39,386,533.29	435,291,226.40	446,829,806.50	31,586,564.51	415,243,241.99

## (2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	8,598,875.37	2,998,300.83		17,564.42	11,437.35	11,568,174.43
在产品	331,796.74					331,796.74
库存商品	18,304,921.54	5,391,626.16	821,162.30	818,374.30	2,287,329.64	21,412,006.06
半成品	4,350,970.86	2,039,526.10		232,434.29	83,506.61	6,074,556.06
合计	31,586,564.51	10,429,453.09	821,162.30	1,068,373.01	2,382,273.60	39,386,533.29

注：本年增加金额中的其他数为本年新增合并范围深圳运联通公司的期初数、本年减少金额中的其他数为境外子公司汇率变动影响数。

## (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

## 10、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行理财产品	54,500,000.00	68,135,975.11
增值税留抵税额	16,005,438.55	17,849,373.81
其他	1,561,467.36	1,156,325.12
合计	72,066,905.91	87,141,674.04

## 11、可供出售金融资产

### (1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具：	31,210,000.00	10,710,000.00	20,500,000.00	10,710,000.00	10,710,000.00	
按成本计量的	31,210,000.00	10,710,000.00	20,500,000.00	10,710,000.00	10,710,000.00	0.00
合计	31,210,000.00	10,710,000.00	20,500,000.00	10,710,000.00	10,710,000.00	

## (2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

## (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		
深圳市鹏鼎创盈金融信息服务股份有限公司		20,000,000.00		20,000,000.00					3.79%	
天津联声软件开发有限公司		500,000.00		500,000.00					11.11%	
鹤壁鹤翔航空技术有限公司	10,710,000.00			10,710,000.00	10,710,000.00			10,710,000.00	51.00%	
合计	10,710,000.00	20,500,000.00		31,210,000.00	10,710,000.00			10,710,000.00	--	

## (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
可供出售权益工具	10,710,000.00					10,710,000.00
合计	10,710,000.00					10,710,000.00

## (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

深圳市鹏鼎创盈金融信息服务股份有限公司是本公司与深圳市高新投创业投资有限公司、深圳大洋洲印务有限公司、深圳天源迪科信息技术股份有限公司、深圳市沃尔核材股份有限公司、深圳市科陆电子科

技股份有限公司、深圳市兴森快捷电路科技股份有限公司、深圳市元明科技发展有限公司、深圳市同创盈投资咨询有限公司、深圳市金桔创盈投资管理合伙企业（有限合伙）等共同投资设立，其中公司以货币出资 2,000 万元，占鹏鼎创盈公司总股本的 3.7895%。于 2014 年 6 月 16 日取得由深圳市市场监督管理局颁发的《企业法人营业执照》（注册号：440301109601706）。

公司于 2014 年 6 月对天津联声软件开发有限公司进行增资入股，投入资金 50 万元，股权比例 11.11%。

## 12、投资性房地产

### （1）采用成本计量模式的投资性房地产

适用  不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
1.期初余额	23,241,124.06			23,241,124.06
2.本期增加金额	18,084,615.07			18,084,615.07
（2）存货\固定资产\在建工程转入	18,084,615.07			18,084,615.07
4.期末余额	41,325,739.13			41,325,739.13
1.期初余额	10,342,397.25			10,342,397.25
2.本期增加金额	5,628,853.61			5,628,853.61
（1）计提或摊销	1,620,343.54			1,620,343.54
（2）存货\固定资产\在建工程转入	4,008,510.07			4,008,510.07
4.期末余额	15,971,250.86			15,971,250.86
1.期末账面价值	25,354,488.27			25,354,488.27
2.期初账面价值	12,898,726.81			12,898,726.81

### （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

其他说明

本年增加数为孙公司鹤壁新元公司将自用房屋建筑物转为出租影响所致。

## 13、固定资产

## (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	电子设备	运输设备	其他	合计
1.期初余额	503,647,746.83	103,318,389.94	11,839,689.44	165,745,016.37	74,749,374.47	859,300,217.05
2.本期增加金额	309,238,599.66	143,647,592.26	11,579,487.67	24,687,577.18	22,755,270.96	511,908,527.73
(1) 购置	1,043,182.62	8,842,941.63	8,749,775.39	20,852,912.89	18,230,044.32	57,718,856.85
(2) 在建工程转入	308,195,417.04		2,023,527.11	32,006.82	4,193,200.00	314,444,150.97
(3) 企业合并增加		134,804,650.63	806,185.17	3,802,657.47	332,026.64	139,745,519.91
3.本期减少金额	26,612,647.56	583,559.70	181,548.56	11,640,980.89	5,304,921.88	44,323,658.59
(1) 处置或报废	3,071,295.10	532,676.93	181,548.56	6,370,790.83	3,372,780.13	13,529,091.55
(2) 转入投资性房地产	18,084,615.07					18,084,615.07
(3) 其他减少	8,528,032.49	50,882.77		5,270,190.06	1,932,141.75	15,781,247.07
4.期末余额	786,273,698.93	246,382,422.50	23,237,628.55	178,791,612.66	92,199,723.55	1,326,885,086.19
1.期初余额	67,939,256.33	42,273,819.44	5,073,041.38	109,910,232.22	56,442,003.88	281,638,353.25
2.本期增加金额	15,391,732.71	130,852,846.34	2,932,992.85	22,533,994.66	7,962,959.69	179,674,526.25
(1) 计提	15,391,732.71	9,898,134.44	2,408,683.45	19,160,632.61	7,792,371.08	54,651,554.29
(2) 企业合并增加		120,954,711.90	524,309.40	3,373,362.05	170,588.61	125,022,971.96
3.本期减少金额	9,895,811.02	555,555.72	175,703.01	11,071,180.94	5,032,496.75	26,730,747.44
(1) 处置或报废	3,071,291.03	504,377.01	172,471.13	6,063,777.23	3,312,770.18	10,053,395.55
(2) 转入投资性房地产	4,008,510.07					4,008,510.07
(3) 其他减少	5,887,300.95	51,178.71	3,231.88	5,007,403.71	1,719,726.57	12,668,841.82
4.期末余额	73,435,178.02	172,571,110.06	7,830,331.22	121,373,045.94	59,372,466.82	434,582,132.06
三、减值准备	73,435,178.02	172,571,110.06	7,830,331.22	121,373,045.94	59,372,466.82	434,582,132.06
1.期初余额		825,180.00				825,180.00
2.本期增加金额		11,589,870.74		320,606.26	3,234.70	11,913,711.70
(2) 企业合并增加		11,589,870.74		320,606.26	3,234.70	11,913,711.70
4.期末余额		12,415,050.74		320,606.26	3,234.70	12,738,891.70
1.期末账面价值	712,838,520.91	61,396,261.70	15,407,297.33	57,097,960.46	32,824,022.03	879,564,062.43
2.期初账面价值	435,708,490.50	60,219,390.50	6,766,648.06	55,834,784.15	18,307,370.59	576,836,683.80

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

## (3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

## (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
房屋及建筑物	221,802,636.19

## (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
哈尔滨海能达研发大楼	215,923,639.29	刚完工、产权证正在办理中
河南鹤壁子公司办公楼	89,607,282.68	刚完工、产权证正在办理中
合计	305,530,921.97	

其他说明

截至 2014 年 12 月 31 日，公司以房屋建筑物海能达科技厂区 1 号、4 号楼（账面价值 101,245,943.49 元）形成的抵押借款金额 118,000,000.00 元，公司以房屋建筑物海能达科技厂区 2 号和 3 号厂房（账面价值 176,670,092.25 元）形成的抵押借款金额 177,650,000.00 元。

## 14、在建工程

## (1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
哈尔滨海能达研发大楼	21,917,650.49		21,917,650.49	206,494,426.32		206,494,426.32
河南新厂区建设项目	5,009,338.50		5,009,338.50	55,154,309.23		55,154,309.23
南京海能达大楼项目	11,291,914.00		11,291,914.00	7,898,259.00		7,898,259.00
海能达总部工程	617,500.00		617,500.00	2,293,328.17		2,293,328.17
HMF 办公楼	3,581,884.51		3,581,884.51	210,907.00		210,907.00
合计	42,418,287.50		42,418,287.50	272,051,229.72		272,051,229.72

## (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
哈尔滨海能达研发大楼	260,000,000.00	206,494,426.32	32,778,528.43	217,355,304.26		21,917,650.49	99.00%	99%	12,467,514.32	5,726,893.39	7.36%	其他
河南新厂区建设项目	200,000,000.00	55,154,309.23	43,531,142.05	93,676,112.78		5,009,338.50	90.00%	90%	4,607,630.05	4,331,163.28	7.36%	其他
海能达总部工程		2,293,328.17	1,736,905.76	3,412,733.93		617,500.00		-				其他
南京海能达大楼项目	400,000,000.00	7,898,259.00	3,393,655.00			11,291,914.00	2.82%	2.82%				其他
HMF 办公楼	33,000,000.00	210,907.00	3,395,109.73		24,132.22	3,581,884.51	11.00%	11%				金融机构贷款
合计	893,000,000.00	272,051,229.72	84,835,340.97	314,444,150.97	24,132.22	42,418,287.50	--	--	17,075,144.37	10,058,056.67		--

## (3) 本期计提在建工程减值准备情况

无

## 15、无形资产

## (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	其他	合计
1.期初余额	149,881,118.13	527,139.73	74,900,843.09	120,954,199.13	346,263,300.08
2.本期增加金额		175,151.28	23,790,604.16	-6,016,927.64	17,948,827.80
(1) 购置		175,151.28	166,848.72	1,717,408.12	1,892,559.40
(2) 内部研发			23,790,604.16	0.00	23,790,604.16
其他增加				-7,734,335.76	-7,734,335.76

3.本期减少金额				9,294,475.14	9,294,475.14
(1) 处置				9,294,475.14	9,294,475.14
4.期末余额	149,881,118.13	702,291.01	98,691,447.25	105,642,796.35	354,917,652.74
1.期初余额	9,882,243.52	178,953.08	14,460,345.18	80,250,675.03	104,772,216.81
2.本期增加金额	3,339,549.04	112,153.48	23,001,356.86	4,516,128.02	30,969,187.40
(1) 计提	3,339,549.04	112,153.48	23,001,356.86	4,516,128.02	30,969,187.40
3.本期减少金额				16,665,771.64	16,665,771.64
(1) 处置				9,195,085.86	9,195,085.86
(2) 其他减少				7,470,685.78	7,470,685.78
4.期末余额	13,221,792.56	291,106.56	37,461,702.04	68,101,031.41	119,075,632.57
1.期末账面价值	136,659,325.57	411,184.45	61,229,745.21	37,541,764.94	235,842,020.17
2.期初账面价值	139,998,874.61	348,186.65	60,440,497.91	40,703,524.10	241,491,083.27

