

公告编号：2015-013

证券代码：430554

证券简称：金正方

主办券商：银河证券



金正方

NEEQ :430554

深圳市金正方科技股份有限公司
(Shenzhen Golden Square Technology Co.,
Ltd.(GST))



年度报告

2014

公司年度大事记

| | |
|--|---|
| 2014年1月金正方公司在全国中小企业股份转让系统成功挂牌。 | 2014年5月金正方公司的单相智能电能表在国家电网公司统一招标过程中，中标金额2319.96万元。 |
| 2014年11月份金正方公司的单相智能电能表在国家电网公司统一招标过程中，中标金额2237.28万元 | 2014年12月金正方公司完成定向增发，以每股4元的价格增发275万股，募得资金1100万元，提升了综合实力。 |
| 2014年12月份金正方公司签订LED太阳能路灯建设承包合同，合同金额341.68万元。 | 2014年12月份金正方公司进入了国家863项目微电网课题组，参与基于分布式电源的用户侧智能微电网关键技术与集成示范项目。 |

致投资者的信：

尊敬的各位投资者：

我谨代表董事会，向各位呈报深圳市金正方科技股份有限公司 2014 年年度报告，汇报公司在该期间的业绩，展望公司未来的发展。

2014 年，电力市场继续保持着稳步增长，智能电网改造持续在全国开展，为电力市场的发展提供了广阔的市场，相关行业投入规模不断扩大。面对市场机遇，金正方人始终秉承着锐意进取的精神，致力于科技创新，以“开启未来生活创新时代，金正方智能电网，改变您的生活”为引领，不断优化成本结构，提升产品品质的同时降低生产成本，增强核心竞争力，积极采取有效措施应对市场竞争，保持业绩的持续稳定增长。截止本期末，公司实现净利润 733.61 万元，同比增长 30%。

展望 2015，公司必将坚持艰苦奋斗，降低成本，提升品质，努力拓展市场，取得更高的利润，回报公司广大投资者的关注和支持。

公司董事长

朱奎

目录

| | |
|---------------------------|----|
| 第一节声明与提示..... | 6 |
| 第二节公司概况..... | 8 |
| 第三节会计数据和财务指标摘要..... | 10 |
| 第四节管理层讨论与分析..... | 12 |
| 第五节重要事项..... | 21 |
| 第六节股本变动及股东情况..... | 22 |
| 第七节融资及分配情况..... | 24 |
| 第八节董事、监事、高级管理人员及员工情况..... | 25 |
| 第九节公司治理及内部控制..... | 28 |
| 第十节财务报告..... | 32 |

释义

| 释义项目 | 释义 |
|-------------|---------------------------------|
| 金正方、公司、股份公司 | 深圳市金正方科技股份有限公司 |
| 国家电网 | 国家电网公司 |
| 南方电网 | 中国南方电网公司 |
| 二级市场 | 各省市电力公司及自管户市场 |
| 股转公司、股转系统 | 全国中小企业股份转让系统 |
| 报告期、报告期内 | 2014 年 1 月 1 日-2014 年 12 月 31 日 |
| 证监会 | 中国证券监督管理委员会 |
| 三会 | 股东大会、董事会、监事会 |
| 元、万元 | 人民币元，人民币万元 |

第一节声明与提示

声明

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

公司负责人、主管会计工作负责人及会计机构负责人（会计主管人员）保证年度报告中财务报告的真实、完整。

中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留审计报告，公司董事会、监事会对相关事项已有详细说明，请投资者注意阅读。

重要风险事项

| 重要风险事项名称 | 重要风险事项简要描述 |
|-----------|--|
| 技术风险 | 一套完整的智能用电信息采集系统涉及电子、通信、软件开发等多学科的技术，属于技术密集型、知识密集型产品。产品从研发到投入市场的周期难以控制，需要投入大量资金。同时，生产过程需要自动化生产线，这就需要一个强大的研发团队，不断研发出新技术，并将新技术应用到生产线，以在电子、软件高速发展的潮流中保持产品竞争力。公司自主研发具有长期、高投入、高风险等特点。 |
| 市场竞争风险 | 公司的主要产品为智能电能表和用电信息采集设备，其在国内的销售对象为各省、市电力管理部门，而电力管理部门的采购逐渐趋向在全国范围内开展统一招标的方式。国内同行业的企业较多，部分企业在规模、技术和市场份额上已经相对稳定，我公司虽在招标中占有一定份额，但市场份额相对较小，这对于中小企业而言，突破现状改变市场格局，增加在电力部门统一招标中的份额，改变市场格局，将会有较大的困难。 |
| 人力资源流动的风险 | 深圳是国内人才流动性最强的地区之一，人员的流动将会增加企业运营和管理成本，并为公司带来各种各样的风险。 |
| 税收优惠风险 | 金正方是经认定的国家高新技术企业和软件企业，自2012年开始享受销售自行开发的软件产品，按17%的税率征收增值税后，对其实际税负超过3%的部分，实行即征即退的增值税优惠政策；同时享受国家高新技术企业的企业所得税优惠及“两免三减半”所得税税收优惠政策。若税收政策发生变更，存在无法获得上述税收优惠的风险。 |

| | |
|-----------------|--|
| 应收账款回收风险 | 随着公司主营业务的快速发展，营业收入持续增长，应收账款也相应增加。由于应收账款属于公司资产的重要组成部分，若公司主要客户的财务状况发生恶化或是公司收款措施不当，致使应收账款不能回收，将对公司资产质量和财务状况发生较大不利影响，公司将面临一定的呆、坏账风险。 |
| 本期重大风险是否发生重大变化： | 是 |

第二节公司概况

一、基本信息

| | |
|------------|--|
| 公司中文全称 | 深圳市金正方科技股份有限公司 |
| 英文名称及缩写 | Shenzhen Golden Square Technology Co., Ltd.(GST) |
| 证券简称 | 金正方 |
| 证券代码 | 430554 |
| 法定代表人 | 朱奎 |
| 注册地址 | 深圳市南山区高新南七道 007 号深圳市数字技术园 A3 栋 5 楼 C 区 |
| 办公地址 | 深圳市南山区高新南七道 007 号深圳市数字技术园 A3 栋 5 楼 C 区 |
| 主办券商 | 中国银河证券股份有限公司 |
| 主办券商办公地址 | 北京市西城区金融大街 35 号国际企业大厦 C 座 |
| 会计师事务所 | 中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 签字注册会计师姓名 | 姚庚春、张顺和 |
| 会计师事务所办公地址 | 河北省石家庄市长安区广安街 77 号安侨商务 4 号 |

二、联系方式

| | |
|---------------|--|
| 董事会秘书或信息披露负责人 | 张昕 |
| 电话 | 0755-25504162 |
| 传真 | 0755-25501937 |
| 电子邮箱 | emily.zhang@gstsz.com |
| 公司网址 | www.gstsz.com |
| 联系地址 | 深圳市南山区高新南七道 007 号深圳市数字技术园 A3 栋 5 楼 C 区 |
| 邮政编码 | 518057 |
| 公司指定信息披露平台的网址 | www.neeq.com.cn |
| 公司年度报告备置地 | 董事会办公室 |

三、企业信息

| | |
|----------------|--------------------------------|
| 股票公开转让场所 | 全国中小企业股份转让系统 |
| 挂牌时间 | 2014-01-24 |
| 行业（证监会规定的行业大类） | C28 电器机械和器材制造业 |
| 主要产品与服务项目 | 单三相智能电能表、智能售电管理装置及集中抄表系统整体解决方案 |

| | |
|-----------|------------|
| 普通股股票转让方式 | 协议转让 |
| 普通股总股本（股） | 23,750,000 |
| 控股股东 | 朱奎 |
| 实际控制人 | 朱奎 |

四、注册情况

| | 号码 | 报告期内是否变更 |
|-------------|-----------------|----------|
| 企业法人营业执照注册号 | 440301103945153 | 否 |
| 税务登记证号码 | 440300687578430 | 否 |
| 组织机构代码 | 68757843-0 | 否 |

第三节会计数据和财务指标摘要

一、盈利能力

| | 本期 | 上年同期 | 增减比例 |
|-------------------------|---------------|---------------|---------|
| 营业收入 | 83,744,291.06 | 30,144,299.55 | 177.81% |
| 毛利率 | 25.40% | 61.27% | - |
| 归属于挂牌公司股东的净利润 | 7,336,058.56 | 5,632,071.62 | 30.26% |
| 归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润 | 6,441,442.03 | 4,903,133.51 | 31.37% |
| 加权平均净资产收益率 | 19.94% | 10.30% | - |
| 基本每股收益（元/股） | 0.35 | 0.27 | 29.63% |

二、偿债能力

| | 本期期末 | 上年期末 | 增减比例 |
|--------------------|----------------|---------------|--------|
| 资产总计 | 106,535,772.11 | 65,143,176.12 | 63.54% |
| 负债总计 | 55,992,052.16 | 32,935,514.73 | 70.01% |
| 归属于挂牌公司股东的净资产（元） | 50,543,719.95 | 32,207,661.39 | 56.93% |
| 归属于挂牌公司股东的每股净资产（元） | 2.13 | 1.53 | 39.22% |
| 资产负债率 | 52.56% | 50.56% | - |
| 流动比率 | 1.89 | 1.92 | - |
| 利息保障倍数 | 12.17 | 10.91 | |

三、营运情况

| | 本期 | 上年同期 | 增减比例 |
|---------------|----------------|--------------|------|
| 经营活动产生的现金流量净额 | -14,702,541.52 | 2,863,986.04 | - |
| 应收账款周转率 | 1.75 | 0.88 | - |

| | | | |
|-------|------|------|---|
| 存货周转率 | 5.15 | 1.60 | - |
|-------|------|------|---|

四、成长情况

| | 本期 | 上年同期 | 增减比例 |
|---------|---------|---------|------|
| 总资产增长率 | 63.54% | 47.23% | - |
| 营业收入增长率 | 177.81% | -26.83% | - |
| 净利润增长率 | 30.26% | 9.18% | - |

五、股本情况

| | 本期期末 | 上年期末 | 增减比例 |
|---------------|------------|------------|--------|
| 普通股总股本（股） | 23,750,000 | 21,000,000 | 13.10% |
| 计入权益的优先股数量（股） | - | - | - |
| 计入负债的优先股数量（股） | - | - | - |
| 带有转股条款的债券（股） | - | - | - |
| 期权数量（股） | - | - | - |

六、非经常性损益

| 项目 | 金额（元） |
|---|--------------|
| 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） | 1,024,536.76 |
| 其他营业外收入和支出 | -1,853.14 |
| 非经常性损益合计 | 1,022,683.62 |
| 所得税影响数 | 128,067.10 |
| 少数股东权益影响额（税后） | 0.00 |
| 非经常性损益净额 | 894,616.53 |

第四节管理层讨论与分析

一、经营分析

(一)商业模式

根据中国证监会发布的《上市公司行业分类指引》（2012年修订）规定，公司属于电气机械和器材制造业的生产和服务提供商，致力于智能电网领域产品研发、制造、服务的民营股份制企业，主要从事AMI集抄系统、智能计量计费信息管理系统、售电管理装置、集中器、采集器、载波模块、无线模块、单相电能表、三相电能表，以及智能水表、热能表、燃气表、电能表四表集抄系统合一等产品和方案的研发、生产及销售。

公司作为国家高新技术企业和深圳市软件企业，申报84项知识产权，其中32项发明专利、5项外观专利、27项实用新型专利、20项软件著作权、3件商标获得授权；并通过2项科技成果鉴定和2件科技查新；公司先后通过了ISO9001/24001/28001三体系认证。公司的产品技术先进、成熟、创新点突出，达到国内领先水平，具有很强的市场竞争优势。

公司的商业模式是以自主研发、生产和销售为基础，为客户提供智能电网产品及整体解决方案。公司通过与电力管理部门采用招投标和直销的方式开拓业务，主要收入来源是为电力部门提供设备、整体解决方案及技术服务；生产销售移动电源；LED太阳能路灯等。

报告期内，公司的商业模式无重大变化。

年度内变化统计：

| 事项 | 是或否 |
|---------------|-----|
| 所处行业是否发生变化 | 否 |
| 主营业务是否发生变化 | 否 |
| 主要产品或服务是否发生变化 | 否 |
| 客户类型是否发生变化 | 否 |
| 关键资源是否发生变化 | 否 |
| 销售渠道是否发生变化 | 否 |
| 收入来源是否发生变化 | 否 |
| 商业模式是否发生变化 | 否 |

(二)报告期内经营情况回顾

报告期内，公司总资产10653.58万元，较上年度期末增长63.54%；净资产5054.37万元，较上年度期末增长56.93%；报告期内实现营业收入8374.43万元，净利润733.61万元，较上年同期营业收入增长177.81%，净利润增长30.26%。

一、市场营销情况

报告期内，经营管理层以公司发展战略和经营计划为指导，积极拓展和优化公司的营销服务网络，积极组织和筹划国家电网公司的投竞标事宜，实现产品服务区域的广泛性和客户类型的多样化。

报告期内，公司在国家电网公司的投竞标方面取得了理想成果。公司的单相智能电能表在国家电网公司本年度第二批集中招标过程中，获得2,319.96万元的中标额。本次

中标，是金正方公司产品销售历程中的一个重要的里程碑，为了满足电力管理采购部门的要求，公司成立了专家组和项目团队，从采购、工艺到生产、检测各环节进行层层把关，从而保证产品交货的时间和品质，同时，提升公司的品牌效应。本次交货得到了国家电网公司的高度认可，凭借自主研发和自主生产的优势，以及前期投竞标和交货的经验，公司在国家电网公司第四批集中招标过程中再次中标，中标金额 2,237.28 万元。公司将不断扩大产能和服务范围，提升现有产品的质量与技术服务水平，增强公司的竞争力，不断提升公司在国家电网一级市场取得的销售份额。

报告期内，公司的 LED 太阳能路灯项目也取得实际性进展，公司签订 LED 太阳能路灯建设合同，合同金额 341.68 万元。本次中标，标志着公司在 LED 太阳能路灯业务拓展方面迈出实际性的一步。为了满足该项目的要求，公司成立了 LED 太阳能路灯项目组，实地考察施工需要，设计施工方案，现场跟进施工进度，确保了该合同的按时保质交付，为公司下一步 LED 太阳能路灯业务的开展积累了市场和经验，公司将根据市场的需求和反馈不断完善产品系列，满足客户需求。

报告期内，公司还进入了国家 863 项目微电网课题组，参与基于分布式电源的用户侧智能微电网关键技术与集成示范项目。合作单位有广东电网公司、广州供电局有限公司、深圳供电局有限公司、东莞供电局有限公司、云南电网公司、浙江大学、华南理工大学、华南理工大学等单位。该项目主要研发设备为双向计量、监控和能效管理一体化终端和区域型微电网中央控制器。我公司为该项目提供强有力的研发技术支撑。此举标志着公司的研发实力已经达到国家级课题标准，也为公司开发微电网市场奠定了基础。

二、技术研发和产能提升情况

在研发方面，公司根据行业发展趋势，集合业务实践经验，加大研发力度和研发费用的投入，继续将创新融入公司的产品研制过程中，在巩固原有技术和产品的基础上，进一步提高集中抄表系统、智能电能表和智能售电管理装置的技术与品质，并加快水表、燃气表、热量表、电表四表集抄系统合一整体方案的研发。

产能提升方面，公司根据市场拓展的速度和规模，增加人工电源网络、电流发生器、继电器测试设备、检验台和校表台等生产设备和检验设备。2014 年 11 月份，国家电网派专家现场对我司进行产能核实，经核实公司年产能达到单相表、采集器各 800 万台/年、集中器 60 万台/年。

金正方公司坚持“以雄厚的技术实力打造一流的品牌，以先进的管理确保一流的产品品质”为方针，承诺不断满足和超越客户之要求，领导市场新趋向，经过不断的发展与完善，逐步成为深受电力系统和合作伙伴青睐的研发、生产厂家；以“为社会创造价值，为员工提供发展平台”为使命，秉承“团队合作、诚实诚信、勇于创新、服务社会”的宗旨，竭诚为广大客户提供最优质的服务。

