

---

**中国东方红卫星股份有限公司**

**600118**

**2014 年年度报告**



二〇一五年三月二十日

## 重要提示

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

二、公司董事均出席董事会会议。

三、瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

四、公司董事长李开民先生、总裁闫忠文先生、主管会计工作负责人王黎女士及会计机构负责人李淑花女士声明：保证本年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

### 五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

经瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）审计，公司 2014 年度实现归属于上市公司股东的净利润（合并）35,635.04 万元，2014 年期末可供股东分配的利润（合并）143,177.63 万元，母公司可供股东分配的利润为 12,699.34 万元。2014 年期末资本公积余额（合并）161,269.72 万元，母公司资本公积余额为 151,438.68 万元。

根据上述经营情况，公司拟实施的利润分配预案为：以公司 2014 年末总股本 1,182,489,135 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.8 元（含税），不进行资本公积金转增股本，共计派发现金红利 94,599,130.80 元（含税），剩余利润结转至下一年度。

### 六、前瞻性陈述的风险声明

本报告中所涉及的发展战略、经营计划等前瞻性陈述不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

七、公司不存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况。

八、公司不存在违反规定决策程序对外提供担保的情况。

九、根据国防科技工业局、中国人民银行、中国证券监督管理委员会科工财审（2008）702号《军工企业对外融资特殊财务信息披露管理暂行办法》，对于涉密信息，在本报告中采用代称、打包或者汇总等方式进行了脱密处理。

中国东方红卫星股份有限公司

董事长：李开民

2015年3月20日

## 目录

第一节 释义及重大风险提示.....	1
第二节 公司简介.....	4
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	7
第四节 董事会报告.....	8
第五节 重要事项.....	30
第六节 股份变动及股东情况.....	39
第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	43
第八节 公司治理.....	52
第九节 内部控制.....	57
第十节 财务会计报告.....	58
第十一节 备查文件目录.....	59

## 第一节 释义及重大风险提示

### 一、释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
中国卫星、公司	指	中国东方红卫星股份有限公司
中国泛旅	指	中国卫星前身，中国泛旅实业发展股份有限公司
中旅贸	指	中国旅游商贸服务总公司
航卫总	指	北京航天卫星应用总公司
航天科技集团公司	指	中国航天科技集团公司
财务公司	指	航天科技财务有限责任公司
航天投资	指	航天投资控股有限公司
航天基金	指	北京航天产业投资基金（有限合伙）
物联网基金	指	无锡航天高能物联网股权投资基金企业（有限合伙）
五院	指	中国航天科技集团公司第五研究院、中国空间技术研究院
总体部	指	北京空间飞行器总体设计部
神舟投资	指	航天神舟投资管理有限公司
航天东方红	指	航天东方红卫星有限公司
航天恒星科技	指	航天恒星科技有限公司
航天恒星空间	指	航天恒星空间技术应用有限公司
深圳东方红	指	深圳航天东方红海特卫星有限公司
钛金科技	指	东方蓝天钛金科技有限公司
航天天绘	指	航天天绘科技有限公司
航天飞邻	指	无锡航天飞邻测控技术有限公司
西安中恒星	指	西安中恒星通信技术有限公司
北京圣佐	指	北京圣佐空间软件科技发展有限公司
国务院	指	中华人民共和国国务院
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
国务院国资委	指	国务院国有资产监督管理委员会
国家发改委	指	中华人民共和国国家发展和改革委员会
科技部	指	中华人民共和国科学技术部
国防科工局（原“国防科工委”）	指	中华人民共和国国家国防科技工业局，原“中华人民共和国国防科学技术工业委员会”
上交所	指	上海证券交易所

中信建投	指	中信建投证券股份有限公司
瑞华	指	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
“十二五”、“十二五”期间	指	2011年至2015年
“十三五”、“十三五”期间	指	2016年至2020年
报告期	指	2014年度
元	指	人民币元
<b>术语</b>		
人民币普通股、A股	指	用人民币标明面值且以人民币进行买卖之股票
北斗卫星导航系统、北斗	指	中国自行研制的全球卫星定位与通信系统
云技术	指	基于云计算商业模式应用的网络技术、信息技术、整合技术、管理平台技术以及应用技术等的总称。
战新项目	指	战略性新兴产业项目
APEC	指	Asia-Pacific Economic Cooperation（亚太经济合作组织）
GNSS	指	Global Navigation Satellite System（全球卫星导航系统）
VSAT	指	Very Small Aperture Terminal（甚小口径天线地球站）
GIS	指	Geographic Information System（地理信息系统）

## 二、重大风险提示

（一）公司主要从事小卫星、微小卫星研制业务和卫星应用业务，业务的发展受国家产业政策和行业规划的影响，国家发改委和国防科工局是我国航天产业发展政策的制订者。国家政策支持为卫星制造及卫星应用的发展带来机遇，但如果未来国家航天产业相关政策和发展规划发生调整，将可能导致公司的市场环境和发展空间出现变化，并可能对公司的生产经营产生重大影响。另外，由于产品特殊性，卫星及卫星应用客户主要为国家政府部门、特定用户和行业客户，公司用户比较集中。尽管公司持续大力拓展卫星及卫星应用市场，积极布局国际业务取得了一定的成效，但在一定期限内，公司客户仍将相对集中。随着我国航天军工产业发展不断加速，市场化发展的政策导向日益明确。公司主要用户若因此调整采购政策和具体采购计划，可能对公司的经营业绩产生重大影响。

（二）随着国内卫星产业快速发展、改革进程稳步推进以及产业政策、市场格局的不断变化，因参与者数量增加、实力增强等因素影响，公司所处的卫星研制和卫星应用领域的市场竞争格局正在发生变化，公司后续发展将面临更大的市

场竞争风险。

（三）由于公司卫星研制及卫星应用业务的业务特点和传统业务布局，以及航天产品特殊的技术要求，市场参与者大部分集中在航天科技集团公司系统内，因此公司产生了持续的日常经营性关联交易，可能存在实际控制人和控股股东通过关联交易损害公司和中小股东利益的风险。为此，公司针对关联交易制定了明确的关联交易制度，发生的关联交易均履行了必要的决策程序。

（四）截至2014年12月31日，公司控股股东五院持有公司51.71%的股份，可以通过选举董事或行使股东大会投票表决权对本公司的人事任免、经营决策、投资方向等重大事项施加较大影响。在控股股东的利益与少数股东的利益不一致时，可能存在控股股东控制的风险。

## 第二节 公司简介

### 一、公司信息

公司的中文名称	中国东方红卫星股份有限公司
公司的中文名称简称	中国卫星
公司的外文名称	China Spacesat Co.,Ltd.
公司的外文名称缩写	China Spacesat
公司的法定代表人	李开民

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	万银娟	徐红梅
联系地址	北京市海淀区中关村南大街31号神舟科技大厦12层	
电话	010-68118118（总机）、010-68197793	
传真	010-68197777	
电子信箱	600118@spacesat.com.cn	

### 三、基本情况简介

公司注册地址	北京市海淀区中关村南大街31号神舟科技大厦12层
公司注册地址的邮政编码	100081
公司办公地址	北京市海淀区中关村南大街31号神舟科技大厦12层
公司办公地址的邮政编码	100081
公司网址	<a href="http://www.spacesat.com.cn">http://www.spacesat.com.cn</a>
电子信箱	600118@spacesat.com.cn

### 四、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	中国证券报
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	<a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a>
公司年度报告备置地点	公司证券事务与风险管理部

### 五、公司股票简况

公司股票简况			
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码
A股	上海证券交易所	中国卫星	600118

### 六、公司报告期内注册变更情况

#### (一) 基本情况



注册登记日期	2013年9月22日
注册登记地点	北京市海淀区中关村南大街31号神舟科技大厦12层
企业法人营业执照注册号	100000000027453
税务登记号码	110108100027454
组织机构代码	10002745-4

## (二)公司首次注册情况的相关查询索引

公司首次注册情况详见2011年年度报告“一、公司基本情况简介”。

## (三)公司上市以来主营业务变化情况

中国卫星前身中国泛旅于1997年8月21日成立,主要从事全国旅游行业所需的商品、物资及设备经销业务。2002年3月21日,航卫总与中国泛旅控股股东中旅贸签署了《股权转让协议》,根据协议条款,中旅贸将其所持有的中国泛旅51%股权转让给航卫总。股权转让后,公司名称由“中国泛旅实业发展股份有限公司”变更为“中国天地卫星股份有限公司”(2006年10月,公司名称变更为“中国东方红卫星股份有限公司”),公司主营业务变更为卫星研制及卫星应用。

经过十余年的发展,公司已形成卫星研制和卫星应用两大主业均衡发展的产业格局。在卫星研制领域,公司专注于1000公斤以下的小卫星及微小卫星的研制与生产。在卫星应用领域,公司涉及的业务领域包含卫星通信、卫星导航、卫星遥感、卫星运营服务和综合应用,主要产品和服务为卫星地面应用系统集成设备制造和卫星地面段运营服务。

## (四)公司上市以来历次控股股东变更情况

中国卫星前身中国泛旅于1997年8月在上交所上市,控股股东为中旅贸,持有中国泛旅53.95%股权。

2002年3月21日,中旅贸与航卫总签署了《股权转让协议》,根据协议条款,中旅贸将其所持有的中国泛旅51%股权转让给航卫总,航卫总成为公司控股股东。

2003年至2006年,航卫总陆续将持有的51%公司股份转让或划转至五院,五院成为公司控股股东。

2007年12月,公司按照10配3的比例配售新股,新增股本6,637.69万股,

其中控股股东五院持股数量增加 3,479.29 万股，持股比例由 51% 变更为 51.32%。

2013 年 8 月，公司按照 10 配 3 的比例配售新股，新增股本 26,589.04 万股，其中控股股东五院持股数量增加 14,112.01 万股，持股比例由 51.32% 变更为 51.71%。

## 七、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所	名称	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	北京市东城区永定门西滨河路 8 号院 7 号楼中海地产广场西塔 5-11 层
	签字会计师姓名	刘贵彬、黄清双
报告期内履行持续督导职责的保荐机构	名称	中信建投证券股份有限公司
	办公地址	北京市东城区朝内大街 2 号凯恒中心 B、E 座 3 层
	签字的保荐代表人姓名	王晨宁、刘先丰
	持续督导的期间	2013 年 8 月 21 日至 2014 年 12 月 31 日

### 第三节 会计数据和财务指标摘要

#### 一、报告期末公司近三年主要会计数据和财务指标

##### (一)主要会计数据

单位：元

主要会计数据	2014年	2013年	本期比上年同期 增减(%)	2012年
营业收入	4,664,103,788.27	4,803,526,979.66	-2.90	4,260,890,415.48
归属于上市公司股东的净利润	356,350,411.45	305,795,259.97	16.53	270,530,435.71
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	325,269,346.96	251,488,513.70	29.34	226,065,950.70
经营活动产生的现金流量净额	232,788,713.08	78,940,152.03	194.89	380,311,876.84
	2014年末	2013年末	本期末比上年同 期末增减(%)	2012年末
归属于上市公司股东的净资产	4,302,205,280.33	4,049,787,502.75	6.23	2,400,438,902.69
总资产	8,776,467,911.61	7,914,494,192.31	10.89	5,635,522,562.13

##### (二)主要财务数据

主要财务指标	2014年	2013年	本期比上年同期增减	2012年
基本每股收益(元/股)	0.30	0.28	增加0.02元/股	0.26
稀释每股收益(元/股)	0.30	0.28	增加0.02元/股	0.26
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.28	0.23	增加0.05元/股	0.21
加权平均净资产收益率(%)	8.54	10.28	减少1.74个百分点	12.40
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	7.80	8.45	减少0.65个百分点	10.36

说明：公司于2013年8月完成配股融资，公司总股本由916,598,774股变更为1,182,489,135股。根据《企业会计准则第34号-每股收益》应用指南的规定，公司按照调整后的股本重新计算各列报期间的每股收益。

#### 二、非经常性损益项目和金额

单位：元

非经常性损益项目	2014年金额	2013年金额	2012年金额
非流动资产处置损益	17,638.01	81,494.43	-467,647.12
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	52,909,672.56	71,027,881.29	56,153,422.37
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			
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	3,078,456.97	891,662.05	-59,651.02
<b>非经常性损益合计</b>	<b>56,005,767.54</b>	<b>72,001,037.77</b>	<b>55,626,124.23</b>
所得税影响额	8,435,778.21	7,543,888.15	1,524,604.74
少数股东损益影响额	16,488,924.84	10,150,403.35	9,637,034.48
<b>合计</b>	<b>31,081,064.49</b>	<b>54,306,746.27</b>	<b>44,464,485.01</b>

说明：政府补助详见附注六、42。

## 第四节 董事会报告

### 一、董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析

#### (一)报告期内总体经营情况

2014年，全球宏观经济在国际金融危机的后续影响下艰难复苏，总体增长乏力、潜在增速下滑。发达经济体经济增长出现明显分化：美国结束第三轮量化宽松并重新收紧货币政策标志其经济再度回归快车道，而欧洲、日本虽然继续维持甚至不断加大经济刺激力度，却依然未能走出衰退阴霾。与此同时，新兴经济体发展喜忧参半，日益增大的发展压力在稳健成长的表象之下逐步积累。对于中国而言，以“减速增质、优化结构”为基调的经济发展“新常态”已经确立，国家政府大力推行的一系列的改革和调整让国民经济发展呈现总体放缓、忧中有进的趋势，经济增长和结构优化两大发展目标之间的不断磨合和调整将成为国内宏观经济在“换挡过渡”阶段的基本特征。

2014年，我国航天军工产业继续保持快速发展趋势，产业市场环境日益复杂。基于国民经济整体增速放缓和全球政治军事局势持续紧张的现实压力，国家政府对在保持航天军工产业快速发展的同时不断提升质量效益方面提出了更高要求，并以此为导向大力推行混合所有制、军民融合、军工资产证券化等一系列重大改革和调整进程，着力营造开放竞争的市场环境，推动产业发展向“高质、高效、高速”方向转型。在这种全新的产业市场发展环境中，传统的产业格局和业务模式正被逐步打破，产业量能在高速成长中不断释放，鼓励市场化发展的政策导向日益明确，市场竞争激烈程度加剧，所有市场参与者在努力夯实自身优势、着力提升市场话语权的同时都在密切关注行业发展动向和改革脉络，以求在日益激烈的生存环境中博得一席之地。

在剧烈变革的产业发展形势下，2014年公司一方面继续沿着既定的战略思路，集中力量发展核心主业、巩固行业地位，总体上保持了稳健发展的势头，但日益激烈的市场竞争环境也给公司后续业务发展带来更多严峻挑战和不确定性。

#### 1、两大主业保持稳健发展态势

##### (1) 卫星研制业务

在小卫星研制领域，2014年公司共发射小卫星10颗，年发射数量创下历史新高，全年发射型号均实现了发射场零缺陷、零故障、零疑点的目标，各科研生产及型号任务进展情况良好，在轨卫星稳定运行。在微小卫星研制领域，公司某

卫星系统获得立项批复，型号研制工作取得突破。试验四号卫星和新技术验证卫星圆满完成寿命周期内的所有任务，均处于超期服役阶段。同时，公司充分把握当前国际低成本、高性能航天器研制趋势，通过技术创新和研制模式创新，逐步形成微小卫星产品研制的新思路和新技术体系，采用基于工业级现货式产品的整星研制模式按计划推进相关型号产品的研制工作。

## **(2) 卫星应用业务**

2014年，国内卫星应用业务的快速发展与市场不断加剧给公司卫星应用业务发展带来了一定的压力。面对外部环境变迁带来的严峻挑战，公司细致梳理、统筹布局、坚定落实，保持了卫星通信、卫星导航、卫星遥感以及综合应用等几大业务模块的稳步发展。

**卫星通信领域：**2014年，公司卫星通信业务继续保持良好发展势头，抓住国家重大专项，有力巩固公司在重要行业卫星通信领域的主导地位；“动中通”天线产品在用户集采招标中中标，顺利完成动中通产品装车测试；集团公司卫星密码通信网稳定运行，应急宽带 VSAT 网工程设备增补项目完成数十个省级远端站和两个主控站终验测试，完成亚太 6 号卫星转发器教育台节目备站系统的建设工作；通过建设天地一体化仿真平台并开展国际合作，提升系统大规模运营能力。

**卫星导航领域：**2014年，公司圆满完成以探月工程为代表的多型号宇航任务，共计完成数百台套产品的科研生产，首次实现 GNSS 技术的高轨和深空应用，总体技术达到国际领先水平，有力支撑了公司在高端导航产品领域的主体地位。面对“北斗二代”导航领域日益激烈的市场竞争，公司进一步加大产品研发及市场拓展力度，北斗用户终端设备实现技术定型，参与某型北斗系统用户终端招标，四个型号产品全部入围，其他部分型号产品已通过用户定型评审，有力巩固了公司主力供货商地位。

**卫星遥感领域：**2014年公司顺利推进卫星遥感领域相关产品、系统的研制生产进程。立足遥感一体化仿真平台与智慧城市项目建设，深化遥感与测绘、GIS、云技术的有机融合，形成了覆盖天、空、地一体化系统论证、测绘信息采集与处理、遥感 GIS 综合服务完整产业链的系统集成与产品研制能力；完成遥感测绘一体化采集、处理与应用系列软件产品及工具的研制，为公司卫星遥感业务的快速发展奠定了坚实基础。

**卫星运营服务领域：**公司全年共完成 128.8 万小时的卫星广播电视传输业务，

安全播出率 99.9999%，有力保障“春节”、“国庆”、“四中全会”以及“APEC会议”等重要保障期的播出安全。

**综合应用领域：**在云计算业务方面，虚拟化云安全平台 2.0 版本通过公安部第三方测评，基于云计算技术的信息系统示范工程分级保护方案通过国家级评审；在物联网和智慧城市领域，河北“一张图”项目完成核心业务系统开发，实现了河北省国土资源数据的“一数一源”和统一应用平台；系统集成能力进一步增强，原有卫星地面接收站业务量保持增长，中标国家气象局北极站二期、中科院资源三号北极站一期建设等项目；在无人机业务领域，公司相关产品在海洋等十余个领域得到应用，初步形成了系统集成和运营模式；在高端紧固件研制领域，着力拓展市场领域，完成适航认证并正式进入中国商飞合格产品目录。

## **2、按照募集资金使用计划强化募投项目管理**

2014 年是公司完成配股融资之后，陆续将募集资金拨付给承担募投项目子公司，全面推进募投项目实施的关键之年。为确保募投项目顺利实施，公司于年内紧密跟踪航天东方红、深圳东方红以及航天恒星科技三家子公司募投项目的进展情况，对标募集资金使用计划进一步强化项目实施管理。截至报告期末，公司募投项目按计划实施。

## **3、战略市场拓展稳步推进**

在区域市场拓展方面，深化与广东中山市的项目合作，正式发布公司研制的“飞邻行踪宝”产品；与长沙市公安进行业务对接，推广公司警务云、北斗导航业务在公安系统的应用。此外，公司还不断推进与广西、大连等地区围绕智慧城市、海洋渔业、人防、农业等领域积极开展业务合作。在行业市场拓展方面，公司进一步巩固与气象局、中科院等传统卫星地面业务用户单位的合作关系，先后取得了风云系列地面站工程，全国陆地观测系统改造工程项目；继续深化与国家海洋局的合作，在智慧海洋等多个领域开展工作。在国际市场拓展方面，公司完成了委内瑞拉遥感二号卫星项目合同签署，小卫星产品出口成功落下第二单；签订包括白俄罗斯通信卫星电信港及委内瑞拉遥感卫星二号地面站应用系统在内的多个项目。

## **4、经营管控能力稳步提升**

2014 年，公司以内部控制体系的有效运行为抓手，全面细致的梳理和掌握公司各业务链条、业务单元的具体情况，加强对重点子公司的业务指导，督促其

完善内控制度，强化制度执行有效。重点从财务管控、人力资源管理、合同管理、固定资产管理等方面入手，不断提升公司整体经营管控能力，提高经营效率和经营质量，有效防范风险。

报告期内，公司累计实现营业收入 466,410.38 万元，较上年同期减少 2.90%；归属于上市公司股东的净利润 35,635.04 万元，较上年同期增长 16.53%。

## (二)主营业务分析

### 1、利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：元

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	4,664,103,788.27	4,803,526,979.66	-2.90
营业成本	3,976,025,239.23	4,249,507,087.03	-6.44
营业税金及附加	5,919,446.60	-9,875,981.64	
销售费用	42,247,667.99	31,937,864.29	32.28
管理费用	294,455,006.68	256,555,545.32	14.77
财务费用	-81,233,813.58	-51,269,213.85	
资产减值损失	16,127,298.72	23,965,901.25	-32.71
投资收益	-299,856.00	9,205,624.62	-103.26
营业外收入	56,101,847.05	72,716,606.49	-22.85
营业外支出	96,079.51	715,568.72	-86.57
利润总额	466,268,854.17	383,912,439.65	21.45
所得税费用	56,121,187.46	17,029,364.27	229.56
净利润	410,147,666.71	366,883,075.38	11.79
归属于上市公司股东的净利润	356,350,411.45	305,795,259.97	16.53
经营活动产生的现金流量净额	232,788,713.08	78,940,152.03	194.89
投资活动产生的现金流量净额	-456,351,328.32	-258,758,814.02	
筹资活动产生的现金流量净额	-24,314,370.75	1,350,345,250.04	-101.80
研发支出	97,409,420.53	54,326,619.13	79.30

说明：

(1) 报告期内营业收入、营业成本较上年同期减少，主要原因是公司卫星研制类业务收入、成本略有下降。

(2) 营业税金及附加增加，主要原因是上年同期子公司航天技术应用类技术开发业务取得营业税免税批复，相应冲减营业税金及附加。

(3) 销售费用增加，主要原因是子公司增设区域销售分支机构拓展航天技术应用业务市场。

(4) 财务费用减少，主要原因是公司配股募集资金的利息收入增加。

(5) 资产减值损失减少，主要原因是报告期增加的应收账款大部分为应收特定用户款项，按公司会计政策应收特定用户款项不计提坏账准备；按账龄分析法计提坏账准备的应收账款本期增幅低于上年同期增幅。

