

汉柏科技有限公司

审计报告及财务报表

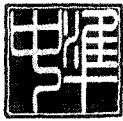
2013年1月1日至2015年9月30日

# 汉柏科技有限公司

## 审计报告及财务报表

(2013年1月1日至2015年9月30日止)

	目录	页次
一、	审计报告	1-2
二、	财务报表	
	合并资产负债表和公司资产负债表	1-4
	合并利润表和公司利润表	5-6
	合并现金流量表和公司现金流量表	7-8
	合并所有者权益变动表和公司所有者权益变动表	9-14
	财务报表附注	1-138



中准会计师事务所（特殊普通合伙）  
Zhongzhun Certified Public Accountants



## 审 计 报 告

中准审字[2015]1789号

汉柏科技有限公司全体股东：

我们审计了后附的汉柏科技有限公司（以下简称“贵公司”）财务报表，包括2013年12月31日、2014年12月31日、2015年9月30日的合并资产负债表和资产负债表，2013年度、2014年度、2015年1-9月的合并利润表和利润表、2013年度、2014年度、2015年1-9月的合并现金流量表和现金流量表、2013年度、2014年度、2015年1-9月的合并所有者权益变动表和所有者权益变动表以及合并财务报表附注。

### 一、管理层对财务报表的责任

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

### 二、注册会计师的责任

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

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关

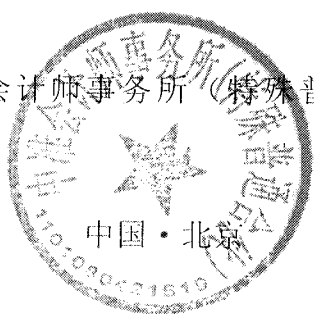
的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。


### 三、审计意见

我们认为，贵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，公允反映了贵公司 2013 年 12 月 31 日、2014 年 12 月 31 日、2015 年 9 月 30 日的合并及公司财务状况以及 2013 年度、2014 年度、2015 年 1-9 月的合并及公司经营成果和现金流量。


中准会计师事务所(特殊普通合伙)



中国注册会计师：

  
中国注册会计师  
220100010010

中国注册会计师：

  
中国注册会计师  
210100010016

二〇一五年十二月三十一日

主题词：汉柏科技有限公司

审计报告

地址：北京市海淀区首体南路 22 号楼 4 层

邮编：100044

电话：010-88356126

Add: 4th Floor, No.22, Shouti South Road, Haidian District, Beijing

Postal code: 100044

Tel: 010-88356126

汉柏科技有限公司  
合并资产负债表

(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

资产	附注	2015年9月30日	2014年12月31日	2013年12月31日
流动资产				
货币资金	五(一)	184,343,942.75	391,151,306.73	458,992,478.72
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	五(二)	51,220,834.00	479,139,736.06	116,400.00
应收账款	五(三)	768,558,979.25	696,587,488.27	784,319,469.62
预付款项	五(四)	389,598,074.65	78,396,860.48	113,797,838.73
应收保费				
应收分保账款				
应收分保合同准备金				
应收利息	五(五)	824,687.33	56,982.88	1,206,259.59
应收股利				
其他应收款	五(六)	19,404,546.64	176,458,939.52	98,874,430.49
买入返售金融资产				
存货	五(七)	317,383,990.38	439,820,232.74	546,469,901.08
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				
<b>流动资产合计</b>		<b>1,731,335,055.00</b>	<b>2,261,611,546.68</b>	<b>2,003,776,778.23</b>
非流动资产:				
发放委托贷款及垫款				
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	五(八)	7,440,061.59	7,305,985.92	7,205,598.04
投资性房地产				
固定资产	五(九)	156,954,124.98	118,359,655.76	123,173,261.36
在建工程	五(十)	13,277,497.15	2,559,064.73	655,704.00
工程物资	五(十一)		43,390,869.23	43,234,154.37
固定资产清理				
生产性生物资产				
油气资产				
无形资产	五(十二)	15,411,636.56	15,797,659.07	15,613,791.05
开发支出				
商誉				
长期待摊费用	五(十三)	9,833,263.36	15,684,491.37	24,680,402.81
递延所得税资产	五(十四)	5,404,908.02	5,908,227.77	5,247,057.51
其他非流动资产				
<b>非流动资产合计</b>		<b>208,321,491.66</b>	<b>209,005,953.85</b>	<b>219,809,969.14</b>
<b>资产总计</b>		<b>1,939,656,546.66</b>	<b>2,470,617,500.53</b>	<b>2,223,586,747.37</b>

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人:



主管会计工作负责人:



会计机构负责人:



汉柏科技有限公司  
合并资产负债表（续）

（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

负债和所有者权益（或股东权益）	附注	2015年9月30日	2014年12月31日	2013年12月31日
<b>流动负债：</b>				
短期借款	五（十五）	392,843,162.88	1,068,146,783.91	895,090,229.31
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	五（十六）			3,900,000.00
应付账款	五（十七）	16,639,564.14	73,825,722.22	95,707,821.57
预收款项	五（十八）	43,536,914.90	41,992,685.01	408,568.57
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	五（十九）	6,194,737.41	6,285,803.10	7,067,273.28
应交税费	五（二十）	20,684,562.20	10,684,438.40	13,795,206.71
应付利息	五（二十一）	5,443,522.65	14,893,412.70	3,193,500.28
应付股利				
其他应付款	五（二十二）	77,509,331.85	9,924,338.63	86,463,044.45
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	五（二十三）	52,000,000.00	58,959,442.77	9,419,190.36
其他流动负债				
<b>流动负债合计</b>		<b>614,851,796.03</b>	<b>1,284,712,626.74</b>	<b>1,115,044,834.53</b>
<b>非流动负债：</b>				
长期借款	五（二十四）	35,300,000.00	35,300,000.00	44,559,442.77
应付债券	五（二十五）			49,700,000.00
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（二十六）	19,400,000.00	19,400,000.00	17,000,000.00
递延所得税负债				
其他非流动负债				
<b>非流动负债合计</b>		<b>54,700,000.00</b>	<b>54,700,000.00</b>	<b>111,259,442.77</b>
<b>负债合计</b>		<b>669,551,796.03</b>	<b>1,339,412,626.74</b>	<b>1,226,304,277.30</b>
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>				
实收资本（或股本）	五（二十七）	76,236,500.00	76,236,500.00	76,236,500.00
其他权益工具				
资本公积	五（二十八）	491,286,052.64	491,286,052.64	491,286,052.64
减：库存股				
其他综合收益	五（三十）	14,140,821.19	-11,021,934.13	-15,632,485.76
专项储备				
盈余公积	五（二十九）	42,948,883.08	42,948,883.08	42,948,883.08
一般风险准备				
未分配利润	五（三十一）	640,597,502.82	526,859,871.19	397,546,950.50
归属于母公司所有者权益合计		1,265,209,759.73	1,126,309,372.78	992,385,900.46
少数股东权益		4,894,990.90	4,895,501.01	4,896,569.61
<b>所有者权益（或股东权益）合计</b>		<b>1,270,104,750.63</b>	<b>1,131,204,873.79</b>	<b>997,282,470.07</b>
<b>负债和所有者权益（或股东权益）总计</b>		<b>1,939,656,546.66</b>	<b>2,470,617,500.53</b>	<b>2,223,586,747.37</b>

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

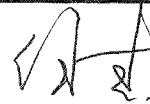
企业法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



汉柏科技有限公司  
资产负债表

(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

资产	附注	2015年9月30日	2014年12月31日	2013年12月31日
流动资产:				
货币资金		146,108,763.77	353,324,694.96	337,975,290.72
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		51,220,834.00	479,139,736.06	116,400.00
应收账款	十三、(一)	773,486,641.48	625,835,860.10	610,724,995.84
预付款项		137,983,426.80	46,901,656.88	56,530,668.72
应收利息				
应收股利				
其他应收款	十三、(二)	39,819,256.26	363,350,066.74	281,140,191.84
存货		117,686,666.78	44,344,540.30	61,730,394.31
划分为持有待售的资产				
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产				
流动资产合计		1,266,305,589.09	1,912,896,555.04	1,348,217,941.43
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	十三、(三)	550,620,663.86	289,520,228.69	288,419,840.81
投资性房地产				
固定资产		156,471,545.49	117,723,964.87	122,620,188.83
在建工程		4,960,496.05	245,542.73	
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		1,683,383.06	1,849,234.07	1,371,804.05
开发支出				
商誉				
长期待摊费用		9,752,127.59	15,304,403.38	24,006,366.07
递延所得税资产		5,383,830.97	5,241,352.77	5,247,057.51
其他非流动资产				
非流动资产合计		728,872,047.02	429,884,726.51	441,665,257.27
资产总计		1,995,177,636.11	2,342,781,281.55	1,789,883,198.70

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。


企业法定代表人:



主管会计工作负责人:



会计机构负责人:



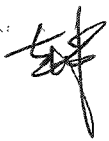
汉柏科技有限公司  
资产负债表(续)

(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

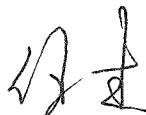
负债和所有者权益(或股东权益)	附注	2016年9月30日	2014年12月31日	2013年12月31日
流动负债:				
短期借款		356,500,000.00	937,770,000.00	596,500,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债				
衍生金融负债				
应付票据				3,900,000.00
应付账款		305,355,432.47	216,598,293.90	47,246,817.75
预收款项		4,652,021.66	915,673.02	360,308.57
应付职工薪酬		5,305,224.25	5,812,261.64	6,119,392.72
应交税费		12,764,461.15	8,084,083.62	13,196,313.26
应付利息		4,312,418.66	6,181,475.25	2,093,036.44
应付股利				
其他应付款		89,879,946.35	23,493,280.15	96,119,829.75
划分为持有待售的负债				
一年内到期的非流动负债		52,000,000.00	58,959,442.77	9,419,190.36
其他流动负债				
流动负债合计		830,769,504.54	1,257,814,510.35	774,954,888.85
非流动负债:				
长期借款		35,300,000.00	35,300,000.00	44,559,442.77
应付债券				49,700,000.00
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		19,400,000.00	19,400,000.00	17,000,000.00
递延所得税负债				
其他非流动负债				
非流动负债合计		54,700,000.00	54,700,000.00	111,259,442.77
负债合计		885,469,504.54	1,312,514,510.35	886,214,331.62
所有者权益(或股东权益):				
实收资本(或股本)		76,236,500.00	76,236,500.00	76,236,500.00
其他权益工具				
资本公积		491,286,052.64	491,286,052.64	491,286,052.64
减: 库存股				
其他综合收益				
专项储备				
盈余公积		42,948,883.08	42,948,883.08	42,948,883.08
未分配利润		499,236,695.85	419,795,335.48	293,197,431.36
所有者权益(或股东权益)合计		1,109,708,131.57	1,030,266,771.20	903,668,867.08
负债和所有者权益(或股东权益)总计		1,995,177,636.11	2,342,781,281.55	1,789,883,198.70

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人:



主管会计工作负责人:



会计机构负责人:





汉柏科技有限公司  
合并利润表

(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

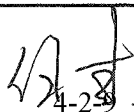
	附注	2015年1-9月	2014年度	2013年度
一、营业总收入	五(三十二)	880,284,851.68	1,056,311,168.41	876,745,769.38
其中: 营业收入		880,284,851.68	1,048,250,266.98	876,745,769.38
利息收入			8,060,901.43	
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	五(三十二)	747,346,783.94	919,963,014.86	737,240,423.10
其中: 营业成本		576,449,712.57	647,504,815.99	488,660,805.97
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	五(二十二)	3,541,223.89	9,654,731.97	7,448,501.15
销售费用	五(二十四)	44,844,504.54	50,909,206.04	66,728,219.81
管理费用	五(二十五)	86,985,599.64	144,689,067.57	131,653,632.61
财务费用	五(二十六)	34,913,764.64	68,400,389.47	46,102,279.65
资产减值损失	五(二十七)	611,978.66	-1,195,196.18	-3,353,016.09
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)		134,075.67	100,387.88	5,598.04
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益		134,075.67	100,387.88	5,598.04
汇兑收益(损失以“-”号填列)				
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		133,072,143.41	136,448,541.43	139,510,944.32
加: 营业外收入	五(二十八)	1,562,213.88	18,142,808.93	1,907,169.50
其中: 非流动资产处置利得			711.53	2,749.29
减: 营业外支出	五(二十九)	1,215,718.44	3,040,111.33	1,264,644.25
其中: 非流动资产处置损失			16,551.33	156,644.23
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		133,418,638.85	151,551,239.03	140,153,469.57
减: 所得税费用	五(四十)	19,681,517.33	22,239,386.94	25,054,386.31
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		113,737,121.52	129,311,852.09	115,099,083.26
归属于母公司股东的净利润		113,737,631.63	129,312,920.69	115,102,513.65
少数股东损益		-510.11	-1,068.60	-3,430.39
六、其他综合收益的税后净额		25,162,755.32	4,610,551.63	-13,548,440.86
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额				
(一) 以后不能重分类进损益的其他综合收益				
1、重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动				
2、权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额				
(二) 以后将重分类进损益的其他综合收益				
1、权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额				
2、可供出售金融资产公允价值变动损益				
3、持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益				
4、现金流量套期损益的有效部分				
5、外币财务报表折算差额		25,162,755.32	4,610,551.63	-13,548,440.86
6、其他				
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额				
七、其他综合收益		138,899,876.84	133,922,403.72	101,550,642.40
归属于母公司所有者的综合收益总额		138,900,386.95	133,923,472.32	101,554,072.79
归属于少数股东的综合收益总额		-510.11	-1,068.60	-3,430.39
八、每股收益:				
(一) 基本每股收益				
(二) 稀释每股收益				

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。


企业法定代表人:



主管会计工作负责人:



会计机构负责人:



汉柏科技有限公司

利 润 表

(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

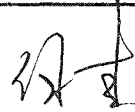
项 目	附注	2015年1-9月	2014年度	2013年度
一、营业收入	十三、(四)	771,351,771.93	935,899,187.45	691,483,520.29
减：营业成本	十三、(四)	531,180,351.43	561,772,831.33	379,469,945.91
营业税金及附加		3,479,253.11	9,592,358.25	7,436,026.74
销售费用		40,162,055.17	49,759,527.26	62,462,171.58
管理费用		72,968,064.85	123,300,958.03	115,475,620.89
财务费用		30,090,171.94	58,908,056.88	43,381,254.83
资产减值损失		949,854.62	-38,031.55	-595,913.11
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）	十二、(五)	134,075.67	100,387.88	5,598.04
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）		92,656,096.48	132,703,875.13	83,860,011.49
加：营业外收入		1,562,213.43	18,142,303.53	1,318,310.94
其中：非流动资产处置利得				
减：营业外支出		1,214,180.34	3,040,111.33	1,264,644.25
其中：非流动资产处置损失				
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		93,004,129.57	147,806,067.33	83,913,678.18
减：所得税费用		13,562,769.20	21,208,163.21	16,229,437.94
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		79,441,360.37	126,597,904.12	67,684,240.24
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				
七、每股收益				
（一）基本每股收益				
（二）稀释每股收益				

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

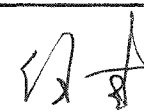
企业法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



汉柏科技有限公司  
合并现金流量表

(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	注释	2015年1-9月	2014年度	2013年度
<b>一、经营活动产生的现金流量</b>				
销售商品、提供劳务收到的现金		1,289,079,225.71	857,230,818.34	1,140,150,730.17
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		1,546,829.45		2,375,502.47
收到其他与经营活动有关的现金	五、(四十一)1	258,725,306.82	458,253,668.16	435,960,499.71
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>1,549,351,361.98</b>	<b>1,315,484,486.50</b>	<b>1,578,486,732.35</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		763,705,714.26	595,137,821.77	1,145,717,131.38
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		75,473,513.78	112,615,992.63	113,274,088.15
支付的各项税费		47,454,594.42	102,562,441.66	96,424,900.04
支付其他与经营活动有关的现金	五、(四十一)2	88,326,101.49	568,685,680.16	521,241,485.28
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>974,959,923.95</b>	<b>1,379,001,936.22</b>	<b>1,876,657,604.85</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>574,391,438.03</b>	<b>-63,517,449.72</b>	<b>-298,170,872.50</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量</b>				
收回投资收到的现金				
取得投资收益所收到的现金				
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			1,000.00	22,500.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额				
收到其他与投资活动有关的现金				
<b>投资活动现金流入小计</b>			<b>1,000.00</b>	<b>22,500.00</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		55,892,919.10	28,602,547.38	94,018,972.42
投资支付的现金				7,200,000.00
质押贷款净增加额				
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额				
支付其他与投资活动有关的现金				
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>55,892,919.10</b>	<b>28,602,547.38</b>	<b>101,218,972.42</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-55,892,919.10</b>	<b>-28,601,547.38</b>	<b>-101,196,472.42</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量</b>				
吸收投资收到的现金				4,900,000.00
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		686,886,030.00	1,802,194,904.46	1,458,310,512.14
发行债券收到的现金				49,200,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	五、(四十一)3	544,961,894.37	979,753,172.31	528,865,012.58
<b>筹资活动现金流入小计</b>		<b>1,231,847,924.37</b>	<b>2,781,948,076.77</b>	<b>2,041,275,524.72</b>
偿还债务支付的现金		1,359,714,517.88	1,646,215,819.86	970,610,705.28
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		52,143,611.71	50,790,877.36	30,524,983.47
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	五、(四十一)4	268,233,021.81	1,171,876,339.62	549,030,066.36
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>1,680,091,151.40</b>	<b>2,868,883,036.84</b>	<b>1,550,165,755.11</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-448,243,227.03</b>	<b>-86,934,960.07</b>	<b>491,109,769.61</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		<b>-3,300,465.84</b>	<b>-557,141.47</b>	<b>482,617.53</b>
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		<b>66,954,826.06</b>	<b>-179,611,098.64</b>	<b>92,225,042.22</b>
加：期初现金及现金等价物余额		20,069,801.69	199,680,900.33	107,455,858.11
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		<b>87,024,627.75</b>	<b>20,069,801.69</b>	<b>199,680,900.33</b>

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

汉柏科技有限公司  
现金流量表

(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	注释	2015年1-9月	2014年度	2013年度
一、经营活动产生的现金流量				
销售商品、提供劳务收到的现金		1,059,622,130.88	588,498,648.26	841,259,455.57
收到的税费返还		1,546,829.45		1,786,643.91
收到其他与经营活动有关的现金		482,674,779.11	758,632,971.19	944,841,632.67
经营活动现金流入小计		1,543,843,739.44	1,347,131,619.45	1,787,887,732.15
购买商品、接受劳务支付的现金		566,736,174.17	463,473,659.04	516,161,609.60
支付给职工以及为职工支付的现金		62,645,518.70	99,900,760.24	103,308,347.54
支付的各项税费		46,621,067.81	102,013,348.78	84,586,151.98
支付其他与经营活动有关的现金		333,320,395.70	859,018,493.44	1,010,874,148.68
经营活动现金流出小计		1,009,323,156.38	1,524,406,261.50	1,714,930,257.80
经营活动产生的现金流量净额		534,520,583.06	-177,274,642.05	72,957,474.35
二、投资活动产生的现金流量				
收回投资收到的现金				
取得投资收益所收到的现金				
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			1,000.00	22,500.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额				
收到其他与投资活动有关的现金				
投资活动现金流入小计			1,000.00	22,500.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		58,491,046.84	3,196,646.09	93,141,248.19
投资支付的现金		65,578,875.00	1,000,000.00	198,187,484.50
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		124,069,921.84	4,196,646.09	291,328,732.69
投资活动产生的现金流量净额		-124,069,921.84	-4,195,646.09	-291,306,232.69
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		686,886,030.00	1,215,041,475.33	826,245,291.98
发行债券收到的现金				49,200,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		432,961,156.58	893,743,098.96	343,865,012.58
筹资活动现金流入小计		1,119,847,186.58	2,108,784,574.29	1,219,310,304.56
偿还债务支付的现金		1,264,266,202.76	889,120,429.03	503,978,629.29
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		40,672,333.10	49,213,768.42	25,955,546.48
支付其他与筹资活动有关的现金		155,995,211.85	1,141,696,339.62	339,142,888.41
筹资活动现金流出小计		1,460,933,747.71	2,080,030,537.07	869,077,064.18
筹资活动产生的现金流量净额		-341,086,561.13	28,754,037.22	350,233,240.38
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-2,580,031.28	465,655.16	-173,416.69
五、现金及现金等价物净增加额		66,784,068.81	-152,250,595.76	131,711,065.35
加: 期初现金及现金等价物余额		18,324,694.96	170,575,290.72	38,864,225.37
六、期末现金及现金等价物余额		85,108,763.77	18,324,694.96	170,575,290.72

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人:



主管会计工作负责人:



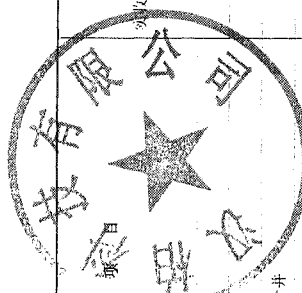
会计机构负责人:



汉柏科技有限公司  
合并所有者权益变动表

(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

	2015年1-9月金额											
	实收资本(或股本)	其他权益工具 永续债	其他	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	少数股东权益	所有者权益合计
一、上年期末余额	76,236,500.00			491,286,052.64		-11,021,934.13		42,948,883.08		526,859,871.19	4,895,501.01	1,131,204,873.79
加: 会计政策变更												
前期差错更正												
同一控制下企业合并												
其他												
二、本年期初余额	76,236,500.00			491,286,052.64		-11,021,934.13		42,948,883.08		526,859,871.19	4,895,501.01	1,131,204,873.79
三、本年期变动金额(减少以“-”号填列)						25,162,755.32				113,737,631.63	-510.11	138,899,876.84
(一) 综合收益总额						25,162,755.32				113,737,631.63	-510.11	138,899,876.84
(二) 所有者投入和减少资本(减少以“-”号填列)												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配												
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转(减少以“-”号填列)												
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												
(七) 其他												
四、本期末余额	76,236,500.00			491,286,052.64		14,140,821.19		42,948,883.08		640,597,502.82	4,894,990.90	1,270,104,750.63



会计机构负责人: [Signature]

主管会计工作负责人: [Signature]

企业法定代表人: [Signature]

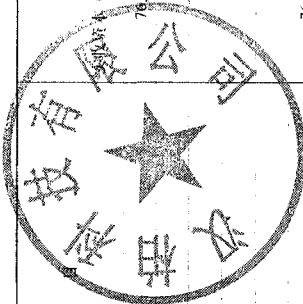
\*所附注系本报表重要组成部分  
企业法定代表人: [Signature]

汉柏科技有限公司  
合并所有者权益变动表

(除特别注明外,金额单位均为人民币元)

2014年度

项	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计
	优先股	其他权益工具 永续债	其他	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		
1. 上期期末余额	76,236,500.00			491,286,052.64		-15,632,485.76		42,948,883.08		397,546,950.50	4,896,569.61	997,282,470.07
加:会计政策变更												
前期差错更正												
同一控制下企业合并												
其他												
2. 本期期初余额	76,236,500.00			491,286,052.64		-15,632,485.76		42,948,883.08		397,546,950.50	4,896,569.61	997,282,470.07
3. 本期增减变动金额(减少以“-”号填列)						4,610,551.63				129,312,920.69	-1,068.60	133,922,403.72
(一) 综合收益总额						4,610,551.63				129,312,920.69	-1,068.60	133,922,403.72
(二) 所有者投入和减少资本(减少以“-”号填列)												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配												
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转(减少以“-”号填列)												
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												
(七) 其他												
四、本期期末余额	76,236,500.00			491,286,052.64		-11,021,934.13		42,948,883.08		526,859,871.19	4,895,501.01	1,131,204,873.79



\*所附附注系本财务报表重要组成部分  
企业法定代表人:

主管会计工作负责人:

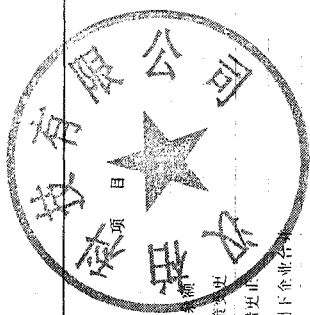
会计机构负责人:

*(Handwritten signatures)*

汉柏科技有限公司  
合并所有者权益变动表

(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

	2013年度												
	实收资本(或股本)	优先股	其他权益工具 永续债	其他	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	少数股东权益	所有者权益合计
一、上年期末余额	76,236,500.00				491,286,052.64		-2,084,044.90		32,736,553.41		292,636,766.52		890,831,827.67
加:会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	76,236,500.00				491,286,052.64		-2,084,044.90		32,736,553.41		292,636,766.52		890,831,827.67
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)							-13,518,440.86		10,212,329.67		104,890,183.98	4,896,569.61	106,450,642.40
(一)综合收益总额							-13,518,440.86						
(二)所有者投入和减少资本(减少以“-”号填列)													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三)利润分配													
1. 提取盈余公积									10,212,329.67				
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配													
4. 其他													
(四)所有者权益内部结转(减少以“-”号填列)													
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													
(七)其他													
四、本期末余额	76,236,500.00				491,286,052.64		-15,632,485.76		42,948,883.08		397,546,950.50	4,896,569.61	997,282,470.07



会计机构负责人: 任志

主管会计工作负责人: 任志

\*所附注系本报重要组成部分  
企业法定代表人: 任志

汉柏科技有限公司  
所有者权益变动表

(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

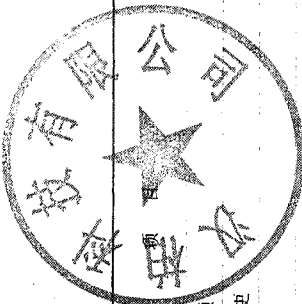
	2015年1-9月金额										
	实收资本(或股本)	优先股	其他权益工具 永续债	其他	资本公积	减: 库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年期末余额	76,236,500.00				491,286,052.64				42,948,883.08	419,795,335.48	1,030,266,771.20
加: 会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	76,236,500.00				491,286,052.64				42,948,883.08	419,795,335.48	1,030,266,771.20
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)											
(一) 综合收益总额											
(二) 所有者投入和减少资本(减少以“-”号填列)											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配											
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转(减少以“-”号填列)											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	76,236,500.00				491,286,052.64				42,948,883.08	499,236,695.85	1,109,708,131.57