1. 主营业务分析

(1) 利润构成与现金流分析

单位：元

| 项目 | 本期 | | | 上年同期 | | |
|------|---------------|---------|----------|---------------|---------|----------|
| | 金额 | 变动比例 | 占营业收入的比重 | 金额 | 变动比例 | 占营业收入的比重 |
| 营业收入 | 83,744,291.06 | 177.81% | - | 30,144,299.55 | - | - |
| 营业成本 | 62,475,958.29 | 435.09% | 74.60% | 11,675,711.24 | -42.80% | 38.73% |
| 管理费用 | 9,778,965.21 | -17.64% | 11.68% | 11,873,189.30 | -2.46% | 39.39% |

| | | | | | | |
|---------------|----------------|----------|-------|---------------|----------|--------|
| 销售费用 | 2,869,872.09 | 43.22% | 3.43% | 2,003,800.40 | -14.01% | 6.65% |
| 财务费用 | 750,497.44 | 11.08% | 0.90% | 675,633.20 | 816.21% | 2.24% |
| 营业利润 | 5,790,674.12 | 115.01% | 6.91% | 2,693,268.77 | -43.93% | 8.93% |
| 资产减值损失 | 1,692,315.03 | 87.04% | 2.02% | 904,795.84 | 9.95% | 3.00% |
| 营业外收入 | 2,342,358.52 | -39.25% | 2.80% | 3,855,835.41 | 139.37% | 12.79% |
| 营业外支出 | 1,853.14 | -95.04% | 0.00% | 37,381.94 | -40.28% | 0.12% |
| 所得税费用 | 795,120.94 | -9.61% | 0.95% | 879,650.62 | -26.26% | 2.92% |
| 净利润 | 7,336,058.56 | 30.26% | 8.76% | 5,632,071.62 | 9.18% | 18.68% |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -14,702,541.52 | -613.36% | - | 2,863,986.04 | -149.56% | - |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -98,405.98 | -98.83% | - | -8,382,761.03 | -366.49% | - |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 16,289,331.82 | 194.53% | - | 5,530,633.76 | 499.72% | - |

项目变动及重大差异产生的原因:

- 1、本期营业收入较去年同期增长 177.81%，营业成本增长 435.09%，营业成本增加快于营业收入增加导致公司产品综合毛利率下降，其主要原因是 2014 年移动存储设备销售额占全年销售额的 69.53%，而移动存储设备市场的成本利润比较透明。另外，原材料价格上涨、员工工资增加亦是成本上升的重要因素。
- 2、本期管理费用较去年同期略有下降，其主要原因是研发费用中的人工和材料有所减少所致。
- 3、本期销售费用比去年同期增加 866,071.69 元，其主要原因是本期维护费和服务费增加所致。
- 4、本期财务费用比去年同期上升 11.08%，其主要原因是本年度有 900 万抵押贷款是在年底放下来，所以虽然短期借款比上年同期有大幅度增加，但利息支出只增加 11.08% 的原因。
- 5、本期营业利润较上年同期增加 115.01%，其主要原因是收入大幅增加所致。
- 6、本期资产减值损失较去年同期增加 787,519.19 元，其主要原因是增加了应收账款所计提坏账准备所致。
- 7、本期营业外收入比去年同期减少 39.25%，其主要原因是本期即征即退的增值税比去年减少所致。
- 8、本期营业外支出较去年同期减少 95.04%，其主要原因是本期没有固定资产清理损失。去年同期有 28,726.8 元的固定资产清理损失所致
- 9、本期所得税费用较去年同期略有减少，其主要原因是本期有调整以前年度所得税金额（即递延所得税）-211,539.37 元所致
- 10、本期净利润较上年同期增加 30.26%，其主要原因是营业收入大幅增加所致。

现金流量分析:

- 1、本期公司经营活动现金流量净额同比减少 17,566,527.56 元，同比减少 613.36%，主要原因是本期末大幅支付采购预付款以及支付前期部分借款所致，经营活动产生的现金流入与流出的其他项目基本保持平衡。
- 2、本年度公司投资活动现金流量净额比去年同期大幅减少，主要原因是本年度购置固定资产比去年同期大幅减少所致。
- 3、本期公司筹资活动现金流量净额同比增加较大，主要原因是本期内取得较多短期贷款所致。

(2) 收入构成分析

| 类别/项目 | 本期收入金额 | 占营业收入比例% | 上期收入金额 | 占营业收入比例% |
|---------|---------------|----------|---------------|----------|
| 移动电源及配件 | 58,225,223.94 | 69.53% | 2,021,962.33 | 6.17% |
| 集中器 | 4,152,344.94 | 4.96% | 2,988,632.48 | 9.91% |
| 电能表 | 18,563,222.81 | 22.17% | 15,197,963.56 | 50.42% |
| 采集器 | 976,298.25 | 1.17% | 5,066,923.06 | 16.81% |
| 售电管理装置 | 1,142,393.15 | 1.36% | 3,118,619.97 | 10.35% |
| 软件及模块 | 0.00 | 0.00% | 652,564.10 | 2.16% |
| 加工费 | 0.00 | 0.00% | 954,933.27 | 3.17% |
| 营业外收入 | 2,342,358.52 | 2.80% | 3,855,835.41 | 12.79% |

收入构成变动的原因

- 1、本期营业收入公司较去年同期增加 53,599,991.51 元，主要原因是本期的移动存储设备（移动电源）市场的大力开发，仅移动电源销售收入较去年同期增加 56,203,361.61 元。
- 2、本期营业外收入较去年同期减少 1,513,476.89 元，主要原因是本期较去年同期即征即退的增值税减少所致。

(3) 营运分析**主要销售客户的基本情况：**

公司的主要销售对象为国家电网、南方电网、其他地方电网市场、企事业单位、海外市场等。

公司前 5 名客户的营业收入情况如下

| 客户名称 | 营业收入 | 占公司全部营业收入比重 |
|------------------|---------------|-------------|
| 深圳市金盈金国际供应链有限公司 | 30,395,155.55 | 36.30% |
| 深圳市乾舜威科技发展有限公司 | 23,547,356.23 | 28.12% |
| 国网冀北电力有限公司廊坊供电公司 | 19,122,014.56 | 22.83% |
| 深圳市穗明源投资有限公司 | 6,942,094.06 | 8.29% |
| 国网湖北省电力公司物资公司 | 5,076,159.99 | 6.06% |

主要供应商的基本情况：**公司前 5 名供应商的基本情况**

| 供应商名称 | 采购金额 | 占当期采购的比例 |
|--------------|---------------|----------|
| 深圳市动力盈电子有限公司 | 14,527,130.67 | 23.27% |
| 深圳市华士郡实业有限公司 | 7,286,026.92 | 11.67% |
| 深圳市阳光源科技有限公司 | 6,381,515.17 | 10.22% |
| 深圳市合盛财实业有限公司 | 4,745,919.77 | 7.60% |
| 中通信息服务有限公司 | 4,227,430.60 | 6.77% |

重要订单的基本情况：

报告期内，公司重大业务合同执行情况良好，未出现纠纷或其他无法执行情况。

2. 资产负债结构分析

单位：元

| 项目 | 本期末 | | | 上年期末 | | | 占总资产比重的 增减 |
|--------|----------------|---------|--------------|---------------|---------|--------------|---------------|
| | 金额 | 变动比例 | 占总资产的 比重% | 金额 | 变动比例 | 占总资产的 比重% | |
| 货币资金 | 4,094,687.52 | 119.13% | 3.84% | 1,868,626.26 | 0.13% | 2.87% | 33.99% |
| 应收账款 | 57,821,961.96 | 53.36% | 54.27% | 37,703,836.26 | 22.02% | 57.88% | -6.23% |
| 存货 | 14,541,944.70 | 49.56% | 13.65% | 9,723,203.50 | 99.91% | 14.93% | -8.55% |
| 长期股权投资 | - | - | - | - | - | - | - |
| 固定资产 | 7,671,992.87 | - | - | 9,062,062.24 | - | - | - |
| 在建工程 | - | - | - | - | - | - | - |
| 短期借款 | 13,200,000.00 | 97.46% | 12.39% | 6,684,800.00 | 100.00% | 10.26% | 20.74% |
| 长期借款 | - | - | - | - | - | - | - |
| 总资产 | 106,535,772.11 | 63.54% | - | 65,143,176.12 | 47.23% | - | - |

项目变动原因：

- 1、2014 年 12 月 31 日公司货币资金比年初增加了 2,226,061.26 元，同比升高 119.13%，主要原因是 2014 年 11 月份增资所致。
- 2、2014 年 12 月 31 日公司应收账款比年初增加了 20,118,125.70 元，同比增加 53.36%，主要原因是中标电力公司，12 月份销售尚未收到货款所致。
- 3、2014 年 12 月 31 日公司存货比去年增加了 4,818,741.20 元，同比增加 49.56%，其主要原因是加工的智能电表尚未完成交货所致。
- 4、2014 年 12 月 31 日公司固定资产比年初减少了 1,390,069.37 元，主要原因为设备折旧所致。
- 5、2014 年 12 月 31 日公司短期借款比去年增加了 6,515,200.00 元，同比增加 97.46%，其主要原因是虽然本年度归还银行 6,684,800.00 元，但本年度又新增了银行 220 万信用贷款和 1100 万的抵押贷款所致。
- 6、2014 年 12 月 31 日公司资产总额较去年同期增加 41,392,595.99 元，同比增加 63.54%，其主要原因是增资导致期末货币资金较去年同期增加 2,226,061.26 元，销售额大幅增加导致应收账款和预付账款也同时大幅增长加所致。

3. 投资情况分析

委托贷款情况：无。

(三) 外部环境的分析

智能电网时代已经来临，在全世界掀起了新的电网革命。

智能电网由很多部分组成，可分为：智能变电站，智能配电网，智能电能表，智能交互终端，智能调度，智能家电，智能用电楼宇，智能城市用电网，智能发电系统，新型储能系统。智能电网的建立是一个巨大的历史性工程。对于智能电网技术的提供者来说，所面临的推动发展的挑战是配电网系统升级、配电站自动化和电力运输、智能电网网络和智能仪表。

根据国家电网的计划，2011-2015 年国家电网建设总投资将达到 1.5 万亿元人民币。其中约 1750 亿元将用于智能电网基础设施建设，约 460 亿元将用于发展智能电表。此外，未来 5-10 年，现有智能电表的更新换代需求同样不容忽视。其中供应给家庭的电

表的替换周期是 8-10 年，供应给工业用户的电表的替换周期是 5 年。渣打研究报告指出，源于未来 10 年大量的发展规划，中国有可能在 2015 年成为世界上最大的智能电表市场。国家电网计划，预计到 2015 年底，国内智能电表安装率将达到 80% (2011 年为 15%)；2015 年后，将全力升级电表设施，预计 2020 年达到 100% 的覆盖率。

目前很多复杂的智能电网项目正在进行中，但缺口仍是巨大的。根据派克调查机构的最新报告，智能电网技术市场将从 2012 年的 330 亿美元增长到 2020 年的 730 亿美元，8 年间，市场累积达到 4940 亿美元，智能电网技术市场的潜力是不可估量的。

综上，智能电网建设和国家电网发展计划为公司的发展提供了良好的市场发展环境。

(四)竞争优势分析

作为智能电网领域产品研发、制造、服务企业，公司在电力市场领域具有一定优势。公司业务主要集中于国家电网、南方电网和其他非统一招标的二级电力市场，在以上市场占有一定份额。公司核心管理团队具备丰富的运营和管理经验，以及对行业前沿敏锐的洞察力。同时公司已经制定明确的发展战略及成熟的运营机制，确保公司业绩的持续稳定增长。未来公司将依托自身的核心技术优势和行业经验，为更多客户提供优质的服务，进一步提高公司在行业中的市场份额。

公司的竞争优势包括：

1、产品个性化服务优势：个性化服务优势是公司区别于其他竞争对手，保持影响力的重要手段。公司拥有经验丰富的研发团队，拥有多年的电力行业的技术研发工作经验，可以根据市场需求、客户需求，通过个性化的设计和研发，不断开发新的产品和提高已有产品的性能。

2、行业优势：公司在电力市场已有多年的产品开发和销售经验。目前公司的产品已经包括 AMI 集抄系统、售电系统、售电管理装置、智能计量计费管理信息系统、集中器、采集器、载波模块、无线模块、单相电能表、三相电能表等，这些经验能够大大节省相似系统和产品的开发与成本，提高研发与应用效率，使公司能够为客户提供更为全面的电力系统整体解决方案。

3、市场和规模优势：公司客户包括国家电网公司、南方电网公司、各级供电局等，每年为电力市场提供多种类的服务，特别是在湖北和冀北电力市场，已经积累了丰富的交货经验，形成了一定的规模。鉴于电力产品交货后的品质验证和售后服务的质量，公司累计的市场优势将促进该行业发展，起到了良好的带头和示范意义。

(五)持续经营评价

1、从公司的市场开发能力来看：公司的销售渠道已经从二级电力市场转移到以国家电网和南方电网为主的统一招标市场，根据报告期内的中标情况和交货经验，后续每年的中标量将会持续上升；公司已经在多个地区建立办事处，对重点市场进行攻坚，营销团队在行业内具有多年的销售经验，并推行 5 代营销的方法，不断拓展市场；海外市场方面，已在电力改造的国家搭建起沟通平台，根据海外市场需求定向研制产品，根据中国政府的相关政策和步伐实施走出去战略。

2、从公司的市场前景来看：国际上，智能电网时代已经来临，在世界范围内已经启动智能电网的电力改造工程；国内方面，国家十三五能源规划，明确提出能源的高效利用，国家能源局出台规划了一系列节能措施，包括了电力行业的节能计划，规划了建设智能电网、微电网等一系列举措；从近期发展来看，国家电网出台的 2015 年智能电网项目建设意见计划组织开展用电信息采集系统建设，安装智能电能表 6060 万只。

3、从公司的核心竞争力开看：公司有研发部门，能够根据市场自主研发；公司注重知识产权的保护，申报 84 项知识产权，其中 32 项发明专利、5 项外观专利、27 项实用新型专利、20 项软件著作权、3 件商标获得授权；并通过 2 项科技成果鉴定和 2 件科技查新。

4、从财务指标上看：公司 2014 年毛利率 25.4%，净利润率 8.76%，在同行业中属中上等水平，随着研发的不断改进和产品结构的不断优化以及智能燃气表和智能水表等高新技术产品的陆续上市，公司的毛利率和净利率将有非常大的提升；公司的流动比率、速动比率以及资产负债率都在合理的范围内，表明公司有足够的资金用来偿还所有的债务，不存在不能偿还到期债务的风险；同时公司的应收账款周转率和存货周转率都较上年同期有较大水平的提高，表明公司的资产和存货的流动速度更快，存货管理水平不断提高，偿债能力也更强；公司 2014 年经营活动产生的现金净流量、投资活动产生的现金净流量以及筹资活动产生的现金净流量同比处于合理可控的范围内。

二、未来展望

(一)行业发展趋势

2009 年，在特高压输电技术国际会议上，国家电网首次提出加快建设以特高压电网为骨干网架，各级电网协调发展，具有信息化、数字化、自动化和互动化特征的统一的坚强智能电网。随后，国家电网公司公布了“智能电网”的发展计划，初步披露了建设时间表，智能电网在中国的发展将分三个阶段逐步推进，2020 年可全面建成统一的“坚强智能电网”。我公司的产品主要有集抄系统、电能表，此外还能提供交互终端、智能调度、智能监控等支持。

为落实坚强智能电网全面建设阶段工作任务，稳步推进智能电网项目建设，国网公司发布 2015 年智能电网项目建设意见。国网公司将稳步推进智能电网推广项目建设，组织开展智能电网调度控制系统、新能源功率预测及运行控制系统推广建设，完成 36 套地调系统升级改造，覆盖全部并网风电场和光伏电站组织开展输变电设备状态监测系统和配电自动化系统推广建设，分别覆盖 18 万公里输电线路和 76 座城市组织开展智能变电站建设，新建智能变电站 1400 座组织开展用电信息采集系统建设，安装智能电能表 6060 万只，建成投运“三线一环”高速公路城际互联快充网络。

