



信永中和会计师事务所

ShineWing
certified public accountants

北京市东城区朝阳门北大街
8号富华大厦A座9层

9/F, Block A, Fu Hua Mansion,
No.8, Chaoyangmen Beidajie,
Dongcheng District, Beijing,
100027, P.R.China

联系电话: +86(010)6554 2288
telephone: +86(010)6554 2288

传真: +86(010)6554 7190
facsimile: +86(010)6554 7190

审计报告

XYZH/2014A1014-1

北京海兰信数据科技股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的北京海兰信数据科技股份有限公司（以下简称海兰信股份公司）财务报表，包括 2014 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2014 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

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

二、注册会计师的责任

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

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。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，海兰信股份公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了海兰信股份公司 2014 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2014 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：

中国注册会计师：

中国 北京

二〇一五年四月十四日

合并资产负债表

2014 年 12 月 31 日

编制单位：北京海兰信数据科技股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	年末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金	六、1	167,063,398.84	256,733,781.44
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	六、2	22,338,694.00	11,508,100.00
应收账款	六、3	255,273,949.17	215,067,581.29
预付款项	六、4	78,310,438.26	88,859,742.30
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息	六、5	65,953.53	698,565.89
应收股利			
其他应收款	六、6	14,291,054.12	8,980,448.47
买入返售金融资产			
存货	六、7	79,139,909.92	85,220,856.88
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		616,483,397.84	667,069,076.27
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	六、8	32,265,775.74	2,565,322.54

投资性房地产			
固定资产	六、9	85,006,326.80	91,428,419.85
在建工程			
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	六、10	75,248,983.80	50,199,101.27
开发支出	六、11		6,984,070.67
商誉	六、12	9,147,432.01	9,147,432.01
长期待摊费用	六、13	812,110.28	869,587.66
递延所得税资产	六、14	6,965,662.37	6,672,675.22
其他非流动资产			
非流动资产合计		209,446,291.00	167,866,609.22
资产总计		825,929,688.84	834,935,685.49

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

合并资产负债表（续）

2014 年 12 月 31 日

编制单位：北京海兰信数据科技股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	年末余额	年初余额
流动负债：			
短期借款	六、16	41,119,000.00	27,517,477.70
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	六、17		1,652,490.00
应付账款	六、18	52,188,583.34	79,443,359.12
预收款项	六、19	2,339,942.32	4,458,479.65
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	六、20	2,436,166.95	4,438,967.85
应交税费	六、21	6,983,509.71	7,150,686.42
应付利息	六、22	51,113.66	139,498.72
应付股利			
其他应付款	六、23	5,896,782.76	5,120,108.00
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		111,015,098.74	129,921,067.46
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬	六、24	173,642.15	256,508.39
专项应付款			
预计负债	六、25	1,024,078.73	860,258.23
递延收益	六、26	29,394,554.92	32,347,793.16

递延所得税负债	六、14	2,341,443.72	
其他非流动负债			
非流动负债合计		32,933,719.52	33,464,559.78
负 债 合 计		143,948,818.26	163,385,627.24
所有者权益：			
股本	六、27	210,505,940.00	105,252,970.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	六、28	293,289,333.14	398,542,303.14
减：库存股			
其他综合收益	六、29	-502,143.67	-587,038.36
专项储备			
盈余公积	六、30	10,546,375.92	8,802,255.13
一般风险准备			
未分配利润	六、31	85,952,030.35	74,887,811.67
归属于母公司股东权益合计		599,791,535.74	586,898,301.58
少数股东权益		82,189,334.84	84,651,756.67
股东权益合计		681,980,870.58	671,550,058.25
负债和股东权益总计		825,929,688.84	834,935,685.49

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

母公司资产负债表

2014 年 12 月 31 日

编制单位：北京海兰信数据科技股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	年末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金		78,235,531.69	89,398,249.62
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		19,737,500.00	10,122,500.00
应收账款	十四、1	155,102,090.63	93,246,501.62
预付款项		35,338,559.33	88,434,935.87
应收利息		59,179.22	148,252.50
应收股利		2,500,000.00	
其他应收款	十四、2	6,967,488.83	7,457,191.92
存货		51,410,371.89	34,624,678.39
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		349,350,721.59	323,432,309.92
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十四、3	221,310,576.97	226,612,080.20
投资性房地产			
固定资产		49,828,517.06	55,492,045.68

在建工程			
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		33,196,781.74	21,566,054.40
开发支出			4,819,629.56
商誉			
长期待摊费用		70,851.65	420,922.99
递延所得税资产		3,209,433.83	5,195,592.40
其他非流动资产			
非流动资产合计		307,616,161.25	314,106,325.23
资 产 总 计		656,966,882.84	637,538,635.15

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

母公司资产负债表（续）

2014 年 12 月 31 日

编制单位：北京海兰信数据科技股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	年末余额	年初余额
流动负债：			
短期借款			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		26,518,953.65	12,711,462.65
预收款项		12,979,621.10	26,524,775.18
应付职工薪酬		1,455,313.96	2,616,490.63
应交税费		3,862,939.48	5,626,650.76
应付利息			
应付股利			
其他应付款		12,471,332.72	2,545,398.10
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		57,288,160.91	50,024,777.32
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			

递延收益		21,024,705.78	23,379,844.81
递延所得税负债		2,341,443.72	
其他非流动负债			
非流动负债合计		23,366,149.50	23,379,844.81
负 债 合 计		80,654,310.41	73,404,622.13
所有者权益：			
股本		210,505,940.00	105,252,970.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		293,318,239.77	398,571,209.77
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		10,546,375.92	8,802,255.13
未分配利润		61,942,016.74	51,507,578.12
股东权益合计		576,312,572.43	564,134,013.02
负债和股东权益总计		656,966,882.84	637,538,635.15

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

合并利润表

2014 年度

编制单位：北京海兰信数据科技股份有限公司

单位：人民币元

项目	附注	本年发生额	上年发生额
一、营业总收入		392,820,726.88	358,501,468.41
其中：营业收入	六、32	392,820,726.88	358,501,468.41
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		394,243,786.65	356,405,497.40
其中：营业成本	六、32	285,895,686.95	259,011,977.87
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	六、33	1,818,472.16	1,734,808.22
销售费用	六、34	37,512,271.56	34,210,712.14
管理费用	六、35	63,470,563.15	55,596,055.35
财务费用	六、36	27,359.07	-1,419,942.93
资产减值损失	六、37	5,519,433.76	7,271,886.75
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）	六、38	-299,546.80	-434,677.46
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-299,546.80	-434,677.46
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-1,722,606.57	1,661,293.55
加：营业外收入	六、39	22,354,757.11	20,017,788.29
其中：非流动资产处置利得		10,555.68	431,747.78
减：营业外支出	六、40	76,379.89	106,486.46
其中：非流动资产处置损失		75,360.52	76,218.26
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		20,555,770.65	21,572,595.38

减：所得税费用	六、41	2,420,614.99	4,868,091.53
五、净利润 （净亏损以“－”号填列）		18,135,155.66	16,704,503.85
归属于母公司股东的净利润		18,070,987.95	11,887,162.88
少数股东损益		64,167.71	4,817,340.97
六、其他综合收益的税后净额	六、42	58,305.15	-385,162.97
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		84,894.69	-385,162.97
（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		84,894.69	-385,162.97
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		84,894.69	-385,162.97
6.其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-26,589.54	
七、综合收益总额		18,193,460.81	16,319,340.88
归属于母公司股东的综合收益总额		18,155,882.64	11,501,999.91
归属于少数股东的综合收益总额		37,578.17	4,817,340.97
八、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.09	0.06
（二）稀释每股收益		0.09	0.06

本年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__元。上年被合并方实现的净利润为__0__元。

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

母公司利润表

2014 年度

编制单位：北京海兰信数据科技股份有限公司

单位：人民币元

项目	附注	本年发生额	上年发生额
一、营业收入	十四、4	169,804,457.99	125,888,533.17
减：营业成本		96,677,820.21	64,522,881.81
营业税金及附加		1,178,425.28	927,600.61
销售费用		23,011,211.60	20,007,186.22
管理费用		39,880,116.75	42,572,994.97
财务费用		-525,432.18	-1,171,662.03
资产减值损失		3,960,768.95	3,828,950.74
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）	十四、5	-2,795,447.17	-434,677.46
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）		2,826,100.21	-5,234,096.61
加：营业外收入		17,689,309.36	11,869,629.65
其中：非流动资产处置利得			
减：营业外支出		214,983.66	28,066.03
其中：非流动资产处置损失		4,631.09	28,066.03
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		20,300,425.91	6,607,467.01
减：所得税费用		2,859,218.02	1,914,096.91
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		17,441,207.89	4,693,370.10
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		17,441,207.89	4,693,370.10
七、每股收益			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

合并现金流量表

2014 年度

编制单位：北京海兰信数据科技股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	本年发生额	上年发生额
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		397,100,927.54	333,993,283.55
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		7,442,090.30	7,310,844.93
收到其他与经营活动有关的现金	六、43	17,898,111.36	43,109,794.37
经营活动现金流入小计		422,441,129.20	384,413,922.85
购买商品、接受劳务支付的现金		314,267,347.90	289,684,728.57
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		47,150,016.75	43,969,384.70
支付的各项税费		23,108,389.82	17,911,011.05
支付其他与经营活动有关的现金	六、43	49,479,260.14	47,502,741.49
经营活动现金流出小计		434,005,014.61	399,067,865.81
经营活动产生的现金流量净额		-11,563,885.41	-14,653,942.96
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		2,607,755.00	2,846,607.45
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		2,607,755.00	2,846,607.45
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		43,229,717.71	35,843,666.12

投资支付的现金		30,000,000.00	3,489,120.16
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金	六、43	7,600,000.00	
投资活动现金流出小计		80,829,717.71	39,332,786.28
投资活动产生的现金流量净额		-78,221,962.71	-36,486,178.83
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			9,800,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			9,800,000.00
取得借款所收到的现金		41,144,800.00	14,640,901.00
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		41,144,800.00	24,440,901.00
偿还债务所支付的现金		27,576,538.40	5,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		9,017,634.24	696,833.34
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		2,500,000.00	
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		36,594,172.64	5,696,833.34
筹资活动产生的现金流量净额		4,550,627.36	18,744,067.66
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-1,033,734.84	-110,642.46
五、现金及现金等价物净增加额		-86,268,955.60	-32,506,696.59
加：期初现金及现金等价物余额		240,078,956.31	272,585,652.90
六、期末现金及现金等价物余额		153,810,000.71	240,078,956.31

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

母公司现金流量表

2014 年度

编制单位：北京海兰信数据科技股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	本年发生额	上年发生额
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		118,921,591.69	109,045,388.91
收到的税费返还		6,423,342.05	6,150,780.37
收到其他与经营活动有关的现金		12,496,372.18	24,023,723.96
经营活动现金流入小计		137,841,305.92	139,219,893.24
购买商品、接受劳务支付的现金		50,731,950.22	64,297,392.01
支付给职工以及为职工支付的现金		26,525,637.73	25,092,724.42
支付的各项税费		14,460,614.94	9,146,910.29
支付其他与经营活动有关的现金		21,853,106.63	31,097,582.83
经营活动现金流出小计		113,571,309.52	129,634,609.55
经营活动产生的现金流量净额		24,269,996.40	9,585,283.69
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		7,756,056.06	
取得投资收益收到的现金			48,750.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额		1,405.00	107,293.11
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		7,757,461.06	156,043.11
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		17,788,575.70	3,420,403.16
投资支付的现金			113,689,120.16
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			44,407,000.00
投资活动现金流出小计		17,788,575.70	161,516,523.32
投资活动产生的现金流量净额		-10,031,114.64	-161,360,480.21

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			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			23,300,000.00
筹资活动现金流入小计			23,300,000.00
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		5,262,648.48	72,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金		16,000,000.00	
筹资活动现金流出小计		21,262,648.48	72,000.00
筹资活动产生的现金流量净额		-21,262,648.48	23,228,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-324,149.21	-521,406.80
五、现金及现金等价物净增加额		-7,347,915.93	-129,068,603.32
加：期初现金及现金等价物余额		79,297,169.49	208,365,772.81
六、期末现金及现金等价物余额		71,949,253.56	79,297,169.49

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

2014 年度

2014 年度

单位：人
民币元

[illegible]

[illegible]

（五）专项储备													
1. 本年提取													
2. 本年使用													
（六）其他													
四、本年年末余额	210,505 ,940.00				293,2 89,33 3.14		-502,14 3.67		10,5 46,3 75.9 2		85,952,03 0.35	82,189,33 4.84	681,980 ,870.58

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会

计机构负责人：

合并所有者权益变动表（续）

2014 年度

编制单位：北京海兰信数据科技股份有限公司

单位：人民币
元

项 目	上年												
	归属于母公司股东权益											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、上年年末余额	105,252,970.00				398,462,923.20		-201,875.39		8,332,918.12		63,469,985.80	70,602,915.80	645,919,837.53
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、本年年初余额	105,252,970.00				398,462,923.20		-201,875.39		8,332,918.12		63,469,985.80	70,602,915.80	645,919,837.53
三、本年增减变动金额（减少以“－”号填列）					79,379.94		-385,162.97		469,337.01		11,417,825.87	14,048,840.87	25,630,220.72
（一）综合收益总额							-385,162.97				11,887,162.88	4,817,340.97	16,319,340.88

[illegible]

1. 本年提取													
2. 本年使用													
(六) 其他													
四、本年年末余额	105, 252, 9 70. 00				398, 542, 3 03. 14		-587, 038. 36		8, 802, 255. 13		74, 887, 811. 67	84, 651, 7 56. 67	671, 550, 058. 25

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

母公司所有者权益变动表

2014 年度

编制单位：北京海兰信数据科技股份有限公司

单位：人民币元

[illegible]

3. 股份支付计入股东权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配									1,744,120.79	-7,006,769.27	-5,262,648.48
1. 提取盈余公积									1,744,120.79	-1,744,120.79	
2. 对股东的分配										-5,262,648.48	-5,262,648.48
3. 其他											
(四) 股东权益内部结转	105,252,970.00				-105,252,970.00						
1. 资本公积转增股本	105,252,970.00				-105,252,970.00						
2. 盈余公积转增股本											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本年提取											
2. 本年使用											
(六) 其他											
四、本年年末余额	210,505,940.00				293,318,239.77				10,546,375.92	61,942,016.74	576,312,572.43

母公司所有者权益变动表（续）

2014 年度

编制单位：北京海兰信数据科技股份有限公司

单位：人民币元

[illegible]