\*所附注系本报重要组成部分  
企业法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:





汉柏科技有限公司  
所有者权益变动表  
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

	2014年度										
	实收资本(或股本)	优先股	其他权益工具 永续债	其他	资本公积	减: 库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年期末余额	76,236,500.00				491,286,052.64				42,948,883.08	293,197,431.36	903,668,867.08
加: 会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	76,236,500.00				491,286,052.64				42,948,883.08	293,197,431.36	903,668,867.08
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)											
(一) 综合收益总额											
(二) 所有者投入和减少资本(减少以“-”号填列)											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配											
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转(减少以“-”号填列)											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期末余额	76,236,500.00				491,286,052.64				42,948,883.08	419,797,335.48	1,030,266,771.20

\*所附注系本财务报表重要组成部分  
企业法定代表人:

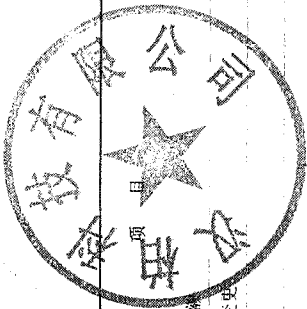
主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

汉柏科技有限公司  
所有者权益变动表

(除特别说明外, 金额单位均为人民币元)

2013年度



	实收资本(或股本)	优先股	其他权益工具 永续债	其他	资本公积	减: 库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年期末余额	76,236,500.00				491,286,052.64				32,736,553.41	235,725,520.79	835,984,626.84
加: 会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	76,236,500.00				491,286,052.64				32,736,553.41	235,725,520.79	835,984,626.84
三、本年年增减变动金额(减少以“-”号填列)									10,212,329.67	57,471,910.57	67,684,240.24
(一) 综合收益总额											
(二) 所有者投入和减少资本(减少以“-”号填列)											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配											
1. 提取盈余公积									10,212,329.67	-10,212,329.67	
2. 对所有者(或股东)的分配									10,212,329.67	-10,212,329.67	
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转(减少以“-”号填列)											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期末余额	76,236,500.00				491,286,052.64				42,948,883.08	293,197,431.36	903,668,867.08

\*所附注系本报表重要组成部分  
企业法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

## 汉柏科技有限公司 财务报表附注

### 一、 公司基本情况

#### (一) 公司概况

公司名称：汉柏科技有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）

注册地址：天津新技术产业园区华苑产业区海泰西路18号西3楼104室

登记机关：天津市工商行政管理局

企业法人营业执照注册号：120193000031586

法定代表人：彭海帆

注册资本：人民币柒仟陆佰贰拾叁万陆仟伍佰元整

所属行业：计算机、通信和其他电子设备制造业

本财务报表业经公司全体董事（董事会）于2015年12月31日批准报出。

#### (二) 历史沿革

##### 1、 2009年12月，公司(原名：天津比蒙新帆信息技术有限公司)成立

2009年12月，彭海帆等27位自然人共同投资组建天津比蒙新帆信息技术有限公司，注册资本5000万元，实收资本2500万元。本次出资业经天津立信会计师事务所有限公司出具的“津立信验字（2009）第VI070号”验资报告验证。2010年1月，公司股东将剩余2500万元注册资本补缴完毕，本次补缴注资业经天津立信会计师事务所出具的“津立信验字（2010）第VI002号”验资报告验证。

公司最初成立时各股东出资金额及持股比例如下：

股东名称	出资金额（万元）	股权比例%
吴琼	39.66	0.79
王端端	72.71	1.45
田力	33.90	0.68
郭增凤	342.38	6.85
付胜良	139.84	2.80
崔海涛	198.31	3.97
任晋茹	39.66	0.79
曹阳	33.05	0.66
张军辉	33.05	0.66
时培昕	145.77	2.92

王博	98.31	1.97
陈烽勇	76.27	1.53
马军	132.21	2.64
党旗	31.53	0.63
周静	50.85	1.02
付天福	46.78	0.94
陈剑鹏	45.76	0.92
侯盾	35.26	0.71
田勇	30.51	0.61
彭海弋	97.29	1.95
吴小勇	305.10	6.10
曹江领	31.53	0.63
周源	203.40	4.07
陈世能	135.60	2.71
李晓霞	12.20	0.24
彭海帆	2,556.02	51.12
王玉明	33.05	0.66
注册资本（实收资本）合计	5,000.00	100.00

## 2、 2010年3月，公司注册资本增加至5,111.11万元

2010年1月30日，经股东会审议，公司注册资本增加至5,111.11万元，新增注册资本111.11万元由天津海泰滨海创业投资有限公司以现金1000万元认购。天津津海联合会计师事务所对本次增资进行了审验，并于2010年3月3日出具了津津海验字（2010）第2200122号验资报告。

变更后公司各股东出资金额及持股比例如下：

股东名称	出资金额（万元）	股权比例%
吴琼	39.66	0.78
王端端	72.71	1.42
田力	33.90	0.66
郭增凤	342.38	6.70
付胜良	139.84	2.74
崔海涛	198.31	3.88
任晋茹	39.66	0.78

汉柏科技有限公司  
2013-2015年9月  
财务报表附注

曹阳	33.05	0.65
张军辉	33.05	0.65
时培昕	145.77	2.85
王博	98.31	1.92
陈烽勇	76.27	1.49
马军	132.21	2.59
党旗	31.53	0.62
周静	50.85	0.99
付天福	46.78	0.92
陈剑鹏	45.76	0.90
侯盾	35.26	0.69
田勇	30.51	0.60
彭海弋	97.29	1.90
吴小勇	305.10	5.97
曹江领	31.53	0.62
周源	203.40	3.98
陈世能	135.60	2.65
李晓霞	12.20	0.24
彭海帆	2,556.02	50.01
王玉明	33.05	0.65
天津海泰滨海创业投资有限公司	111.11	2.17
注册资本(股本)合计	5,111.11	100.00

### 3、 2010年3月，公司名称变更

2010年3月11日，天津市工商行政管理局同意公司由“天津比蒙新帆信息技术有限公司”变更为“天津汉柏科技有限公司”。

### 4、 2010年8月公司名称变更

2010年8月12日，天津市工商行政管理局同意公司由“天津汉柏科技有限公司”变更为“汉柏科技有限公司”。

### 5、 2010年12月，公司注册资本增加至5,305.04万元

2010年12月，经公司股东会审议，公司注册资本增加到5,305.04万元，新增

注册资本 193.93 万元由宗关霞等五名股东以现金 902 万元认缴。其中宗关霞增资 5.56 万元，徐涛增资 33.16 万元，王君增资 44.44 万元，刘安来增资 44.44 万元，邓华增资 66.33 万元，本次增资业经天津北洋金材有限责任会计师事务所进行审验，并出具了北金验字 II（2010）第 208 号《验资报告》。

同时，部分原股东转让股权，各方签订《股权转让协议书》，如下：

彭海帆与朱磊签订《股权转让协议书》，彭海帆将 15.33 万元出资转让给朱磊；

吴小勇与吴璋签订《股权转让协议书》，吴小勇将 63.89 万元出资转让给吴璋；

吴小勇与马力签订《股权转让协议书》，吴小勇将 32.20 万元出资转让给马力；

彭海帆与马力签订《股权转让协议书》，彭海帆将 63.89 万元出资转让给马力；

彭海帆与常守海签订《股权转让协议书》，彭海帆将 6.13 万元出资转让给常守海；

彭海帆与关云山签订《股权转让协议书》，彭海帆将 11.24 万元出资转让给关云山；

彭海帆与徐宁签订《股权转让协议书》，彭海帆将 10.22 万元出资转让给徐宁；

陈烽勇与彭海帆签订《股权转让协议书》，陈烽勇将 51.11 万元出资转让给彭海帆；

付天福与裘著科签订《股权转让协议书》，付天福将 46.78 万元出资转让给裘著科；

吴琼与雍峰签订《股权转让协议书》，吴琼将 39.66 万元出资转让给雍峰。

本次增资和股权转让后股权结构如下：

股东名称	出资金额（万元）	股权比例%
雍峰	39.66	0.75
王端端	72.71	1.37
田力	33.90	0.64
郭增凤	342.38	6.45
付胜良	139.84	2.64
崔海涛	198.31	3.74
任晋茹	39.66	0.75
曹阳	33.05	0.62
张军辉	33.05	0.62
时培昕	145.77	2.75
王博	98.31	1.85
陈烽勇	25.16	0.47
马军	132.21	2.49

党旗	31.53	0.59
周静	50.85	0.96
袭著科	46.78	0.88
陈剑鹏	45.76	0.86
侯盾	35.26	0.66
田勇	30.51	0.58
彭海弋	97.29	1.83
吴小勇	209.01	3.94
曹江领	31.53	0.59
周源	203.40	3.83
陈世能	135.60	2.56
李晓霞	12.20	0.23
彭海帆	2,500.32	47.13
王玉明	33.05	0.62
朱磊	15.33	0.29
吴璋	63.89	1.20
马力	96.09	1.81
常守海	6.13	0.12
关云山	11.24	0.21
徐宁	10.22	0.19
宗关霞	5.56	0.10
徐涛	33.16	0.63
王君	44.44	0.84
刘安来	44.44	0.84
邓华	66.33	1.25
天津海泰滨海创业投资有限公司	111.11	2.09
合计	5,305.04	100.00

**6、 2011年1月，公司注册资本增加至5,527.26万元**

2011年1月10日，经公司股东会审议，公司注册资本由5,305.04万元增加到5,527.26万元。新增注册资本222.22万元由银世代有限公司（SILVER GLOBAL LIMITED）以现金2000万元认缴。本次注册资本变动业经天津联成会计师事务所有限责任公司审验，并出具了津联成验字（2011）第015号《验资报告》。

本次增资完成后公司股权结构如下：

股东名称	出资金额（万元）	股权比例%
雍峰	39.66	0.72
王端端	72.71	1.31
田力	33.90	0.61
郭增凤	342.38	6.19
付胜良	139.84	2.53
崔海涛	198.31	3.59
任晋茹	39.66	0.72
曹阳	33.05	0.60
张军辉	33.05	0.60
时培昕	145.77	2.64
王博	98.31	1.78
陈烽勇	25.16	0.46
马军	132.21	2.39
党旗	31.53	0.57
周静	50.85	0.92
裘著科	46.78	0.85
陈剑鹏	45.76	0.83
侯盾	35.26	0.64
田勇	30.51	0.55
彭海弋	97.29	1.76
吴小勇	209.01	3.78
曹江领	31.53	0.57
周源	203.40	3.68
陈世能	135.60	2.45
李晓霞	12.20	0.22
彭海帆	2,500.32	45.24
王玉明	33.05	0.60
朱磊	15.33	0.28
吴璋	63.89	1.16
马力	96.09	1.74
常守海	6.13	0.11



关云山	11.24	0.20
徐宁	10.22	0.18
宗关霞	5.56	0.10
徐涛	33.16	0.60
王君	44.44	0.80
刘安来	44.44	0.80
邓华	66.33	1.20
天津海泰滨海创业投资有限公司	111.11	2.01
银世代有限公司 (SILVER GLOBAL LIMITED)	222.22	4.02
合计	5,527.26	100.00

7、 2011年4月，公司注册资本增加到6,177.52万元

2011年04月16日，经公司董事会审议，注册资本由原来的5,527.26万元增加到6,177.52万元，新增注册资本650.26万元。银世代有限公司(SILVER GLOBAL LIMITED)、天津海泰优点创业投资企业分别以现金5000万元认购新增注册资本325.13万元。天津联成会计师事务所有限责任公司对本次增资进行了审验，并出具了津联成验字(2011)第110号《验资报告》。

本次增资完成后公司股权结构如下：

股东名称	出资金额(万元)	股权比例%
雍峰	39.66	0.64
王端端	72.71	1.18
田力	33.90	0.55
郭增凤	342.38	5.54
付胜良	139.84	2.26
崔海涛	198.31	3.21
任晋茹	39.66	0.64
曹阳	33.05	0.54
张军辉	33.05	0.54
时培昕	145.77	2.36
王博	98.31	1.59
陈烽勇	25.16	0.41
马军	132.21	2.14
党旗	31.53	0.51

周静	50.85	0.82
裘著科	46.78	0.76
陈剑鹏	45.76	0.74
侯盾	35.26	0.57
田勇	30.51	0.49
彭海弋	97.29	1.57
吴小勇	209.01	3.38
曹江领	31.53	0.51
周源	203.40	3.29
陈世能	135.60	2.20
李晓霞	12.20	0.20
彭海帆	2,500.32	40.47
王玉明	33.05	0.54
朱磊	15.33	0.25
吴璋	63.89	1.03
马力	96.09	1.56
常守海	6.13	0.10
关云山	11.24	0.18
徐宁	10.22	0.17
宗关霞	5.56	0.09
徐涛	33.16	0.54
王君	44.44	0.72
刘安来	44.44	0.72
邓华	66.33	1.07
天津海泰滨海创业投资有限公司	111.11	1.80
银世代有限公司 (SILVER GLOBAL LIMITED)	547.35	8.86
天津海泰优点创业投资企业	325.13	5.26
合计	6,177.52	100.00

#### 8、 2011年6月，股权转让

2011年6月15日，经汉柏科技董事会审议，同意老股东转让股份，各方分别签订《股权转让协议书》，如下：

郭增凤与雍峰签订《股权转让协议书》，郭增凤将116.04万元出资转让给雍峰；

崔海涛与雍峰签订《股权转让协议书》，崔海涛将 116.04 万元出资转让给雍峰；  
马军与雍峰签订《股权转让协议书》，马军将 58.02 万元出资转让给雍峰；  
彭海弋与雍峰签订《股权转让协议书》，彭海弋将 69.62 万元出资转让给雍峰；  
陈剑鹏与雍峰签订《股权转让协议书》，陈剑鹏将 13.56 万元出资转让给雍峰；  
王端端与雍峰签订《股权转让协议书》，王端端将 15.09 万元出资转让给雍峰；  
党旗与雍峰签订《股权转让协议书》，党旗将 5.80 万元出资转让给雍峰；  
裘著科与雍峰签订《股权转让协议书》，裘著科将 11.60 万元出资转让给雍峰；  
王博与雍峰签订《股权转让协议书》，王博将 20.89 万元出资转让给雍峰；  
李晓霞与雍峰签订《股权转让协议书》，李晓霞将 12.2 万元出资转让给雍峰；  
王玉明与雍峰签订《股权转让协议书》，王玉明将 33.05 万元出资转让给雍峰；  
朱磊与雍峰签订《股权转让协议书》，朱磊将 15.33 万元出资转让给雍峰；  
常守海与雍峰签订《股权转让协议书》，常守海将 6.13 万元出资转让给雍峰；  
关云山与雍峰签订《股权转让协议书》，关云山将 11.24 万元出资转让给雍峰；  
徐宁与雍峰签订《股权转让协议书》，徐宁将 10.22 万元出资转让给雍峰；  
股权转让后，汉柏科技股权结构如下：

股东名称	出资金额（万元）	股权比例%
雍峰	554.49	8.98
王端端	57.62	0.93
田力	33.90	0.55
郭增凤	226.34	3.67
付胜良	139.84	2.26
崔海涛	82.27	1.33
任晋茹	39.66	0.64
曹阳	33.05	0.54
张军辉	33.05	0.54
时培昕	145.77	2.36
王博	77.42	1.25
陈烽勇	25.16	0.41
马军	74.19	1.20
党旗	25.73	0.42
周静	50.85	0.82
裘著科	35.18	0.57
陈剑鹏	32.20	0.52

侯盾	35.26	0.57
田勇	30.51	0.49
彭海弋	27.67	0.45
吴小勇	209.01	3.38
曹江领	31.53	0.51
周源	203.40	3.29
陈世能	135.60	2.20
彭海帆	2,500.32	40.47
吴璋	63.89	1.03
马力	96.09	1.56
宗关霞	5.56	0.09
徐涛	33.16	0.54
王君	44.44	0.72
刘安来	44.44	0.72
邓华	66.33	1.07
天津海泰滨海创业投资有限公司	111.11	1.80
银世代有限公司 (SILVER GLOBAL LIMITED)	547.35	8.86
天津海泰优点创业投资企业	325.13	5.26
合计	6,177.52	100.00

9、 2011年7月，公司注册资本增加至6,652.72万元

2011年6月28日，经公司董事审议，公司注册资本由原来的6,177.5万元增加到6,652.72万元，新增注册资本475.22万元分别由下列股东认缴：

银河创新资本管理有限公司以现金3000万元认缴新增注册资本142.56万元；

北京合众仁投资有限公司以现金3000万元认缴新增注册资本142.56万元；

杭州境界投资股份有限公司以现金1000万元认缴新增注册资本47.52万元；

杭州融裕创业投资合伙企业以现金1000万元认缴新增注册资本47.52万元；

苏州创东方高新创业投资企业以现金1000万元认缴新增注册资本47.52万元；

上海松逸投资管理事务所以现金1000万元认缴新增注册资本47.52万元。

天津联成会计师事务所有限责任公司对本次增资进行了审验，并出具了津联成验字(2011)第150号《验资报告》。

本次增资完成后公司股权结构如下：

股东名称	出资金额（万元）	股权比例%
雍峰	554.49	8.34
王端端	57.62	0.87
田力	33.90	0.51
郭增凤	226.34	3.40
付胜良	139.84	2.10
崔海涛	82.27	1.24
任晋茹	39.66	0.60
曹阳	33.05	0.50
张军辉	33.05	0.50
时培昕	145.77	2.19
王博	77.42	1.16
陈烽勇	25.16	0.38
马军	74.19	1.12
党旗	25.73	0.39
周静	50.85	0.76
裘著科	35.18	0.53
陈剑鹏	32.20	0.48
侯盾	35.26	0.53
田勇	30.51	0.46
彭海弋	27.67	0.42
吴小勇	209.01	3.14
曹江领	31.53	0.47
周源	203.40	3.06
陈世能	135.60	2.04
彭海帆	2,500.32	37.58
吴璋	63.89	0.96
马力	96.09	1.44
宗关霞	5.56	0.08
徐涛	33.16	0.50
王君	44.44	0.67
刘安来	44.44	0.67

邓华	66.33	1.00
天津海泰滨海创业投资有限公司	111.11	1.67
银世代有限公司 (SILVER GLOBAL LIMITED)	547.35	8.23
天津海泰优点创业投资企业	325.13	4.89
银河创新资本管理有限公司	142.56	2.14
北京合众仁投资有限公司	142.56	2.14
杭州境界投资股份有限公司	47.52	0.71
杭州融裕创业投资合伙企业	47.52	0.71
苏州创东方高新创业投资企业	47.52	0.71
上海松逸投资管理事务所	47.52	0.71
合计	6,652.72	100.00

#### 10、2011年8月，股权转让

2011年8月3日，经公司董事会审议，同意老股东转让股份，各方签订《股权转让协议书》，如下：

付胜良与广州市太雅投资中心（有限合伙）签订《汉柏科技有限公司股权转让协议书》，付胜良将23.76万元出资转让给广州市太雅投资中心（有限合伙）；

付胜良与无锡天翼正元投资中心（有限合伙）签订《汉柏科技有限公司股权转让协议书》，付胜良将71.37万元出资转让给无锡天翼正元投资中心（有限合伙）；

陈世能与天津金健智股权投资基金合伙企业（有限合伙）签订《汉柏科技有限公司股权转让协议书》，陈世能将66.53万元出资转让给天津金健智股权投资基金合伙企业（有限合伙）；

马军与珠海中珠创业投资有限公司签订《股权转让协议书》，马军将66.53万元出资转让给珠海中珠创业投资有限公司；

陈世能与宁波正茂投资合伙企业（有限合伙）签订《汉柏科技有限公司股权转让协议书》，陈世能将66.53万元出资转让给宁波正茂投资合伙企业（有限合伙）；

侯盾与北京合众仁投资有限公司签订《汉柏科技有限公司股权转让协议书》，侯盾将28.61万元出资转让给北京合众仁投资有限公司。

股权转让后，公司股权结构如下：

股东名称	出资金额（万元）	股权比例%
雍峰	554.49	8.34

汉柏科技有限公司  
2013-2015年9月  
财务报表附注

王端端	57.62	0.87
田力	33.90	0.51
郭增凤	226.34	3.40
付胜良	44.71	0.67
崔海涛	82.27	1.24
任晋茹	39.66	0.60
曹阳	33.05	0.50
张军辉	33.05	0.50
时培昕	145.77	2.19
王博	77.42	1.16
陈烽勇	25.16	0.38
马军	7.66	0.12
党旗	25.73	0.39
周静	50.85	0.76
裘著科	35.18	0.53
陈剑鹏	32.20	0.48
侯盾	6.65	0.10
田勇	30.51	0.46
彭海弋	27.67	0.42
吴小勇	209.01	3.14
曹江领	31.53	0.47
周源	203.40	3.06
陈世能	2.54	0.04
彭海帆	2,500.32	37.58
吴璋	63.89	0.96
马力	96.09	1.44
宗关霞	5.56	0.08
徐涛	33.16	0.50
王君	44.44	0.67
刘安来	44.44	0.67
邓华	66.33	1.00
天津海泰滨海创业投资有限公司	111.11	1.67
银世代有限公司 (SILVER GLOBAL LIMITED)	547.35	8.23

天津海泰优点创业投资企业	325.13	4.89
银河创新资本管理有限公司	142.56	2.14
北京合众仁投资有限公司	171.17	2.57
杭州境界投资股份有限公司	47.52	0.71
杭州融裕创业投资合伙企业	47.52	0.71
苏州创东方高新创业投资企业	47.52	0.71
上海松逸投资管理事务所	47.52	0.71
天津金健智股权投资基金合伙企业	66.53	1.00
宁波正茂投资合伙企业	66.53	1.00
珠海中珠创业投资有限公司	66.53	1.00
无锡天翼正元投资中心	71.37	1.07
广州市太雅投资中心	23.76	0.36
合计	6,652.72	100.00

#### 11、 2011年11月，股权转让

2011年11月25日，经公司董事会审议，同意老股东转让股份，各方签订《股权转让协议书》如下：

马军与天津亚亨投资管理合伙企业（有限合伙）签订《股权转让协议书》，马军将7.66万元出资转让给天津亚亨投资管理合伙企业（有限合伙）；

侯盾与天津亚亨投资管理合伙企业（有限合伙）签订《股权转让协议书》，侯盾将6.55万元出资转让给天津亚亨投资管理合伙企业（有限合伙）；

彭海弋与天津亚亨投资管理合伙企业（有限合伙）签订《股权转让协议书》，彭海弋将27.67万元出资转让给天津亚亨投资管理合伙企业（有限合伙）；

陈世能与天津亚亨投资管理合伙企业（有限合伙）签订《股权转让协议书》，陈世能将2.54万元出资转让给天津亚亨投资管理合伙企业（有限合伙）；

张军辉与天津亚亨投资管理合伙企业（有限合伙）签订《股权转让协议书》，张军辉将33.05万元出资转让给天津亚亨投资管理合伙企业（有限合伙）；

雍峰与天津亚亨投资管理合伙企业（有限合伙）签订《股权转让协议书》，雍峰将188.54万元出资转让给天津亚亨投资管理合伙企业（有限合伙）；

雍峰与天津恒成投资管理合伙企业（有限合伙）签订《股权转让协议书》，雍峰将199.58万元出资转让给天津恒成投资管理合伙企业（有限合伙）。



本次股权转让后，公司股权结构如下：

股东名称	出资金额（万元）	股权比例%
雍峰	166.37	2.52
王端端	57.62	0.87
田力	33.90	0.51
郭增凤	226.34	3.40
付胜良	44.71	0.67
崔海涛	82.27	1.24
任晋茹	39.66	0.60
曹阳	33.05	0.50
时培昕	145.77	2.19
王博	77.42	1.16
陈烽勇	25.16	0.38
党旗	25.73	0.39
周静	50.85	0.76
裘著科	35.18	0.53
陈剑鹏	32.20	0.48
田勇	30.51	0.46
吴小勇	209.01	3.14
曹江领	31.53	0.47
周源	203.40	3.06
彭海帆	2,500.32	37.58
吴璋	63.89	0.96
马力	96.09	1.44
宗关霞	5.56	0.08
徐涛	33.16	0.50
王君	44.44	0.67
刘安来	44.44	0.67
邓华	66.33	1.00
天津海泰滨海创业投资有限公司	111.11	1.67
银世代有限公司（SILVER GLOBAL LIMITED）	547.35	8.23
天津海泰优点创业投资企业	325.13	4.89
银河创新资本管理有限公司	142.56	2.14

北京合众仁投资有限公司	171.17	2.57
杭州境界投资股份有限公司	47.52	0.71
杭州融裕创业投资合伙企业	47.52	0.71
苏州创东方高新创业投资企业	47.52	0.71
上海松逸投资管理事务所	47.52	0.71
天津金健智股权投资基金合伙企业	66.53	1.00
宁波正茂投资合伙企业	66.53	1.00
珠海中珠创业投资有限公司	66.53	1.00
无锡天翼正元投资中心	71.37	1.07
广州市太雅投资中心	23.76	0.36
天津亚亨投资管理合伙企业	266.11	4.00
天津恒诚投资管理合伙企业	199.58	3.00
合计	6,652.72	100.00