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 10.09%。

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

①本年末通过公司内部研究开发形成的无形资产占无形资产余额的比例为 10.09%。

②本年减少金额中的其他减少主要是为汇率变动的影响数。

③截至 2014 年 12 月 31 日，无未办妥产权证书的土地使用权情况

④截至 2014 年 12 月 31 日，公司以哈尔滨海能达所有的土地使用权（账面价值 40,928,218.91 元）

形成的抵押借款金额 49,746,000.00 元；公司以鹤壁天海公司所有的土地使用权（账面价值 37,588,869.06 元）形成的抵押借款金额 60,925,189.85 元。

## 16、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	
数字系统开发	48,701,353.50	31,274,461.77		4,351,524.39			75,624,290.88
数字终端开发	6,484,173.66	28,994,691.88		19,439,079.77			16,039,785.77
合计	55,185,527.16	60,269,153.65		23,790,604.16			91,664,076.65

其他说明

注：研发支出资本化的相关规定详见第五节、21 无形资产。



## 17、商誉

## (1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的	其他	处置	其他	
非同一控制合并 海能达技术公司 商誉	33,426,528.62					33,426,528.62
非同一控制合并 HYTERA AMERICA INCORPORATE D 商誉	4,370,039.82					4,370,039.82
非同一控制合并 鹤壁天海电子公 司商誉	3,245,275.69					3,245,275.69
非同一控制合并 南京宙达公司商 誉		8,068,548.95				8,068,548.95
非同一控制合并 深圳运联通公司 商誉		2,017,842.03				2,017,842.03
合计	41,041,844.13	10,086,390.98				51,128,235.11

## (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	
非同一控制合并 HYTERA AMERICA INCORPORATE D 商誉	4,370,039.82					4,370,039.82
合计	4,370,039.82					4,370,039.82

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

## 18、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	59,383,192.26	9,157,365.36	13,723,197.90	-104,173.59	54,921,533.31
合计	59,383,192.26	9,157,365.36	13,723,197.90	-104,173.59	54,921,533.31

其他说明

## 19、递延所得税资产/递延所得税负债

## (1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
坏账准备	56,264,499.28	5,626,449.93	47,763,481.34	4,776,348.13
存货跌价准备	16,905,461.84	1,690,546.18	12,236,410.37	1,223,641.04
可弥补亏损	24,427,740.86	6,839,767.44	21,708,735.00	5,795,570.76
递延收益	25,065,384.72	2,594,888.47	35,941,128.85	3,765,112.89
预计负债	14,399,759.56	1,439,975.96	11,454,981.94	1,145,498.19
无形资产摊销	9,952,709.94	995,270.99		
合计	147,015,556.20	19,186,898.97	129,104,737.50	16,706,171.01

## (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
非同一控制企业合并资产评估增值	7,576,401.67	2,121,392.57	8,954,779.57	2,507,338.35
研发资本化	30,165,052.29	8,445,852.19	20,582,753.44	5,762,761.80
固定资产折旧	273,633.15	45,149.47	382,609.47	63,130.56
合计	38,015,087.11	10,612,394.23	29,920,142.48	8,333,230.71

## (3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债	抵销后递延所得税资产	递延所得税资产和负债	抵销后递延所得税资产

	期末互抵金额	或负债期末余额	期初互抵金额	或负债期初余额
递延所得税资产		19,186,898.97		16,706,171.01
递延所得税负债		10,612,394.23		8,333,230.71

#### (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
可抵扣亏损	66,289,569.87	59,392,059.66
递延收益	29,256,393.06	14,273,133.90
坏账准备	14,684,584.52	10,555,722.24
存货跌价准备	2,749,562.29	2,444,045.04
合计	112,980,109.74	86,664,960.84

#### (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
2014 年度		356,243.44	
2015 年度	6,153,999.17	6,153,999.17	
2016 年度	8,713,534.99	8,713,534.99	
2017 年度	10,071,771.12	10,071,771.12	
2018 年度	23,850,321.20	25,599,859.22	
2019 年度	1,071,572.56	8,496,651.72	
2019 年度以后	16,428,370.83		
合计	66,289,569.87	59,392,059.66	--

其他说明：

## 20、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付深圳市中集骏宇置业有限公司	65,887,610.00	52,887,100.00
减：一年内到期部分（见附注六、11）		
预付南京电网联建费用	1,000,000.00	
预付深圳广田装饰集团股份有限公司款		13,189,000.00
合计	66,887,610.00	66,076,100.00

其他说明：

预付深圳市中集骏宇置业有限公司的款项内容为预付保障房项目款。

## 21、短期借款

### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款		212,924,886.00
保证借款	427,174,723.13	288,940,095.92
信用借款	37,000,000.00	74,360,871.01
合计	464,174,723.13	576,225,852.93

### (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为 0.00 元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

## 22、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	39,136,984.29	25,953,720.06
合计	39,136,984.29	25,953,720.06

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

## 23、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	403,974,448.45	303,053,748.34
1 至 2 年	15,863,273.62	28,237,752.42
2 至 3 年	4,686,267.10	11,413,782.00
3 年以上	18,072,391.55	11,438,075.52
合计	442,596,380.72	354,143,358.28

**(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
安弗施无线射频系统（上海）有限公司	3,475,203.53	工程尾款、尚未结算
武汉中元通信股份有限公（710 厂）	3,443,952.00	工程尾款、尚未结算
深圳市云海通讯股份有限公司	2,696,015.82	工程尾款、尚未结算
南京某单位	1,855,000.00	工程尾款、尚未结算
中天日立射频电缆有限公司	1,792,833.57	工程尾款、尚未结算
合计	13,263,004.92	--

**24、预收款项****(1) 预收款项列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	52,541,774.07	72,759,832.77
1 至 2 年	6,623,484.37	8,365,953.87
2 至 3 年	134,107.81	2,402,152.90
3 年以上	478,535.22	190,053.97
合计	59,777,901.47	83,717,993.51

**(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
青岛海信网络科技股份有限公司	3,616,103.60	项目未完工
合计	3,616,103.60	--

**(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况**

截至 2014 年 12 月 31 日，预收青岛海信网络科技股份有限公司款项为 5,424,155.40 元、其中账龄超过一年的预收款为 3,616,103.60 元，款项性质为预收青岛地铁一期项目的预收款，鉴于项目尚未完成，该款项尚未结清。

## 25、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	68,981,342.00	493,374,612.86	492,710,716.93	69,645,237.93
二、离职后福利-设定提存计划	375,239.58	26,548,410.68	26,185,401.27	738,248.99
三、辞退福利		2,092,278.72	2,092,278.72	
合计	69,356,581.58	522,015,302.26	520,988,396.92	70,383,486.92

### (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	67,946,908.73	455,915,307.43	455,477,206.29	68,385,009.87
2、职工福利费	368,065.27	8,200,523.28	8,178,011.80	390,576.75
3、社会保险费	281,430.97	14,904,597.37	14,704,576.52	481,451.82
其中：医疗保险费	248,099.24	13,029,969.38	12,834,063.44	444,005.18
工伤保险费	22,205.73	1,013,490.50	1,010,761.71	24,934.52
生育保险费	11,126.00	861,137.49	859,751.37	12,512.12
4、住房公积金	67,662.00	11,912,551.65	11,896,001.65	84,212.00
5、工会经费和职工教育经费	317,275.03	2,441,633.13	2,454,920.67	303,987.49
合计	68,981,342.00	493,374,612.86	492,710,716.93	69,645,237.93

### (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	308,724.33	24,144,169.92	23,763,695.34	689,198.91
2、失业保险费	66,515.25	2,404,240.76	2,421,705.93	49,050.08
合计	375,239.58	26,548,410.68	26,185,401.27	738,248.99

其他说明：

本公司按规定参加由政府机构设立的养老保险、失业保险计划，根据该等计划，本公司分别按员工基本工资 14%、2% 每月向该等计划缴存费用。除上述每月缴存费用外，本公司不再承担进一步支付义务。

相应的支出于发生时计入当期损益或相关资产的成本。

## 26、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	2,186,884.25	1,697,044.40
营业税	132,066.23	131,023.96
企业所得税	8,197,151.79	23,788,509.60
个人所得税	3,293,116.56	3,204,883.64
城市维护建设税	1,258,874.99	1,120,387.63
教育费附加	927,039.18	833,350.40
房产税	1,062,761.87	887,175.84
堤围费		43,960.64
其他	772,778.75	738,183.67
合计	17,830,673.62	32,444,519.78

## 27、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	383,282.47	
短期借款应付利息	398,520.00	1,049,046.39
合计	781,802.47	1,049,046.39

## 28、其他应付款

### (1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
往来款	14,396,307.67	18,206,181.90
应付运输费	4,139,092.74	2,874,390.58
押金、保证金	3,624,036.36	3,613,049.62
其他	13,614,744.00	19,799,755.95
合计	35,774,180.77	44,493,378.05

## (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
河南天海控股有限公司	11,555,735.63	往来款、尚未结算
鹤壁某单位	1,000,000.00	往来款、尚未结算
鹤壁市帝龙公司	1,000,000.00	往来款、尚未结算
合计	13,555,735.63	--

## 29、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	49,797,222.80	73,771,166.28
合计	49,797,222.80	73,771,166.28

其他说明：

一年内到期的长期借款明细情况

项目	期末数	年初数
抵押借款	48,064,000.00	67,712,000.00
保证借款	1,733,222.80	6,059,166.28
合计	49,797,222.80	73,771,166.28

注：一年内到期的长期借款中无逾期借款获得展期的借款。

金额前五名的一年内到期的长期借款

贷款单位	借款起始日	借款终止日	利率 (%)	币种	期末数		年初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
哈尔滨交通银行道里支行	2012.6.25	2016.04.23	7.36	CNY	-	39,064,000.00	-	67,712,000.00
交通银行东门支行	2013.10.17	2018.10.16	7.36	CNY	-	9,000,000.00	-	3,000,000.00
南洋商业银行	2009.11.04	2014.11.3	4.00	HKD	-	-	1,588,639.66	1,248,988.50
南洋商业银行	2012.12.03	2017.12.03	4.00	HKD	2,197,012.04	1,733,222.80	2,302,439.30	1,810,177.78
合计					-	49,797,222.80	-	73,771,166.28