（三）利润分配									469,337.01	-469,337.01	
1. 提取盈余公积									469,337.01	-469,337.01	
2. 对股东的分配											
3. 其他											
（四）股东权益内部结转											
1. 资本公积转增股本											
2. 盈余公积转增股本											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
（五）专项储备											
1. 本年提取											
2. 本年使用											
（六）其他											
四、本年年末余额	105,252,970.00				398,571,209.77				8,802,255.13	51,507,578.12	564,134,013.02

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

北京海兰信数据科技股份有限公司财务报表附注

2014 年 1 月 1 日至 2014 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

一、 公司的基本情况

北京海兰信数据科技股份有限公司(以下简称本公司,在包含子公司时统称本集团)前身为北京海兰信数据记录科技有限公司(以下简称海兰信数据记录公司),成立于 2001 年 2 月,注册资本 100 万元。

2008 年 3 月,海兰信数据记录公司召开临时股东会,决议将公司整体变更为股份有限公司。本公司注册资本变更为 3,300 万元。

经中国证券监督管理委员会(证监许可[2010]268 号)批准,本公司于 2010 年 3 月 17 日公开发行人民币普通股 1,385 万股,并于 2010 年 3 月 26 日在深圳证券交易所创业板上市交易,共募集资金净额 42,231.78 万元(其中股本 1,385 万元,资本公积 40,846.78 万元),上述募集资金业经中瑞岳华会计师事务所有限公司中瑞岳华验字[2010]第 061 号验资报告审验。

2012 年 5 月,公司 2011 年度股东大会决议通过 2011 年度利润分配预案,以 2011 年 12 月 31 日公司总股本 55,396,300 股为基数,以资本公积金向全体股东每 10 股转增 9 股,共计 49,856,670 股。分红后总股本增至 105,252,970 股。

2014 年 5 月,本公司 2013 年度股东大会审议通过 2013 年度权益分派方案,本公司以资本公积金转增股本,向全体股东每 10 股增派 10 股,共计转增股本 105,252,970 股。转增后,本公司总股本为 210,505,940 股。

本公司属于航海电子科技行业,经营范围主要为:技术开发、转让、咨询、服务、培训;销售开发后的产品、通信设备、五金交电、船舶电子设备;经营本企业自产产品的出口业务和本企业所需的机械设备、零配件、原辅材料的进口业务,但国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外等。

本公司的大股东为自然人申万秋、魏法军,2014 年 7 月 28 日,双方一致行动的《合作协议》到期,经协商达成一致意见,不再续签一致行动的《合作协议》。股东大会是本公司的权力机构,依法行使公司经营方针、筹资、投资、利润分配等重大事项决议权。董事会对股东大会负责,依法行使公司的经营决策权;经理层负责组织实施股东大会、董事会决议事项,主持企业的生产经营管理工作。

二、 合并财务报表范围

本集团合并财务报表范围的主要子公司详见本附注八,与上年相比,上海海兰信船舶科技有限公司于本年清算注销。

北京海兰信数据科技股份有限公司财务报表附注

2014 年 1 月 1 日至 2014 年 12 月 31 日

（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

详见本附注“七、合并范围的变化”及本附注“八、在其他主体中的权益”相关内容。

三、 财务报表的编制基础

（1） 编制基础

本集团财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则》及相关规定，并基于本附注“四、重要会计政策及会计估计”所述会计政策和会计估计编制。

（2） 持续经营

本公司不存在导致对报告期末起 12 个月内的持续经营假设产生重大疑虑的事项或情况。

四、 重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：本集团根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计包括营业周期、应收款项坏账准备的确认和计量、存货计价方法、固定资产分类及折旧方法、无形资产摊销、研发费用资本化条件、收入确认和计量等。

1. 遵循企业会计准则的声明

本集团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及本集团的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

2. 会计期间

本集团的会计期间为公历 1 月 1 日至 12 月 31 日。

3. 营业周期

本集团以 12 个月作为一个营业周期。

4. 记账本位币

本集团除海兰信（香港）航海科技有限公司、香港海兰船舶电气系统科技有限公司、海兰盈华（香港）航海科技有限公司外均以人民币为记账本位币，海兰信（香港）航海科技有限公司、香港海兰船舶电气系统科技有限公司及海兰盈华（香港）航海科技有限公司以美元为记账本位币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

本集团作为合并方,在同一控制下企业合并中取得的资产和负债,在合并日按被合并方在最终控制方合并报表中的账面价值计量。取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额,调整资本公积;资本公积不足冲减的,调整留存收益。

在非同一控制下企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。合并成本为本集团在购买日为取得对被购买方的控制权而支付的现金或非现金资产、发行或承担的负债、发行的权益性证券等的公允价值以及在企业合并中发生的各项直接相关费用之和(通过多次交易分步实现的企业合并,其合并成本为每一单项交易的成本之和)。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额,确认为商誉;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,首先对合并中取得的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值、以及合并对价的非现金资产或发行的权益性证券等的公允价值进行复核,经复核后,合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的,将其差额计入合并当期营业外收入。

6. 合并财务报表的编制方法

本集团将所有控制的子公司纳入合并财务报表范围。

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或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

合并范围内的所有重大内部交易、往来余额及未实现利润在合并报表编制时予以抵销。子公司的所有者权益中不属于母公司的份额以及当期净损益、其他综合收益及综合收益总额中属于少数股东权益的份额,分别在合并财务报表“少数股东权益、少数股东损益、归属于少数股东的其他综合收益及归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。

对于同一控制下企业合并取得的子公司,其经营成果和现金流量自合并当期期初纳入合并财务报表。编制比较合并财务报表时,对上年财务报表的相关项目进行调整,视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

对于非同一控制下企业合并取得子公司,经营成果和现金流量自本集团取得控制权之日起纳入合并财务报表。在编制合并财务报表时,以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整。

本集团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,在合并财务报表中,处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额,调整资本溢价或股本溢价,资本公积不足冲减的,调整留存收益。

北京海兰信数据科技股份有限公司财务报表附注

2014 年 1 月 1 日至 2014 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

本集团因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的,在编制合并财务报表时,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或合并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损益,同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等,在丧失控制权时转为当期投资损益。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

本集团的合营安排包括共同经营和合营企业。对于共同经营项目,本集团作为共同经营中的合营方确认单独持有的资产和承担的负债,以及按份额确认持有的资产和承担的负债,根据相关约定单独或按份额确认相关的收入和费用。与共同经营发生购买、销售不构成业务的资产交易的,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。

8. 现金及现金等价物

本集团现金流量表之现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金流量表之现金等价物指持有期限不超过 3 个月、流动性强、易于转换为已知金额现金且价值变动风险很小的投资。

9. 外币业务和外币财务报表折算

(1) 外币交易

本集团外币交易按交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币金额。于资产负债表日,外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币,所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外,直接计入当期损益。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为人民币,所产生的折算差额,作为公允价值变动直接计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目,仍采用交易发生日的即期汇率折算,不改变其人民币金额。

(2) 外币财务报表的折算

外币资产负债表中资产、负债类项目采用资产负债表日的即期汇率折算;所有者权益类项目除“未分配利润”外,均按业务发生时的即期汇率折算;利润表中的收入与费用项目,采用交易发生日的即期汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额,在所有者权益项目下单独列示。外币现金流量采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额,在现金流量表中单独列示。

10. 金融资产和金融负债

本集团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。

(1) 金融资产

1) 金融资产分类、确认依据和计量方法

本集团按投资目的和经济实质对拥有的金融资产分类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、应收款项及可供出售金融资产。

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。对此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。公允价值变动计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资损益，同时调整公允价值变动损益。

持有至到期投资，是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本集团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，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值以及终止确认产生的利得或损失，均计入当期损益。

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。

可供出售金融资产，是指初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及未被划分为其他类的金融资产。这类资产中，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，按成本进行后续计量；其他存在活跃市场报价或虽没有活跃市场报价但公允价值能够可靠计量的，按公允价值计量，公允价值变动计入其他综合收益。对于此类金融资产采用公允价值进行后续计量，除减值损失及外币货币性金融资产形成的汇兑损益外，可供出售金融资产公允价值变动直接计入股东权益，待该金融资产终止确认时，原直接计入权益的公允价值变动累计额转入当期损益。可供出售债务工具投资在持有期间按实际利率法计算的利息，以及被投资单位宣告发放的与可供出售权益工具投资相关的现金股利，作为投资收益计入当期损益。对于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，按成本计量。

2) 金融资产转移的确认依据和计量方法

金融资产满足下列条件之一的，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，且本集团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，虽然本集团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。

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控制的，则按照其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。

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，与因转移而收到的对价及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，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价及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的差额计入当期损益。

3) 金融资产减值的测试方法及会计处理方法

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本集团于资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

本集团对于活跃市场上有报价的股票投资、债券投资等可供出售金融资产，年末按照该类资产活跃市场上的报价确认的公允价值，较按照取得该项资产时支付对价的公允价值及相关交易费用之和确认的成本，下跌幅度达到或超过50%以上；并截至资产负债表日持续下跌时间已经达到或超过12个月，本集团根据成本与年末公允价值的差额确认累积应计提的减值准备。

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，按预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值低于账面价值的差额，计提减值准备。如果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，计入当期损益。

当可供出售金融资产发生减值，原直接计入所有者权益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值上升直接计入所有者权益。

(2) 金融负债

1) 金融负债分类、确认依据和计量方法

北京海兰信数据科技股份有限公司财务报表附注

2014 年 1 月 1 日至 2014 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

本集团的金融负债于初始确认时分类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。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和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，按照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金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

其他金融负债采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

2) 金融负债终止确认条件

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，终止确认该金融负债或义务已解除的部分。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

(3) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

本集团金融资产和金融负债以主要市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，不存在主要市场的，以最有利市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，并且采用当时适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术。

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。

11. 应收款项坏账准备

本集团将下列情形作为应收款项坏账损失确认标准：债务单位撤销、破产、资不抵债、现金流量严重不足、发生严重自然灾害等导致停产而在可预见的时间内无法偿付债务等；其他确凿证据表明确实无法收回或收回的可能性不大。

对可能发生的坏账损失采用备抵法核算，期末单独或按组合进行减值测试，计提坏账准备，计入当期损益。对于有确凿证据表明确实无法收回的应收款项，经本集团按规定程序批准后作为坏账损失，冲销提取的坏账准备。

北京海兰信数据科技股份有限公司财务报表附注

2014 年 1 月 1 日至 2014 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(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	将单项金额超过 100 万元的应收款项视为重大应收款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

(2) 按组合计提坏账准备应收款项

确定组合的依据	
账龄组合	以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合
与交易对象关系组合	以合并范围内关联方划分组合
款项性质组合	以职工备用金等划分组合
按组合计提坏账准备的计提方法	
账龄组合	按账龄分析法计提坏账准备
与交易对象关系组合	不计提坏账准备
款项性质组合	不计提坏账准备

1) 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 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内	5	5
1-2 年	10	10
2-3 年	30	30
3-4 年	50	50
4-5 年	80	80
5 年以上	100	100

2) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	单项金额不重大且按照组合计提坏账准备不能反映其风险特征的应收款项
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额, 计提坏账准备

12. 存货

本集团存货主要包括原材料、在产品、发出商品、库存商品、低值易耗品等。

存货实行永续盘存制, 存货在取得时按实际成本计价; 领用或发出存货, 采用加权平

均法确定其实际成本。低值易耗品采用五五摊销法进行摊销，包装物采用一次摊销法摊销。

期末存货按成本与可变现净值孰低原则计价，对于存货因遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因，预计其成本不可收回的部分，提取存货跌价准备。库存商品及大宗原材料的存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取；其他数量繁多、单价较低的原辅材料按类别提取存货跌价准备。

库存商品、在产品 and 用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，其可变现净值按该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定；用于生产而持有的材料存货，其可变现净值按所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定。

13. 长期股权投资

本集团长期股权投资主要是对子公司的投资、对联营企业的投资和对合营企业的投资。

本集团直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含）以上但低于 50% 的表决权时，通常认为对被投资单位具有重大影响。持有被投资单位 20% 以下表决权的，还需要综合考虑在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表、或参与被投资单位财务和经营政策制定过程、或与被投资单位之间发生重要交易、或向被投资单位派出管理人员、或向被投资单位提供关键技术资料等事实和情况判断对被投资单位具有重大影响。

对被投资单位形成控制的，为本集团的子公司。通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方在最终控制方合并报表中净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。被合并方在合并日的净资产账面价值为负数的，长期股权投资成本按零确定。通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并成本作为初始投资成本。

除上述通过企业合并取得的长期股权投资外，以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本；以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本；投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为投资成本；

本集团对子公司投资采用成本法核算，对合营企业及联营企业投资采用权益法核算。

后续计量采用成本法核算的长期股权投资，在追加投资时，按照追加投资支付的成本额公允价值及发生的相关交易费用增加长期股权投资成本的账面价值。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，按照应享有的金额确认为当期投资收益。

后续计量采用权益法核算的长期股权投资，随着被投资单位所有者权益的变动相应调整增加或减少长期股权投资的账面价值。其中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，按照本集团的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期投资收益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期投资损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按可供出售金融资产核算，剩余股权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。

因处置部分长期股权投资丧失了对被投资单位控制的，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，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，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，改按可供出售金融资产的有关规定进行会计处理，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，剩余股权在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期投资损益。

14. 投资性房地产

本集团投资性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和已出租的房屋建筑物。

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

本集团对投资性房地产采用成本模式进行后续计量，按其预计使用寿命及净残值率采用平均年限法计提折旧或摊销。当投资性房地产的用途改变为自用时，则自改变之日起，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，则自改变之日起，将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

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

北京海兰信数据科技股份有限公司财务报表附注

2014 年 1 月 1 日至 2014 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

15. 固定资产

本集团固定资产是指同时具有以下特征，即为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年的有形资产。

固定资产包括房屋及建筑物、机器设备、运输设备、办公设备及其他，按其取得时的成本作为入账的价值，其中，外购的固定资产成本包括买价和进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出；自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成；投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账；融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为入账价值。

与固定资产有关的后续支出，包括修理支出、更新改造支出等，符合固定资产确认条件的，计入固定资产成本，对于被替换的部分，终止确认其账面价值；不符合固定资产确认条件的，于发生时计入当期损益。

除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地外，本集团对所有固定资产计提折旧。计提折旧时采用平均年限法，并根据用途分别计入相关资产的成本或当期费用。本集团固定资产的分类折旧年限、预计净残值率、折旧率如下：