**12、 2011年12月，公司注册资本增加到7,371.93万元**

2011年12月，经公司董事审议，公司注册资本由原来的6,652.72万元增加到7,371.93万元，新增注册资本分别由下列股东认缴：

天津聚益股权投资基金合伙企业（有限合伙）以现金4000万元认缴新增注册资本143.84万元；

国泰君安金融控股有限公司以现金4000万元认缴新增注册资本143.84万元；

海通开元投资有限公司以现金3000万元认缴新增注册资本107.88万元；

天津渤海金石股权投资基金合伙企业（有限合伙）以现金4000万元认缴新增注册资本143.84万元；

昆山中科昆开创业投资有限公司以现金5000万元认缴新增注册资本179.81万元。

天津联成会计师事务所有限责任公司对本次增资进行了审验，并出具了津联成验字（2012）第039号《验资报告》。

本次增资完成后公司股权结构如下：

股东名称	出资金额（万元）	股权比例%
雍峰	166.37	2.26
王端端	57.62	0.78
田力	33.90	0.46
郭增凤	226.34	3.07

付胜良	44.71	0.61
崔海涛	82.27	1.12
任晋茹	39.66	0.54
曹阳	33.05	0.45
时培昕	145.77	1.98
王博	77.42	1.05
陈烽勇	25.16	0.34
党旗	25.73	0.35
周静	50.85	0.69
裘著科	35.18	0.48
陈剑鹏	32.20	0.44
田勇	30.51	0.41
吴小勇	209.01	2.84
曹江领	31.53	0.43
周源	203.40	2.76
彭海帆	2,500.32	33.92
吴璋	63.89	0.87
马力	96.09	1.30
宗关霞	5.56	0.08
徐涛	33.16	0.45
王君	44.44	0.60
刘安来	44.44	0.60
邓华	66.33	0.90
天津海泰滨海创业投资有限公司	111.11	1.51
银世代有限公司 (SILVER GLOBAL LIMITED)	547.35	7.43
天津海泰优点创业投资企业	325.13	4.41
银河创新资本管理有限公司	142.56	1.93
北京合众仁投资有限公司	171.17	2.32
杭州境界投资股份有限公司	47.52	0.64
杭州融裕创业投资合伙企业	47.52	0.64
苏州创东方高新创业投资企业	47.52	0.64
上海松逸投资管理事务所	47.52	0.64
天津金健智股权投资基金合伙企业	66.53	0.90

宁波正茂投资合伙企业	66.53	0.90
珠海中珠创业投资有限公司	66.53	0.90
无锡天翼正元投资中心	71.37	0.97
广州市太雅投资中心	23.76	0.32
天津亚亨投资管理合伙企业	266.11	3.61
天津恒诚投资管理合伙企业	199.58	2.71
天津聚益股权投资基金合伙企业	143.84	1.95
国泰君安金融控股有限公司	143.84	1.95
海通开元投资有限公司	107.88	1.46
天津渤海金石股权投资基金合伙企业	143.84	1.95
昆山中科昆开创业投资有限公司	179.81	2.44
合计	7,371.93	100.00

### 13、2012 年 3 月 30 日，股权转让

2012 年 3 月 30 日，经公司股东会审议，同意老股东转让股份，各方签订《股权转让协议》，如下：

雍峰与深圳市富盛创新创业投资企业（有限合伙）签订《股权转让协议》，雍峰将 108.78 万元出资转让给深圳市富盛创新创业投资企业（有限合伙）；

雍峰与天津金健智股权投资基金合伙企业（有限合伙）签订《股权转让协议》，雍峰将 33.57 万元出资转让给天津金健智股权投资基金合伙企业（有限合伙）；

付胜良与天津金健智股权投资基金合伙企业（有限合伙）签订《股权转让协议》，付胜良将 41.95 万元出资转让给天津金健智股权投资基金合伙企业（有限合伙）；

雍峰与苏州中翰旅游投资企业（有限合伙）签订《股权转让协议》，雍峰将 24.02 万元出资转让给苏州中翰旅游投资企业（有限合伙）；

崔海涛与苏州中翰旅游投资企业（有限合伙）签订《股权转让协议》，崔海涛将 47.90 万元出资转让给苏州中翰旅游投资企业（有限合伙）；

刘安来与上海杨浦盛维创业投资企业（有限合伙）签订《股权转让协议》，刘安来将 44.44 万元出资转让给上海杨浦盛维创业投资企业（有限合伙）；

吴璋与北京君天华泰投资有限公司签订《股权转让协议》，吴璋将 63.89 万元出资转让给北京君天华泰投资有限公司；

邓华与上海远瞻冲和投资合伙企业（有限合伙）签订《股权转让协议》，邓华将 66.33 万元出资转让给上海远瞻冲和投资合伙企业（有限合伙）；

吴小勇与皖江（芜湖）物流产业投资基金（有限合伙）签订《股权转让协议》，

吴小勇将 104.50 万元出资转让给皖江（芜湖）物流产业投资基金（有限合伙）；周静与皖江（芜湖）物流产业投资基金（有限合伙）签订《股权转让协议》，周静将 50.85 万元出资转让给皖江（芜湖）物流产业投资基金（有限合伙）；党旗与皖江（芜湖）物流产业投资基金（有限合伙）签订《股权转让协议》，党旗将 24.45 万元出资转让给皖江（芜湖）物流产业投资基金（有限合伙）；杭州境界投资股份有限公司与珠海中珠创业投资有限公司签订《股权转让协议》，杭州境界投资股份有限公司将 47.52 万元出资转让给珠海中珠创业投资有限公司。

本次股权转让后，公司股权结构如下：

股东名称	出资金额（万元）	股权比例%
王端端	57.62	0.78
田力	33.90	0.46
郭增凤	226.34	3.07
付胜良	2.76	0.04
崔海涛	34.37	0.47
任晋茹	39.66	0.54
曹阳	33.05	0.45
时培昕	145.77	1.98
王博	77.42	1.05
陈烽勇	25.16	0.34
党旗	1.28	0.02
裘著科	35.18	0.48
陈剑鹏	32.20	0.44
田勇	30.51	0.41
吴小勇	104.51	1.42
曹江领	31.53	0.43
周源	203.40	2.76
彭海帆	2,500.32	33.92
马力	96.09	1.30
宗关霞	5.56	0.08
徐涛	33.16	0.45
王君	44.44	0.60
天津海泰滨海创业投资有限公司	111.11	1.51

银世代有限公司 (SILVER GLOBAL LIMITED)	547.35	7.43
天津海泰优点创业投资企业	325.13	4.41
银河创新资本管理有限公司	142.56	1.93
北京合众仁投资有限公司	171.17	2.32
杭州融裕创业投资合伙企业	47.52	0.64
苏州创东方高新创业投资企业	47.52	0.64
上海松逸投资管理事务所	47.52	0.64
天津金健智股权投资基金合伙企业	142.05	1.92
宁波正茂投资合伙企业	66.53	0.90
珠海中珠创业投资有限公司	114.05	1.54
无锡天翼正元投资中心	71.37	0.97
广州市太雅投资中心	23.76	0.32
天津亚亨投资管理合伙企业	266.11	3.61
天津恒诚投资管理合伙企业	199.58	2.71
天津聚益股权投资基金合伙企业	143.84	1.95
国泰君安金融控股有限公司	143.84	1.95
海通开元投资有限公司	107.88	1.46
天津渤海金石股权投资基金合伙企业	143.84	1.95
昆山中科昆开创业投资有限公司	179.81	2.44
深圳市富盛创新创业投资企业	108.78	1.48
苏州中翰旅游投资企业	71.92	0.98
上海杨浦盛维创业投资企业	44.44	0.60
北京君天华泰投资有限公司	63.89	0.87
上海远瞻冲和投资合伙企业	66.33	0.90
皖江（芜湖）物流产业投资基金	179.80	2.44
合计	7,371.93	100.00

#### 14、2012年6月，公司注册资本增加至7,623.65万元

2012年6月26日，经公司董事会审议，注册资本由原来的7,371.93万元增加到7,623.65万元。新增注册资本251.72万元由银河创新资本管理有限公司以现金7000万元认缴。天津联成会计师事务所有限责任公司对本次增资进行了审验，并出具了津联成验字（2012）第194号《验资报告》。

本次增资完成后公司股权结构如下：

股东名称	出资金额（万元）	股权比例%
王端端	57.62	0.76
田力	33.90	0.44
郭增凤	226.34	2.97
付胜良	2.76	0.04
崔海涛	34.37	0.45
任晋茹	39.66	0.52
曹阳	33.05	0.43
时培昕	145.77	1.91
王博	77.42	1.02
陈烽勇	25.16	0.33
党旗	1.28	0.02
裘著科	35.18	0.46
陈剑鹏	32.20	0.42
田勇	30.51	0.40
吴小勇	104.51	1.37
曹江领	31.53	0.41
周源	203.40	2.67
彭海帆	2,500.32	32.80
马力	96.09	1.26
宗关霞	5.56	0.07
徐涛	33.16	0.43
王君	44.44	0.58
天津海泰滨海创业投资有限公司	111.11	1.46
银世代有限公司（SILVER GLOBAL LIMITED）	547.35	7.18
天津海泰优点创业投资企业	325.13	4.26
银河创新资本管理有限公司	394.28	5.17
北京合众仁投资有限公司	171.17	2.25
杭州融裕创业投资合伙企业	47.52	0.62
苏州创东方高新创业投资企业	47.52	0.62
上海松逸投资管理事务所	47.52	0.62
天津金健智股权投资基金合伙企业	142.05	1.86
宁波正茂投资合伙企业	66.53	0.87

珠海中珠创业投资有限公司	114.05	1.50
无锡天翼正元投资中心	71.37	0.94
广州市太雅投资中心	23.76	0.31
天津亚亨投资管理合伙企业	266.11	3.49
天津恒诚投资管理合伙企业	199.58	2.62
天津聚益股权投资基金合伙企业	143.84	1.89
国泰君安金融控股有限公司	143.84	1.89
海通开元投资有限公司	107.88	1.42
天津渤海金石股权投资基金合伙企业	143.84	1.89
昆山中科昆开创业投资有限公司	179.81	2.36
深圳市富盛创新创业投资企业	108.78	1.43
苏州中翰旅游投资企业	71.92	0.94
上海杨浦盛维创业投资企业	44.44	0.58
北京君天华泰投资有限公司	63.89	0.84
上海远瞻冲和投资合伙企业	66.33	0.87
皖江（芜湖）物流产业投资基金	179.80	2.36
合计	7,623.65	100.00

#### 15、2014年9月股权转让

2014年9月3日，经汉柏科技第三届董事会第四次会议决议通过，任晋茹、时培昕、马力、徐涛、田力、陈烽勇、陈剑鹏、田勇、曹江领将其在汉柏科技的份额全部转让给宁波恒亚投资管理合伙企业（有限合伙），王君将33.33万元出资转让给宁波恒亚投资管理合伙企业（有限合伙）。

任晋茹将39.66万元出资转让给宁波恒亚投资管理合伙企业（有限合伙），时培昕将145.77万元出资转让给宁波恒亚投资管理合伙企业（有限合伙），马力将96.09万元出资转让给宁波恒亚投资管理合伙企业（有限合伙），徐涛将33.16万元出资转让给宁波恒亚投资管理合伙企业（有限合伙），王君将33.33万元出资转让给宁波恒亚投资管理合伙企业（有限合伙），田力将33.90万元出资转让给宁波恒亚投资管理合伙企业（有限合伙），陈烽勇将25.16万元出资转让给宁波恒亚投资管理合伙企业（有限合伙），陈剑鹏将32.20万元出资转让给宁波恒亚投资管理合伙企业（有限合伙），田勇将30.51万元出资转让给宁波恒亚投资管理合伙企业（有限合伙），曹江领将31.53万元出资转让给宁波恒亚投资管理合伙企业（有限合伙）。

本次股权转让后，汉柏科技股权结构如下：



股东名称	出资金额（万元）	出资比例（%）
彭海帆	2,500.32	32.80
银世代有限公司（SILVER GLOBAL LIMITED）	547.35	7.18
宁波恒亚投资管理合伙企业（有限合伙）	501.31	6.58
银河创新资本管理有限公司	394.28	5.17
天津海泰优点创业投资企业	325.13	4.26
天津亚亨投资管理合伙企业	266.11	3.49
郭增凤	226.34	2.97
周源	203.40	2.67
天津恒成投资管理合伙企业	199.58	2.62
昆山中科昆开创业投资有限公司	179.81	2.36
皖江（芜湖）物流产业投资基金	179.80	2.36
北京合众仁投资有限公司	171.17	2.25
天津聚益股权投资基金合伙企业	143.84	1.89
国泰君安金融控股有限公司	143.84	1.89
天津渤海金石股权投资基金合伙企业	143.84	1.89
天津金健智股权投资基金合伙企业	142.05	1.86
珠海中珠创业投资有限公司	114.05	1.50
天津海泰滨海创业投资有限公司	111.11	1.46
深圳市富盛创新创业投资企业	108.78	1.43
海通开元投资有限公司	107.88	1.42
吴小勇	104.51	1.37
王博	77.42	1.02
苏州中翰旅游投资企业	71.92	0.94
无锡天翼正元投资中心	71.37	0.94
宁波正茂投资合伙企业	66.53	0.87
上海远瞻冲和投资合伙企业	66.33	0.87
北京君天华泰投资有限公司	63.89	0.84
王端端	57.62	0.76
杭州融裕创业投资合伙企业	47.52	0.62
苏州创东方高新创业投资企业	47.52	0.62
上海松逸投资管理事务所	47.52	0.62
上海杨浦盛维创业投资企业	44.44	0.58

裘著科	35.18	0.46
崔海涛	34.37	0.45
曹阳	33.05	0.43
广州市太雅投资中心	23.76	0.31
王君	11.11	0.14
宗关霞	5.56	0.07
付胜良	2.76	0.04
党旗	1.28	0.02
合计	7,623.65	100.00

#### 16、2014年11月,股权转让

2014年11月26日,经汉柏科技第四届董事会第三次会议决议通过,王君将11.11万元出资转让给彭海帆,彭海帆以20,000万元的价格将609.89万元出资转让给哈尔滨工业大学高新技术开发总公司。

本次股权转让后,汉柏科技股权结构如下:

股东名称	出资金额(万元)	出资比例(%)
彭海帆	1,901.54	24.94
哈尔滨工业大学高新技术开发总公司	609.89	8.00
银世代有限公司(SILVER GLOBAL LIMITED)	547.35	7.18
宁波恒亚投资管理合伙企业(有限合伙)	501.31	6.58
银河创新资本管理有限公司	394.28	5.17
天津海泰优点创业投资企业	325.13	4.26
天津亚亨投资管理合伙企业	266.11	3.49
郭增凤	226.34	2.97
周源	203.40	2.67
天津恒成投资管理合伙企业	199.58	2.62
昆山中科昆开创业投资有限公司	179.81	2.36
皖江(芜湖)物流产业投资基金	179.80	2.36
北京合众仁投资有限公司	171.17	2.25
天津聚益股权投资基金合伙企业	143.84	1.89
国泰君安金融控股有限公司	143.84	1.89
天津渤海金石股权投资基金合伙企业	143.84	1.89
天津金健智股权投资基金合伙企业	142.05	1.86

珠海中珠创业投资有限公司	114.05	1.50
天津海泰滨海创业投资有限公司	111.11	1.46
深圳市富盛创新创业投资企业	108.78	1.43
海通开元投资有限公司	107.88	1.42
吴小勇	104.51	1.37
王博	77.42	1.02
苏州中翰旅游投资企业	71.92	0.94
无锡天翼正元投资中心	71.37	0.94
宁波正茂投资合伙企业	66.53	0.87
上海远瞻冲和投资合伙企业	66.33	0.87
北京君天华泰投资有限公司	63.89	0.84
王端端	57.62	0.76
杭州融裕创业投资合伙企业	47.52	0.62
苏州创东方高新创业投资企业	47.52	0.62
上海松逸投资管理事务所	47.52	0.62
上海杨浦盛维创业投资企业	44.44	0.58
裘著科	35.18	0.46
崔海涛	34.37	0.45
曹阳	33.05	0.43
广州市太雅投资中心	23.76	0.31
宗关霞	5.56	0.07
付胜良	2.76	0.04
党旗	1.28	0.02
合计	7,623.65	100.00

### (三) 经营范围

本公司经营范围：公司主要从事电子信息、软件技术开发、咨询、服务、转让；计算机软件、计算机及外围设备、文化办公用机械、机械设备、电器设备批发兼零售；机电设备安装；计算机系统集成；商业信息咨询，企业管理咨询；网络通讯设备及技术的进出口业务；计算机网络设备、通信设备制造、维修、租赁（以上经营范围涉及行业许可的凭许可证件在有效期内经营，国家有专项专营规定的按规定办理。）

#### (四) 合并财务报表范围

##### 1、纳入合并报表的子公司

公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，下列子公司均纳入合并财务报表。  
截至2015年9月30日止，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

子公司名称
天津汉柏信息技术有限公司
天津汉柏汉安信息技术有限公司
香港汉柏科技有限公司
汉柏科技（印度）私人有限公司
北京汉柏科技有限公司
天津汉柏明锐电子科技有限公司
天津汉柏芯科电子科技有限公司
汉柏科技（美国）有限公司
天津浩志杰科技有限公司
西藏汉柏信息科技有限公司

本期合并财务报表范围及其变化情况详见本附注“六、合并范围的变更”和“七、在其他主体中的权益”。

##### 2、未纳入合并报表的子公司

公司于2014年在新加坡设立汉柏科技（新加坡）有限公司，汉柏科技（新加坡）有限公司虽然已经完成注册手续，但因为尚未注资，且公司尚未开始任何业务、尚未取得营业收入、发生相关费用，未纳入合并报表范围。

## 二、财务报表的编制基础

### (一) 编制基础

公司以持续经营为基础，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——基本准则》和各项具体会计准则、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》的披露规定编制财务报表。

### (二) 持续经营

自报告期末起12个月公司能持续经营。

### 三、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司根据生产经营特点确定具体会计政策和会计估计，主要体现在应收款项坏账准备的计提方法、存货的计价方法、固定资产折旧和无形资产摊销、收入的确认时点等。

#### (一) 遵循会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整的反映了公司2013年12月31日、2014年12月31日、2015年9月30日的合并及公司财务状况以及2013年度、2014年度、2015年1-9月的合并及公司经营成果和现金流量等有关信息。

#### (二) 会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

#### (三) 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。

#### (四) 记账本位币

采用人民币为记账本位币。

公司境外子公司根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定美元为其记账本位币。公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

#### (五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

##### 1、同一控制下企业合并

合并方支付的合并对价及取得的净资产均按账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

为进行企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益。

为企业合并而发行权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

##### 2、非同一控制下的企业合并

购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份

额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

为进行企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益。

为企业合并而发行权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日所属当期投资收益。商誉为之前持有的被购买方股权的公允价值与购买日支付对价的公允价值之和，与取得的子公司可辨认净资产于购买日的公允价值份额的差额。

## (六) 合并财务报表的编制方法

### 1、 合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的被投资方可分割的部分）均纳入合并财务报表。

### 2、 合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

#### (1) 增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产

负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

## （2）处置子公司或业务

### ①一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司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与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

### ②分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股

权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- i. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ii. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- iii. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- iv. 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

### （3）购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得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，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

### （4）不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的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，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

## （七）合营安排分类及会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

当本公司是合营安排的合营方，享有该安排相关资产且承担该安排相关负债时，为共同经营。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- （1）确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；
- （2）确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；
- （3）确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；



- (4) 按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
  - (5) 确认单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。
- 本公司对合营企业投资的会计政策见本附注“三、(十三)长期股权投资”。

**(八) 现金及现金等价物的确定标准**

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

**(九) 外币业务和外币报表折算**

**1、 外币业务**

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

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。为购建符合借款费用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在资本化期间内予以资本化；其他汇兑差额直接计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，于资产负债表日采用交易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。

**2、 外币财务报表的折算**

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表所有者权益项目下单独列示。

处置境外经营时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益；部分处置境外经营的，按处置的比例计算处置部分的外币财务报表折算差额，转入处置当期损益。

**(十) 金融工具**

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

**1、 金融工具的分类**

金融资产和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资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

## 2、 金融工具的确认依据和计量方法

### (1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

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收益，同时调整公允价值变动损益。

### (2) 持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率（如实际利率与票面利率差别较小的，按票面利率）计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

### (3) 应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

### (4) 可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入资本公积（其他资本公积）。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

### (5) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

### 3、 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时,如已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,则终止确认该金融资产;如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的,则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时,采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的,将下列两项金额的差额计入当期损益:

- (1) 所转移金融资产的账面价值;
- (2) 因转移而收到的对价,与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额(涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形)之和。

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,并将下列两项金额的差额计入当期损益:

- (1) 终止确认部分的账面价值;
- (2) 终止确认部分的对价,与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额(涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形)之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的,继续确认该金融资产,所收到的对价确认为一项金融负债。

### 4、 金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的,则终止确认该金融负债或其一部分;本公司若与债权人签定协议,以承担新金融负债方式替换现存金融负债,且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的,则终止确认现存金融负债,并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的,则终止确认现存金融负债或其一部分,同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

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

本公司若回购部分金融负债的,在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值,将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价(包括转出的非现金资产或承担的新金融负债)之间的差额,计入当期损益。

#### 5、 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债全部直接参考活跃市场中的报价。

#### 6、 金融资产（不含应收款项）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，本公司于资产负债表日对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。

##### （1）可供出售金融资产的减值准备：

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不得通过损益转回。

可供出售金融资产出现下列情形之一表明该资产发生减值：①发行方或债务人发生了严重财务困难；②债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；③债权人出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；④债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；⑤因发行方发生重大财务困难，该可供出售金融资产无法在活跃市场继续交易；⑥无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，如该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化，或债务人所在国家或地区失业率提高，担保物在其所在地区的价格明显下降、所处行业不景气等；⑦权益工具发行方经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；⑧权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；⑨其他表明可供出售金融资产发生减值的客观依据。当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。

可供出售金融资产发生减值时，将原计入资本公积的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣

除已收回本金和已摊销金额、当期公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

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

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

(2) 持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

(十一) 应收款项坏账准备

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：

单项金额超过期末应收款项余额的 5%且单项金额超过 500 万元的款项。

单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法：

经单独进行测试，如有客观证据表明其已发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益；经单独进行测试，未发生减值的应收款项，将其划入具有类似信用风险特征的若干组合计提坏账准备。

2、 按信用风险特征组合计提坏账准备应收款项：

确定组合的依据	
组合 1：一般信用组合	合并范围以外的与经单独测试后未减值的应收款项
组合 2：其他信用组合	合并范围内的关联方往来余额及经评估信用风险较低的款项（如：保证金、押金等）
按组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）	
组合 1：一般信用组合	账龄分析法
组合 2：其他信用组合	原则不计提坏账准备

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

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	20	20
3-4年	50	50
4-5年	80	80
5年以上	100	100

**3、 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款：**

单项计提坏账准备的理由：

有客观证据表明其已发生了减值。

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，单独计提坏账准备并确认减值损失。

**(十二) 存货**

**1、 存货的分类**

本公司存货分为：原材料、在产品及自制半成品、产成品、库存商品、发出商品等。

**2、 发出存货的计价方法**

公司存货发出时按加权平均法计价。

**3、 不同类别存货可变现净值的确定依据**

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以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，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以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，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并

计提存货跌价准备。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

资产负债表日市场价格异常的判断依据为：

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

#### 4、 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

#### 5、 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品采用一次转销法；

(2) 包装物采用一次转销法。

### (十三) 长期股权投资

#### 1、 共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为其合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为其联营企业。

#### 2、 初始投资成本的确定

##### (1) 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始

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,调整股本溢价,股本溢价不足冲减的,冲减留存收益。

非同一控制下的企业合并:公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的,按照原持有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初始投资成本。

#### (2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资,按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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初始投资成本。

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(扣除已宣告但尚未发放的现金股利或利润)作为初始投资成本,但合同或协议约定价值不公允的除外。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下,非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值和应支付的相关税费确定其初始投资成本,除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠;不满足上述前提的非货币性资产交换,以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资,其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

### 3、 后续计量及损益确认方法

#### (1) 后续计量

对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资,采用权益法核算。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差额,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差额,计入当期损益。

被投资单位除净损益以外所有者权益其他变动的处理:对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动,在持股比例不变的情况下,公司按照持股比例计算应享有或承担的部分,调整长期股权投资的账面价值,同时增加或减少资本公积(其他资本公积)。

#### (2) 损益确认

成本法下,除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的



现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。

权益法下，在被投资单位账面净利润的基础上考虑：被投资单位与本公司采用的会计政策及会计期间不一致，按本公司的会计政策及会计期间对被投资单位财务报表进行调整；以取得投资时被投资单位固定资产、无形资产的公允价值为基础计提的折旧额或摊销额以及有关资产减值准备金额等对被投资单位净利润的影响；对本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易予以抵销等事项的适当调整后，确认应享有或应负担被投资单位的净利润或净亏损。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，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盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值，同时确认投资收益。

在持有投资期间，被投资单位能够提供合并财务报表的，应当以合并财务报表中的净利润和其他权益变动为基础进行核算。

#### 4、 减值测试方法及减值准备计提方法

重大影响以下的、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，其减值损失是根据其账面价值与按类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额进行确定。

除因企业合并形成的商誉以外的存在减值迹象的其他长期股权投资，如果可收回金额的计量结果表明，该长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，将差额确认为减值损失。

长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

#### (十四) 投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。

公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产

一出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

公司对存在减值迹象的，估计其可收回金额，可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。

投资性房地产减值损失一经确认，不再转回。

## (十五) 固定资产

### 1、 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- (1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- (2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

### 2、 各类固定资产的折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

融资租赁方式租入的固定资产，能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。

各类固定资产折旧年限和年折旧率如下：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	30	5	3.17
机器设备	3-5	5	31.67-19.00
运输工具	4	5	23.75
电子设备	3-5	5	31.67-19.00
办公家具	3	5	31.67

### 3、 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。

固定资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与固定资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当固定资产的可收回金额低于其账面价值的，将固定资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为固定资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的固定资产减值准备。