## 30、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
服务费	1,949,187.22	1,998,047.27
合计	1,949,187.22	1,998,047.27



其他说明：

其他流动负债系德国子公司需在以后期间确认的项目服务费收入。

### 31、长期借款

#### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	409,042,483.85	154,545,339.85
保证借款	5,905,116.92	8,944,073.01
减：一年内到期的长期借款（附注六、40）	-49,797,222.80	-73,771,166.28
合计	365,150,377.97	89,718,246.58

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

#### 金额前五名的长期借款

贷款单位	借款起始日	借款终止日	利率 (%)	币种	期末数		年初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
哈尔滨交通银行道里支行	2012.6.25	2016.4.23	7.36-7.65	CNY		10,682,000.00	-	46,597,000.00
南洋商业银行	2012.12.03	2017.12.03	4.00	HKD	5,288,242.01	4,171,894.12	7,485,254.05	5,884,906.73
交通银行东门支行	2013.10.17	2018.10.16	7.36	CNY		51,925,189.85	-	37,236,339.85
中国进出口银行	2014.1.7	2016.1.7	4.92	CNY		295,650,000.00	-	-
德国Kfw	2014.11.1	2034.9.30	2.55	EUR	365,000.00	2,721,294.00		
合计						365,150,377.97		89,718,246.58

①2012年4月23日，哈尔滨海能达科技有限公司与交通银行股份有限公司哈尔滨道里支行签订了编号为“20120423”号固定资产借款合同，贷款限额为人民币200,000,000元，可分次提款，贷款期限从2012年4月23日到2016年4月23日，该固定资产贷款由本公司（保证合同号为保20120423-1）、哈尔滨侨航通信设备有限公司提供保证（保证合同号为保20120423-2），以权利证书编号“哈国用2011第09000260号”土地使用权作抵押（抵押合同号为抵20120423-1）。截至2014年12月31日，哈尔滨海能达科技有限公司向交通银行股份有限公司哈尔滨道里支行累计借款余额为人民币49,746,000元，其中一年内到期的长期借款为人民币39,064,000元。上述借款按季支付利息，在实际提款日约定期限内等额还本。

②2012年9月20日，南洋商业银行与本公司之子公司海能达通信（香港）有限公司于签订了

L0-685123000860/SFGS 借款合同，南洋商业银行为海能达通信（香港）有限公司提供 1,200 万元港币借款，借款期限 5 年，每月底等额还款港币 220,998.26 元，利率 4.00%。上述借款由 The Hong Kong Mortgage Corporation Limited (HKMC) 提供 960 万元港币保证，同时由陈清州就上述借款提供连带责任担保。截至 2014 年 12 月 31 日的长期借款余额为港币 7,485,254.05 元，其中一年内到期的长期借款为港币 2,197,012.04 元。

③2013 年 10 月 17 日，交通银行股份有限公司东门支行与本公司之子公司鹤壁天海电子信息系统有限公司签订了编号为“交银深 20130928 号”固定资产贷款合同，贷款额度人民币 1 亿元，贷款期限从 2013 年 10 月 17 日至 2018 年 10 月 16 日。该笔贷款由鹤壁天海电子信息系统有限公司自有的土地使用权进行抵押，抵押合同号为“交银深抵 20130928”，土地使用权证书编号为“鹤固用（2013）第 0115 号”。截至 2014 年 12 月 31 日，鹤壁天海电子信息系统有限公司累计借款余额为人民币 60,925,189.85 元，其中一年内到期的长期借款为人民币 9,000,000.00 元。上述借款按季支付利息，在实际提款日约定期限内等额还本。

④2013 年 12 月 3 日，中国进出口银行与公司签订了编号为“2020001042013112594”号固定资产借款合同，贷款额度人民币 1.8 亿元，贷款期限从 2014 年 1 月 7 日至 2016 年 1 月 7 日。该笔贷款由深圳市海能达通信有限公司自有房屋（权利证书编号“深房地字第 6000585547 号”土地使用权）进行抵押，抵押合同号为“2020001042013112594DY01”。该笔贷款同时由法定代表人陈清洲先生进行保证，保证合同号为“2020001042013112594BZ01”，保证额度为 3.5 亿元。截至 2014 年 12 月 31 日，公司共取得长期借款 295,650,000.00 元。上述借款按季支付利息，到期还本。

## 32、长期应付款

### （1）按款项性质列示长期应付款

## 33、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
二、辞退福利	2,343,605.08	2,959,596.91
合计	2,343,605.08	2,959,596.91

## (2) 设定受益计划变动情况

## 34、专项应付款

## 35、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
未决诉讼	3,727,800.00	4,209,450.00	-
产品质量保证	4,653,124.13	4,749,185.68	
其他	15,366,750.88	13,777,428.11	
合计	23,747,675.01	22,736,063.79	--

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

## 预计负债

项目	年初数	本年增加	本年减少	期末数
海外维修基金	11,454,981.94	6,261,233.44	3,316,455.82	14,399,759.56
产品质量保证	4,749,185.68	723,394.11	819,455.66	4,653,124.13
待履行义务	1,396,367.17	346,147.09	1,297,414.94	445,099.32
专利侵权	4,209,450.00	-481,650.00	-	3,727,800.00
其他	926,079.00	-105,963.00	298,224.00	521,892.00
合计	22,736,063.79	6,743,161.64	5,731,550.42	23,747,675.01

(1) 为了推进海外销售市场，本公司结合自身实际情况，将销往海外的产品售后维修转由海外各地的经销商来负责，因而在经销商协议中根据销售收入计提一定比例（0%-3.5%）的维修基金供海外经销商使用。海外维修基金期末余额为根据经销商协议结算计提但尚未使用的海外维修基金余额。

(2) 产品质量保证主要是德国子公司根据销售收入 1.5% 计提的产品质量保证金。

(3) 项目中的其他主要是德国子公司计提的预计合同罚款。

(4) 本年增加数的负数主要是德国子公司汇率变动影响数。

## 36、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	58,181,549.51	14,986,400.00	18,846,171.73	54,321,777.78	
合计	58,181,549.51	14,986,400.00	18,846,171.73	54,321,777.78	--

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	本期计入营业外	其他变动	期末余额	与资产相关/与收

		额	收入金额			益相关
国家重大专项项目拨款-宽带多媒体集群系统技术验证(中速模式)(公安一所)课题编号2011ZX03004-004	285,433.76		285,433.76			与资产相关
国家重大专项:面向行业专网应用的带宽可变频点可变无线射频芯片研发资金(中国科学院微电子研究所)	2,181,705.94		1,963,535.00		218,170.94	与资产相关
财政局新一代数字集群通信设备研发和产业化项目进度款【深发改(2010)128号】	1,050,000.00		150,000.00		900,000.00	与资产相关
深圳市财政局“新一代数字集群通信设备研发和产业化项目”工程项目进度款300万,深发改【2010】12号	4,292,500.00		510,000.00		3,782,500.00	与资产相关
数字对讲机器关键设备及芯片研究产业化,工信部财函【2011】506号	2,419,999.91		560,000.04		1,859,999.87	与资产相关
粤财教【2011】362号,2011省部产学研结合重大项目(第一批),产业技术与开发	1,500,000.00				1,500,000.00	与资产相关
工信部财【2012】407号电子产业发展基金,安全	3,942,039.35		1,358,696.35		2,583,343.00	与资产相关

可靠集群通信系统在城市管理专网的应用示范						
000-00010415, 2012 年战略性新兴产业发展专项资金	1,833,333.29		500,000.04		1,333,333.25	与资产相关
000-00010450, 2012 年战略性新兴产业发展专项资金, 深发改【2012】866 号	1,180,673.54				1,180,673.54	与资产相关
重大专项 4-3 课题深圳市配套拨款 (新一代宽带无线移动通信网)	2,000,000.00		2,000,000.00			与资产相关
2012 年第四批扶持计划 (新一代信息技术产业类发展专项资金) 深发改 [2012]1421 号, 深圳数字集群技术工程实验室项目资金。	5,000,000.00		1,999,992.00		3,000,008.00	与资产相关
TETRA 数字集群系统关键技术研究与应用, 深科技创新【2012】318 号文件	550,000.00		275,000.03		274,999.97	与资产相关
2012 年电子产业发展基金配套项目, 深经贸信息计财字【2012】67 号	1,045,000.00		380,000.03		664,999.97	与资产相关
2011 年国家重大专项配套 (4-4 课题: 宽带多媒体集群系统技术验证 (中速模式))	2,930,000.00		2,930,000.00			与资产相关
2013 年经信委应	1,200,000.00				1,200,000.00	与资产相关

用示范项目（支持 GPS/北斗双模的新一代专业数字集群系统在公共安全领域的应用示范						
2012 年产学研	1,000,000.00		1,000,000.00			与收益相关
警用数字集群（PDT 与 TD-SCDMA）通信系统关键技术研究与应用示范项目补贴款	858,000.00	702,000.00	1,372,800.00		187,200.00	与资产相关
深圳市战略性新兴产业发展专项资金，2013 第五批，深发改【2013】1601 号		1,870,000.00			1,870,000.00	与资产相关
海能达科技园节能技术改造应用综合项目扶持资金 深龙循环 [2014]3 号		443,000.00	32,698.08		410,301.92	与资产相关
2013 年度深圳市企业技术中心提升资助,深经贸信息计财字 [2013]267 号		2,000,000.00	799,998.00		1,200,002.00	与资产相关
新一代专业数字集群通信系统 (TETRA) 在公用事业领域的应用示范		1,300,000.00			1,300,000.00	与资产相关
鹤壁退二进三土地补偿款	10,943,350.00		222,350.00		10,721,000.00	与资产相关
国防科工委 [2006]12 号文件 2164 项目技改收入	7,425,820.66		928,077.60		6,497,743.06	与资产相关
工业和信息化部电子信息产业发展基金资助款	240,000.00		240,000.00			与资产相关