根据上述发展计划和建设意见，公司主营业务电力产品在长期和短期上都拥有非常好的市场前景，公司业务将得到持续稳定发展。

(二)公司发展战略

金正方公司一直致力于智能电网领域产品的研发和制造，今后仍将不断运用先进的技术和理念，为智能电网领域提供产品和信息技术服务。同时，根据智能电网领域已有的技术优势，促进该技术成果在更多领域运用，通过资源整合、充分发挥公司在产品研发、质量管理、市场营销、成本控制、规模生产、品牌影响力、新业务等方面的优势，积极寻求节能环保和新能源等战略性新兴产业领域的协同和规模效应，不断加强技术创新的力度和深度，横向拓展企业发展渠道，以提升公司在业界的整体竞争力。

1、稳固发展主营业务。公司 2015 年对电力市场的策略仍然是确保国家电网、南方电网统招和各省、市电力公司采购招标取得稳定市场份额，同时继续加强对地方电力市场、大型企业客户市场等高毛利业务市场的重点支持，巩固推进业务不断发展，继续加大渠道销售网络建设，从而优化业务结构，确保公司主营业务健康发展，提升利润。

2、拓展公司发展渠道。据国网公司发布 2015 年智能电网项目建设意见，国网公司

将组织开展智能电网调度控制系统、新能源功率预测及运行控制系统推广建设，建成投运“三线一环”高速公路城际互联快充网络。

顺应行业发展需求公司拟成立三家子公司开展以下方面业务：环保产品、水质监控设备、充电桩的研发和生产；信息系统集成、节能软件和建筑节能产品的研发与推广；将电网技术和火箭技术运用于现代农业机械智能化控制系统，促进军用成果转化为民用。

此外，还将与农业机构合作，将集抄技术运用于智慧小镇的智慧养老系统和智慧农场系统。

同时，公司将继续拓宽移动电源和 LED 太阳能路灯业务。

(三)不确定性因素

报告期内，公司不存在重大不确定性因素。

三、风险因素

(一)持续到本年度的风险因素

1、技术风险

一套完整的智能用电信息采集系统涉及电子、通信、软件开发等多学科的技术，属于技术密集型、知识密集型产品。产品从研发到投入市场的周期难以控制，需要投入大量资金。同时，生产过程需要自动化生产线，这就需要有一个强大的研发团队，不断研发出新技术，并将新技术应用到生产线，以在电子、软件高速发展的潮流中保持产品竞争力。公司自主研发具有长期、高投入、高风险等特点。

应对措施：公司注重引入具有研发经验的优秀人才，组建技术支持团队，缩短产品从研发到投入市场的周期，不断提高自动化生产程度，在保证产品质量的前提下，降低产品成本，让客户得到更多实惠。

2、市场竞争风险

公司的主要产品为智能电表和集中抄表系统，其在国内的销售对象为各电力管理部门，而电力管理部门的采购逐渐趋向在全国范围内开展统一招标的方式。国内同行业的企业较多，部分企业在规模、技术和市场份额上已经相对稳定，我公司虽在招标中占有一定份额，但市场份额相对较小，这对于中小企业而言，突破现状改变市场格局，增加在电力部门统一招标中的份额，改变市场格局，将会有较大的困难。

应对措施：在产品设计和生产过程中，公司按照国家电网公司的要求，以 ISO9000 为依据，严格执行相关标准。在通过国家电网公司合格供应商审核的前提下，积极筹备和参与国网公司的历次投标工作，努力开拓产品的国内一级市场。开拓非国网统一招标的产品二级市场，在产品大规模销售地区，组建驻外技术支持团队，提高客户的满意度和忠诚度，提升公司品牌形象。加大海外市场开拓力度，有针对性地进行市场定位。构建完整的销售模式，全面拓展，提高产品的市场份额。

3、人力资源流动的风险

深圳是国内人才流动性最强的地区之一，人员的流动将会增加企业运营和管理成本，并为公司带来各种各样的风险。

应对措施：公司采用了股权激励、项目奖金、特殊贡献奖金和解决员工户口等多种方式为员工营造了一个良好的工作激励环境，公司核心成员均持有公司股份，保障核心人员及团队的稳定性。同时，公司人力资源根据实际情况，制定了完备的薪酬体系和奖惩制度，为员工创造良好的工作平台，最大程度地为核心员工，解决工作之余的其它后

顾之忧。

4、应收账款回收风险

随着公司主营业务的快速发展，营业收入持续增长，应收账款也相应增加。由于应收账款属于公司资产的重要组成部分，若公司主要客户的财务状况发生恶化或是公司收款措施不当，致使应收账款不能回收，将对公司资产质量和财务状况发生较大不利影响，公司将面临一定的呆、坏账风险。

应对措施：报告期内，公司进一步完善应收账款管理和催收制度，强化客户信用调查和评估制度，组织专人进行管理，并加大对相关责任人的惩戒力度。同时，加强对主营业务的管控力度，注重提升客户满意度，从而促进应收款回收速度。

(二)报告期内新增的风险因素

报告期内无新增的风险因素。

四、对非标准审计意见审计报告的说明

| | |
|---------------------|-------|
| 是否被出具“非标准审计意见审计报告”： | 否 |
| 审计意见类型： | 标准无保留 |
| 董事会就非标准审计意见的说明：不适用 | |

第五节重要事项

一、重要事项索引

| 事项 | 是或否 | 索引 |
|---------------------------------|-----|----|
| 是否存在重大诉讼、仲裁事项 | 是 | 二 |
| 是否存在对外担保事项 | 否 | - |
| 是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况 | 否 | - |
| 是否存在日常性关联交易或偶发性关联交易事项 | 否 | - |
| 是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产事项 | 否 | - |
| 是否存在经股东大会审议过的对外投资事项 | 否 | - |
| 是否存在经股东大会审议过的企业合并事项 | 否 | - |
| 是否存在股权激励事项 | 否 | - |
| 是否存在已披露的承诺事项 | 否 | - |
| 是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况 | 否 | - |
| 是否存在被调查处罚的事项 | 否 | - |
| 是否存在重大资产重组的事项 | 否 | - |

二、重大事项详情

案件进展情况、涉及金额、是否形成预计负债，以及对公司未来的影响：

公司董事长朱奎于 2010 年 3 月 2 日从梅宗容处借得人民币 1500 万元整，并签署分期还款协议，在协议中约定 2014 年 6 月 30 日前分期清偿该笔债务本金及利息，若届时未完全偿还，则梅宗容有权对朱奎名下的公司股份 59.8247% 付诸法律手段追讨债务；梁思远夫妇名下 14.5% 的公司股份及龚百冲名下 5.5% 的公司股份作为担保。期间朱奎已分期向梅宗容还款 7,561,000 元。但在分期还款的过程中，朱奎了解到梅宗容可能并非实际债权人，朱奎无法确信如继续按原协议还款给梅宗容是否符合实际债权人真实意图，故剩余款项及利息未予偿还。梅宗容将此事诉讼至法院。

经审理，法院认为，被告朱奎拖欠原告的借款理应偿还，被告朱奎在判决发生法律效力之日起 10 日内偿还原告梅宗容借款本金 7,439,000 元、利息 928,000 元及逾期利息。金正方公司并非本案借款人，也非本案借款的保证人，原告请求其承担连带还款责任没有事实及法律依据。分期还款协议约定被告梁思远夫妇、龚百冲以其名下的公司股份作为上述借款的担保，但双方并未办理股权质押登记，故该质押担保条款未生效，原告请求被告张昕、梁思远、龚百冲承担连带还款责任，法院不予支持。由于原告原因，朱奎还未支付该款项，目前双方正在协商中。

本次诉讼、仲裁系朱奎个人行为，其已开立专门账户并转入 1000 万元专门用于偿还此项债务，对公司经营、财务方面不产生影响。

第六节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一)普通股股本结构

| 股份性质 | | 期初 | | 本期变动 | 期末 | |
|---------|---------------|------------|--------|-----------|------------|--------|
| | | 数量 | 比例 | | 数量 | 比例 |
| 无限售条件股份 | 1、控股股东，实际控制人 | 3,140,800 | 14.96% | 0 | 3,140,800 | 13.22% |
| | 2、董事监事及高级管理人员 | 4,299,550 | 20.47% | 0 | 4,299,550 | 18.10% |
| | 3、核心员工 | 0 | 0.00% | 0 | 0 | 0.00% |
| | 4、无限售股份总数 | 7,651,350 | 36.43% | 0 | 7,651,350 | 32.22% |
| 有限售条件股份 | 1、控股股东，实际控制人 | 9,422,400 | 44.87% | 1,075,000 | 10,497,400 | 44.20% |
| | 2、董事监事及高级管理人员 | 13,348,650 | 63.57% | 1,225,000 | 14,573,650 | 61.36% |
| | 3、核心员工 | 0 | 0.00% | 0 | 0 | 0.00% |
| | 4、有限售股份总数 | 13,348,650 | 63.57% | 2,750,000 | 16,098,650 | 67.78% |
| 总股本 | | 21,000,000 | - | 2,750,000 | 23,750,000 | - |
| 普通股股东人数 | | 19 | | | | |

(二)普通股前十名股东情况

| 序号 | 股东名称 | 期初持股数(股) | 持股变动(股) | 期末持股数(股) | 期末持股比例 | 期末持有有限售股份数(股) | 期末持有无限售股份数(股) |
|----|------|------------|-----------|------------|--------|---------------|---------------|
| 1 | 朱奎 | 12,563,200 | 1,075,000 | 13,638,200 | 57.42% | 10,497,400 | 3,140,800 |
| 2 | 张昕 | 3,045,000 | 0 | 3,045,000 | 12.82% | 2,283,750 | 761,250 |
| 3 | 顾卫 | 1,260,000 | 0 | 1,260,000 | 5.31% | 0 | 1,260,000 |
| 4 | 龚百冲 | 1,155,000 | 0 | 1,155,000 | 4.86% | 0 | 1,155,000 |
| 5 | 马丁 | 1,050,000 | 0 | 1,050,000 | 4.42% | 787,500 | 262,500 |
| 6 | 刘梧良 | 0 | 1,000,000 | 1,000,000 | 4.21% | 1,000,000 | 0 |
| 7 | 杨开美 | 150,000 | 525,000 | 675,000 | 2.84% | 525,000 | 150,000 |
| 8 | 王林旺 | 616,500 | 0 | 616,500 | 2.60% | 574,875 | 41,625 |
| 9 | 谢杏香 | 200,000 | 150,000 | 350,000 | 1.47% | 300,000 | 50,000 |
| 10 | 曾璐 | 250,000 | 0 | 250,000 | 1.05% | 0 | 250,000 |

| | | | | | | | |
|----|---|------------|-----------|------------|--------|------------|-----------|
| 合计 | - | 20,289,700 | 2,750,000 | 23,039,700 | 97.00% | 15,968,525 | 7,071,175 |
|----|---|------------|-----------|------------|--------|------------|-----------|

前十名股东间相互关系说明

本公司前十大股东之间不存在任何关联关系。

二、优先股股本基本情况

| 项目 | 期初股份数量（股） | 数量变动（股） | 期末股份数量（股） |
|----------|-----------|---------|-----------|
| 计入权益的优先股 | - | - | - |
| 计入负债的优先股 | - | - | - |
| 优先股总计 | - | - | - |

三、控股股东、实际控制人情况

(一)控股股东情况

公司的控股股东和实际控制人为朱奎。朱奎持有公司 57.42% 的股份，能够对公司决策产生重大影响并能够实际支配公司的经营决策。报告期内公司控股股东未发生变更。

朱奎先生，1980 年 8 月出生，中国国籍，无境外永久居留权。2004 年毕业于黑龙江科技大学，电子信息工程专业，本科学历。2005 年 4 月至 2009 年 3 月于深圳长城开发科技股份有限公司任高级工程师、经理。2009 年 4 月作为创始人创立深圳市金正方科技有限公司，至今于公司任职，现任公司董事长、总经理。

(二)实际控制人情况

公司的实际控制人为朱奎。朱奎持有公司 57.42% 的股份，能够对公司决策产生重大影响并能够实际支配公司的经营决策。报告期内公司实际控制人未发生变更。

朱奎先生，1980 年 8 月出生，中国国籍，无境外永久居留权。2004 年毕业于黑龙江科技大学，电子信息工程专业，本科学历。2005 年 4 月至 2009 年 3 月于深圳长城开发科技股份有限公司任高级工程师、经理。2009 年 4 月作为创始人创立深圳市金正方科技有限公司，至今于公司任职，现任公司董事长、总经理。

第七节 融资及分配情况

一、报告期内普通股股票发行情况

| 发行方案公告时间 | 新增股票挂牌 转让日期 | 发行价格 (元/股) | 发行数量 (股) | 募集金额 (元) | 募集资金用途 (请列示具体用途) |
|-----------|----------------|---------------|-------------|-------------|--------------------------|
| 2014-9-19 | 2014-12-25 | 4 | 2,750,000 | 11,000,000 | 补充公司运营资金, 支持 公司主营业务发展 |

二、债券融资情况

| 代码 | 简称 | 债券类型 | 融资金额 (元) | 存续时间 | 是否按期还本 付息 |
|----|----|------|----------|------|--------------|
| 合计 | | | - | | |

三、间接融资情况

| 融资方式 | 融资方 | 融资金额 (元) | 存续时间 | 是否按期还本付 息 |
|------|-----|----------|------|--------------|
| 合计 | | - | | |

四、报告期内普通股利润分配情况

| 股利分配日期 | 每 10 股派现数 (含税) | 每 10 股送股数 (股) | 每 10 股转增数 (股) |
|--------|----------------|---------------|---------------|
| 合计 | - | - | - |

第八节董事、监事、高级管理人员及员工情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

(一)基本情况

| 姓名 | 职务 | 性别 | 年龄 | 学历 | 任期 | 是否在公司领取薪酬 |
|-----------|--------------|----|----|----|-------------------|-----------|
| 朱奎 | 董事长、总经理、法人代表 | 男 | 35 | 本科 | 2013.1.8-2016.1.7 | 是 |
| 张昕 | 董事、董事会秘书 | 女 | 36 | 硕士 | 2013.1.8-2016.1.7 | 是 |
| 谢杏香 | 董事、财务总监 | 女 | 48 | 大专 | 2013.1.8-2016.1.7 | 是 |
| 王林旺 | 董事 | 男 | 34 | 本科 | 2013.1.8-2016.1.7 | 否 |
| 颜秉兴 | 董事、副总经理 | 男 | 50 | 本科 | 2013.1.8-2016.1.7 | 是 |
| 马丁 | 监事会主席 | 男 | 35 | 本科 | 2013.1.8-2016.1.7 | 否 |
| 孙萌 | 监事 | 女 | 28 | 大专 | 2013.1.8-2016.1.7 | 是 |
| 张建平 | 监事 | 男 | 32 | 本科 | 2013.1.8-2016.1.7 | 否 |
| 左海浪 | 副总经理 | 男 | 45 | 大专 | 2013.1.8-2016.1.7 | 是 |
| 董事会人数: | | | | | | 5 |
| 监事会人数: | | | | | | 3 |
| 高级管理人员人数: | | | | | | 4 |

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系:

公司董事长兼总经理朱奎为公司的控股股东、实际控制人。除此之外公司其他董事、监事、高级管理人员相互之间不存在任何关联关系；与控股股东、实际控制人间不存在任何关联关系。

(二)持股情况

| 姓名 | 职务 | 年初持普通股股数(股) | 本年持普通股股数量变动 | 年末持普通股股数(股) | 期末普通股持股比例 | 期末持有股票期权数量 |
|----|--------------|-------------|-------------|-------------|-----------|------------|
| 朱奎 | 董事长、总经理、法人代表 | 12,563,200 | 1,075,000 | 13,638,200 | 57.42% | - |
| 张昕 | 董事、董事 | 3,045,000 | 0 | 3,045,000 | 12.82% | - |

| | | | | | | |
|-----|---------|-----------|---------|-----------|-------|---|
| | 会秘书 | | | | | |
| 谢杏香 | 董事、财务总监 | 200,000 | 150,000 | 350,000 | 1.47% | - |
| 马丁 | 监事会主席 | 1,050,000 | 0 | 1,050,000 | 4.42% | - |
| 王林旺 | 监事 | 616,500 | 0 | 616,500 | 2.60% | - |
| 张建平 | 监事 | 73,500 | 0 | 73,500 | 0.31% | - |
| 颜秉兴 | 董事、副总经理 | 100,000 | 0 | 100,000 | 0.42% | - |