序号	类别	折旧年限(年)	预计残值率(%)	年折旧率(%)
1	房屋建筑物	40	5	2.38
2	机器设备	5	5	19
3	运输设备	5	5	19
4	办公设备及其他	5	5	19

本集团于每年年度终了，对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

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

16. 在建工程

在建工程按实际发生的成本计量。自营建筑工程按直接材料、直接工资、直接施工费等计量；出包建筑工程按应支付的工程价款等计量；设备安装工程按所安装设备的价值、

安装费用、工程试运转等所发生的支出等确定工程成本。在建工程成本还包括应当资本化的借款费用和汇兑损益。

在建工程在达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值结转固定资产，次月起开始计提折旧，待办理了竣工决算手续后再对固定资产原值差异进行调整。

17. 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；当购建或生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，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，扣除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加权平均利率计算确定。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间（通常指 1 年以上）的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

如果符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月，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。

18. 无形资产

本集团无形资产包括专利技术、非专利技术等，按取得时的实际成本计量，其中，购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本；投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。

专利技术、非专利技术和其他无形资产按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期平均摊销。摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。

对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的预计使用寿命进行复核，如有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，则估计其使用寿命并

在预计使用寿命内摊销。

19. 研究与开发

本集团的研究开发支出根据其性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有较大不确定性，分为研究阶段支出和开发阶段支出。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：

(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) 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；

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

(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。前期已计入损益的开发支出在以后期间不再确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日起转为无形资产列报。

本集团对下列支出确认为研究阶段支出，于实际发生时计入当期损益：

(1) 对研发项目进行必要的市场调查与研究，对研发项目技术的先进性以及是否可以完成项目研究而进行的项目可行性研究的支出；

(2) 经本集团管理层认可，已经立项并通过了研发资金预算，建立的研发小组发生的支出。

本集团对符合以下条件之一的研发支出划分为开发阶段的支出：

(1) 管理层内部通过《研发项目开发阶段确认书》并已经开始了实质性的开发投入，研发支出已达到开发预算的 1/3 以上（包括 1/3）；

(2) 研发项目至少取得一项相关证书：

1) 软件著作权证书；

2) 专利证书；

3) 取得其他有关知识产权证明文件。

(3) 研发出具有实际应用的产品样机。

开发支出确认为无形资产的条件：

(1) 研发项目已经验收，并形成最终产品，符合批量性生产条件；

(2) 研发项目可转化为具有商业用途的产品,并可以最终对外销售;

(3) 研发的新产品已经符合行业标准、并取得相关资格证书,符合对外销售的条件,或者研发的产品在技术上已经满足客户的技术标准;

(4) 与客户签订了正式或者具有采购意向的合同。

20. 长期资产减值

本集团于每一资产负债表日对长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等项目进行检查,当存在下列迹象时,表明资产可能发生了减值,本集团将进行减值测试。对商誉和使用寿命不确定的无形资产,无论是否存在减值迹象,每年末均进行减值测试。难以对单项资产的可收回金额进行测试的,以该资产所属的资产组或资产组组合为基础测试。

减值测试后,若该资产的账面价值超过其可收回金额,其差额确认为减值损失,上述资产的减值损失一经确认,在以后会计期间不予转回。资产的可收回金额是指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。

出现减值的迹象如下:

(1) 资产的市价当期大幅度下跌,其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌;

(2) 企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化,从而对企业产生不利影响;

(3) 市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高,从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率,导致资产可收回金额大幅度降低;

(4) 有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏;

(5) 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置;

(6) 企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期,如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润(或者亏损)远远低于(或者高于)预计金额等;

(7) 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

21. 商誉

商誉为股权投资成本或非同一控制下企业合并成本超过应享有的或企业合并中取得的被投资单位或被购买方可辨认净资产于取得日或购买日的公允价值份额的差额。

与子公司有关的商誉在合并财务报表上单独列示,与联营企业和合营企业有关的商誉,包含在长期股权投资的账面价值中。

北京海兰信数据科技股份有限公司财务报表附注

2014 年 1 月 1 日至 2014 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

22. 长期待摊费用

本集团的长期待摊费用是指已经支出，但应由当期及以后各期承担的摊销期限在 1 年以上(不含 1 年)的费用，该等费用在受益期内平均摊销。如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

23. 职工薪酬

本集团职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利。

短期薪酬主要包括职工工资、奖金、津贴、补贴、职工福利、医疗保险费、工伤保险费、生育保险费、住房公积金、工会和教育经费等，在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

离职后福利主要包括基本养老保险费、失业保险费等，按照公司承担的风险和义务，分类为设定提存计划。对于设定提存计划，根据在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而向单独主体缴存的提存金确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

本集团在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系、或者为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予职工的补偿。本集团向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的负债，并计入当期损益：①本集团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；②本集团确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。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。

24. 预计负债

当与对外担保、商业承兑汇票贴现、未决诉讼或仲裁、产品质量保证等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，本集团将其确认为负债：该义务是本集团承担的现时义务；该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合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。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，如有改变则对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

25. 收入确认原则

本集团的营业收入主要包括销售商品收入、提供劳务收入，收入确认原则如下：

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

2) 本集团在劳务总收入和总成本能够可靠地计量、与劳务相关的经济利益很可能流入本集团、劳务的完成进度能够可靠地确定时，确认劳务收入的实现。在资产负债表日，提供劳务交易的结果能够可靠估计的，按完工百分比法确认相关的劳务收入，完工百分比按已经发生的成本占估计总成本的比例确定；提供劳务交易结果不能够可靠估计、已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按已经发生的能够得到补偿的劳务成本金额确认提供劳务收入，并结转已经发生的劳务成本；提供劳务交易结果不能够可靠估计、已经发生的劳务成本预计全部不能得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

3) 与交易相关的经济利益很可能流入本集团、收入的金额能够可靠地计量时，确认让渡资产使用权收入的实现。

本集团商品销售收入的具体确认方法如下：

ODM 销售均为出口销售，本集团不负责安装和售后服务，故在产品离岸时产品主要风险和报酬已转移给购买方，符合收入确认条件，具体确认时点为产品报关离岸时。

直销产品分为内销和出口销售，收入确认时点分为下列情况：

1) 对境外销售凡不需要安装的产品以产品报关离岸时作为收入确认时点；

北京海兰信数据科技股份有限公司财务报表附注

2014 年 1 月 1 日至 2014 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

2) 对境外销售凡需要安装的产品以产品报关离岸时与安装验收后孰晚作为收入确认时点；

3) 对境内销售凡不需要安装的产品以双方验收后作为收入确认时点；

4) 对境内销售凡需要安装的产品以安装验收后作为收入确认时点。

对 VEIS 业务的收入确认方法如下：

项目安装调试完毕，并达到 VEIS 技术方案的要求，项目验收完毕。如果 VEIS 业务中包含自主产品，自主产品销售收入的确认时点与 VEIS 项目确认时点相同。

26. 政府补助

政府补助是指本集团从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产。政府补助在本集团能够满足其所附的条件以及能够收到时予以确认。

政府补助为货币性资产的，按照实际收到的金额计量，对于按照固定的定额标准拨付的补助，或对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且预计能够收到财政扶持资金时，按照应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额(1 元)计量。

本集团的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。与资产相关的政府补助，是指本集团取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。如果政府文件中未明确规定补助对象，本集团按照上述原则进行判断。

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

27. 递延所得税资产和递延所得税负债

本集团递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损和税款抵减，视同暂时性差异确认相应的递延所得税资产。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

本集团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，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。对已确认的递延所得税资产，当预计到未来期间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时，应当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。

28. 租赁

本集团在租赁开始日将租赁分为融资租赁和经营租赁。

融资租赁是指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。本集团作为承租方时，在租赁开始日，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为融资租入固定资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，将两者的差额记录为未确认融资费用。

经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。本集团作为承租方的租金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，本集团作为出租方的租金在租赁期内的各个期间按直线法确认为收入。

29. 重要会计估计的说明

编制财务报表时，本集团管理层需要运用估计和假设，这些估计和假设会对会计政策的应用及资产、负债、收入及费用的金额产生影响。实际情况可能与这些估计不同。本集团管理层对估计涉及的关键假设和不确定性因素的判断进行持续评估。会计估计变更的影响在变更当期和未来期间予以确认。

下列会计估计及关键假设存在导致未来期间的资产及负债账面值发生重大调整的重要风险。

(1) 应收款项减值

本集团在资产负债表日按摊余成本计量的应收款项，以评估是否出现减值情况，并在出现减值情况时评估减值损失的具体金额。减值的客观证据包括显示个别或组合应收款项预计未来现金流量出现大幅下降的可判断数据，显示个别或组合应收款项中债务人的财务状况出现重大负面的可判断数据等事项。如果有证据表明该应收款项价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，则将原确认的减值损失予以转回。

(2) 存货减值准备

本集团定期估计存货的可变现净值，并对存货成本高于可变现净值的差额确认存货跌价损失。本集团在估计存货的可变现净值时，以同类货物的预计售价减去完工时将要发生的成本、销售费用以及相关税费后的金额确定。当实际售价或成本费用与以前估计不同时，

北京海兰信数据科技股份有限公司财务报表附注

2014 年 1 月 1 日至 2014 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

管理层将会对可变现净值进行相应的调整。因此根据现有经验进行估计的结果可能会与之后实际结果有所不同，可能导致对资产负债表中的存货账面价值的调整。因此存货跌价准备的金额可能会随上述原因而发生变化。对存货跌价准备的调整将影响估计变更当期的损益。

(3) 商誉减值准备的会计估计

本集团每年对商誉进行减值测试。包含商誉的资产组和资产组组合的可收回金额为其预计未来现金流量的现值，其计算需要采用会计估计。

如果管理层对资产组和资产组组合未来现金流量计算中采用的毛利率进行修订，修订后的毛利率低于目前采用的毛利率，本集团需对商誉增加计提减值准备。

如果管理层对应用于现金流量折现的税前折现率进行重新修订，修订后的税前折率高于目前采用的折现率，本集团需对商誉增加计提减值准备。

如果实际毛利率或税前折现率高于或低于管理层的估计，本集团不能转回原已计提的商誉减值损失。

(4) 固定资产减值准备的会计估计

本集团在资产负债表日对存在减值迹象的房屋建筑物、机器设备等固定资产进行减值测试。固定资产的可收回金额为其预计未来现金流量的现值和资产的公允价值减去处置费用后的净额中较高者，其计算需要采用会计估计。

如果管理层对资产组和资产组组合未来现金流量计算中采用的毛利率进行修订，修订后的毛利率低于目前采用的毛利率，本集团需对固定资产增加计提减值准备。

如果管理层对应用于现金流量折现的税前折现率进行重新修订，修订后的税前折现率高于目前采用的折现率，本集团需对固定资产增加计提减值准备。

如果实际毛利率或税前折现率高于或低于管理层估计，本集团不能转回原已计提的固定资产减值准备。

(5) 递延所得税资产确认的会计估计

递延所得税资产的估计需要对未来各个年度的应纳税所得额及适用的税率进行估计，递延所得税资产的实现取决于集团未来是否很可能获得足够的应纳税所得额。未来税率的变化和暂时性差异的转回时间也可能影响所得税费用（收益）以及递延所得税的余额。上述估计的变化可能导致对递延所得税的重要调整。

北京海兰信数据科技股份有限公司财务报表附注

2014 年 1 月 1 日至 2014 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

(6) 固定资产、无形资产的可使用年限

本集团至少于每年年度终了，对固定资产和无形资产的预计使用寿命进行复核。预计使用寿命是管理层基于同类资产历史经验、参考同行业普遍所应用的估计并结合预期技术更新而决定的。当以往的估计发生重大变化时，则相应调整未来期间的折旧费用和摊销费用。

30. 重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(重要影响的报表项目名称和金额)
《企业会计准则第 2 号—长期股权投资 (2014 年修订)》	经本公司第三届董事会第 6 次会议批准	无影响
《企业会计准则第 9 号—职工薪酬 (2014 年修订)》	经本公司第三届董事会第 6 次会议批准	相关的财务报表项目列报、比较期间财务信息已做相应调整，详见下表
《企业会计准则第 30 号—财务报表列报 (2014 年修订)》	经本公司第三届董事会第 6 次会议批准	相关的财务报表项目列报、比较期间财务信息已做相应调整，详见下表
《企业会计准则第 33 号—合并财务报表 (2014 年修订)》	经本公司第三届董事会第 6 次会议批准	无影响
《企业会计准则第 37 号—金融工具列报 (2014 年修订)》	经本公司第三届董事会第 6 次会议批准	无影响
《企业会计准则第 39 号—公允价值计量》(2014 年颁布)	经本公司第三届董事会第 6 次会议批准	无影响
《企业会计准则第 40 号—合营安排》(2014 年颁布)	经本公司第三届董事会第 6 次会议批准	无影响
《企业会计准则第 41 号—在其他主体中权益的披露》(2014 年颁布)	经本公司第三届董事会第 6 次会议批准	无影响

北京海兰信数据科技股份有限公司财务报表附注

2014 年 1 月 1 日至 2014 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

受重要影响的报表项目名称和金额的说明：

受影响的项目	2013 年 12 月 31 日		
	调整前	调整金额	调整后
资产合计	834,935,685.49		834,935,685.49
负债合计	163,385,627.24		163,385,627.24
其中：应付职工薪酬	4,695,476.24	-256,508.39	4,438,967.85
长期应付职工薪酬		256,508.39	256,508.39
递延收益		32,347,793.16	32,347,793.16
其他非流动负债	32,347,793.16	-32,347,793.16	
所有者权益合计	671,550,058.25		671,550,058.25
其中： 外币报表折算差额	-587,038.36	587,038.36	
其他综合收益		-587,038.36	-587,038.36
净利润			
其他综合收益税后净额			

(续上表)

受影响的项目	2013 年 1 月 1 日		
	调整前	调整金额	调整后
资产合计	729,259,881.19		729,259,881.19
负债合计	83,340,043.66		83,340,043.66
其中：递延收益		8,647,935.98	8,647,935.98
其他非流动负债	8,647,935.98	-8,647,935.98	
所有者权益合计	645,919,837.53		645,919,837.53
其中：外币报表折算差额	-201,875.39	201,875.39	
其他综合收益		-201,875.39	-201,875.39
净利润			
其他综合收益税后净额			

(2) 重要会计估计变更

本集团本年度无重要会计估计变更。

北京海兰信数据科技股份有限公司财务报表附注

2014 年 1 月 1 日至 2014 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

五、 税项

1. 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或应税劳务所取得的销售额	3%、6%、17%
营业税	提供应税劳务收取的全部价款和价外费用	5%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%
城市维护建设税	实际缴纳的增值税、消费税和营业税税额	7%
教育费附加	实际缴纳的增值税、消费税和营业税税额	3%
地方教育费附加	实际缴纳的增值税、消费税和营业税税额	2%