(6) 投资收益减少，主要是上年同期为公司及子公司处置北京宏宇航天技术有限公司股权产生的收益；报告期内西安中恒星自 2014 年 8 月不再纳入合并范围，投资收益为对西安中恒星的长期股权投资权益法核算产生的收益。

(7) 所得税费用增加，主要原因一是报告期取得的所得税税收减免小于上年同期；二是上年可抵扣亏损确认递延所得税资产导致递延所得税费用较低。

(8) 经营活动产生的现金流量净额增加，主要原因是公司卫星研制类业务经营活动产生的现金净流入高于上年同期。

(9) 投资活动产生的现金流量净额减少，主要原因是子公司航天恒星科技的卫星应用技术开发项目和中关村环保科技示范园科研楼建设项目、航天东方红购置国际业务合作中心场地项目的投入。

(10) 筹资活动产生的现金流量净额减少，主要原因是报告期偿还的银行借款大于上年，上年同期公司通过配股融资吸收投资者投入资金 14.27 亿元。

(11) 研发支出增加，主要原因是报告期内子公司使用自有及募集资金投入的航天技术应用类技术研发支出增加。

## 2、收入

面对全新的产业发展环境和市场竞争形势，报告期内，公司持续加大力度推动各项业务开展及经营管理工作，通过聚力推动主业发展、努力培育新兴业务、着力探寻创新转型等途径，基本保持了公司整体业绩稳健发展的局面。

然而，随着近年来市场竞争的迅速加剧，推动业务收入规模不断扩张难度加大。一方面，航天军工产业的发展在释放量能、创造机遇的同时不断的吸引各方参与者的涌入，多元化竞争逐步加剧，激烈竞争从新业务领域向传统业务领域快速蔓延，公司业务发展受到挑战；另一方面，我国政府不断加大力度，全面推动混合所有制、“军民融合”、国防军工体制机制改革等一系列重大改革进程，传统行业发展模式正处于破旧立新的阶段，行业内原有运作模式和规则正在逐步发生改变，对公司业务继续保持稳健发展态势带来了一定的风险和不确定性。

公司订单主要来源于国家政府部门、特定用户和行业客户，报告期内，公司向前五名客户销售金额合计 304,449.28 万元（按照同一实际控制人合并计算），占公司全部销售收入的 65.27%。



### 3、成本

#### (1)成本分析表

单位:万元

分行业情况						
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例(%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例(%)	本期金额较上年同期变动比例(%)
卫星研制应用及其他	材料和外协费	319,550.72	80.37	353,976.67	83.30	-9.73
	人工成本	35,414.16	8.91	31,731.75	7.47	11.60
	其他	42,637.64	10.72	39,242.29	9.23	8.65
合计		397,602.52	100.00	424,950.71	100.00	-6.44

公司向前五名供应商采购金额合计 219,118.89 万元(按照同一实际控制人合并计算), 占公司全部采购金额的 62.72%。

#### 4、费用

报告期内, 公司子公司增设区域销售分支机构拓展航天技术应用业务市场, 销售费用增长; 公司航天技术应用类业务领域和业务规模扩大, 人员、设施及设备、研发投入增加, 管理费用增加; 公司配股募集资金存款的利息收入增加, 财务费用减少。

### 5、研发支出

#### (1)研发支出情况表

单位: 元

本期费用化研发支出	53,296,429.50
本期资本化研发支出	44,112,991.03
研发支出合计	97,409,420.53
研发支出总额占净资产比例(%)	1.97
研发支出总额占营业收入比例(%)	2.09

#### (2)情况说明

为了开拓航天技术应用类业务, 公司相应加大研发投入。报告期内, 费用化研发支出为 5,329.64 万元, 资本化研发支出为 4,411.30 万元, 研发支出合计 9,740.94 万元, 主要投入的项目包括云安全操作系统安全防护平台研发项目, 北斗二代系列化终端研制项目, 高强、高韧钛基复合材料紧固件精密成型技术研发项目等。具体情况如下:

云安全操作系统安全防护平台研发项目通过虚拟化环境下的透明加解密技术、可信启动与完整性检测技术、访问控制与安全隔离技术以及监控与审计技术

的攻关，完善云安全操作系统的安全机制。现已实现虚拟化安全领域多项关键技术攻关，并完成了云安全操作系统安全防护平台系统软件编码和测试工作。

北斗二代系列化终端研制项目是公司持续投入的重点研发项目，报告期公司设计的北斗用户终端设备，在接收灵敏度、环境适应性等技术指标方面均有所提高。

高强、高韧钛基复合材料紧固件精密成型技术研发项目，截止 2014 年底攻克若干关键技术问题，完成工艺稳定性验证，产品鉴定试验数据满足任务要求，实现了钛基复合材料紧固件规模稳定性、批量化生产。

## 6、现金流

(1) 报告期内，经营活动产生的现金流量净额为 2.33 亿元，较上年增加 194.89%；公司 2014 年净利润为 4.10 亿元，与经营活动产生的现金流量净额的差额为 1.77 亿元，具体情况详见附注六、46。

(2) 投资活动产生的现金流量净额为-4.56 亿元，主要是子公司航天恒星科技的卫星应用技术开发项目和中关村环保科技示范园科研楼建设项目、航天东方红购置国际业务合作中心场地项目的投入。

(3) 筹资活动产生的现金流量净额为-0.24 亿元，较上年减少，主要是报告期偿还的银行借款大于上年，上年同期公司通过配股融资吸收投资者投入资金 14.27 亿元。

## 7、其它

### (1)公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

报告期内，公司利润构成及利润来源未发生重大变动。

### (2)公司前期各类融资、重大资产重组事项实施进度分析说明

公司不存在前期发生且延伸至报告期内的融资、重大资产重组事项。

### (3)发展战略和经营计划进展说明

公司报告期经营情况详见本节“(一)报告期内总体经营情况”。

## (三)行业、产品或地区经营情况分析

## 1、主营业务分行业、分产品情况

单位:万元

分行业	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	毛利率比上年增减(百分点)
卫星研制及航天技术应用	464,784.09	397,072.82	14.57	-3.01	-6.52	3.21
<b>合计</b>	<b>464,784.09</b>	<b>397,072.82</b>	<b>14.57</b>	<b>-3.01</b>	<b>-6.52</b>	<b>3.21</b>

## 2、主营业务分地区情况

单位:万元

地区	营业收入	营业收入比上年增减(%)
华北	422,482.48	-4.27
华南	18,291.45	21.53
西北	14,204.34	-14.39
其他	9,805.82	56.49
<b>小 计</b>	<b>464,784.09</b>	<b>-3.01</b>

## (四)资产、负债情况分析

## 1、资产负债情况分析表

单位:元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例(%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例(%)	本期期末金额较上期期末变动比例(%)
货币资金	3,644,114,879.06	41.52	3,850,260,840.59	48.65	-5.35
应收账款	2,387,289,780.96	27.20	1,969,983,401.89	24.89	21.18
预付款项	276,677,185.38	3.15	331,664,294.30	4.19	-16.58
其他应收款	48,755,842.59	0.56	26,121,382.53	0.33	86.65
存货	571,110,703.48	6.51	519,631,828.92	6.57	9.91
其他流动资产	16,487,762.65	0.19			
长期股权投资	4,200,072.66	0.05			
投资性房地产	139,196,281.48	1.59			
固定资产	582,205,028.53	6.63	390,501,490.62	4.93	49.09
在建工程	215,804,668.62	2.46	365,760,163.00	4.62	-41.00
无形资产	293,600,540.68	3.35	228,965,554.25	2.89	28.23
开发支出	59,150,108.87	0.67	19,938,523.02	0.25	196.66
长期待摊费用	98,514,873.66	1.12	28,619,750.86	0.36	244.22
其他非流动资产	250,294,459.26	2.85			
<b>资产总计</b>	<b>8,776,467,911.61</b>	<b>100</b>	<b>7,914,494,192.31</b>	<b>100</b>	<b>10.89</b>
应付票据	91,191,851.35	1.04	18,872,604.22	0.24	383.20
应付账款	2,485,499,742.93	28.32	2,296,154,453.87	29.01	8.25
预收款项	640,870,414.75	7.30	513,353,379.29	6.49	24.84
应付职工薪酬	31,378,904.38	0.36	47,232,303.87	0.60	-33.56
应交税费	48,643,295.00	0.55	14,141,589.12	0.18	243.97
其他应付款	36,150,668.29	0.41	16,645,628.27	0.21	117.18
长期借款	10,800,000.00	0.12			

负债合计	3,827,928,109.91	43.62	3,343,198,200.41	42.24	14.50
------	------------------	-------	------------------	-------	-------

说明：

(1) 其他应收款增加，主要原因是2014年8月公司不再将西安中恒星纳入合并范围，航天恒空间应收西安中恒星的卫星通信类资产转让款不再合并抵销。西安中恒星不再纳入合并范围的原因及后续进展情况详见本节“一，（六），4，（2）子公司变更情况”。

(2) 其他流动资产增加，主要原因是将增值税待抵扣进项税从应交税费重分类至其他流动资产。

(3) 长期股权投资增加，主要原因一是报告期内西安中恒星不再纳入合并范围，对西安中恒星的长期股权投资转为权益法核算，对西安中恒星的长期股权投资增加；二是按照新会计准则，将不具有重大影响的对航天新商务信息科技有限公司、深圳市航天新源科技有限公司的投资转入可供出售金融资产。

(4) 投资性房地产增加，主要原因是公司及子公司将汕头航天技术转化中心、西安产业园的部分房屋建筑物对外经营出租。

(5) 固定资产增加，主要原因是公司汕头航天技术转化中心项目及子公司部分微小卫星产业能力建设项目、钛合金紧固件一期建设项目达到预定可使用状态结转固定资产。

(6) 在建工程减少，主要原因是公司汕头航天技术转化中心项目及子公司微小卫星产业能力建设项目、钛合金紧固件一期建设项目等工程项目达到预定可使用状态结转固定资产。

(7) 开发支出增加，主要原因是报告期内子公司使用自有及募集资金投入的航天技术应用类技术开发支出增加。

(8) 长期待摊费用增加，主要原因是子公司航天恒星科技的长期房屋租赁费增加。

(9) 其他非流动资产增加，主要原因是子公司预付的购建固定资产、委托技术开发等款项增加。

(10) 应付票据增加，主要原因是子公司航天恒星科技应付的商业承兑汇票增加。

(11) 应付职工薪酬减少，主要原因是子公司调整薪酬发放时间点，报告期末发放比例高于上年。

(12) 应交税费增加, 主要原因是将子公司增值税待抵扣进项税从应交税费重分类至其他流动资产。

(13) 其他应付款增加, 主要原因是子公司深圳东方红收到的房租押金增加。

(14) 长期借款增加, 主要原因是子公司航天恒星科技取得的长期借款。

## (五)核心竞争力分析

公司作为航天科技集团公司下属企业, 拥有航天核心技术积累和大量的高科技人才。公司研究开发力量雄厚, 下属多家子公司为高新技术企业; 重要子公司均拥有各自独立的研发部门, 拥有完备的研发组织和实验、检测、研发设施, 能够完成关键系统、核心零部件及关键技术的开发。

卫星研制领域, 公司掌握了卫星研制的核心技术, 在小卫星系列化公用平台开发、新技术推广、星上小型化产品开发等方面取得了突出成就, 保障了小卫星的成功发射和在轨稳定运行。卫星应用领域, 公司拥有 VSAT 系统、高安全云计算操作系统、基于 GNSS 高精度定轨及测量技术等多项关键技术, 能够随时根据市场需求与动向, 通过核心技术与其他相关技术的交叉与融合, 快速开发出技术含量高、适销对路的新产品, 满足用户的需要。

2014 年, 公司创新平台建设取得重大突破。“天地一体化信息技术”国家重点实验室顺利通过科技部的立项审批, 实现公司体内科技部国家重点实验室“零”的突破。

截至报告期末, 公司拥有数百项专利、软件著作权及专有技术, 拥有科研人员 3,011 人, 占公司员工总数的 73.96%, 突出的技术优势和人才优势有效确保了公司卫星研制和卫星应用业务核心竞争力的提升。

报告期内, 公司没有发生导致公司核心竞争力受到严重影响的事项。

## (六)投资状况分析

### 1、对外股权投资总体分析

报告期内, 公司无对外股权投资情况。

### (1)证券投资情况

报告期内, 公司不存在证券投资情况。

**(2)持有其他上市公司股权情况**

报告期内，公司不存在持有其他上市公司股权的情况。

**(3)持有非上市金融企业股权情况**

报告期内，公司不存在持有非上市金融企业股权的情况。

**(4)买卖其他上市公司股份的情况**

报告期内，公司不存在买卖其他上市公司股份的情况。

**2、非金融类公司委托理财及衍生品投资的情况****(1)委托理财情况**

报告期内，公司不存在委托理财情况。

**(2)委托贷款情况**

报告期内，公司无对外委托贷款事项。

**3、募集资金使用情况****(1) 募集资金总体使用情况**

单位：万元

募集年份	募集方式	募集资金总额 (扣除发行费用)	本年度已使用 募集资金总额	已累计使用募 集资金总额	尚未使用募 集资金总额	尚未使用募 集资金用途 及去向
2013年	配股	142,675.61	33,902.53	65,368.14	77,307.47	专户存储
合计	/	142,675.61	33,902.53	65,368.14	77,307.47	/

说明：公司于2013年8月完成配股融资，所募集资金1,449,102,467.45元于8月14日划转至公司募集资金存储专户，扣除各项发行费用后的募集资金净额为1,426,756,129.56元。截至2014年12月31日，公司累计使用募集资金65,368.14万元，其中2014年度使用募集资金33,902.53万元，募集资金专户余额为80,603.40万元（含利息收入3,295.93万元）。

**(2) 募集资金承诺项目情况**

单位：万元

承诺项目名称	是否变更项目	募集资金拟投入金额	募集资金本年度投入金额	募集资金累计实际投入金额	是否符合计划进度	项目进度	预计收益	产生收益情况	是否符合预计收益	未达到计划进度和收益说明	变更原因及募集资金变更程序说明
卫星应用系统集成平台能力建设项目	否	55,000.00	15,898.69	15,898.69	是	28.91%	-	214.98	-	-	-
CAST4000 平台开发研制生产能力建设项目	否	38,500.00	7,113.16	7,113.16	是	18.48%	-	137.57	-	-	-
微小卫星研制生产能力建设项目	否	13,000.00	6,180.68	6,180.68	是	47.54%	-	470.39	-	-	-
偿还银行贷款和补充流动资金	否	36,175.61	4,710.00	36,175.61	是	100.00%	-	-	-	-	-
<b>合计</b>		<b>142,675.61</b>	<b>33,902.53</b>	<b>65,368.14</b>				822.94			

注：上表中项目进度为募集资金投入进度。

说明：

① 根据《配股说明书》以及经公司第六届董事会第十七次会议审议通过的《关于以募集资金置换预先投入自筹资金的议案》，公司拟以募集资金 11,508.67 万元置换公司配股发行预案通过后预先投入的自筹资金，本次置换不改变募集资金用途，不影响募集资金投资计划的正常实施。截至报告期末，上述置换事项已完成。

上述置换事项具体情况请见公司于 2014 年 2 月 13 日披露于《中国证券报》及上海证券交易所网站 [www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn) 上的《中国东方红卫星股份有限公司关于以募集资金置换预先投入自筹资金的公告》。

② 根据经 2014 年 2 月 12 日召开的公司第六届董事会第十七次会议以及 2 月 28 日召开的 2014 年度第一次临时股东大会审议通过的《关于以募集资金向航天恒星科技有限公司增资暨变更部分募集资金投入方式的议案》，公司变更《配股说明书》中部分募集资金的投入方式，以全部增资的方式将募集资金 5.5 亿元投向子公司航天恒星科技，用于实施“卫星应用系统集成平台能力建设项目”。航天恒星科技另外两方股东航天投资控股有限公司及北京航天产业投资基金（有限合伙）同比现金增资跟进。截止报告期末，公司已按照增资协议完成首笔增资款 1.6 亿元的拨付，子公司航天恒星科技已于 2014 年 4 月 9 日完成工商变更，注册资本由 41,675.01 万元增加为 113,410.72 万元，实收资本为 62,543.58 万元。

上述增资事项具体情况请见公司于2014年2月13日披露于《中国证券报》及上海证券交易所网站 [www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn) 上的《中国东方红卫星股份有限公司关于变更“卫星应用系统集成平台能力建设项目”募集资金投入方式的公告》。

③ 2014年2月12日，公司召开第六届董事会第十七次会议，审议通过《关于以募集资金向航天东方红卫星有限公司增资的议案》，同意公司以募集资金向全资子公司航天东方红增资3.85亿元，用于实施配股募集资金投资项目——“CAST4000平台开发及研制生产能力建设项目”。截止报告期末，公司已完成首笔增资款1.2亿元的拨付。子公司航天东方红已于2014年7月30日完成工商变更，注册资本由31,000万元增加为43,000万元。

④ 根据经第六届董事会第十五次会议及2013年第二次临时股东大会审议通过的《关于以募集资金向深圳航天东方红海特卫星有限公司增资的议案》，公司以配股募集资金1.3亿元向子公司深圳东方红增资用于实施“微小卫星研制生产能力建设项目”，深圳东方红另外两方股东深圳航天科技创新研究院及哈尔滨工业大学国家大学科技园发展有限公司放弃增资。截至报告期末，公司完成上述增资事项，深圳东方红已于2014年1月9日完成工商变更，注册资本由5,000万元增加为8,324.81万元。

上述增资事项详细情况请见公司2013年8月29日披露于《中国证券报》及上海证券交易所网站 [www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn) 上的《中国东方红卫星股份有限公司关于以募集资金向深圳航天东方红海特卫星有限公司增资的关联交易公告》。

⑤ 根据经公司第六届董事会第十七次会议审议通过的《关于以募集资金向深圳航天东方红海特卫星有限公司增资的议案》，公司以配股募集资金4,710万元向子公司深圳东方红增资，用于偿还其部分贷款。报告期内，公司完成该增资事项，深圳东方红已于2014年3月11日完成工商变更，注册资本由8,324.81万元增加为9,529.41万元。

上述增资事项详细情况请见公司于2014年2月13日披露于《中国证券报》及上海证券交易所网站 [www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn) 上的《中国东方红卫星股份有限公司关于以募集资金向深圳航天东方红海特卫星有限公司增资的关联交易公告》。

⑥ 根据第六届董事会第十六次会议审议通过的《关于以募集资金向航天恒星空间技术应用有限公司提供委托贷款的议案》，公司以募集资金5,290万元向



航天恒星空间提供委托贷款并签订委托贷款合同，期限一年，贷款利率为 6%，航天恒星空间收到委托贷款后已按照募集资金使用计划偿还了其外部银行贷款。

鉴于上述委托贷款合同到期日为 2014 年 10 月 31 日，公司于 2014 年 10 月 30 日召开第六届董事会第二十二次会议对上述事项进行了重新审议，同意将上述委托贷款合同展期一年。报告期内，公司已与航天恒星空间签订了委托贷款展期协议书。

### (3) 募集资金变更项目情况

报告期内，公司不存在变更募集资金投资项目的情况。

## 4、主要子公司、参股公司分析

### (1) 子公司总体情况

截至报告期末，公司共拥有全资、控股子公司 14 家，具体情况详见附注八、1。

### (2) 子公司变更情况

① 报告期内，公司按照募集资金投资计划以募集资金向承担募集资金投资项目的三家子公司进行了增资，航天东方红、深圳东方红以及航天恒星科技的注册资本发生相应变化，具体情况详见本节“一，（六），3，（2）募集资金承诺项目情况”。

② 2014 年 3 月 10 日，公司召开第六届董事会第十八次会议审议通过了《关于接受中国空间技术研究院使用 4,000 万元国有资本经营预算资金向东方蓝天钛金科技有限公司增资的议案》，同意公司控股股东五院以 4,000 万元国有资本经营预算资金对公司控股子公司钛金科技进行增资，支持其完成“高端紧固件产业化项目”建设，钛金科技原股东中国卫星及烟台蓝天投资开发有限公司放弃同比增资跟进。报告期内，上述增资事项已经完成，钛金科技已于 2014 年 7 月 28 日完成工商变更，注册资本由 16,000 万元增加为 19,670 万元。本次增资完成后，公司控股股东五院持有钛金科技 18.66% 股份，钛金科技原股东中国卫星及烟台蓝天投资开发有限公司的持股比例分别由原来的 60% 和 40% 下降为 48.80% 和 32.54%。

上述增资事项具体情况请见公司于 2014 年 3 月 12 日披露于《中国证券报》及上海证券交易所网站 [www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn) 上的《中国东方红卫星股份有限公司关

于接受中国空间技术研究院使用 4,000 万元的国有资本经营预算资金向东方蓝天钛金科技有限公司增资的关联交易公告》。

③ 公司 2014 年 12 月 30 日召开的第七届董事会第二次会议审议通过《关于向无锡航天飞邻测控技术有限公司增资的议案》，公司拟引入物联网基金为航天飞邻发展注入外部优势资源加快其物联网业务发展，并一同向航天飞邻进行增资，补充发展所需资金，航天飞邻原股东北京圣佐放弃增资。

本次增资以航天飞邻截至 2013 年 12 月 31 日经评估的净资产值为作价依据，以 1 元注册资本对应 3.35 元的价格，认购本次新增注册资本。公司以现金方式认缴出资 1,020 万元，其中 304.48 万元计入航天飞邻注册资本，715.52 万元计入资本公积；物联网基金以现金方式认缴出资 980 万元，其中 292.54 万元计入注册资本，687.46 万元计入资本公积。增资完成后，航天飞邻的注册资本变更为 1,397.01 万元，中国卫星、北京圣佐和物联网基金的持股比例分别为 51.00%、28.06% 和 20.94%。

截至本报告出具之日，上述增资事项已经完成，航天飞邻已于 2015 年 3 月 10 日完成工商变更。

该事项详细情况见上海证券交易所网站 [www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn) 及刊登在 2015 年 1 月 5 日《中国证券报》上的《中国东方红卫星股份有限公司关于向无锡航天飞邻测控技术有限公司增资的关联交易公告》。