(三)变动情况

| | | | | |
|------|-------------|----------------|------|------|
| 信息统计 | 董事长是否发生变动 | | | 否 |
| | 总经理是否发生变动 | | | 否 |
| | 董事会秘书是否发生变动 | | | 否 |
| | 财务总监是否发生变动 | | | 否 |
| 姓名 | 期初职务 | 变动类型（新任、换届、离任） | 期末职务 | 变动原因 |
| 左海浪 | - | 新任 | 副总经理 | 新增岗位 |

本年新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历

左浪海，男，1970年生，中国国籍，无境外永久居留权。1996年毕业于西北第二民族学院（现名西北民族大学），电子工程系计算机专业。1996年7月—1999年10月，宁夏宁光光电工厂（目前隆基宁光电工有限公司）任软件工程师；1999年10月—2005年5月珠海华跃电子有限公司任研发部经理4年，后任销售副总经理任职两年；2005年6月—2010年6月珠海威汉科技发展有限公司研发中心总监；2010年8月—2012年2月深圳市瑞祥通科技发展有限公司任副总经理；2012年3月—2014年3月惠州中城电子科技有限公司任销售中心副总经理；2014年4月—至今深圳市金正方科技股份有限公司副总经理。

二、员工情况

(一)在职员工（母公司及主要子公司）基本情况

| 按工作性质分类 | 期初人数 | 期末人数 | 按教育程度分类 | 期初人数 | 期末人数 |
|---------|------|------|---------|------|------|
| 行政管理人员 | 9 | 11 | 博士 | 0 | 0 |
| 生产人员 | 24 | 35 | 硕士 | 3 | 2 |

| | | | | | |
|------|----|----|-----------------|----|----|
| 销售人员 | 18 | 15 | 本科 | 23 | 25 |
| 技术人员 | 23 | 26 | 专科 | 23 | 29 |
| 财务人员 | 5 | 5 | 专科以下 | 30 | 36 |
| 员工总计 | 79 | 92 | 需公司承担费用的离退休职工人数 | | 0 |

人员变动、人才引进、培训、招聘、薪酬政策等情况：

一、人才变动

2014 年，公司按照年初制定的人力资源战略规划，通过网络招聘、现场招聘、内部推荐、及劳务派遣等合作方式，招聘引进了各类所需要的人才，有效地补充了技术、销售、管理、采购等关键人才。

二、培养计划

2014 年，公司基于战略原则、满足需求原则、全员参与原则、员工发展原则、动态开放原则、保持均衡原则。制定了年度培训计划，完成了岗前、在职培训，通过内训、外训方式，分层级、分体系对公司员工进行了岗位技能、管理技能、综合素养等课程，有效的提升了管理人员的管理水平和个岗位职工的专业技能，保障了公司快速发展需求。

三、薪酬政策

公司具有完整的薪酬福利体系，包括薪金、津贴、福利等。同时，公司严格按照劳动法的相关规定推行各项社会社保、公积金、商业保险、过节礼品、福利金等项目。

(二)核心员工

| | 期初员工数量 (人) | 期末员工数量 (人) | 期末普通股持股 数量(股) | 期末股票期权数 量(股) |
|------|---------------|---------------|------------------|-----------------|
| 核心员工 | - | - | - | - |

披露核心技术团队或关键技术人员的基本情况：

报告期内，公司核心技术人员和业务团队较为稳定，未发生重大变化。

第九节公司治理及内部控制

一、公司治理

(一)制度与评估

1、公司治理基本状况

报告期内，公司根据《公司法》、《证券法》《全国中小企业股份转让系统业务规则》以及全国中小企业股份转让系统有关规范性文件的要求和其他相关法律法规的要求，不断完善法人治理结构，建立严格有效的内控管理体系，确保公司规范运作。公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序符合有关法律、法规的要求，且均严格按照相关法律法规，履行各自的权利和义务。经董事会评估认为，公司治理机构完善，符合各项要求，能够为所有股东和投资者提供适合的保护和平等权利保障。

2、公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

经董事会评估认为，公司治理机构完善，符合《公司法》、《证券法》《全国中小企业股份转让系统业务规则》以及全国中小企业股份转让系统有关规范性文件的要求和其他相关法律法规的要求，能够为所有股东和投资者提供适合的保护和平等权利保障。

3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行，截止报告期末，公司及公司股东、董事、监事、高级管理人员依法运作，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。

4、公司章程的修改情况

- 1、2014-1-22 发布《深圳市金正方科技股份有限公司章程》，对三会构成及议事规则、在册股东优先认购权、回避表决规则、强制要约收购触发条件等事项做了相关规定。
- 2、2014-10-31 定向增发后修订《深圳市金正方科技股份有限公司章程》，对公司注册资本和股东进行了修订。

(二)三会运作情况

1、三会召开情况

| 会议类型 | 报告期内会议召开的次数 | 简要内容 |
|------|-------------|---|
| 董事会 | 5 | 《公司 2013 年度总经理工作报告》、《公司 2013 年度财务决算报告》、《公司 2013 年度利润分配预案》、《公司 2013 年度董事会工作报告》、《公司 2013 年年度报告及摘要》、《公司 2014 年财务预算报告的议案》、《关于聘请中兴财光华会计师事务所（普通特殊合伙）为公司 2014 年度审计机构的议案》、《关于聘请左海浪为公司副总经理的议案》、《关于提议召开公司 2014 年度股东大会的议案》、《公司 2013 年财务报表及其附注的议案》、《关于公司质押自有专利及软件著作权申请贷款的议案》、《关于深圳市金正方科技股份有限公司股票发行方案的议案》、《关于签署投资协议的议案》、《关于提请股东大会授权董事会全权办理本次股票 |

| | | |
|------|---|---|
| | | 发行相关事宜的议案》、《关于修改深圳市金正方科技股份有限公司章程的议案》、《关于提议召开 2014 年第一次临时股东大会的议案》、《关于公司 2014 年上半年度报告的议案》、《关于变更公司股票转让方式暨选择做市转让方式的议案》、《关于 2014 年上半年关联往来的情况报告的议案》、《关于修订股票发行认购公告的议案》 |
| 监事会 | 2 | 《公司 2013 年度总经理工作报告》、《公司 2013 年度监事会工作报告》、《公司 2013 年度财务决算报告》、《公司 2013 年度利润分配预案》、《公司 2013 年年度报告及摘要》、《公司 2014 年财务预算报告的议案》、《关于公司质押自有专利及软件著作权申请贷款的议案》 |
| 股东大会 | 2 | 《公司 2013 年度董事会工作报告的议案》、《公司 2013 年度监事会工作报告的议案》、《公司 2013 年度财务决算报告的议案》、《公司 2014 年度财务预算报告的议案》、《公司 2013 年度利润分配预案的议案》、《公司 2013 年度年报及摘要的议案》《关于聘请中兴财光华会计师事务所（普通特殊合伙）为公司 2014 年度审计机构的议案》、《公司 2013 年财务报表及其附注的议案》、《关于深圳市金正方科技股份有限公司股票发行方案的议案》、《关于签署投资协议的议案》、《关于提请股东大会授权董事会全权办理本次股票发行相关事宜的议案》、《关于修改深圳市金正方科技股份有限公司章程的议案》 |

2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

报告期内，公司根据《公司法》、《证券法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则》以及股份转让系统有关规范性文件的要求及其他相关法律法规的要求，不断完善法人治理结构，简历行之有效的内控管理体系，确保公司规范运作。公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开表决程序符合有关法律、法规的要求，且均严格按照相关法律法规，履行各自的权利和义务。公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行。截止报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。经董事会评估认为，公司治理机制完善，符合《公司法》、《证券法》《全国中小企业股份转让系统业务规则》等法律法规及规范性文件的要求，能够给所有股东提供合适的保护和平等权利保障。

(三)公司治理改进情况

公司控股股东为公司总经理，其他股东任职公司的有董秘和财务总监，公司管理层引进了职业经理人副总经理左海浪。

(四)投资者关系管理情况

- 1、公司做好年度股东大会的安排组织工作；
- 2、公司做好信息披露管理工作，及时编制公司定期报告和临时报告，确保了公司信息披露内容真实，准确，完整。
- 3、公司做好公司网站和信箱管理工作。公司将充分借用互联网公平，便捷，低成本，信息量大，易于存储的查询，可以互动等优点，加强与投资者的沟通。

4. 公司做好投资者咨询电话的接听工作。公司设立专门的投资者咨询电话, 便于公司投资者的咨询, 沟通和联系。

5. 公司做好投资者来访接待工作。做好投资者的调研, 现场参观接待工作, 合理, 妥善的安排调研, 参观过程, 使调研和参观人员及时了解公司业务和经营情况, 同时注意避免在参观过程中使参观者有机会得到未公开的重要信息。

(五)董事会下设专门委员会在本年度内履行职责时所提出的重要意见和建议

不适用

二、内部控制

(一)监事会就年度内监督事项的意见

公司监事会对公司《2014 年年度报告》及年报摘要进行了审核, 并提出书面审核意见:

1. 年度报告编制和审议程序符合法律, 法规, 公司章程和公司内部管理制度的各项规定。

2. 年度报告的内容和格式符合全国中小企业股份转让系统的各项规定, 未发现公司 2014 年年度报告所包含的信息存在不符合实际的情况, 公司 2014 年年度报告的内容能够真实的反映出公司当年度的经营情况和财务状况。

(二)公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司在业务, 人员, 资产, 机构, 财务等方面与控股股东相互独立, 公司具有独立完整的业务及自主经营能力。

1. 业务独立

公司拥有独立完整的业务体系, 能够面向市场独立经营, 独立核算和决策, 独立承担责任与风险, 未收到公司控股股东的干涉, 控制, 亦未因与公司控股股东之间存在关联关系而使公司经营自主权的完整性, 独立性受到不良影响。

2. 人员独立

公司在劳动关系, 人事及薪资管理等各方面均独立于控股股东, 总经理、副总经理、董事会秘书、财务总监等高级管理人员和核心人员均专职在公司工作。公司董事, 监事和高级管理人员的产生均严格按照《公司法》和《公司章程》的有关规定执行。公司员工的劳动, 人事, 工资报酬以及相应的社会保障完全独立管理。公司与员工签订劳动合同, 并且按时向员工发放工资, 为员工缴纳社会保险。

3. 资产独立

公司合法, 独立拥有与目前业务有关的商标, 计算机软件著作权, 软件产品等资产的所有权及使用权, 权属明晰, 不存在被控股股东占用的情况。

4. 机构独立

公司已依法建立健全股东大会, 董事会, 监事会等机构, 聘请了总经理, 副总经理, 财务总监等高级管理人员在内的高级管理层, 公司独立行使经营管理职权, 独立于公司的控股股东, 公司设有研发中心, 市场部, 生产部、人力资源部, 财务部、采购部、仓管部等各职能部门, 且各部门均已建立了较为完备的规章制度。

5. 财务独立

公司设立了独立的财务会计部门, 建立了独立的会计核算体系和财务管理制度, 配备了专职财务人员。公司独立在银行开设了银行账户, 不存在与其他单位共用银行账户的情况。公司作为独立纳税人, 依法独立纳税, 能够独立做出财务决策。

(三)对重大内部管理制度的评价

1. 内部控制制度建设情况

根据中国证监会等五部委联合发布的《企业内部控制基本规范》及相关配套指引，以及中国证监会公告[2011]41 号文及补充通知的要求，公司董事会结合公司实际情况和未来发展状况，建立了完整的内部控制制度，并严格按照制度的要求进行内部管理及运行。

2. 董事会关于内部控制的说明

董事会认为：公司现行的内部控制制度均是依据《公司法》，《公司章程》和国家有关法律法规的规定，结合公司自身的实际情况制定的，符合现代企业制度的要求，在完整性和合理性方面不存在重大缺陷。由于内部控制是一项长期而持续的系统工程，需要根据公司所处行业，经营现状和发展情况不断调整，完善。

(1) 关于会计核算体系

报告期内，公司严格按照《企业会计准则》的要求建立了会计核算体系，从公司自身情况出发，制定相关制度和流程，并按照要求进行独立核算，保证公司正常开展会计核算工作。

(2) 关于财务管理体系

报告期内，公司严格贯彻和落实各项公司财务管理制度，在国家政策及制度的指引下，做到有序工作，严格管理，继续完善公司财务管理体系。

(3) 关于风险控制体系

报告期内，公司在有效分析政策风险，经营风险等的前提下，采取事前防范，事中控制等措施，从企业规范的角度继续完善风险控制体系。

本年度内公司未发现上述管理制度存在重大缺陷。

(四)年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内，公司未发生重大会计差错更正，重大遗漏信息等情况。公司信息披露责任人及公司管理层，严格遵守了公司已制定的《信息披露管理制度》，执行情况良好。截至本年度末，公司尚未建立《年度报告重大差错责任追究制度》。公司将根据《公司法》，《会计法》，《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露细则》等法律，法规及其他规范性文件，适时建立《年报信息披露重大差错责任追究制度》。

第十节财务报告

一、会计师事务所审计报告正文

| | |
|---------|---|
| 是否审计 | 是 |
| 审计意见 | 深圳市金正方科技股份有限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，公允反映了金正方公司 2014 年 12 月 31 日的财务状况以及 2014 年度的经营成果和现金流量 |
| 审计报告编号 | 中兴财光华审会字（2015）第 07226 号 |
| 审计机构名称 | 中兴财光华会计师事务所 |
| 审计机构地址 | 河北省石家庄市长安区广安街 77 号安侨商务四层 |
| 审计报告日期 | 2015-04-18 |
| 注册会计师姓名 | 姚庚春、张顺和 |

审计报告

中兴财光华审会字(2015)第 07226 号

深圳市金正方科技股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的深圳市金正方科技股份有限公司（以下简称金正方公司）财务报表，包括 2014 年 12 月 31 日的资产负债表，2014 年度的利润表、现金流量表和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金正方公司管理层的责任，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，我们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，金正方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，公允反映了金正方公司 2014 年 12 月 31 日的财务状况以及 2014 年度的经营成果和现金流量。

中兴财光华会计师事务所
中国注册会计师：

(特殊普通合伙)