2. 税收优惠及批文

(1) 增值税

根据财税[2011]100 号规定,对增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品,按 17%的法定税率征收增值税后,对其增值税实际税负超过 3%的部分实行即征即退政策。本公司于 2011 年 12 月取得了主管税务机关的批复文件,文件明确了本公司享受软件产品即征即退减免税优惠政策。

根据财政部、国家税务总局关于军队、军工系统所属单位征收流转税、资源税问题的通知[财税字(1994)011 号]文件规定,本公司子公司北京市京能电源技术研究有限公司对列入军工主管部门军品生产计划并按照军品作价原则销售给军队、人民武装警察部队和军事工厂的军品,免征增值税。

(2) 所得税

2014 年 10 月 30 日,经北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局、北京市地方税务局批准,本公司被认定为高新技术企业,证书编号:GR201411000648,有效期三年。2014 年-2016 年,本公司按规定执行 15%的企业所得税优惠税率。

2012 年 7 月 9 日,经北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局、北京市地方税务局批准,本公司子公司北京海兰信船舶设备有限公司被认定为高新技术企业,证书编号:GF201211000832,有效期三年。2012 年-2014 年,享受 15%的企业所得税优惠税率。

2012 年 7 月 9 日,经北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局、北京市地方税务局批准,本公司子公司北京市京能电源技术研究有限公司被认定为高新

北京海兰信数据科技股份有限公司财务报表附注

2014 年 1 月 1 日至 2014 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

技术企业,证书编号:GF201211000616,有效期三年。2012 年-2014 年,享受 15%的企业所得税优惠税率。

根据《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(2008)1 号]规定,本公司子公司成都海兰天澄科技有限公司经四川省成都高新技术产业开发区国家税务局审核批准,享受新办软件企业所得税两免三减半优惠政策,2010 年至 2011 年免征企业所得税,2012 年至 2014 年减半征收企业所得税。

2014 年 7 月 9 日,经四川省科学技术厅、四川省财政厅、四川省国家税务局、四川省地方税务局批准,本公司子公司成都海兰天澄科技有限公司被认定为高新技术企业,证书编号:GF201451000039,有效期三年。2014 年-2016 年,享受 15%的企业所得税优惠税率。

本公司其他子公司的企业所得税率为 25%。

六、合并财务报表主要项目注释

下列所披露的财务报表数据,除特别注明之外,“年初”系指 2014 年 1 月 1 日,“年末”系指 2014 年 12 月 31 日,“本年”系指 2014 年 1 月 1 日至 12 月 31 日,“上年”系指 2013 年 1 月 1 日至 12 月 31 日,货币单位为人民币元。

1. 货币资金

项目	年末余额	年初余额
现金	646,904.22	617,437.19
银行存款	153,163,096.49	239,461,519.12
其他货币资金	13,253,398.13	16,654,825.13
合计	167,063,398.84	256,733,781.44
其中:存放在境外的款项总额	422,742.19	678,112.83

年末其他货币资金为保函保证金、票据保证金和内保外贷质押存款,因使用受限,不作为现金等价物。

2. 应收票据

(1) 应收票据种类

票据种类	年末金额	年初金额
银行承兑汇票	22,338,694.00	11,508,100.00
合计	22,338,694.00	11,508,100.00

北京海兰信数据科技股份有限公司财务报表附注

2014 年 1 月 1 日至 2014 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外, 均以人民币元列示)

年末应收票据增加的原因: 年末以票据结算的金额增加。

(2) 年末已经背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	年末终止确认金额	年末未终止确认金额
银行承兑汇票	6, 224, 472. 25	
合计	6, 224, 472. 25	

3. 应收账款

(1) 应收账款分类

类别	年末金额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例%	金额	比例%	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	277, 858, 936. 73	99. 79	22, 584, 987. 56	8. 13	255, 273, 949. 17
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	592, 926. 94	0. 21	592, 926. 94	100. 00	
合计	278, 451, 863. 67	—	23, 177, 914. 50	—	255, 273, 949. 17

(续表)

类别	年初金额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例%	金额	比例%	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	232, 583, 913. 51	99. 74	17, 516, 332. 22	7. 53	215, 067, 581. 29
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	595, 052. 60	0. 26	595, 052. 60	100. 00	
合计	233, 178, 966. 11	—	18, 111, 384. 82	—	215, 067, 581. 29

北京海兰信数据科技股份有限公司财务报表附注

2014 年 1 月 1 日至 2014 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

1) 组合中,按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	年末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	206,865,111.80	10,349,986.50	5.00
1-2 年	56,134,043.69	5,613,404.37	10.00
2-3 年	8,318,662.82	2,495,598.84	30.00
3-4 年	4,328,429.07	2,164,214.57	50.00
4-5 年	1,254,530.35	1,003,624.28	80.00
5 年以上	958,159.00	958,159.00	100.00
合计	277,858,936.73	22,584,987.56	—

2) 年末单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款

单位名称	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	计提原因
宁波海之星远洋渔业有限公司	592,926.94	592,926.94	100	债务人破产整合
合计	592,926.94	592,926.94	—	—

(2) 本年度计提、转回(或收回)的坏账准备情况

本年计提坏账准备金额 5,068,655.34 元;本年收回或转回坏账准备金额 2,125.66 元。

(3) 按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款情况

单位名称	年末余额	账龄	占应收账款年末余额合计数的比例 (%)	坏账准备年末余额
客户 1	22,140,800.00	1 年以内、1-3 年	7.95	1,150,307.00
客户 2	14,310,000.00	1 年以内	5.14	715,500.00
客户 3	14,304,300.00	1 年以内	5.14	715,215.00
客户 4	12,726,998.00	1 年以内	4.57	636,349.90
客户 5	11,139,600.00	1 年以内	4.00	556,980.00
合计	74,621,698.00		26.80	3,774,351.90

北京海兰信数据科技股份有限公司财务报表附注

2014 年 1 月 1 日至 2014 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

4. 预付款项

(1) 预付款项账龄

项目	年末金额		年初金额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	66,959,249.50	85.51	75,316,092.93	84.76
1—2 年	8,982,758.53	11.47	12,930,263.90	14.55
2—3 年	1,755,044.76	2.24	165,490.68	0.19
3 年以上	613,385.47	0.78	447,894.79	0.50
合计	78,310,438.26	100.00	88,859,742.30	100.00

一年以上的预付账款主要为因造船周期影响,未结算的预付款。

(2) 按预付对象归集的年末余额前五名的预付款情况

单位名称	年末余额	账龄	占预付款项年末余额合计数的比例 (%)
上海南联贸易有限公司	20,049,145.38	一年以内	25.60
江苏远洋东泽电缆股份有限公司	8,664,047.37	一年以内	11.06
北京谷奥慧能信息系统有限公司	7,350,000.00	一年以内	9.39
北京和光宇卓科贸有限公司	6,190,400.00	一年以内	7.90
江苏奕淳数控机械制造有限公司	5,667,156.92	1-2 年	7.24
合计	47,920,749.67		61.19

5. 应收利息

项目	年末余额	年初金额
定期存款利息	65,953.53	698,565.89
合计	65,953.53	698,565.89

北京海兰信数据科技股份有限公司财务报表附注

2014 年 1 月 1 日至 2014 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外, 均以人民币元列示)

6. 其他应收款

(1) 其他应收款分类

类别	年末金额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例%	金额	比例%	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	14, 806, 562. 26	100. 00	515, 508. 14	3. 48	14, 291, 054. 12
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	14, 806, 562. 26	—	515, 508. 14	—	14, 291, 054. 12

(续表)

类别	年初金额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例%	金额	比例%	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	9, 576, 627. 28	100. 00	596, 178. 81	6. 23	8, 980, 448. 47
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	9, 576, 627. 28	—	596, 178. 81	—	8, 980, 448. 47

北京海兰信数据科技股份有限公司财务报表附注

2014 年 1 月 1 日至 2014 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

1) 组合中,按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	年末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	3,518,308.52	175,915.42	5.00
1-2 年	655,387.19	65,538.72	10.00
2-3 年	2,000.00	600.00	30.00
3-4 年	10,000.00	5,000.00	50.00
4-5 年	211,161.23	168,928.98	80.00
5 年以上	99,525.02	99,525.02	100.00
合计	4,496,381.96	515,508.14	—

2) 组合中,采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

组合名称	账面余额	坏账金额
归还股东投资款	7,600,000.00	
款项性质组合	2,710,180.30	
合计	10,310,180.30	

(2) 本年度计提、转回(或收回)坏账准备情况

本年计提坏账准备金额 -80,670.67 元。

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	年末账面余额	年初账面余额
归还股东投资款	7,600,000.00	
保证金	2,707,700.00	2,726,243.96
退税	1,394,527.09	3,482.44
借款	959,255.21	2,078,526.80
押金	792,351.20	489,114.00
投标保证金	382,600.00	455,130.00
备用金	275,598.45	451,167.06
处置资产款		2,295,000.00
房租物业押金	240,694.37	240,694.37
代扣代缴社保个税	100,527.40	171,356.80
其他	353,308.54	665,911.85
合计	14,806,562.26	9,576,627.28

北京海兰信数据科技股份有限公司财务报表附注

2014 年 1 月 1 日至 2014 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(4) 按欠款方归集的年末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	年末余额	账龄	占其他应收款年末余额合计数的比例 (%)	坏账准备年末余额
黄海造船有限公司	归还股东投资款	4,700,000.00	1 年以内	31.74	
南通长青沙船舶工程有限公司	归还股东投资款	2,900,000.00	1 年以内	19.59	
南通太平洋海洋工程有限公司	保证金	2,250,000.00	1 年以内	15.20	112,500.00
退税	软件和出口退税	1,040,379.34	1 年以内	7.03	
武汉双柳武船重工有限责任公司	保证金	394,700.00	1 年以内	2.67	19,735.00
合计		11,285,079.34		76.23	132,235.00

7. 存货

(1) 存货分类

项目	年末金额			年初金额		
	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	43,565,011.38	348,047.36	43,216,964.02	31,168,189.22	348,047.36	30,820,141.86
在产品	24,868,722.63		24,868,722.63	16,420,590.33		16,420,590.33
库存商品	10,926,720.60	242,261.10	10,684,459.50	27,180,831.42	242,261.10	26,938,570.32
发出商品	369,763.77		369,763.77	11,041,554.37		11,041,554.37
合计	79,730,218.38	590,308.46	79,139,909.92	85,811,165.34	590,308.46	85,220,856.88

(2) 存货跌价准备

项目	年初金额	本年增加	本年减少		年末金额
			转回	其他转出	
原材料	348,047.36				348,047.36
在产品					
库存商品	242,261.10				242,261.10
发出商品					
合计	590,308.46				590,308.46

北京海兰信数据科技股份有限公司财务报表附注

2014 年 1 月 1 日至 2014 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

8. 长期股权投资

被投资单位	年初余额	本年增减变动								年末余额	减值准备 年末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业	2,565,322.54	30,000,000.00		-299,546.80						32,265,775.74	
北京蓝鲸众合投资管理有限公司 *1	2,565,322.54			-301,503.23						2,263,819.31	
江苏海兰信海洋工程技术有限公司		30,000,000.00		1,956.43						30,001,956.43	
合计	2,565,322.54	30,000,000.00		-299,546.80						32,265,775.74	

*1 由于蓝鲸公司其他股东增资，本公司对其投资比例由 30%变为 23%。

*2 2014 年 12 月本公司之子公司江苏海兰船舶电气系统科技有限公司（以下简称海兰电气公司）投资 3000 万元设立江苏海兰信海洋工程技术有限公司（以下简称海兰信海洋工程公司），海兰信海洋工程公司注册资本 7000 万元，海兰电气公司持股比例为 42.86%。海兰信海洋工程公司设立目的为全球范围内选择船舶与海洋工程企业进行技术合作、技术转移、投资并购等。

北京海兰信数据科技股份有限公司财务报表附注

2014 年 1 月 1 日至 2014 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

9. 固定资产

(1) 固定资产明细表

项目	房屋建筑物	机器设备	运输设备	办公设备及其他	合计
一、账面原值	—	—	—	—	—
1. 年初余额	68,122,588.35	25,048,417.45	8,197,442.06	14,348,850.03	115,717,297.89
2. 本年增加金额		111,538.46	1,298,212.52	2,722,121.15	4,131,872.13
其中：购置		111,538.46	1,298,212.52	2,722,121.15	4,131,872.13
在建工程转入					
企业合并增加					
3. 本年减少金额		151,650.87	547,841.72	230,607.14	930,099.73
其中：处置或报废		151,650.87	547,841.72	230,607.14	930,099.73
转入在建工程					
4. 年末余额	68,122,588.35	25,008,305.04	8,947,812.86	16,840,364.04	118,919,070.29
二、累计折旧					
1. 年初余额	3,360,138.44	10,691,082.20	3,845,279.96	6,392,377.44	24,288,878.04
2. 本年增加金额	1,689,259.32	4,437,054.08	1,394,231.64	2,526,001.02	10,046,546.06
其中：计提	1,689,259.32	4,437,054.08	1,394,231.64	2,526,001.02	10,046,546.06
3. 本年减少金额		118,203.99	124,235.33	180,241.29	422,680.61

北京海兰信数据科技股份有限公司财务报表附注

2014 年 1 月 1 日至 2014 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	房屋建筑物	机器设备	运输设备	办公设备及其他	合计
其中：处置或报废		118,203.99	124,235.33	180,241.29	422,680.61
4. 年末余额	5,049,397.76	15,009,932.29	5,115,276.27	8,738,137.17	33,912,743.49
三、减值准备					
1. 年初余额					
2. 年末余额					
四、账面价值					
1. 年末账面价值	63,073,190.59	9,998,372.75	3,832,536.59	8,102,226.87	85,006,326.80
2. 年初账面价值	64,762,449.91	14,357,335.25	4,352,162.10	7,956,472.59	91,428,419.85

注 1：本年增加的固定资产，均为购置增加。本年增加的累计折旧中，本年计提 10,046,546.06 元。

注 2：期末固定资产无减值迹象，未提取固定资产跌价准备。

(2) 未办妥产权证书的固定资产

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
车间一及配套	27,725,500.04	决算未办理完毕