④ 报告期内，公司于 2014 年 8 月起不再将西安中恒星纳入公司的合并报表范围。西安中恒星是公司子公司航天恒星空间的子公司，航天恒星空间持有其 45% 的股权。根据企业会计准则，航天恒星空间在西安中恒星董事会中占有多数席位，对该公司具有控制权，因此截至 2014 年 7 月 30 日公司均将西安中恒星纳入合并范围。2014 年 7 月 30 日，西安中恒星召开股东会对《公司章程》进行了修订，将聘任或解聘该公司总经理的权限由“必须经全体董事的过半数通过”变更为“必须经代表三分之二以上表决权的股东同意”，即将西安中恒星董事会对经营活动的控制权上升到股东会，航天恒星空间已无法通过在西安中恒星董事会占有多数席位对该公司经营活动产生实际控制力，同时航天恒星空间未在西安中恒星的股东会中取得超过半数的表决权，因此公司于 2014 年 8 月 1 日起不再将西安中恒星纳入公司的合并报表范围。

鉴于西安中恒星各方股东意见出现较大分歧，业务发展受到了较大的影响，

经航天恒星空间与西安中恒星的另两方股东协商,拟由航天恒星空间收购另两方股东所持西安中恒星 55% 股权。2015 年 1 月 15 日,航天恒星空间与西安中恒星另两方股东共同签署了附带生效条件的《西安中恒星通信技术有限公司股权收购协议》。截至本报告出具之日,上述事项正在履行国资备案手续,协议尚未生效。

### (3)对公司净利润影响达到 10%以上的子公司情况

单位:万元

公司名称	经营范围	注册资本	总资产	净资产	净利润
航天东方红卫星有限公司	卫星研制、生产、销售及卫星公用平台的开发等	43,000.00	285,792.80	132,587.18	21,056.82
航天恒星科技有限公司(合并)	卫星综合应用集成、卫星通信、卫星导航、卫星遥感及其他航天技术应用	113,410.72	299,484.63	139,634.56	18,735.11

## 5、非募集资金投资项目情况

报告期内,公司没有投资总额超过上年度末经审计净资产 10%的非募集资金投资事项,其他投资事项如下:

(1)公司于 2014 年 2 月 12 日召开第六届董事会第十七次会议,审议通过《关于航天恒星科技有限公司投资建设中关村环保园科研楼实验室建设项目的议案》,同意航天恒星科技实施“中关村环保园科研楼实验室建设项目”。该项目建设期总投资额为 35,670 万元,建设周期为 36 个月。项目建设内容为研发楼、生产楼两栋单体建筑物,总建筑面积约 59,574 m<sup>2</sup>,主要用于航天恒星科技卫星应用业务领域产品研发和科研办公。项目建成后,将满足航天恒星科技在卫星通信、卫星导航等主营领域的产品研发需要,显著提升其综合研产能力。目前,该项目的建设正在有序推进中。

(2)公司于 2014 年 3 月 28 日召开董事会,审议通过《关于航天东方红卫星有限公司购置国际业务合作中心场地项目的议案》,同意航天东方红实施“国际业务合作中心场地购置项目”。该项目建设期总投资额约 31,098.6 万元,拟购置昌平区 TBD 科技商务区三栋独立研发楼,建设国际业务合作中心,总面积约为 11,518 m<sup>2</sup>。项目完成后,将有效缓解航天东方红当前和未来发展的场地限制,有利于配置资源,开展国际及商业小卫星相关业务,满足公司业务拓展需求。目前,该项目正在有序推进中。

(3)公司于 2014 年 10 月 28 日召开董事会,审议通过《关于航天天绘科技

有限公司投资建设中关村环保科技示范园遥感科研楼项目的议案》，同意航天天绘实施“中关村环保科技示范园 3-3-124 地块遥感科研楼建设项目”。该项目建设期总投资额为 9,480 万元，建设周期为 36 个月，建设内容为科研楼一座，规划总建筑面积约 14,399 m<sup>2</sup>。项目完成后，将有效解决航天天绘的研发、生产条件不足的问题，全面满足航天天绘卫星遥感测绘等产品的研发场地需求。目前，该项目正在有序推进中。

### **(七)公司控制的特殊目的主体情况**

报告期内，公司不存在控制特殊目的主体的情况。

## **二、董事会关于公司未来发展的讨论与分析**

### **(一)行业竞争格局和发展趋势**

2014 年，世界经济延续缓慢增长态势，我国宏观经济形势基本坚持稳中求进工作总基调，坚持以提高经济发展质量和效益为中心，主动适应经济发展新常态。在这种宏观经济背景之下，我国航天军工产业受到来自国防安全和国计民生双重需求的驱动，继续保持成长势头，并在国防军工产业改革大潮的冲击下不断展现新的发展面貌，为包括公司在内的行业参与者带来了更多的发展契机。

随着产业发展的不断加速，市场竞争日趋激烈，在以“军民融合”及“混合所有制”为代表的改革大潮的不断催动下，航天军工产业传统格局和模式正在迅速发生着深刻变革。在小卫星研制领域，公司在国内市场的主导地位正面临挑战，除了国内外老牌竞争对手的压力外，一批新的竞争者也在随着改革的逐步深化不断涌现，这些竞争者在体制机制、经营管控以及市场战略方面所释放的全新理念，将会加速传统行业发展环境的破旧立新。在卫星应用领域，由于市场开放程度相对较高，公司面临的市场竞争也更加激烈，强势的竞争对手和多元的竞争模式让所有参与者在持续的博弈和摩擦之中不断挤压生存空间。对于公司而言，尽管能够凭借既有的技术和先发优势保持相对稳定的发展态势，但同时也面临着激烈市场竞争所带来的巨大压力，卫星应用业务未来整体发展将面临更加严峻的挑战。

### **(二)公司发展战略**

站在总结“十二五”，谋划“十三五”的关键时点，公司继续践行使命，积

极迎接挑战，通过充分发挥上市公司平台作用，坚持产融结合道路，不断优化资源配置，以构建立体空间信息系统产业生态平台为途径，努力打造新兴产业形态下的信息融合服务龙头企业，努力实现自身全面、协调、可持续发展。

在卫星研制领域，围绕宇航业务转型升级，强化竞争意识。顺应国防科技工业体制改革，主动谋变，以市场为导向，积极从设计理念、性能指标、自主可控、降本增效、质量可靠性、研制流程、在轨稳定运行等方面着手，提升宇航产品市场竞争力。在卫星应用领域，围绕军民深度融合发展，加快航天技术应用产业发展。发挥宇航技术优势，建立利益共享的技术转化机制，促进技术成果产业化、资本化，全面提升航天技术应用产业各业务板块行业竞争力；拓展产业空间，推进产业归核聚焦和转型升级，加强资源整合和资本运作力度，充分利用社会资源助推航天技术应用产业跨越式发展。与此同时，天地一体、信息融合的综合信息服务正在成为新的产业发展趋势。公司将充分利用天基信息特色优势，融合地网，并与云平台、大数据等技术紧密结合，构建全面覆盖和无缝连接的天地立体空间信息系统，为智慧城市、物联网等提供综合信息服务，逐步走向与信息产业融合的大市场。

### (三)经营计划

2015年是两个五年规划承上启下的关键之年，面对复杂多变的经济形势和日趋激烈的市场竞争态势，公司将坚持“以改革和创新为驱动、以推动业务转型升级为核心，以人员激励、资源配置、内部控制为保障”的工作总体思路，深入准确的研判和把握产业发展、市场变革的脉络，解放思想，开拓创新，加强科学谋划和经营管控，为自身持续健康发展奠定坚实的基础。

第一，审时度势，谋划发展，全面细致做好战略规划。进一步聚焦信息融合发展和商业模式创新，完善形成总结全面、分析到位、目标量化、措施可行的综合规划。根据当前的复杂形势，有针对性的提前谋划，开展专项论证研究工作，明确“十三五”期间的重点任务和措施方向，研究解决好公司后续业务拓展和可持续发展等问题。第二，严控质量，不懈努力，圆满完成各类型号的科研生产任务。第三，关注过程，加强管控，协调资源推进重大项目实施。一方面，对标募集资金使用计划，强化募投项目实施过程管控，按照项目里程碑节点开展监督检查和评价。另一方面，着力调配资源，优化配置，推动子公司股权结构调整，进

一步激发体内卫星应用业务发展活力，推进中关村环保园项目的实施，为公司产业发展提供条件。第四，联动互补，形成合力，加强战略市场开拓工作。加强中国卫星层面战略市场的统一规划，搭建资源共享的平台，做好所属子公司在开拓市场方面的协调联动；在巩固现有区域市场的基础上，力争在广东、广西、湖南等地形成具体业务机会；深化与海洋、水利、交通、安全、石油、铁路等行业用户的合作，实现更多合作项目落地。

#### **(四)因维持当前业务并完成在建投资项目公司所需的资金需求**

2015年公司在建投资项目主要包括2013年度配股募集资金拟投资项目及其他基础能力建设项目。其中，配股募集资金投资项目主要包括卫星应用系统集成平台能力建设项目、CAST4000平台开发研制生产能力建设项目及微小卫星研制生产能力建设项目，三个项目的总投资额为106,500万元，建设资金全部来源于配股募集资金，公司将按照项目实施方案分步实施；其他基础能力建设项目主要是航天恒星科技中关村环保园科研楼实验室建设项目，该项目经公司第六届董事会第十七次会议审议通过，总投资额为35,670万元，建设资金由航天恒星科技自筹解决。

2015年公司新开工建设项目主要是航天天绘中关村环保科技示范园遥感科研楼建设项目，该项目建设投资9,480万元，项目建设资金全部由航天天绘公司自筹资金解决。

#### **(五)可能面对的风险**

##### **1、产业政策和行业风险**

##### **(1)产业政策变动及客户集中的风险**

公司主要从事小卫星、微小卫星研制业务和卫星应用业务，业务的发展受国家产业政策和行业规划的影响，国家发改委和国防科工局是我国航天产业发展政策的制订者。国家政策的支持为卫星制造及卫星应用的发展带来机遇，但如果未来国家航天产业相关政策和发展规划发生调整，将可能导致公司的市场环境和发展空间出现变化，并可能对公司的生产经营产生重大影响。另外，由于产品特殊性，卫星及卫星应用客户主要为国家政府部门、特定用户和行业客户，公司用户比较集中。尽管公司持续大力拓展卫星及卫星应用市场，积极布局国际业务取得

了一定的成效，但在一定期限内，公司客户仍将相对集中。随着我国航天军工产业发展不断加速，市场化发展的政策导向日益明确。公司主要用户若因此调整采购政策和具体采购计划，可能对公司的经营业绩产生重大影响。

## **(2)市场竞争加剧的风险**

随着国内卫星产业快速发展、改革进程稳步推进以及产业政策、市场格局的不断变化，因参与者数量增加、实力增强等因素影响，公司所处的卫星研制和卫星应用领域的市场竞争格局正在发生变化，公司后续发展将面临更大的市场竞争风险。

## **2、经营风险**

### **(1)技术创新的风险**

公司主业卫星研制和卫星应用是涉及多门类学科的综合性和高科技产业。尽管自成立以来公司持续进行技术创新，并已掌握先进的专业技术，但与国际一流大型宇航企业相比仍存在一定差距，公司的技术创新能力仍需要进一步提高。随着国内外客户对卫星及卫星应用产品的要求不断提升，新材料和新型元器件不断涌现，如不能及时应对技术创新的挑战，保持和提升自身技术竞争力，将对公司的生产经营产生不利影响。因此，公司必须不断提高产品的技术含量，开发满足客户需求的新产品，从而尽可能降低公司面临的技术创新风险。

### **(2)人才竞争的风险**

作为高科技企业和高端装备制造业企业，高素质的管理和技术人才对公司的发展至关重要。公司在历年的发展过程中，已建立了一套成熟规范的人力资源管理体系，包括适宜的企业文化、完善的员工考核激励机制、健全的研发管理体制和良好的研发环境等，极大地提升了管理和技术人才的积极性和创造性，保障了公司的健康运作。随着公司业务不断扩展，公司需要持续地建设优秀的专业队伍，同时也需要防范由于行业竞争日益加剧导致的人才流失。如果公司无法吸引、培养及挽留足够数量的经营管理和技术人才，公司的生产经营可能受到不利影响。

## **3、关联交易风险**

由于公司卫星研制及卫星应用业务的业务特点和传统业务布局，以及航天产

品特殊的技术要求，市场参与者大部分集中在航天科技集团公司系统内，因此公司产生了持续的日常经营性关联交易，可能存在实际控制人和控股股东通过关联交易损害公司和中小股东利益的风险。为此，公司针对关联交易制定了明确的关联交易制度，发生的关联交易均履行了必要的决策程序。

#### 4、税收政策变动的风险

目前，本公司下属部分子公司属于高新技术企业，所得税享受 15% 的优惠税率；研究开发费用，在计算应纳税所得额时按规定实行加计扣除；军工产品免征增值税。如果在未来年度内由于政策调整等原因，公司不能继续享受上述税收优惠，会对公司的经营业绩产生较大影响。

#### 5、控股股东控制的风险

截至 2014 年 12 月 31 日，公司控股股东五院持有公司 51.71% 的股份，可以通过选举董事或行使股东大会投票表决权对本公司的人事任免、经营决策、投资方向等重大事项施加较大影响。在控股股东的利益与少数股东的利益不一致时，可能存在控股股东控制的风险。

### 三、利润分配或资本公积金转增预案

#### (一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

2014 年，公司继续严格执行《公司章程》中规定的现金分红政策和 2012 年 8 月制定实施的《未来三年股东回报规划》，于 6 月实施了 2013 年度利润分配方案，以公司 2013 年末总股本 1,182,489,135 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.8 元（含税），共计派发现金红利 94,599,130.80 元（含税）。本次利润分配中现金分红比例符合《公司章程》的规定，方案制定履行了规范的决策程序，公司独立董事发表了明确的同意意见。在召开股东大会审议利润分配方案时，公司为中小股东提供了充分表达意见的机会和途径，认真听取股东提出的意见和建议，切实保障广大中小投资者的合法权益。

报告期内，公司未发生利润分配政策制定或调整情况。对《公司章程》中现金分红政策的调整以及《未来三年股东回报规划》的制定情况、决策程序以及独立董事发表意见情况请见公司 2012 年年度报告“第四节、董事会报告，三，（一）”



## (二)公司近三年股利分配情况或资本公积转增股本和分红情况:

单位:元

分红年度	每10股送红股数(股)	每10股派息数(元)(含税)	每10股转增数(股)	现金分红的数额(含税)	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率(%)
2014年	0	0.8	0	94,599,130.80	356,350,411.45	26.55
2013年	0	0.8	0	94,599,130.80	305,795,259.97	30.94
2012年	0	1.0	0	91,659,877.40	270,530,435.71	33.88

注:上表中2014年度数据为利润分配预案。

## 四、积极履行社会责任的工作情况

公司编制并披露了《2014年度社会责任报告》，报告全文刊登在上海证券交易所网站 [www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn)。

## 五、其他披露事项

2014年8月27日，公司召开第六届董事会第二十一次会议审议通过了《关于会计政策及会计估计变更的议案》，同意公司根据财政部于2014年新修订和颁布的《企业会计准则》对现行会计政策及会计估计进行变更。

上述事项详情请见公司于2014年8月29日在《中国证券报》及上海证券交易所网站 [www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn) 上披露的《中国东方红卫星股份有限公司关于会计政策及会计估计变更的公告》。

## 第五节 重要事项

### 一、重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

报告期内，公司不存在重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项。

### 二、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

报告期内，公司不存在非经营性资金占用的情况。

### 三、破产重整相关事项

报告期内，公司不存在破产重整事项。

### 四、资产交易、企业合并事项

#### (一)收购资产情况

报告期内，公司未发生收购资产事项。

#### (二)出售资产情况

报告期内，公司未发生出售资产事项。

#### (三)资产置换情况

报告期内，公司未发生资产置换事项。

#### (四)企业合并情况

报告期内，公司未发生企业合并事项。

### 五、公司股权激励情况及其影响

报告期内，公司未实施股权激励方案。

### 六、重大关联交易

#### (一)与日常经营相关的关联交易

报告期内，公司已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项如下：

经公司 2013 年年度股东大会审议通过，公司 2014 年度销售发生的关联交易总额预计不超过 10 亿元；采购及租赁与委托服务发生的关联交易总额预计不超过 20 亿元。报告期内，公司实际发生的关联销售和提供劳务总额为 58,309.06 万元，关联采购及租赁与委托服务总额为 177,917.04 万元。具体情况如下：

### (1) 关联销售及提供劳务

向航天科技集团公司系统内单位销售金额在 3,000 万元以上的共 5 家，合计金额为 37,387.01 万元，占全部销售比例为 8.01%。

关联交易方	交易内容	定价原则	交易价格	交易金额 (万元)	占同类交易 比重 (%)	结算方式
中国航天科技集团公司系统内单位	销售	市场化 原则	市场 价	12,673.27	2.72	按协议约定的 方式履行
中国航天科技集团公司系统内单位				10,638.78	2.28	
中国航天科技集团公司系统内单位				6,922.35	1.48	
中国航天科技集团公司系统内单位				4,055.90	0.87	
中国航天科技集团公司系统内单位				3,096.71	0.66	

### (2) 关联采购

向航天科技集团公司系统内单位采购金额在 3,000 万元以上的共 10 家，合计金额为 146,649.40 万元，占全部采购比例为 41.97%。

关联交易方	交易内容	定价原则	交易价格	交易金额 (万元)	占同类交易 比重 (%)	结算方式
中国航天科技集团公司系统内单位	购货	市场 化原 则	市场 价	39,593.50	11.33	按协议约定的 方式履行
中国航天科技集团公司系统内单位				38,627.25	11.06	
中国航天科技集团公司系统内单位				23,930.00	6.85	
中国航天科技集团公司系统内单位				12,096.64	3.46	
中国航天科技集团公司系统内单位				9,683.00	2.77	
中国航天科技集团公司系统内单位				6,854.00	1.96	
中国航天科技集团公司系统内单位				4,657.17	1.33	
中国航天科技集团公司系统内单位				4,426.84	1.27	
中国航天科技集团公司系统内单位				3,701.00	1.06	
中国航天科技集团公司系统内单位				3,080.00	0.88	

关联交易必要性、持续性的说明：由于公司卫星研制及卫星应用业务的业务特点和传统业务布局，以及航天产品特殊的技术要求，市场参与者大部分集中在航天科技集团公司系统内，产生了持续的日常经营性关联交易。为确保关联交易的公允性，公司制定了明确的关联交易管理制度，严格履行相关决策程序，维护公司生产经营的独立性。

### (3) 关联租赁及委托服务

报告期内，公司与关联方发生金额在 100 万元以上的关联租赁及委托服务共 8 项，合计金额为 12,093.87 万元，占全部租赁及委托服务比例为 94.47%。

关联交易方	交易内容	定价原则	交易价格	交易金额 (万元)	占同类交易 比重 (%)	结算方式
五院	关联 租赁	市场 化原 则	市场 价	5,599.94	43.74	按协议 约定的 方式履 行
北京神舟天辰物业服务有限公司				2,732.51	21.35	
北京卫星信息工程研究所				1,812.58	14.16	
北京神舟天辰物业服务有限公司				862.66	6.74	
北京神舟航天软件技术有限公司				430.80	3.37	
航天神舟科技发展有限公司				250.00	1.95	
北京神舟天辰物业服务有限公司				218.00	1.70	
天津航天北斗科技发展有限公司				187.38	1.46	

### (二) 资产收购、出售发生的关联交易

报告期内，公司未发生资产收购、出售发生的关联交易。

### (三) 共同对外投资的重大关联交易

报告期内，公司已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项如下：

1. 经公司第六届董事会第十七次会议及 2014 年第一次临时股东大会审议通过，公司以增资的方式将募集资金 55,000 万元投向子公司航天恒星科技，用以实施“卫星应用系统集成平台能力建设项目”，将该项目资金拨付方式由“增资与委托贷款相结合”变更为全部以增资方式投入，航天恒星科技的另外两方股东航天投资及航天基金同比现金增资跟进。鉴于航天投资及航天基金与公司属同一实际控制人控制，故本次增资构成关联交易。

报告期内，公司已按照增资协议完成首笔增资款 1.6 亿元的拨付，子公司航天恒星科技已于 2014 年 4 月 9 日完成工商变更。具体情况请见本报告第四节“一，（六），3，（2）募集资金承诺项目情况”。

2. 经公司第六届董事会第十五次会议及 2013 年第二次临时股东大会审议通过，公司以配股募集资金 1.3 亿元向子公司深圳东方红增资用于实施“微小卫星研制生产能力建设项目”，深圳东方红另外两方股东深圳航天科技创新研究院及哈尔滨工业大学国家大学科技园发展有限公司放弃增资。鉴于深圳航天科技创新研究院与公司属同一实际控制人控制，故本次增资构成关联交易。

报告期内，上述增资事项已实施完成，深圳东方红于 2014 年 1 月 9 日完成

工商变更。具体情况请见本报告第四节“一，（六），3，（2）募集资金承诺项目情况”。

3.经公司第六届董事会第十七次会议审议通过，公司以配股募集资金 4,710 万元向子公司深圳东方红增资，用于偿还其部分贷款。鉴于该公司另一方股东深圳航天科技创新研究院与公司属同一实际控制人控制，故本次增资构成关联交易。

报告期内，公司完成上述增资事项，深圳东方红已于 2014 年 3 月 11 日完成工商变更。具体情况请见本报告第四节“一，（六），3，（2）募集资金承诺项目情况”。

4.经公司第六届董事会第十八次会议审议通过，公司同意控股股东五院以 4,000 万元国有资本经营预算资金对公司控股子公司钛金科技进行增资，钛金科技原股东中国卫星及烟台蓝天投资开发有限公司放弃同比增资跟进。鉴于五院为公司控股股东，故本次增资构成关联交易。

报告期内，上述增资事项已经完成，钛金科技已于 2014 年 7 月 28 日完成工商变更。具体情况请见本报告第四节“一，（六），4，（2）子公司变更情况”。

5.经公司第七届董事会第二次会议审议通过，公司引入物联网基金为航天飞邻发展注入外部优势资源加快其联网业务发展，并一同向航天飞邻进行增资，补充发展所需资金，航天飞邻原股东北京圣佐放弃增资。鉴于增资方物联网基金的发起人之一航天投资与公司属同一实际控制人控制，故本次增资构成关联交易。