(城市轨道交通专用通信和指挥调度系统应用示范项目)						
“基于多网互联的地铁调度指挥系统”深科技创新(2012)139号文件“深圳市科技研发资金项目”资助金,	900,000.00		311,000.00		589,000.00	与资产相关
松北区财政局企业扶持资金	3,000,000.00	2,000,000.00			5,000,000.00	与资产相关
2013年区县(市)重大攻关科技经费	400,000.00		100,000.00		300,000.00	与资产相关
松北区财政局第二批新型工业化资金 哈工信发[2013]108号		1,000,000.00			1,000,000.00	与资产相关
2014年市第二批应用技术研究与应用开发资金		700,000.00			700,000.00	与资产相关
2014年松北区应用技术研究与应用开发资金 哈松高联[2014]3号		1,000,000.00			1,000,000.00	与资产相关
龙岗科技园绿色园区补贴, 深经贸信息预算字[2014]56号		2,901,400.00			2,901,400.00	与资产相关
海事机合开研发项目财政拨款		800,000.00			800,000.00	与资产相关
其他	2,003,693.06	270,000.00	926,590.80		1,347,102.26	与资产相关
合计	58,181,549.51	14,986,400.00	18,846,171.73		54,321,777.78	--

其他说明:

### 37、股本

单位: 元

	期初余额	本次变动增减(+、—)		期末余额
--	------	-------------	--	------

		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	278,000,000.00		417,000,000.00		1,515,650.00	418,515,650.00	696,515,650.00

其他说明:

注：(1) 公司 2014 年第一次临时股东大会决议通过 2014 年半年度权益分派方案，按每 10 股转增 15 股的比例，以资本公积向全体股东转增股份总额 41,700 万股，每股面值 1 元，计增加股本人民币 41,700 万元，转增基准日期为 2014 年 9 月 15 日，变更后注册资本为人民币 695,000,000 元。此次转增股份业经瑞华会计师事务所审验，并出具瑞华验字[2015]48110001 号验资报告。

(2) 2014 年 10 月 30 日，公司第二届董事会第十一次会议审议通过了《关于股票期权激励计划首次授予第一个行权期可行权的议案》，公司股票期权激励计划第一个行权期采用自主行权的方式行权，公司自主行权第一个行权期为：2014 年 9 月 5 日至 2015 年 9 月 4 日。截至 2014 年 12 月 31 日，已发生自主行权 1,515,650 股。

### 38、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）	1,268,039,896.06	11,443,783.12	417,000,000.00	862,483,679.18
其他资本公积	7,720,000.00		2,760,690.52	4,959,309.48
合计	1,275,759,896.06	11,443,783.12	419,760,690.52	867,442,988.66

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注（1）公司 2014 年第一次临时股东大会决议通过 2014 年半年度权益分派方案，按每 10 股转增 15 股的比例，以资本公积向全体股东转增股份总额 41,700 万股，每股面值 1 元，计增加股本人民币 41,700 万元，转增基准日期为 2014 年 9 月 15 日。

(2) 2014 年 10 月 30 日，公司第二届董事会第十一次会议审议通过了《关于股票期权激励计划首次授予第一个行权期可行权的议案》，公司股票期权激励计划第一个行权期采用自主行权的方式行权，公司自主行权第一个行权期为：2014 年 9 月 5 日至 2015 年 9 月 4 日。截至 2014 年 12 月 31 日，已发生自主行权 1,515,650 股，形成资本溢价 11,443,783.12 元、冲减年初记入以权益结算的股份支付权益工具公允价值 2,040,690.52 元。此外，注销已离职员工股票期权 53.8 万份，冲减年初记入以权益结算的股份支付权益工具公允价值 72 万元。

### 39、其他综合收益

单位：元



项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得 税前发生 额	减：前期计入 其他综合收益 当期转入损益	减：所得税 费用	税后归属 于母公司	税后归属 于少数股 东	
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	2,669,177.37	-5,569,815.86			-5,569,815.86		-2,900,638.49
外币财务报表折算差额	2,669,177.37	-5,569,815.86			-5,569,815.86		-2,900,638.49
其他综合收益合计	2,669,177.37	-5,569,815.86			-5,569,815.86		-2,900,638.49

#### 40、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
安全生产费	693,375.11	1,423,983.26	1,646,523.23	470,835.14
合计	693,375.11	1,423,983.26	1,646,523.23	470,835.14

#### 41、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	45,340,614.54	6,210,494.81		51,551,109.35
合计	45,340,614.54	6,210,494.81		51,551,109.35

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注：根据公司法、章程的规定，本公司按净利润的10%提取法定盈余公积金。法定盈余公积累计额为本公司注册资本50%以上的，可不再提取。

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

#### 42、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	375,458,969.89	275,312,286.10
调整后期初未分配利润	375,458,969.89	275,312,286.10
加：本期归属于母公司所有者的净利润	43,265,565.47	135,071,189.78
减：提取法定盈余公积	6,210,494.81	21,024,505.99

应付普通股股利	22,240,000.00	13,900,000.00
期末未分配利润	390,274,040.55	375,458,969.89

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。

#### 43、营业收入和营业成本

单位: 元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,910,880,123.50	1,103,674,683.72	1,650,936,604.20	871,784,842.92
其他业务	38,502,469.86	18,390,970.30	32,458,805.61	9,829,105.24
合计	1,949,382,593.36	1,122,065,654.02	1,683,395,409.81	881,613,948.16

#### 44、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	1,027,899.19	935,446.51
城市维护建设税	6,062,378.23	8,636,293.07
教育费附加	4,330,270.17	6,168,780.77
其他	57,102.10	97,420.39
合计	11,477,649.69	15,837,940.74

其他说明:

注: 各项营业税金及附加的计缴标准详见第六节、税项。

#### 45、销售费用

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬费	124,785,030.02	109,330,918.15
差旅费	54,323,126.27	44,300,051.50

物料消耗费	10,966,571.90	8,392,595.78
宣传费	35,683,696.05	28,511,335.97
运输费	15,501,321.89	9,958,857.88
业务招待费	27,554,068.84	28,520,282.92
会议费	4,452,172.68	6,071,759.95
咨询费	13,961,075.83	15,366,017.43
房租费	5,985,838.53	4,622,047.47
项目佣金	5,363,195.48	7,733,572.79
其他	47,641,926.45	34,718,302.94
合计	346,218,023.94	297,525,742.78

#### 46、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
研发费用支出	140,573,615.04	146,449,409.19
职工薪酬	141,911,912.06	108,337,142.91
折旧费	14,382,487.81	11,966,535.02
差旅费	5,270,834.47	4,395,348.78
业务招待费	5,186,811.04	5,603,899.23
税金	7,421,982.18	6,567,539.55
房租费	6,360,720.86	4,029,672.53
无形资产摊销	6,538,482.56	6,178,331.72
咨询费	2,158,590.84	4,195,631.65
其他	59,430,309.96	60,615,567.22
合计	389,235,746.82	358,339,077.80

#### 47、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	49,862,030.73	29,189,057.25
减：利息收入	3,345,957.05	8,733,140.81
减：利息资本化金额	10,058,056.67	5,754,408.06
汇兑损益	31,325,566.15	5,071,253.63
减：汇兑损益资本化金额		

手续费	5,255,750.62	4,186,631.16
其他	460,623.19	151,761.34
合计	73,499,956.97	24,111,154.51

其他说明：

财务费用较上年增长 204.84%，主要原因系：（1）银行借款较上年增长及本期票据贴现增加导致利息支出增加 20,672,973.48 元；（2）本年度因欧元、英镑贬值导致汇兑损失较上年增加 26,254,312.52 元。

#### 48、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	22,578,855.23	19,978,382.40
二、存货跌价损失	10,429,453.09	10,886,534.05
七、固定资产减值损失		825,180.00
合计	33,008,308.32	31,690,096.45

#### 49、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置长期股权投资产生的投资收益		6,848,468.46
购买银行理财产品取得的投资收益	2,751,327.45	859,600.80
合计	2,751,327.45	7,708,069.26

#### 50、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
非流动资产处置利得合计	50,780.69	382,700.40	50,780.69
其中：固定资产处置利得	50,780.69	382,700.40	50,780.69
政府补助	83,554,548.36	74,579,595.25	39,241,863.19
其他	1,308,854.14	2,380,109.10	1,308,854.14
合计	84,914,183.19	77,342,404.75	40,601,498.02

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关

增值税退税款*1	44,312,685.17	43,879,321.47	与收益相关
补贴收入*2	39,241,863.19	30,700,273.78	
合计	83,554,548.36	74,579,595.25	--

其他说明：

\*1、增值税退税款

(1) 本公司增值税减免系根据国务院 2011 年 2 月 28 日下发的《进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展的若干政策》(国发[2011]4 号文件)及财税[2011]100 号文及深圳市南山区国家税务局批复和龙岗区国家税务局批复文件执行, 2014 年共收到增值税退税款 26,488,449.90 元。

(2) 本公司之子公司深圳市安智捷科技有限公司增值税减免系根据国务院 2011 年 2 月 28 日下发的《进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展的若干政策》(国发[2011]4 号文件)及财税[2011]100 号文及深圳市南山区国家税务局文件批复执行, 2014 年共收到增值税退税款 14,383,349.35 元。

(3) 本公司之子公司哈尔滨海能达科技有限公司增值税减免系根据国务院 2011 年 2 月 28 日下发的《进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展的若干政策》(国发[2011]4 号文件)及财税[2011]100 号文及黑龙江省国家税务局公告和哈尔滨市松北区国税局文件批复执行, 2014 年共收到增值税退税款 3,440,885.92 元。

\*2、补贴收入

2014 年度补贴收入 39,241,863.19 元, 主要补助收入明细如下:

(1) 2014 年科技专项资金(2013 年第二批资助项目), 南山区产业联盟资助项目资金, 本期确认补贴收入 1,290,000.00 元

(2) 根据深圳市财政局文件, 2013 年度深圳品牌培育专项资, 本期确认补贴收入 900,000.00 元;

(3) 2014 年 11 月 10 日收到深圳市财政关于“深圳市工业设计业发展专项资金 2013 年工业设计创新攻关成果转化应用”资助款, 本期确认补贴收入 1,200,000.00 元;

(4) 收到 2014 人才安居补贴专项资金(2014 年企事业单位人才住房补贴款), 本期确认补贴收入 600,000.00 元;

(5) 收到深圳市南山区财政局关于 2014 年经济发展补贴款, 本期确认补贴收入 3,090,000.00 元;

(6) 收到鹤壁国家经济技术开发区管委会支付 2014 年度贴息补贴资金, 本期确认补贴收入 10,000,000.00 元

本期由递延收益转入营业外收入科目共 18,846,171.73 元, 可参阅第七节、36“递延收益”的相关内容。

## 51、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
非流动资产处置损失合计	251,042.08	1,527,814.36	251,042.08
其中：固定资产处置损失	251,042.08	1,527,814.36	251,042.08
对外捐赠	1,384,765.73	433,305.81	1,384,765.73
其他支出	150,231.56	153,772.86	150,231.56
合计	1,786,039.37	2,114,893.03	1,786,039.37