中国·北京

中国注册会计师：

二、 经审计的财务报表

(一) 资产负债表

单位：元

| 项目 | 附注 | 期末余额 | 年初余额 |
|------------------------|-----|----------------------|----------------------|
| 流动资产： | - | | |
| 货币资金 | 五、1 | 4,094,687.52 | 1,868,626.26 |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | - | - | - |
| 应收票据 | - | - | - |
| 应收账款 | 五、2 | 57,821,961.96 | 37,703,836.26 |
| 预付款项 | 五、3 | 21,085,076.46 | 4,758,624.52 |
| 应收利息 | - | - | - |
| 应收股利 | - | - | - |
| 其他应收款 | 五、4 | 227,302.09 | 292,953.52 |
| 存货 | 五、5 | 14,541,944.70 | 9,723,203.50 |
| 一年内到期的非流动资产 | - | - | - |
| 其他流动资产 | - | - | - |
| 流动资产合计 | - | 97,770,972.73 | 54,347,244.06 |
| 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 | - | - | - |
| 投资性房地产 | - | - | - |
| 固定资产 | 五、6 | 7,671,992.87 | 9,062,062.24 |
| 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 | 五、7 | 593,055.72 | 670,619.76 |
| 开发支出 | - | - | - |
| 商誉 | - | - | - |
| 长期待摊费用 | 五、8 | - | 775,038.64 |
| 递延所得税资产 | 五、9 | 499,750.79 | 288,211.42 |
| 其他非流动资产 | - | - | - |
| 非流动资产合计 | - | 8,764,799.38 | 10,795,932.06 |
| 资产总计 | - | 106,535,772.11 | 65,143,176.12 |
| 流动负债： | - | - | - |
| 短期借款 | 五、10 | 13,200,000.00 | 6,684,800.00 |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | - | - | - |
| 应付票据 | 五、11 | 580,611.00 | 626,001.39 |
| 应付账款 | 五、12 | 27,539,900.35 | 12,717,404.05 |
| 预收款项 | 五、13 | 4,924,514.50 | 83,716.83 |
| 应付职工薪酬 | 五、14 | 1,609,133.08 | 1,569,368.11 |
| 应交税费 | 五、15 | 3,158,352.50 | 423,702.50 |
| 应付利息 | - | - | - |
| 应付股利 | - | - | - |
| 其他应付款 | 五、16 | 823,587.54 | 5,636,290.96 |
| 一年内到期的非流动负债 | - | - | 497,740.94 |
| 其他流动负债 | - | - | - |
| 流动负债合计 | - | 51,836,098.97 | 28,239,024.78 |
| 非流动负债： | - | - | - |
| 长期借款 | - | - | - |
| 应付债券 | - | - | - |
| 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 | 五、17 | 4,155,953.19 | 4,696,489.95 |
| 递延所得税负债 | - | - | - |
| 其他非流动负债 | - | - | - |
| 非流动负债合计 | - | 4,155,953.19 | 4,696,489.95 |
| 负债合计 | - | 55,992,052.16 | 32,935,514.73 |

| | | | |
|-------------------|------|-----------------------|----------------------|
| 所有者权益（或股东权益）： | - | | |
| 实收资本（或股本） | 五、18 | 23,750,000.00 | 21,000,000.00 |
| 资本公积 | 五、19 | 9,243,006.28 | 993,006.28 |
| 减：库存股 | - | - | - |
| 其他综合收益 | - | - | - |
| 专项储备 | - | - | - |
| 盈余公积 | 五、20 | 1,755,071.37 | 1,021,465.51 |
| 未分配利润 | - | 15,795,642.30 | 9,193,189.60 |
| 外币报表折算差额 | - | - | - |
| 归属于母公司所有者权益合计 | - | - | - |
| 少数股东权益 | - | - | - |
| 所有者权益合计 | - | 50,543,719.95 | 32,207,661.39 |
| 负债和所有者权益总计 | - | 106,535,772.11 | 65,143,176.12 |

法定代表人：朱奎 主管会计工作负责人：谢杏香 会计机构负责人：彭芳祥

(二)利润表

单位：元

| 项目 | 附注 | 本期金额 | 上期金额 |
|-----------------------|------|---------------|---------------|
| 一、营业总收入 | - | 83,744,291.06 | 30,144,299.55 |
| 其中：营业收入 | 五、21 | 83,744,291.06 | 30,144,299.55 |
| 二、营业总成本 | - | 62,475,958.29 | 11,675,711.24 |
| 其中：营业成本 | 五、22 | 62,475,958.29 | 11,675,711.24 |
| 营业税金及附加 | 五、23 | 386,008.88 | 317,900.80 |
| 销售费用 | 五、24 | 2,869,872.09 | 2,003,800.40 |
| 管理费用 | 五、25 | 9,778,965.21 | 11,873,189.30 |
| 财务费用 | 五、26 | 750,497.44 | 675,633.20 |
| 资产减值损失 | 五、27 | 1,692,315.03 | 904,795.84 |
| 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） | - | - | - |
| 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） | - | 5,790,674.12 | 2,693,268.77 |
| 加：营业外收入 | 五、28 | 2,342,358.52 | 3,855,835.41 |
| 其中：非流动资产处置利得 | - | - | - |
| 减：营业外支出 | 五、29 | 1,853.14 | 37,381.94 |
| 其中：非流动资产处置损失 | - | - | - |

| | | | |
|-------------------------------------|------|--------------|--------------|
| 四、利润总额（亏损总额以“－”号填列） | - | 8,131,179.50 | 6,511,722.24 |
| 减：所得税费用 | 五、30 | 795,120.94 | 879,650.62 |
| 五、净利润（净亏损以“－”号填列） | - | 7,336,058.56 | 5,632,071.62 |
| 归属于母公司所有者的净利润 | - | 7,336,058.56 | 5,632,071.62 |
| 少数股东损益 | - | - | - |
| 六、每股收益： | - | - | - |
| （一）基本每股收益 | - | 0.35 | 0.27 |
| （二）稀释每股收益 | - | 0.35 | 0.27 |
| 七、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 | - | - | - |
| 八、综合收益总额 | - | - | - |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | - | - | - |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | - | - | - |

法定代表人：朱奎 主管会计工作负责人：谢杏香 会计机构负责人：彭芳祥

(三)现金流量表

单位：元

| 项目 | 附注 | 本期金额 | 上期金额 |
|----------------|----|------|------|
| 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 | - | 79,481,943.51 | 26,886,006.63 |
| 收到的税费返还 | - | 1,730,866.17 | 2,985,381.35 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | - | 2,755,947.51 | 12,373,069.62 |
| 经营活动现金流入小计 | - | 83,968,757.19 | 42,244,457.60 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | - | 76,051,366.02 | 15,819,825.44 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | - | 6,584,683.12 | 6,587,372.70 |
| 支付的各项税费 | - | 2,482,832.02 | 5,283,935.22 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | - | 13,552,417.55 | 11,689,338.20 |
| 经营活动现金流出小计 | - | 98,671,298.71 | 39,380,471.56 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 五、31 | -14,702,541.52 | 2,863,986.04 |
| 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 | - | - | 10,000.00 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | - | - | - |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | - | - | - |
| 投资活动现金流入小计 | - | - | 10,000.00 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | - | - | - |
| 投资支付的现金 | - | - | - |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | - | - | - |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | - | - | - |
| 投资活动现金流出小计 | - | 98,405.98 | 8,392,761.03 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | - | -98,405.98 | -8,382,761.03 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | - | | |
| 吸收投资收到的现金 | - | 11,000,000.00 | - |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 | - | - | - |
| 取得借款收到的现金 | - | 21,200,000.00 | 8,960,000.00 |
| 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 | - | 32,200,000.00 | 8,960,000.00 |
| 偿还债务支付的现金 | - | 15,182,540.94 | 2,772,208.44 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | - | 728,127.24 | 657,157.80 |
| 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 | - | - | - |
| 筹资活动现金流出小计 | - | 15,910,668.18 | 3,429,366.24 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | - | 16,289,331.82 | 5,530,633.76 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | - | -7,609.06 | -9,410.87 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | - | 1,480,775.26 | 2,447.90 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | - | 1,868,626.26 | 1,866,178.36 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | - | 3,349,401.52 | 1,868,626.26 |

法定代表人：朱奎 主管会计工作负责人：谢杏香 会计机构负责人：彭芳祥

(四)所有者权益变动表

单位：元

| 项目 | 本期金额 | | | | | | | | |
|-----------------------|---------------|--------------|-------|--------|------|--------------|--------------|--------|---------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 |
| | 实收资本(或股本) | 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 | | |
| 一、上年年末余额 | 21,000,000.00 | 993,006.28 | - | - | - | 1,021,465.51 | 9,193,189.60 | - | 32,207,661.39 |
| 加：会计政策变更 | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 前期差错更正 | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 其他 | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 二、本年年初余额 | 21,000,000.00 | 993,006.28 | - | - | - | 1,021,465.51 | 9,193,189.60 | - | 32,207,661.39 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列) | 2,750,000.00 | 8,250,000.00 | - | - | - | 733,605.86 | 6,602,452.70 | - | 18,336,058.56 |
| (一)综合收益总额 | - | - | - | - | - | - | 7,336,058.56 | - | 7,336,058.56 |
| (二)所有者投入和减少资本 | 2,750,000.00 | 8,250,000.00 | - | - | - | - | - | - | 11,000,000.00 |
| 1.所有者投入资本 | 2,750,000.00 | 8,250,000.00 | - | - | - | - | - | - | 11,000,000.00 |
| 2.股份支付计入所有者权益 | - | - | - | - | - | - | - | - | - |

| | | | | | | | | | |
|--------------------------|---------------|--------------|---|---|---|--------------|---------------|---|---------------|
| 的金额 | | | | | | | | | |
| 3. 其他 | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| (三)利润分配 | - | - | - | - | - | 733,605.86 | -733,605.86 | - | - |
| 1. 提取盈余公 积 | - | - | - | - | - | 733,605.86 | -733,605.86 | - | - |
| 2. 对所有者(或 股东)的分配 | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 3. 其他 | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| (四)所有者权 益内部结转 | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 1. 资本公积转 增资本(或股 本) | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 2. 盈余公积转 增资本(或股 本) | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 3. 盈余公积弥 补亏损 | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 4. 其他 | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| (五)专项储备 | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 1. 本期提取 | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 2. 本期使用 | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 四、本期期末余 额 | 23,750,000.00 | 9,243,006.28 | - | - | - | 1,755,071.37 | 15,795,642.30 | - | 50,543,719.95 |

单位：元

| 项目 | 上期金额 | | | | | | | | |
|-----------------------|---------------|------------|-------|--------|------|------------|--------------|-------------|---------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 |
| | 实收资本(或股本) | 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 | | |
| 一、上年年末余额 | 21,000,000.00 | 993,006.28 | - | - | - | 458,258.35 | - | - | 26,575,589.77 |
| 加：会计政策变更 | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 前期差错更正 | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 其他 | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 二、本年初余额 | 21,000,000.00 | 993,006.28 | - | - | - | 458,258.35 | 4,124,325.14 | - | 26,575,589.77 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列) | - | - | - | - | - | 563,207.16 | 5,068,864.46 | - | 5,632,071.62 |
| (一)综合收益总额 | - | - | - | - | - | - | - | - | 5,632,071.62 |
| (二)所有者投入和减少资本 | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 1.所有者投入资本 | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 2.股份支付计入所有者权益的金额 | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 3.其他 | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| (三)利润分配 | - | - | - | - | - | - | 563,207.16 | -563,207.16 | - |

| | | | | | | | | | |
|------------------|----------------------|-------------------|----------|----------|----------|---------------------|---------------------|-------------|----------------------|
| 1. 提取盈余公积 | - | - | - | - | - | - | 563,207.16 | -563,207.16 | - |
| 2. 对所有者(或股东)的分配 | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 3. 其他 | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| (四)所有者权益内部结转 | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本) | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 4. 其他 | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| (五)专项储备 | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 1. 本期提取 | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 2. 本期使用 | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 四、本期期末余额 | 21,000,000.00 | 993,006.28 | - | - | - | 1,021,465.51 | 9,193,189.60 | - | 32,207,661.39 |

法定代表人：朱奎

主管会计工作负责人：谢杏香

会计机构负责人：彭芳祥

深圳市金正方科技股份有限公司

财务报表附注

2014 年 1 月 1 日——2014 年 12 月 31 日

(除特别注明外，本附注金额单位均为人民币元)

一、公司基本情况

深圳市金正方股份有限公司(以下简称“本公司”或“公司”)于 2009 年 4 月 13 日由刘益生、朱奎共同出资设立的有限责任公司，取得了深圳市市场监督管理局注册号 440301103945153 号《企业法人营业执照》，2012 年 12 月 22 日，深圳市金正方科技有限公司股东会通过了如下决议：同意将深圳市金正方科技有限公司依照《中华人民共和国公司法》的有关规定变更为深圳市金正方科技股份有限公司。以 2012 年 11 月 30 日的净资产以发起设立的方式申请变更为股份有限公司。企业类型：非上市股份有限公司

住所：深圳市南山区高新南七道 007 号深圳市数字技术园 A3 栋 5 楼 C 区

经营范围：机电产品的技术开发与购销；电子元器件的购销；从事货物及技术的进出口业务（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）。

《深圳市金正方科技股份有限公司 2014 年第一次临时股东大会决议》和修改后章程的规定，公司拟非公开发行股票。本次非公开发行股票 275 万股，其中朱奎认购 107.5 万股，占新增注册资本 39.0909%；谢杏香认购 15 万股，占新增注册资本的 5.4546%；刘梧良认购 100 万股，占新增注册资本 36.3636%；杨开美认购 52.5 万股，占新增注册资本 19.0909%。

至 2014 年 11 月 3 日止，贵公司已收新增投资款人民币 1100 万元，其中缴纳实收注册资本（股本）275 万元，溢缴 825 万元计入公司资本公积。该增资业经中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）出具中兴财光华审验字（2014）第 07120 号《验资报告》验证。公司于 2015 年 3 月 3 日已经工商信息变更。

截至 2014 年 12 月 31 日，本公司注册资本为人民币 2375 万元，实收资本为人民币 2375

万元，实收资本股东明细情况详见五、财务报表项目注释 18。

本财务报表于 2015 年 4 月 18 日经公司董事会批准报出。

本公司所属行业为电气机械和器材制造业

二、财务报表的编制基础

1、编制基础

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

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

2、持续经营

本公司自本报告期末至少 12 个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

三、公司主要会计政策、会计估计

1、遵循企业会计准则的声明

本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 日的财务状况以及 2014 年度的经营成果和现金流量。

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

本公司以人民币为记账本位币。

5、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，按交易日的折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

（2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按

照借款费用资本化的原则处理；以及③可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

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。

6、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。

（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。

(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。

7、应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款等。本公司对外销售商品或提供劳务形成的应收账款，按从购货方应收的合同或协议价款的公允价值作为初始确认金额。应收款项采用实际利率法，以摊余成本减去坏账准备后的净额列示。

单项金额重大并单项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 | 余额为 100 万元以上的应收账款、其他应收款。 |
|------------------|--------------------------|

| | |
|---------------------|---------------------|
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方 | 当存在客观证据表明本公司将无法按应收款 |
|---------------------|---------------------|

法

项的原有条款收回所有款项时，根据其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，单独进行减值测试，计提坏账准备。

按信用风险组合计提坏账准备的应收款项

本公司对单项金额不重大以及金额重大但单项测试未发生减值的应收款项，按信用风险特征的相似性和相关性对金融资产进行分组。这些信用风险通常反映债务人按照该等资产的合同条款偿还所有到期金额的能力，并且与被检查资产的未来现金流量测算相关。

A. 不同组合的确定依据：

| 项目 | 确定组合的依据 |
|-------|---------|
| 账龄组合 | 账龄状态 |
| 关联方组合 | 关联方关系 |

B. 不同组合计提坏账准备的计提方法：

| 项目 | 计提方法 |
|-------|-------|
| 账龄组合 | 账龄分析法 |
| 关联方组合 | 其他方法 |

a. 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的组合计提方法

| 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) | 5 | 5 |
| 1-2 年 | 10 | 10 |
| 2-3 年 | 20 | 20 |
| 3-4 年 | 40 | 40 |
| 4-5 年 | 50 | 50 |

| 账龄 | 应收账款计提比例 (%) | 其他应收计提比例 (%) |
|-------|--------------|--------------|
| 5 年以上 | 100 | 100 |

b. 组合中, 采用其他方法计提坏账准备的计提方法说明

| 组合名称 | 方法说明 |
|-------|---------------------|
| 关联方组合 | 属于关联方往来性质的款项不计提坏账准备 |

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

对有客观证据表明其已发生减值的单项非重大应收款项, 单独进行减值测试, 根据其未来现金流最现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

(4) 坏账准备的转回

如有客观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, 原确认的减值损失予以转回, 计入当期损益。但是, 该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该应收款项在转回日的摊余成本。

(5) 本公司向金融机构以不附追索权方式转让应收款项的, 按交易款项扣除已转销其他应收款的账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

8、存货

(1) 存货的分类

本公司存货分为原材料、在产品、委托加工物资、库存商品、低值易耗品等。

(2) 存货取得和发出的计价方法

本公司存货盘存制度采用永续盘存制, 存货取得时按实际成本计价。原材料、在产品、库存商品等发出时采用加权平均法计价; 低值易耗品领用时采用一次转销法摊销。

(3) 存货跌价准备计提方法

本公司期末存货成本高于其可变现净值的, 计提存货跌价准备。本公司通常按照单个类别存货项目计提存货跌价准备, 期末, 以前减记存货价值的影响因素已经消失的, 存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

(4) 存货可变现净值的确认方法

存货可变现净值是按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。

9、长期股权投资

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。

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。

(1) 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，按本附注三、（六）、（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