具体情况请见本报告第四节“一，（六），4，（2）子公司变更情况”。

#### **(四)关联债权债务往来**

报告期内，公司无非经营性的关联债权债务往来事项。

#### **(五)其他重大关联交易**

1.经公司第六届董事会第二十次会议审议通过的《关于确定 2014 年度公司在财务公司贷款额度的议案》，确定 2014 年度在财务公司贷款余额不超过人民币 5.3 亿元，报告期末公司在财务公司贷款余额为 28,485.00 万元。

经公司第六届董事会第十三次会议审议通过，公司确定在财务公司日均存款余额最高不超过人民币 13 亿元，且不高于公司在财务公司的日均贷款余额。报

告期公司在财务公司日均存款余额为 20,359.24 万元，日均贷款余额为 23,569.15 万元，在财务公司的日均存款余额未超过日均贷款余额。

2.经公司第六届董事会第十六次会议审议通过，公司以募集资金 5,290 万元向航天恒星空间提供委托贷款并签订委托贷款合同，期限一年，贷款利率为 6%。由于该委托贷款合同于 2014 年 10 月 31 日到期，公司于 2014 年 10 月 30 日召开第六届董事会第二十二次会议对该事项进行了重新审议，同意将上述委托贷款合同展期一年。报告期内，公司已与航天恒星空间签订了委托贷款展期协议书。

鉴于航天恒星空间另一方股东——公司子公司航天恒星科技的另外两方股东航天投资及航天基金与公司属同一实际控制人控制，故本次增资构成关联交易。

3.为支持控股子公司航天恒星科技顺利推进“可信云计算操作系统平台研制及应用示范项目”实施，经公司第六届董事会第二十二次会议审议通过，公司同意控股股东五院以 1,080 万元国有资本经营预算信息安全保障能力建设专项资金（简称：信息安全专项资金）向航天恒星科技提供委托贷款。报告期内，上述委托贷款事项已经完成。

鉴于五院为公司控股股东，故本事项构成关联交易。详细情况见刊登在 2014 年 10 月 30 日的《中国证券报》及上海证券交易所网站 [www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn) 上的《中国东方红卫星股份有限公司关于接受中国空间技术研究院以 1,080 万元国有资本经营预算资金向航天恒星科技有限公司提供委托贷款的关联交易公告》。

## 七、重大合同及其履行情况

### (一)托管、承包、租赁事项

报告期内，公司未发生达到公司本期利润总额 10%以上的托管、承包、租赁事项。其他相关情况详见本节“六、重大关联交易（一）与日常经营相关的关联交易 3、关联租赁”。

### (二)担保情况

报告期内，公司无担保事项。

### (三)其他重大合同

根据国防科工局、中国人民银行、中国证券监督管理委员会联合颁布的《军工企业对外融资特殊财务信息披露管理暂行办法》（科工财审（2008）702号）的有关规定，公司需在履行信息披露过程中对涉密信息采用代称、打包、汇总等方式进行脱密处理或豁免披露。因此，公司在定期报告中不对重大合同进行单独披露。

## 八、承诺事项履行情况

### （一）上市公司、持股 5%以上的股东、控股股东及实际控制人在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与重大资产重组相关的承诺	避免同业竞争	航天科技集团公司	航天科技集团公司承诺：“本公司及本公司控制、管理的子公司和科研实体将不从事与中国卫星和航天东方红卫星有限公司业务产生竞争关系的产品经营；对中国卫星和航天东方红卫星有限公司从事的产品经营，本公司及本公司控制、管理的子公司和科研实体将不再从事。”	2002年10月17日起长期有效	否	是	-	-
		五院	五院承诺：“本院今后（2002年10月17日起）不会从事采用CAST968现代小卫星公用平台专有技术、且质量在1000公斤以下的小卫星及微小型卫星的研制和应用，故在该方面不会形成与航天东方红卫星有限公司的竞争关系，并保证将有可能产生业务竞争关系或存在业务竞争前景的有关业务全部通过航天东方红卫星有限公司承担和完成。”	2002年10月17日起长期有效	否	是	-	-
与再融资相关的承诺	避免同业竞争	五院	<p>五院承诺：</p> <p>“一、我院及我院的关联方（不含中国卫星及其下属公司，下同）目前并没有直接或间接地从事与中国卫星及其下属公司营业执照上所列明经营范围内的业务存在竞争的业务活动。</p> <p>二、中国卫星收购我院的资产及业务不会导致我院与中国卫星之间产生新增同业竞争的情形。</p> <p>三、我院将不会直接或间接地在中国境内参与、经营或从事与中国卫星构成竞争的业务。我院将促使我院关联方不直接或间接地在中国境内参与、经营或从事与中国卫星构成竞争的业务。</p> <p>四、我院有商业机会可从事、参与或入股可能与中国卫星及其下属公司生产经营构成竞争的业务，我院应于发现该商业机会后立即以书面通知中国卫星，并将上述商业机会按不劣于提供给我院及我院的关联方或任何独立第三方的条款和条件首先向中国卫星提供该机会。凡我院的关联方有商业机会可从事、参与或入股可能与中国卫星及其下属公司生产经营构成竞争的业务，我院应于发现该商业机会后立即以书面通知中国卫星，并促使上述商业机会按不劣于提供给我院及我院的关联方或任何独立第三方的条款和条件首先向中国卫星提供该机会。</p> <p>五、除非取得中国卫星届时的同意/无异议或豁免，如果我院违反上述声明、保证与承诺，给中国卫星造成任何损失和支出，我院同意给予中国卫星相应的赔偿。</p>	2007年6月18日起长期有效	否	是	-	-

		<p>六、本声明、承诺与保证将持续有效，直至发生以下情形为止（以较早为准）： 1、我院直接或间接拥有的中国卫星的股本权益而可在中国卫星股东大会上行使或控制行使的股票权低于30%及我院不能控制/决定中国卫星董事会半数以上成员当选； 2、中国卫星股份终止在上海证券交易所及任何其他的证券交易所上市。”</p>					
		<p>五院承诺： “一、我院及我院的关联方（不含中国卫星及其下属公司，下同）目前未直接或间接地从事与中国卫星及其下属公司营业执照上所列明经营范围内的主营业务存在竞争的业务活动； 二、中国卫星实施本次配股不会导致我院与中国卫星之间产生新增同业竞争的情形； 三、我院将不会直接或间接地参与、经营或从事与中国卫星构成竞争的业务，并将促使我院的关联方不直接或间接地参与、经营或从事与中国卫星构成竞争的业务； 四、我院或我院的关联方如知悉、发现或获得任何可能与中国卫星及其下属公司生产经营构成竞争的商业机会，应立即以书面方式通知中国卫星，并按不劣于提供给我院及我院关联方或任何独立第三方的条款和条件首先向中国卫星提供该商业机会； 五、如果我院违反上述声明、保证与承诺，给中国卫星造成任何损失和支出、我院同意给予中国卫星相应的赔偿； 六、本承诺将持续有效，直至发生以下情形为止（以较早为准）： 1、我院直接或间接持有的中国卫星已发行且可在中国卫星股东大会上行使表决前的股份比例低于30%及我院不能控制/决定中国卫星董事会半数以上成员的当选； 2、中国卫星股份终止在上海证券交易所及任何其他的证券交易所上市。”</p>	2012年9月25日起	否	长期有效	是	
	规范关联交易	<p>五院承诺： “一、本次配股前，我院与中国卫星已存在的关联交易包括关联采购、设备租赁、技术服务、房屋租赁等；本次配股后，我院与中国卫星间的关联交易继续在上述范围内进行。 二、我院将严格遵循中国卫星《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》和《独立董事工作制度》对关联交易决策制度的规定，按照中国卫星《关联交易管理办法》确定的决策程序、权限进行相关决策。 三、我院在与中国卫星发生关联交易时执行以下原则：关联交易定价按市场化原则办理。有国家定价的，按国家定价；没有国家定价的，按市场价格执行；没有市场价格的，按成本加成定价；当交易的商品没有市场价格时，且无法或不适合成本加成定价计算的，由交易双方协商确定价格。 四、后续年度中，我院将严格根据《上海证券交易所股票上市规则》等法律法规的相关要求，监督中国卫星严格执行关联交易事项决策程序并妥善履行信息披露义务；在确保关联交易定价公平、公允的基础上，进一步严格控制、努力降低我院及下属单位与中国卫星之间发生的关联交易的金额水平。”</p>	2007年6月18日起	否	长期有效	是	
		<p>五院承诺： “一、本次配股前，我院及下属单位与中国卫星已存在的持续性关联交易包括关联销售、关联采购、关联租赁及相关服务等；本次配股后，我院及下属单位与中国卫星间的持续性关联交易将继续在上述范围内进行； 二、我院将严格遵循有关法律、法规及规范性文件以及中国卫星《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会</p>	2012年9月25日起	否	长期有效	是	



		议事规则》、《独立董事工作制度》、《关联交易管理办法》等相关管理制度规定的决策程序，对关联交易进行决策； 三、我院及下属单位与中国卫星之间的关联交易定价将按照有关法律、法规及规范性文件的规定，依据公平、公允和市场化的原则执行，保证不通过关联交易损害中国卫星及其他股东的合法权益； 四、本次配股后，我院将继续根据相关法律、法规及规范性文件的要求，配合中国卫星严格执行关联交易事项决策程序并履行信息披露义务；在确保关联交易定价公平、公允的基础上，进一步严格控制、努力降低我院及下属单位与中国卫星之间发生的关联交易的金额水平。”					
		五院承诺： “1、在与中国卫星进行必要的关联交易时，严格按照合同约定付款，保证不通过延长付款期限等方式占用中国卫星资金； 2、保证不通过借款、代偿债务、代垫款项或者其他非经营性方式占用中国卫星资金。”	2013年6月19日起长期有效	否	是		
获配股份限售承诺	五院 神舟投资 总体部	五院、神舟投资及总体部承诺自2013年度配股新增股份上市之日（2013年8月21日）起6个月内不减持所持有的中国卫星股票。	2013年8月21日至2014年2月21日	有	是		

**(二)公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目是否达到原盈利预测及其原因作出说明**

报告期内，公司资产或项目未进行盈利预测，也没有处在盈利预测期间的事项。

**九、聘任、解聘会计师事务所情况**

单位:万元

	名称	报酬	审计年限
财务审计会计师事务所	瑞华	88	2年
内部控制审计会计师事务所	瑞华	35	-

注：2013年9月，公司获悉中瑞岳华已于4月30日与国富浩华进行了合并，合并后会计师事务所的名称为“瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）”，沿用国富浩华的法律主体。此次中瑞岳华的合并和更名涉及法律主体的变更，为保证公司审计工作的连续性，经股东大会审议通过，公司聘请瑞华为2013年度、2014年度审计机构和内部控制审计机构。

**十、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、持有5%以上股份的股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况**

报告期内，公司及董事、监事、高级管理人员、持有5%以上股份的股东、实际控制人均不存在被有权机关处罚及整改的情况。

**十一、执行新会计准则对合并财务报表的影响**

长期股权投资准则变动对于合并财务报告的影响

单位：元

被投资单位	交易基本信息	2013年1月1日归属于母公司股东权益	2013年12月31日		
			长期股权投资	可供出售金融资产	归属于母公司股东权益
航天新商务信息科技有限公司			-12,000,000.00	12,000,000.00	
深圳市航天新源科技有限公司			-2,000,000.00	2,000,000.00	

根据《企业会计准则第2号-长期股权投资》，公司对持有的不具有控制、共同控制、重大影响的股权投资，作为可供出售金融资产进行核算，不作为长期股权投资核算，并对其采用追溯调整法进行调整。具体为：1. 将在长期股权投资核算的对航天新商务信息科技有限公司1,200万元（持股比例18.80%）的投资，追溯调整至“可供出售金融资产”核算；2. 将在长期股权投资核算的对深圳市航天新源科技有限公司200万元（持股比例10%）的投资，追溯调整至“可供出售金融资产”核算。上述会计政策变更，将对执行新准则后的前期已披露可供出售金融资产和长期股权投资两个报表项目金额产生影响，对公司各期已披露的资产总额、负债总额、净资产及净利润不产生影响。

## 十二、其他重大事项的说明

报告期内，公司没有其他需要披露的重大事项。

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股本变动情况

#### (一)股份变动情况表

##### 1、股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

##### 2、股份变动情况说明

不适用。

##### 3、股份变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响

不适用。

#### (二)限售股份变动情况

报告期内，公司不存在有限售条件股东及限售股份。

2013年8月，公司完成配股融资，公司控股股东五院及一致行动人神舟投资、总体部于2013年8月16日作出承诺，在此次获配股份上市之日起6个月（截至2014年2月21日）内不减持所持有的中国卫星股票。

截至2014年2月21日，公司控股股东及一致行动人所做上述承诺已履行完毕，不存在违反承诺的情况。

### 二、证券发行与上市情况

#### (一)截至报告期末近3年历次证券发行情况

2013年，公司以2012年6月30日总股本916,598,774股为基数，向股权登记日8月5日上交所收市后登记在册的全部股东每10股配售3股，配股价格为5.45元/股。2013年8月，公司已完成此次配股的发行和登记工作，新增股份已于8月21日上市交易。

本次配股共配售股份265,890,361股，占可配售股份总量274,979,632股的96.69%；募集资金总额为1,449,102,467.45元，扣除各项发行费用后的募集资金

净额为 1,426,756,129.56 元。

## (二)公司股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

不适用

## (三)现存的内部职工股情况

报告期内，公司不存在内部职工股情况。

## 三、股东和实际控制人情况

### (一)股东数量和持股情况

单位：股

报告期股 东总数	67,606			年度报告披露日前第 5 个交 易日末股东总数	78,882		
前十名股东持股情况							
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	持股总数	报告期内 增减	持有有限 售条件股 份数量	质押或冻结 的股份数量	
中国航天科技集团公司第五研究院	流通股东	51.71	611,520,616	0	0	0	
中国建设银行股份有限公司-富国中证军工指数分级证券投资基金	流通股东	1.48	17,520,348	17,520,348	0	未知	
励兰香	流通股东	1.20	14,195,299	10,381,799	0	未知	
中国农业银行股份有限公司-工银瑞信创新动力股票型证券投资基金	流通股东	0.95	11,247,559	11,247,559	0	未知	
中国工商银行-景顺长城精选蓝筹股票型证券投资基金	流通股东	0.85	10,000,000	-23,134,289	0	未知	
北京空间飞行器总体设计部	流通股东	0.83	9,803,643	0	0	0	
张家世	流通股东	0.69	8,167,835	8,167,835	0	未知	
泰康人寿保险股份有限公司-分红-个人分红-019L-FH002 沪	流通股东	0.63	7,422,014	7,422,014	0	未知	
中国工商银行-诺安股票证券投资基金	流通股东	0.60	7,052,306	1,018,521	0	未知	
中国旅游商贸服务总公司	流通股东	0.59	7,000,000	-3,528,180	0	0	
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件股份的数量		股份种类				
中国航天科技集团公司第五研究院	611,520,616		人民币普通股				
中国建设银行股份有限公司-富国中证军工指数分级证券投资基金	17,520,348		人民币普通股				
励兰香	14,195,299		人民币普通股				
中国农业银行股份有限公司-工银瑞信创新动力股票型证券投资基金	11,247,559		人民币普通股				
中国工商银行-景顺长城精选蓝筹股票型证券投资基金	10,000,000		人民币普通股				

北京空间飞行器总体设计部	9,803,643	人民币普通股
张家世	8,167,835	人民币普通股
泰康人寿保险股份有限公司一分红一个人分红-019L-FH002 沪	7,422,014	人民币普通股
中国工商银行-诺安股票证券投资基金	7,052,306	人民币普通股
中国旅游商贸服务总公司	7,000,000	人民币普通股
<b>上述股东关联关系或一致行动的说明</b>	上述股东中，中国航天科技集团公司第五研究院与北京空间飞行器总体设计部为一致行动人。公司未知上述其他股东之间是否存在关联关系。	

注：公司 2013 年 8 月完成配股融资，公司控股股东五院及一致行动人神舟投资、总体部于 2013 年 8 月 16 日分别作出承诺，在获配股份上市之日（2013 年 8 月 21 日）起 6 个月内不减持所持有的公司股票。截至 2014 年 2 月 21 日，上述承诺已履行完毕，各承诺方均未出现违规情况。报告期内，神舟投资于 2014 年 10 月将所持公司股份减持完毕。

## (二)战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

报告期内，公司不存在战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名的股东。

## 四、控股股东及实际控制人情况

### (一)控股股东情况

单位：万元

名称	中国航天科技集团公司第五研究院（中国空间技术研究院）
法定代表人	张洪太
成立日期	1968 年 2 月
组织机构代码	400014049
开办资金	19,101
宗旨和业务范围	开展空间技术研究，促进航天科技发展。外层空间技术开发，卫星、飞船及其他航天器研制，空间技术成果推广，空间领域对外技术交流与合作，卫星应用及空间技术二次开发应用。
未来发展战略	五院持续以发展空间技术、维护国家利益为己任，坚持把圆满完成航天器研制发射任务作为发展基石，加快航天技术应用产业发展，加速推进技术创新，大力推动向产业化、市场化和国际化的转型，为促进我国航天事业快速发展做出更大贡献。
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	报告期内，控股股东无控股和参股的其他境内外上市公司。

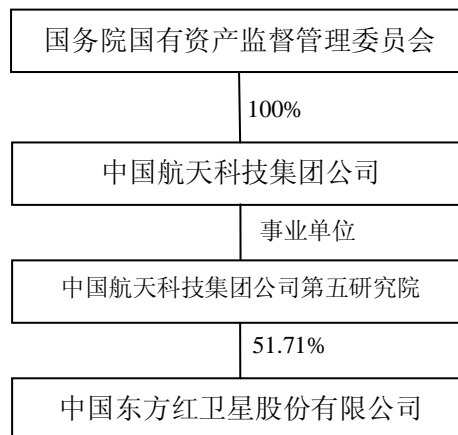
### (二)实际控制人情况

单位：万元

名称	中国航天科技集团公司
法定代表人	雷凡培
成立日期	1999 年 7 月 1 日
组织机构代码	100014071
注册资本	1,112,069.9
主要经营业务	国有资产的投资、经营管理；各类卫星和卫星应用系统产品、卫星地面应用系统与设备、雷达、数控装置、工业自动化控制系统及设备、

	保安器材、化工材料（危险化学品除外）、建筑材料、金属制品、机械设备、电子及通讯设备、汽车及零部件的研制、生产、销售；航天技术的科技开发、技术咨询；专营国际商业卫星发射服务等。
未来发展战略	发展战略：根据《中国航天科技集团公司关于加快推动我国成为世界航天强国行动纲领（2013-2020）》，到2020年，航天科技集团公司要全面完成“构建航天科技工业新体系，建设国际一流大型航天企业集团”的战略部署，努力成为世界航天技术发展的引领者，全球航天产业的排头兵和我国战略性新兴产业发展的主力军，实现经济规模、效益和人均收入倍增，全面建成由若干个核心产业集团和大型专业公司组成的国际一流大型航天企业集团。
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	1、航天时代电子技术股份有限公司：总股本10.40亿股，控股股东中国航天时代电子公司持股占比20.87%； 2、上海航天汽车机电股份有限公司：总股本12.50亿股，控股股东上海航天工业（集团）有限公司持股占比31.86%； 3、陕西航天动力高科技股份有限公司：总股本6.38亿股，控股股东西安航天科技工业公司持股占比28.70%； 4、北京四维图新科技股份有限公司：总股本6.92亿股，控股股东中国四维测绘技术有限公司持股占比12.58%； 5、乐凯胶片股份有限公司，总股本3.42亿股，控股股东中国乐凯集团公司持股占比35.61%； 6、航天长征化学工程股份有限公司，总股本4.12亿股，控股股东中国运载火箭技术研究院持股占比45.75%； 7、中国航天国际控股有限公司：总股本30.85亿股，股东Burhill Company Limited持股占比18.80%； 8、中国航天万源国际（集团）有限公司：总股本43.69亿股，控股股东Astrotech Group Limited持股占比66.75%； 9、亚太卫星控股有限公司：总股本6.22亿股，控股股东APT Satellite International Limited持股占比51.67%。

### (三)公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



### 五、其他持股在百分之十以上的法人股东

截至本报告期末，公司无其他持股在百分之十以上的法人股东。

## 第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

## 一、持股变动及报酬情况

## (一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

单位：股

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司领取的应付报酬总额(万元)
李开民	董事长	男	59	2014-11-25	2017-11-25	0	0	0		
张洪太	董事	男	49	2014-11-25	2017-11-25	0	0	0		
李忠宝	董事	男	47	2014-11-25	2017-11-25	0	0	0		
闫忠文	董事、总裁	男	52	2014-11-25	2017-11-25	39,000	30,000	-9,000	二级市场卖出	63
邱志伟 (报告期内离任)	董事	男	57	2011-09-15	2014-05-20	0	0	0		
周宏 (报告期内离任)	董事、审计委员会委员	女	50	2011-09-15	2014-05-20	0	0	0		
李虎	董事 审计委员会委员	男	41	2014-11-25	2017-11-25	0	0	0		
李杰	董事	男	46	2014-11-25	2017-11-25	0	0	0		
莫跃明	董事	男	50	2014-11-25	2017-11-25	0	0	0		
马忠智 (报告期内离任)	独立董事	男	71	2011-09-15	2014-11-24	0	0	0		7.33
李尊农 (报告期内离任)	独立董事、 审计委员会 召集人	男	52	2011-09-15	2014-11-24	0	0	0		7.33
汤欣 (报告期内离任)	独立董事	男	43	2011-09-15	2014-11-24	0	0	0		7.33
陈丽京	独立董事、 审计委员会 委员	女	59	2014-11-25	2015-9-2	0	0	0		8
雷世文	独立董事	男	51	2014-11-25	2017-11-25	0	0	0		0.67
刘登清	独立董事 审计委员会 委员	男	45	2014-11-25	2017-11-25	0	0	0		0.67
郑卫军	独立董事 审计委员会 召集人	男	48	2014-11-25	2017-11-25	0	0	0		0.67
刘旭东	监事会主席	男	55	2014-11-25	2017-11-25	0	0	0		
高永林 (报告期内离任)	监事	男	44	2011-09-15	2014-05-20	0	0	0		