## 52、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	16,271,862.63	20,547,647.83
递延所得税费用	219,296.77	1,594,192.74
合计	16,491,159.40	22,141,840.57

### (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	59,756,724.87
按法定/适用税率计算的所得税费用	5,975,672.49
子公司适用不同税率的影响	9,175,495.04
调整以前期间所得税的影响	59,576.25
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	6,730,044.82
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	17,954,475.06
额外可扣除费用的影响	-5,449,629.20
所得税费用	16,491,159.40

**53、现金流量表项目****(1) 收到的其他与经营活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	3,345,957.05	10,130,334.56
政府补贴款	35,382,091.46	48,068,695.31
保证金存款的净收回		3,321,807.81
其他	931,956.85	
合计	39,660,005.36	61,520,837.68

**(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
管理费用付现	91,144,221.55	84,864,089.41
销售费用付现	214,093,976.16	180,374,448.21
保证金存款的净支付	8,676,316.06	
往来款等付现	19,886,137.55	9,836,761.97
合计	333,800,651.32	275,075,299.59

**(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
收购河南子公司的净现金流入		681,850.31
合计		681,850.31

**(4) 支付的其他与投资活动有关的现金****(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金****(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
贷款担保费及额度管理费	258,427.00	
河南子公司偿还借款	5,634,425.84	123,496,558.03

合计	5,892,852.84	123,496,558.03
----	--------------	----------------

## 54、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	43,265,565.47	135,071,189.78
加：资产减值准备	33,008,308.32	31,690,096.45
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	56,271,897.83	47,483,438.15
无形资产摊销	30,969,187.40	20,139,418.25
长期待摊费用摊销	13,723,197.90	4,940,919.75
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）	200,261.39	1,145,113.96
财务费用（收益以“-”号填列）	62,521,717.24	26,435,915.61
投资损失（收益以“-”号填列）	-2,751,327.45	-7,708,069.26
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-2,480,727.96	1,062,478.15
存货的减少（增加以“-”号填列）	-35,162,812.79	-49,487,208.50
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-164,023,729.97	-239,209,474.82
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	80,795,671.43	97,318,000.05
其他	-299,138.79	7,720,000.00
经营活动产生的现金流量净额	116,038,070.02	76,601,817.57
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	441,367,521.63	487,721,088.30
减：现金的期初余额	487,721,088.30	454,980,069.70
现金及现金等价物净增加额	-46,353,566.67	32,741,018.60

### (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	19,987,504.63
其中：	--
其中：南京宙达通信技术有限公司	9,197,504.63
深圳市运联通通信服务有限公司	10,790,000.00
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	6,816,029.68
其中：	--
其中：南京宙达通信技术有限公司	746,138.63
深圳市运联通通信服务有限公司	6,069,891.05
其中：	--
取得子公司支付的现金净额	13,171,474.95

### (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

### (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	441,367,521.63	487,721,088.30
其中：库存现金	152,799.61	368,333.28
可随时用于支付的银行存款	395,710,375.28	487,352,755.02
可随时用于支付的其他货币资金	45,504,346.74	
三、期末现金及现金等价物余额	441,367,521.63	487,721,088.30

## 55、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	33,985,905.75	银行承兑汇票、保函及信用证保证金
固定资产	277,916,035.74	用于担保、抵押的资产
无形资产	78,517,087.97	银行贷款抵押
合计	390,419,029.46	--

## 56、外币货币性项目

### (1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	129,199,547.98
其中：美元	8,944,423.52	6.1190	54,730,927.52
欧元	5,705,991.34	7.4556	42,541,589.04
港币	2,692,867.62	0.7889	2,124,403.27
新索尔	5,172,738.17	2.0558	10,634,115.13
其他	7,415,577.89		6,284,022.79
其中：美元	59,651,972.57	6.1190	365,010,420.15
欧元	23,975,724.77	7.4556	178,753,413.60
港币	12,661,471.96	0.7889	9,988,635.22
英镑	5,180,044.15	9.5437	49,436,787.36
欧元	365,000.00	7.4556	2,721,294.00
港币	5,288,242.01	0.7889	4,171,894.12
一年内到期的长期借款			
其中：港币	2,197,012.04	0.7889	1,733,222.80
应付账款			
其中：港币	54,810,910.10	0.7889	43,240,326.98
美元	489,466.96	6.1190	2,995,048.33
欧元	5,981,676.60	7.4556	44,596,988.06
英镑	43,870.13	9.5437	418,683.36
其他应收款			
其中：港币	285,318.75	0.7889	225,087.96
美元	46,248.83	6.1190	282,996.59
欧元	94,291.25	7.4556	702,997.84
英镑	28,954.30	9.5437	276,331.15
其他	378,000.00		41,769.00
预付账款			
其中：港币	9,179,711.05	0.7889	7,241,874.05
美元	2,096,988.40	6.1190	12,831,472.02
欧元	480,838.25	7.4556	3,584,937.66
英镑	82,567.81	9.5437	788,002.41
其他	15,124.99		75,888.12

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

名称	主要经营地	记账本位币	选择依据
海能达通信（香港）有限公司	香港	港币	所在国币种
HYT North America, Inc. / HYTERA AMERICA INCORPORATED	美国	美元	所在国币种
Hytera Mobilfunk GmbH	德国	欧元	所在国币种
Hytera Communications (UK) Co., Ltd	英国	英镑	所在国币种
Hytera Communications (Australia) Pty Ltd	澳大利亚	澳币	所在国币种
Hytera Communications DO BRASIL LTDA	巴西	雷亚尔	所在国币种

## 57、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
南京宙达通信技术有限公司	2014年04月30日	9,197,504.63	100.00%	购买	2014年05月23日	取得控制权	1,661,538.46	-35,467.96
深圳市运联通通信服务有限公司	2014年12月31日	10,790,000.00	100.00%	购买	2014年12月31日	取得控制权		

其他说明：

①南京宙达通信技术有限公司 2014 年 4 月 1 日，公司第二届董事会第七次会议，审议通过了《关于收购南京宙达通信技术有限公司 100%股权的议案》，同意通过全资孙公司鹤壁市新元电子有限公司（以下简称“新元电子”）收购南京宙达通信技术有限公司（以下简称“宙达通信”）100%股权。本次股权收购价格以宙达通信 2013 年度经审计的财务报表及 2014 年 1-2 月的财务报表为作价参考依据，确定收购价格为 1000 万元人民币。2014 年 4 月 21 日，公司与宙达通信原 4 位自然人股东签订了《股权转让合同》，约定公司以人民币 1000 万元收购宙达通信 100%股权。2014 年 5 月 23 日，公司就上述收购事宜办结股权移交手续，并完成了相应的工商登记变更手续，领取了股权变更后的营业执照。至此，公司直接持有宙达通

信 100%股权，宙达通信正式纳入公司的合并范围。

② 2014 年 12 月 2 日，公司召开第二届董事会第十四次会议审议通过了《关于收购深圳市运联通通信服务有限公司 100%股权的议案》，同意公司使用自有资金收购深圳市运联通通信服务有限公司（以下简称“运联通”）100%股权。2014 年 12 月 10 日，经深圳联合产权交易所公告确认，深圳市对外经济贸易投资有限公司持有的运联通 100%股权最终以人民币 1079 万元的价格协议转让给海能达通信股份有限公司。公司已完成股权转让事宜的办理，并于 2014 年 12 月 30 日取得了深圳市市场监督管理局颁发的《企业法人营业执照》。至此，公司直接持有运联通 100%股权，运联通正式成为我公司全资子公司。

## （2）合并成本及商誉

项 目	南京宙达通信技术有限公司	深圳市运联通通信服务有限公司
合并成本		
—现金	9,197,504.63	10,790,000.00
—其他	-	-
合并成本合计	9,197,504.63	10,790,000.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	1,128,955.68	8,772,157.97
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	8,068,548.95	2,017,842.03

## （3）被购买方于购买日可辨认资产、负债

项 目	南京宙达通信技术有限公司		深圳市运联通通信服务有限公司	
	购买日 公允价值	购买日 账面价值	购买日 公允价值	购买日 账面价值
资产：				
货币资金	746,138.63	746,138.63	6,069,891.05	6,069,891.05
应收款项	1,208,934.65	1,208,934.65	315,881.57	315,881.57
存货	836,972.49	836,972.49	935,914.37	935,914.37
固定资产	423,719.29	423,719.29	2,385,116.96	2,385,116.96
其他非流动资产	104,173.59	104,173.59	-	-
负债：				
应付款项	1,164,502.40	1,164,502.40	645,613.98	645,613.98
应付职工薪酬	223,985.20	223,985.20	245,265.11	245,265.11
递延所得税负债	-	-	-	-
其他负债	802,495.37	802,495.37	43,766.89	43,766.89
净资产	1,128,955.68	1,128,955.68	8,772,157.97	8,772,157.97
减：少数股东权益	-	-	-	-
取得的净资产	1,128,955.68	1,128,955.68	8,772,157.97	8,772,157.97

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：

本公司采用估值技术来确定购买日的公允价值。主要资产的评估方法为成本法，价值类型为市场价值。

## 2、其他原因的合并范围变动

(1) 2013 年 8 月 13 日公司第二届董事会第三次会议审议通过了《关于设立澳大利亚子公司的议案》，同意公司使用自有资金 50 万美元设立澳大利亚子公司。2013 年 9 月 18 日澳大利亚证券和投资委员会核准并颁发了海能达通信（澳大利亚）有限公司注册登记证明文件。公司名称：海能达通信（澳大利亚）有限公司；注册号：165879701；地址：澳大利亚昆士兰州；公司类型：股份有限责任公司。公司主营业务为专业无线通信产品的销售和服务。该投资款已于 2014 年 4 月 2 日支付。

(2) 2014 年 8 月 14 日，公司以自有资金 200 万雷亚尔（89 万美元）投资设立巴西子公司，子公司名称：Hytera Communication do Brazil Ltda.。注册号：17.521.666/0001-98；地址：巴西圣保罗州；公司类型：有限责任公司。公司主营业务为专业无线通信产品的销售和服务。