北京海兰信数据科技股份有限公司财务报表附注

2014 年 1 月 1 日至 2014 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

10. 无形资产

项目	土地使用权	商标	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1. 年初余额	13,067,434.98		44,429,165.59	5,313,572.60	62,810,173.17
2. 本年增加金额			32,073,338.82	107,500.00	32,180,838.82
其中：购置			14,241,248.18	107,500.00	14,348,748.18
内部研发			17,832,090.64		17,832,090.64
3. 本年减少金额					
4. 年末余额	13,067,434.98		76,502,504.41	5,421,072.60	94,991,011.99
二、累计摊销					
1. 年初余额	304,920.00		9,146,133.54	2,838,426.41	12,289,479.95
2. 本年增加金额	261,360.00		6,271,633.99	60,411.85	6,593,405.84
其中：计提	261,360.00		6,271,633.99	60,411.85	6,593,405.84
3. 本年减少金额					
4. 年末余额	566,280.00		15,417,767.53	2,898,838.26	18,882,885.79
三、减值准备					
1. 年初余额			321,591.95		321,591.95
2. 本年增加金额			537,550.45		537,550.45
3. 本年减少金额					
4. 年末余额			859,142.40		859,142.40
四、账面价值					
1. 年末账面价值	12,501,154.98		60,225,594.48	2,522,234.34	75,248,983.80
2. 年初账面价值	12,762,514.98		34,961,440.10	2,475,146.19	50,199,101.27

(1) 本年增加的累计摊销中，本年摊销 6,593,405.84 元。

北京海兰信数据科技股份有限公司财务报表附注

2014 年 1 月 1 日至 2014 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

11. 开发支出

项目	年初余额	本年增加	本年减少		年末余额	资本化时间及证据
		内部开发支出	确认为无形资产	转入当期损益		
HLD-RADAR 船用雷达		4,599,790.40		4,599,790.40		
JP (军品系列产品研发)	3,785,203.49	2,460,618.36	3,958,315.39	2,287,506.46		5 月转产
HLD-GC100	212,635.69	486,859.14	212,635.69	486,859.14		6 月转产
HLD-VDR600 船载航行数据记录仪	628,515.96	4,141,084.43	4,760,270.53	9,329.86		12 月转产
IBS 研发	405,910.11	8,786,819.24	6,111,616.44	3,081,112.91		12 月转产
新 VMS 研发		1,732,552.54		1,732,552.54		
小目标雷达		3,011,881.29		3,011,881.29		
新型快速氨氮 (NH ₃ -N) 在线自动监测仪						
总磷自动在线监测仪	824,916.49	381,652.12	1,206,568.61			12 月环保局专家验收合格
电极法氨氮在线监测仪	1,126,888.93	455,795.05	1,582,683.98			12 月环保局专家验收合格
总氮自动在线监测仪		899,652.55		899,652.55		
氰化物在线监测仪		87,073.07		87,073.07		
重金属水质自动在线监测仪		391,638.95		391,638.95		
污染源过程监控仪		37,642.76		37,642.76		
京能电源研发项目		3,988,695.74		3,988,695.74		
合计	6,984,070.67	31,461,755.64	17,832,090.64	20,613,735.67		

北京海兰信数据科技股份有限公司财务报表附注

2014 年 1 月 1 日至 2014 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

*1、本年开发支出中资本化金额 10,848,019.97 元，占本年研究开发项目支出总额的比例为 34.48%。本年年末开发支出较年初减少，主要为前期研究开发项目结转至无形资产。

12. 商誉

(1) 商誉原值

被投资单位名称	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
		企业合并形成	处置	
北京海兰信船舶设备有限公司	1,480,582.88			1,480,582.88
成都海兰天澄科技有限公司	70,858.81			70,858.81
北京市京能电源技术研究所有限公司	9,795,990.32			9,795,990.32
合计	11,347,432.01			11,347,432.01

(2) 商誉减值准备

被投资单位名称	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
		计提	处置	
北京市京能电源技术研究所有限公司	2,200,000.00			2,200,000.00
合计	2,200,000.00			2,200,000.00

注：(1) 商誉的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注二、19。

13. 长期待摊费用

项目	年初金额	本年增加	本年摊销	本年其他减少	年末金额
办公楼装修费	869,587.66	571,735.85	701,160.11		740,163.40
房租		377,365.05	305,418.17		71,946.88
合计	869,587.66	949,100.90	1,006,578.28		812,110.28

北京海兰信数据科技股份有限公司财务报表附注

2014 年 1 月 1 日至 2014 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外, 均以人民币元列示)

14. 递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

项目	年末余额		年初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	26,130,517.56	4,060,608.19	20,588,317.61	3,090,110.21
政府补助	6,861,135.70	1,059,170.35	23,379,844.81	3,506,976.72
应职工薪酬			503,921.91	75,588.29
可抵扣亏损	8,054,224.11	1,845,883.83		
合计	41,045,877.37	6,965,662.37	44,472,084.33	6,672,675.22

(2) 未经抵销的递延所得税负债

项目	年末余额		年初余额	
	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
固定资产折旧	1,134,378.15	170,156.72		
软件退税	14,475,246.65	2,171,287.00		
合计	15,609,624.80	2,341,443.72		

15. 资产减值准备明细表

项目	年初金额	本年增加	其他增加	本年减少		年末金额
				转回	其他转出	
坏账准备*1	18,707,563.63	4,984,008.97		2,125.66	-3,975.70	23,693,422.64
存货跌价准备	590,308.46					590,308.46
无形资产减值准备	321,591.95	537,550.45				859,142.40
商誉减值准备	2,200,000.00					2,200,000.00
合计	21,819,464.04	5,521,559.42		2,125.66	-3,975.70	27,342,873.50

*1 坏账准备其他转出是由于外币报表折算为人民币报表时针对减值准备产生的外币折算差额。

北京海兰信数据科技股份有限公司财务报表附注

2014 年 1 月 1 日至 2014 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外, 均以人民币元列示)

16. 短期借款

(1) 短期借款分类

借款类别	年末金额	年初金额
保证借款	41,119,000.00	22,517,477.70
信用借款		5,000,000.00
合计	41,119,000.00	27,517,477.70

17. 应付票据

票据种类	年末金额	年初金额
银行承兑汇票		1,652,490.00
合计		1,652,490.00

18. 应付账款

(1) 应付账款

项目	年末金额	年初金额
合计	52,188,583.34	79,443,359.12
其中: 1 年以上	7,391,466.21	12,045,763.25

账龄超过 1 年的大额应付账款主要是应付材料采购款。

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位名称	年末余额	未偿还或结转的原因
苏通建设集团有限公司	2,414,893.24	基建暂估款
上海科得威船舶技术工程有限公司	1,073,633.00	未结算
深圳市世纪天源环保技术有限公司	361,319.06	未结算
上海惠舸船舶科技有限公司	316,617.91	未结算
上海昱通航海科技有限公司	293,451.03	未结算
合计	4,459,914.24	—

北京海兰信数据科技股份有限公司财务报表附注

2014 年 1 月 1 日至 2014 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

19. 预收款项

(1) 预收款项

项目	年末金额	年初金额
合计	2,339,942.32	4,458,479.65
其中: 1 年以上	341,631.88	524,617.08

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位名称	年末余额	未偿还或结转的原因
南通市通宝船舶有限公司	130,000.00	未结算
泰州市飞明电子有限公司	117,000.00	未结算
合计	247,000.00	—

20. 应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬分类

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
短期薪酬	4,116,537.80	48,381,497.37	50,360,581.78	2,137,453.39
离职后福利-设定提存计划	322,430.05	4,520,958.00	4,544,674.49	298,713.56
辞退福利		420,356.63	420,356.63	
合计	4,438,967.85	53,322,812.00	55,325,612.90	2,436,166.95

(2) 短期薪酬

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
工资、奖金、津贴和补贴	2,122,131.12	41,791,549.54	43,843,427.65	70,253.01
职工福利费	190.10	349,542.64	349,732.74	
社会保险费	359,881.39	2,276,925.55	2,264,065.80	372,741.14
其中: 医疗保险费	345,347.71	2,008,119.00	1,996,444.25	357,022.46
工伤保险费	4,425.22	109,352.77	108,945.34	4,832.65
生育保险费	10,108.46	159,453.78	158,676.21	10,886.03
住房公积金	119,590.28	2,799,122.35	2,914,849.63	3,863.00
工会经费和职工教育经费	1,514,744.91	1,164,357.29	988,505.96	1,690,596.24
其他短期薪酬				

北京海兰信数据科技股份有限公司财务报表附注

2014 年 1 月 1 日至 2014 年 12 月 31 日

（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
合计	4,116,537.80	48,381,497.37	50,360,581.78	2,137,453.39

北京海兰信数据科技股份有限公司财务报表附注

2014 年 1 月 1 日至 2014 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外, 均以人民币元列示)

(3) 设定提存计划

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
基本养老保险	308,384.68	4,232,782.70	4,256,052.98	285,114.40
失业保险费	14,045.37	288,175.30	288,621.51	13,599.16
合计	322,430.05	4,520,958.00	4,544,674.49	298,713.56

21. 应交税费

项目	年末金额	年初金额
增值税	4,520,559.80	132,076.17
企业所得税	1,570,575.06	6,123,707.08
个人所得税	185,834.51	264,917.52
城市维护建设税	361,764.16	274,230.13
土地使用税	41,297.21	82,596.55
教育费附加	278,158.19	204,512.02
其他	25,320.78	68,646.95
合计	6,983,509.71	7,150,686.42

22. 应付利息

项目	年末金额	年初金额
短期借款应付利息	51,113.66	139,498.72
合计	51,113.66	139,498.72

23. 其他应付款

(1) 其他应付款按款项性质分类

款项性质	年末余额	年初余额
待支付款项	4,608,548.11	3,957,642.71
江苏海兰人才团队	875,000.00	900,000.00
代扣代缴社保个税	225,624.66	100,296.48
咨询顾问费	116,487.38	42,000.00
服务费	14,300.00	16,400.00
保证金		23,751.03
押金	1,200.00	1,800.00
其他	55,622.61	78,217.78
合计	5,896,782.76	5,120,108.00

北京海兰信数据科技股份有限公司财务报表附注

2014 年 1 月 1 日至 2014 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外, 均以人民币元列示)

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位名称	年末余额	未偿还或结转的原因
赵金龙	1,011,965.66	未支付
合计	1,011,965.66	

24. 长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬分类

项目	年末余额	年初余额
辞退福利	173,642.15	256,508.39
合计	173,642.15	256,508.39

25. 预计负债

项目	年末余额	年初余额	形成原因
产品质量保证	1,024,078.73	860,258.23	预提产品质量保证金
合计	1,024,078.73	860,258.23	

预计负债为本公司控股子公司北京市京能电源技术研究有限公司预提的产品质量保证金。

26. 递延收益

(1) 递延收益分类

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	形成原因
政府补助	31,875,178.19	10,593,301.51	15,295,806.06	27,172,673.64	与资产/收益相关
运营维护服务	472,614.97	2,175,544.32	426,278.01	2,221,881.28	与收益相关
合计	32,347,793.16	12,768,845.83	15,722,084.07	29,394,554.91	

北京海兰信数据科技股份有限公司财务报表附注

2014 年 1 月 1 日至 2014 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

(2) 政府补助项目

政府补助项目	年初余额	本年新增补助金额	本年计入营业外收入金额	其他变动	年末余额	与资产相关/与收益相关
2011 年海淀区促进重点创新型企业 发展专项资金项目合同书—雷达项目的 研发	597,181.82		280,000.08		317,181.74	与资产相关
船舶电子集成系统技术升级及产业化 项目-VEIS	2,040,000.00		720,000.00		1,320,000.00	与资产相关
2012 年度海淀区促进企业国际化发展 专项资金协议书—船舶导航雷达关键 技术开发及应用	410,996.54		145,057.56		265,938.98	与资产相关
远洋船舶通导电子系统技术外贸公共 服务平台	1,764,435.00		516,420.00		1,248,015.00	与资产相关
节能型船舶航行辅助决策和航迹控制 系统	1,183,591.41	3,600,000.00	4,336,258.02		447,333.39	与资产/收益相关
北京市工业发展资金拨款项目合同书 —船舶航迹控制设备技术升级及产业 化	1,200,000.00		400,000.08		799,999.92	与资产相关
雷达系统技术研发及产业化项目	2,552,000.00		696,000.00		1,856,000.00	与资产相关
船舶导航信息技术北京市工程实验室 创新能力建设项目	10,200,000.00				10,200,000.00	与资产相关
高性能船舶导航雷达系统关键技术研 究		1,950,000.00	1,950,000.00			与收益相关
北京市科技计划课题任务书—船舶全 航迹综合控制系统研制	3,431,640.04		988,582.80		2,443,057.24	与收益相关

北京海兰信数据科技股份有限公司财务报表附注

2014 年 1 月 1 日至 2014 年 12 月 31 日

（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

政府补助项目	年初余额	本年新增补助金额	本年计入营业外收入金额	其他变动	年末余额	与资产相关/与收益相关
国际研发合作项目专项资金申请书--船舶导航雷达关键技术开发及应用		800,000.00	493,333.33		306,666.67	与收益相关
水质污染源核心控制因子在线监测物联系统（2014 年 11 月-2016 年 12 月）		400,000.00	30,769.24		369,230.76	与收益相关
水质污染源核心控制因子在线监测物联系统	192,000.00		192,000.00		-	与收益相关
氨氮在线自动检测仪产业化	749,999.98		500,000.04		249,999.94	与收益相关
电气系统集成生产建设项目	7,230,000.00		180,750.00		7,049,250.00	与资产相关
重大投资项目节点奖励	300,000.00				300,000.00	与收益相关
HLD-GC100 型船用陀螺罗经的研究项目	23,333.40		23,333.40			与收益相关
2014 年海淀区军民融合专项资金		1,000,000.00	1,000,000.00			与收益相关
科技领军人才		1,150,000.00	1,150,000.00			与收益相关
其他政府补助		1,693,301.51	1,693,301.51			与收益相关
合计	31,875,178.19	10,593,301.51	15,295,806.06		27,172,673.64	

北京海兰信数据科技股份有限公司财务报表附注
2014 年 1 月 1 日至 2014 年 12 月 31 日
(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

27. 股本

项目	年初余额	本年变动增减 (+、-)					年末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
有限售条件股份							
国家持有股							
国有法人持股							
其他内资持股	24,848,009.00			24,848,009.00			49,696,018.00
其中：境内法人持股							
境内自然人持股	24,848,009.00			24,848,009.00			49,696,018.00
有限售条件股份合计	24,848,009.00			24,848,009.00			49,696,018.00
无限售条件股份							
人民币普通股	80,404,961.00			80,404,961.00			160,809,922.00
境内上市外资股							
无限售条件股份合计	80,404,961.00			80,404,961.00			160,809,922.00
股份总额	105,252,970.00			105,252,970.00			210,505,940.00