任)										
彭涛	监事	男	41	2014-11-25	2017-11-25	0	0	0		
刘晖	监事	男	49	2014-11-25	2017-11-25	0	0	0		56
边凤梅	监事	女	51	2014-11-25	2017-11-25	0	0	0		50
王文涛	高级副总裁	男	46	2014-11-25	2017-11-25	0	0	0		60
葛玉君	副总裁	男	48	2014-11-25	2017-11-25	0	0	0		66
王海涛	副总裁	男	44	2014-11-25	2017-11-25	0	0	0		66
王黎	财务总监	女	41	2014-11-25	2017-11-25	32,240	32,240	0		56
万银娟	董事会秘书	女	44	2014-11-25	2017-11-25	32,240	32,240	0		56
王文莉	副总裁	女	50	2014-11-25	2017-11-25	0	0	0		56
合计	/	/	/	/	/	103,480	94,480	-9,000	/	561

说明：公司董事、总裁闫忠文先生于2014年7月8日通过二级市场减持公司股票9,000股。截至报告期末，闫忠文先生持有公司股份30,000股。

董事、监事、高级管理人员最近5年的主要工作经历：

- 1、李开民，2005年4月至2007年3月任航天科技集团公司总经理助理；2007年3月起任五院党委书记兼副院长；2008年2月至今任公司董事长。
- 2、张洪太，2004年1月任西安空间无线电技术研究所所长；2008年5月至2014年11月任五院副院长；2014年12月至今任五院院长兼党委副书记；2012年3月至今任公司董事。
- 3、李忠宝，2004年至2008年3月任航天恒星科技股份有限公司总经理；2008年2月至2009年2月任公司高级副总裁；2008年6月至2009年2月任公司临时党委书记；2009年5月起任五院副院长；2008年7月至今任公司董事。
- 4、闫忠文，2002年6月至2007年8月在五院北京空间飞行器总体设计部工作，历任某型号副主任设计师、处长、副部长；2007年8月任五院民用产业部部长；2009年5月至2010年12月任五院经营投资与产业发展部部长；2008年7月至2010年12月任公司监事；2010年12月至今任公司总裁；2011年5月至今任公司董事。
- 5、邱志伟，2004年11月至2013年2月任五院人力资源部部长；2006年9月至2014年5月20日任公司董事。
- 6、周宏，2004年11月至2009年1月任五院发展计划部副部长；2009年1月至2013年2月任五院发展计划部部长；2013年5月任五院总经济师；2009年9月至2014年5月20日任公司董事。
- 7、李虎，曾任五院办公室秘书处副处长、经营发展部研发处处长、研究发展部副部长；2010年12月任五院研究发展部部长；2014年2月至今任五院发展



计划部部长；2014年5月至今任公司董事。

8、李杰，历任五院教育培训中心副处长、办公室秘书处副处长、处长、副主任、总装与环境工程部副部长（挂职）、政治工作部副部长、部长、载人航天总体部党委书记兼副部长。2014年2月至今任五院人力资源部部长；2014年5月至今任公司董事。

9、莫跃明，2005年10月任中国旅行总社总裁；2007年12月至2008年11月任香港中国旅行社总经理；2008年11月至2011年11月任香港中国旅行社副董事长；2011年11月起任大连万达集团股份有限公司副总裁；2002年4月至今任公司董事。

10、马忠智，曾担任中国人民银行证券管理办公室副主任、国务院证券委员会办公室主任、中国证券监督管理委员会党委委员、秘书长；1998年任国务院稽查特派员；2000年6月至2007年4月任国务院国有重点大型企业监事会主席；2009年9月至2014年11月24日任公司独立董事。

11、李尊农，2000年3月至今任中兴华会计师事务所董事长、主任会计师；2008年7月至2014年11月24日任公司独立董事。

12、汤欣，2000年起在清华大学法学院任教，现任清华大学法学院副教授、清华大学商法研究中心副主任、美国哥伦比亚大学法学院兼任副教授；2008年7月至2014年11月24日任公司独立董事。

13、陈丽京，曾在中央财经大学会计系任教；1998年1月至2011年3月任中国人民大学商学院会计系副教授；2009年9月至今任公司独立董事。

14、雷世文，1991年7月至1994年9月就职于国家工商行政管理局；1994年9月至2012年12月任北京天驰律师事务所律师，高级合伙人；2012年12月至今任北京天驰洪范律师事务所律师，高级合伙人；2014年11月25日至今任公司独立董事。

15、刘登清，曾任中国证监会第十、十一届发审委专职委员，中国证监会第四届并购重组委委员；现任北京中企华资产评估有限责任公司高级副总裁兼首席评估师，兼任中国证监会第五届并购重组委委员，财政部金融企业国有资产评估项目评审专家，国务院国资委评估项目审核专家组成员；2014年11月25日至今任公司独立董事、董事会审计委员会委员。

16、郑卫军，曾任中国证监会第十三、十四和十五届发审委专职委员，财政

部全国注册会计师行业领军人才、中注协职业道德准则委员会委员、中注协专业技术指导委员会委员，现任信永中和会计师事务所合伙人；2014年11月25日至今任公司独立董事、董事会审计委员会召集人。

17、刘旭东，2002年3月任航天科技集团公司审计部部长；2009年2月任五院总会计师；2009年9月至今任公司监事会主席。

18、高永林，2004年5月至2009年6月先后担任航天恒星科技人力资源处处长、办公室主任、总经理助理、党委副书记；2009年7月至2010年12月任五院经营投资与产业发展部副部长；2010年12月至2013年2月任五院经营投资与产业发展部部长；2013年3月至今任五院审计部巡视员；2011年9月至2014年5月20日任公司监事。

19、彭涛，历任五院研究发展部部长助理、办公室秘书处处长、办公室副主任、航天恒星科技有限公司副总经理；2014年2月至今任五院经营投资与产业发展部部长；2014年5月至今任公司监事。

20、刘晖，2004年1月任五院总体部副部长；2009年10月起任航天恒星科技党委书记兼副总经理；2010年12月至今任公司职工监事。

21、边凤梅，历任五院计划部小卫星项目办经济师、航天东方红项目管理部经理、副总经济师、总工程师；2008年1月至今任航天东方红副总经理；2009年8月至今任公司职工监事。

22、王文涛，2006年8月至2009年2月任公司副总裁，2009年2月至今任公司高级副总裁。

23、葛玉君，2005年5月任航天东方红副总经理；2008年3月起任航天东方红总经理；2006年8月至2009年8月任公司监事；2009年8月至今任公司副总裁。

24、王海涛，2005年9月至2008年3月任五院卫星应用系统部副部长；2008年3月起任航天恒星科技总经理；2009年8月至今任公司副总裁。

25、王黎，2002年5月任公司财务部总经理；2007年11月至今任公司财务总监。

26、万银娟，2005年6月至今任公司董事会秘书。

27、王文莉，2007年12月至2011年1月任公司总裁助理；2011年1月至今任公司副总裁。

## (二)董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

报告期内，公司未实施股权激励方案。

## 二、现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

## (一)在股东单位任职情况

姓名	股东单位名称	担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
李开民	五院	党委书记兼副院长	2007年3月	——
张洪太	五院	院长	2014年12月	——
李忠宝	五院	副院长	2009年5月	——
周宏	五院	总经济师	2013年5月	——
邱志伟	五院	人力资源部部长	2004年11月	——
李虎	五院	发展计划部部长	2014年2月	——
李杰	五院	人力资源部部长	2014年2月	——
刘旭东	五院	总会计师	2009年2月	——
高永林	五院	审计部巡视员	2013年3月	——
彭涛	五院	经营投资与产业发展部部长	2014年2月	——

## (二)在其他单位任职情况

姓名	其他单位名称	担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
李开民	航天神舟投资管理有限公司	副董事长	2009年7月	——
	北京康拓红外技术股份有限公司	董事长	2010年3月	——
	深圳证券通信有限公司	副董事长	2011年4月	——
	航天神舟科技发展有限公司	副董事长	2014年3月	——
张洪太	中国卫星通信集团有限公司	董事	2009年12月	——
	航天神舟科技发展有限公司	董事	2010年12月	——
	航天神舟投资管理有限公司	董事	2011年12月	——
李忠宝	航天神舟科技发展有限公司	董事	2010年12月	——
	航天神舟投资管理有限公司	董事	2011年1月	——
	中国伽利略卫星导航有限公司	董事长	2011年1月	——
	中国四维测绘技术有限公司	董事	2011年9月	——
李虎	航天神舟科技发展有限公司	监事	2014年3月	——
闫忠文	中国全球定位系统技术应用协会	副会长	2011年11月	——
莫跃明	大连万达集团股份有限公司	副总裁	2011年11月	——
李尊农	中兴华会计师事务所(特殊普通合伙)	董事长 主任会计师	2000年3月	——
	河北银行股份有限公司	独立董事	2012年1月	——
	北京康拓红外技术股份有限公司	独立董事	2011年11月	——
	青岛国恩科技股份有限公司	独立董事	2014年7月	——
汤欣	清华大学法学院	副教授	2000年	——
	清华大学商法研究中心	副主任	2010年	——
陈丽京	江西洪都航空工业股份有限公司	独立董事	2009年9月	——

	黑牡丹（集团）股份有限公司	独立董事	2012年5月	——
雷世文	北京天驰洪范律师事务所	合伙人、律师	2012年12月	——
	重庆国际信托有限公司	独立董事	2012年	——
刘登清	北京中企华资产评估有限责任公司	高级副总裁 首席评估师	1999年	——
	哈尔滨电气股份有限公司	独立董事	2009年12月	——
	青岛港国际股份有限公司	独立监事	2014年9月	——
郑卫军	信永中和会计师事务所	合伙人	2001年	——
刘旭东	航天投资控股有限公司	监事	2009年12月	——
	航天神舟投资管理有限公司	董事	2010年1月	——
	深圳证券通信有限公司	董事	2010年3月	——
	航天科技财务有限责任公司	董事	2010年3月	——
	航天神舟科技发展有限公司	监事会主席	2010年12月	——
	中关村航天创新园科技发展有限公司	监事会主席	2014年3月	——
高永林	北京康拓红外技术股份有限公司	董事	2010年3月	——
	中国伽利略卫星导航有限公司	董事	2011年1月	——
彭涛	航天神舟投资管理有限公司	监事	2014年3月	——
	航天神舟科技发展有限公司	监事	2014年3月	——
	中关村航天创新园科技发展有限公司	董事	2014年3月	——
	北京康拓红外技术股份有限公司	董事	2014年3月	——
	深圳证券通信有限公司	监事	2014年3月	——
	中国伽利略卫星导航有限公司	董事	2014年3月	——

### 三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

#### (一)董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序

1、公司第三届董事会第二次会议审议通过了《薪酬和激励制度（暂行）》，确定了公司高级管理人员薪酬的确定原则。

2、公司2008年年度股东大会审议通过了《关于调整独立董事津贴的议案》，将公司独立董事的津贴标准确定为8万元/人。

#### (二)董事、监事、高级管理人员报酬确定依据

1、除在公司同时担任管理人员的董事、监事外，其余董事、监事不在公司领取报酬。

2、公司高级管理人员的报酬实行“基本工资+年终奖金”的模式。基本工资根据公司经济效益、经营规模及市场同业人员报酬水平确定；年终奖金根据公司经济效益情况发放。

3、公司2011年第一次临时股东大会审议通过了《关于航天恒星科技岗位分红权激励的议案》，公司监事刘晖先生及副总裁王海涛先生作为航天恒星科技的

经营层人员成为航天恒星科技岗位分红权激励的激励对象。具体激励方案根据航天恒星科技年度经济效益情况实施。

### **(三)董事、监事和高级管理人员报酬的应付报酬情况**

报告期内公司董事、监事和高级管理人员的应付报酬情况详见本节“一、持股变动及报酬情况（一）现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况”。

### **(四)报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计**

报告期末，公司全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计为 561 万元。

## **四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况**

（一）根据经 2014 年 3 月 10 日召开的第六届董事会第十八次会议、第六届监事会第十五次会议以及 5 月 21 日召开的 2013 年年度股东大会审议通过的相关议案，公司同意第六届董事会董事周宏女士、邱志伟先生因工作变动辞去董事职务，第六届监事会监事高永林先生因工作变动辞去监事职务，同时选举李虎先生、李杰先生为公司第六届董事会董事、彭涛先生为第六届监事会监事。

（二）报告期内，公司完成董、监事会换届选举。根据经 2014 年 8 月 27 日召开的公司第六届董事会第二十一次会议、第六届监事会第十七次会议以及 11 月 25 日召开的 2014 年度第二次临时股东大会审议通过的相关议案，公司第七届董、监事会正式上任履职，其中李开民先生、张洪太先生、李忠宝先生、李虎先生、李杰先生、闫忠文先生、莫跃明先生、陈丽京女士、雷世文先生、刘澄清先生以及郑卫军先生为公司第七届董事会董事；刘旭东先生、彭涛先生、刘晖先生以及边凤梅女士为公司第七届监事会监事。

（三）2014 年 11 月 25 日，公司分别召开第七届董事会第一次会议和第七届监事会第一次会议，选举李开民先生为公司第七届董事会董事长，刘旭东先生为公司第七届监事会主席，并对公司高级管理人员闫忠文先生、王文涛先生、葛玉君先生、王海涛先生、王黎女士、万银娟女士以及王文莉女士进行了聘任。

## 五、公司核心技术团队或关键技术人员情况

报告期内公司核心技术团队保持稳定，核心技术人员、核心管理人员未发生重大变动。

## 六、母公司和主要子公司的员工情况

### (一)员工情况

母公司在职员工的数量	60
子公司在职员工的数量（合并）	4,011
其中：航天东方红	503
航天恒星科技（母公司）	1,432
在职员工的数量合计	4,071
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	0
<b>专业构成</b>	
<b>专业构成类别</b>	<b>专业构成人数</b>
管理人员	465
科学研究人员	3,011
市场销售人员	159
其他人员	436
合计	<b>4,071</b>
<b>教育程度</b>	
<b>教育程度类别</b>	<b>教育程度构成人数</b>
博士研究生	152
硕士研究生	1,960
本科	1,308
专科	433
中专及以下	218
合计	<b>4,071</b>

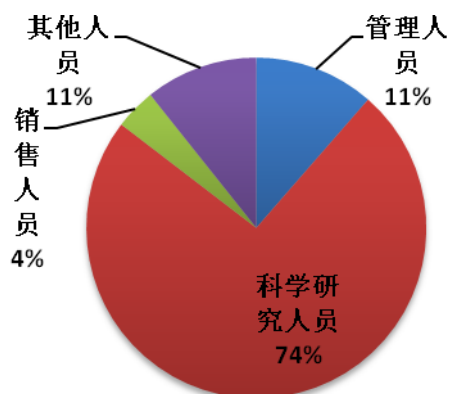


图1：中国卫星职工专业构成

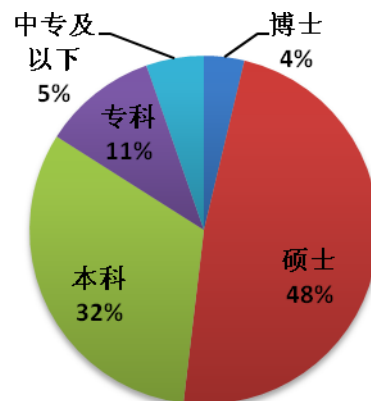


图2：中国卫星职工教育程度构成

### (二)薪酬政策

公司薪酬政策采用岗位绩效工资制,标准和支付以责任、能力和业绩为导向,将薪酬与绩效考核挂钩,按照不同考评系数计发相应薪酬,坚持效率优先、兼顾公平,保证公司可持续发展。

报告期内,公司子公司航天恒星科技的岗位分红权激励方案实施顺利。根据前期制定的《岗位分红权激励实施方案》中设定的激励实施标准,航天恒星科技于2014年以核心科研岗位为重点实施了分红权激励,此次激励对象占其2013年在岗职工总数的23.37%。

### (三)培训计划

公司高度重视员工教育培训工作,根据公司发展需求和员工能力状况,于年初制定培训计划,并在预算中予以专项经费支持。在全年培训实施中,各单位较好地完成了培训计划,员工素质和职业技能不断得到提升。报告期内,中国卫星母子公司整体在职职工参加教育培训总计17,829人次,培训规模为35,584人·天,人均培训规模约为8.7天。

## 第八节 公司治理

### 一、公司治理及内幕知情人登记管理等相关情况说明

#### (一) 公司治理情况

2014年，公司继续以《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》及相关法律法规的要求为规范准绳，通过加大内部控制规范体系的贯彻力度以及切实推动股东大会、董事会、监事会的高效运转不断完善和优化公司法人治理结构，有力保障各项业务发展和管理活动合法合规，为公司继续巩固健康稳健发展的良好态势奠定坚实基础。

报告期内，公司进一步推动“三会”规范、高效运转，并以此为首要切入点，不断提升自身在募集资金使用、募投项目实施、重大经营事项以及定期报告编制披露等方面决策的科学性和规范性。第一，公司及时关注并严格按照上海证券交易所最新颁布的《上市公司股东大会规则》对现行《股东大会议事规则》进行修订，并以此为契机全面细致的梳理公司股东大会及相关制度规范和工作流程，重点关注新规关于上市公司股东大会网络投票方面的重大变革，深入分析并准确把握新规范、新平台、新流程下的工作机制和细节，有效夯实公司股东大会全流程的规范运作，从而推动公司规范治理水平持续提升。第二，公司持续关注并着力强化董事会各专门委员会在公司规范治理过程中的独立、专业作用，在新版《上市公司董事会审计委员会运作指引》出台后，公司及时全面修订现行《审计委员会实施细则》，进一步细化和明确审计委员会在公司年度审计、定期报告编制与披露、关联交易管控等多个核心领域的职责，为审计委员会在公司整体经营管控过程中更加充分的发挥专业作用保驾护航。

#### (二) 内幕信息知情人登记相关情况

2014年，公司继续严格遵守相关监管要求，确保以《内幕信息及知情人管理办法》为核心的制度体系有效执行，着力按照《内幕信息知情人登记实施细则》的规定程序推进内幕信息及知情人管理。

第一，重点关注与定期报告编制、披露相关的管理工作，分别于年度报告、半年度报告和季度报告编制期间督促相关业务部门完善内幕信息知情人档案，经汇总后按照上海证券交易所有关规定进行填报，进一步完善内幕信息泄露和内幕



交易防范体系。

第二，持续加大内幕信息管理以及杜绝内幕交易的培训力度，充分利用各种培训机会，向相关人员发放培训材料及文件，传播和灌输强化内幕信息管理及杜绝内幕交易的相关知识，提升公司员工对内幕信息管理的整体认知水平和责任意识。

第三，公司进一步做好股票交易敏感期的提示工作，于定期报告披露敏感期开始前对董、监事及高管人员进行有效提示，严防内幕交易行为发生。

## 二、股东大会情况简介

### (一)年度股东大会情况

公司于2014年5月21日召开了2013年年度股东大会，决议公告刊登在2014年5月22日的《中国证券报》及上海证券交易所网站 [www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn) 上。

### (二)临时股东大会情况

公司于2014年2月28日召开了2014年第一次临时股东大会，决议公告刊登在2014年3月1日的《中国证券报》及上海证券交易所网站 [www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn) 上。

公司于2014年11月25日召开了2014年第二次临时股东大会，决议公告刊登在2014年11月26日的《中国证券报》及上海证券交易所网站 [www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn) 上。

## 三、董事履行职责情况

### (一)董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会出席情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数
李开民	否	8	3	5	0	0	否	1
张洪太	否	8	3	5	0	0	否	1
李忠宝	否	8	3	5	0	0	否	1
闫忠文	否	8	3	5	0	0	否	2
邱志伟	否	4	1	3	0	0	否	2
周宏	否	4	1	3	0	0	否	0
李虎	否	4	2	2	0	0	否	0
李杰	否	4	2	2	0	0	否	1

莫跃明	否	8	3	5	0	0	否	2
马忠智	是	6	2	4	0	0	否	2
李尊农	是	6	2	4	0	0	否	1
汤欣	是	6	2	4	0	0	否	0
陈丽京	是	8	3	5	0	0	否	2
雷世文	是	2	1	1	0	0	否	0
刘澄清	是	2	1	1	0	0	否	0
郑卫军	是	2	1	1	0	0	否	0
年内召开董事会会议次数								8
其中：现场会议次数								3
通讯方式召开会议次数								5
现场结合通讯方式召开会议次数								0

## (二)独立董事对公司有关事项提出异议的情况

报告期内，公司独立董事未对公司本年度的董事会议案及其他非董事会议案事项提出异议。

## 四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议

### (一)战略委员会履职情况

报告期内，公司董事会战略委员会勤勉尽责，主要围绕公司发展战略制定、重大投资项目论证、配股募集资金投资项目实施等重点事项加强工作力度。2014年是公司配股募投项目全面实施的关键年，公司董事会战略委员会充分发挥自身专业作用，在出席公司董事会、股东大会的过程中，重点关注各募投项目实施及募集资金的使用情况，对公司合规管理、使用募集资金进行督促和指导。此外，公司董事会战略委员会还对年度内公司进行的一系列投资项目进行了反复的研究和论证并提出合理化建议，推动公司重大事项决策科学规范水平不断提升。

### (二)审计委员会（关联交易控制委员会）履职情况

报告期内，公司董事会审计委员会继续围绕公司年度审计相关工作、定期报告编制与披露、关联交易管控以及内部控制实施等方面开展工作。在公司推进年度审计相关工作过程中，审计委员会严格按照相关监管要求，充分发挥自身独立、专业作用，全程参与并与年审会计师事务所保持沟通，及时发现和讨论年审过程中出现的要点问题，为确保公司年度财务数据的准确完整提供有力保障；在定期报告审核方面，审计委员会在全面细致的审阅公司各期财务报告的基础上对定期报告中的重点关注问题进行研究讨论，并有针对性的提出合理化建议；在关联交易管理方面，审计委员会进一步充分履行关联交易控制委员会的职责，对公司年