固定资产减值损失确认后，减值固定资产的折旧在未来期间作相应调整，以使该固定资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的固定资产账面价值（扣除预计净残值）。

固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项固定资产可能发生减值的，企业以单项固定资产为基础估计其可收回金额。企业难以对单项固定资产的可收回金额进行估计的，以该固定资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

#### 4、 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：

- （1）租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；
- （2）公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；
- （3）租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；
- （4）租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。

公司在承租开始日，将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租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费。

### (十六) 在建工程

#### 1、 在建工程的类别

在建工程以立项项目分类核算。

#### 2、 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

#### 3、 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。

在建工程存在减值迹象的，估计其可收回金额。有迹象表明一项在建工程可能发生减值的，企业以单项在建工程为基础估计其可收回金额。企业难以对单项在建工程的可收回金额进行估计的，以该在建工程所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

可收回金额根据在建工程的公允价值减去处置费用后的净额与在建工程预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当在建工程的可收回金额低于其账面价值的，将在建工程的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为在建工程减值损失，计入当期损益，同时计提相应的在建工程减值准备。

在建工程的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

## (十七) 借款费用

### 1、 借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产，是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者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

(1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

(2) 借款费用已经发生；

(3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

### 2、 借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产的各部分分别完工,但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的,在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

### 3、 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过3个月的,则借款费用暂停资本化;该项中断如是所购建或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必要的程序,则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益,直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

### 4、 借款费用资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款,以专门借款当期实际发生的借款费用,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,来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款,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,计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的,按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额,调整每期利息金额。

## (十八) 无形资产

### 1、 无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量;

外购无形资产的成本,包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付,实质上具有融资性质的,无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。债务重组取得债务人用以抵债的无形资产,以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值,并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额,计入当期损益;

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下,非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值,除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠;不满足上述前提的非货币性资产交换,以换出资产的账面价值和应支付的相关税

费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

## (2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

## 2、 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项 目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50年	采用合同性权利规定的期限
软件	10年	预期更新年限

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

## 3、 使用寿命不确定的无形资产的判断依据：

截至资产负债表日，本公司没有使用寿命不确定的无形资产。

## 4、 无形资产减值准备的计提

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，期末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

对无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。有迹象表明一项无形资产可能发生减值的，公司以单项无形资产为基础估计其可收回金额。公司难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该无形资产所属的资产组为基础确定无形资产组的可收回金额。

可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与无形资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当无形资产的可收回金额低于其账面价值的，将无形资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为无形资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。

无形资产减值损失确认后，减值无形资产的折耗或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该无形资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的无形资产账面价值（扣除预计净残值）。

无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

#### 5、划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

#### 6、开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- （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）无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- （4）有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- （5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

开发阶段的支出，若不满足上列条件的，于发生时计入当期损益。研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

### (十九) 长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，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。

商誉至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

## (二十) 长期待摊费用

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

长期待摊费用在受益期内平均摊销

## (二十一) 职工薪酬

### 1、 短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

### 2、 离职后福利的会计处理方法

#### (1) 设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为



本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

#### (2) 设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益。

在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

### 3、 辞退福利的会计处理方法

本公司在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，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

## (二十二) 预计负债

本公司涉及诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项时，如该等事项很可能需要未来以交付资产或提供劳务、其金额能够可靠计量的，确认为预计负债。

### 1、 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

- (1) 该义务是本公司承担的现时义务；
- (2) 履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

### 2、 预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。本公司在确定最佳估计数时，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。对于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。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

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

### （二十三）收入

#### 1、 销售商品收入确认时间的具体判断标准

##### （1）销售商品收入确认和计量的总体原则

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留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，确认商品销售收入实现。

##### （2）本公司销售商品收入确认的确认标准及收入确认时间的具体判断标准

公司产品销售包括国外销售业务收入和国内销售业务收入。公司销售商品收入确认时间的具体判断标准为公司产品已交付并经客户验收合格，与客户按订货单核对无误，并经客户确认同意后确认收入实现。

#### 2、 确认让渡资产使用权收入的依据

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时。分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

（1）利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

（2）使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

#### 3、 按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时，确定合同完工进度的依据和方法

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已完工作的测量确定。

按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合

同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

(1) 已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

(2) 已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，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。

#### (二十四) 政府补助

##### 1、 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

##### 2、 会计处理

与购建固定资产、无形资产等长期资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入；

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期营业外收入；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期营业外收入。

#### (二十五) 递延所得税资产和递延所得税负债

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。

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

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转

回的期间内,涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时,本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

## (二十六) 租赁

### 1、 经营租赁会计处理

(1) 公司租入资产所支付的租赁费,在不扣除免租期的整个租赁期内,按直线法进行分摊,计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用,计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时,公司将该部分费用从租金总额中扣除,按扣除后的租金费用在租赁期内分摊,计入当期费用。

(2) 公司出租资产所收取的租赁费,在不扣除免租期的整个租赁期内,按直线法进行分摊,确认为租赁收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用,计入当期费用;如金额较大的,则予以资本化,在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时,公司将该部分费用从租金收入总额中扣除,按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

### 2、 融资租赁会计处理

融资租入资产:公司在承租开始日,将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租入资产的入账价值,将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值,其差额作为未确认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用,在资产租赁期间内摊销,计入财务费用。公司发生的初始直接费用,计入租入资产价值。

## (二十七) 重要会计政策和会计估计的变更

### 1、 会计政策变更

2014年1至3月,财政部新制定了《企业会计准则第39号——公允价值计量》、《企业会计准则第40号——合营安排》、《企业会计准则第41号——在其他主体中权益的披露》;修订印发了《企业会计准则第30号——财务报表列报》、《企业会计准则第9号——职工薪酬》、《企业会计准则第33号——合并财务报表》、《企业会计准则第2号——长期股权投资》。上述7项会计准则均自2014年7月1日起施行。2014年6月20日,修订印发了《企业会计准则第37号——金融工具列报》,企业应当在2014年年度及以后期间的财务报告中按照本准则要求对金融工具进行列报。2014年7月23日,修改并重新公布了《企

业会计准则——基本准则》，自发布之日起施行。公司根据修订后的会计准则变更了相关会计政策。上述会计政策变更对本公司无影响。

## 2、会计估计变更

本报告期公司主要会计估计未发生变更。

## 三、税项

### (一) 公司主要税种和税率

税种	计税依据	税率		
		2015年6月30日	2014年度	2013年度
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税（注1）	17%、6%、0%	17%、6%、0%	17%、6%、0%
营业税	按应税营业收入计征	5%	5%	5%
城市维护建设税	按实际缴纳的营业税、增值税计征	7%	7%	7%
教育费附加	按实际缴纳的营业税、增值税计征	3%	3%	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的营业税、增值税计征（注2）	2%	2%	2%
企业所得税	按应纳税所得额、净所得计征	15%、16.5%、25%	15%、16.5%、25%	15%、16.5%、25%
		15-39%、30%-35%	15-39%、30%-35%	15-39%、30%-35%
其他税费	按其他法规进行计缴			

#### 注1：增值税

根据天津市财政局《关于营业税改征增值税试点工作问题的通知》，境内公司属于营改增范围内的现代服务业收入，增值税率为6%。

根据国家税务总局国税发[2005]51号文件《出口货物退（免）税管理办法（试行）》及财税[2011]131号文件《关于应税服务适用增值税零税率和免税政策的通知》，境内公司出口销售自研产品享受免抵退税政策，出口自研软件及向境外提供技术咨询服务享受免税政策（增值税率为0%）。

#### 注2：地方教育费附加

根据津政办发[2011]21号文件《关于印发天津市地方教育附加征收使用管理规定的通知》，自2011年2月1日起天津市行政区域内缴纳增值税、消费税、营业税的单位和個人，按照其实际缴纳“三税”税额的2%征收地方教育附加。

### (二) 税收优惠及批文

### 1、增值税优惠

根据国务院 2011 年 1 月 28 日[2011]4 号《关于印发进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展若干政策的通知》的规定，继续实施软件增值税优惠政策。

根据财政部、国家税务总局 2011 年 10 月 13 日颁布的《关于软件产品增值税政策的通知》(财税[2011]100 号)，增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，按 17% 税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过 3% 的部分实行即征即退政策。

汉柏科技有限公司和天津汉柏信息技术有限公司适用该政策。

### 2、所得税优惠

汉柏科技有限公司 2011 年进行高新技术企业资格复审并通过，获取 GF201112000015 号高新技术企业证书，有效期为 3 年；于 2014 年再次进行高新技术企业资格复审并通过，获取 GF201412000033 号高新技术企业证书，有效期为 3 年。根据企业所得税法的有关规定，有效期内按 15% 的税率缴纳企业所得税。

## (三) 境外公司所得税税率情况

公司名称	计税依据	税率
香港汉柏科技有限公司	应纳税所得额	16.5%
汉柏科技(美国)有限公司	应纳税所得额	15%-39%
汉柏科技(印度)私人有限公司	应纳税所得额	30%-35%

## 五、合并财务报表主要项目注释

(以下金额单位若未特别注明者均为人民币元)

### (一) 货币资金

#### 1、期末余额

项目	2015.9.30	2014.12.31	2013.12.31
库存现金	13,212.08	18,784.26	6,257.12
银行存款	123,330,730.67	91,132,522.47	361,586,221.60
其他货币资金	61,000,000.00	300,000,000.00	97,400,000.00
合计	184,343,942.75	391,151,306.73	458,992,478.72
其中：存放在境外的款项总额	37,804,806.73	37,246,355.94	105,136,907.29

货币资金 2015 年 9 月末余额较期初余额减少 52.87%，主要原因是由于票据保证金减少所致。

2、因抵押、质押或冻结等对使用有限制，以及放在境外且资金汇回受到限制的货币资金明细如下

项目	2015.9.30	2014.12.31	2013.12.31
银行承兑汇票保证金	61,000,000.00	300,000,000.00	93,900,000.00
保函保证金			3,500,000.00
信用卡保证金	77,152.39		
用于担保的定期存款或通知存款	36,242,162.61	71,081,505.04	161,911,578.39
放在境外且资金汇回受到限制的款项			
合计	97,319,315.00	371,081,505.04	259,311,578.39

1)、截止 2015 年 9 月 30 日，公司子公司香港汉柏科技有限公司以人民币定期存款 3500 万元与美元 195,253.70 元为质押，取得花旗银行美元 5,713,166.00 元借款，期限为 2014 年 12 月 10 日起至 2015 年 12 月 10 日止。

2)、截至 2014 年 12 月 31 日，本公司以人民币 1000 万元银行定期存单为质押，取得齐鲁银行天津华苑支行人民币 900 万元短期借款，期限为 2014 年 4 月 3 日起至 2015 年 4 月 1 日止。

截至 2014 年 12 月 31 日，本公司以人民币 2500 万元银行定期存单为质押，取得齐鲁银行天津分行人民币 2250 万元短期借款，期限为 2014 年 6 月 17 日起至 2015 年 6 月 13 日止。

截止 2014 年 12 月 31 日，公司子公司香港汉柏科技有限公司以人民币定期存款 3500 万元与美元 195,134.26 元为质押，取得花旗银行美元 5,713,166.00 元借款，期限为 2014 年 12 月 10 日起至 2015 年 12 月 10 日止。

3)、截至 2013 年 12 月 31 日，本公司子公司香港汉柏科技有限公司以人民币 2000 万元银行定期存单为质押，取得花旗银行美元 280 万元短期借款，期限为 2013 年 1 月 16 日起至 2014 年 1 月 15 日止。

截至 2013 年 12 月 31 日，本公司子公司香港汉柏科技有限公司以人民币 300 万元银行定期存单为质押，取得花旗银行 485,539.00 美元短期借款，期限为 2013 年 9 月 26 日起至 2014 年 9 月 29 日止。

截至 2013 年 12 月 31 日，本公司子公司香港汉柏科技有限公司以人民币 182 万元银行定期存单为质押，取得花旗银行 294,803.00 美元短期借款，期限为 2013 年 10 月 9 日起至 2014 年 10 月 9 日止。

截至 2013 年 12 月 31 日，本公司子公司香港汉柏科技有限公司以人民币 3,500 万元银行定期存单为质押，取得花旗银行 5,713,166.00 美元短期借款，期限为 2013 年 12 月 10 日起至 2014 年 12 月 10 日止。

截至2013年12月31日,本公司子公司香港汉柏科技有限公司以人民币3,227万元银行定期存单为质押,取得汇丰银行美元500万元短期借款,期限为2013年6月10日起至2014年6月10日止。截至2013年12月31日,本公司子公司香港汉柏科技有限公司以人民币300万元银行定期存单为质押,取得花旗银行485,539.00美元短期借款,期限为2013年9月26日起至2014年9月29日止。

截至2013年12月31日,本公司以人民币7000万元银行定期存单为质押,取得浦发银行香港支行1100万美元短期借款,期限为2013年5月至2014年5月。

截至2013年12月31日,其他货币资金中人民币350万元为本公司向银行申请开具无条件、不可撤销的担保函所存入的保证金存款。

## (二) 应收票据

### 1、 应收票据的分类

种类	2015.9.30	2014.12.31	2013.12.31
银行承兑汇票	51,218,547.00	479,090,045.00	32,800.00
商业承兑汇票	2,287.00	49,691.06	83,600.00
合计	51,220,834.00	479,139,736.06	116,400.00

### 2、 期末公司已质押的应收票据

无。

### 3、 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

无。

### 4、 期末公司因出票人未履约而将其转为应收账款的票据

无。

5、应收票据2015年9月末余额较期初余额减少89.31%，主要原因系公司结算方式改变，应收票据结算减少所致。

应收票据2014年末余额较期初余额增加479,023,336.06元，主要原因系公司结算方式改变，应收票据结算增加所致。



(三) 应收账款  
1、 应收账款分类披露

类别	2015.9.30					
	账面余额		坏账准备		账面价值	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款						
按组合计提坏账准备的应收账款						
组合 1 (一般信用组合):	810,043,475.37	100.00	41,484,496.12	5.12	768,558,979.25	
组合 2 (其他信用组合):						
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款						
合计	810,043,475.37	100.00	41,484,496.12	5.12	768,558,979.25	

类别	2014.12.31						2013.12.31					
	账面余额		坏账准备		账面价值		账面余额		坏账准备		账面价值	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款												
按组合计提坏账准备的应收账款												
组合 1 (一般信用组合):	734,449,453.24	100.00	37,861,964.97	5.16	696,587,488.27	829,829,108.98	100.00	45,509,639.36	5.48	784,319,469.62		
组合 2 (其他信用组合):												
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款												
合计	734,449,453.24	100.00	37,861,964.97	5.16	696,587,488.27	829,829,108.98	100.00	45,509,639.36	5.48	784,319,469.62		

注: 分类标准具体见附注二 (十)

期末单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款：无。

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	计提比例 (%)	2015.9.30			
		账面余额		坏账准备	
		金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1年以内	5	808,412,910.23	99.80	40,420,645.51	5.00
1-2年	10	324,962.14	0.04	32,496.21	10.00
2-3年	20	21,880.00	0.00	4,376.00	20.00
3-4年	50				
4-5年	80	1,283,723.00	0.16	1,026,978.40	80.00
合计		810,043,475.37	100.00	41,484,496.12	5.12

账龄	计提比例 (%)	2014.12.31				2013.12.31			
		账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
		金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1年以内	5	721,929,391.24	98.30	36,096,469.57	5.00	752,943,808.97	90.73	37,647,190.45	5.00
1-2年	10	11,236,339.00	1.53	1,123,633.90	10.00	75,146,111.01	9.06	7,514,611.11	10.00
2-3年	20	-		-		1,739,189.00	0.21	347,837.80	20.00
3-4年	50	1,283,723.00	0.17	641,861.50	50.00	-			
合计		734,449,453.24	100.00	37,861,964.97	5.16	829,829,108.98	100.00	45,509,639.36	5.48

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款：无。

2、报告期转回或收回应收账款情况：无

3、报告期实际核销的应收账款情况

项目	核销年度	核销金额
实际核销的应收账款	2013年	1,256,430.86

其中重要的应收账款核销情况：

单位名称	应收款项 性质	核销 金额	核销 原因	履行的核 销程序	款项是否因关 联交易产生
Arbitel Communications Limited	货款	1,256,430.86	破产清算	清盘报告	否
合计		1,256,430.86			

4、按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

2015年9月30日

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数 的比例(%)	坏账准备
普天信息技术有限公司	345,117,784.60	42.60	17,255,889.23
中国教学仪器设备有限公司	217,279,643.00	26.82	10,863,982.15
Eternal International (HK) Limited	115,113,614.06	14.21	5,755,680.70
ELKO Grupa AS	92,046,217.12	11.36	4,602,310.86
北京泰合佳通信息技术有限公司	17,151,760.00	2.12	857,588.00
合计	786,709,018.78	97.11	39,335,450.94

2014年12月31日

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合 计数的比例(%)	坏账准备
普天信息技术有限公司	408,005,627.60	55.55	20,400,281.38
Eternal International (HK) Limited	173,370,067.57	23.61	8,668,503.38
中国教学仪器设备有限公司	120,727,276.00	16.44	6,036,363.80

甘肃省广播电视网络股份有限公司	21,626,313.96	2.94	1,618,068.65
航天信息系统工程(北京)有限公司	4,387,441.05	0.60	219,372.05
合计	728,116,726.18	99.14	36,942,589.26

2013年12月31日

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合 计数的比例(%)	坏账准备
普天信息技术有限公司	365,723,334.00	44.07	18,286,166.70
BIZCOM ELECTRONICS, INC.	322,232,842.87	38.83	19,868,947.69
佳杰科技(上海)有限公司北京分公司	70,494,424.00	8.50	3,524,721.20
甘肃省广播电视网络股份有限公司	39,440,763.00	4.75	1,972,038.15
中国教学仪器设备有限公司	21,832,984.00	2.63	1,091,649.20
合计	819,724,347.87	98.79	44,743,522.94

5、因金融资产转移而终止确认的应收款项情况：无

6、未全部终止确认的被转移的应收账款情况：无

7、所有权受限的应收账款

客户名称	2015.9.30	2014.12.31	2013.12.31	受限原因
中国教学仪器设备有限公司	175,305,428.00	51,194,002.00		本公司银行借款质押
普天信息技术有限公司	112,543,014.00	268,455,868.00	265,489,186.00	本公司银行借款质押
佳杰科技(上海)有限公司北京分公司			70,494,424.00	本公司银行借款质押
BIZCOM ELECTRONICS, INC.			180,015,532.98	本公司银行借款质押
合计	287,848,442.00	319,649,870.00	515,999,142.98	

(四) 预付款项

1、预付款项按账龄列示

账龄	2015.9.30		2014.12.31		2013.12.31	
	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)
1年以内	384,829,121.20	98.78	73,782,635.90	94.11	99,001,738.78	87.00
1至2年	268,953.45	0.07	26,155.69	0.03	14,417,982.00	12.67
2至3年			4,588,068.89	5.85	378,117.95	0.33
3年以上	4,500,000.00	1.15				
合计	389,598,074.65	100.00	78,396,860.48	100.00	113,797,838.73	100.00

2、按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

**2015.9.30**

预付对象	期末余额	占预付款期末余额 合计数的比例 (%)
DJ29 Limited	136,640,169.30	35.07
Amerx Holdings Limited	100,622,636.28	25.83
Phonet Solution Limited	50,146,146.99	12.87
深圳市鸿百翔科技有限公司	48,769,650.00	12.52
天津海泰控股集团有限公司	21,361,620.00	5.48
合计	357,540,222.57	91.77

**2014.12.31**

预付对象	期末余额	占预付款期末余额 合计数的比例 (%)
中材(天津)国际贸易有限公司	30,665,444.44	39.12
HK Timee Co., Limited	21,562,132.20	27.50
Amerx Holdings Limited	5,281,859.61	6.74
天津海泰控股集团有限公司	4,500,000.00	5.74
北方国际集团控股(天津)有限公司	2,760,000.00	3.52
合计	64,769,436.25	82.62

**2013.12.31**

预付对象	期末余额	占预付款期末余额 合计数的比例 (%)
Phonet Solution Limited	37,855,858.42	33.27
HK Timee Co., Limited	31,514,412.74	27.69
Amerx Holdings Limited	12,437,676.00	10.93
MR7 Limited	8,899,144.98	7.82
合计	90,707,092.14	79.71

### 3、其他说明

预付账款 2015 年 9 月末余额较期初余额增加 396.96%，主要原因是预付采购款增加。

### (五) 应收利息

#### 1、 应收利息分类

项目	2015.9.30	2014.12.31	2013.12.31
定期存款	824,687.33	56,982.88	1,206,259.59
合计	824,687.33	56,982.88	1,206,259.59

#### 2、 重要逾期利息

无。

(六) 其他应收款

1、其他应收款分类披露

类别	2015.9.30					
	账面余额		坏账准备		账面价值	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	22,239,303.83	75.99	9,862,547.96	44.35	12,376,755.87	
按组合计提坏账准备的应收账款	7,027,790.77	24.01			7,027,790.77	
组合1 (一般信用组合):						
组合2 (其他信用组合):						
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款						
合计	29,267,094.60	100.00	9,862,547.96	33.70	19,404,546.64	

类别	2014.12.31						2013.12.31					
	账面余额		坏账准备		账面价值		账面余额		坏账准备		账面价值	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	181,935,345.19	96.42	12,233,375.18	6.72	169,701,970.01	93,081,097.72	88.99	5,722,285.04	6.15	87,358,812.68		
按组合计提坏账准备的应收账款	6,756,969.51	3.58			6,756,969.51	11,515,617.81	11.01			11,515,617.81		
组合1 (一般信用组合):												
组合2 (其他信用组合):												
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款												
合计	188,692,314.70	100.00	12,233,375.18	6.48	176,458,939.52	104,596,715.53	100.00	5,722,285.04	5.47	98,874,430.49		

注：分类标准具体见附注二（十）  
组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	计提比例 (%)	2015.9.30			
		账面余额		坏账准备	
		金额	占其他应收款余额比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	5	2,170,364.44	7.42	108,518.24	5.00
1-2年	10	581,241.65	1.99	58,124.17	10.00
2-3年	20	196,477.74	0.67	39,295.55	20.00
3-4年	50	19,261,220.00	65.81	9,630,610.00	50.00
4-5年	80	20,000.00	0.07	16,000.00	80.00
5年以上	100	10,000.00	0.03	10,000.00	100.00
合计	——	22,239,303.83	75.99	9,862,547.96	44.35

账龄	计提比例 (%)	2014.12.31				2013.12.31			
		账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
		金额	占其他应收款余额比例 (%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	5	159,825,694.90	84.70	7,991,284.76	5.00	72,419,550.98	69.24	3,620,977.57	5.00
1-2年	10	1,936,396.54	1.03	193,639.65	10.00	20,340,018.74	19.45	2,034,001.87	10.00
2-3年	20	20,137,253.75	10.67	4,027,450.77	20.00	311,528.00	0.30	62,305.60	20.00
3-4年	50	26,000.00	0.01	13,000.00	50.00	10,000.00	0.01	5,000.00	50.00
4-5年	80	10,000.00	0.01	8,000.00	80.00	-	0.00	-	0.00



汉柏科技有限公司  
2013-2015 年 9 月  
财务报表附注

合计	—	181,935,345.19	96.42	12,233,375.18	6.72	93,081,097.72	88.99	5,722,285.04	6.15
----	---	----------------	-------	---------------	------	---------------	-------	--------------	------

3、 本报告期实际核销的其他应收款情况：无

4、 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	2015.9.30	2014.12.31	2013.12.31
保证金等	7,027,790.77	6,756,969.51	11,515,617.81
其他对非关联方的应收往来款	22,239,303.83	23,813,606.98	25,983,877.72
关联方往来款		158,121,738.21	67,097,220.00
合计	29,267,094.60	188,692,314.70	104,596,715.53

5、 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

2015年9月30日

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占期末余额合 计数的比例(%)	坏账准备 期末余额
XOR Media Limited	往来借款	19,222,500.00	3-4年	65.68	9,611,250.00
天津海泰投资担保有限责任公司	担保保证金	2,706,000.00	3-5年	9.25	
中国人民财产保险股份有限公司	房租押金	1,886,637.24	1年以内	6.45	
北京锐创控股集团有限公司	押金	1,202,112.00	3-4年	4.11	
张曦陶	借款	358,626.65	1-2年	1.23	35,862.67
合计	/	25,375,875.89		86.72	9,647,112.67

2014年12月31日

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占期末余额合计 数的比例(%)	坏账准备 期末余额
彭海帆	借款	158,121,738.21	1年以内	83.79	7,906,086.91
XOR Media Limited	往来借款	18,490,320.77	2-3年	9.80	3,698,064.15
天津海泰投资担保有限责任公司	担保保证金	2,706,000.00	2-4年	1.43	
北京嘉业华成科技有限公司	往来款	2,510,000.00	1-3年	1.33	352,000.00
中国人民财产保险股份有限公司	房租押金	1,886,637.24	1年以内	1.00	
合计	/	183,714,696.22	/	97.36	11,956,151.06

2013年12月31日

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占期末余额合 计数的比例(%)	坏账准备 期末余额
彭海帆	借款	67,097,220.00	1年以内	64.15	3,354,861.00
天津海泰投资担保有限责任公司	担保保证金	5,000,000.00	1-4年	4.78	
XOR Media Limited	往来款	18,423,539.26	1-2年	17.61	1,842,353.93
天津万科空港置业有限公司	房租押金	2,750,000.00	1-2年	2.63	
北京嘉业华成科技有限公司	往来款	2,510,000.00	1-3年	2.40	352,000.00
合计	/	95,780,759.26	/	91.57	5,549,214.93

6、 涉及政府补助的应收款项：无

(七) 存货

1、存货分类

项目	2015.9.30		2014.12.31		2013.12.31	
	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	37,106,355.48	0.00	37,106,355.48	12,206,562.31	0.00	12,206,562.31
在产品	2,367,067.48	0.00	2,367,067.48	271,298.29	0.00	271,298.29
库存商品	277,910,567.42	0.00	277,910,567.42	427,342,372.14	0.00	427,342,372.14
合计	317,383,990.38	0.00	317,383,990.38	439,820,232.74	0.00	439,820,232.74