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

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

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

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

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

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

10、固定资产及其累计折旧

(1) 固定资产的确认条件

本公司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。

与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

(2) 固定资产分类及折旧政策

本公司采用年限平均法计提折旧。固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧，终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产类别、预计使用寿命和预计残值，本公司确定各类固定资产的年折旧率如下：

| 类别折旧方法 | 使用年限（年） | 残值率% | 年折旧率% |
|---------|---------|------|-------|
| 机器设备 | 10 | 0 | 10 |
| 运输设备 | 5 | 0 | 20 |
| 电子设备及其他 | 3 | 0 | 33.33 |

其中，已计提减值准备的固定资产，还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算确定折旧率。

融资租入的固定资产，能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

每年年度终了，本公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值。

(3) 大修理费用

本公司对固定资产进行定期检查发生的大修理费用，有确凿证据表明符合固定资产确认条件的部分，计入固定资产成本，不符合固定资产确认条件的计入当期损益。固定资产在定期大修理间隔期间，照提折旧。

11、在建工程

本公司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必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予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时转入固定资产。

12、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。

13、研究开发支出

本公司将内部研究开发项目的支出，区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，才能予以资本化，即：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；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；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；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；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支出计入当期损益。

本公司相应项目在满足上述条件，通过技术可行性及经济可行性研究，形成项目立项后，进入开发阶段。

14、长期待摊费用摊销方法

本公司发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销。对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

15、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。

16、职工薪酬

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

其中：

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

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

【本公司的设定受益计划，具体为【按实际情况描述】。本公司聘请独立精算师根据预期累

计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的归属期间。于资产负债表日，本公司将设定受益计划所产生的义务按现值列示，并将当期服务成本计入当期损益。】

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）。

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。

17、预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

- A、该义务是本公司承担的现时义务；
- B、该义务的履行很可能导致经济利益流出本公司；
- C、该义务的金额能够可靠地计量。

如果清偿已确认预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，则补偿金额只能在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

18、股份支付

（1）股份支付的种类

本公司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。

（2）权益工具公允价值的确定方法

本公司对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值。

（3）确认可行权权益工具最佳估计的依据

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作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量应当与实际可行权数量一致。

19、收入的确认原则

（1）收入的确认原则

1) 销售商品

对已将商品所有权上的主要风险或报酬转移给购货方，不再对该商品实施继续管理权和实际控制权，相关的收入已经取得或取得了收款的凭据，且与销售该商品有关的成本能够可靠地计量时，本公司确认商品销售收入的实现。

2) 提供劳务

对在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，本公司在期末按完工百分比法确认收入。

3) 让渡资产使用权

与资产使用权让渡相关的经济利益能够流入及收入的金额能够可靠地计量时，本公司确认收入。

（2）收入确认的方法

1) 硬件收入

对已将商品所有权上的主要风险或报酬转移给购货方，不再对该商品实施继续管理权和实际控制权，相关的收入已经取得或取得了收款的凭据，且与销售该商品有关的成本能够可靠地计量时，本公司确认商品销售收入的实现。

2) 软件收入

A、独立软件产品销售收入:本公司自主开发、委托开发或拥有知识产权的独立软件产品销售所获得的收入。

B、嵌入式软件收入：本公司自主研发同硬件产品构成使用功能完整的产品的一类软件，随同硬件产品一起销售所取得的收入。

3) 提供服务收入

主要是指合同要求向客户提供咨询、实施和产品售后服务的业务。合同约定服务期限的，按合同约定的服务期限分期确认收入。

4) 加工费收入

指本公司完成的对外承接的工业品加工的加工费收入和对外工业修理作业所取得的加工费收入。

20、政府补助

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

对于货币性资产的政府补助，按照收到或应收的金额计量。其中，存在确凿证据表明该项补助是按照固定的定额标准拨付的，可以按照应收的金额计量，否则按照实际收到的金额计量。对于非货币性资产的政府补助，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 1 元计量。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用期限内平均分配，计入当期损益；与收益相关的政府补助，如果用于补偿已发生的相关费用或损失，则计入当期损益，如果用于补偿以后期间的相关费用或损失，则计入递延收益，于费用确认期间计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。若政府文件未明确规定补助对象，还需说明将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据。

21、递延所得税资产/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。

22、所得税

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。

当期所得税是按照当期应纳税所得额计算的当期应交所得税金额。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得出。

本公司根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

A、商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

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

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

A、该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

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

于资产负债表日，本公司对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，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

于资产负债表日，本公司对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果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的利益，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。

23、其他重要的会计政策和会计估计

(1) 终止经营

终止经营，是指满足下列条件之一的已被本公司处置或划归为持有待售的、在经营和编制财务报表时能够单独区分的组成部分：①该组成部分代表一项独立的主要业务或一个主要经营地区；②该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个主要经营地区进行处置计划的一部分；③该组成部分是仅仅为了再出售而取得的子公司。

终止经营的会计处理方法参见本附注三、13“划分为持有待售资产”相关描述。

24、重要会计政策和会计估计变更

(1) 会计政策变更

①因执行新企业会计准则导致的会计政策变更

自 2014 年 1 月 26 日起，财政部陆续修订和新颁布了《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》、《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》和《企业会计准则第 41 号—在其他主体中权益的披露》等七项具体准则，并要求自 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。

2014 年 6 月，财政部修订了《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应当在 2014 年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《关于修改〈企业会计准则—基本准则〉的决定》，自公布之日起本公司于 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。

本公司自 2014 年 7 月 1 日起，执行上述新制定或修订后的企业会计准则。新制定或修订的会计准则的变化，导致本公司比较财务报表追溯调整事项如下：

| 会计政策变更的内容和原因 | 受影响的报表项目名称 | 影响金额 |
|--|------------------|-----------------|
| 2014年7月1日前，本公司将属于与资产相关的政府列报在“非流动负债”项目，自2014年7月1日起，本公司将其列报在“递延收益”项目，并按新准则的要求作追溯调整递延收益 | 2013年12月31日非流动负债 | 减少 4,696,489.95 |
| | 2013年12月31日递延收益 | 增加 4,696,489.95 |

②其他会计政策变更

无

(2) 会计估计变更

报告期内，本公司不存在会计估计变更。

四、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 | 17、6 |
| 城市维护建设税 | 应纳流转税额 | 7 |
| 教育费附加 | 应纳流转税额 | 3 |
| 地方教育费附加 | 应纳流转税额 | 2 |
| 企业所得税 | 应纳税所得额 | 12.5 |

2、增值税

(1) 本公司为一般纳税人增值税率为 17%，其购买原材料等所支付的增值税进项税额可以抵扣销项税，税率为 17%，增值税应纳税额为当期销项税抵减当期进项税后的余额。

(2) 本公司于 2012 年 11 月份营业税改增值税，依据提供服务收入的 6% 缴纳增值税。

3、城市维护建设税、教育费附加及地方教育费附加

根据国家和地区有关税收法规，本公司按应缴流转税的 7% 计缴城市维护建设税，按应缴流转税的 3% 计缴教育费附加，按应缴流转税的 2% 计缴地方教育费附加。

4、企业所得税

公司于 2012 年 9 月 10 日被深圳市科技创新委员会、深圳市财政委员会、深圳市国家税务局和深圳市地方税务局认定为国家高新技术企业，证书号：GR201244200166。取得深圳市国家税务局税收优惠登记备案通知书“深国税南减免备案【2013】80 号”的文件。符合国家高新技术企业（15% 税率）的税收优惠，同意按规定享受税收优惠，有期限为“2012-01-01 至 2014-12-31”。

公司于 2014 年 1 月 23 日取得深圳市国家税务局税收优惠登记备案通知书“深国税南减免备案【2014】40 号”的文件：可根据《财政“国家税务总局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》（财税[2012]2）规定，2013-1-1 至 2013-12-31，按 50% 免征企业所得税；2014-1-1 至 2014-12-31，按 50% 免征企业所得税；2015-1-1 至 2015-12-31，按 50% 免征企业所得税。

本公司 2014 年度企业所得税税率为 12.5%。

五、财务报表项目注释

以下注释项目除非特别指出，期初指【2014 年 1 月 1 日】，期末指【2014 年 12 月 31 日】，本期指 2014 年度，上期指 2013 年度。

1、货币资金

| 项目 | 2014.12.31 | 2013.12.31 |
|--------------|---------------------|---------------------|
| 库存现金 | 90,505.76 | 231,616.10 |
| 银行存款 | 4,004,181.76 | 1,637,010.16 |
| 其他货币资金 | | |
| 合计 | 4,094,687.52 | 1,868,626.26 |
| 其中：使用受限的银行存款 | 745,286.00 | |

本公司 2014 年 12 月 31 日，使用受限银行存款系应付票据保证金，金额 745,286.00 元。

2、应收账款

(1) 应收账款按风险分类

| 类别 | 2014.12.31 | | | | |
|-----------------------|----------------------|---------------|---------------------|-------------|----------------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 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款项 | | | | | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项 | 61,797,189.36 | 100.00 | 3,975,227.40 | 6.43 | 57,821,961.96 |
| 其中：账龄组合 | 61,797,189.36 | 100.00 | 3,975,227.40 | 6.43 | 57,821,961.96 |
| 关联方组合 | | | | | |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项 | | | | | |
| 合计 | 61,797,189.36 | 100.00 | 3,975,227.40 | 6.43 | 57,821,961.96 |

(续)

| 类别 | 2013.12.31 | | | | |
|----------------------|---------------|--------|--------------|----------|---------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 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 | | | | | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | 39,997,489.27 | 100.00 | 2,293,653.01 | 5.73 | 37,703,836.26 |

| 类别 | 2013.12.31 | | | | 账面价值 |
|-----------------------|----------------------|---------------|---------------------|-------------|----------------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 其中：账龄组合 | 39,997,489.27 | 100.00 | 2,293,653.01 | 5.73 | 37,703,836.26 |
| 关联方组合 | | | | | - |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款 | | | | | - |
| 合计 | 39,997,489.27 | 100.00 | 2,293,653.01 | 5.73 | 37,703,836.26 |

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

| 账龄 | 2014.12.31 | | | | 2013.12.31 | | | |
|-----------|----------------------|---------------|---------------------|-------------|----------------------|---------------|---------------------|---------------|
| | 金额 | 比例% | 坏账准备 | 计提比例% | 金额 | 比例% | 坏账准备 | 计提比例% |
| 1 年以内 | 44,112,330.75 | 71.38 | 2,205,616.54 | 5 | 34,121,918.27 | 85.31 | 1,706,095.91 | 5 |
| 1 至 2 年 | 17,673,608.61 | 28.60 | 1,767,360.86 | 10 | 5,875,571.00 | 14.69 | 587,557.10 | 10 |
| 2 至 3 年 | 11,250.00 | 0.02 | 2,250.00 | 20 | | | | |
| 3 年以上 | | | | | | | | |
| 合计 | 61,797,189.36 | 100.00 | 3,975,227.40 | 6.43 | 39,997,489.27 | 100.00 | 2,293,653.01 | 100.00 |

(3) 持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款情况

截至 2014 年 12 月 31 日，应收账款中无持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东的欠款。

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

本报告期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 39,559,829.38 元，占应收账款期末余额合计数的比例 64.01%。相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 2,775,525.87 元。

| 单位名称 | 金额 | 账龄 | 占应收账款总额的比例 (%) | 坏账准备期末余额 |
|-----------------|---------------|---------|----------------|--------------|
| 甘肃省宁县供电公司 | 15,950,688.00 | 1 至 2 年 | 25.81 | 1,595,068.80 |
| 深圳市金盈金国际供应链有限公司 | 5,530,560.00 | 1 年以内 | 8.95 | 276,528.00 |
| 深圳市乾舜威科技发展有 | 6,199,804.18 | 1 年以内 | 10.03 | 309,990.21 |

| | | | | |
|------------------|---------------|-------|-------|--------------|
| 限公司 | | | | |
| 湖北省电力公司宜昌供电公司 | 5,939,107.20 | 1 年以内 | 9.61 | 296,955.36 |
| 国网冀北电力有限公司三河供电公司 | 5,939,670.00 | 1 年以内 | 9.61 | 296,983.50 |
| 合计 | 39,559,829.38 | | 64.01 | 2,775,525.87 |

3、预付款项

(1) 账龄分析及百分比

| 账龄 | 2014.12.31 | | 2013.12.31 | |
|---------|----------------------|---------------|---------------------|---------------|
| | 金额 | 比例% | 金额 | 比例% |
| 1 年以内 | 17,322,382.46 | 82.15 | 4,737,024.52 | 99.55 |
| 1 至 2 年 | 3,741,494.00 | 17.75 | 21,600.00 | 0.45 |
| 2 至 3 年 | 21,200.00 | 0.10 | | |
| 3 年以上 | | | | |
| 合计 | 21,085,076.46 | 100.00 | 4,758,624.52 | 100.00 |

账龄超过 1 年且金额重大的预付账款主要是预付深圳市新越微电子有限公司，金额为 3,529,494.00 元，账龄为 1—2 年，未结算原因：付款未收到货。

(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 | 与本公司 | 金额 | 占预付账款总额的比例% | 账龄 | 未结算原因 |
|--------------|------|----------------------|--------------|---------|--------|
| 深圳市动力盈电子有限公司 | 非关联 | 8,664,673.13 | 41.09 | 1 年以内 | 付款货未到 |
| 深圳市新越微电子有限公司 | 非关联 | 3,529,494.00 | 16.74 | 1 至 2 年 | 付款货未到 |
| 深圳市华士郡实业有限公司 | 非关联 | 1,291,825.90 | 6.13 | 1 年以内 | 付款货未到 |
| 中国银河证券股份有限公司 | 非关联 | 800,000.00 | 3.79 | 1 年以内 | 发票尚未收到 |
| 陕西众投电力器材有限公司 | 非关联 | 430,000.00 | 2.04 | 1 年以内 | 付款货未到 |
| 合计 | | 14,715,993.03 | 69.79 | | |

4、其他应收款

(1) 其他应收款按风险分类

| 类别 | 2014.12.31 | | | | |
|-----------------------|-------------------|---------------|------------------|-------------|-------------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款 | | | | | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项 | 250,081.04 | 100.00 | 22,778.95 | 9.11 | 227,302.09 |
| 其中：账龄组合 | 250,081.04 | 100.00 | 22,778.95 | 9.11 | 227,302.09 |
| 关联方组合 | | | | | |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项 | | | | | |
| 合计 | 250,081.04 | 100.00 | 22,778.95 | 9.11 | 227,302.09 |

(续)

| 类别 | 2013.12.31 | | | | |
|-----------------------|-------------------|---------------|------------------|-------------|-------------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 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款项 | | | | | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项 | 304,991.83 | 100.00 | 12,038.31 | 5.11 | 223,743.82 |
| 其中：账龄组合 | 235,782.13 | 77.31 | 12,038.31 | 5.11 | 223,743.82 |
| 关联方组合 | 69,209.70 | 22.69 | | | 69,209.70 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项 | | | | | |
| 合计 | 304,991.83 | 100.00 | 12,038.31 | 3.95 | 292,953.52 |

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

| 账龄 | 2014.12.31 | | | | 2013.12.31 | | | |
|-----------|-------------------|---------------|------------------|-------------|-------------------|--------------|------------------|-------------|
| | 金额 | 比例% | 坏账准备 | 计提比例% | 金额 | 比例% | 坏账准备 | 计提比例% |
| 1 年以内 | 44,583.04 | 17.83 | 2,229.15 | 5 | 230,798.00 | 75.67 | 11,539.90 | 5 |
| 1 至 2 年 | 205,498.00 | 82.17 | 20,549.80 | 10 | 4,984.13 | 1.64 | 498.41 | 10 |
| 2 至 3 年 | | | | | | | | |
| 3 年以上 | | | | | | | | |
| 合计 | 250,081.04 | 100.00 | 22,778.95 | 9.11 | 235,782.13 | 77.31 | 12,038.31 | 5.11 |

(2) 其他应收款按款项性质分类情况

| 款项性质 | 2014.12.31 | 2013.12.31 |
|------|-------------------|-------------------|
| 往来款 | 50,081.04 | 104,991.83 |
| 押金 | 200,000.00 | 200,000.00 |
| 合计 | 250,081.04 | 304,991.83 |