内实施的包括募集资金投资所形成的的一系列关联交易、接受控股股东对公司子公司增资和委托贷款、引入战略投资者向子公司增资以及日常经营性关联交易等一系列关联交易事项审慎核查并发表专业意见，确保公司各项关联交易合法合规；在内控规范实施方面，审计委员会委员在公司关于内控规范实施情况汇报的基础上，分别从各自专业角度出发，充分发挥独立性，为推动公司内控规范实施相关工作的顺利开展提出意见和建议。

### **(三)提名委员会履职情况**

报告期内，公司先后完成部分董事、监事人员调整以及董事会、监事会换届工作，在这一过程中，公司董事会提名委员会委员严格按照相关法律法规以及公司《董事会提名委员会实施细则》的规范要求，围绕公司新任董事、监事及高管人员的任职资格、任职期限、专业背景、履职经历等内容的审查开展工作，确保候选人资格、提名、决策程序以及相关资料披露、报备合法合规。

### **(四)薪酬与考核委员会履职情况**

报告期内，公司董事会薪酬与考核委员会恪尽职守，审慎履职，对公司经营层年度履职及业绩完成情况进行严格考核，在董事会审议相关议案时发表明确意见并提出相关建议。

## **五、监事会发现公司存在风险的说明**

报告期内，公司监事会继续切实履行监督管理职责，充分发挥自身专业作用，重点关注公司关联交易规范性、配股募集资金合规管理及募集资金投资项目有序实施、定期报告编制和披露的合规性等方面，以维护公司和股东利益不受损害为出发点勤勉尽责。报告期内，公司监事会未发现公司在上述方面存在违法违规的情况。

## **六、公司就其与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面存在的不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况说明**

报告期内，公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面均能够保持独立性，不存在影响公司自主经营的情况。

## 七、报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

中国卫星经营层领导由公司董事会根据公司全年经营目标完成情况进行考核，并依据考核情况进行奖惩。考评机制遵循经营者收入与经营业绩挂钩原则，以鼓励业绩提升为激励导向，实施年薪兑现。经营目标由公司董事会年初审议确定，年终进行考评，并根据考评得分确定公司高管人员年薪。报告期内，董事会按照公司高管人员薪酬和考评激励机制，对所有高管人员进行不同额度的年终奖励，实施了年薪兑现。

## 第九节 内部控制

### 一、内部控制责任声明及内部控制制度建设情况

按照企业内部控制规范体系的规定，公司董事会全面负责公司内部控制体系的建立健全和有效实施，评价其有效性，并如实披露内部控制评价报告。董事会认为，公司已按照企业内部控制规范体系和相关规定的要求在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。根据公司财务报告内部控制重大缺陷的认定情况，于内部控制评价报告基准日不存在财务报告内部控制重大缺陷；根据公司非财务报告内部控制重大缺陷认定情况，于内部控制评价报告基准日未发现非财务报告内部控制重大缺陷。

2014年，公司按照《内控规范实施工作计划》继续大力推动内控建设。修订并发布了《内部控制评价管理办法》，为持续有效开展内控评价夯实了制度基础；修编完善了内控评价体系工具，组织、指导各子公司开展内控自评，并及时复核反馈，确保自评与整改工作达到预期目标；对重点模块和重点子公司专项开展内控现场评价工作，推动规章制度有效施行，及时发现并纠正制度执行过程中存在的偏差；强化闭环管理，加强缺陷整改的后续跟踪检查。通过上述工作，系统推进公司内控规范实施工作，不断提升管理的精细化、规范化水平。

### 二、内部控制审计报告的相关情况说明

公司编制并披露了《2014年度内部控制评价报告》，瑞华对公司内部控制进行了审计，并出具了《内部控制审计报告》。上述报告全文刊登在上海证券交易所网站 [www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn)。

### 三、年度报告重大差错责任追究制度及相关执行情况说明

报告期内，公司根据《年报信息披露重大差错责任追究管理办法》严格监控年报编制过程，公司年报信息披露未出现重大差错。

## 第十节 财务会计报告

### 一、审计报告

瑞华审字[2015]第 01540178 号

中国东方红卫星股份有限公司全体股东：

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

#### 一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是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。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

#### 三、审计意见

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

瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）

中国·北京

中国注册会计师：刘贵彬

中国注册会计师：黄清双

2015 年 3 月 18 日

二、财务报表（附后）

三、财务报表附注（附后）

### 第十一节 备查文件目录

一、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。

二、载有瑞华盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

三、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿。

## 合并资产负债表

2014 年 12 月 31 日

编制单位：中国东方红卫星股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	注释	2014.12.31	2013.12.31
<b>流动资产：</b>			
货币资金	六、1	3,644,114,879.06	3,850,260,840.59
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
应收票据	六、2	117,690,427.50	105,690,422.52
应收账款	六、3	2,387,289,780.96	1,969,983,401.89
预付款项	六、4	276,677,185.38	331,664,294.30
应收利息	六、5	8,037,782.46	8,520,155.85
应收股利			
其他应收款	六、6	48,755,842.59	26,121,382.53
存货	六、7	571,110,703.48	519,631,828.92
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产	六、8	8,775,623.79	8,289,695.81
其他流动资产	六、9	16,487,762.65	
<b>流动资产合计</b>		<b>7,078,939,987.87</b>	<b>6,820,162,022.41</b>
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产	六、10	14,000,000.00	14,000,000.00
持有至到期投资			
长期应收款	六、11	21,466,165.45	30,241,789.12
长期股权投资	六、12	4,200,072.66	
投资性房地产	六、13	139,196,281.48	
固定资产	六、14	582,205,028.53	390,501,490.62
在建工程	六、15	215,804,668.62	365,760,163.00
工程物资			
固定资产清理			
无形资产	六、16	293,600,540.68	228,965,554.25
开发支出	六、17	59,150,108.87	19,938,523.02
商誉			
长期待摊费用	六、18	98,514,873.66	28,619,750.86
递延所得税资产	六、19	19,095,724.53	16,304,899.03
其他非流动资产	六、20	250,294,459.26	
<b>非流动资产合计</b>		<b>1,697,527,923.74</b>	<b>1,094,332,169.90</b>
<b>资产总计</b>		<b>8,776,467,911.61</b>	<b>7,914,494,192.31</b>

法定代表人：李开民

主管会计工作负责人：王黎

会计机构负责人：李淑花



## 合并资产负债表（续）

2014 年 12 月 31 日

编制单位：中国东方红卫星股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	注释	2014.12.31	2013.12.31
<b>流动负债：</b>			
短期借款	六、21	284,850,000.00	255,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
应付票据	六、22	91,191,851.35	18,872,604.22
应付账款	六、23	2,485,499,742.93	2,296,154,453.87
预收款项	六、24	640,870,414.75	513,353,379.29
应付职工薪酬	六、25	31,378,904.38	47,232,303.87
应交税费	六、26	48,643,295.00	14,141,589.12
应付利息			
应付股利			
其他应付款	六、27	36,150,668.29	16,645,628.27
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>		<b>3,618,584,876.70</b>	<b>3,161,399,958.64</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款	六、28	10,800,000.00	
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	六、29	198,543,233.21	181,798,241.77
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		<b>209,343,233.21</b>	<b>181,798,241.77</b>
<b>负债合计</b>		<b>3,827,928,109.91</b>	<b>3,343,198,200.41</b>
<b>股东权益：</b>			
股本	六、30	1,182,489,135.00	1,182,489,135.00
资本公积	六、31	1,612,697,181.79	1,623,725,528.51
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备	六、32	3,045,931.58	1,351,087.93
盈余公积	六、33	72,196,729.06	56,492,764.55
未分配利润	六、34	1,431,776,302.90	1,185,728,986.76
归属于母公司股东权益合计		<b>4,302,205,280.33</b>	<b>4,049,787,502.75</b>
少数股东权益		646,334,521.37	521,508,489.15
<b>股东权益合计</b>		<b>4,948,539,801.70</b>	<b>4,571,295,991.90</b>
<b>负债和股东权益总计</b>		<b>8,776,467,911.61</b>	<b>7,914,494,192.31</b>

法定代表人：李开民

主管会计工作负责人：王黎

会计机构负责人：李淑花

## 母公司资产负债表

2014 年 12 月 31 日

编制单位：中国东方红卫星股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	注释	2014.12.31	2013.12.31
<b>流动资产：</b>			
货币资金		1,021,370,997.38	1,275,685,092.66
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
应收票据			
应收账款	十四、1	56,768,172.88	44,472,223.11
预付款项		123,150.94	1,882,297.11
应收利息		5,439,930.33	7,818,600.30
应收股利		57,376,594.85	57,376,594.85
其他应收款	十四、2	36,578,499.99	166,346,733.51
存货		16,169,187.71	19,822,748.68
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		53,085,467.92	52,900,000.00
<b>流动资产合计</b>		<b>1,246,912,002.00</b>	<b>1,626,304,290.22</b>
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产		12,000,000.00	12,000,000.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十四、3	1,564,128,894.24	1,107,028,894.24
投资性房地产		81,038,929.44	
固定资产		46,616,815.16	52,452,260.91
在建工程			33,181,298.19
工程物资			
固定资产清理			
无形资产		1,099,560.58	39,392,273.21
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		6,848,230.06	7,826,548.66
递延所得税资产			
其他非流动资产		358,974.36	
<b>非流动资产合计</b>		<b>1,712,091,403.84</b>	<b>1,251,881,275.21</b>
<b>资产总计</b>		<b>2,959,003,405.84</b>	<b>2,878,185,565.43</b>

法定代表人：李开民

主管会计工作负责人：王黎

会计机构负责人：李淑花

## 母公司资产负债表（续）

2014 年 12 月 31 日

编制单位：中国东方红卫星股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	注释	2014.12.31	2013.12.31
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
应付票据		6,059,697.85	4,490,684.20
应付账款		44,510,374.23	28,324,353.88
预收款项		4,225,232.72	3,810,056.32
应付职工薪酬		7,196,707.06	6,366,529.69
应交税费		126,378.85	-820,632.56
应付利息			
应付股利			
其他应付款		818,969.91	2,389,042.97
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>		<b>62,937,360.62</b>	<b>44,560,034.50</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
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			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>			
<b>负债合计</b>		<b>62,937,360.62</b>	<b>44,560,034.50</b>
<b>股东权益：</b>			
股本		1,182,489,135.00	1,182,489,135.00
资本公积		1,514,386,785.36	1,514,386,785.36
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		72,196,729.06	56,492,764.55
未分配利润		126,993,395.80	80,256,846.02
<b>股东权益合计</b>		<b>2,896,066,045.22</b>	<b>2,833,625,530.93</b>
<b>负债和股东权益总计</b>		<b>2,959,003,405.84</b>	<b>2,878,185,565.43</b>

法定代表人：李开民

主管会计工作负责人：王黎

会计机构负责人：李淑花

### 合并利润表 2014 年度

编制单位：中国东方红卫星股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	注释	本年数	上年数
<b>一、营业总收入</b>	六、35	<b>4,664,103,788.27</b>	<b>4,803,526,979.66</b>
其中：营业收入	六、35	4,664,103,788.27	4,803,526,979.66
<b>二、营业总成本</b>	六、35	<b>4,253,540,845.64</b>	<b>4,500,821,202.40</b>
其中：营业成本	六、35	3,976,025,239.23	4,249,507,087.03
营业税金及附加	六、36	5,919,446.60	-9,875,981.64
销售费用	六、37	42,247,667.99	31,937,864.29
管理费用	六、38	294,455,006.68	256,555,545.32
财务费用	六、39	-81,233,813.58	-51,269,213.85
资产减值损失	六、40	16,127,298.72	23,965,901.25
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）	六、41	-299,856.00	9,205,624.62
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-299,856.00	
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		<b>410,263,086.63</b>	<b>311,911,401.88</b>
加：营业外收入	六、42	56,101,847.05	72,716,606.49
其中：非流动资产处置利得		18,647.76	151,860.14
减：营业外支出	六、43	96,079.51	715,568.72
其中：非流动资产处置损失		1,009.75	70,365.71
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		<b>466,268,854.17</b>	<b>383,912,439.65</b>
减：所得税费用	六、44	56,121,187.46	17,029,364.27
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		<b>410,147,666.71</b>	<b>366,883,075.38</b>
归属于母公司股东的净利润		356,350,411.45	305,795,259.97
少数股东损益		53,797,255.26	61,087,815.41
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>			
归属母公司股东的其他综合收益的税后净额			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
<b>七、综合收益总额</b>		<b>410,147,666.71</b>	<b>366,883,075.38</b>
归属于母公司股东的综合收益总额		356,350,411.45	305,795,259.97
归属于少数股东的综合收益总额		53,797,255.26	61,087,815.41
<b>八、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益	十五、2	0.30	0.28
（二）稀释每股收益	十五、2	0.30	0.28

法定代表人：李开民

主管会计工作负责人：王黎

会计机构负责人：李淑花

### 母公司利润表

#### 2014 年度

编制单位：中国东方红卫星股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	注 释	本年数	上年数
<b>一、营业收入</b>	十四、4	<b>38,708,037.43</b>	<b>78,568,845.46</b>
减：营业成本	十四、4	32,262,508.59	70,692,662.60
营业税金及附加		184,916.68	29,390.67
销售费用		4,236,332.42	4,170,012.62
管理费用		44,716,914.64	96,055,011.21
财务费用		-31,579,649.07	-11,921,598.28
资产减值损失		1,465,178.17	1,075,667.13
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）	十四、5	169,614,358.29	94,820,650.13
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		<b>157,036,194.29</b>	<b>13,288,349.64</b>
加：营业外收入		3,450.80	21,504,167.98
其中：非流动资产处置利得			66.18
减：营业外支出			5,877.83
其中：非流动资产处置损失			1,377.83
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		<b>157,039,645.09</b>	<b>34,786,639.79</b>
减：所得税费用			
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		<b>157,039,645.09</b>	<b>34,786,639.79</b>
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>			
<b>六、综合收益总额</b>		<b>157,039,645.09</b>	<b>34,786,639.79</b>

法定代表人：李开民

主管会计工作负责人：王黎

会计机构负责人：李淑花

## 合并现金流量表

### 2014 年度

编制单位：中国东方红卫星股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	注释	本年数	上年数
<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		4,463,181,265.11	3,763,424,088.20
收到的税费返还		196,007.39	25,925,069.80
收到其他与经营活动有关的现金	六、45	155,986,786.16	114,711,039.91
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>4,619,364,058.66</b>	<b>3,904,060,197.91</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		3,594,186,559.88	3,152,135,600.94
支付给职工以及为职工支付的现金		591,647,151.27	471,992,316.75
支付的各项税费		78,814,341.62	83,859,152.07
支付其他与经营活动有关的现金	六、45	121,927,292.81	117,132,976.12
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>4,386,575,345.58</b>	<b>3,825,120,045.88</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>232,788,713.08</b>	<b>78,940,152.03</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		32,171.53	252,226.98
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			5,128,481.96
收到其他与投资活动有关的现金	六、45		10,035,000.00
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>32,171.53</b>	<b>15,415,708.94</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		453,560,705.58	274,174,522.96
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金	六、45	2,822,794.27	
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>456,383,499.85</b>	<b>274,174,522.96</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-456,351,328.32</b>	<b>-258,758,814.02</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		88,685,705.53	1,456,102,467.45
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		88,685,705.53	7,000,000.00
取得借款收到的现金		399,850,000.00	572,438,282.45
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	六、45	21,317,600.00	21,200,000.00
<b>筹资活动现金流入小计</b>		<b>509,853,305.53</b>	<b>2,049,740,749.90</b>
偿还债务支付的现金		359,200,000.00	567,543,415.29
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		131,105,766.68	110,024,728.37
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		23,423,258.99	1,350,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	六、45	43,861,909.60	21,827,356.20
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>534,167,676.28</b>	<b>699,395,499.86</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-24,314,370.75</b>	<b>1,350,345,250.04</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		82.06	-58.32
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	六、46	<b>-247,876,903.93</b>	<b>1,170,526,529.73</b>
加：期初现金及现金等价物余额	六、46	3,848,528,140.59	2,678,001,610.86
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	六、46	<b>3,600,651,236.66</b>	<b>3,848,528,140.59</b>

法定代表人：李开民

主管会计工作负责人：王黎

会计机构负责人：李淑花

## 母公司现金流量表

### 2014 年度

编制单位：中国东方红卫星股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	注释	本年数	上年数
<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		28,143,693.00	100,773,949.26
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		38,003,288.35	5,970,232.03
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>66,146,981.35</b>	<b>106,744,181.29</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		22,967,779.57	108,359,981.28
支付给职工以及为职工支付的现金		24,769,767.25	26,312,062.23
支付的各项税费		801,065.08	2,050,025.72
支付其他与经营活动有关的现金		14,107,578.70	50,315,770.71
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>62,646,190.60</b>	<b>187,037,839.94</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>3,500,790.75</b>	<b>-80,293,658.65</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		169,614,358.29	172,790,833.33
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			40,300.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			3,252,100.00
收到其他与投资活动有关的现金			2,035,000.00
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>169,614,358.29</b>	<b>178,118,233.33</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		3,524,896.32	46,082,296.86
投资支付的现金		327,100,000.00	142,080,000.00
支付其他与投资活动有关的现金		2,000,000.00	52,900,000.00
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>332,624,896.32</b>	<b>241,062,296.86</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-163,010,538.03</b>	<b>-62,944,063.53</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			1,449,102,467.45
取得借款收到的现金		18,000,000.00	18,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		2,000,000.00	
<b>筹资活动现金流入小计</b>		<b>20,000,000.00</b>	<b>1,467,102,467.45</b>
偿还债务支付的现金		18,000,000.00	18,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		94,673,380.80	91,736,125.60
支付其他与筹资活动有关的现金		2,130,967.20	21,827,356.20
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>114,804,348.00</b>	<b>131,563,481.80</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-94,804,348.00</b>	<b>1,335,538,985.65</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>			
		<b>-254,314,095.28</b>	<b>1,192,301,263.47</b>
加：期初现金及现金等价物余额		1,275,685,092.66	83,383,829.19
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		<b>1,021,370,997.38</b>	<b>1,275,685,092.66</b>

法定代表人：李开民

主管会计工作负责人：王黎

会计机构负责人：李淑花

## 合并股东权益变动表

### 2014 年度

编制单位：中国东方红卫星股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	本年数									上年数								
	归属于母公司股东的股东权益							少数股东权益	股东权益合计	归属于母公司股东的股东权益							少数股东权益	股东权益合计
	股本	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润			股本	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润		
一、上年年末余额	1,182,489,135.00	1,623,725,528.51			1,351,087.93	56,492,764.55	1,185,728,986.76	521,508,489.15	4,571,295,991.90	916,598,774.00	454,442,245.49			1,311,514.46	53,014,100.57	975,072,268.17	464,821,959.83	2,865,260,862.52
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、本年初余额	1,182,489,135.00	1,623,725,528.51			1,351,087.93	56,492,764.55	1,185,728,986.76	521,508,489.15	4,571,295,991.90	916,598,774.00	454,442,245.49			1,311,514.46	53,014,100.57	975,072,268.17	464,821,959.83	2,865,260,862.52
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		-11,028,346.72			1,694,843.65	15,703,964.51	246,047,316.14	124,826,032.22	377,243,809.80	265,890,361.00	1,169,283,283.02			39,573.47	3,478,663.98	210,656,718.59	56,686,529.32	1,706,035,129.38
（一）综合收益总额							356,350,411.45	53,797,255.26	410,147,666.71							305,795,259.97	61,087,815.41	366,883,075.38
（二）股东投入和减少资本		-11,028,346.72			180,412.75			94,033,726.69	83,185,792.72	265,890,361.00	1,169,283,283.02						-3,123,440.71	1,432,050,203.31
1、股东投入的普通股								88,685,705.53	88,685,705.53	265,890,361.00	1,160,865,768.56						7,000,000.00	1,433,756,129.56
2、其他权益工具持有者投入资本																		
3、股份支付计入股东权益的金额																		
4、其他		-11,028,346.72			180,412.75			5,348,021.16	-5,499,912.81		8,417,514.46						-10,123,440.71	-1,705,926.25
（三）利润分配						15,703,964.51	-110,303,095.31	-23,456,438.52	-118,055,569.32					3,478,663.98	-95,138,541.38	-1,350,000.00	-93,009,877.40	
1、提取盈余公积						15,703,964.51	-15,703,964.51							3,478,663.98	-3,478,663.98			
2、提取一般风险准备																		
3、对股东的分配							-94,599,130.80	-23,456,438.52	-118,055,569.32							-91,659,877.40	-1,350,000.00	-93,009,877.40
4、其他																		
（四）股东权益内部结转																		
1、资本公积转增资本（或股本）																		
2、盈余公积转增资本（或股本）																		
3、盈余公积弥补亏损																		
4、其他																		
（五）专项储备					1,514,430.90			451,488.79	1,965,919.69					39,573.47			72,154.62	111,728.09
1、本期提取					12,542,752.87			1,356,818.52	13,899,571.39					10,141,003.28			676,006.59	10,817,009.87
2、本期使用					-11,028,321.97			-905,329.73	-11,933,651.70					-10,101,429.81			-603,851.97	-10,705,281.78
（六）其他																		
四、本期期末余额	1,182,489,135.00	1,612,697,181.79			3,045,931.58	72,196,729.06	1,431,776,302.90	646,334,521.37	4,948,539,801.70	1,182,489,135.00	1,623,725,528.51			1,351,087.93	56,492,764.55	1,185,728,986.76	521,508,489.15	4,571,295,991.90