### (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

## 3、反向购买

## 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

## 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	
HYT North America, Inc.	美国	美国	通信业	100.00%	100.00%	投资设立
Hytera Communications (UK)Co.,Ltd	英国	英国	通信业	100.00%	100.00%	投资设立
Hytera Communications (Australia)Pty Ltd	澳大利亚	澳大利亚	通信业	100.00%	100.00%	投资设立
Hytera Communication DO BRASIL LTDA	巴西	巴西	通信业	100.00%	100.00%	投资设立
深圳市安智捷科技有限公司	深圳市	深圳市	通信业	100.00%	100.00%	投资设立
哈尔滨海能达科技有限公司	哈尔滨市	哈尔滨市	通信业	100.00%	100.00%	投资设立
海能达通信（香港）有限公司	香港	香港	通信业	100.00%	100.00%	投资设立
南京海能达软件科技有限公司	南京市	南京市	通信业	100.00%	100.00%	投资设立
天津市海能达信息技术有限公司	天津市	天津市	通信业	100.00%	100.00%	投资设立
HYTERA AMERICA INCORPORATED	美国	美国	通信业	100.00%	100.00%	购买
Hytera Mobilfunk GmbH	德国	德国	通信业	100.00%	100.00%	购买

深圳市海能达技术服务有限公司	深圳市	深圳市	通信业	100.00%	100.00%	购买
深圳市海能达通信有限公司	深圳市	深圳市	通信业	100.00%	100.00%	购买
深圳市海天朗科技有限公司	深圳市	深圳市	通信业	100.00%	100.00%	购买
鹤壁天海电子信息系统有限公司	河南省鹤壁市	河南省鹤壁市	专用设备制造业	100.00%	100.00%	购买
鹤壁新元电子有限公司	河南省鹤壁市	河南省鹤壁市	专用设备制造业	100.00%	100.00%	购买
南京宙达通信技术有限公司	南京市	南京市	通信业	100.00%	100.00%	购买
深圳市运联通通信服务有限公司	深圳市	深圳市	通信业	100.00%	100.00%	购买

## (2) 重要的非全资子公司

### (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

### (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

## 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

## 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	
深圳市鹏鼎创盈金融信息服务股份有限公司	深圳市	深圳市	互联网金融	3.79%		成本法

## (2) 重要合营企业的主要财务信息

	年末余额/本年发生额	年初余额/上年发生额
流动资产	15,851,677.42	-
非流动资产	473,143,024.99	-
资产合计	488,994,702.41	-
流动负债	3,905,950.59	-
非流动负债	-	-
负债合计	3,905,950.59	-
少数股东权益	-	-
归属于母公司股东权益	485,088,751.82	-
按持股比例计算的净资产份额	18,382,438.25	-
调整事项	-	-
—商誉	-	-
—内部交易未实现利润	-	-
—其他	-	-
对联营企业权益投资的账面价值	20,000,000.00	-
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值	-	-
营业收入	18,464,954.92	-
净利润	4,588,751.82	-
终止经营的净利润	-	-
其他综合收益	-	-
综合收益总额	4,588,751.82	-
本年度收到的来自联营企业的股利	-	-

## (3) 重要联营企业的主要财务信息

## (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：	--	--
投资账面价值合计	500,000.00	
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	1,135.29	
--综合收益总额	1,135.29	

(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

(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

#### 5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

#### 6、其他

### 十、与金融工具相关的风险

#### (1) 外汇风险

本公司合并报表的列报货币是人民币，本公司的汇率风险主要来自以非人民币结算包括美元、欧元、英镑等币种之销售和采购。本公司目前并未采取任何措施规避外汇风险，但本公司密切关注汇率变动对本公司经营的影响，并计划在适当的时机通过资产负债对冲、金融工具对冲等方式综合管理汇率风险，减少汇率波动对本公司经营的影响。

#### (2) 利率风险

利率风险指由于利率变动导致公司所承担的利率总额发生变动的风险。本公司有息负债以固定利率银行贷款为主，利率变动对公司存续银行贷款影响较少，但如利率上升将增加公司未来融资压力，加重利息成本支出。

#### (3) 信用风险

信用风险是指交易双方的一方不履行合同义务，造成另一方发生财产损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。在客户开始合作时，本公司会对客户的信用风险进行评估，包括向第三方评估机构的购买信用评级报告或向第三方保险机构购买信用保险或由本公司财务部门、业务部门综合评定。公司

对每一客户授予了赊销限额，在该额度内，业务部门可以直接发货。公司通过对已有客户信用评级的季度监控以及应收账款账龄分析的月度审核及大合同签订时的实时监控来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。在监控客户的信用风险时，按照客户的信用特征对其分组，并发布高风险的客户清单，处于此清单内的客户，公司财务不允许再进行交易，除非在额外批准的前提下，公司才可对其重要项目开展赊销业务，否则必须要求其提前支付所有相应款项。

#### (4) 流动风险

流动性风险指公司资金的供给无法满足公司资金的需求而导致财务困境的风险。本公司持续优化现金流预测和规划体系，用于评估公司短期及中长期流动性风险；同时采取多种稳健的财务措施满足公司整体现金流需求，包括资金集中管理、保持合理的资金存量、获取充分且有效的授信额度等，公司稳健的经营性现金流和充足的银行授信额度为公司规避流动性风险提供了重要的保障。截至 2014 年 12 月 31 日公司已获得银行授信合计 22.25 亿元。

## 十一、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

本公司无母公司，实际控制人为自然人陈清州先生。

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注第九节 1、在子公司中的权益。

### 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注第九节、3、在合营安排或联营企业中的权益。

### 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
北京亚洲威讯科技有限公司	实际控制人侄子控制的公司
福建省泉州市威讯电子有限公司	实际控制人侄子控制的公司
广州市舟讯通讯设备有限公司	实际控制人兄长控制的公司
泉州灵讯电子有限公司	实际控制人侄女控制的公司
泉州市鲤城区好易通通讯器材有限公司	实际控制人外甥控制的公司
泉州市鲤城中区昌龙电子配件店	实际控制人姐姐控制的个体工商户

泉州市神舟通科技有限公司	实际控制人兄长控制的公司
深圳市铭强科技有限公司	实际控制人妻子之弟弟控制的公司
深圳通信器材市场威讯经营部	实际控制人侄子控制的个体工商户
天隆创建有限公司	实际控制人妻子之弟弟控制的公司
深圳市好易通科技开发有限公司	实际控制人妻子之弟弟控制的公司
深圳市潮瀚科技有限公司	实际控制人妻子之弟弟控制的公司
泉州市中鑫通讯有限公司	实际控制人外甥控制的公司
深圳市六十一名庄贸易有限公司	实际控制人妻子之弟弟控制的公司
陈坚强	实际控制人兄长
陈纺织	实际控制人姐姐
翁朝阳	实际控制人妻弟
陈明智	实际控制人侄子
陈瑞玲	实际控制人侄女
陈静坤	实际控制人外甥
吴长泰	实际控制人外甥

其他说明

(1) 陈坚强为实际控制人陈清州的兄长，陈坚强实际控制广州市舟讯通讯设备有限公司和泉州市神舟通科技有限公司。

(2) 陈纺织为实际控制人陈清州的三姐，陈纺织实际控制泉州市鲤城中区昌龙电子配件店。

(3) 陈明智为实际控制人陈清州兄长陈坚强的儿子，陈明智实际控制深圳通信器材市场威讯经营部、北京亚洲威讯科技有限公司和福建省泉州市威讯电子有限公司。

(4) 陈瑞玲为实际控制人陈清州兄长陈坚强的女儿，陈瑞玲实际控制泉州灵讯电子有限公司。

(5) 翁朝阳为实际控制人陈清州妻弟，翁朝阳实际控制天隆创建有限公司、深圳市铭强科技有限公司、深圳市好易通科技开发有限公司及深圳市潮瀚科技有限公司、深圳市六十一名庄贸易有限公司。

(6) 陈静坤为实际控制人陈清州外甥，陈静坤实际控制泉州市中鑫通讯有限公司。

(7) 吴长泰为实际控制人陈清州外甥，吴长泰实际控制泉州市鲤城区好易通通讯器材有限公司。

## 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
-----	--------	-------	-------

深圳市六十一名庄贸易有限公司	其他采购	338,280.00	
----------------	------	------------	--

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
北京亚洲威讯科技有限公司	终端产品	3,024,650.43	4,064,667.37
广州市舟讯通讯设备有限公司	终端产品	251,264.96	
泉州灵讯电子有限公司	终端产品	886,542.74	3,401,538.93
泉州市鲤城区好易通通讯器材有限公司	终端产品	1,083,835.90	936,235.77
	合计	5,584,574.03	8,402,442.07

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

## (2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

## (3) 关联租赁情况

## (4) 关联担保情况

关联担保情况说明

担保方	被担保方	担保金额 (万元)	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
深圳市海能达技术服务有限公司、陈清州、哈尔滨海能达科技有限公司	本公司	25,000.00	2014年12月18日	债务期限届满之日起两年	否
陈清州、深圳市海能达技术服务有限公司	本公司	35,000.00	2014年3月10日	债务期限届满之日起两年	否
陈清州、深圳市海能达通信有限公司	本公司	18,000.00	2013年12月3日	债务期限届满之日起两年	否
陈清州、深圳市海天朗科技有限公司	本公司	14,000.00	2014年8月18日	债务期限届满之日起两年	否
陈清州、深圳市海能达技术服务有限公司	本公司	20,000.00	2014年9月28日	债务期限届满之日起两年	否
陈清州	本公司	20,000.00	2013年10月16日	债务期限届满之日起两年	否
陈清州、哈尔滨海能达科技有限公司、深圳市海能达技术服务有限公司	本公司	20,000.00	2014年12月24日	债务期限届满之日起两年	否
陈清州、深圳市海能达通信有限公司、深圳市海能达技术服务有限公司	本公司	10,000.00	2014年12月15日	债务期限届满之日起两年	否

陈清州、翁丽敏	本公司	10,000.00	2014年6月23日	债务期限届满之日起两年	否
海能达通信股份有限公司	深圳市海能达通信有限公司	500.00	2014年6月13日	债务期限届满之日起两年	否
海能达通信股份有限公司	深圳市海能达技术服务有限公司	1,000.00	2014年12月24日	债务期限届满之日起两年	否
海能达通信股份有限公司	鹤壁天海电子信息系统有限公司	10,000.00	2013年10月17日	债务期限届满之日起两年	否
海能达通信股份有限公司	哈尔滨海能达科技有限公司	20000	2012年4月23日	债务期限届满之日起两年	否
陈清州	海能达通信（香港）有限公司	946.68	2012年12月3日	债务期限届满之日起两年	否