(3) 其他应收款期末余额前五名单位情况:

| 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 |
|--------------|------|-------------------|---------|---------------------|-----------|
| 国网物资有限公司 | 押金 | 200,000.00 | 1 至 2 年 | 79.97 | 20,000.00 |
| 云南鸿立招标代理有限公司 | 往来款 | 19,902.00 | 1 年以内 | 7.96 | 995.10 |
| 代缴社保款 | 往来款 | 15,137.54 | 1 年以内 | 6.05 | 756.88 |
| 代缴住房公积金 | 往来款 | 8,843.50 | 1 年以内 | 3.54 | 442.18 |
| 顺丰速运(集团)有限公司 | 往来款 | 3,000.00 | 1 至 2 年 | 1.20 | 150.00 |
| 合计 | — | 246,883.04 | — | 98.72 | 22,344.15 |

5、存货

(1) 存货分类

| 项目 | 2014.12.31 | | |
|--------|----------------------|------|----------------------|
| | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 |
| 原材料 | 2,869,883.73 | | 2,869,883.73 |
| 库存商品 | 3,467,508.76 | | 3,467,508.76 |
| 委托加工物资 | 4,849,772.47 | | 4,849,772.47 |
| 生产成本 | 3,354,779.74 | | 3,354,779.74 |
| 合计 | 14,541,944.70 | | 14,541,944.70 |

(续)

| 项目 | 2013.12.31 | | |
|--------|--------------|------|--------------|
| | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 |
| 原材料 | 2,436,120.48 | | 2,436,120.48 |
| 库存商品 | 4,787,317.71 | | 4,787,317.71 |
| 委托加工物资 | | | |
| 生产成本 | 2,499,765.31 | | 2,499,765.31 |

| 项目 | 2013.12.31 | | |
|----|--------------|------|--------------|
| | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 |
| 合计 | 9,723,203.50 | | 9,723,203.50 |

6、固定资产及累计折旧

(1) 固定资产情况

| 项目 | 机器设备 | 运输设备 | 电子设备 | 家具及工具 | 合计 |
|------------|--------------|--------------|------------|------------|---------------|
| 一、账面原值 | | | | | |
| 1、年初余额 | 7,787,980.81 | 2,114,782.00 | 666,471.87 | 407,147.28 | 10,976,381.96 |
| 2、本年增加金额 | 12,324.78 | | 86,081.20 | | 98,405.98 |
| (1) 购置 | 12,324.78 | | 86,081.20 | | 98,405.98 |
| (2) 在建工程转入 | | | | | - |
| (3) 企业合并增加 | | | | | - |
| | | | | | - |
| 3、本年减少金额 | | | | | - |
| (1) 处置或报废 | | | | | - |
| | | | | | - |
| 4、年末余额 | 7,800,305.59 | 2,114,782.00 | 752,553.07 | 407,147.28 | 11,074,787.94 |
| 二、累计折旧 | | | | | - |
| 1、年初余额 | 462,443.43 | 875,147.22 | 465,455.33 | 111,273.74 | 1,914,319.72 |
| 2、本年增加金额 | 775,988.70 | 423,802.32 | 187,189.68 | 101,494.65 | 1,488,475.35 |
| (1) 计提 | 775,988.70 | 423,802.32 | 187,189.68 | 101,494.65 | 1,488,475.35 |
| | | | | | - |
| 3、本年减少金额 | | | | | - |
| (1) 处置或报废 | | | | | - |
| | | | | | - |
| 4、年末余额 | 1,238,432.13 | 1,298,949.54 | 652,645.01 | 212,768.39 | 3,402,795.07 |
| 三、减值准备 | | | | | - |
| 1、年初余额 | | | | | - |
| 2、本年增加金额 | | | | | - |
| (1) 计提 | | | | | - |
| | | | | | - |
| 3、本年减少金额 | | | | | - |
| (1) 处置或报废 | | | | | - |
| | | | | | - |
| 4、年末余额 | | | | | - |
| 四、账面价值 | | | | | - |

| 项目 | 机器设备 | 运输设备 | 电子设备 | 家具及工具 | 合计 |
|----------|--------------|--------------|------------|------------|--------------|
| 1、年末账面价值 | 6,561,873.46 | 815,832.46 | 99,908.06 | 194,378.89 | 7,671,992.87 |
| 2、年初账面价值 | 7,325,537.38 | 1,239,634.78 | 201,016.54 | 295,873.54 | 9,062,062.24 |

7、无形资产

(1) 无形资产情况

| 项目 | 软件 | 专利权 | 非专利技术 | …… | 合计 |
|------------|------------|-----|-------|----|------------|
| 一、账面原值 | | | | | |
| 1、年初余额 | 775,641.05 | | | | 775,641.05 |
| 2、本年增加金额 | | | | | |
| (1) 购置 | | | | | |
| (2) 内部研发 | | | | | |
| (3) 企业合并增加 | | | | | |
| …… | | | | | |
| 3、本年减少金额 | | | | | |
| (1) 处置 | | | | | |
| …… | | | | | |
| 4、年末余额 | 775,641.05 | | | | 775,641.05 |
| 二、累计摊销 | | | | | |
| 1、年初余额 | 105,021.29 | | | | 105,021.29 |
| 2、本年增加金额 | 77,564.04 | | | | 77,564.04 |
| (1) 计提 | 77,564.04 | | | | 77,564.04 |
| …… | | | | | |
| 3、本年减少金额 | | | | | |
| (1) 处置 | | | | | |
| …… | | | | | |
| 4、年末余额 | 182,585.33 | | | | 182,585.33 |
| 三、减值准备 | | | | | |
| 1、年初余额 | | | | | |
| 2、本年增加金额 | | | | | |
| (1) 计提 | | | | | |
| …… | | | | | |
| 3、本年减少金额 | | | | | |
| (1) 处置 | | | | | |
| …… | | | | | |
| 4、年末余额 | | | | | |

| 项目 | 软件 | 专利权 | 非专利技术 | | 合计 |
|----------|------------|-----|-------|-------|------------|
| 四、账面价值 | | | | | |
| 1、年末账面价值 | 593,055.72 | | | | 593,055.72 |
| 2、年初账面价值 | 670,619.76 | | | | 670,619.76 |

注：本期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 0%。

8、长期待摊费用

| 项目 | 2014.01.01 | 本期增加 | 本期摊销 | 其他减少 | 2014.12.31 |
|-----------|-------------------|------|------------------|------|------------|
| 装修费 | 775,038.64 | | 775,038.6 | | 4 |
| 合计 | 775,038.64 | | 775,038.6 | | 4 |

9、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 递延所得税资产

| 项目 | 2014.12.31 | | 2013.12.31 | |
|-----------|-------------------|---------------------|-------------------|---------------------|
| | 递延所得税资产 | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 | 可抵扣暂时性差异 |
| 资产减值准备 | 499,750.79 | 3,998,006.35 | 288,211.42 | 2,305,691.32 |
| 内部交易未实现利润 | | | | |
| 可抵扣亏损 | | | | |
| 合计 | 499,750.79 | 3,998,006.35 | 288,211.42 | 2,305,691.32 |

(2) 未确认递延所得税资产明细

| 项目 | 2014.12.31 | 2013.12.31 |
|-----------|---------------------|---------------------|
| 可抵扣暂时性差异 | 3,998,006.35 | 2,305,691.32 |
| 可抵扣亏损 | | |
| | | |
| 合计 | 3,998,006.35 | 2,305,691.32 |

10、短期借款

(1) 短期借款分类:

| 借款类别 | 2014.12.31 | 2013.12.31 |
|-----------|----------------------|---------------------|
| 信用借款 | 2,200,000.00 | 6,684,800.00 |
| 保证、抵押借款 | 11,000,000.00 | |
| 合计 | 13,200,000.00 | 6,684,800.00 |

公司于 2014 年 9 月 10 日,与华夏银行深圳华强北支行签订编号为 SHZZX12(融资)20140014 号最高额融资合同,额度为 1100 万元。同时,签订编号为 SHZZX12(高保)20140014-11 号保证合同抵押借款的抵押,保证人为:朱奎、李苇、杨开美、李树铭;并由杨开美提供房产做抵押,抵押物金额为 1383.25 万元。

11、应付票据

| 种类 | 2014.12.31 | 2013.12.31 |
|-----------|-------------------|-------------------|
| | 580,611.00 | 626,001.39 |
| 商业承兑汇票 | | |
| 合计 | 580,611.00 | 626,001.39 |

注:本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

12、应付账款

(1) 应付账款列示

| 账龄 | 2014.12.31 | 2013.12.31 |
|-----------|----------------------|----------------------|
| 1 年以内 | 26,400,890.78 | 12,348,893.81 |
| 1-2 年 | 841,141.97 | 368,510.24 |
| 2-3 年 | 297,867.60 | |
| 合计 | 27,539,900.35 | 12,717,404.05 |

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

| 项目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
|---------------|-------------------|-----------|
| 弥亚微电子(上海)有限公司 | 383,720.50 | 协商延期支付 |
| 深圳市明戈欣电子有限公司 | 250,056.09 | 协商延期支付 |
| 深圳市众智成实业有限公司 | 69,850.33 | 协商延期支付 |
| 深圳市昊辉微电子有限公司 | 52,055.56 | 协商延期支付 |
| 合计 | 755,682.48 | |

13、预收款项

(1) 预收款项列示

| 账龄 | 2014.12.31 | 2013.12.31 |
|-----------|------------|------------------|
| 一年以内 | | 83,716.83 |
| 合计 | | 83,716.83 |

14、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| 一、短期薪酬 | 1,569,368.11 | 6,305,029.45 | 6,265,264.48 | 1,609,133.08 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | | 319,418.64 | 319,418.64 | |
| 三、辞退福利 | | | | |
| 四、一年内到期的其他福利 | | | | |
| 合计 | 1,569,368.11 | 6,624,448.09 | 6,584,683.12 | 1,609,133.08 |

(2) 短期薪酬列示

| 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 | 1,569,368.11 | 5,805,851.44 | 5,766,086.47 | 1,609,133.08 |
| 2、职工福利费 | - | 342,668.99 | 342,668.99 | - |
| 3、社会保险费 | - | 76,253.02 | 76,253.02 | - |
| 其中：1、医疗保险费 | | 61,364.51 | 61,364.51 | |
| 2、工伤保险费 | | 6,230.17 | 6,230.17 | |
| 3、生育保险费 | | 8,658.34 | 8,658.34 | |
| 4、住房公积金 | | 80,256.00 | 80,256.00 | |
| 5、工会经费和职工教育经费 | | | | |
| 6、短期带薪缺勤 | | | | |
| 7、短期利润分享计划 | | | | |
| 合计 | 1,569,368.11 | 6,305,029.45 | 6,265,264.48 | 1,609,133.08 |

(3) 设定提存计划列示

| 项目 | 年初余额 | 本年增加 | 本年减少 | 年末余额 |
|----------|------|------------|------------|------|
| 1、基本养老保险 | | 286,594.82 | 286,594.82 | |
| 2、失业保险费 | | 32,823.82 | 32,823.82 | |

| 项目 | 年初余额 | 本年增加 | 本年减少 | 年末余额 |
|----|------|------------|------------|------|
| 合计 | | 319,418.64 | 319,418.64 | |

15、应交税费

| 税项 | 2014.12.31 | 2013.12.31 |
|-----------|---------------------|-------------------|
| 增值税 | 1,456,745.77 | -628,330.34 |
| 城建税 | 147,886.95 | 36,237.29 |
| 个人所得税 | 20,611.65 | 13,011.65 |
| 企业所得税 | 1,427,474.59 | 975,937.83 |
| 教育费附加 | 63,380.12 | 15,530.27 |
| 地方教育费附加 | 42,253.42 | 10,353.51 |
| 堤围费 | 0 | 962.29 |
| 合计 | 3,158,352.50 | 423,702.50 |

16、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

| 项目 | 2014.12.31 | 2013.12.31 |
|-----------|-------------------|---------------------|
| 员工借款 | 197,918.36 | 2,140,206.34 |
| 往来款 | 625,669.18 | 3,496,084.62 |
| 合计 | 823,587.54 | 5,636,290.96 |

17、递延收益

| 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 | 4,696,489.95 | | 540,536.76 | 4,155,953.19 | 政府补助 |
| 合计 | 4,696,489.95 | | 540,536.76 | 4,155,953.19 | 政府补助 |

其中，涉及政府补助的项目：

| 负债项目 | 期初余额 | 本期新增 补助金额 | 本期计入营业 外收入金额 | 其他变动 | 年末余额 | 与资产相关/与 收益相关 |
|---------------|--------------|--------------|-----------------|------|--------------|-----------------|
| 智能售电管理装置产业化项目 | 4,696,489.95 | | 540,536.76 | | 4,155,953.19 | 与资产相关 |

| | | | | | |
|----|--------------|--|------------|--|--------------|
| 合计 | 4,696,489.95 | | 540,536.76 | | 4,155,953.19 |
|----|--------------|--|------------|--|--------------|

根据《深圳市发展改革委关于深圳市金正方科技有限公司智能售电管理装置产业化项目资金申请报告的批复》（深发改[2013]694号），本公司“智能售电管理装置产业化项目”取得政府补助金额 500 万元，用于购置相关设备等。按设备使用期根据计提折旧额，由递延收益转入营业外收入。

18、股本

| 股东 | 2013 年 12 月 31 日 | | 本期变动 | | 2014 年 12 月 31 日 | |
|-----------|-------------------|----------------|------------------|----------------|-------------------|----------------|
| | 金额 | 比例 | 增加 | 减少 | 金额 | 比例 |
| 朱奎 | 12,563,200 | 59.8247% | 1,075,000 | | 13,638,200 | 57.424% |
| 张昕 | 3,045,000 | 14.5000% | - | | 3,045,000 | 12.821% |
| 顾卫 | 1,260,000 | 6.0000% | - | | 1,260,000 | 5.3053% |
| 龚百冲 | 1,155,000 | 5.5000% | - | | 1,155,000 | 4.8632% |
| 马丁 | 1,050,000 | 5.0000% | - | | 1,050,000 | 4.421% |
| 王林旺 | 766,500 | 3.6500% | | 150,000 | 616,500 | 2.5958% |
| 曾璐 | 250,000 | 1.1905% | - | | 250,000 | 1.0526% |
| 谢杏香 | 200,000 | 0.9524% | 150,000 | | 350,000 | 1.4737% |
| 刘玲 | 135,000 | 0.6429% | - | | 135,000 | 0.5684% |
| 范艳根 | 125,000 | 0.5952% | - | | 125,000 | 0.5263% |
| 颜秉兴 | 100,000 | 0.4762% | - | | 100,000 | 0.421% |
| 瞿周强 | 73,500 | 0.3500% | - | | 73,500 | 0.3095% |
| 张建平 | 73,500 | 0.3500% | - | | 73,500 | 0.3095% |
| 舒玉平 | 73,500 | 0.3500% | - | | 73,500 | 0.3095% |
| 李洪 | 73,500 | 0.3500% | - | | 73,500 | 0.3095% |
| 李雅慧 | 45,000 | 0.2143% | - | | 45,000 | 0.1895% |
| 张华 | 11,300 | 0.0538% | - | | 11,300 | 0.0476% |
| 刘梧良 | | | 1,000,000 | | 1,000,000 | 4.2105% |
| 杨开美 | | | 675,000 | | 675,000 | 2.8421% |
| 合计 | 21,000,000 | 100.00% | 2,900,000 | 150,000 | 23,750,000 | 100.00% |

本公司上述出资业经深圳市湘信会计师事务所、中联会计师事务所有限公司深圳分所、中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）分别出具了深湘信所验字（2009）161 号、深湘信所验字（2009）1351 号、中联深所验字[2011]第 036 号、中兴财光华审验字（2012）第 7028 号、中兴财光华审验字（2014）第 07120 号《验资报告》验证

19、资本公积

| 项目 | 2014.01.01 | 本期增加 | 本期减少 | 2014.12.31 |
|-----------|-------------------|---------------------|------|---------------------|
| 股本溢价 | 993,006.28 | 8,250,000.00 | | 9,243,006.28 |
| 其他资本公积 | | | | |
| 合计 | 993,006.28 | 8,250,000.00 | | 9,243,006.28 |