法定代表人：李开民

主管会计工作负责人：王黎

会计机构负责人：李淑花



## 母公司股东权益变动表 2014 年度

编制单位：中国东方红卫星股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	本年数							上年数								
	股本	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	股东权益合计	股本	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
一、上年年末余额	1,182,489,135.00	1,514,386,785.36				56,492,764.55	80,256,846.02	2,833,625,530.93	916,598,774.00	353,521,016.80				53,014,100.57	140,608,747.61	1,463,742,638.98
加：会计政策变更																
前期差错更正																
其他																
二、本年初余额	1,182,489,135.00	1,514,386,785.36				56,492,764.55	80,256,846.02	2,833,625,530.93	916,598,774.00	353,521,016.80				53,014,100.57	140,608,747.61	1,463,742,638.98
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）						15,703,964.51	46,736,549.78	62,440,514.29	265,890,361.00	1,160,865,768.56				3,478,663.98	-60,351,901.59	1,369,882,891.95
（一）综合收益总额							157,039,645.09	157,039,645.09							34,786,639.79	34,786,639.79
（二）股东投入和减少资本									265,890,361.00	1,160,865,768.56						1,426,756,129.56
1、股东投入的普通股									265,890,361.00	1,160,865,768.56						1,426,756,129.56
2、其他权益工具持有者投入资本																
3、股份支付计入股东权益的金额																
4、其他																
（三）利润分配						15,703,964.51	-110,303,095.31	-94,599,130.80						3,478,663.98	-95,138,541.38	-91,659,877.40
1、提取盈余公积						15,703,964.51	-15,703,964.51							3,478,663.98	-3,478,663.98	
2、提取一般风险准备																
3、对股东的分配								-94,599,130.80	-94,599,130.80						-91,659,877.40	-91,659,877.40
4、其他																
（四）股东权益内部结转																
1、资本公积转增资本(或股本)																
2、盈余公积转增资本(或股本)																
3、盈余公积弥补亏损																
4、其他																
（五）专项储备																
1、本期提取																
2、本期使用																
（六）其他																
四、本期末余额	1,182,489,135.00	1,514,386,785.36				72,196,729.06	126,993,395.80	2,896,066,045.22	1,182,489,135.00	1,514,386,785.36				56,492,764.55	80,256,846.02	2,833,625,530.93

法定代表人：李开民

主管会计工作负责人：王黎

会计机构负责人：李淑花

## 中国东方红卫星股份有限公司 2014 年度财务报表附注

特别说明 1：根据国防科技工业局、中国人民银行、中国证券监督管理委员会科工财审（2008）702 号《军工企业对外融资特殊财务信息披露管理暂行办法》，对于涉密信息，在本附注中采用代称、打包或者汇总等方式进行了脱密处理。

特别说明 2：除特别说明外，本附注的金额单位为人民币元。

### 一、公司基本情况

中国东方红卫星股份有限公司（以下简称“中国卫星”或“公司”）的前身为中国泛旅实业发展股份有限公司（以下简称“中国泛旅”）。中国泛旅是经国家体改委批准，由中国旅游商贸服务总公司（以下简称“中旅贸”）作为主要发起人，联合北京波菲特旅游礼品有限责任公司、港旅建筑装饰工程有限公司、北京万通达储运公司、黄山昱鑫旅游实业公司共同发起，以募集方式设立的股份有限公司。公司于 1997 年 8 月成立，持有 100000000027453 号营业执照。

2002 年 3 月，北京航天卫星应用总公司（中国航天科技集团公司子公司，以下简称“航卫总”）与中旅贸签署了《股权转让协议》，根据协议条款，中旅贸将其所持有中国泛旅 53.95% 股权中的 51% 股权转让给航卫总。

2002 年 8 月，公司名称由“中国泛旅实业发展股份有限公司”变更为“中国天地卫星股份有限公司”。公司简称由“中国泛旅”变更为“中国卫星”。2002 年 9 月，公司变更了经营范围。公司的主营业务为卫星及相关产品的研制、航天技术应用及相关产品的研制及服务。

2003 年至 2006 年，航卫总将持有的公司 51% 股权转让及划转给中国空间技术研究院（即中国航天科技集团公司第五研究院，以下简称“五院”），五院成为公司的控股股东。

2006 年 5 月，公司实施股权分置改革，五院将其持有的航天东方红卫星有限公司 14.79% 的股权作为自身及航卫总支付的对价，注入到中国卫星；中旅贸、北京波菲特旅游礼品有限责任公司、港旅建筑装饰工程有限公司、北京万通达储运公司向流通股股东支付 864 万股作为对价，即方案实施股权登记日在册的流通股股东每 10 股获得 1 股。

2006 年 10 月，公司名称由“中国天地卫星股份有限公司”变更为“中国东方红卫星股份有限公司”。

2007 年 12 月，公司按照 10 配 3 的比例配售新股 6,637.69 万股，扣除发行费用后实际募集资金净额为人民币 11.81 亿元，其中新增股本为人民币 6,637.69 万元。配股完成后，公司的注册资本由 2.27 亿元变更为 2.94 亿元，五院的持股比例由 51% 变更为 51.32%。

2009 年，公司以未分配利润向全体股东以每 10 股送 2 股增加股本 5,875.63 万元，注册资本由 2.94 亿元变更为 3.53 亿元。

2010 年，公司以资本公积向全体股东以每 10 股转增 10 股增加股本 3.53 亿元，注册资本由 3.53 亿元变更为 7.05 亿元。

2012 年，公司以未分配利润向全体股东以每 10 股送 1 股增加股本 0.71 亿元，以资本公积每 10 股转增 2 股增加股本 1.41 亿元，注册资本由 7.05 亿元变更为 9.17 亿元。

2013 年，公司按照 10 配 3 的比例配售新股 26,589.04 万股，扣除发行费用后实际募集资金净额为人民币 14.27 亿元，其中新增股本为人民币 26,589.04 万元。配股完成后，公司的注册资本由 9.17 亿元变更为 11.82 亿元，五院的持股比例变更为 51.71%。

公司经济性质为股份有限公司，所属行业为信息技术业。法定代表人：李开民。注册地址：北京市海淀区中关村南大街 31 号神舟科技大厦 12 层。

公司 2014 年末纳入合并范围的子公司共 14 户，详见本附注八“在其他主体中的权益”。公司本年末合并范围比上年末减少 1 户，详见本附注七“合并范围的变更”。

公司本财务报表业经公司董事会于 2015 年 3 月 18 日决议批准报出。

## 二、财务报表的编制基础

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

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

## 三、遵循企业会计准则的声明

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

## 四、重要会计政策和会计估计

公司从事卫星研制及航天技术应用。公司根据实际生产经营特点，依据企业会计准则的相关规定，对收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，

详见本附注四、23“收入”各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅附注四、29“重大会计判断和估计”。

### 1、会计期间

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

### 2、营业周期

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。

### 3、记账本位币

人民币为公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，公司及境内子公司以人民币为记账本位币。公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

### 4、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

#### (1) 同一控制下企业合并

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

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

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

#### (2) 非同一控制下企业合并

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

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后12个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。

购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

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

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第 5 号的通知》（财会〔2012〕19 号）和《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》，判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注四、13“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

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

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

## 5、合并财务报表的编制方法

### （1）合并财务报表范围的确定原则

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

的主体。

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

## （2）合并财务报表编制的方法

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

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

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

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

公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

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

金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注四、13“长期股权投资”或本附注四、9“金融工具”。

公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注四、13、（2）⑥）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

## 6、合营安排分类及共同经营会计处理方法

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

公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注四、13（2）②“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

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

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

## 7、现金及现金等价物的确定标准

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

## 8、外币业务和外币报表折算

### （1）外币交易的折算方法

公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

#### （2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；以及②可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益。

### 9、金融工具

在公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

#### （1）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

#### （2）金融资产的分类、确认和计量

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关的交易费用直接计入损益，对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

##### ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：**A.**取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；**B.**属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观



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

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

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

#### ②持有至到期投资

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

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

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

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

#### ③贷款和应收款项

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

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

#### ④可供出售金融资产

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

可供出售债务工具投资的期末成本按照其摊余成本确定。可供出售权益工具投资的期末成本为其初始取得成本。

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

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

### （3）金融资产减值

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

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

#### ①持有至到期投资、贷款和应收款项减值

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

#### ②可供出售金融资产减值

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。

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

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

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

#### （4）金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

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

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

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

#### （5）金融负债的分类和计量

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

##### ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债采用公允价值进行后续计量，

公允价值的变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利或利息支出计入当期损益。

## ②其他金融负债

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

### (6) 金融负债的终止确认

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

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

### (7) 金融资产和金融负债的抵销

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

### (8) 权益工具

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

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

## 10、应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款等。

### (1) 坏账准备的确认标准

公司在资产负债表日对应收款项账面价值进行检查，对存在下列客观证据表明应收款项发生减值的，确认减值准备：①债务人发生严重的财务困难；②债务人违反合同条款（如偿付利息或本金发生违约或逾期等）；③债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；④其他表明应收款项发生减值的客观依据。

### (2) 坏账准备的计提方法

在资产负债表日，公司对具有高信用、坏账风险很小的应收款项组合（包括特定用户应收款项、关联方应收款项和员工备用金借款等，特定用户包括军方和政府用户）

单独进行减值测试，对有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项单独进行减值测试。有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。短期应收款项的预计未来现金流量与其现值相差很小的，在确定相关减值损失时，不对其预计未来现金流量进行折现。

对除前述两类外的应收款项，按账龄的一定比例计算确定减值损失，计提坏账准备。

坏账准备计提比例一般为：

账 龄	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
1 年以内（含 1 年，下同）	5	5
1-2 年	10	10
2-3 年	20	20
3-4 年	40	40
4-5 年	50	50
5 年以上	100	100

### （3）坏账准备的转回

如有客观证据表明该应收款项价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该应收款项在转回日的摊余成本。

## 11、存货

### （1）存货的分类

存货主要包括原材料、在产品、库存商品等。

### （2）存货取得和发出的计价方法

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

### （3）存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。

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

### （4）存货的盘存制度为永续盘存制。

### （5）低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

## 12、划分为持有待售资产

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

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

**某项资产或处置组被划归为持有待售，但后来不再满足持有待售的非流动资产的确认条件，公司停止将其划归为持有待售，并按照下列两项金额中较低者进行计量：**

**（1）该资产或处置组被划归为持有待售之前的账面价值，按照其假定在没有被划归为持有待售的情况下原应确认的折旧、摊销或减值进行调整后的金额；（2）决定不再出售之日的可收回金额。**

## 13、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见附注四、9“金融工具”。

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

### （1）投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资

本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为可供出售金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

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

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

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照公司实际支付的现金购买价款、公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。与发行权益性证券直接相关的费用，不构成取得长期股权投资的成本。该部分费用应自权益性证券的溢价发行收入中扣除，权益性证券的溢价收入不足冲减的，应冲减盈余公积和未分配利润。

## （2）后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

### ①成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

## ②权益法核算的长期股权投资

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

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

对联营企业或合营企业的权益性投资全部或部分分类为持有待售资产的，公司按照《企业会计准则第 4 号—固定资产》的有关规定处理，对于未划分为持有待售资产的剩余权益性投资，应当采用权益法进行会计处理。已划分为持有待售的对联营企业或合营企业的权益性投资，不再符合持有待售资产分类条件的，从被分类为持有待售资产之日起采用权益法进行追溯调整。分类为持有待售期间的财务报表应当作相应调整。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实



质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

### ③收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④公司因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。

⑤公司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，在编制个别财务报表时，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。购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

### ⑥处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注四、5、（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

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

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

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处

理，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

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

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

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

#### **14、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、已出租的建筑物等。

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

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

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

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

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

## 15、固定资产

### (1) 固定资产确认条件

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

### (2) 各类固定资产的折旧方法

固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	30-40	3-5	2.38-3.23
机器设备	5-30	3-5	3.17-19.40
运输设备	5-8	3-5	11.88-19.40
其他设备	3-5	3-5	19.00-32.33

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，公司目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

已计提减值准备的固定资产，按该项固定资产的原价扣除预计净残值、已提折旧及减值准备后的金额和剩余使用寿命，计提折旧。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的固定资产，按照估计价值确定其成本，并计提折旧；待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不需要调整原已计提的折旧额。

### (3) 固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、20“长期资产减值”。

### (4) 其他说明

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此

以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

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

公司至少于年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

## 16、在建工程

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。需要办理竣工决算手续的工程已经达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先估价入账，待完工验收并办理竣工决算手续后再按决算数对原估计数进行调整。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、20“长期资产减值”。

## 17、借款费用

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

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态必要的程序，借款费用的资本化继续进行。

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

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

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

## 18、无形资产

### (1) 无形资产

无形资产是指公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

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

公司于取得无形资产时分析判断其使用寿命。无形资产按照其能为公司带来经济利益的期限确定使用寿命，无法预见其为公司带来经济利益期限的作为使用寿命不确定的无形资产。

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

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

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

### (2) 研究与开发支出

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究是指为获取新技术、新知识等而进行的有计划的调查、研究等活动，研究阶段的支出于发生时计入当期损益。

开发是指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、产品等的活动。

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

- ①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- ②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- ③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- ④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

### (3) 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、20“长期资产减值”。

## 19、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。公司的长期待摊费用主要包括租赁费、装修费等。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

## 20、长期资产减值

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

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

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

## 21、职工薪酬

公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利以及其他长期职工

福利。

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

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

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

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

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

公司利润分享计划同时满足以下条件时确认为应付职工薪酬：①因过去事项导致现在具有支付职工薪酬的法定义务或推定义务；②因利润分享计划所产生的应付职工薪酬义务金额能够可靠估计。

## 22、预计负债

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

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

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

## 23、收入

### （1）商品销售收入

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方；既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制；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，确认商品销售收入的实现。

## (2) 卫星研制合同收入确认方法

公司在资产负债表日，卫星研制合同结果能够可靠估计的，根据完工百分比法确认卫星研制合同收入和费用。公司采用已经完成的合同工作量占合同预计总工作量的比例确定合同完工进度。在卫星研制合同竣工决算后，公司根据竣工决算金额与原累计确认的收入金额之间的差额进行调整，计入当期损益。

卫星研制合同的结果能够可靠估计是指同时满足：①合同总收入能够可靠地计量；②与合同相关的经济利益很可能流入企业；③实际发生的合同成本能够清楚的区分和可靠的计量；④合同完工进度和为完成合同而尚需发生的成本能够可靠的确定。

## (3) 提供劳务收入的确认方法

公司在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，按照完工百分比法确认提供劳务收入。公司按照已经提供的劳务占应提供的劳务总量的比例确定提供劳务交易的完工进度。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：①收入的金额能够可靠地计量；②相关的经济利益很可能流入企业；③交易的完工程度能够可靠地确定；④交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

公司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已发生的劳务成本预计能够得到补偿，应按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。

公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，如销售商品部分和提供劳务部分能够区分并单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分分别处理；如销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将该合同全部作为销售商品处理。

## (4) 让渡资产使用权收入的确认方法

### ①让渡资产使用权收入的确认原则

让渡资产使用权收入包括利息收入、使用费收入等，在同时满足以下条件时，才能予以确认：与交易相关的经济利益能够流入公司；收入的金额能够可靠地计量。

### ②具体确认方法

利息收入金额，按照他人使用公司货币资金的时间和实际利率计算确定。

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。

## 24、政府补助

政府补助是指公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的



政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

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

已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

## **25、递延所得税资产/递延所得税负债**

### **(1) 当期所得税**

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

### **(2) 递延所得税资产及递延所得税负债**

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

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

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

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

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

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

### （3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

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

### （4）所得税的抵销

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，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，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。

## 26、租赁

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

### （1）公司作为承租人记录经营租赁业务

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

### （2）公司作为出租人记录经营租赁业务

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

### （3）公司作为承租人记录融资租赁业务

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

费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

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

公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

#### (4) 公司作为出租人记录融资租赁业务

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

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

## 27、专项储备

根据财企（2012）16号《企业安全生产费用提取和使用管理办法》的通知，公司以上年度军品实际营业收入为计提依据，采取超额累退方式按照以下标准平均逐月提取安全生产费用：

营业收入不超过 1000 万元的，按照 2%提取；

营业收入超过 1000 万元至 1 亿元的部分，按照 1.5%提取；

营业收入超过 1 亿元至 10 亿元的部分，按照 0.5%提取；

营业收入超过 10 亿元至 100 亿元的部分，按照 0.2%提取；

营业收入超过 100 亿元的部分，按照 0.1%提取。

公司提取的安全生产费用按照规定范围安排使用，年度结余资金结转下年度使用，当年计提安全生产费用不足的，超出部分按正常成本费用渠道列支。

## 28、重要会计政策、会计估计的变更

### (1) 会计政策变更

2014 年初，财政部修订了《企业会计准则第 2 号-长期股权投资》、《企业会计准则第 9 号-职工薪酬》、《企业会计准则第 30 号-财务报表列报》、《企业会计准则第 33 号-合并财务报表》，以及颁布了《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》，要求自 2014 年 7 月 1 日起施行。2014 年 6 月，财政部修订了《企业会计准则第 37 号-金融工具列报》，要求在 2014 年年度及以后期间的财务报告中按照准则要求对金融工具进行列报。由于上述会计准则的修订和颁布，公司按照修订和颁布后的准则相应修订了公司的会

计政策。

## (2) 会计估计变更

基于公司业务发展需要，公司及子公司开展了基础能力建设，项目完成后结转固定资产，公司固定资产的构成发生较大变化，原折旧年限已经不符合公司的实际情况。

在机器设备方面，原折旧年限区间 5-12 年，新购建的微小卫星研制生产所需的研发、测试、试验设备多为航天专业设备，部分设备预计使用年限超过原机器设备最长 12 年的折旧年限。

基于公司目前的状况和对未来经济利益和义务的预期，公司调整了原固定资产中机器设备的折旧年限区间。

公司固定资产折旧年限变更具体方案如下：

固定资产类别	变更前		变更后	
	折旧年限 (年)	年折旧率 (%)	折旧年限 (年)	年折旧率 (%)
机器设备	5-12	7.92-19.40	5-30	3.17-19.40

## (3) 会计政策及会计估计变更的影响

### ① 执行新准则的影响

除《企业会计准则第 2 号-长期股权投资》外，其他新准则的实施不会对公司财务报表项目及金额产生影响，也无需进行追溯调整。

根据《企业会计准则第 2 号-长期股权投资》，公司对持有的不具有控制、共同控制、重大影响的股权投资，作为可供出售金融资产进行核算，不作为长期股权投资核算，并对其采用追溯调整法进行调整。具体调整事项如下：

调整内容	受影响的报表项目	影响金额 (元)
将在长期股权投资核算的对航天新商务信息科技有限公司 1,200 万元 (持股比例 18.80%) 的投资，追溯调整至“可供出售金融资产”核算。	可供出售金融资产	12,000,000.00
	长期股权投资	-12,000,000.00
将在长期股权投资核算的对深圳市航天新源科技有限公司 200 万元 (持股比例 10%) 的投资，追溯调整至“可供出售金融资产”核算。	可供出售金融资产	2,000,000.00
	长期股权投资	-2,000,000.00

上述会计政策变更，将对执行新准则后的前期已披露可供出售金融资产和长期股权投资两个报表项目金额产生影响，对公司各期已披露的资产总额、负债总额、净资产及净利润不产生影响。

### ② 会计估计变更的影响

根据《企业会计准则第 28 号-会计政策、会计估计变更和差错更正》有关规定，对上述会计估计的变更采用未来适用法，对公司前期已披露的财务报告不产生影响，也无需进行追溯调整。

变更后的折旧年限用于新增设备的折旧，不调整原有设备的折旧年限，对会计估计变更日前的财务报表无影响。

上述会计政策变更经中国东方红卫星股份有限公司第六届董事会第二十一次会议审议通过，公司自 2014 年 7 月 1 日起按变更后的会计政策和会计估计执行。

## 29、重大会计判断和估计

公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与公司管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

### （1）收入确认

公司采用完工百分比法在资产负债表日确认合同收入。合同的完工百分比是依照本附注四、23 收入确认方法所述方法进行确认的，在执行各合同的各会计年度内累积计算。

在确定完工百分比、已发生的合同成本、预计合同总收入和总成本，以及可回收性时，需要作出重大判断。项目管理层主要依靠过去的经验和工作作出判断。预计合同总收入和总成本，以及合同执行结果的估计变更都可能对变更当期或以后期间的营业收入、营业成本，以及期间损益产生影响，且可能构成重大影响。

### （2）坏账准备计提

公司根据应收款项的会计政策，采用备抵法核算坏账损失。应收账款减值是基于评估应收账款的可收回性。鉴定应收账款减值要求管理层的判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响应收账款的账面价值及应收账款坏账准备的计提或转回。

### （3）存货跌价准备

公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结

果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

#### (4) 折旧和摊销

公司对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

#### (5) 开发支出

确定资本化的金额时，公司管理层需要作出有关资产的预计未来现金流量、适用的折现率以及预计受益期间的假设。

#### (6) 递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税所得额来抵扣亏损的限度内，公司就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要公司管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

#### (7) 所得税

公司在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

## 五、税项

### 1、主要税种及税率

税种	具体税率情况
增值税	应税收入按6%、17%的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税
	应税收入按3%的税率计缴增值税
营业税	按应税营业额的3%、5%计缴营业税
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的7%计缴
教育费附加	按实际缴纳的流转税的3%计缴
地方教育费附加	按实际缴纳的流转税的2%计缴
企业所得税	按应纳税所得额的25%、15%计缴

#### 合并范围内各公司企业所得税税率的情况说明

公司名称	公司简称	所得税税率
中国东方红卫星股份有限公司	公司	25%

公司名称	公司简称	所得税税率
航天东方红卫星有限公司	航天东方红	15%
航天恒星科技有限公司	航天恒星科技	15%
航天恒星空间技术应用有限公司	航天恒星空间	15%
深圳航天东方红海特卫星有限公司	深圳东方红	15%
东方蓝天钛金科技有限公司	钛金科技	15%
天津恒电空间电源有限公司	天津恒电	15%
航天天绘科技有限公司	航天天绘	15%
北京星地恒通信息科技有限公司	星地恒通	15%
天津航天中为数据系统科技有限公司	航天中为	15%
广东航宇卫星科技有限公司	航宇卫星科技	25%
西安航天天绘数据技术有限公司	西安天绘	25%
大连航天北斗科技有限公司	大连北斗	25%
哈尔滨航天恒星数据系统科技有限公司	哈尔滨数据	25%
无锡航天飞邻测控技术有限公司	航天飞邻	12.50%

## 2、税收优惠及批文

(1) 子公司航天东方红、航天恒星科技、航天天绘、星地恒通为北京市高新技术企业，子公司航天恒星空间为陕西省西安市高新技术企业，子公司深圳东方红为深圳市高新技术企业，子公司天津恒电、航天中为为天津市高新技术企业，子公司钛金科技为山东省烟台市高新技术企业，按15%税率征收企业所得税。

子公司航天飞邻为江苏省无锡市高新技术企业，航天飞邻于2012年9月取得软件企业认定证书，根据《财政部 国家税务总局关于进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展企业所得税政策的通知》（财税[2012]27号）的规定，享受企业所得税优惠政策。即自首个获利年度起，两年免缴企业所得税，三年减半缴纳企业所得税，减半缴纳所得税期间按12.5%征收所得税，优惠期结束后按15%征收所得税。