2014 年 6 月 30 日，对经公司第二届董事会第二十六次会议及 2013 年年度股东大会审议批准的“2013 年度权益分派方案”实施分配。以资本公积金转增股本，向全体股东每 10 股转增 10 股，合计转增 105,252,970 股，转增后公司总股本为 210,505,940 股。

公司股东魏法军先生报告期末持有本公司股份 20,549,924 股为有限售条件的股份，其中 10,900,000 股股票质押给中信建投进行融资。

北京海兰信数据科技股份有限公司财务报表附注

2014 年 1 月 1 日至 2014 年 12 月 31 日

（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

28. 资本公积

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
股本溢价	393,842,592.04		105,252,970.00	288,589,622.04
其他资本公积	4,699,711.10			4,699,711.10
合计	398,542,303.14		105,252,970.00	293,289,333.14

（1）资本公积本期减少详见附注六、27。

北京海兰信数据科技股份有限公司财务报表附注
2014 年 1 月 1 日至 2014 年 12 月 31 日
（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

29. 其他综合收益

项目	年初余额	本年发生额					年末余额
		本年所得税前 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	
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益							
二、以后将重分类进损益的其他综合收益							
外币财务报表折算差额	-587,038.36	58,305.15			84,894.69	-26,589.54	-502,143.67
其他综合收益合计	-587,038.36	58,305.15			84,894.69	-26,589.54	-502,143.67

北京海兰信数据科技股份有限公司财务报表附注

2014 年 1 月 1 日至 2014 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

30. 盈余公积

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
法定盈余公积	8,802,255.13	1,744,120.79		10,546,375.92
合计	8,802,255.13	1,744,120.79		10,546,375.92

31. 未分配利润

项目	本年	上年
上年年末金额	74,887,811.67	63,469,985.80
加：年初未分配利润调整数		
其中：《企业会计准则》新规定追溯调整		
会计政策变更		
重要前期差错更正		
同一控制合并范围变更		
其他调整因素		
本年年初金额	74,887,811.67	63,469,985.80
加：本年归属于母公司股东的净利润	18,070,987.95	11,887,162.88
减：提取法定盈余公积	1,744,120.79	469,337.01
应付普通股股利	5,262,648.48	
本年年末金额	85,952,030.35	74,887,811.67

2014 年 6 月 30 日，对经公司第二届董事会第二十六次会议及 2013 年年度股东大会审议批准的“2013 年度权益分派方案”实施分配。向全体股东每 10 股派发现金股利人民币 0.50 元（含税），共计派发现金股利 5,262,648.50 元。

32. 营业收入、营业成本

项目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	386,400,723.67	282,094,914.21	355,289,222.61	257,986,080.14
其他业务	6,420,003.21	3,800,772.74	3,212,245.80	1,025,897.73
合计	392,820,726.88	285,895,686.95	358,501,468.41	259,011,977.87

北京海兰信数据科技股份有限公司财务报表附注

2014 年 1 月 1 日至 2014 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外, 均以人民币元列示)

(1) 主营业务—按行业分类

行业名称	本年金额		上年金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
海事电子	329,890,763.79	247,162,730.17	278,477,169.72	214,854,880.64
环境与能源	53,381,583.74	32,906,227.36	66,621,967.10	40,071,796.74
电子信息化	3,128,376.14	2,025,956.68	10,190,085.79	3,059,402.76
合计	386,400,723.67	282,094,914.21	355,289,222.61	257,986,080.14

(2) 主营业务—按产品分类

产品名称	本年金额		上年金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
海事电子单品	60,711,408.34	21,044,340.94	93,729,561.51	39,266,339.41
船舶电子集成系统	269,179,355.45	226,118,389.23	184,747,608.21	175,588,541.23
环境监测与电源产品	53,381,583.74	32,906,227.36	66,621,967.10	40,071,796.74
信息化监控系统	3,128,376.14	2,025,956.68	10,190,085.79	3,059,402.76
合计	386,400,723.67	282,094,914.21	355,289,222.61	257,986,080.14

(3) 主营业务—按地区分类

地区名称	本年金额		上年金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内	353,319,808.82	275,159,506.56	315,708,614.41	227,751,934.13
国外	33,080,914.85	6,935,407.65	39,580,608.20	30,234,146.01
合计	386,400,723.67	282,094,914.21	355,289,222.61	257,986,080.14

(4) 前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占全部营业收入的比例(%)
单位 1	56,648,164.80	14.66
单位 2	47,068,109.30	12.18
单位 3	32,078,773.60	8.30
单位 4	16,996,496.07	4.40
单位 5	15,243,589.70	3.95
合计	168,035,133.47	43.49

北京海兰信数据科技股份有限公司财务报表附注

2014 年 1 月 1 日至 2014 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

33. 营业税金及附加

项目	本年金额	上年金额
营业税	168,478.55	173,580.00
城市维护建设税	957,955.93	893,063.01
教育费附加	423,373.33	401,045.70
地方教育费附加	258,382.24	262,370.16
其他	10,282.11	4,749.35
合计	1,818,472.16	1,734,808.22

34. 销售费用

项目	本年金额	上年金额
职工薪酬	11,383,637.29	9,300,040.64
售后维护费	7,481,186.54	8,042,885.28
业务招待费	3,487,017.19	3,441,032.90
差旅费	4,058,384.01	2,932,322.98
咨询费	1,167,737.54	2,235,893.51
运输费、邮电费、报关费	2,938,722.84	2,019,024.82
宣传展览费	448,261.49	1,141,616.37
会务费	1,444,731.31	1,060,374.40
办公费	1,281,590.69	970,161.80
销售佣金	1,204,972.93	653,469.93
折旧费	693,090.11	433,235.95
房租物业费	331,128.75	396,337.68
认证检验费	121,705.73	328,679.00
其他	1,470,105.14	1,255,636.88
合计	37,512,271.56	34,210,712.14

北京海兰信数据科技股份有限公司财务报表附注

2014 年 1 月 1 日至 2014 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

35. 管理费用

项目	本年金额	上年金额
研发费	19,084,545.33	19,408,107.67
职工薪酬	19,837,181.65	15,928,901.40
房租物业费	3,990,796.14	3,386,328.78
中介费用	2,513,326.00	1,826,210.49
折旧费	3,374,440.50	2,508,825.88
办公费	7,122,586.94	7,700,876.80
差旅费	1,804,470.28	1,134,360.65
业务招待费	1,541,543.97	1,891,497.92
其他	4,201,672.34	1,810,945.76
合计	63,470,563.15	55,596,055.35

36. 财务费用

项目	本年金额	上年金额
利息支出	1,165,637.29	766,622.37
减：利息收入	2,835,284.57	2,763,114.79
加：汇兑损失	1,048,701.75	-78,768.00
加：其他支出	648,304.60	655,317.49
合计	27,359.07	-1,419,942.93

37. 资产减值损失

项目	本年金额	上年金额
坏账损失	4,981,883.31	7,271,886.75
存货跌价损失		
无形资产减值损失	537,550.45	
商誉减值损失		
合计	5,519,433.76	7,271,886.75

38. 投资收益

项目	本年金额	上年金额
权益法核算的长期股权投资收益	-299,546.80	-434,677.46
合计	-299,546.80	-434,677.46

北京海兰信数据科技股份有限公司财务报表附注

2014 年 1 月 1 日至 2014 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

39. 营业外收入

(1) 营业外收入明细

项目	本年金额	上年金额	计入本年非经常性损益的金 额
非流动资产处置利得	10,555.68	431,747.78	10,555.68
其中: 固定资产处置利得	10,555.68	431,747.78	10,555.68
政府补助	15,295,806.06	13,831,922.20	15,295,806.06
税收返还	6,999,284.35	5,727,944.57	
其他	49,111.02	26,173.74	49,111.02
合计	22,354,757.11	20,017,788.29	15,355,472.76

(2) 政府补助明细

项目	本年金额	上年金额	来源和依据	与资产相 关/与收益 相关
地方奖励		5,318,151.00	备忘录	与收益相 关
节能型船舶航行辅助决策和航迹控制系统	4,336,258.02	2,216,408.59	北京市经济和信息化委员会工信部联装【2011】537号《工业和信息化部财政部关于安全节能辅助决策型航迹控制系统关键技术研究项目立项的批复》	与资产/收 益相关
高性能船舶导航雷达系统关键技术研究	1,950,000.00		中关村科技园区海淀区管理委员会《2013年海淀区企业专利技术成果转化专项资金项目合同书》	与收益相 关
2014年海淀区军民融合专项资金	1,000,000.00		2014年海淀区军民融合专项资金	与收益相 关
雷达系统技术研发及产业化项目	696,000.00	928,000.00	海淀区财政局《北京市发展和改革委员会关于北京海兰信数据科技股份有限公司雷达系统技术研发及产业化项目资金申请报告的批复》京发改【2013】640号	与资产相 关
北京市工业发展资金拨款项目合同书——船舶航迹控制设备技术升级及产业化	400,000.08	800,000.00	北京市经济和信息化委员会《北京市工业发展资金拨款项目合同书》	与资产相 关

北京海兰信数据科技股份有限公司财务报表附注

2014 年 1 月 1 日至 2014 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	本年金额	上年金额	来源和依据	与资产相关/与收益相关
船舶电子集成系统技术升级及产业化项目-VEIS	720,000.00	720,000.00	海淀园管理委员会《关于北京海兰信数据科技股份有限公司船舶电子集成系统技术升级及产业化项目资金申请报告的批复》	与资产相关
远洋船舶通导电子系统技术外贸公共服务平台	516,420.00	516,420.00	北京市商务委员会《北京市商务委员会关于拨付 2011 年度北京市外贸公共服务平台建设资金的批复》	与资产相关
创新基金项目资金(HLD-AP1000 船舶自动操舵仪项目)		480,000.00	中关村科技园区管理委员会《科技型中小企业技术创新基金无偿资助项目合同》(立项代码: 08C26211101601)	与资产/收益相关
2007 年度海淀园重大产业项目--远程可视救助指挥系统验收尾款		450,000.00	中关村科技园区海淀园管理委员会《2007 年度海淀园重大产业专项信息服务业专项合同书》	与收益相关
水质污染源核心控制因子在线监测物联系统自主创新成果产业化专项		408,000.00	2013 年四川省重点技术创新项目计划协议书协议书编号: 2013CD00070	与收益相关
氨氮在线自动检测仪产业化	500,000.04		成都高新区战略性新兴产业培育专项资金项目合同书	与收益相关
科技领军人才创业	1,150,000.00		《船舶电气系统集成南通市工程技术研究中心》项目	与收益相关
其他政府补助	4,027,127.92	1,994,942.61		与收益相关
合计	15,295,806.06	13,831,922.20		

40. 营业外支出

项目	本年金额	上年金额	计入本年非经常性损益的金额
非流动资产处置损失	75,360.52	76,218.26	75,360.52
其中: 固定资产处置损失	75,360.52	76,218.26	75,360.52
罚款支出	11.37	1,525.20	11.37
其他	1,008.00	28,743.00	1,008.00
合计	76,379.89	106,486.46	76,379.89

41. 所得税费用

北京海兰信数据科技股份有限公司财务报表附注

2014 年 1 月 1 日至 2014 年 12 月 31 日

（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

（1） 所得税费用

项目	本年金额	上年金额
当年所得税费用	372,158.42	8,196,186.20
递延所得税费用	2,048,456.57	-3,328,094.67
合计	2,420,614.99	4,868,091.53

北京海兰信数据科技股份有限公司财务报表附注

2014 年 1 月 1 日至 2014 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本年发生额
本年合并利润总额	20,555,770.65
按法定/适用税率计算的所得税费用	5,138,942.66
子公司适用不同税率的影响	-2,486,978.53
调整以前期间所得税的影响	931,923.18
非应税收入的影响	-739,149.31
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	-345,329.00
研发加计扣除	-659,451.78
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本年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	580,657.77
所得税费用	2,420,614.99

42. 其他综合收益

详见本附注“六、29 其他综合收益”相关内容。

43. 现金流量表项目

(1) 收到/支付的其他与经营/投资/筹资活动有关的现金

1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
政府补助	10,593,301.51	38,531,779.38
存款利息收入	3,440,896.83	3,286,427.20
收到受限资金	3,814,802.00	806,545.48
非关联方往来款	49,111.02	485,042.31
合计	17,898,111.36	43,109,794.37

北京海兰信数据科技股份有限公司财务报表附注

2014 年 1 月 1 日至 2014 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
研发费用	6,406,647.72	5,837,670.24
业务招待费	4,780,216.50	4,733,306.07
交通费	4,255,524.57	3,994,792.69
差旅费	4,183,409.39	3,789,995.28
租赁物业费	3,671,847.89	3,816,374.92
支付受限资金	6,967,120.00	3,654,825.13
咨询服务费	7,563,839.63	9,016,602.49
保证金	2,250,000.00	2,800,000.00
办公费	4,402,539.39	4,688,900.19
维护费维修费	2,189,223.86	1,799,839.59
宣传展览费	1,127,438.06	1,141,616.37
其他	1,681,453.13	2,228,818.52
合计	49,479,260.14	47,502,741.49

3) 支付的其他与投资活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
支付南通长青沙船舶工程有限公司股东款	2,900,000.00	
支付黄海造船有限公司股东款	4,700,000.00	
合计	7,600,000.00	

北京海兰信数据科技股份有限公司财务报表附注

2014 年 1 月 1 日至 2014 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外, 均以人民币元列示)

(2) 合并现金流量表补充资料

项目	本年金额	上年金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	18,135,155.66	16,704,503.85
加: 资产减值准备	5,519,433.76	7,271,886.75
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	10,046,546.06	8,883,634.84
无形资产摊销	6,593,405.84	4,616,907.01
长期待摊费用摊销	1,006,578.28	918,081.97
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 (收益以“-”填列)	64,804.84	-355,529.52
固定资产报废损失(收益以“-”填列)		
公允价值变动损益(收益以“-”填列)		
财务费用(收益以“-”填列)	2,214,339.04	687,854.37
投资损失(收益以“-”填列)	299,546.80	434,677.46
递延所得税资产的减少(增加以“-”填列)	-292,987.15	-3,328,094.67
递延所得税负债的增加(减少以“-”填列)	2,341,443.72	
存货的减少(增加以“-”填列)	6,080,946.96	1,940,177.81
经营性应收项目的减少(增加以“-”填列)	-7,276,246.05	-99,959,842.74
经营性应付项目的增加(减少以“-”填列)	-56,296,853.17	47,531,799.91
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-11,563,885.41	-14,653,942.96
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	153,810,000.71	240,078,956.31
减: 现金的期初余额	240,078,956.31	272,585,652.90
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-86,268,955.60	-32,506,696.59