本公司 2014 年 11 月 3 日，增加投资 1100 万元，其中缴纳实收注册资本（股本）275 万元，溢缴 825 万元计入资本公积。

20、盈余公积

| 项目 | 2014.01.01 | 本期增加 | 本期减少 | 2014.12.31 |
|-----------|---------------------|-------------------|------|---------------------|
| 法定盈余公积 | 1,021,465.51 | 733,605.86 | | 1,755,071.37 |
| 任意盈余公积 | | | | |
| 储备基金 | | | | |
| 企业发展基金 | | | | |
| 合计 | 1,021,465.51 | 733,605.86 | | 1,755,071.37 |

21、未分配利润

| 项目 | 金额 | 提取或分配比例 |
|-----------------------|-----------------------|---------|
| 调整前上期末未分配利润 | 9,193,189.60 | |
| 调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-） | | |
| 调整后期初未分配利润 | 9,193,189.60 | |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 7,336,058.56 | |
| 减：提取法定盈余公积 | 733,605.86 | 10% |
| 提取任意盈余公积 | | |
| 提取一般风险准备金 | | |
| 应付普通股股利 | | |
| 转作股本的普通股股利 | | |
| 期末未分配利润 | 15,795,642.303 | |

22、营业收入和营业成本

| 项目 | 2014 年度 | | 2013 年度 | |
|-----------|----------------------|----------------------|---------------------|----------------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 83,744,291.06 | 62,475,958.29 | 30,144,299.5 | 11,675,711.24 |
| 其他业务 | | | | |
| 合计 | 83,744,291.06 | 62,475,958.29 | 30,144,299.5 | 11,675,711.24 |

按业务类别分类

| 项目 | 2014 年度 | | 2013 年度 | |
|-----------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 硬件收入 | 74,892,507.59 | 62,279,909.70 | 13,509,663.48 | 11,349,512.58 |
| 软件收入 | 8,617,575.57 | | 15,714,072.78 | - |
| 加工费收入 | 234,207.90 | 196,048.59 | 920,563.29 | 326,198.66 |
| 服务收入 | | | - | - |
| 合计 | 83,744,291.06 | 62,475,958.29 | 30,144,299.55 | 11,675,711.24 |

23、营业税金及附加

| 项目 | 2014 年度 | 2013 年度 |
|-----------|-------------------|-------------------|
| 营业税 | | |
| 城建税 | 224,955.81 | 185,442.13 |
| 教育费附加 | 96,394.10 | 79,475.22 |
| 地方教育费附加 | 64,262.75 | 52,983.45 |
| 堤围费 | 396.22 | |
| 合计 | 386,008.88 | 317,900.80 |

24、销售费用

| 项目 | 2014 年度 | 2013 年度 |
|--------|------------|------------|
| 工资 | 699,482.85 | 790,459.60 |
| 电话费 | 7,814.00 | 8,555.46 |
| 差旅费 | 267,024.30 | 196,295.90 |
| 维护费 | 531,500.00 | 11,840.00 |
| 办公费 | 33,660.79 | 34,087.97 |
| 物料费 | 73,220.68 | 76,194.87 |
| 服务费 | 476,264.68 | 115,549.13 |
| 装运费 | 139,418.08 | 103,798.01 |
| 检测费 | 11,488.00 | 273,151.59 |
| 社保/公积金 | 73,939.83 | 63,005.02 |

| | | |
|-----------|---------------------|---------------------|
| 折旧费 | 6,008.73 | 5,414.48 |
| 业务招待费 | 171,024.60 | 222,912.66 |
| 其他 | 379,025.55 | 102,535.71 |
| 合计 | 2,869,872.09 | 2,003,800.40 |

25、管理费用

| 项目 | 2014 年度 | 2013 年度 |
|-----------|---------------------|----------------------|
| 市内交通费 | 201,093.18 | 103,018.10 |
| 电话费 | 57,774.65 | 83,801.98 |
| 办公费 | 113,359.14 | 90,382.54 |
| 工资 | 1,293,584.15 | 1,395,140.13 |
| 福利费 | 335,468.49 | 227,200.26 |
| 房租水电费 | 1,247,883.25 | 1,018,720.88 |
| 社保/公积金 | 145,869.51 | 104,450.69 |
| 折旧/摊销 | 484,641.68 | 1,848,544.02 |
| 差旅费 | 49,598.55 | 58,829.25 |
| 招待费 | 228,372.21 | 343,335.75 |
| 车辆使用费 | 117,217.02 | 116,419.75 |
| 研发费 | 3,726,208.22 | 5,487,155.65 |
| 运费 | 70,197.65 | 163,165.64 |
| 装修费摊销 | 775,038.64 | - |
| 堤围费/税金 | 22,184.03 | 12,991.74 |
| 服务费 | 784,784.65 | 716,188.68 |
| 其他 | 125,690.19 | 103,844.24 |
| 合计 | 9,778,965.21 | 11,873,189.30 |

26、财务费用

| 项目 | 2014 年度 | 2013 年度 |
|------|------------|------------|
| 利息支出 | 728,127.24 | 657,157.80 |

| | | |
|-----------|-------------------|-------------------|
| 减：利息收入 | 19,011.42 | 5,754.29 |
| 手续费 | 33,772.56 | 14,818.82 |
| 汇兑损益 | 7,609.06 | 9,410.87 |
| 合计 | 750,497.44 | 675,633.20 |

27、资产减值损失

| 项 目 | 2014年度 | 2013年度 |
|-----------|---------------------|-------------------|
| 坏账损失 | 1,692,315.03 | 904,795.84 |
| 合计 | 1,692,315.03 | 904,795.84 |

28、营业外收入

| 项 目 | 2014 年度 | 2013 年度 | 计入当期非经常性损益 |
|-----------|---------------------|---------------------|------------|
| 政府补助 | 1,024,536.76 | 864,110.05 | 是 |
| 增值税即征即退 | 1,317,821.76 | 2,985,381.35 | 否 |
| 其他 | | 6,344.01 | 是 |
| 合计 | 2,342,358.52 | 3,855,835.41 | |

计入当期损益的政府补助：

| 补助项目 | 2014 年度 | 2013 年度 | 与资产相关/ 与收益相关 |
|---------------------|---------------------|-------------------|-----------------|
| 智能售电管理装置产业化项目 | 540,536.76 | 303,510.05 | 与收益相关 |
| 新一代电信信息采集与管理系统 | | 420,000.00 | 与收益相关 |
| 中小企业信息化专项资金资助等 | | 140,600.00 | 与收益相关 |
| 南山财政局小额贷贴息补贴 | 120,000.00 | | 与收益相关 |
| 区政府 2014 年科技专项资金 | 48,000.00 | | 与收益相关 |
| 2013 年第 2 批节能减排扶持资金 | 250,000.00 | | 与收益相关 |
| 其他 | 66,000.00 | | 与收益相关 |
| 合计 | 1,024,536.76 | 864,110.05 | |

29、营业外支出

| 项目 | 2014 年度 | 2013 年度 | 计入当期非经常性损益 |
|------|----------|----------|------------|
| 罚款支出 | 1,853.14 | 8,655.14 | 是 |

| | | |
|-----------|-----------------|------------------|
| 固定资产清理 | 28,726.80 | 是 |
| 流动资产盘亏 | - | |
| 其他 | - | |
| 合计 | 1,853.14 | 37,381.94 |

30、所得税费用

(1) 所得税费用表

| 目 | 2014年度 | 2013年度 |
|-----------|-------------------|-------------------|
| 当期所得税 | 1,006,660.31 | 957,727.72 |
| 递延所得税 | -211,539.37 | -78,077.10 |
| 合计 | 795,120.94 | 879,650.62 |

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

| 项目 | 本年发生额 |
|--------------------------------|-------------------|
| 利润总额 | 8,131,179.50 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | 1,016,397.44 |
| 子公司适用不同税率的影响 | |
| 调整以前期间所得税的影响 | -243,056.11 |
| 非应税收入的影响 | |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | 21,779.61 |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响 | |
| 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 | |
| 税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化 | |
| | |
| 所得税费用 | 795,120.94 |

31、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

| 项目 | 2014年度 | 2013年度 |
|-----------|---------------------|----------------------|
| 资金往来款 | 2,252,936.09 | 11,806,715.33 |
| 利息收入 | 19,011.42 | 5,754.29 |
| 补贴收入 | 484,000.00 | 560,600.00 |
| 合计 | 2,755,947.51 | 12,373,069.62 |

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

| 项目 | 2014年度 | 2013年度 |
|-----------|----------------------|----------------------|
| 差旅费 | 316,622.85 | 258,497.45 |
| 资金往来款 | 5,629,307.57 | 7,274,384.49 |
| 办公费 | 147,019.93 | 106,757.60 |
| 租赁水电费 | 1,247,883.25 | 2,628,977.41 |
| 交通费运杂费 | 318,310.20 | 382,603.49 |
| 研发费 | 3,630,150.78 | - |
| 服务费 | 1,261,049.33 | 831,737.81 |
| 业务招待费 | 399,396.81 | |
| 其他费用 | 602,676.83 | 206,379.95 |
| 合计 | 13,552,417.55 | 11,689,338.20 |

32、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

| 补充资料 | 2014年度 | 2013年度 |
|----------------------------------|-----------------------|---------------------|
| 1、将净利润调节为经营活动现金流量： | | |
| 净利润 | 7,336,058.56 | 5,632,071.61 |
| 加：资产减值准备 | 1,692,315.03 | 904,795.85 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 1,488,475.35 | 1,054,185.74 |
| 无形资产摊销 | 77,564.04 | 77,564.04 |
| 长期待摊费用摊销 | 775,038.64 | 885,861.36 |
| 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） | | 28,726.80 |
| 固定资产报废损失（收益以“-”号填列） | | |
| 公允价值变动损失（收益以“-”号填列） | | |
| 财务费用（收益以“-”号填列） | 735,736.30 | 666,568.67 |
| 投资损失（收益以“-”号填列） | | |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列） | -211,539.37 | -78,077.10 |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列） | | |
| 存货的减少（增加以“-”号填列） | -4,818,741.20 | -4,859,439.64 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | -38,816,527.255 | -10,525,487.57 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | 17,039,078.38 | 9,077,216.29 |
| 其他 | | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -14,702,541.52 | 2,863,986.04 |

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 | 3,349,401.52 | 1,868,626.26 |
| 减：现金的期初余额 | 1,868,626.26 | 1,866,178.36 |
| 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 | 1,480,775.26 | 2,447.90 |

(2) 现金和现金等价物的构成

| 项目 | 2014年度 | 2013年度 |
|-----------------------------|---------------------|---------------------|
| 一、现金 | 3,349,401.52 | 1,868,626.26 |
| 其中：库存现金 | 90,505.76 | 231,616.10 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 3,258,895.76 | 1,637,010.16 |
| 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 | | |
| 存放同业款项 | | |
| 拆放同业款项 | | |
| 二、现金等价物 | | |
| 其中：三个月内到期的债券投资 | | |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 3,349,401.52 | 1,868,626.26 |
| 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 | | |

33、所有权或使用权受到限制的资产

| 项目 | 期末账面价值 | 受限原因 |
|-----------|-------------------|----------|
| 货币资金 | 745,286.00 | 系应收票据保证金 |
| 合计 | 745,286.00 | |

十、关联方及其交易**1、关联方关系：**

2、控股股东及最终控制方：至 2014 年 12 月 31 日止本公司控股股东为朱奎先生。

3、(1) 控股股东的所持股份或权益及其变化

| 控股股东 | 持股金额 | | 持股比例% | |
|------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| | 2014 年 12 月 31 日 | 2013 年 12 月 31 日 | 2014 年 12 月 31 日 | 2013 年 12 月 31 日 |
| 朱奎 | 1,363.82 万元 | 1,256.32 万元 | 57.424 | 59.8247 |

(2) 本公司不存在控制关系的关联方关系

| 关联方名称 | 持股比例% | | 与本公司关系 |
|----------------|------------------|------------------|--------------------------------|
| | 2014 年 12 月 31 日 | 2013 年 12 月 31 日 | |
| 张昕 | 12.821 | 14.50 | 持股 5% 以上股东，董事 |
| 马丁 | 4.421 | 5.00 | 监事会主席 |
| 李苇 | | | 控股股东朱奎先生配偶 |
| 左海浪 | | | 公司副总经理 |
| 深圳市东康讯达电子有限公司 | | | 持股 5% 以上股东—张昕共同控制企业，张昕持股比例 30% |
| 深圳市中科兴实业开发有限公司 | | | 监事会主席马丁担任高级管理人员的企业 |

4、关联方交易情况：无

5、关联方担保情况：本公司与华夏银行深圳华强北支行签订编号为 SHZZX12(融资)20140014 号最高额融资合同，额度为 1100 万元。朱奎、李苇做为保证人之一，签订编号为 SHZZX12(高保)20140014—11 号保证合同。

6、关键管理人员薪酬情况：

| 项目 | 2014 年度 |
|-------|------------|
| 董事长薪酬 | 150,000.00 |
| 总经理薪酬 | 150,000.00 |
| 董事薪酬 | 48,000.00 |
| 合计 | 348,000.00 |

7、关联方应收应付款项余额

| 项目 | 金额 | 所占余额比例% |
|----|----|---------|
|----|----|---------|

| | 2014 年 12 月 31 日 | 2013 年 12 月 31 日 | 2014 年 12 月 31 日 | 2013 年 12 月 31 日 |
|-----------|-------------------|---------------------|------------------|------------------|
| 其他应付款-朱奎 | 126,320.96 | 361,200.00 | | 6.41 |
| 其他应付款-李苇 | | 1,264,262.15 | | 22.43 |
| 其他应付款-谢杏香 | 2,570.00 | 430,190.00 | 0.31 | 7.63 |
| 小计 | 128,890.96 | 2,217,557.28 | | - |

十一、补充资料

1、按中国证监会发布的《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》的规定，本公司当期非经常性损益的发生金额列示如下：

| 项目 | 2014 年度 | 2013 年度 |
|---|--------------|------------|
| 非流动资产处置损益 | | -28,726.80 |
| 越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免 | | |
| 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） | 1,024,536.76 | 864,110.05 |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费 | | |
| 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 | | |
| 非货币性资产交换损益 | | |
| 委托他人投资或管理资产的损益 | | |
| 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备 | | |
| 债务重组损益 | | |
| 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等 | | |
| 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益 | | |
| 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益 | | |
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益 | | |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益 | | |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回 | | |
| 对外委托贷款取得的损益 | | |
| 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益 | | |
| 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响 | | |

| | | |
|--------------------------|--------------|------------|
| 受托经营取得的托管费收入 | | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -1,853.14 | -2,311.13 |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | | |
| 非经常性损益总额 | 1,022,683.62 | 833,072.12 |
| 减：非经常性损益的所得税影响数 | 128,067.10 | 104,134.02 |
| 非经常性损益净额 | 894,616.53 | 728,938.11 |
| 减：归属于少数股东的非经常性损益净影响数（税后） | | |
| 归属于公司普通股股东的非经常性损益 | 894,616.53 | 728,938.11 |

2、按中国证监会发布的《公开发行证券公司信息披露编报规则》第 9 号的要求计算的净资产收益率及每股收益：

(1) 2014 年度

| 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 |
| 归属于公司普通股股东的净利润 | 19.94 | 0.35 | 0.35 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股 股东的净利润 | 17.51 | 0.30 | 0.30 |

(2) 2013 年度

| 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 |
| 归属于公司普通股股东的净利润 | 10.30 | 0.27 | 0.27 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股 股东的净利润 | 8.96 | 0.23 | 0.23 |

十二、承诺及或有事项

截至 2014 年 12 月 31 日，本公司不存在应披露的未决诉讼、对外担保等或有事项；
截至 2014 年 12 月 31 日，本公司不存在应披露的承诺事项。

十三、资产负债表日后事项

截至审计报告日，本公司不存在应披露的资产负债表日后事项。

十四、其他重要事项

截至 2014 年 12 月 31 日，本公司不存在应披露的其他重要事项。

附：

备查文件目录

（一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

（三）年度内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

文件备置地址：

深圳市南山区高新南七道 007 号深圳市数字技术园 A3 栋 5 楼 C 区公司董事会办公室。

深圳市金正方科技股份有限公司

董事会

2015 年 4 月 20 日