2、存货跌价准备

项目	年初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或 转销	其他	
原材料	0.00	0.00		0.00		0.00
在产品	0.00	0.00		0.00		0.00
库存商品	0.00	0.00		0.00		0.00
合计	0.00	0.00		0.00		0.00

3、 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

公司存货期末余额中，无借款费用资本化金额。

(八) 长期股权投资

2015.9.30

被投资单位	年初余额	本期增减变动						期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润			
联营企业										
甘肃广电网络汉柏云计算服务有限公司	7,305,985.92			134,075.67						7,440,061.59
合计	7,305,985.92			134,075.67						7,440,061.59

2014.12.31

被投资单位	年初余额	本期增减变动						期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润			
联营企业										
甘肃广电网络汉柏云计算服务有限公司	7,205,598.04			100,387.88						7,305,985.92
合计	7,205,598.04			100,387.88						7,305,985.92

2013.12.31

被投资单位	年初 余额	本期增减变动							期末余额	本期计 提减值 准备	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认 的投资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放现金 股利或利润	其他			
联营企业											
甘肃广电网络汉柏云 计算服务有限公司		7,200,000.00		5,598.04							7,205,598.04
合计		7,200,000.00		5,598.04							7,205,598.04

(九) 固定资产

1、 固定资产情况

2015年9月30日

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	非生产设备	合计
1. 账面原值					
(1) 年初余额	115,133,334.78		3,427,080.66	20,952,098.53	139,512,513.97
(2) 本期增加金额		44,710,427.27	26,037.33	372,670.47	45,109,135.07
—购置				346,989.03	346,989.03
—在建工程转入		44,710,427.27			44,710,427.27
—企业合并增加					
—其他			26,037.33	25,681.44	51,718.77
(3) 本期减少金额				26,371.65	26,371.65
—处置或报废				6,525.92	6,525.92
—其他				19,845.73	19,845.73
(4) 期末余额	115,133,334.78	44,710,427.27	3,453,117.99	21,298,397.35	184,595,277.39
2. 累计折旧					
(1) 年初余额	6,060,164.32		1,503,721.67	13,588,972.22	21,152,858.21
(2) 本期增加金额	2,734,591.05		586,309.57	3,186,635.63	6,507,536.25
—计提	2,734,591.05		581,905.20	3,186,635.63	6,503,131.88
—其他			4,404.37		4,404.37
(3) 本期减少金额			7,829.48	11,412.57	19,242.05
—处置或报废				6,199.62	6,199.62
—其他			7,829.48	5,212.95	13,042.43
(4) 期末余额	8,794,755.37		2,082,201.76	16,764,195.28	27,641,152.41
3. 减值准备					
(1) 年初余额					
(2) 本期增加金额					
—计提					
—……					
(3) 本期减少金额					
—处置或报废					
—……					



(4) 期末余额					
4. 账面价值					
(1) 期末账面价值	106,338,579.41	44,710,427.27	1,370,916.23	4,534,202.07	156,954,124.98
(2) 年初账面价值	109,073,170.46		1,923,358.99	7,363,126.31	118,359,655.76

2014年12月31日

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	非生产设备	合计
1. 账面原值					
(1) 年初余额	115,133,334.78		2,241,334.39	17,871,359.66	135,246,028.83
(2) 本期增加金额			1,185,746.27	3,154,929.93	4,340,676.20
—购置			1,185,746.27	3,154,929.93	4,340,676.20
—在建工程转入					
—企业合并增加					
—……					
(3) 本期减少金额				74,191.06	74,191.06
—处置或报废				74,191.06	74,191.06
—……					
(4) 期末余额	115,133,334.78		3,427,080.66	20,952,098.53	139,512,513.97
2. 累计折旧					
(1) 年初余额	2,593,853.59		947,909.85	8,531,004.03	12,072,767.47
(2) 本期增加金额	3,466,310.73		555,811.82	5,114,732.05	9,136,854.60
—计提	3,466,310.73		555,811.82	5,114,732.05	9,136,854.60
—……					
(3) 本期减少金额				56,763.86	56,763.86
—处置或报废				56,763.86	56,763.86
—……					
(4) 期末余额	6,060,164.32		1,503,721.67	13,588,972.22	21,152,858.21
3. 减值准备					
(1) 年初余额					
(2) 本期增加金额					
—计提					

—……					
(3) 本期减少金额					
—处置或报废					
—……					
(4) 期末余额					
4. 账面价值					
(1) 期末账面价值	109,073,170.46		1,923,358.99	7,363,126.31	118,359,655.76
(2) 年初账面价值	112,539,481.19		1,293,424.54	9,340,355.63	123,173,261.36

2013 年 12 月 31 日

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	非生产设备	合计
1. 账面原值					
(1) 年初余额	14,270,983.58		2,241,334.39	14,063,370.52	30,575,688.49
(2) 本期增加金额	100,862,351.20			4,402,599.25	105,264,950.45
—购置				4,402,599.25	4,402,599.25
—在建工程转入	100,862,351.20				100,862,351.20
—企业合并增加					
—……					
(3) 本期减少金额				594,610.11	594,610.11
—处置或报废				594,610.11	594,610.11
—……					
(4) 期末余额	115,133,334.78		2,241,334.39	17,871,359.66	135,246,028.83
2. 累计折旧					
(1) 年初余额	332,138.14		409,031.15	4,172,758.34	4,913,927.63
(2) 本期增加金额	2,261,715.45		538,878.70	4,764,926.34	7,565,520.49
—计提	2,261,715.45		538,878.70	4,764,926.34	7,565,520.49
—……					
(3) 本期减少金额				406,680.65	406,680.65
—处置或报废				406,680.65	406,680.65
—……					

(4) 期末余额	2,593,853.59		947,909.85	8,531,004.03	12,072,767.47
3. 减值准备					
(1) 年初余额					
(2) 本期增加金额					
—计提					
—……					
(3) 本期减少金额					
—处置或报废					
—……					
(4) 期末余额					
4. 账面价值					
(1) 期末账面价值	112,539,481.19		1,293,424.54	9,340,355.63	123,173,261.36
(2) 年初账面价值	13,938,845.44		1,832,303.24	9,890,612.18	25,661,760.86

2、暂时闲置的固定资产

无。

3、通过融资租赁租入的固定资产情况

无。

4、通过经营租赁租出的固定资产情况

项目	2015.9.30	2014.12.31	2013.12.31	备注
原值	855,384.80	855,384.80	855,384.80	电子设备
累计折旧	541,743.60	338,589.75	67,717.95	
净值	313,641.20	516,795.05	787,666.85	

5、未办妥产权证书的固定资产情况：无。

6、所有权受限的固定资产

固定资产期末余额中，公司以原值为 115,133,334.78 元、净值为 106,338,579.41 元的房屋建筑物做抵押取得银行借款。

(十) 在建工程

1、在建工程情况

**2015.9.30**

项目	2015.9.30			2014.12.31		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
天津汉柏研究开发总部项目一期工程	8,205,613.60		8,205,613.60	2,313,522.00		2,313,522.00
BPO 中南楼一、二层装修项目	4,960,496.05		4,960,496.05	245,542.73		245,542.73
软件园建设项目-空港数据中心	111,387.50		111,387.50			
合计	13,277,497.15		13,277,497.15	2,559,064.73		2,559,064.73

**2014.12.31**

项目	2014.12.31			2013.12.31		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
天津汉柏研究开发总部项目一期工程	2,313,522.00		2,313,522.00	655,704.00		655,704.00
BPO 中南楼一、二层装修项目	245,542.73		245,542.73			
合计	2,559,064.73		2,559,064.73	655,704.00		655,704.00

**2013.12.31**

项目	2013.12.31			2012.12.31		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
天津汉柏研究开发总部项目一期工程	655,704.00		655,704.00			
望京装修				529,800.00		529,800.00
广州办事处装修				207,200.00		207,200.00
天津软件学院展厅				580,000.00		580,000.00
天津库房				15,572,128.00		15,572,128.00
展厅设备项目				293,846.15		293,846.15
合计	655,704.00		655,704.00	17,182,974.15		17,182,974.15

2、重大在建工程项目变动情况

2015年9月30日

工程项目名称	预算数	2014.12.31	本期增加	转入 固定资产	其他 减少	工程投入占 预算比例(%)	工程 进度(%)	利息资本化 累计金额	其中：本期利 息资本化金额	本期利息资 本化率(%)	资金 来源	2015.9.30
天津汉柏研究开发总部项目一期工程	841,140,000.00	2,313,522.00	5,892,091.60									8,205,613.60
BPO 中南楼一、二层装修项目	8,700,000.00	245,542.73	4,714,953.32								自筹	4,960,496.05
数据中心的机架式大容量高性能深度应用过滤防火墙	44,244,856.83		44,710,427.27	44,710,427.27							国家拨款+自有资金	
软件园建设项目-空港数据中心			111,387.50								自筹	111,387.50
合计	894,084,856.83	2,559,064.73	55,428,859.69	44,710,427.27								13,277,497.15

2014年12月31日

工程项目名称	预算数	2013.12.31	本期增加	转入固 定资产	其他减少	工程投入占 预算比例(%)	工程 进度(%)	利息资本化 累计金额	其中：本期利 息资本化金额	本期利息资 本化率(%)	资金 来源	2014.12.31
天津汉柏研究开发总部项目一期工程	841,140,000.00	655,704.00	1,657,818.00			0.58	0.58					2,313,522.00
广州办事处装修	610,000.00		176,888.03		176,888.03	100	100				自筹	
BPO 中南楼一、二 层装修项目	8,700,000.00		245,542.73		-	20	20				自筹	245,542.73
合计	850,450,000.00	655,704.00	2,080,248.76	176,888.03	176,888.03							2,559,064.73

2013年12月31日

工程项目名称	预算数	2012.12.31	本期增加	转入 固定资产	其他减少	工程投入占 预算比例(%)	工程 进度(%)	利息资本化 累计金额	其中：本期利 息资本化金额	本期利息资 本化率(%)	资金 来源	2013.12.31
天津汉柏研究开发 总部项目一期工程	841,140,000.00		655,704.00									655,704.00
望京装修	2,280,000.00	488,400.00	45,600.00		534,000.00	100	100				自筹	
广州办事处装修	610,000.00	207,200.00	391,752.14		598,952.14	100	100				自筹	
望京综合装修(二 期)综合装修工程 含监理费	1,840,000.00		55,200.00		55,200.00	100	100				自筹	
天津软件学院展厅	2,821,900.00	580,000.00	1,535,317.94		2,115,317.94	100	100				自筹	
BPO厂房	2,700,000.00	-	2,639,915.67	2,639,915.67		100	100				自筹	
银泰10层大机房改 造工程	121,000.00		125,601.94		125,601.94	100	100				自筹	
天津BPO厂房工程	2,560,332.24		2,619,145.03		2,619,145.03	100	100				自筹	
天津库房	610,829.21	15,572,128.00	610,829.21	16,182,957.21		100	100				自筹	
望京综合装修(二 期)测试机房综合 布线	295,000.00		14,750.00		14,750.00	100	100				自筹	
望京综合装修(一 期)装修改造	55,000.00		2,000.00		2,000.00	100	100				自筹	
望京装修	147,000.00	41,400.00	7,350.00	7,350.00	41,400.00	100	100				自筹	
天津软件学院展厅	1,450,000.00		597,116.00		597,116.00	100	100				自筹	
展厅设备项目	338,000.00	293,846.15		293,846.15		100	100				自筹	
合计	860,749,061.45	17,182,974.15	9,300,281.93	19,124,069.03	6,703,483.05							655,704.00

3、 在建工程减值准备情况：无

(十一) 工程物资

项目	2015.9.30	2014.12.31	2013.12.31
专用设备	0.00	43,390,869.23	43,234,154.37
合计	0.00	43,390,869.23	43,234,154.37

工程物资 2015 年 9 月末余额较期初减少 43,390,869.23 元，主要原因是专用设备本期转入固定资产所致。

(十二) 无形资产

1、 无形资产情况

2015.9.30

项目	土地 使用权	专利权	电脑软件	……	合计
<b>1. 账面原值</b>					
(1) 年初余额	14,678,100.00		2,453,653.98		17,131,753.98
(2) 本期增加金额					
—购置					
—内部研发					
—企业合并增加					
—……					
(3) 本期减少金额					
—处置					
—……					
(4) 期末余额	14,678,100.00		2,453,653.98		17,131,753.98
<b>2. 累计摊销</b>					
(1) 年初余额	729,675.00		604,419.91		1,334,094.91
(2) 本期增加金额	220,171.50		165,851.01		386,022.51
—计提	220,171.50		165,851.01		386,022.51
—……					
(3) 本期减少金额					
—处置					
—……					

(4) 期末余额	949,846.50		770,270.92		1,720,117.42
3. 减值准备					
(1) 年初余额					
(2) 本期增加金额					
—计提					
—……					
(3) 本期减少金额					
—处置					
—……					
(4) 期末余额					
4. 账面价值					
(1) 期末账面价值	13,728,253.50		1,683,383.06		15,411,636.56
(2) 年初账面价值	13,948,425.00		1,849,234.07		15,797,659.07

**2014.12.31**

项目	土地 使用权	专利权	电脑软件	……	合计
1. 账面原值					
(1) 年初余额	14,678,100.00		1,766,541.16		16,444,641.16
(2) 本期增加金额			687,112.82		687,112.82
—购置			687,112.82		687,112.82
—内部研发					
—企业合并增加					
—……					
(3) 本期减少金额					
—处置					
—……					
(4) 期末余额	14,678,100.00		2,453,653.98		17,131,753.98
2. 累计摊销					
(1) 年初余额	436,113.00		394,737.11		830,850.11
(2) 本期增加金额	293,562.00		209,682.80		503,244.80
—计提	293,562.00		209,682.80		503,244.80



—……				
(3) 本期减少金额				
—处置				
—……				
(4) 期末余额	729,675.00		604,419.91	1,334,094.91
3. 减值准备				
(1) 年初余额				
(2) 本期增加金额				
—计提				
—……				
(3) 本期减少金额				
—处置				
—……				
(4) 期末余额				
4. 账面价值				
(1) 期末账面价值	13,948,425.00		1,849,234.07	15,797,659.07
(2) 年初账面价值	14,241,987.00		1,371,804.05	15,613,791.05

期末无形资产中通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

**2013.12.31**

项目	土地 使用权	专利权	电脑软件	……	合计
1. 账面原值					
(1) 年初余额	14,255,100.00		1,170,742.87		15,425,842.87
(2) 本期增加金额	423,000.00		595,798.29		1,018,798.29
—购置	423,000.00		595,798.29		1,018,798.29
—内部研发					
—企业合并增加					
—……					
(3) 本期减少金额					
—处置					
—……					

(4) 期末余额	14,678,100.00		1,766,541.16		16,444,641.16
2. 累计摊销					
(1) 年初余额	142,551.00		63,196.33		205,747.33
(2) 本期增加金额	293,562.00		331,540.78		625,102.78
—计提	293,562.00		331,540.78		625,102.78
—.....					
(3) 本期减少金额					
—处置					
—.....					
(4) 期末余额	436,113.00		394,737.11		830,850.11
3. 减值准备					
(1) 年初余额					
(2) 本期增加金额					
—计提					
—.....					
(3) 本期减少金额					
—处置					
—.....					
(4) 期末余额					
4. 账面价值					
(1) 期末账面价值	14,241,987.00		1,371,804.05		15,613,791.05
(2) 年初账面价值	14,112,549.00		1,107,546.54		15,220,095.54

期末无形资产中通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例为0%。

2、未办妥产权证书的土地使用权情况：无

### (十三) 长期待摊费用

#### 2015.9.30

项目	2014.12.31	本期增加	本期摊销	其他减少	2015.9.30
台湾办事处-装修待摊	380,087.99		298,952.22		81,135.77
银泰 11 层装修费	3,041,607.97		1,368,723.51		1,672,884.46

汉柏科技有限公司  
2013-2015 年 9 月  
财务报表附注

11 层机房布线工程	28,333.20		12,750.03	15,583.17
银泰 11 层综合装修费	250,219.97		112,599.09	137,620.88
银泰 10 层综合装修费	2,720,765.69		1,113,040.44	1,607,725.25
望京综合装修(一期)	2,048,460.54		838,307.52	1,210,153.02
天津办公区装修(别墅)	260,219.48		260,219.48	0.00
望京综合装修(二期)综合装修工程含监理费	983,275.58		402,249.06	581,026.52
望京综合装修(二期)测试机房综合布线	126,627.33		52,599.06	74,028.27
望京综合装修(二期)机房承重施工	56,037.73		22,924.53	33,113.20
望京综合装修(二期)电器增容工程	332,075.46		135,849.06	196,226.40
天津库房消防改造	34,722.36		34,722.36	0.00
望京综合装修(二期)二期消防改造工程	101,538.60		41,538.42	60,000.18
望京综合装修(一期)装修改造	123,505.93		50,717.61	72,788.32
望京综合装修(二期)二期空调改造及增项	279,495.52		114,247.08	165,248.44
望京综合装修(二期)二期安防工程	120,784.20		49,411.80	71,372.40
望京综合装修(二期)二期家具投入	427,133.10		174,736.26	252,396.84
天津软件学院	1,808,289.34		406,865.07	1,401,424.27
银泰 10 层大机房改造工程	98,388.13		19,577.28	78,810.85
天津 BPO 厂房工程(三层)	2,008,011.16		392,871.78	1,615,139.38
华南大区广州办事处装修	454,912.09		85,296.06	369,616.03
天津库房 SMT 产线配电改造费		146,609.71	9,640.00	136,969.71
合计	15,684,491.37	146,609.71	5,997,837.72	9,833,263.36

2014.12.31

汉柏科技有限公司  
2013-2015年9月  
财务报表附注

项目	2013.12.31	本期增加	本期摊销	其他减少	2014.12.31
台湾办事处-装修待摊	674,036.74	100,570.20	394,518.95		380,087.99
银泰 11 层装修费	4,866,572.65		1,824,964.68		3,041,607.97
11 层机房布线工程	45,333.24		17,000.04		28,333.20
银泰 11 层综合装修费	400,352.09		150,132.12		250,219.97
银泰 10 层综合装修费	4,204,819.61		1,484,053.92		2,720,765.69
望京综合装修(一期)	3,166,203.90		1,117,743.36		2,048,460.54
天津空港综合改造	42,777.68		42,777.68		
天津办公区装修(别墅)	1,821,536.96		1,561,317.48		260,219.48
望京综合装修(二期)综合装修工程含监理费	1,519,607.66		536,332.08		983,275.58
望京综合装修(二期)测试机房综合布线	196,759.41		70,132.08		126,627.33
望京综合装修(二期)机房承重施工	86,603.77		30,566.04		56,037.73
望京综合装修(二期)电器增容工程	513,207.54		181,132.08		332,075.46
天津库房消防改造	118,055.64		83,333.28		34,722.36
望京综合装修(二期)二期消防改造工程	156,923.16		55,384.56		101,538.60
望京综合装修(一期)装修改造	191,129.41		67,623.48		123,505.93
望京综合装修(二期)二期空调改造及增项	431,824.96		152,329.44		279,495.52
望京综合装修(二期)二期安防工程	186,666.60		65,882.40		120,784.20
望京综合装修(二期)二期家具投入	660,114.78		232,981.68		427,133.10
天津软件学院	2,350,776.10		542,486.76		1,808,289.34
银泰 10 层大机房改造工程	123,508.57		25,120.44		98,388.13
天津 BPO 厂房工程(三层)	2,531,840.20		523,829.04		2,008,011.16
华南大区广州办事处装修	391,752.14		113,728.08		278,024.06
华南大区广州办事处装修		176,888.03			176,888.03
合计	24,680,402.81	277,458.23	9,273,369.67		15,684,491.37

2013.12.31

项目	2012.12.31	本期增加	本期摊销	其他减少	2013.12.31
台湾办事处-装修待摊		738,669.31	64,632.57		674,036.74
天津软件学院展厅		2,712,433.94	361,657.84		2,350,776.10
银泰 11 层装修费	6,691,537.33		1,824,964.68		4,866,572.65
银泰 11 层机房布线工程	62,333.28		17,000.04		45,333.24
银泰 11 层综合装修费	550,484.21		150,132.12		400,352.09
银泰 10 层综合装修费	5,688,873.53		1,484,053.92		4,204,819.61
望京综合装修(一期)	4,250,850.41	45,600.00	1,130,246.51		3,166,203.90
天津空港综合改造	79,444.40		36,666.72		42,777.68
天津办公区装修(别墅)	3,382,854.44		1,561,317.48		1,821,536.96
望京综合装修(二期)综合装修工程含监理费	1,643,501.90	475,200.00	599,094.24		1,519,607.66
望京综合装修(二期)测试机房综合布线	256,037.72	14,750.00	74,028.31		196,759.41
望京综合装修(二期)机房承重施工	117,169.81		30,566.04		86,603.77
望京综合装修(二期)电器增容工程	694,339.62		181,132.08		513,207.54
天津库房消防改造	201,388.92		83,333.28		118,055.64
望京综合装修(二期)二期消防改造工程	212,307.72		55,384.56		156,923.16
望京综合装修(一期)装修改造	195,725.50	70,400.00	74,996.09		191,129.41
望京综合装修(二期)二期空调改造及增项	546,588.25	41,400.00	156,163.29		431,824.96
望京综合装修(二期)二期安防工程	252,549.00		65,882.40		186,666.60
望京综合装修(二期)二期家具投入	893,096.46		232,981.68		660,114.78
银泰 10 层大机房改造工程		125,601.94	2,093.37		123,508.57
广州办事处装修		207,200.00	207,200.00		-

汉柏科技有限公司  
2013-2015年9月  
财务报表附注

广州办事处装 修		391,752.14			391,752.14
天津BOP厂房工 程		2,619,145.03	87,304.83		2,531,840.20
合计	25,719,082.50	7,442,152.36	8,480,832.05		24,680,402.81

(十四) 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	2015.9.30		2014.12.31		2013.12.31	
	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	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	35,976,514.66	5,404,908.02	37,721,994.74	5,908,227.77	35,062,197.40	5,247,057.51
内部交易未实现利润						
可抵扣亏损						
合计	35,976,514.66	5,404,908.02	37,721,994.74	5,908,227.77	35,062,197.40	5,247,057.51

2、 未经抵销的递延所得税负债

项目	2015.9.30		2014.12.31		2013.12.31	
	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	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值						
可供出售金融资产公允价值变动						
合计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

3、以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债:无。

4、未确认递延所得税资产明细

项目	2015.9.30	2014.12.31	2013.12.31
可抵扣暂时性差异	15,370,529.42	12,373,345.41	16,169,727.00
可抵扣亏损	11,995,697.75	13,668,705.91	11,820,925.25
合计	27,366,227.17	26,042,051.32	27,990,652.25

5、未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期:

年份	2015.9.30	2014.12.31	2013.12.31	备注
2017	4,956,050.37	5,807,051.92	5,807,051.92	
2018	3,661,900.11	5,997,696.10	6,013,873.33	
2019	638,462.81	1,863,957.89		
2020	2,739,284.46			
合计	11,995,697.75	13,668,705.91	11,820,925.25	

(十五) 短期借款

1、短期借款分类

项目	2015.9.30	2014.12.31	2013.12.31
质押借款	186,843,162.88	395,876,783.91	527,024,329.31
抵押借款	64,000,000.00	72,000,000.00	11,000,000.00
保证借款	20,000,000.00	20,000,000.00	147,065,900.00
信用借款		80,270,000.00	30,000,000.00
票据贴现借款	122,000,000.00	500,000,000.00	180,000,000.00
合计	392,843,162.88	1,068,146,783.91	895,090,229.31

短期借款 2015 年 9 月末余额较期初余额减少 63.22%，主要原因是部分银行借款到期偿还所致。

2、已逾期未偿还的短期借款:

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为 0.00 元。

(十六) 应付票据

种类	2015.9.30	2014.12.31	2013.12.31
银行承兑汇票			3,900,000.00
商业承兑汇票			-
合计			3,900,000.00



本期末已到期未支付的应付票据总额为0.00元。

(十七) 应付账款

1、 应付账款列示：

项目	2015.9.30	2014.12.31	2013.12.31
1 期以内	14,892,783.25	71,025,591.63	94,038,399.39
1-2 期	158,639.50	1,565,421.18	1,152,413.16
2-3 期	458,694.07	719,200.39	170,747.80
3 年以上	1,129,447.32	515,509.02	346,261.22
合计	16,639,564.14	73,825,722.22	95,707,821.57

应付帐款 2015 年 9 月末余额较期初余额减少 77.46%，主要原因是本期供应商给予的信用额度较少所致。

2、 账龄超过一年的重要应付账款：

无。

(十八) 预收款项

1、 预收款项列示：

项目	2015.9.30	2014.12.31	2013.12.31
1 期以内	43,062,901.70	41,741,283.44	336,440.57
1-2 期	261,180.63	224,231.57	-
2-3 期	211,812.57		72,128.00
3 年以上	1,020.00	27,170.00	-
合计	43,536,914.90	41,992,685.01	408,568.57

2、 账龄超过一年的重要预收款项：无。

(十九) 应付职工薪酬

1、 应付职工薪酬列示

2015.9.30

项目	2014.12.31	本期增加	本期减少	2015.9.30
短期薪酬	5,496,516.21	54,883,390.52	55,018,509.23	5,361,397.50
离职后福利-设定提存计划	789,286.89	11,653,360.69	11,609,307.67	833,339.91
辞退福利				
一年内到期的其他福利				
合计	6,285,803.10	66,536,751.21	66,627,816.9	6,194,737.41