(3) 当年取得或处置子公司及其他营业单位的有关信息

无

北京海兰信数据科技股份有限公司财务报表附注

2014 年 1 月 1 日至 2014 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

(4) 现金和现金等价物

项目	本年金额	上年金额
现金	153,810,000.71	240,078,956.31
其中：库存现金	646,904.22	617,437.19
可随时用于支付的银行存款	153,163,096.49	239,461,519.12
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
期末现金和现金等价物余额	153,810,000.71	240,078,956.31
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

44. 所有权或使用权受到限制的资产

项目	年末账面价值	受限原因
货币资金	13,253,398.13	保证金\内保外贷质押
应收票据		

北京海兰信数据科技股份有限公司财务报表附注

2014 年 1 月 1 日至 2014 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

45. 外币货币性项目

项目	年末外币余额	折算汇率	年末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	1,544,897.87	6.1190	9,453,230.53
欧元	6,594.80	7.4556	49,168.18
应收账款			
其中：美元	2,247,052.22	6.1190	13,749,712.55
欧元	13,625.00	7.4556	101,582.55
预付账款			
其中：美元	260,505.50	6.1190	1,594,033.17
欧元	182,546.57	7.4556	1,360,994.19
英镑	10,434.00	9.54370	99,578.97
新加坡	55,110.50	4.63960	255,690.68
其他应收款			
其中：美元	15,774.64	6.1190	96,525.02
其他应付款			
其中：美元	276,369.98	6.1190	1,691,076.01
应付账款			
其中：美元	1,354,100.00	6.1190	8,285,737.90
欧元	20,394.83	7.4556	152,055.69
英镑	13,979.15	9.5437	133,412.82
挪威克朗	145,654.25	0.8354	121,679.57
预收账款			
其中：美元	123,457.93	6.1190	755,439.08
欧元	3,000.00	7.4556	22,366.80
其他应付款			
其中：美元	276,369.98	6.1190	1,691,076.01

七、 合并范围的变化

本期合并范围内全资子公司上海海兰信船舶科技有限公司清算，2014 年 8 月工商执照注销。

公司名称	未纳入合并范围的原因	持股比例 (%)	投资成本 (万元)	年初净资产	本期净利润	收回投资
上海海兰信船舶科技有限公司	清算完成	100	500	-5,212,816.15	217,635.78	6,056.06

北京海兰信数据科技股份有限公司财务报表附注

2014 年 1 月 1 日至 2014 年 12 月 31 日

（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

八、 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	
北京海兰信船舶设备有限公司	北京	北京	生产	100		投资设立
成都海兰天澄科技有限公司	成都	成都	生产	51		投资设立加收购
海兰信（香港）航海科技有限公司	北京	香港	贸易	100		投资设立
北京海兰加特科技有限公司	北京	北京	服务	51		投资设立
北京海兰弘义科技有限公司	北京	北京	服务	100		投资设立加收购
北京海兰盈华科技有限公司	北京	北京	服务	60		投资设立
江苏海兰船舶电气系统科技有限公司	南通	南通	生产	50		投资设立
北京市京能电源技术研究所有限公司	北京	北京	生产	70		收购
江苏海兰信船舶设备有限公司	南通	南通	生产	100		投资设立
三沙海兰信海洋信息科技有限公司	三沙	三沙	服务	100		投资设立
江苏欧泰海洋工程科技有限公司	南通	南通	生产	51		投资设立

北京海兰信数据科技股份有限公司财务报表附注

2014 年 1 月 1 日至 2014 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

(2) 重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东 持股比例	本年归属于少 数股东的损益	本年向少数股东 宣告分派的股利	年末少数股东 权益余额
北京海兰加特科技有 限公司	49%	-55,204.85		75,345.47
成都海兰天澄科技有 限公司	49%	-1,787,627.93		8,769,742.46
北京海兰盈华科技有 限公司	40%	377,652.83		2,070,023.99
江苏海兰船舶电气系 统科技有限公司	50%	1,544,966.69	2,500,000.00	51,791,680.35
北京市京能电源技术 研究所有限公司	30%	302,442.72		9,990,914.56
江苏欧泰海洋工程科 技有限公司	49%	-318,061.75		9,491,628.01
合计		64,167.71	2,500,000.00	82,189,334.84

北京海兰信数据科技股份有限公司财务报表附注
2014 年 1 月 1 日至 2014 年 12 月 31 日
(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：万元

子公司名称	年末余额						年初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
北京海兰加特科技有限公司	0.40	36.38	36.78	21.40		21.40	0.40	47.41	47.81	21.17		21.17
成都海兰天澄科技有限公司	4,459.72	1,002.75	5,462.47	3,570.67	102.06	3,672.73	5,242.69	952.71	6,195.40	3,899.38	141.46	4,040.84
北京海兰盈华科技有限公司	865.35	1,121.88	1,987.23	1,469.73		1,469.73	717.38	731.21	1,448.59	1,023.89	2.34	1,026.23
江苏海兰船舶电气系统科技有限公司	7,626.91	7,254.54	14,881.45	3,788.19	734.93	4,523.12	11,380.88	4,335.59	15,716.47	4,414.73	753.00	5,167.73
北京市京能电源技术研究所有限公司	5,916.47	413.79	6,333.26	2,883.18	119.77	3,002.95	4,593.56	384.34	4,977.90	1,662.38	86.03	1,748.41
江苏欧泰海洋工程科技有限公司	1,937.07		1,937.07				2,061.51	54.48	2,115.99	114.01		114.01

北京海兰信数据科技股份有限公司财务报表附注

2014 年 1 月 1 日至 2014 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

(续上表)

子公司名称	本年发生额				上年发生额			
	营业收入	净利润	综合收益 总额	经营活动现金 流量	营业收入	净利润	综合收益 总额	经营活动现金流 量
北京海兰加特科技有限公司		-11.27		0.05		-17.58		-0.29
成都海兰天澄科技有限公司	2,163.93	-364.82		-616.31	4,377.75	503.84		338.94
北京海兰盈华科技有限公司	643.02	94.41	0.73	-110.95	562.87	274.07	0.32	234.19
江苏海兰船舶电气系统科技有 限公司	9,559.33	308.99	0.60	1,652.63	7,797.28	290.91	-5.59	-619.61
北京市京能电源技术研究所有 限公司	3,174.23	100.81		-1,582.77	2,290.54	-41.95		55.25
江苏欧泰海洋工程科技有限公 司	221.38	-64.91		-169.82	183.78	1.98		-83.56

北京海兰信数据科技股份有限公司财务报表附注

2014 年 1 月 1 日至 2014 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

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情况

公司本期在所控制的子公司所有者权益份额未发生变化

3. 在合营企业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
				直接	间接	
北京蓝鲸众合投资管理有限公司	北京	北京	投资	23%		权益法核算
江苏海兰信海洋工程技术有限公司	南通	南通	技术开发		42.857%	权益法核算

(2) 重要的合营企业的主要财务信息

项目	年末余额/本年发生额		年初余额/上年发生额	
	北京蓝鲸众合投资管理有限公司	江苏海兰信海洋工程技术有限公司	北京蓝鲸众合投资管理有限公司	江苏海兰信海洋工程技术有限公司
流动资产:	9,824,705.19	55,004,565.01	8,687,213.30	
其中: 现金和现金等价物	6,090,618.12	55,004,565.01	8,689,366.80	
非流动资产	2,716.32			
资产合计	9,827,421.51	55,004,565.01	8,687,213.30	
流动负债:	28,207.10		136,138.18	
非流动负债				
负债合计	28,207.10		136,138.18	
少数股东权益				
归属于母公司股东权益	9,799,214.41	55,004,565.01	8,551,075.12	
按持股比例计算的净资产份额	23%	42.857%	30.00%	
调整事项				
--商誉				
--内部交易未实现利润				

北京海兰信数据科技股份有限公司财务报表附注

2014 年 1 月 1 日至 2014 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	年末余额/本年发生额		年初余额/上年发生额	
	北京蓝鲸众合投资管理有限公司	江苏海兰信海洋工程技术有限公司	北京蓝鲸众合投资管理有限公司	江苏海兰信海洋工程技术有限公司
—其他				
对合营企业权益投资的账面价值	2,263,819.31	30,001,956.43	2,565,322.54	
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值				
营业收入				
财务费用	-119,829.04	4,565.01	-71,815.07	
所得税费用				
净利润	-1,751,860.71	4,565.01	-1,448,924.83	
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	-1,751,860.71	4,565.01	-1,448,924.83	
本年度收到的来自合营企业的股利				

(3) 合营企业或联营企业向公司转移资金能力存在的重大限制

合营企业或联营企业向公司转移资金能力不存在重大限制。

(4) 与合营企业投资相关的未确认承诺

无。

(5) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

无。

4. 重要的共同经营

无。

5. 未纳入合并财务报表范围的结构化主体

无。

北京海兰信数据科技股份有限公司财务报表附注

2014 年 1 月 1 日至 2014 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

九、 关联方及关联交易

(一) 关联方关系

1. 控股股东及最终控制方

(1) 主股东

(单位: 人民币万元)

控股股东	持股金额		持股比例 (%)	
	年末金额	年初金额	年末比例	年初比例
第一大股东 申万秋	3,886.15	3,886.15	18.461	18.461
第二大股东 魏法军	2,054.99	2,739.99	9.762	13.02
合计	5,941.14	6,626.14	28.223	31.477

本公司的大股东为自然人申万秋、魏法军,2014 年 7 月 28 日,双方一致行动的《合作协议》到期,经协商达成一致意见,不再续签一致行动的《合作协议》。

2. 子公司

(1) 子公司

公司名称	企业类型	注册地	业务性质	法人代表	组织机构代码
北京海兰信船舶设备有限公司	有限公司	北京	生产	申万秋	76215205-1
海兰信(香港)航海科技有限公司	有限公司	香港	贸易	申万秋	1277913
北京海兰加特科技有限公司	有限公司	北京	服务	申万秋	67960168-8
北京海兰弘义科技有限公司	有限公司	北京	服务	魏法军	55689070-7
北京海兰盈华科技有限公司	有限公司	北京	服务	魏法军	55858481-8
成都海兰天澄科技有限公司	有限公司	成都	生产	申万秋	68456662-9
北京市京能电源技术研究所有限公	有限公司	北京	生产	魏法军	10150083-X
江苏海兰船舶电气系统科技有限公	有限公司	南通	生产	申万秋	57031598-7
江苏欧泰海洋工程科技有限公司	有限公司	南通	生产	申万秋	06455685-X
三沙海兰信海洋信息科技有限公司	有限公司	三沙	服务	申万秋	06968168-4
江苏海兰信船舶设备有限公司	有限公司	南通	生产	申万秋	08316236-2

北京海兰信数据科技股份有限公司财务报表附注

2014 年 1 月 1 日至 2014 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

(2) 子公司的注册资本及其变化

(单位：人民币万元)

公司名称	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
北京海兰信船舶设备有限公司	500.00			500.00
海兰信（香港）航海科技有限公司	3000 万港元			3000 万港元
北京海兰加特科技有限公司	200.00			200.00
北京海兰弘义科技有限公司	363.20			363.20
北京海兰盈华科技有限公司	500.00			500.00
成都海兰天澄科技有限公司	1,007.51			1,007.51
北京市京能电源技术研究所有限公	1,018.36			1,018.36
江苏海兰船舶电气系统科技有限公	10,000.00			10,000.00
江苏欧泰海洋工程科技有限公司	2,000.00			2,000.00
三沙海兰信海洋信息科技有限公司	5,000.00			5,000.00
江苏海兰信船舶设备有限公司	5,000.00			5,000.00

北京海兰信数据科技股份有限公司财务报表附注

2014 年 1 月 1 日至 2014 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外, 均以人民币元列示)

(3) 对子公司的持股比例或权益及其变化

(单位: 人民币万元)

公司名称	持股金额		持股比例 (%)	
	年末金额	年初金额	年末比例	年初比例
北京海兰信船舶设备有限公司	500.00	500.00	100.00	100.00
上海海兰信船舶科技有限公司		500.00		100.00
海兰信(香港)航海科技有限公司	3000 万港元	3000 万港元	100.00	100.00
北京海兰加特科技有限公司	102.00	102.00	51.00	51.00
北京海兰弘义科技有限公司	363.20	363.20	100.00	100.00
北京海兰盈华科技有限公司	300.00	300.00	60.00	60.00
成都海兰天澄科技有限公司	513.83	513.83	51.00	51.00
北京市京能电源技术研究所有限公司	712.85	712.85	70.00	70.00
江苏海兰船舶电气系统科技有限公司	5,000.00	5,000.00	50.00	50.00
江苏欧泰海洋工程科技有限公司	1,020.00	1,020.00	51.00	51.00
三沙海兰信海洋信息科技有限公司	5,000.00	5,000.00	100.00	100.00
江苏海兰信船舶设备有限公司	5,000.00	5,000.00	100.00	100.00

3. 合营企业及联营企业

被投资单位名称	企业类型	注册地	业务性质	法人代表	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	关联关系	组织机构代码
合营企业									
北京蓝鲸众合投资管理有限公司	有限责任公司	北京	资产、投资管理	朱正礼	1300 万元	23%	23%	参股子公司	06732123-9

北京海兰信数据科技股份有限公司财务报表附注

2014 年 1 月 1 日至 2014 年 12 月 31 日

（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

（二）关联交易

1. 关键管理人员薪酬

项目名称	本年金额	上年金额
关键管理人员薪酬	2,694,038.32	2,059,286.11

十、或有事项

截至 2014 年 12 月 31 日，本集团无重大或有事项。

十一、承诺事项

截至 2014 年 12 月 31 日，本集团无重大承诺事项。

十二、资产负债表日后事项

1. 重大资产重组

2015 年 4 月 3 日，本公司披露了《关于筹划重大事项停牌进展公告》，公司正在筹划的重大事项构成重大资产重组，现尚存在不确定性。

2. 转让子公司北京市京能电源技术研究所有限公司股权

2014 年 12 月本公司与自然人武维汀先生及王倩女士签署《股权转让协议》，将持有的下属控制子公司北京市京能电源技术研究所有限公司（以下简称“京能公司”）的 25% 股权协议转让给武维汀先生（拟受让公司 23% 股权）及王倩女士（拟受让公司 2% 股权），股权转让价格合计 1,120 万元。