## (5) 关联方资金拆借

## (6) 关联方资产转让、债务重组情况

## (7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	9,396,700.00	9,222,600.00

## (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
应收账款	北京亚洲威讯科技有限公司	2,517,271.60	75,518.15	2,988,669.60	89,660.09
应收账款	泉州灵讯电子有限公司			835,917.42	25,077.52
应收账款	广州市舟讯通讯设备有限公司	266,040.39	7,981.21	446,740.39	121,810.20
应收账款	泉州市鲤城区好易通通讯器材有限公司	842,659.81	25,279.79	941,842.81	28,255.28
	合计	3,625,971.80	108,779.15	5,213,170.22	264,803.09

**(2) 应付项目**

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	深圳市瀚瀚科技有限公司		158,400.00
	合计		158,400.00
其他应付款	深圳市好易通科技开发有限公司		508,600.00
其他应付款	深圳市瀚瀚科技有限公司		5,125,825.84
其他应付款	翁朝阳		2,419,774.23
其他应付款	深圳市六十一名庄贸易有限公司	69,234.00	
	合 计	69,234.00	8,054,200.07

**7、关联方承诺****8、其他****十二、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	520,000.00
公司本期行权的各项权益工具总额	1,515,650.00
公司本期失效的各项权益工具总额	538,000.00
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	公司股票期权激励计划所涉及的首期股票期权数量调整为 1299.75 万股，行权价格调整为 7.204 元；预留部分股票期权数量调整为 130 万股，行权价格调整为 11.41 元

**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	采取 B-S 模型计算单份期权的公允价值
可行权权益工具数量的确定依据	海董决字【2014】05 号第二届董事会第十一次议案
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	7,000,000.00

本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	0.00
---------------------	------

其他说明

本公司实施了一项股份期权计划（以下称“本计划”），本计划已于 2013 年 9 月 5 日经公司第二届董事会第四次会议审议通过。目的是为了进一步建立、健全公司长效激励机制，吸引和留住优秀人才，充分调动公司中高层管理人员及核心技术（业务）人员的积极性。本计划激励对象为目前公司的中高层管理人员及核心技术（业务）人员以及公司董事会认为需要进行激励的相关员工（不包括独立董事、监事）共 175 人。董事会已确定 2013 年 9 月 5 日为授予日，本计划自授予日起生效至所有股票期权行权或注销完毕之日止，本计划有效期为五年。

本计划拟授予给激励对象的激励工具为股票期权，所涉股票期权对应的股票来源为公司定向增发的股票，本次授予激励对象的股票期权数量为 573.7 万份权益，占总股本的 2.06%，本次授予的股票期权数量为 573.7 万份，股票期权行权价格为每股 18.14 元。于授予日，公司股价为人民币 23.80 元/股。

在可行权日内，若达到本计划规定的行权条件，授予的股票期权自授予日起满 12 个月后，激励对象应在未来 36 个月内分三期行权，具体如下：

行权期	行权时间	可行权数量占获授期权数量比例
第一个行权期	自授予日起12个月后的首个交易日起至首次授予日起24个月内的最后一个交易日当日止	30%
第二个行权期	自授予日起24个月后的首个交易日起至首次授予日起36个月内的最后一个交易日当日止	30%
第三个行权期	自授予日起36个月后的首个交易日起至首次授予日起48个月内的最后一个交易日当日止	40%

本计划股票期权的授予对公司相关年度的财务状况和经营成果将产生一定的影响。本计划采取 Black-Scholes 模型计算单份期权授予日的公允价值为 6.92 元/股，并根据授予日的公允价值总额确认股票期权的激励成本。经测算，预计未来四年股票期权激励成本合计为 3972 万元，则 2013 年-2016 年成本摊销情况见下表：

需摊销的总费用（万元）	2013年（万元）	2014年（万元）	2015年（万元）	2016年（万元）
3972	772	1920	927	353

于 2013 年 3 月 30 日，公司在本计划下发行在外的股份期权为 5,737,000 份，约为本公司当日发行在外股份的 2.06%。根据本公司资本结构，如果发行在外的股份期权全部行权，将发行 5,737,000 股公司普通股，增加公司股本人民币 5,737,000 元和股本溢价人民币 98,332,180 元（扣除发行费用前）。

于 2013 年 9 月 5 日授予了 5,737,000 份，行权价格为人民币 18.14 元/股，等待期为从 2013 年 9 月 5 日至 2014 年 9 月 4 日。其中第一次行权 1,721,100 份，该股份期权的可行权日为 2014 年 9 月 5 日。

2014 年 9 月 4 日，公司召开第二届董事会第十一次会议，审议通过了《关于股票期权激励计划首次授予第一个行权期可行权的议案》、《关于向激励对象授予预留部分股票期权的议案》、《关于对股权激励计划期权数量、行权价格及授予对象进行调整的议案》，鉴于部分激励对象因个人原因离职以及公司实施 2012

年度利润分配和 2013 年度利润分配，根据《海能达通信股份有限公司股票期权激励计划（草案修订稿）》的规定，同意将首次授予的股票期权激励对象人数调整为 163 人，股票期权的总数调整为 519.9 万份，行权价格调整为 18.01 元；同时，根据公司激励计划及公司激励计划考核管理办法的考核结果，股票期权激励计划第一个行权期的 163 名激励对象 2013 年度考核全部合格，公司董事会认为公司股票期权激励计划第一个行权期的行权条件已满足，同意第一个行权期行权，首次授予的激励对象人数为 163 人，授予激励对象的股票期权总数为 519.9 万股，行权价格为 18.01 元/股，第一个行权期采用自主行权的方式；另外，同意向 11 名激励对象授予 52 万份预留部分股票期权，授予日为 2014 年 9 月 4 日，授予价为 28.53 元。

2014 年 9 月 15 日，公司召开第二届董事会第十二次会议，审议通过了《关于对股权激励计划期权数量和行权价格进行调整的议案》，鉴于公司已实施完成 2014 年半年度利润分配，依据公司《股票期权激励计划（草案修订稿）》的规定，经公司股东大会授权，公司董事会对股权激励计划授予的股票期权行权价格和数量进行调整，调整后公司股票期权激励计划所涉及的首期股票期权数量调整为 1299.75 万股，行权价格调整为 7.204 元；预留部分股票期权数量调整为 130 万股，行权价格调整为 11.41 元。

2014 年 9 月 17 日，经中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司审核确认，公司已完成 12 名离职人员获授股票期权 53.8 万份的注销事宜。

2014 年 10 月 17 日，经深圳证券交易所、中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司审核确认，公司已完成对预留部分期权数量及行权价格调整的登记工作，共涉及期权数量 130 万份，期权简称：海能 JLC2，期权代码：037668。

### 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

### 5、其他

## 十三、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

(1) 截至 2014 年 12 月 31 日，本公司对外开具的保函余额为人民币 19,132,520.00 元、美元 8,828,341.02 元（折人民币 54,020,618.70 元）、欧元 2,513,867.12 元（折人民币 18,742,387.70 元），合计为人民币 91,895,526.40 元。



(2) 截至 2014 年 12 月 31 日, 本公司之子公司深圳市海能达技术有限公司对外开具的保函余额为人民币 25,555,385.83 元

(3) 截至 2014 年 12 月 31 日, 本公司不存在应披露的其他承诺事项。

## 2、或有事项

### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

2013 年 7 月, 本公司之子公司 Hytera Mobilfunk GmbH 向慕尼黑地方法院提起诉讼, 要求客户 Railtrade GmbH & Co. KG 支付逾期货款 1,159,597 欧元。2014 年 1 月 29 日, 慕尼黑地方法院援引合同中的仲裁条款, 裁定双方当事人需先提交仲裁解决, 暂不受理本诉讼。目前, 本公司获悉德国柏林 Charlottenburg 地区法院已受理 Tewet AG 的破产清算申请, 本公司客户 Railtrade GmbH & Co. KG 为 Tewet AG 的全资子公司, 预计该应收款项的可收回性极低。截止 2014 年 12 月 31 日, 本公司对该客户应收货款及利息合计欧元 1,273,940.67 元 (折合人民币 9,497,992.07 元) 已全额计提坏账准备。

截至 2014 年 12 月 31 日, 本公司无需要披露的其他重大或有事项。

### (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

## 十四、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

### 2、利润分配情况

单位: 元

### 3、销售退回

### 4、其他资产负债表日后事项说明

#### (1) 重要的非调整事项

①公司于 2014 年 8 月 15 日召开第二届董事会第十次会议, 审议通过了《关于在前海投资设立融资租赁公司的议案》, 同意公司使用自有资金与全资子公司海能达通信(香港)有限公司在深圳前海共同出资设立深圳市海能达融资租赁有限公司, 注册资本人民币 20,000 万元, 其中, 公司出资 15,000 万元人民币,

占注册资本的 75%，香港海能达出资 5,000 万元人民币，占注册资本的 25%。2015 年 1 月 15 日，公司融资租赁子公司完成设立登记手续，经深圳市市场监督管理局核准并颁发《企业法人营业执照》，注册号：440301501149748。经营范围：融资租赁业务，租赁业务；向国内外购买租赁财产；租赁财产的残值处理及维修，租赁交易咨询和担保业务。

②公司于 2014 年 12 月 2 日召开第二届董事会第十四次会议，会议审议通过了《关于在东莞松山湖高新技术产业开发区设立子公司并购买土地使用权的议案》，同意公司使用自有资金 3,300 万元人民币在东莞松山湖高新技术产业开发区设立子公司，并同意在松山湖子公司设立完成后，以松山湖子公司为投资主体，在松山湖购买总面积约 39,975.3 平方米，总价合计不低于 3,200.16 万元的土地使用权用于建设松山湖研发中心和运营中心。

③公司于 2012 年 4 月与深圳市中集骏宇置业有限公司（以下简称“中集骏宇”）签订了《南山区新围人才安居工程（石鼓地块项目）住房预订协议书》、于 2014 年 10 月签订《南山区新围人才安居工程·菁英家园房屋使用权转让协议》，协议约定公司获得该人才安居工程的可分配住房共 91 套，房屋总价款 7975.92 万元。截至目前，公司已支付全部款项（其中 1387.16 万元为 2015 年 1 月 12 日支付），于 2015 年 1 月 13 日办理房屋验收移交手续，取得房屋使用权。该项目住房为政府保障性住房，住房建设用地归政府所有，本次房屋的分配方案尚在筹备中。