**2014.12.31**

项目	2013.12.31	本期增加	本期减少	2014.12.31
短期薪酬	6,056,094.53	93,944,303.12	94,503,881.44	5,496,516.21
离职后福利-设定提存计划	1,011,178.75	16,284,156.35	16,506,048.21	789,286.89
辞退福利				
一年内到期的其他福利				
合计	7,067,273.28	110,228,459.47	111,009,929.65	6,285,803.10

**2013.12.31**

项目	2012.12.31	本期增加	本期减少	2013.12.31
短期薪酬	8,382,490.84	96,187,643.09	98,514,039.40	6,056,094.53
离职后福利-设定提存计划	1,150,914.74	16,980,378.72	17,120,114.71	1,011,178.75
辞退福利				
一年内到期的其他福利				
合计	9,533,405.58	113,168,021.81	115,634,154.11	7,067,273.28

**2、 短期薪酬列示**

**2015.9.30**

项目	2014.12.31	本期增加	本期减少	2015.9.30
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	5,134,925.87	39,989,158.09	39,950,541.79	5,173,542.17
(2) 职工福利费		570,214.94	570,214.94	
(3) 社会保险费	361,590.34	5,315,261.67	5,297,975.72	378,876.29
其中: 医疗保险费	326,324.76	4,799,411.30	4,784,060.85	341,675.21
工伤保险费	13,564.03	202,618.11	201,774.98	14,407.16
生育保险费	21,701.55	313,232.26	312,139.89	22,793.92
.....				
(4) 住房公积金		9,005,139.12	9,196,160.08	-191,020.96
(5) 工会经费和职工教育经费		3,616.70	3,616.70	
(6) 短期带薪缺勤				
(7) 短期利润分享计划				
合计	5,496,516.21	54,883,390.52	55,018,509.23	5,361,397.50

**2014.12.31**

项目	2013.12.31	本期增加	本期减少	2014.12.31
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	5,582,849.57	72,464,569.99	72,912,493.69	5,134,925.87
(2) 职工福利费		1,184,643.46	1,184,643.46	
(3) 社会保险费				
其中：医疗保险费	431,493.55	6,644,295.30	6,749,464.09	326,324.76
工伤保险费	16,797.61	278,998.92	282,232.50	13,564.03
生育保险费	30,921.71	437,612.92	446,833.08	21,701.55
.....				
(4) 住房公积金	-5,967.91	12,837,344.71	12,831,376.80	
(5) 工会经费和职工教育经费		96,837.82	96,837.82	
(6) 短期带薪缺勤				
(7) 短期利润分享计划				
合计	6,056,094.53	93,944,303.12	94,503,881.44	5,496,516.21

**2013.12.31**

项目	2012.12.31	本期增加	本期减少	2013.12.31
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	6,887,100.73	74,589,018.26	75,893,269.42	5,582,849.57
(2) 职工福利费	-	-	-	
(3) 社会保险费				
其中：医疗保险费	472,885.02	7,380,731.72	7,422,123.19	431,493.55
工伤保险费	18,813.22	289,482.38	291,497.99	16,797.61
生育保险费	34,673.18	459,586.57	463,338.04	30,921.71
(4) 住房公积金	969,018.69	13,468,824.16	14,443,810.76	-5,967.91
(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	8,382,490.84	96,187,643.09	98,514,039.40	6,056,094.53

3、 设定提存计划列示

2015.9.30				
项目	2014.12.31	本期增加	本期减少	2015.9.30
基本养老保险	757,541.40	11,070,294.73	11,029,246.65	798,589.48
企业年金缴费				
失业保险费	31,745.49	583,065.96	580,061.02	34,750.43
合计	789,286.89	11,653,360.69	11,609,307.67	833,339.91

2014.12.31				
项目	2013.12.31	本期增加	本期减少	2014.12.31
基本养老保险	968,770.61	15,409,252.42	15,620,481.63	757,541.40
企业年金缴费				
失业保险费	42,408.14	874,903.93	885,566.58	31,745.49
合计	1,011,178.75	16,284,156.35	16,506,048.21	789,286.89

2013.12.31				
项目	2012.12.31	本期增加	本期减少	2013.12.31
基本养老保险	1,107,448.55	16,124,463.65	16,263,141.59	968,770.61
企业年金缴费				
失业保险费	43,466.19	855,915.07	856,973.12	42,408.14
合计	1,150,914.74	16,980,378.72	17,120,114.71	1,011,178.75

(二十) 应交税费

税费项目	2015.9.30	2014.12.31	2013.12.31
增值税	4,571,467.88	-2,867,867.61	6,339,293.61
营业税		403,045.07	
企业所得税	14,619,812.98	12,053,418.29	5,665,865.44
个人所得税	574,829.44	605,771.43	628,295.46
城市维护建设税	329,209.87	246,418.78	576,530.17
教育费附加	141,089.94	105,608.64	247,084.35
地方教育费附加	94,059.96	70,405.38	164,722.91
印花税	21,548.15	32,477.74	91,053.33
堤防费	47,029.98	35,160.68	82,361.44
土地使用税	30,583.93		
房产税	254,930.07		
合计	20,684,562.20	10,684,438.40	13,795,206.71

(二十一) 应付利息

项目	2015.9.30	2014.12.31	2013.12.31
分期付息到期还本的长期借款利息			
企业债券利息	3,575,336.44	220,586.44	220,586.44
短期借款应付利息	1,868,186.21	14,672,826.26	2,972,913.84
划分为金融负债的优先股\永续债利息			
其中：工具 1			
工具 2			
合计	5,443,522.65	14,893,412.70	3,193,500.28

重要的已逾期未支付的利息情况：无。

(二十二) 其他应付款

1、按账龄列示其他应付款：

项目	2015.9.30	2014.12.31	2013.12.31
1年以内	75,513,378.41	8,671,376.13	86,423,044.45
1-2年	1,858,183.44	1,212,962.50	-
2-3年	97,770.00	-	40,000.00
3年以上	40,000.00	40,000.00	-
合计	77,509,331.85	9,924,338.63	86,463,044.45

其他应付款 2015 年 9 月末余额较期初增加 681.00%，主要系彭海帆向本公司提供 5600 万元临时周转资金所致。

2、账龄超过一年的重要其他应付款：无。

(二十三) 一年内到期的非流动负债

项目	2015.9.30	2014.12.31	2013.12.31
一年内到期的长期借款	2,300,000.00	9,259,442.77	9,419,190.36
一年内到期的应付债券	49,700,000.00	49,700,000.00	
一年内到期的长期应付款			
合计	52,000,000.00	58,959,442.77	9,419,190.36

一年内到期的应付债券系公司发行的将于 2015 年 12 月到期的汉柏科技有限公司 2013 年中小企业私募债券。

(二十四) 长期借款

1、长期借款分类

项目	2015.9.30	2014.12.31	2013.12.31
质押借款			
抵押借款	35,300,000.00	35,300,000.00	44,559,442.77
信用借款			
合计	35,300,000.00	35,300,000.00	44,559,442.77

2、借款明细

2015.9.30

借款人	金额	利率	起始日	到期日
中国工商银行股份有限公司天津南门外支行	35,300,000.00	5.65%	2013.06.25	2019.05.24
合计	35,300,000.00			

2014.12.31

借款人	金额	利率	起始日	到期日
中国工商银行股份有限公司天津南门外支行	35,300,000.00	6.55%	2013.06.25	2019.05.24
合计	35,300,000.00			

2013.12.31

借款人	金额	利率	起始日	到期日
中国工商银行股份有限公司天津南门外支行	44,500,000.00	6.55%	2013.06.25	2019.05.24
合计	44,500,000.00			

(二十五) 应付债券

1、 应付债券明细

项目	2015.9.30	2014.12.31	2013.12.31
汉柏科技有限公司 2013 年中小企业私募债券			49,700,000.00
合计			49,700,000.00

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

2013.12.31

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	2012.12.31	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	2013.12.31
汉柏科技有限公司 2013 年中小企业私募债券	49,700,000.00	2013/12/13	两年期	49,700,000.00		49,700,000.00				49,700,000.00
合计	49,700,000.00	/	/	49,700,000.00		49,700,000.00				49,700,000.00

汉柏科技有限公司 2013 年中小企业私募债券是由承销商国信证券股份有限公司采取代销的方式承销的，于 2013 年发行的两年期公司债券。

(二十六) 递延收益

项目	2015.9.30	2014.12.31	2013.12.31
信息安全专项项目	8,000,000.00	8,000,000.00	8,000,000.00
电子信息产业振兴和技术改造项目	9,000,000.00	9,000,000.00	9,000,000.00
天津市科技小巨人领军企业培育重大项目（云计算数据中心）	2,400,000.00	2,400,000.00	
合计	19,400,000.00	19,400,000.00	17,000,000.00

其他说明：

- 1、信息安全专项项目资金：系天津市财政局 2013 年拨付本公司用于云数据中心的机架式大容量性能深度应用防火墙产业化的资金。
- 2、电子信息产业振兴和技术改造项目资金：系天津市财政局 2013 年拨付本公司用于云数据中心的机架式大容量高性能防火墙研发及产业化的资金。
- 3、天津市科技小巨人领军企业培育重大项目资金系天津市财政局 2014 年拨付本公司用于云计算数据中心项目建设的资金。

(二十七) 实收资本

2015.9.30

股东名称	2014.12.31	本期增加	本期减少	2015.9.30	股权比例%
党旗	12,800.00			12,800.00	0.02
付胜良	27,600.00			27,600.00	0.04
宗关霞	55,600.00			55,600.00	0.07
广州市太雅投资中心	237,600.00			237,600.00	0.31
曹阳	330,500.00			330,500.00	0.43
崔海涛	343,700.00			343,700.00	0.45
裘著科	351,800.00			351,800.00	0.46
上海杨浦盛维创业投资企业	444,400.00			444,400.00	0.58
杭州融裕创业投资合伙企业	475,200.00			475,200.00	0.62
上海松逸投资管理事务所	475,200.00			475,200.00	0.62
苏州创东方高新创业投资企业	475,200.00			475,200.00	0.62
王端端	576,200.00			576,200.00	0.76
北京君天华泰投资有限公司	638,900.00			638,900.00	0.84



汉柏科技有限公司  
2013-2015 年 9 月  
财务报表附注

上海远瞻冲和投资合伙企业	663,300.00		663,300.00	0.87
宁波正茂投资合伙企业	665,300.00		665,300.00	0.87
无锡天翼正元投资中心	713,700.00		713,700.00	0.94
苏州中翰旅游投资企业	719,200.00		719,200.00	0.94
王博	774,200.00		774,200.00	1.02
吴小勇	1,045,100.00		1,045,100.00	1.37
海通开元投资有限公司	1,078,800.00		1,078,800.00	1.42
深圳市富盛创新创业投资企业	1,087,800.00		1,087,800.00	1.43
天津海泰滨海创业投资有限公司	1,111,100.00		1,111,100.00	1.46
珠海中珠创业投资有限公司	1,140,500.00		1,140,500.00	1.5
天津金健智股权投资基金合伙企业	1,420,500.00		1,420,500.00	1.86
国泰君安金融控股有限公司	1,438,400.00		1,438,400.00	1.89
天津渤海金石股权投资基金合伙企业	1,438,400.00		1,438,400.00	1.89
天津聚益股权投资基金合伙企业	1,438,400.00		1,438,400.00	1.89
北京合众仁投资有限公司	1,711,700.00		1,711,700.00	2.25
皖江（芜湖）物流产业投资基金	1,798,000.00		1,798,000.00	2.36
昆山中科昆开创业投资有限公司	1,798,100.00		1,798,100.00	2.36
天津恒诚投资管理合伙企业	1,995,800.00		1,995,800.00	2.62
周源	2,034,000.00		2,034,000.00	2.67
郭增凤	2,263,400.00		2,263,400.00	2.97
天津亚亨投资管理合伙企业	2,661,100.00		2,661,100.00	3.49
天津海泰优点创业投资企业	3,251,300.00		3,251,300.00	4.26
银河创新资本管理有限公司	3,942,800.00		3,942,800.00	5.17
宁波恒亚投资管理合伙企业（有限合伙）	5,013,100.00		5,013,100.00	6.58
银世代有限公司（SILVER GLOBAL LIMITED）	5,473,500.00		5,473,500.00	7.18
哈尔滨工业大学高新技术开发总公司	6,098,900.00		6,098,900.00	8.00
彭海帆	19,015,400.00		19,015,400.00	24.94
合计	76,236,500.00		76,236,500.00	100.00

2014.12.31

股东名称	2013.12.31	本期增加	本期减少	2014.12.31	股权比例%
陈烽勇	251,600.00		251,600.00	-	
田勇	305,100.00		305,100.00	-	
曹江领	315,300.00		315,300.00	-	
陈剑鹏	322,000.00		322,000.00	-	
徐涛	331,600.00		331,600.00	-	
田力	339,000.00		339,000.00	-	
任晋茹	396,600.00		396,600.00	-	
王君	444,400.00		444,400.00	-	
马力	960,900.00		960,900.00	-	
时培昕	1,457,700.00		1,457,700.00	-	
党旗	12,800.00			12,800.00	0.02
付胜良	27,600.00			27,600.00	0.04
宗关霞	55,600.00			55,600.00	0.07
广州市太雅投资中心	237,600.00			237,600.00	0.31
曹阳	330,500.00			330,500.00	0.43
崔海涛	343,700.00			343,700.00	0.45
裘著科	351,800.00			351,800.00	0.46
上海杨浦盛维创业投资企业	444,400.00			444,400.00	0.58
杭州融裕创业投资合伙企业	475,200.00			475,200.00	0.62
上海松逸投资管理事务所	475,200.00			475,200.00	0.62
苏州创东方高新创业投资企业	475,200.00			475,200.00	0.62
王端端	576,200.00			576,200.00	0.76
北京君天华泰投资有限公司	638,900.00			638,900.00	0.84
上海远瞻冲和投资合伙企业	663,300.00			663,300.00	0.87
宁波正茂投资合伙企业	665,300.00			665,300.00	0.87
无锡天翼正元投资中心	713,700.00			713,700.00	0.94
苏州中翰旅游投资企业	719,200.00			719,200.00	0.94

汉柏科技有限公司  
2013-2015年9月  
财务报表附注

王博	774,200.00			774,200.00	1.02
吴小勇	1,045,100.00			1,045,100.00	1.37
海通开元投资有限公司	1,078,800.00			1,078,800.00	1.42
深圳市富盛创新创业投资企业	1,087,800.00			1,087,800.00	1.43
天津海泰滨海创业投资有限公司	1,111,100.00			1,111,100.00	1.46
珠海中珠创业投资有限公司	1,140,500.00			1,140,500.00	1.5
天津金健智股权投资基金合伙企业	1,420,500.00			1,420,500.00	1.86
国泰君安金融控股有限公司	1,438,400.00			1,438,400.00	1.89
天津渤海金石股权投资基金合伙企业	1,438,400.00			1,438,400.00	1.89
天津聚益股权投资基金合伙企业	1,438,400.00			1,438,400.00	1.89
北京合众仁投资有限公司	1,711,700.00			1,711,700.00	2.25
皖江(芜湖)物流产业投资基金	1,798,000.00			1,798,000.00	2.36
昆山中科昆开创业投资有限公司	1,798,100.00			1,798,100.00	2.36
天津恒诚投资管理合伙企业	1,995,800.00			1,995,800.00	2.62
周源	2,034,000.00			2,034,000.00	2.67
郭增凤	2,263,400.00			2,263,400.00	2.97
天津亚亨投资管理合伙企业	2,661,100.00			2,661,100.00	3.49
天津海泰优点创业投资企业	3,251,300.00			3,251,300.00	4.26
银河创新资本管理有限公司	3,942,800.00			3,942,800.00	5.17
宁波恒亚投资管理合伙企业(有限合伙)	-	5,013,100.00		5,013,100.00	6.58
银世代有限公司(SILVER GLOBAL LIMITED)	5,473,500.00			5,473,500.00	7.18
哈尔滨工业大学高新技术开发总公司	-	6,098,900.00		6,098,900.00	8.00
彭海帆	25,003,200.00	111,100.00	6,098,900.00	19,015,400.00	24.94
合计	76,236,500.00	11,223,100.00	11,223,100.00	76,236,500.00	100.00

2013.12.31

股东名称	2012.12.31	本期增加	本期减少	2013.12.31	股权比例%
王端端	576,200.00			576,200.00	0.76

汉柏科技有限公司  
2013-2015年9月  
财务报表附注

田力	339,000.00			339,000.00	0.44
郭增凤	2,263,400.00			2,263,400.00	2.97
付胜良	27,600.00			27,600.00	0.04
崔海涛	343,700.00			343,700.00	0.45
任晋茹	396,600.00			396,600.00	0.52
曹阳	330,500.00			330,500.00	0.43
时培昕	1,457,700.00			1,457,700.00	1.91
王博	774,200.00			774,200.00	1.02
陈烽勇	251,600.00			251,600.00	0.33
党旗	12,800.00			12,800.00	0.02
裴著科	351,800.00			351,800.00	0.46
陈剑鹏	322,000.00			322,000.00	0.42
田勇	305,100.00			305,100.00	0.4
吴小勇	1,045,100.00			1,045,100.00	1.37
曹江领	315,300.00			315,300.00	0.41
周源	2,034,000.00			2,034,000.00	2.67
彭海帆	25,003,200.00			25,003,200.00	32.80
马力	960,900.00			960,900.00	1.26
宗关霞	55,600.00			55,600.00	0.07
徐涛	331,600.00			331,600.00	0.43
王君	444,400.00			444,400.00	0.58
天津海泰滨海创业投资有限公司	1,111,100.00			1,111,100.00	1.46
银世代有限公司 (SILVER GLOBAL LIMITED)	5,473,500.00			5,473,500.00	7.18
天津海泰优点创业投资企业	3,251,300.00			3,251,300.00	4.26
银河创新资本管理有限公司	3,942,800.00			3,942,800.00	5.17
北京合众仁投资有限公司	1,711,700.00			1,711,700.00	2.25
杭州融裕创业投资合伙企业	475,200.00			475,200.00	0.62
苏州创东方高新创业投资企业	475,200.00			475,200.00	0.62
上海松逸投资管理事务所	475,200.00			475,200.00	0.62
天津金健智股权投资基金合伙企业	1,420,500.00			1,420,500.00	1.86

汉柏科技有限公司  
2013-2015年9月  
财务报表附注

宁波正茂投资合伙企业	665,300.00			665,300.00	0.87
珠海中珠创业投资有限公司	1,140,500.00			1,140,500.00	1.5
无锡天翼正元投资中心	713,700.00			713,700.00	0.94
广州市太雅投资中心	237,600.00			237,600.00	0.31
天津亚亨投资管理合伙企业	2,661,100.00			2,661,100.00	3.49
天津恒诚投资管理合伙企业	1,995,800.00			1,995,800.00	2.62
天津聚益股权投资基金合伙企业	1,438,400.00			1,438,400.00	1.89
国泰君安金融控股有限公司	1,438,400.00			1,438,400.00	1.89
海通开元投资有限公司	1,078,800.00			1,078,800.00	1.42
天津渤海金石股权投资基金合伙企业	1,438,400.00			1,438,400.00	1.89
昆山中科昆开创业投资有限公司	1,798,100.00			1,798,100.00	2.36
深圳市富盛创新创业投资企业	1,087,800.00			1,087,800.00	1.43
苏州中翰旅游投资企业	719,200.00			719,200.00	0.94
上海杨浦盛维创业投资企业	444,400.00			444,400.00	0.58
北京君天华泰投资有限公司	638,900.00			638,900.00	0.84
上海远瞻冲和投资合伙企业	663,300.00			663,300.00	0.87
皖江（芜湖）物流产业投资基金	1,798,000.00			1,798,000.00	2.36
合计	76,236,500.00			76,236,500.00	100.00

1、2014年9月3日，经汉柏科技第三届董事会第四次会议决议通过，任晋茹、时培昕、马力、徐涛、田力、陈烽勇、陈剑鹏、田勇、曹江领将其在汉柏科技的份额全部转让给宁波恒亚投资管理合伙企业（有限合伙），王君将33.33万元出资转让给宁波恒亚投资管理合伙企业（有限合伙）。

任晋茹将转让出资39.66万元，时培昕转让出资145.77万元，马力转让出资96.09万元，徐涛转让出资33.16万元，王君转让出资33.33万元，田力转让出资33.90万元，陈烽勇转让出资25.16万元，陈剑鹏将转让出资32.20万元，田勇转让出资30.51万元，曹江领转让出资31.53万元。

2、2014年11月26日，经汉柏科技第四届董事会第三次会议决议通过，王君将11.11万元出资转让给彭海帆，彭海帆以20,000万元的价格将609.89万元出资转让给哈尔滨工业大学高新技术开发总公司。

(二十八) 资本公积

2015.9.30

项目	2014.12.31	本期增加	本期减少	2015.9.30
资本溢价(股本溢价)	491,286,052.64			491,286,052.64
其他资本公积				
合计	491,286,052.64			491,286,052.64

2014.12.31

项目	2013.12.31	本期增加	本期减少	2014.12.31
资本溢价(股本溢价)	491,286,052.64			491,286,052.64
其他资本公积				
合计	491,286,052.64			491,286,052.64

2013.12.31

项目	2012.12.31	本期增加	本期减少	2013.12.31
资本溢价(股本溢价)	491,286,052.64			491,286,052.64
其他资本公积				
合计	491,286,052.64			491,286,052.64

资本公积—资本溢价系公司历次增资过程中股东实际认缴出资款超过注册资本增加的金額。具体情况详见附注一、(二)历史沿革。

(二十九) 盈余公积

2015.9.30

项目	2014.12.31	本期增加	本期减少	2015.9.30
法定盈余公积	42,948,883.08			42,948,883.08
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	42,948,883.08			42,948,883.08

2014年度

项目	2013.12.31	本期增加	本期减少	2014.12.31
法定盈余公积	42,948,883.08			42,948,883.08

项目	2013.12.31	本期增加	本期减少	2014.12.31
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	42,948,883.08			42,948,883.08

**2013 年度**

项目	2012.12.31	本期增加	本期减少	2013.12.31
法定盈余公积	32,736,553.41	10,212,329.67		42,948,883.08
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	32,736,553.41	10,212,329.67		42,948,883.08

盈余公积：由于法定盈余公积余额已经超过注册资本的 50%，根据公司董事会决议，2014 年度未提取法定盈余公积。

**(三十) 其他综合收益**

项目	2015.9.30	2014 年	2013 年
期初余额	-11,021,934.13	-15,632,485.76	-2,084,044.90
本期增加	25,162,755.32	4,610,551.63	
本期减少			13,548,440.86
期末余额	14,140,821.19	-11,021,934.13	-15,632,485.76

**(三十一) 未分配利润**

项目	2015.9.30	2014 年	2013 年
调整前上期末未分配利润	526,859,871.19	397,546,950.50	292,656,766.52
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）			
调整后年初未分配利润	526,859,871.19	397,546,950.50	292,656,766.52
加：本期归属于母公司所有者的净利润	113,737,631.63	129,312,920.69	115,102,513.65
减：提取法定盈余公积			10,212,329.67

汉柏科技有限公司  
2013-2015年9月  
财务报表附注

提取任意盈余公积			
提取一般风险准备			
应付普通股股利			
转作股本的普通股股利			
期末未分配利润	640,597,502.82	526,859,871.19	397,546,950.50

\*由于法定盈余公积余额已经超过注册资本的 50%，根据公司董事会决议，2014 年度未提取法定盈余公积。



(三十二) 营业收入和营业成本

1、营业收入、成本构成

项目	2015年1-9月		2014年度		2013年度	
	收入	成本	收入	成本	收入	成本
主营业务	880,018,885.86	576,246,558.72	1,047,760,955.01	647,132,591.68	876,183,390.87	483,423,892.99
其他业务	265,965.82	203,153.85	8,550,213.40	372,224.31	562,378.51	5,236,912.98
合计	880,284,851.68	576,449,712.57	1,056,311,168.41	647,504,815.99	876,745,769.38	488,660,805.97

2、主营业务收入、成本分产品类别构成

项目	产品分类	2015年1-9月		2014年度		2013年度	
		收入	成本	收入	成本	收入	成本
自研产品	基础网络类	333,524,671.10	250,075,669.70	293,197,987.14	201,303,467.70	191,221,121.24	131,781,927.56
	网络安全类	184,251,029.63	91,820,331.73	471,856,130.71	266,984,466.13	576,894,895.76	267,618,880.16
	云计算融合系统及组件	359,580,832.14	232,028,378.63	273,125,662.01	170,207,095.80	39,376,666.74	24,741,546.89
	小计	877,356,532.87	573,924,380.06	1,038,179,779.86	638,495,029.63	807,492,683.74	424,142,354.61
非自研产品	基础网络类	906,113.68	748,394.90	9,480,123.87	8,591,572.11	68,474,218.72	59,128,814.18
	网络安全类	1,694,444.44	1,530,477.76	101,051.28	45,989.94	216,488.41	152,724.20
	云计算融合系统及组件	61,794.87	43,306.00				
	小计	2,662,352.99	2,322,178.66	9,581,175.15	8,637,562.05	68,690,707.13	59,281,538.38
合计		880,018,885.86	576,246,558.72	1,047,760,955.01	647,132,591.68	876,183,390.87	483,423,892.99

### 3、营业收入前五名信息

#### 2015年1-9月

客户名称	销售金额	占2015年1-9月营业收入比例(%)
普天信息技术有限公司	304,568,168.08	34.60
中国教学仪器设备有限公司	300,836,335.31	34.17
Eternal International (HK) Limited	124,144,927.19	14.10
ELKO Grupa AS	89,193,541.32	10.13
北京泰合佳通信息技术有限公司	14,659,623.95	1.67
合计	833,402,595.85	94.67

#### 2014年度

客户名称	销售金额	占2014年度营业收入比例(%)
普天信息技术有限公司	628,580,484.24	59.51
中国教学仪器设备有限公司	200,015,904.04	18.94
航天信息系统工程(北京)有限公司	17,852,068.38	1.69
甘肃省广播电视网络股份有限公司	9,308,764.90	0.88
Eternal International(HK)Limited	173,370,067.57	16.41
合计	1,029,127,289.13	97.43