股权变动情况：

股东姓名或名称	转让前		转让后	
	出资额（万元）	持股比例（%）	出资额（万元）	持股比例（%）
北京海兰信数据科技股份有限公司	712.85	70%	458.26	45%
赵金龙	244.41	24%	203.67	20%
武维汀			274.96	27%
刘冰	61.10	6%	61.10	6%

北京海兰信数据科技股份有限公司财务报表附注

2014 年 1 月 1 日至 2014 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

王倩			20.37	2%
合计	1,018.36	100%	1,018.36	100%

京能公司与 2015 年 1 月完成工商变更手续。

3. 企业利润分配方案中拟分配的以及经审议批准宣告发放的股利或利润

经第三届董事会第六次会议批准：以 2014 年 12 月 31 日公司股份总数 210,509,940 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利人民币 0.30 元（含税），共计派发现金股利 6,315,178.20 元。

4. 除存在上述资产负债表日后事项披露事项外，本集团无其他重大资产负债表日后事项。

十三、其他重要事项

1、为建立船舶配套产业的新型商业模式，并发展成为中国乃至全球最大的船舶电气系统综合供应平台，本公司分别与本公司子公司江苏海兰船舶电气系统科技有限公司股东船厂及股东船厂关联单位江苏新扬子造船有限公司（以下简称新扬子公司）、扬子江船厂有限公司（新扬子公司子公司，以下简称扬子江船厂）、以及南京武家嘴船舶制造有限公司、江苏奕淳武家嘴船舶重工有限公司（以上两家公司均为江苏奕淳集团有限公司子公司，以下简称南京武家嘴公司、江苏奕淳公司）、江苏韩通船舶重工有限公司（以下简称韩通船舶）、泰州三福船舶工程有限公司（以下简称泰州三福）签订船舶配套业务战略合作协议以及系统集成业务合作协议，协议约定本集团通过委托开发或集中外购等方式向上述船厂提供船舶电气系统、船舶轮机系统、船舶主机系统、船舶辅机系统等船舶专用设备和集成系统，具体服务内容包括：通讯导航系统集成服务、全船自动化系统集成服务、配电系统集成服务、船用柴油发电机系统集成服务、船用主机系统集成服务及电缆集成服务等。

根据上述合作协议，本年度本公司及子公司分别与上述船厂签订船舶设备与系统集成合同，全年共实现销售收入 105,805,986.09 元。

2、除上述事项外，本集团无其他重要事项。

十四、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

类别	年末金额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例%	金额	比例%	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	167,394,947.34	99.94	12,292,856.71	7.34	155,102,090.63
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	101,098.00	0.06	101,098.00	100.00	0.00
合计	167,496,045.34	—	12,393,954.71	—	155,102,090.63

(2) (续表)

类别	年初金额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例%	金额	比例%	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	101,655,964.83	99.90	8,409,463.21	8.27	93,246,501.62
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	105,000.00	0.10	105,000.00	100.00	
合计	101,760,964.83	—	8,514,463.21	—	93,246,501.62

北京海兰信数据科技股份有限公司财务报表附注

2014 年 1 月 1 日至 2014 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

1) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	年末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	123,741,530.44	6,187,076.52	5.00
1-2 年	26,858,004.11	2,685,800.41	10.00
2-3 年	3,999,396.00	1,199,818.80	30.00
3-4 年	2,017,151.00	1,008,575.50	50.00
4-5 年	431,514.35	345,211.48	80.00
5 年以上	866,374.00	866,374.00	100.00
合计	157,913,969.90	12,292,856.71	—

2) 年末单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款

单位名称	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	计提原因
宁波海之星远洋渔业有限公司	101,098.00	101,098.00	100	债务人破产
合计	101,098.00	101,098.00	—	—

3) 组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

组合名称	账面余额	坏账金额
关联方组合	9,480,977.44	
合计	9,480,977.44	

4) 按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款情况

单位名称	年末余额	账龄	占应收账款年末余额合计数的比例 (%)	坏账准备年末余额
单位 1	22,140,800.00	1 年以内、1-3 年	13.22	1,150,307.00
单位 2	14,310,000.00	1 年以内	8.54	715,500.00
单位 3	14,304,300.00	1 年以内	8.54	715,215.00
单位 4	12,726,998.00	1 年以内	7.60	636,349.90
单位 5	10,710,000.00	1 年以内	6.39	535,500.00
合计:	74,192,098.00		44.29	3,752,871.90

北京海兰信数据科技股份有限公司财务报表附注

2014 年 1 月 1 日至 2014 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

2. 其他应收款

(1) 其他应收款分类

类别	年末金额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例%	金额	比例%	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	7,208,623.97	100.00	241,135.14	3.35	6,967,488.83
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	7,208,623.97	—	241,135.14	—	6,967,488.83

(续表)

类别	年初金额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例%	金额	比例%	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	7,617,049.61	100.00	159,857.69	2.10	7,457,191.92
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	7,617,049.61	—	159,857.69	—	7,457,191.92

1) 组合中,按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	年末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	939,965.87	46,998.29	5.00
1-2 年	216,078.70	21,607.87	10.00
2-3 年	2,000.00	600.00	30.00
3-4 年			50.00
4-5 年	211,161.23	168,928.98	80.00
5 年以上	3,000.00	3,000.00	100.00
合计	1,372,205.80	241,135.14	

北京海兰信数据科技股份有限公司财务报表附注

2014 年 1 月 1 日至 2014 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外, 均以人民币元列示)

2) 组合中, 采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

组合名称	账面余额	坏账金额
关联方组合	3, 524, 699. 87	
款项性质组合	2, 311, 718. 30	
合计	5, 836, 418. 17	

3) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	年末账面余额	年初账面余额
关联方往来款	3, 565, 557. 17	4, 478, 881. 77
退税	1, 394, 527. 09	3, 482. 44
借款	750, 430. 21	2, 078, 526. 80
押金	645, 650. 20	465, 936. 00
保证金	444, 700. 00	
房租物业押金	70, 694. 37	70, 694. 37
备用金	66, 233. 60	
代扣代缴社保个税	59, 670. 10	170, 520. 60
其他	211, 161. 23	349, 007. 63
合计	7, 208, 623. 97	7, 617, 049. 61

(4) 按欠款方归集的年末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	年末余额	账龄	占其他应收款年末余额合计数的比例 (%)	坏账准备年末余额
Highlander (HK) Marine Tech. Co. Ltd	关联方往来款	2, 018, 508. 67	1 年以内、1-2 年	28. 00	
北京海兰盈华科技有限公司	关联方往来款	1, 304, 061. 13	1 年以内、1-2 年	18. 09	
退税	退税	1, 394, 527. 09	1 年以内	19. 35	
武汉双柳武船重工有限责任公司	保证金	394, 700. 00	1 年以内	5. 48	19, 735. 00
启迪控股股份有限公司	押金	244, 714. 20	1 年以内	3. 39	12, 235. 71
合计		5, 356, 511. 09		74. 31	31, 970. 71

北京海兰信数据科技股份有限公司财务报表附注

2014 年 1 月 1 日至 2014 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

3. 长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项目	年末余额			年初余额		
	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	221,246,757.66	2,200,000.00	219,046,757.66	226,246,757.66	2,200,000.00	224,046,757.66
对联营、合营企业投资	2,263,819.31		2,263,819.31	2,565,322.54		2,565,322.54
合计	223,510,576.97	2,200,000.00	221,310,576.97	228,812,080.20	2,200,000.00	226,612,080.20

(2) 对子公司投资

被投资单位	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	本年计提减值准	减值准备年末余额
北京海兰信船舶设备有限公司	8,500,000.00			8,500,000.00		
北京海兰加特科技有限公司	1,020,000.00			1,020,000.00		
上海海兰信船舶科技有限公司 *1	5,000,000.00		5,000,000.00			
海兰信（香港）航海科技有限公司	4,333,424.31			4,333,424.31		
北京海兰盈华科技有限公司	3,000,000.00			3,000,000.00		
北京海兰弘义科技有限公司	4,964,120.16			4,964,120.16		
北京市京能电源技术研究所有限公司	35,000,000.00			35,000,000.00		2,200,000.00
江苏海兰船舶电气系统科技有限公司	50,000,000.00			50,000,000.00		
成都海兰天澄科技有限公司	4,229,213.19			4,229,213.19		
江苏欧泰海洋工程科技有限公司	10,200,000.00			10,200,000.00		
三沙海兰信海洋信息科技有限公司	50,000,000.00			50,000,000.00		
江苏海兰信船舶设备有限公司	50,000,000.00			50,000,000.00		
合计	226,246,757.66		5,000,000.00	221,246,757.66		2,200,000.00

北京海兰信数据科技股份有限公司财务报表附注

2014 年 1 月 1 日至 2014 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

*1 本公司本年度对该公司进行清算，详见本附注七所述

(3) 长期股对联营、合营企业投资

被投资单位	年初余额	本年增减变动								年末余额	减值准备年末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
北京蓝鲸众合投资管理有限公司	2,565,322.54			-301,503.23						2,263,819.31	
合计	2,565,322.54			-301,503.23						2,263,819.31	

由于蓝鲸公司其他股东增资，本公司对其持股比例由 30% 变为 23%。

北京海兰信数据科技股份有限公司财务报表附注
2014 年 1 月 1 日至 2014 年 12 月 31 日
(本财务报表补充资料除特别注明外, 均以人民币元列示)

4. 营业收入、营业成本

行业名称	本年金额		上年金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	168,482,153.80	95,594,028.61	124,795,838.53	63,501,631.85
其他业务	1,322,304.19	1,083,791.60	1,092,694.64	1,021,249.96
合计	169,804,457.99	96,677,820.21	125,888,533.17	64,522,881.81

(1) 主营业务—按行业分类

行业名称	本年金额		上年金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
海事电子	162,725,017.92	93,836,108.32	114,605,752.74	60,442,229.09
电子信息化	5,757,135.88	1,757,920.29	10,190,085.79	3059402.76
合计	168,482,153.80	95,594,028.61	124,795,838.53	63,501,631.85

(2) 主营业务—按产品分类

产品名称	本年金额		上年金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
海事电子单品	77,102,155.18	37,110,750.10	85,630,518.31	33,006,131.05
船舶电子集成系统	85,622,862.74	56,725,358.22	28,975,234.43	27,436,098.04
信息化监控系统	5,757,135.88	1,757,920.29	10,190,085.79	3,059,402.76
合计	168,482,153.80	95,594,028.61	124,795,838.53	63,501,631.85

(3) 主营业务—按地区分类

地区名称	本年金额		上年金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
境内小计	155,457,337.70	88,658,620.96	112,491,683.15	58,543,360.41
境外小计	13,024,816.10	6,935,407.65	12,304,155.38	4,958,271.44
合计	168,482,153.80	95,594,028.61	124,795,838.53	63,501,631.85

北京海兰信数据科技股份有限公司财务报表附注

2014 年 1 月 1 日至 2014 年 12 月 31 日

(本财务报表补充资料除特别注明外，均以人民币元列示)

(4) 前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占全部营业收入的比例 (%)
单位 1	16,996,496.07	10.01
单位 2	15,243,589.70	8.98
单位 3	12,222,221.97	7.20
单位 4	12,166,666.62	7.17
单位 5	10,566,632.53	6.22
合计	67,195,606.89	39.58

5. 投资收益

项目	本年金额	上年金额
权益法核算的长期股权投资收益	-301,503.23	-434,677.46
处置长期股权投资产生的投资收益	-4,993,943.94	
持有到期投资在持有期间的投资收益	2,500,000.00	
合计	-2,795,447.17	-434,677.46

北京海兰信数据科技股份有限公司财务报表附注
2014 年 1 月 1 日至 2014 年 12 月 31 日
(本财务报表补充资料除特别注明外, 均以人民币元列示)

6. 母公司现金流量表补充资料

项目	本年金额	上年金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	17,441,207.89	4,693,370.10
加: 资产减值准备	3,960,768.95	3,828,950.74
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	7,699,233.90	7,541,540.78
无形资产摊销	3,406,336.09	2,730,619.20
长期待摊费用摊销	442,807.19	712,435.29
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 (收益以“-”填列)	4,631.09	-6,220.34
固定资产报废损失(收益以“-”填列)		
公允价值变动损益(收益以“-”填列)		
财务费用(收益以“-”填列)	324,149.21	472,656.80
投资损失(收益以“-”填列)	2,795,447.17	434,677.46
递延所得税资产的减少(增加以“-”填列)	1,986,158.57	-2,992,973.63
递延所得税负债的增加(减少以“-”填列)	2,341,443.72	
存货的减少(增加以“-”填列)	-16,785,693.50	-13,112,198.78
经营性应收项目的减少(增加以“-”填列)	-10,891,403.05	-25,439,299.45
经营性应付项目的增加(减少以“-”填列)	11,544,909.17	30,721,725.52
其他	-	
经营活动产生的现金流量净额	24,269,996.40	9,585,283.69
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	71,949,253.56	79,297,169.49
减: 现金的期初余额	79,297,169.49	208,365,772.81
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-7,347,915.93	-129,068,603.32

十五、财务报告批准

本财务报告于 2015 年 4 月 14 日由本公司董事会批准报出。

北京海兰信数据科技股份有限公司财务报表附注
2014 年 1 月 1 日至 2014 年 12 月 31 日
(本财务报表补充资料除特别注明外, 均以人民币元列示)

财务报表补充资料

1. 本年非经常性损益表

按照中国证券监督管理委员会《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（2008）》的规定，本集团 2014 年度非经常性损益如下：

项目	本年金额	上年金额	说明
非流动资产处置损益	-64,804.84	355,529.52	
计入当期损益的政府补助	15,295,806.06	13,831,922.20	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	48,091.65	-4,094.46	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	2,125.66		
小计	15,281,218.53	14,183,357.26	
所得税影响额	2,311,818.26	2,578,350.42	
少数股东权益影响额（税后）	1,475,976.65	1,460,520.33	
合计	11,493,423.62	10,144,486.51	

2. 净资产收益率及每股收益

按照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 9 号——净资产收益率和每股收益的计算及披露（2010 年修订）》的规定，本集团 2013 年度加权平均净资产收益率、基本每股收益和稀释每股收益如下：

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	稀释每股收益
归属于母公司股东的净利润	3.01%	0.09	0.09
扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润	1.11%	0.03	0.03

北京海兰信数据科技股份有限公司

二〇一五年四月十四日