## （2）利润分配情况

于 2015 年 3 月 26 日，本公司第二届董事会召开第十五次会议，批准 2014 年度利润分配预案，公司拟以总股本不超过 698,899,250 股为基数（以实施分红的股权登记日在中国证券登记结算公司实际登记数为准），向全体股东按每 10 股派发现金红利 0.2 元人民币（含税）。本预案需 2014 年度股东大会审议。

## 十五、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### （1）应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	1,312,845,666.30	99.91%	51,690,084.62	3.94%	1,261,155,581.68	1,147,077,820.49	99.90%	43,883,550.89	3.83%	1,103,194,269.60

单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	1,193,463.33	0.09%	1,193,463.33	100.00%		1,193,209.46	0.10%	1,193,209.46	100.00%	
合计	1,314,039,129.63	100.00%	52,883,547.95		1,261,155,581.68	1,148,271,029.95	100.00%	45,076,760.35		1,103,194,269.60

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	560,189,736.47	16,806,145.92	3.00%
1 年以内小计	560,189,736.47	16,806,145.92	3.00%
1 至 2 年	104,296,924.55	10,429,692.46	10.00%
2 至 3 年	45,670,685.87	9,134,137.17	20.00%
3 至 4 年	25,856,941.09	12,928,470.55	50.00%
4 至 5 年	491,650.30	269,856.69	50.00%
5 年以上	4,291,626.73	2,121,781.83	50.00%
合计	740,797,565.01	51,690,084.62	

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 8,380,568.08 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

## (3) 本期实际核销的应收账款情况

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
B.Schmitt mobile GmbH	货款	187,493.37	无法收回	董事会审核	否

Generation Builders International	货款	241,478.39	无法收回	董事会审核	否
Supreme Landmobile&Wireless Corporation Sdn. Bhd.	货款	117,725.31	无法收回	董事会审核	否
Village Net Co., Ltd	货款	27,083.41	无法收回	董事会审核	否
合计	--	573,780.48	--	--	--

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 660,212,261.78 元，（其中合并范围内关联方应收款 548,589,199.64 元），占应收账款年末余额合计数的比例 50.24%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额 3,348,691.86 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

## 2、其他应收款

### (1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	398,981,287.29	99.95%	3,168,451.33	0.79%	395,812,835.96	350,523,021.93	99.93%	2,429,278.14	0.69%	348,093,743.79
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	212,500.00	0.05%	212,500.00	100.00%		257,442.85	0.07%	257,442.85	100.00%	
合计	399,193,787.29		3,380,951.33		395,812,835.96	350,780,464.78	100.00%	2,686,720.99	100.00%	348,093,743.79

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	16,774,642.41	503,239.28	3.00%
1 年以内小计	16,774,642.41	503,239.28	3.00%
1 至 2 年	1,042,848.77	104,284.88	10.00%
2 至 3 年	8,484,106.01	1,696,821.20	20.00%
3 至 4 年	1,728,211.93	864,105.97	50.00%
合计	28,029,809.12	3,168,451.33	

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 805,448.40 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

**(3) 本期实际核销的其他应收款情况**

单位：元

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	111,218.06

**(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
合并范围内往来款	343,413,694.23	323,728,440.88
保证金及押金	22,475,540.32	12,664,649.83
应收增值税退税款	16,619,041.34	8,231,674.14
存放中登公司股本金	10,918,742.60	
员工备用金	5,370,621.32	4,863,351.26
其他	396,147.48	1,292,348.67
合计	399,193,787.29	350,780,464.78

## (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
第一名	子公司往来款	181,894,678.55	1 年以内	45.57%	
第二名	子公司往来款	150,494,310.18	1 年以内	37.70%	
第三名	应收退税款	16,619,041.34	1 年以内	4.16%	
第四名	应收股本金	10,918,742.60	1 年以内	2.74%	
第五名	保证金	10,000,000.00	1 年以内	2.51%	300,000.00
合计	--	369,926,772.67	--	92.68%	300,000.00

## (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
国家金库（深圳金库）	应收退税款	16,619,041.34	1 年以内	至报告日已收回
合计	--	16,619,041.34	--	--

## (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

## 3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	742,669,585.18		742,669,585.18	707,829,787.28		707,829,787.28
合计	742,669,585.18		742,669,585.18	707,829,787.28		707,829,787.28

## (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
Hytera Communications	1,387,705.40			1,387,705.40		

(UK) Co., Ltd					
深圳市安智捷科技有限公司	2,000,000.00			2,000,000.00	
海能达通信（香港）有限公司	48,120,420.00			48,120,420.00	
HYT North America, Inc.	10,556,060.88			10,556,060.88	
深圳市海能达技术服务有限公司	70,800,000.00			70,800,000.00	
哈尔滨海能达科技有限公司	50,000,000.00			50,000,000.00	
南京海能达软件科技有限公司	99,000,000.00			99,000,000.00	
Hytera Mobilfunk GmbH	63,275,600.00			63,275,600.00	
深圳市海能达通信有限公司	215,990,000.00			215,990,000.00	
深圳市海天朗科技有限公司	106,700,000.00			106,700,000.00	
天津市海能达信息技术有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00	
鹤壁天海电子信息系统有限公司	30,000,001.00	15,500,000.00		45,500,001.00	
Hytera Communications (Australia) Pty Ltd		3,075,150.00		3,075,150.00	
Hytera Communication DO BRASIL LTDA		5,474,647.90		5,474,647.90	
深圳市运联通通信服务有限公司		10,790,000.00		10,790,000.00	
合计	707,829,787.28	34,839,797.90		742,669,585.18	

## (2) 对联营、合营企业投资

## (3) 其他说明

## 4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,265,644,587.78	782,909,784.30	1,233,486,421.11	758,536,073.46
其他业务	25,632,415.71	11,138,724.88	17,644,402.96	4,524,545.68
合计	1,291,277,003.49	794,048,509.18	1,251,130,824.07	763,060,619.14

## 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		100,000,000.00
处置长期股权投资产生的投资收益		7,294,090.52
购买银行理财产品取得的投资收益	2,721,648.09	859,600.80
合计	2,721,648.09	108,153,691.32

## 6、其他

## 十六、补充资料

## 1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-200,261.39	
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）	39,241,863.19	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-226,143.16	
减：所得税影响额	5,581,872.22	
合计	33,233,586.42	--

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



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

适用  不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	2.18%	0.06	0.06
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.51%	0.01	0.01

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

适用  不适用

（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	469,092,117.50	513,030,678.00	475,353,427.38
应收票据	4,447,600.47	13,914,346.37	13,295,346.59
应收账款	726,079,248.90	954,239,645.87	1,040,580,608.47
预付款项	67,337,626.40	60,128,559.68	59,018,395.01
应收利息	1,397,193.75		

其他应收款	30,603,643.83	42,005,720.31	62,945,136.04
存货	296,596,729.98	415,243,241.99	435,291,226.40
一年内到期的非流动资产			84,140.30
其他流动资产	1,474,591.05	87,141,674.04	72,066,905.91
流动资产合计	1,597,028,751.88	2,085,703,866.26	2,158,635,186.10
非流动资产：			
可供出售金融资产			20,500,000.00
投资性房地产	14,339,684.24	12,898,726.81	25,354,488.27
固定资产	545,180,068.69	576,836,683.80	879,564,062.43
在建工程	140,453,845.98	272,051,229.72	42,418,287.50
无形资产	152,486,281.80	241,491,083.27	235,842,020.17
开发支出	37,471,141.37	55,185,527.16	91,664,076.65
商誉	33,426,528.62	36,671,804.31	46,758,195.29
长期待摊费用	8,877,402.45	59,383,192.26	54,921,533.31
递延所得税资产	17,768,649.16	16,706,171.01	19,186,898.97
其他非流动资产		66,076,100.00	66,887,610.00
非流动资产合计	950,003,602.31	1,337,300,518.34	1,483,097,172.59
资产总计	2,547,032,354.19	3,423,004,384.60	3,641,732,358.69
流动负债：			
短期借款	155,663,096.30	576,225,852.93	464,174,723.13
应付票据	104,661,274.93	25,953,720.06	39,136,984.29
应付账款	184,353,660.05	354,143,358.28	442,596,380.72
预收款项	44,405,062.15	83,717,993.51	59,777,901.47
应付职工薪酬	46,886,513.27	69,356,581.58	70,383,486.92
应交税费	620,156.14	32,444,519.78	17,830,673.62
应付利息	566,516.10	1,049,046.39	781,802.47
其他应付款	19,134,735.71	44,493,378.05	35,774,180.77
一年内到期的非流动负债		73,771,166.28	49,797,222.80
其他流动负债	2,676,603.68	1,998,047.27	1,949,187.22
流动负债合计	558,967,618.33	1,263,153,664.13	1,182,202,543.41
非流动负债：			
长期借款	62,940,179.07	89,718,246.58	365,150,377.97
长期应付职工薪酬		2,959,596.91	2,343,605.08

预计负债	25,305,836.23	22,736,063.79	23,747,675.01
递延收益	34,750,571.76	58,181,549.51	54,321,777.78
递延所得税负债	7,781,575.96	8,333,230.71	10,612,394.23
非流动负债合计	130,778,163.02	181,928,687.50	456,175,830.07
负债合计	689,745,781.35	1,445,082,351.63	1,638,378,373.48
所有者权益：			
股本	278,000,000.00	278,000,000.00	696,515,650.00
资本公积	1,272,922,093.67	1,275,759,896.06	867,442,988.66
其他综合收益	4,769,813.67	2,669,177.37	-2,900,638.49
专项储备		693,375.11	470,835.14
盈余公积	26,282,379.40	45,340,614.54	51,551,109.35
未分配利润	275,312,286.10	375,458,969.89	390,274,040.55
归属于母公司所有者权益合计	1,857,286,572.84	1,977,922,032.97	2,003,353,985.21
所有者权益合计	1,857,286,572.84	1,977,922,032.97	2,003,353,985.21
负债和所有者权益总计	2,547,032,354.19	3,423,004,384.60	3,641,732,358.69

## 5、其他

## 第十二节 备查文件目录

- 1、载有公司董事长签署的 2014 年年度报告正本。
- 2、载有公司负责人、主管会计工作负责人及会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
- 3、载有瑞华会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 4、报告期内在中国证监会指定信息披露载体上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。