#### 2013年度

客户名称	销售金额	占2013年度营业收入比例(%)
普天信息技术有限公司	342,879,155.18	39.11
BIZCOM ELECTRONICS, INC.	252,143,439.67	28.76
佳杰科技(上海)有限公司北京分公司	68,798,652.91	7.85
甘肃省广播电视网络股份有限公司	64,381,202.46	7.34
中国教学仪器设备有限公司	61,270,242.85	6.99
合计	789,472,693.07	90.05

(三十三) 营业税金及附加

项目	2015年1-9月	2014年度	2013年度
营业税	23,916.97	403,045.07	
城市维护建设税	1,894,089.02	4,981,699.85	4,010,731.39
教育费附加	811,752.43	2,135,014.82	1,718,884.88
地方教育费附加	541,168.30	1,423,342.82	1,145,923.27
其他	270,297.17	711,629.41	572,961.61
合计	3,541,223.89	9,654,731.97	7,448,501.15

(三十四) 销售费用

项目	2015年1-9月	2014年度	2013年度
工资、保险	30,415,089.78	33,435,130.97	39,196,041.62
办公费	1,487,236.66	1,782,722.64	5,113,835.44
交通及差旅费	1,230,168.86	2,098,396.40	5,170,492.98
运输快递费	1,020,237.70	1,330,230.92	958,831.00
物业租赁及仓储费	2,414,360.13	2,346,502.48	2,369,228.76
业务招待费	679,627.72	2,138,577.55	3,485,004.77
折旧及摊销	797,333.75	1,899,211.23	2,312,223.74
服务及咨询费	6,258,460.50	5,024,767.85	7,979,595.08
报关费检测费	541,989.44	853,666.00	142,966.42
合计	44,844,504.54	50,909,206.04	66,728,219.81

销售费用 2014 年度发生额较 2013 年度下降 23.71%，主要原因为：2014 年公司根据公司市场战略对营销团队进行了调整，所以相应的费用有所减少。

(三十五) 管理费用

项目	2015年1-9月	2014年度	2013年度
工资、社保及福利费	11,953,319.17	18,355,508.75	15,954,717.72
办公费	2,856,682.61	6,280,335.30	3,925,505.71
业务招待费	2,740,389.59	3,930,915.01	1,852,956.51
交通及差旅费	1,966,320.84	3,520,383.84	3,640,099.77
折旧及摊销	8,252,683.73	11,586,016.38	10,567,862.28
房屋租金及物业费	9,831,364.49	14,202,605.94	13,688,558.26

审计、咨询费及服务费	3,567,101.87	6,019,384.41	4,187,037.78
研发费用	41,395,865.50	75,050,163.08	74,089,127.56
税费	1,665,957.47	1,987,862.95	1,593,762.87
会议费	2,078,292.20	2,187,184.00	980,536.80
修理费	602,818.97	1,552,507.91	967,707.92
其他	74,803.20	16,200.00	205,759.43
合计	86,985,599.64	144,689,067.57	131,653,632.61

(三十六) 财务费用

类别	2015年1-9月	2014年度	2013年度
利息支出	35,923,251.60	68,661,617.33	41,350,515.22
减：利息收入	6,826,565.39	7,294,837.30	6,685,207.06
汇兑损益	2,435,458.15	-235,221.87	1,275,601.08
其他	3,381,620.28	7,268,831.31	10,161,370.41
合计	34,913,764.64	68,400,389.47	46,102,279.65

财务费用 2014 年度发生额较 2013 年度增长 48.37%，主要原因是 2014 年度贷款增加导致利息支出增加所致。

(三十七) 资产减值损失

项目	2015年1-9月	2014年度	2013年度
坏账损失	611,978.66	-1,195,196.18	-3,353,016.09
存货跌价损失			
可供出售金融资产减值损失			
持有至到期投资减值损失			
长期股权投资减值损失			
投资性房地产减值损失			
固定资产减值损失			
工程物资减值损失			
在建工程减值损失			
无形资产减值损失			
商誉减值损失			
其他			
合计	611,978.66	-1,195,196.18	-3,353,016.09

(三十八) 营业外收入

项目	2015年1-9月	2014年度	2013年度
非流动资产处置利得合计		711.53	2,749.29
其中：固定资产处置利得		711.53	2,749.29
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	1,562,011.06	18,003,988.00	1,849,128.56
其他	202.82	138,109.40	55,291.65
合计	1,562,213.88	18,142,808.93	1,907,169.50

计入当期损益的政府补助

2015年1-9月

补助项目	内容及性质	金额	取得时间
增值税返还	税收返还	1,410,951.06	2015.4.8
外经贸专项资金政府补助	财政拨款	24,900.00	2015.6.29
著名商标项目政府补助	财政拨款	30,000.00	2015.6.10
天津市专利资助政府补助	财政拨款	36,160.00	2015.2.6
天津市知识产权专项资金政府补助	财政拨款	60,000.00	2015.2.10
合计		1,562,011.06	

- 1、增值税返还是公司收到的天津市国家税务局根据《天津市软件产品和集成电路产品增值税税收优惠管理办法》增值税即增即退的规定拨付的补贴，即企业实际税负超过3%的部分实行即征即退。
- 2、外经贸专项资金政府补助是公司收到的天津市外经贸发展专项资金服务办公室关于支持进出口额低于6500万美元的企业提升国际化经营能力拨付的补助。
- 3、著名商标项目的政府补助是公司收到的天津滨海高新技术产业开发区根据《转发天津工商局关于推进滨海新区商标战略实施意见的通知》（津滨政办发【2011】60号）中规定的在国内完成商标注册，每件奖励1000元，一年内完成商标注册超过50件以上再奖励3万元的专项补助。
- 4、天津市专利资助政府补助是公司收到天津滨海高新技术产业开发区知识产权局关于天津市专利资助政府补助。
- 5、天津市知识产权专项资金政府补助是公司收到天津滨海高新技术产业开发区知识

产权局关于知识产权的专项资金政府补助。

**2014 年度**

补助项目	内容及性质	金额	取得时间
技术创新项目的政府补助	财政拨款	2,000,000.00	2014.3.7
科技型中小企业专项资金项目政府补助	财政贴息	952,000.00	2014.1.24
税收优惠及补贴政策项目的政府补助	税收返还	15,000,000.00	2014.12.31
第4季度融资资助项目的政府补助	财政贴息	51,988.00	2014.6.3
合计		18,003,988.00	/

- 1、技术创新项目的政府补助是公司收到的天津市财政局拨付的与天津大学共同合作开发基于图像识别的视频安全监控系统项目的补助。
- 2、科技型中小企业专项资金项目的政府补助是公司收到的天津市财政局拨付的PowerAegis™ 防火墙产品远程安全接入硬件加速开发项目专项补助。
- 3、税收优惠及补贴政策项目的政府补助是公司收到的天津市滨海新区财政局拨付的补贴，即按企业实际上缴的企业所得税、增值税和营业税的高新区留成部分，在2014年1月至2018年12月按50%比例奖励。
- 4、第4季度融资资助项目的政府补助公司收到的天津市滨海新区财政局拨付的对高新区内的企业融资的资助。

**2013 年度**

补助项目	内容及性质	金额	取得时间
软件产业发展专项资金	财政拨款	1,260,270.00	2013年01月28日
增值税返还	税收返还	588,858.56	2013年08月01日
合计		1,849,128.56	

软件产业发展专项资金系公司收到的天津滨海高新技术产业开发区财政局补贴，用于软件产业发展。

**(三十九) 营业外支出**

项目	2015年1-9月	2014年度	2013年度
非流动资产处置损失合计	1,454.75	16,551.33	156,644.23
其中：固定资产处置损失	1,454.75	16,551.33	156,644.23
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	192,662.00	73,560.00	1,108,000.00
违约金损失	917,279.47	2,950,000.00	

其他	104,322.22		0.02
合计	1,215,718.44	3,040,111.33	1,264,644.25

(四十) 所得税费用

所得税费用表

项目	2015 年 1-9 月	2014 年度	2013 年度
当期所得税费用	19,178,197.58	22,900,557.20	24,964,999.34
递延所得税费用	503,319.75	-661,170.26	89,386.97
合计	19,681,517.33	22,239,386.94	25,054,386.31

(四十一) 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	2015 年 1-9 月	2014 年度	2013 年度
彭海帆往来款	252,231,738.21	425,728,873.33	394,350,402.21
政府补贴	151,060.00	20,403,988.00	18,260,270.00
利息	124,537.69	2,704,937.66	2,441,382.58
其他往来款	6,217,970.92	9,415,869.17	20,908,444.92
合计	258,725,306.82	458,253,668.16	435,960,499.71

2、 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	2015 年 1-9 月	2014 年度	2013 年度
彭海帆往来款	38,110,000.00	508,692,490.11	449,950,894.30
费用付现	47,034,177.60	55,480,757.84	64,786,130.04
支付财务费用--手续费	219,391.70	1,865,791.20	2,212,118.94
其他往来款	2,962,532.19	2,646,641.01	4,292,342.00
合计	88,326,101.49	568,685,680.16	521,241,485.28

3、 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	2015 年 1-9 月	2014 年度	2013 年度
收到非金融机构借款	265,000,100.00	918,180,010.00	525,200,000.00
收到票据保证金利息	5,961,794.37	5,743,088.96	3,665,012.58
保证金退款	274,000,000.00	55,830,073.35	
合计	544,961,894.37	979,753,172.31	528,865,012.58

4、 支付的其他与筹资活动有关的现金

项 目	2015年1-9月	2014年度	2013年度
偿还非金融机构借款	265,000,000.00	998,180,000.00	445,200,000.00
支付融资费用	2,995,211.85	6,096,339.62	6,907,806.66
支付保证金	237,809.96	167,600,000.00	96,922,259.70
合计	268,233,021.81	1,171,876,339.62	549,030,066.36

(四十二) 现金流量表补充资料

1、 现金流量表补充资料

补充资料	2015.1-9月	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	113,737,121.52	129,311,852.09	115,099,083.26
加：资产减值准备	611,978.66	-1,195,196.18	-3,353,016.09
固定资产等折旧	6,503,131.88	9,136,854.60	7,565,520.49
无形资产摊销	386,022.51	503,244.80	625,102.78
长期待摊费用摊销	5,997,837.72	9,273,369.67	8,480,832.05
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	1,454.75	15,839.80	153,894.94
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）	32,709,485.63	68,158,686.12	46,331,543.32
投资损失（收益以“-”号填列）	-134,075.67	-100,387.88	-5,598.04
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	503,319.75	-661,170.26	89,386.97
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）	122,436,242.36	106,649,668.34	-496,256,034.97
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	217,480,505.86	-352,325,618.79	17,719,544.36
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	74,158,413.06	-32,284,592.03	5,378,868.43
其他			
经营活动产生的现金流量净额	574,391,438.03	-63,517,449.72	-298,170,872.50
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			



补充资料	2015.1-9月	2014年度	2013年度
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	87,024,627.75	20,069,801.69	199,680,900.33
减：现金的期初余额	20,069,801.69	199,680,900.33	107,455,858.11
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	66,954,826.06	-179,611,098.64	92,225,042.22

2、 本期支付的取得子公司的现金净额

无。

3、 本期收到的处置子公司的现金净额

无。

4、 现金和现金等价物的构成：

项 目	2015.9.30	2014.12.31	2013.12.31
一、现 金	87,024,627.75	20,069,801.69	199,680,900.33
其中：库存现金	13,212.08	18,784.26	6,257.12
可随时用于支付的银行存款	87,011,415.67	20,051,017.43	199,674,643.21
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	87,024,627.75	20,069,801.69	199,680,900.33
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			

(四十三) 所有权或使用权受到限制的资产

项 目	2015.9.30	2014.12.31	2013.12.31	受限原因
货币资金	97,319,315.00	371,081,505.04	259,311,578.39	见附注五、(一)之 2
固定资产				
—原值	115,133,334.78	116,059,456.78	99,876,499.57	见附注五、(九)之 6
—净值	106,338,579.41	109,394,418.96	97,031,348.66	

项目	2015.9.30	2014.12.31	2013.12.31	受限原因
应收账款	287,848,442.00	319,649,870.00	515,999,142.98	见附注五、(三)之7
合计	491,506,336.41	800,125,794.00	872,342,070.03	

(四十四) 外币货币性项目

2015.9.30

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	369,819.86	6.3613	2,352,535.08
英镑			
港币	60,093.79	0.8208	49,325.57
新台币	593,086.00	0.1929	114,395.00
印度卢比	5,523,555.59	0.0967	436,728.69
应收账款			
其中：美元	32,577,718.60	6.3613	207,236,641.33
欧元			
港币			
借款			
其中：美元	5,713,166.00	6.3613	36,343,162.88
欧元			
港币			

2014.12.31

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	286,648.95	6.1190	1,754,004.92
英镑	3.10	9.5437	29.49
港币	152,381.82	0.78623	120,189.62
新台币	796,112.00	0.1961	153,449.41
印度卢比	4,523,555.59	0.0499	435,400.69
应收账款			
其中：美元	37,239,881.45	6.1190	227,870,834.60
欧元			

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
港币			
借款			
其中：美元	21,306,877.58	6.119	130,376,783.91
欧元			
港币			

**2013.12.31**

项目	期末外币余额	折算汇率	折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	12,289,062.81	6.0969	74,925,187.04
英镑	3.10	10.0556	31.16
港币	150,172.48	0.78623	118,110.50
新台币	9,131.00	0.2063	1,856.08
应收账款			
其中：美元	53,013,962.78		323,220,829.68
欧元			
港币			
借款			
其中：美元	48,974,106.40	6.0969	298,590,229.31
欧元			
港币			

六、 合并范围的变更

无

七、 在其他主体中的权益

(一) 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	
北京汉柏科技有限公司	北京	北京	网络设备 制造、销售	100		直接投资

子公司名称	主要	注册地	业务性质	持股比例(%)	取得方式
天津汉柏信息技术有限公司	天津	天津	网络设备制造、销售	100	直接投资
天津汉柏明锐电子科技有限公司	天津	天津	网络设备制造、销售	100	直接投资
天津汉柏汉安信息技术有限公司	天津	天津	网络设备制造、销售	100	间接投资
天津汉柏芯科电子科技有限公司	天津	天津	网络设备制造、销售	51	直接投资
西藏汉柏信息科技有限公司	西藏	西藏	网络设备制造、销售	100	直接投资
天津浩志杰科技有限公司	天津	天津	网络设备制造、销售	100	直接投资
Opzoon Technology (India) Private Limited	印度	印度	网络设备制造、销售	100	间接投资
Opzoon (HK) Technology Co., Limited	香港	香港	网络设备制造、销售	100	直接投资
Opzoon Technology (US) Private Limited	美国	美国	网络设备制造、销售	100	直接投资

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：无。

## 2、重要的非全资子公司

### 2015年1-9月

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
天津汉柏芯科电子科技有限公司	49%	-510.11	0.00	4,894,990.90
合计		-510.11	0.00	4,894,990.90

### 2014年度

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
天津汉柏芯科电子科技有限公司	49%	-1,068.60	0.00	4,895,501.01
合计		-1,068.60	0.00	4,895,501.01

### 2013年度

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
天津汉柏芯科电子科技有限公司	49%	-3,430.39	0.00	4,896,569.61
合计		-3,430.39	0.00	4,896,569.61

3、重要非全资子公司的主要财务信息

项目	2015年1-9月	2014年度	2013年度
流动资产	9,989,777.34	9,990,818.38	9,992,999.20
非流动资产			
资产合计	9,989,777.34	9,990,818.38	9,992,999.20
流动负债			
非流动负债			
负债合计			
营业收入			
净利润	-1,041.04	-2,180.82	-7,000.80
综合收益总额	-1,041.04	-2,180.82	-7,000.80
经营活动现金流量	-1,041.04	-2,180.82	-7,000.80

4、使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制：

无。

5、向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持：

无

6、其他说明

无

(二) 在合营安排或联营企业中的权益

1、重要的联营企业

联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
甘肃广电网络汉柏云计算服务有限公司	甘肃	甘肃省兰州市城关区东岗西路226号	网络设备制造、销售	40		权益法

在联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：无。

2、重要联营企业的主要财务信息

项目	2015年1-9月数	2014年数	2013年数
流动资产	31,779,327.01	19,172,924.03	18,013,995.11
非流动资产	1,473,741.30	1,549.58	
资产合计	33,253,068.31	19,174,473.61	18,013,995.11
流动负债	14,666,909.44	909,508.81	
非流动负债			

负债合计	14,666,909.44	909,508.81	-
净资产	18,586,158.87	18,264,964.80	18,013,995.11
按持股比例计算的净资产份额	7,434,463.55	7,305,985.92	7,205,598.04
调整事项			
对联营企业权益投资的账面价值			
存在公开报价的权益投资的公允价值			
营业收入	19,216,843.10	35,420,666.05	
净利润	335,189.18	250,969.69	13,995.11
其中：终止经营的净利润			
其他综合收益			
综合收益总额			
企业本期收到的来自联营企业的股利			

3、 不重要的联营企业的汇总财务信息

无。

4、 联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明：

无。

5、 联营企业发生的超额亏损其他说明：

无

6、 与联营企业投资相关的或有负债

无

八、 与金融工具相关的风险

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、市场风险和流动性风险。公司董事会全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任，本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低风险的风险管理政策。

(一) 信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估，包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明（当此信息可获取时）。公司对每一客户均设置了赊销限额，该限额为无需获得额外批准的最大额度。

公司通过对已有客户信用评级的季度监控以及应收账款账龄分析的月度审核来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。在监控客户的信用风险时，按照客户的信用特征对其分组。被评为“高风险”级别的客户会放在受限制客户名单里，并且只有在额外批准的前提下，公司才可在未来期间内对其赊销，否则必须要求其提前支付相应款项。

## (二) 市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括汇率风险、利率风险和其他价格风险。

### (1) 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的利率风险主要来源于银行长期借款以及应付债券。公司目前的政策是固定利率借款占外部借款的100%。为维持该比例，本公司可能运用利率互换以实现预期的利率结构。尽管该政策不能使本公司完全避免支付的利率超出现行市场利率的风险，也不能完全消除与利息支付波动相关的现金流量风险，但是管理层认为该政策实现了这些风险之间的合理平衡。

于2015年9月30日，在其他变量保持不变的情况下，如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降100个基点，则本公司的净利润将减少或增加353,000.00元（2015年9月30日：长期借款余额3530万元）。管理层认为100个基点合理反映了下一年度利率可能发生变动的合理范围。

### (2) 汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司尽可能将外币收入与外币支出相匹配以降低汇率风险。此外，公司还可能签署远期外汇合约或货币互换合约以达到规避汇率风险的目的。于2015年1-9月、2014年度及2013年度，本公司未签署任何远期外汇合约或货币互换合约。

本公司面临的汇率风险主要来源于以美元计价的金融资产和金融负债，外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

#### 2015.9.30

项目	2015.9.30		
	美元	其他外币	合计
货币资金	2,352,535.08	600,449.26	2,952,984.34
应收账款	207,236,641.33		207,236,641.33
小计	209,589,176.41	600,449.26	210,189,625.67
借款	36,343,162.88		36,343,162.88
外币金融负债小计	36,343,162.88		36,343,162.88

于2015年9月30日,在所有其他变量保持不变的情况下,如果人民币对美元升值或贬值5%,则公司将增加或减少净利润8,278,402.99元。管理层认为5%合理反映了下一年度人民币对美元可能发生变动的合理范围。

**2014.12.31**

项目	2014.12.31		
	美元	其他外币	合计
货币资金	1,754,004.92	709,069.21	2,463,074.13
应收账款	227,870,834.60		227,870,834.60
小计	229,624,839.52	709,069.21	230,333,908.73
借款	130,376,783.91		130,376,783.91
外币金融负债小计	130,376,783.91		130,376,783.91

于2014年12月31日,在所有其他变量保持不变的情况下,如果人民币对美元升值或贬值5%,则公司将增加或减少净利润4,759,863.13元。管理层认为5%合理反映了下一年度人民币对美元可能发生变动的合理范围。

**2013.12.31**

项目	2013.12.31		
	美元	其他外币	合计
货币资金	74,925,187.04	119,997.74	75,045,184.78
应收账款	323,220,829.68		323,220,829.68
外币金融资产小计	398,146,016.72	119,997.74	398,266,014.46
借款	298,590,229.31		298,590,229.31
外币金融负债小计	298,590,229.31		298,590,229.31

于2013年12月31日,在所有其他变量保持不变的情况下,如果人民币对美元升值或贬值5%,则公司将增加或减少净利润4,746,465.96元。管理层认为5%合理反映了下一年度人民币对美元可能发生变动的合理范围。

**(三) 流动性风险**

流动风险,是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来12个月现金流量的滚动预测,确保公司在所有合理预测的情况下拥有



充足的资金偿还债务。

本公司各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

**2015.9.30**

项目	2015.9.30				
	1 个月以内	1-3 个月	3 个月-1 年	1-5 年	合计
应付账款			16,639,564.14		16,639,564.14
预收账款			43,536,914.90		43,536,914.90
短期借款	40,000,000.00	70,000,000.00	282,843,162.88		392,843,162.88
应付利息		4,675,336.44	768,186.21		5,443,522.65
一年内到期的 非流动负债		52,000,000.00			52,000,000.00
长期借款				35,300,000.00	35,300,000.00
合计	40,000,000.00	126,675,336.44	343,787,828.13	35,300,000.00	545,763,164.57

**2014.12.31**

项目	2014.12.31				
	1 个月以内	1-3 个月	3 个月-1 年	1-5 年	合计
应付账款			73,825,722.22		73,825,722.22
预收账款			41,992,685.01		41,992,685.01
短期借款	170,000,000.00	199,270,000.00	698,876,783.91		1,068,146,783.91
应付利息		14,893,412.70			14,893,412.70
一年内到期的 非流动负债		59,442.77	58,900,000.00		58,959,442.77
长期借款				35,300,000.00	35,300,000.00
合计	170,000,000.00	214,222,855.47	873,595,191.14	35,300,000.00	1,293,118,046.61

**2013.12.31**

项目	2013.12.31				
	1 个月以内	1-3 个月	3 个月-1 年	1-5 年	合计
应付账款			95,707,821.50		95,707,821.50
预收账款			408,568.57		408,568.57
应付票据	3,900,000.00				3,900,000.00
短期借款	98,511,902.93	84,000,000.00	712,578,326.38		895,090,229.31

一年内到期的非流动					
负债	2,317,186.97	34,943.19	7,067,060.20		9,419,190.36
应付利息		3,193,500.28			3,193,500.28
长期借款				44,559,442.77	44,559,442.77
应付债券				49,700,000.00	49,700,000.00
合计	104,729,089.90	87,228,443.47	815,761,776.65	94,259,442.77	1,101,978,752.79

## 九、关联方及关联交易

### (一) 本公司的母公司情况

本公司的母公司情况的说明：本公司的控股股东是自然人彭海帆。无母公司  
本公司最终控制方是：彭海帆

### (二) 本公司的子公司情况

本公司子公司的情况详见本附注“七、在其他主体中的权益”。

### (三) 本公司的合营和联营企业情况

本公司重要的合营或联营企业详见本附注“七、在其他主体中的权益”。

### (四) 其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
任杰	财务总监
王成江	总经理
雍峰	董事副总经理
任晋茹	监事
党旗	监事
王苗苗	监事
张婧	监事
邓洪升	副总经理
石旭	技术总监
王智民	研发部门负责人
王博	研发部门负责人
曹阳	产品中心负责人

### (五) 关联交易情况

纳入合并范围的子公司之间及母子公司间的关联交易已经抵销。

### 1、购销商品、提供劳务和接受劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	2015年1-9月	2014年度	2013年度
甘肃广电网络汉柏云计算服务有限公司	销售	7,811,965.86	81,434.19	
甘肃广电网络汉柏云计算服务有限公司	采购		7,682,961.82	

### 2、关联担保情况

本公司作为被担保方,彭海帆先生为我公司下列贷款提供担保:

担保方	担保金额	担保起始日	担保贷款到期日	担保是否已经履行完毕
彭海帆	80,000,000.00	2012年12月7日	2013年5月27日	是
彭海帆	10,000,000.00	2012年11月7日	2013年11月7日	是
彭海帆、田坤	10,000,000.00	2013年4月28日	2014年4月27日	是
彭海帆	70,000,000.00	2013年4月28日	2014年4月25日	是
彭海帆	80,000,000.00	2013年11月11日	2014年11月10日	是
彭海帆	99,500,000.00	2013年12月5日	2014年11月10日	是
彭海帆、田坤	25,000,000.00	2014年9月28日	2015年3月18日	是
彭海帆、田坤	15,000,000.00	2014年10月23日	2015年4月8日	是
彭海帆	60,000,000.00	2014年4月24日	2015年4月23日	是
彭海帆	40,000,000.00	2015年1月28日	2015年7月27日	是
彭海帆	50,000,000.00	2015年6月11日	2016年6月9日	否
彭海帆	60,000,000.00	2015年4月10日	2015年10月7日	否
彭海帆	20,000,000.00	2015年6月2日	2015年11月30日	否
彭海帆	40,000,000.00	2015年7月30日	2016年1月10日	否
彭海帆	12,000,000.00	2015年9月24日	2016年3月15日	否
彭海帆	12,000,000.00	2015年9月24日	2016年2月9日	否
彭海帆	2,000,000.00	2015年9月24日	2016年2月22日	否

### 3、关联方资金拆借

#### 1)、资金拆入

2013年度,公司从实际控制人彭海帆先生处累计临时性拆入资金 374,814,894.30 元,并于年内全部归还。

2015年1-9月,公司从实际控制人彭海帆先生处累计临时性拆入资金 94,110,000.00 元,公司于该期间累计还款 38,110,000.00 元。

#### 2)、资金拆出

2013年度,公司向实际控制人彭海帆先生累计拆出资金 75,136,000.00 元,彭海帆

先生该期间累计还款 27,574,287.91 元（其中包括归还的 2012 年末借款 19,535,507.91 元）；

2014 年度，公司向实际控制人彭海帆先生累计拆出资金 508,692,490.11 元，彭海帆先生累计还款 425,728,873.33 元。

2015 年 1-9 月，公司实际控制人彭海帆先生归还上年占用资金 158,121,738.21 元

#### 4、收取资金占用费

2014 年度，根据实际控制人彭海帆先生占款金额、期限，本公司按照同期贷款利率计收彭海帆先生资金占用费 8,060,901.43 元。

2013 年度因占用时间较短，且 11 月份以前主要是向实际控制人彭海帆先生拆入资金，12 月份之后才形成向彭海帆先生拆出资金，彭海帆先生未收取公司资金占用费，本公司也未向彭海帆先生收取资金占用费。

#### 5、关键管理人员薪酬

项目	2015 年 1-9 月发生额	2014 年发生额	2013 年发生额
关键管理人员薪酬	338 万元	359 万元	289 万元

#### (六) 关联方应收应付款项

##### 应收项目

项目名称	关联方	2014.12.31		2013.12.31	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	彭海帆	158,121,738.21	7,906,086.91	67,097,220.00	3,354,861.00

项目名称	关联方	2015.9.30	
		账面余额	坏账准备
应收账款	甘肃广电网络汉柏云计算服务有限公司	8,220,000.00	411,000.00

##### 应付项目

项目名称	关联方	2015.9.30	2014.12.31
应付账款	甘肃广电网络汉柏云计算服务有限公司	6,265,332.72	8,989,065.31
其他应付款	彭海帆	56,019,493.36	

#### 十、承诺及或有事项

##### (一) 重要承诺事项

###### 1、资产负债表日存在的重要承诺

其中，与关联方相关的未确认承诺事项详见本附注“九、关联方及关联交易”部分相应内容。

2、除上述事项外，截止 2015 年 9 月 30 日，公司没有其他需要披露的承诺及或有事项。

## (二) 或有事项

### 1、 资产负债表日存在的重要或有事项

截至 2015 年 9 月 30 日, 本公司为天津中科蓝鲸信息技术有限公司贷款 1000 万元提供担保。如上述借款不能按期归还, 本公司将承担连带责任。

被担保方	担保金额	担保 起始日	担保 到期日	担保是否已 经履行完毕
天津中科蓝鲸信息技术有限公司	10,000,000.00	2015.6.3	2016.6.2	否

2、 除上述事项外, 截至 2015 年 9 月 30 日, 公司没有需要披露的其他重要或有事项。

## 十一、资产负债表日后事项

截至本财务报表对外报出日, 公司不存在需要披露的其他资产负债表日后事项。

## 十二、其他重要事项

截止本财务报表对外报出日, 本公司不存在需要披露的对本公司存在重大影响的其他重要事项。

## 十三、母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收账款

1、 应收账款分类披露

类别	2015.9.30					
	账面余额		坏账准备		账面价值	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	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	809,135,345.08	100.00	35,648,703.60	4.41	773,486,641.48	
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款						
合计	809,135,345.08	100.00	35,648,703.60	4.41	773,486,641.48	

类别	2014.12.31						2013.12.31					
	账面余额		坏账准备		账面价值		账面余额		坏账准备		账面价值	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	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	654,914,507.84	100.00	29,078,647.74	4.44	625,835,860.10	641,836,668.07	100.00	31,111,672.23	4.85	610,724,995.84		
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款												
合计	654,914,507.84	100.00	29,078,647.74	4.44	625,835,860.10	641,836,668.07	100.00	31,111,672.23	4.85	610,724,995.84		

期末单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款：无。

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

**2015.9.30**

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	692,372,579.75	34,618,628.99	5.00
1至2年	30,962.14	3,096.21	10.00
2至3年			
3至4年			
4至5年	1,283,723.00	1,026,978.40	80.00
5年以上			
合计	693,687,264.89	35,648,703.60	5.14

**2014.12.31**

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	547,265,606.79	27,363,280.34	5.00
1至2年	10,735,059.00	1,073,505.90	10.00
2至3年			
3至4年	1,283,723.00	641,861.50	50.00
4至5年			
5年以上			
合计	559,284,388.79	29,078,647.74	5.20

**2013.12.31**

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	554,499,551.99	27,724,977.60	5.00
1至2年	30,388,568.25	3,038,856.83	10.00
2至3年	1,739,189.00	347,837.80	20.00
3至4年			
4至5年			
5年以上			
合计	586,627,309.24	31,111,672.23	5.30

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

组合名称	期末余额			计提比例(%)
	2015.9.30	2014.12.31	2013.12.31	
合并范围内内部往来	115,448,080.19	95,630,119.05	55,209,358.83	0.00
合计	115,448,080.19	95,630,119.05	55,209,358.83	

2、 本期计提、收回或转回应收账款情况

2015年1-9月计提坏账准备金额6,570,055.86元；收回或转回坏账准备金额0.00元。

3、 本期实际核销的应收账款情况：

无。

4、 按欠款方归集的期末余额前五名的应收款情况

2015.9.30

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合 计数的比例(%)	坏账准备
普天信息技术有限公司	345,117,784.60	42.65	17,255,889.23
中国教学仪器设备有限公司	217,279,643.00	26.85	10,863,982.15
ELKO Grupa AS	92,031,497.07	11.37	4,601,574.85
北京泰合佳通信息技术有限公司	17,151,760.00	2.12	857,588.00
甘肃广电网络汉柏云计算服务有限公司	8,220,000.00	1.02	411,000.00
合计	679,800,684.67	84.01	33,990,034.23

2014.12.31

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合 计数的比例(%)	坏账准备
普天信息技术有限公司	408,005,627.60	62.30	20,400,281.38
中国教学仪器设备有限公司	120,727,276.00	18.43	6,036,363.80
甘肃省广播电视网络股份有限公司	21,626,313.96	3.30	1,618,068.65
航天信息系统工程(北京)有限公司	4,387,441.05	0.67	219,372.05
南昌商锐科技有限公司	1,283,723.00	0.20	641,186.15
合计	556,030,381.61	84.90	28,915,272.03



2013.12.31			
单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合 计数的比例(%)	坏账准备
普天信息技术有限公司	365,723,334.00	56.98	18,286,166.70
BIZCOM ELECTRONICS, INC.	80,768,134.02	12.58	5,553,802.61
佳杰科技(上海)有限公司北京分公司	70,494,424.00	10.98	3,524,721.20
甘肃省广播电视网络股份有限公司	39,440,763.00	6.14	1,972,038.15
中国教学仪器设备有限公司	21,832,984.00	3.40	1,091,649.20
合计	578,259,639.02	90.08	30,428,377.86

5、 因金融资产转移而终止确认的应收款项情况

无。

6、 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额：

无。

(二) 其他应收款

1、其他应收款分类披露：

类别	2015.9.30					
	账面余额		坏账准备		账面价值	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	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	40,062,759.13	100.00	243,502.87	0.61	39,819,256.26	
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款						
合计	40,062,759.13	100.00	243,502.87	0.61	39,819,256.26	

类别	2014.12.31						2013.12.31					
	账面余额		坏账准备		账面价值		账面余额		坏账准备		账面价值	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	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	369,213,770.85	100.00	5,863,704.11	1.59	363,350,066.74	285,008,903.01	100.00	3,868,711.17	1.36	281,140,191.84		
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款												
合计	369,213,770.85	100.00	5,863,704.11	1.59	363,350,066.74	285,008,903.01	100.00	3,868,711.17	1.36	281,140,191.84		

期末单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款：无。

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

**2015.9.30**

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	2,147,582.03	107,379.10	5.00
1至2年	581,241.65	58,124.17	10.00
2至3年	163,198.00	32,639.60	20.00
3至4年	38,720.00	19,360.00	50.00
4至5年	20,000.00	16,000.00	80.00
5年以上	10,000.00	10,000.00	100.00
合计	2,960,741.68	243,502.87	8.22

**2014.12.31**

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	106,460,116.66	5,323,005.84	5.00
1至2年	1,903,116.80	190,311.68	10.00
2至3年	1,646,932.97	329,386.59	20.00
3至4年	26,000.00	13,000.00	50.00
4至5年	10,000.00	8,000.00	80.00
合计	110,046,166.43	5,863,704.11	5.33

**2013.12.31**

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	72,195,152.30	3,609,757.62	5.00
1至2年	1,916,479.48	191,647.95	10.00
2至3年	311,528.00	62,305.60	20.00
3至4年	10,000.00	5,000.00	50.00
合计	74,433,159.78	3,868,711.17	5.20

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	期末余额			计提比例(%)
	2015.9.30	2014.12.31	2013.12.31	
合并范围内内部往来		253,170,106.18	202,364,244.99	0.00

保证金等		5,997,498.24	8,211,498.24	0.00
合计		259,167,604.42	210,575,743.23	

确定该组合依据的说明：根据公司确定的会计政策，该部分应收款项产生坏账的可能性为零。

2、 本期计提、收回或转回坏账准备情况

2015年1-9月计提坏账准备金额-5,620,201.24元；收回或转回坏账准备金额0.00元。

3、 本期实际核销的其他应收款情况

无。

4、 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	2015.9.30	2014.12.31	2013.12.31
合并范围内内部往来	30,995,174.21	253,170,106.18	202,364,244.99
保证金等	6,106,843.24	5,997,498.24	8,211,498.24
非合并范围内关联方往来	1,486,204.14	104,771,738.27	67,747,220.00
非关联方往来	1,474,537.54	5,274,428.16	6,685,939.78
合计	40,062,759.13	369,213,770.85	285,008,903.01

5、 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

2015.9.30

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
天津海泰投资担保有限责任公司	担保保证金	2,706,000.00	3--5年	6.75	
中国人民财产保险股份有限公司	房租押金	1,886,637.24	1年以内	4.71	
北京锐创控股集团	房租押金	1,202,112.00	3-4年	3.00	
张曦陶	个人借款	358,626.65	1-2年	0.90	35,862.67
国贸物业酒店管理有限公司	押金	319,671.36	1年以内	0.80	15,983.57
合计	/	6,473,047.25	/	16.16	51,846.24

2014.12.31

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
彭海帆	借款	104,771,738.27	1年以内	28.38	5,238,586.91
天津海泰投资担保有限责任公司	担保保证金	2,706,000.00	2--4年	0.73	

北京嘉业华成科技有限公司	往来款	2,510,000.00	1-3年	0.68	352,000.00
中国人民财产保险股份有限公司	房租押金	1,886,637.24	1年以内	0.51	
北京锐创控股集团有限公司	房租押金	1,202,112.00	2-3年	0.33	
合计	/	113,076,487.51	/	30.63	5,590,586.91

2013.12.31

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
彭海帆	借款	67,747,220.00	1年以内	23.77	3,387,361.00
天津海泰投资担保有限责任公司	担保保证金	5,000,000.00	1-4年	1.75	
北京嘉业华成科技有限公司	往来款	2,510,000.00	1-3年	0.88	352,000.00
中国人民财产保险股份有限公司	房租押金	1,886,637.24	1年以内	0.66	
北京锐创控股集团有限公司	房租押金	1,202,112.00	1年以内	0.42	
合计	/	78,345,969.24	/	27.48	3,739,361.00

(三) 长期股权投资

项目	2015.9.30			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	543,180,602.27		543,180,602.27	282,214,242.77		282,214,242.77
对联营、合营企业投资	7,440,061.59		7,440,061.59	7,305,985.92		7,305,985.92
合计	550,620,663.86		550,620,663.86	289,520,228.69		289,520,228.69

项目	2014.12.31			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	282,214,242.77		282,214,242.77	281,214,242.77		281,214,242.77
对联营、合营企业投资	7,305,985.92		7,305,985.92	7,205,598.04		7,205,598.04
合计	289,520,228.69		289,520,228.69	288,419,840.81		288,419,840.81

1、 对子公司投资

2015年9月30日

被投资单位	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
天津汉柏信息技术有限公司	50,000,000.00			50,000,000.00		
香港汉柏科技有限公司	224,114,242.77	260,966,359.50		485,080,602.27		
天津浩志杰科技有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00		
北京汉柏科技有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00		
天津汉柏明锐电子科技有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00		
天津汉柏芯科电子科技有限公司	5,100,000.00			5,100,000.00		
合计	282,214,242.77	260,966,359.50		543,180,602.27		

为了满足日益增加的贸易需要，公司本期增加对子公司香港汉柏科技有限公司投资260,966,359.50元。

2014年

被投资单位	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
天津汉柏信息技术有限公司	50,000,000.00			50,000,000.00		
香港汉柏科技有限公司	224,114,242.77			224,114,242.77		
天津浩志杰科技有限公司		1,000,000.00		1,000,000.00		
北京汉柏科技有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00		
天津汉柏明锐电子科技有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00		
天津汉柏芯科电子科技有限公司	5,100,000.00			5,100,000.00		
合计	281,214,242.77	1,000,000.00		282,214,242.77		

2、对联营、合营企业投资

2015年9月30日对联营企业投资

被投资单位	年初余额	本期增减变动						期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润			
1. 联营企业										
甘肃广电网络汉柏云计算服务有限公司	7,305,985.92			134,075.67						7,440,061.59
合计	7,305,985.92			134,075.67						7,440,061.59

2014年对联营企业投资

被投资单位	年初余额	本期增减变动						期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润			
1. 联营企业										
甘肃广电网络汉柏云计算服务有限公司	7,205,598.04			100,387.88						7,305,985.92
合计	7,205,598.04			100,387.88						7,305,985.92

2013 年对联营企业投资

被投资单位	年初 余额	本期增减变动						期末余额	本期计提 减值准备	减值准备 期末余额
		追加 投资	减少 投资	权益法下确认的 投资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放现金 股利或利润			
1. 联营企业										
甘肃广电网络汉柏云计算服务有限公司		7,200,000.00		5,598.04						7,205,598.04
合计		7,200,000.00		5,598.04						7,205,598.04

(四) 营业收入和营业成本

1、营业收入、成本构成

项 目	2015 年 1-9 月		2014 年度		2013 年度	
	收入	成本	收入	成本	收入	成本
主营业务	771,104,609.53	530,977,197.60	927,348,974.06	561,400,607.02	690,852,120.48	374,167,451.12
其他业务	247,162.40	203,153.83	8,550,213.39	372,224.31	631,399.81	5,302,494.79
合计	771,351,771.93	531,180,351.43	935,899,187.45	561,772,831.33	691,483,520.29	379,469,945.91



2、主营业务收入、成本分产品类别构成

项目	产品分类	2015年1-9月		2014年度		2013年度	
		收入	成本	收入	成本	收入	成本
自研产品	基础网络类	321,301,278.74	248,323,669.58	218,834,410.42	132,730,994.23	132,832,083.18	96,658,917.77
	网络安全类	180,837,508.65	93,080,135.28	471,104,014.20	275,328,816.01	435,886,821.61	193,818,110.41
	云计算融合系统及组件	266,208,374.81	187,251,218.45	227,829,374.29	144,703,234.73	53,983,021.38	24,814,055.50
	小计	768,347,162.2	528,655,023.31	917,767,798.91	552,763,044.97	622,701,926.17	315,291,083.68
非自研产品	基础网络类	906,113.68	748,390.54	9,480,123.87	8,591,572.11	67,933,705.90	58,723,643.24
	网络安全类	1,694,444.44	1,530,477.76	101,051.28	45,989.94	216,488.41	152,724.20
	云计算融合系统及组件	156,889.21	43,305.99				
	小计	2,757,447.33	2,322,174.29	9,581,175.15	8,637,562.05	68,150,194.31	58,876,367.44
	合计	771,104,609.53	530,977,197.60	927,348,974.06	561,400,607.02	690,852,120.48	374,167,451.12

## 2、 营业收入前五名信息

### 2015 年 1-9 月

客户名称	销售金额	占 2015 年 1-9 月营业收入比例(%)
普天信息技术有限公司	304,568,168.08	39.48
中国教学仪器设备有限公司	300,836,335.31	39.00
ELKO Grupa AS	88,879,049.73	11.52
香港汉柏科技有限公司	21,168,439.86	2.74
北京泰合佳通信息技术有限公司	14,659,623.95	1.90
合计	730,111,616.93	94.64

### 2014 年度

客户名称	销售金额	占 2014 年度营业收入比例(%)
普天信息技术有限公司	628,580,484.24	67.16
中国教学仪器设备有限公司	200,015,904.04	21.37
航天信息系统工程(北京)有限公司	17,852,068.38	1.91
甘肃省广播电视网络股份有限公司	9,308,764.90	0.99
香港汉柏科技有限公司	54,635,226.40	5.84
合计	910,392,447.96	97.27

### 2013 年度

客户名称	销售金额	占 2013 年度营业收入比例(%)
普天信息技术有限公司	342,879,155.18	49.59
佳杰科技(上海)有限公司北京分公司	68,798,652.91	9.95
甘肃省广播电视网络股份有限公司	64,381,202.46	9.31
中国教学仪器设备有限公司	61,270,242.85	8.86
BIZCOM ELECTRONICS, INC.	53,156,681.27	7.69
合计	590,485,934.67	85.39

\*营业收入 2014 年度发生额较 2013 年度增长 35.35%，主要是根据战略合作协议，公司对普天信息技术有限公司销售额大幅增长所致。

\*2014 年度其他业务收入中，包含公司向实际控制人彭海帆收取的资金占用费 8,060,901.43 元。该部分资金占用费系依据彭海帆实际占款金额、时间，按照同期银行贷款利率计算收取。

(五) 投资收益

项目	2015年1-9月	2014年度	2013年度
成本法核算的长期股权投资收益			
权益法核算的长期股权投资收益	134,075.67	100,387.88	5,598.04
合计	134,075.67	100,387.88	5,598.04

十四、补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

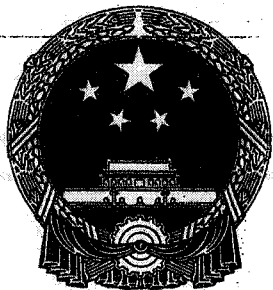
项目	2015年1-9月	2014年度	2013年度
非流动资产处置损益	-1,454.75	-15,839.80	-153,894.94
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免			
计入当期损益的政府补助(与企业业务密切相关,按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)	151,060.00	18,003,988.00	1,260,270.00
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		8,060,901.43	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益			
非货币性资产交换损益			
委托他人投资或管理资产的损益			
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	196,890.19	-2,885,450.60	-1,052,708.37
其他符合非经常性损益定义的损益项目			
所得税影响额	75,061.20	3,925,081.44	8,050.00
少数股东权益影响额			
合计	271,434.24	19,238,517.59	45,616.69

(二) 会计政策变更相关补充资料

本公司根据财政部 2014 年发布的《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》等会计准则变更了相关会计政策。由于上述会计政策变更对本公司的累计影响为零，重述后的 2013 年 12 月 31 日合并资产负债表与重述前的 2013 年 12 月 31 日合并资产负债表无变化。





# 营业执照

(副本)(2-2)

注册号110108016405140

名称 中准会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

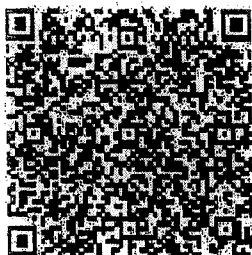
主要经营场所 北京市海淀区首体南路22号楼4层04D

执行事务合伙人 田雍

成立日期 2013年10月28日

合伙期限 2013年10月28日至2063年10月27日

经营范围 审查企业会计报表、出具审计报告;验证企业资本、出具验资报告;办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务、出具有关报告;基本建设年度财务决算审计;代理记账;会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训;法律、法规规定的其他业务;投资咨询。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动。)



在线扫码获取详细信息

登记机关



2015年09月24日

中准会计师事务所(特殊普通合伙)  
审计报告附件专用章

提示:每年1月1日至6月30日通过企业信用信息公示系统报送上一年度年度报告并公示。

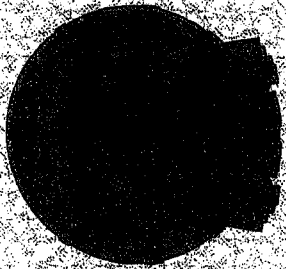
证书序号: NO. 019668

## 说明

1. 《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
2. 《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
3. 《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
4. 会计师事务所终止，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



中华人民共和国财政部制



# 会计师事务所 执业证书

名称: 中准会计师事务所(特殊普通合伙)

注册会计师: 田雅

办公场所: 北京市海淀区首体南路22号国兴大厦4层

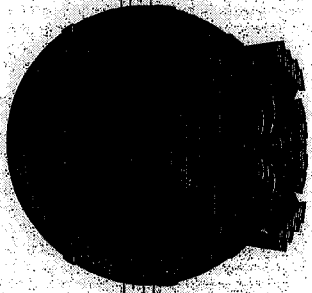
组织形式: 特殊普通合伙

会计师事务所编号: 11000170

注册资本(出资额): 1295万元

批准设立文号: 京财会许可[2013]0062号

批准设立日期: 2013-10-05  
中准会计师事务所(特殊普通合伙)  
审计报告附件专用章

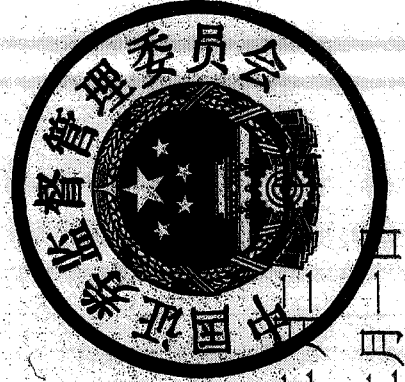


证书序号: 000375

# 会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

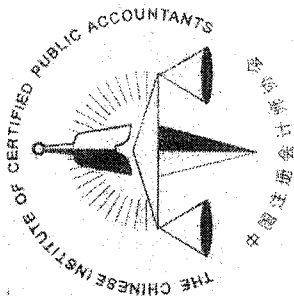
经财政部、中国证券监督管理委员会审查, 批准  
中准会计师事务所(特殊普通合伙) 执行证券、期货相关业务。

首席合伙人: 田雍

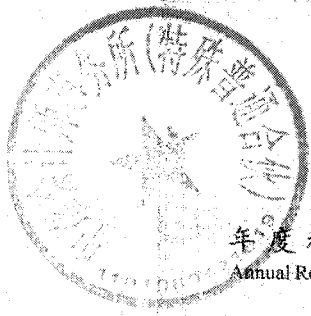
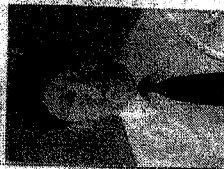


证书号: 03  
中准会计师事务所(特殊普通合伙)  
审计报告附件专用章

发证时间: 二〇一七年十二月一日  
证书有效期至: 二〇一七年十二月一日



姓名 Full name 韩波  
 性别 Sex 男  
 出生日期 Date of birth 1970-10-21  
 工作单位 Working unit 出准会计师事务所(特殊普通合伙)  
 身份证号码 Identity card No. 220103701021021



年度检验登记  
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。  
 This certificate is valid for another year after this renewal.

证书编号: 220100010010  
 No. of Certificate

批准注册协会: 吉林省注册会计师协会  
 Authorized Institute of CPAs

发证日期: 1995 年 09 月 20 日  
 Date of Issuance

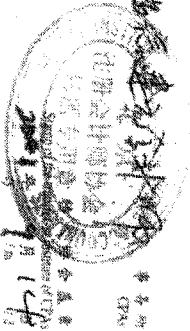
吉林省注册会计师协会  
 2015年度任职资格检查合格  
 吉林省注册会计师协会  
 2014年度任职资格检查合格



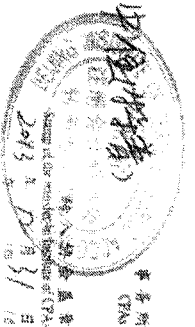


姓名: 刘昆  
 Full name: Liu Kun  
 性别: 男  
 Sex: Male  
 出生日期: 1972年06月01日  
 Date of birth: 1972-06-01  
 工作单位: 吉林天元会计师事务所  
 Working unit: Jilin Tianyuan Accounting Firm  
 身份证号码: 220102720601043  
 Identity card No.: 220102720601043

注册会计师工作单位变更事项登记  
 Registration of the Change of Working Unit by a CPA  
 同意填出: 吉林天元会计师事务所  
 Agree the holder to be transferred to: Jilin Tianyuan Accounting Firm  
 同意填出: 吉林天元会计师事务所  
 Agree the holder to be transferred to: Jilin Tianyuan Accounting Firm

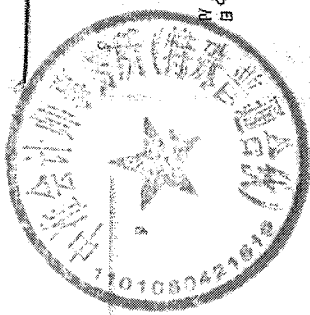
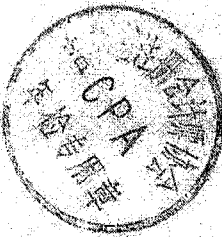


注册会计师工作单位变更事项登记  
 Registration of a Change of Working Unit by a CPA  
 同意填出: 中恒有限  
 Agree the holder to be transferred to: Zhongheng Limited  
 同意填出: 中恒有限  
 Agree the holder to be transferred to: Zhongheng Limited



证书编号: 220106010016  
 No. of Certificate: 220106010016  
 批准注册地点: 吉林省注册会计师协会  
 Authorized Institute of CPAs: Jilin Provincial Institute of CPAs  
 发证日期: 2009年03月01日  
 Date of Issuance: 2009-03-01

2009年5月18日



2009年8月8日



年度检验登记  
 Annual Retrospect Registration  
 本证书经检验合格，继续有效一年。  
 This certificate is valid for another year after this renewal.