根据国家税务总局国税发（2008）116号《企业研究开发费用税前扣除管理办法（试行）》，公司及子公司发生的符合政策规定的研发费用，在计算应纳税所得额时按规定实行加计扣除。

(2) 子公司航天东方红、航天恒星科技、航天恒星空间、星地恒通、深圳东方红的军工产品享受免征增值税优惠。

## 六、合并财务报表项目注释

以下注释项目（含公司财务报表主要项目注释）除非特别指出，年初指2014年1月1日，年末指2014年12月31日。本年指2014年度，上年指2013年度。金额单

位：人民币元。

### 1、货币资金

项目	年末余额	年初余额
库存现金	47,587.20	86,092.87
银行存款	3,643,959,429.13	3,849,667,416.73
其他货币资金	107,862.73	507,330.99
合计	3,644,114,879.06	3,850,260,840.59
其中：存放在境外的款项总额		

注：年末余额中受限资金共有 43,463,642.40 元,具体明细详见表格。

公司名称	银行名称	金额	起始日	到期日	类型
航天恒星 科技	光大银行	28,447,287.00	2014-10-14	2017-3-17	履约保函
	航天科技财务有限责任公司	3,612,608.40	2014-12-18	2015-12-17	履约保函
	航天科技财务有限责任公司	1,158,400.00	2013-10-29	2015-10-28	履约保函
	航天科技财务有限责任公司	882,000.00	2014-6-18	2016-6-17	履约保函
	航天科技财务有限责任公司	574,300.00	2013-10-29	2015-10-28	履约保函
	航天科技财务有限责任公司	182,790.00	2014-12-11	2015-10-10	履约保函
	航天科技财务有限责任公司	148,330.00	2014-12-11	2015-4-10	履约保函
航天中为	工商银行	900,000.00	2014-9-26	2015-3-26	履约保函
	建设银行	1,654,000.00	2014-12-15	2015-1-31	预收款退款保函
	建设银行	946,500.00	2014-12-16	2015-2-1	预收款退款保函
	建设银行	241,000.00	2014-10-29	2017-5-15	履约保函
	建设银行	206,750.00	2014-12-1	2015-3-31	履约保函
	建设银行	192,500.00	2014-11-13	2016-11-30	履约保函
星地恒通	建设银行	94,650.00	2014-12-9	2015-6-1	履约保函
	建设银行	1,294,527.00	2014-8-21	2015-2-20	票据保证金
	建设银行	735,000.00	2014-9-10	2015-3-9	票据保证金
	建设银行	150,000.00	2014-10-24	2015-4-23	票据保证金
	建设银行	960,000.00	2014-11-28	2015-5-27	票据保证金
	建设银行	1,083,000.00	2014-12-24	2015-6-23	票据保证金

### 2、应收票据

#### (1) 应收票据分类

项目	年末余额	年初余额
银行承兑汇票	82,501,700.00	81,683,715.52



项目	年末余额	年初余额
商业承兑汇票	35,188,727.50	24,006,707.00
合计	117,690,427.50	105,690,422.52

## (2) 年末已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	年末终止确认金额	年末未终止确认金额
银行承兑汇票	87,165,000.00	
合计	87,165,000.00	

## 3、应收账款

## (1) 应收账款分类披露

类别	年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项					
按账龄分析法计提坏账准备的应收账款	525,617,870.75	21.47	57,817,478.44	11.00	467,800,392.31
特定用户、关联方组合	1,919,489,388.65	78.39			1,919,489,388.65
组合小计	2,445,107,259.40	99.86	57,817,478.44	2.36	2,387,289,780.96
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项	3,400,091.29	0.14	3,400,091.29	100.00	
合计	2,448,507,350.69	—	61,217,569.73	—	2,387,289,780.96

(续)

类别	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项					

类别	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按账龄分析法计提坏账准备的应收账款	558,993,867.33	27.73	45,641,428.32	8.16	513,352,439.01
特定用户、关联方组合	1,456,630,962.88	72.27			1,456,630,962.88
组合小计	2,015,624,830.21	100.00	45,641,428.32	2.26	1,969,983,401.89
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合计	2,015,624,830.21	—	45,641,428.32	—	1,969,983,401.89

## ① 年末单项金额不重大并单项计提坏账准备的应收账款

应收账款 (按单位)	年末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
大唐移动通信设备有限公司	3,400,091.29	3,400,091.29	100.00	注
合计	3,400,091.29	3,400,091.29	—	—

注：子公司应收大唐移动通信设备有限公司款项 3,400,091.29 元，由于双方存在合同纠纷，目前正在进行诉讼程序，预计未来收回风险较大，故对该笔应收账款全额计提坏账准备。

## ② 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	年末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内	243,372,229.18	12,168,611.48	5%
1 至 2 年	179,832,780.65	17,983,278.07	10%
2 至 3 年	72,162,652.17	14,432,530.44	20%
3 至 4 年	25,813,832.69	10,325,533.09	40%
4 至 5 年	3,057,701.42	1,528,850.72	50%
5 年以上	1,378,674.64	1,378,674.64	100%
合计	525,617,870.75	57,817,478.44	

## ③ 组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

组合名称	年末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
特定用户、关联方组合	1,919,489,388.65		

组合名称	年末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
合计	1,919,489,388.65		

## (2) 本年计提、收回或转回的坏账准备情况

本年计提的坏账准备金额 15,604,051.06 元。

## (3) 按欠款方归集年末余额前五名的应收账款情况

公司本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额为 1,661,127,075.35 元，占应收账款年末余额合计数的比例为 67.84%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为 25,035,714.49 元。

## 4、预付款项

## (1) 预付款项按账龄列示

账龄	年末余额		年初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	237,439,201.62	85.82	208,122,383.40	62.75
1 至 2 年	26,370,867.56	9.53	65,952,684.54	19.89
2 至 3 年	10,144,429.76	3.67	55,636,064.77	16.77
3 年以上	2,722,686.44	0.98	1,953,161.59	0.59
合计	276,677,185.38	—	331,664,294.30	—

## (2) 账龄超过 1 年且金额重大的预付款项

单位名称	金额	未结算原因
五院	24,247,779.04	合同尚未履行完毕
北京翔宇空间技术公司	3,951,488.68	合同尚未履行完毕
中国和平公司	2,373,102.18	合同尚未履行完毕
合计	30,572,369.90	

## (3) 按预付对象归集的年末余额前五名的预付款情况

公司按预付对象归集的年末余额前五名预付账款汇总金额为 200,230,741.72 元，占预付账款年末余额合计数的比例为 72.37%。

## 5、应收利息

项目	年末余额	年初余额
定期存款利息	8,037,782.46	8,520,155.85
合计	8,037,782.46	8,520,155.85

## 6、其他应收款

## (1) 其他应收款分类披露

类别	年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款					
按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款	15,494,186.29	30.21	2,539,767.10	16.39	12,954,419.19
特定用户、关联方、备用金组合	35,801,423.40	69.79			35,801,423.40
组合小计	51,295,609.69	100.00	2,539,767.10	4.95	48,755,842.59
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	51,295,609.69	—	2,539,767.10	—	48,755,842.59

(续)

类别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款					
按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款	8,558,089.18	30.41	2,024,205.40	23.65	6,533,883.78
特定用户、备用金组合	19,587,498.75	69.59			19,587,498.75
组合小计	28,145,587.93	100.00	2,024,205.40	7.19	26,121,382.53
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	28,145,587.93	—	2,024,205.40	—	26,121,382.53

① 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	年末余额
----	------

	其他应收款	坏账准备	计提比例
1年以内	10,623,421.57	531,171.09	5%
1至2年	1,942,639.93	194,264.00	10%
2至3年	1,069,264.29	213,852.86	20%
3至4年	105,511.00	42,204.40	40%
4至5年	390,149.50	195,074.75	50%
5年以上	1,363,200.00	1,363,200.00	100%
合计	15,494,186.29	2,539,767.10	

## ② 组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

组合名称	年末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
特定用户、关联方、备用金组合	35,801,423.40		
合计	35,801,423.40		

## (2) 本年计提、收回或转回的坏账准备情况

本年计提坏账准备金额 523,247.66 元。

## (3) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	年末账面余额	年初账面余额
员工预借款及定额备用金	5,880,056.34	8,745,927.40
押金及保证金	20,991,102.20	15,248,501.17
资产转让款	21,620,329.74	
其他	2,804,121.41	4,151,159.36
合计	51,295,609.69	28,145,587.93

注：年末资产转让款 2,162.03 万元，是 2014 年 8 月公司不再将西安中恒星通信技术有限公司（以下简称：西安中恒星）纳入合并范围，航天恒星空间应收西安中恒星的卫星通信类资产转让款不再合并抵销。西安中恒星不再纳入合并范围的原因及后续进展情况详见本附注七。

## (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	年末余额	账龄	占其他应收款年末余额合计数的比例 (%)	坏账准备年末余额
西安中恒星通信技术有限公司	资产转让款	21,620,329.74	2-3 年	42.15	
特定用户	保证金	4,986,000.00	2-3 年	9.72	

单位名称	款项性质	年末余额	账龄	占其他应收款 年末余额合计 数的比例(%)	坏账准备 年末余额
特定用户	保证金	1,960,170.00	1年以内	3.82	
武汉烽火科技有限 公司	保证金	1,363,200.00	5年以上	2.66	1,363,200.00
烟台高新技术产业 园区财政局	保证金	1,186,969.09	3年以内	2.31	
合计	—	31,116,668.83	—	60.66	1,363,200.00

**7、存货**

项目	年末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	195,716,656.62		195,716,656.62
在产品	319,034,355.05		319,034,355.05
库存商品	53,509,250.51		53,509,250.51
周转材料	2,850,441.30		2,850,441.30
合计	571,110,703.48		571,110,703.48

(续)

项目	年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	175,691,430.88		175,691,430.88
在产品	300,936,074.86		300,936,074.86
库存商品	41,371,687.14		41,371,687.14
周转材料	1,632,636.04		1,632,636.04
合计	519,631,828.92		519,631,828.92

**8、一年内到期的非流动资产**

项目	年末余额	年初余额	备注
一年内到期的长期应收款	8,775,623.79	8,289,695.81	
合计	8,775,623.79	8,289,695.81	

**9、其他流动资产**

项目	年末余额	年初余额
待抵扣进项税	16,487,762.65	
合计	16,487,762.65	

**10、可供出售金融资产**

## (1) 可供出售金融资产情况

项目	年末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
按成本计量	14,000,000.00		14,000,000.00	14,000,000.00		14,000,000.00
合计	14,000,000.00		14,000,000.00	14,000,000.00		14,000,000.00

## (2) 年末按成本计量的可供出售金融资产

被投资单位	账面余额			减值准备				在被投资单位持股比例(%)	本年现金红利	
	年初	本年增加	本年减少	年末	年初	本年增加	本年减少			年末
航天新商务信息科技有限公司	12,000,000.00			12,000,000.00					18.80	
深圳市航天新源科技有限公司	2,000,000.00			2,000,000.00					10.00	
合计	14,000,000.00			14,000,000.00					—	

## 11、长期应收款

项目	年末余额			年初余额			折现率
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值	
分期收款提供劳务	21,466,165.45		21,466,165.45	30,241,789.12		30,241,789.12	5.71%
合计	21,466,165.45		21,466,165.45	30,241,789.12		30,241,789.12	

## 12、长期股权投资

被投资单位	年初余额	本年增减变动				
		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
联营企业：						
西安中恒星通信技术有限公司				-299,856.00		
合计				-299,856.00		

(续)

被投资单位	本年增减变动	年末余额	减值准备年末余额
-------	--------	------	----------

	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
联营企业					
西安中恒星通信技术有限公司			4,499,928.66	4,200,072.66	
合计			4,499,928.66	4,200,072.66	

注：2014年8月1日起西安中恒星不再纳入公司合并报表范围，对西安中恒星的长期股权投资转为权益法核算，公司将享有的西安中恒星2014年7月31日净资产的份额在“其他”项目中列示，并将西安中恒星2014年8月1日至2014年12月31日期间的损益按享有的份额在“权益法下确认的投资损益”项目中列示。合并范围的变更详见本附注七。

### 13、投资性房地产

#### (1) 采用成本计量模式的投资性房地产

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1、年初余额				
2、本年增加金额	101,622,191.08	46,840,202.24		148,462,393.32
(1) 固定资产转入	101,622,191.08			101,622,191.08
(2) 无形资产转入		46,840,202.24		46,840,202.24
3、本年减少金额				
4、年末余额	101,622,191.08	46,840,202.24		148,462,393.32
二、累计折旧和累计摊销				
1、年初余额				
2、本年增加金额	5,872,659.77	3,393,452.07		9,266,111.84
(1) 转入数	5,726,343.73	3,260,155.51		8,986,499.24
(2) 计提或摊销	146,316.04	133,296.56		279,612.60
3、本年减少金额				
4、年末余额	5,872,659.77	3,393,452.07		9,266,111.84
三、减值准备				
1、年初余额				
2、本年增加金额				
(1) 计提				
3、本年减少金额				



项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
(1) 处置				
4、年末余额				
四、账面价值				
1、年末账面价值	95,749,531.31	43,446,750.17		139,196,281.48
2、年初账面价值				

## 14、固定资产

### (1) 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	其他	合计
一、账面原值					
1、年初余额	130,256,078.29	406,426,575.15	36,168,935.47	25,041,717.72	597,893,306.63
2、本年增加金额	260,065,495.69	88,413,968.07	269,340.11	6,943,180.75	355,691,984.62
(1) 购置	342,500.00	84,814,973.80	269,340.11	5,992,037.97	91,418,851.88
(2) 在建工程转入	259,722,995.69	3,598,994.27		951,142.78	264,273,132.74
(3) 企业合并增加					
3、本年减少金额	101,622,191.08	11,718,639.60	1,227,668.88	661,527.09	115,230,026.65
(1) 处置或报废		68,956.00	339,044.88	284,152.25	692,153.13
(2) 转入投资性房地产	101,622,191.08				101,622,191.08
(3) 合并范围变化导致的减少		11,649,683.60	888,624.00	377,374.84	12,915,682.44
4、年末余额	288,699,382.90	483,121,903.62	35,210,606.70	31,323,371.38	838,355,264.60
二、累计折旧					
1、年初余额	12,802,451.16	164,950,130.40	17,269,444.35	11,979,502.11	207,001,528.02
2、本年增加金额	3,525,552.16	52,436,700.74	3,725,095.60	3,847,366.51	63,534,715.01
(1) 计提	3,525,552.16	52,436,700.74	3,725,095.60	3,847,366.51	63,534,715.01
3、本年减少金额	5,726,343.73	8,053,677.84	457,640.72	538,632.66	14,776,294.95
(1) 处置或报废		65,002.72	322,092.64	267,052.65	654,148.01
(2) 转入投资性房地产	5,726,343.73				5,726,343.73
(3) 合并范围变化导致的减少		7,988,675.12	135,548.08	271,580.01	8,395,803.21

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	其他	合计
4、年末余额	10,601,659.59	209,333,153.30	20,536,899.23	15,288,235.96	255,759,948.08
三、减值准备					
1、年初余额			138,749.80	251,538.19	390,287.99
2、本年增加金额					
(1) 计提					
3、本年减少金额					
(1) 处置或报废					
4、年末余额			138,749.80	251,538.19	390,287.99
四、账面价值					
1、年末账面价值	278,097,723.31	273,788,750.32	14,534,957.67	15,783,597.23	582,205,028.53
2、年初账面价值	117,453,627.13	241,476,444.75	18,760,741.32	12,810,677.42	390,501,490.62

## (2) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
钛合金紧固件项目一期建设	108,398,148.87	竣工验收尚未办理完毕
微小卫星产业能力建设	107,523,104.88	竣工验收尚未办理完毕
合计	215,921,253.75	

## 15、在建工程

## (1) 在建工程情况

项目	年末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
微小卫星产业能力建设	164,583,681.64		164,583,681.64	210,863,331.52		210,863,331.52
中关村环保科技示范园科研楼项目	43,133,770.66		43,133,770.66	18,598,929.22		18,598,929.22
卫星集成设计仿真与综合验证系统	2,774,875.90		2,774,875.90	1,333,373.18		1,333,373.18
导航模拟测试控制系统	2,042,735.00		2,042,735.00			
中关村环保科技示范园遥感科研楼项目	1,282,540.00		1,282,540.00	15,200.00		15,200.00
微波屏蔽暗室项目	960,683.76		960,683.76			
星座仿真项目	957,150.90		957,150.90			
螺母及结构件生产能力建设项目	69,230.76		69,230.76			
钛合金紧固件项目一期建设				101,184,146.91		101,184,146.91
汕头航天技术转化中心项目				33,181,298.19		33,181,298.19
科研车辆改装				583,883.98		583,883.98
合计	215,804,668.62		215,804,668.62	365,760,163.00		365,760,163.00

## (2) 重要在建工程项目本年变动情况

项目名称	预算数 (万元)	年初余额	本年增加金额	本年转入固定资产金额	本年其他减少金额	年末余额
微小卫星产业能力建设	29,082.42	210,863,331.52	63,780,805.41	110,060,455.29		164,583,681.64
中关村环保科技示范园科研楼项目	35,670.00	18,598,929.22	24,534,841.44			43,133,770.66
钛合金紧固件项目一期建设	12,685.88	101,184,146.91	7,919,358.88	109,103,505.79		0.00

项目名称	预算数 (万元)	年初余额	本年增加 金额	本年转入固定资产 金额	本年其他减少金额	年末余额
汕头航天技术转化中心	4,342.77	33,181,298.19	10,897,958.92	44,079,257.11		0.00
合计		363,827,705.84	107,132,964.65	263,243,218.19		207,717,452.30

(续)

工程名称	工程累计投入占预 算比例 (%)	工程 进度	利息资本化累计金 额	其中：本年利息资 本化金额	本年利息资本化率 (%)	资金来源
微小卫星产业能力建设项目	--	--	14,180,324.37	6,148,912.50	5.4	企业自筹和国家 补助资金
中关村环保科技示范园科研楼项目	12	12				企业自筹
钛合金紧固件项目一期建设	100	100	4,601,719.65	2,382,702.90	5.17	企业自筹
汕头航天技术转化中心	100	100				企业自筹
合计			18,782,044.02	8,531,615.40		

注：①公司在建工程进度以工程发生成本占工程预算总成本比例进行估算，工程项目已完工按照 100%列示。

②截至 2014 年 12 月 31 日，公司在建工程无账面价值高于可收回金额的情况。

## 16、无形资产

项目	土地使用权	非专利技术	专利权	软件著作权	软件	合计
一、账面原值						
1、年初余额	121,587,258.68	198,483,725.82		2,800,000.00	35,079,094.60	357,950,079.10
2、本年增加金额	101,663,345.03	11,760,405.18	3,360,900.00		28,792,107.47	145,576,757.68
(1) 购置	101,663,345.03	6,859,000.00	3,360,900.00		28,792,107.47	140,675,352.50
(2) 内部研发		4,901,405.18				4,901,405.18
(3) 企业合并增加						
3、本年减少金额	46,840,202.24	9,589,366.93			361,987.17	56,791,556.34
(1) 处置					167,300.00	167,300.00
(2) 转入投资性房地 产资产	46,840,202.24					46,840,202.24
(3) 合并范围变化导 致的减少		9,589,366.93			194,687.17	9,784,054.10
4、年末余额	176,410,401.47	200,654,764.07	3,360,900.00	2,800,000.00	63,509,214.90	446,735,280.44
二、累计摊销						
1、年初余额	6,952,139.27	94,975,221.83		2,613,297.33	19,770,497.35	124,311,155.78
2、本年增加金额	4,337,609.22	21,164,181.07	224,060.00	186,702.67	4,381,296.37	30,293,849.33
(1) 计提	4,337,609.22	21,164,181.07	224,060.00	186,702.67	4,381,296.37	30,293,849.33
3、本年减少金额	3,260,155.51	2,631,687.96			251,790.95	6,143,634.42
(1) 处置					167,300.00	167,300.00
(2) 转入投资性房地 产	3,260,155.51					3,260,155.51
(3) 合并范围变化导 致的减少		2,631,687.96			84,490.95	2,716,178.91
4、年末余额	8,029,592.98	113,507,714.94	224,060.00	2,800,000.00	23,900,002.77	148,461,370.69
三、减值准备						
1、年初余额		4,673,369.07				4,673,369.07
2、本年增加金额						
(1) 计提						
3、本年减少金额						
(1) 处置						
4、年末余额		4,673,369.07				4,673,369.07
四、账面价值						

项目	土地使用权	非专利技术	专利权	软件著作权	软件	合计
1、年末账面价值	168,380,808.49	82,473,680.06	3,136,840.00		39,609,212.13	293,600,540.68
2、年初账面价值	114,635,119.41	98,835,134.92		186,702.67	15,308,597.25	228,965,554.25

注：①本年末通过公司内部研究开发形成的无形资产占无形资产余额的比例为7.51%。

②期末无形资产非专利技术主要包括航天东方红拥有的CAST968平台；深圳东方红拥有的微小卫星非专利技术；航天恒星科技拥有的VSAT系统技术、高可靠卫星接收技术、数字化综合应用终端技术；航天天绘拥有的车载导航软件系统技术、城市消防通信指挥系统和数据生产工具软件技术；航天恒星空间拥有的微波ODU技术、智能雷管技术、北斗一代/二代终端产业化技术；钛金科技拥有的钛合金紧固件技术；航天飞邻拥有的物联网数据服务平台、飞邻在线平台技术；天津恒电拥有的空间太阳能电池技术；航天中为拥有的中小型无人机系统、单光微小型吊舱技术。软件著作权是航天天绘拥有的导航数据格式。

③子公司深圳东方红、钛金科技、航天恒星空间以土地使用权抵押取得借款，相关资产使用权受限，详见附注六、47。

④子公司航天恒星空间因业务调整，不再开展智能雷管及微波ODU业务，其拥有的微波ODU技术、智能雷管技术全额计提了减值准备。

## 17、开发支出

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
		内部开发支出	确认为无形资产	
基于北斗和 GPS 的物联网定位模块研发	16,337,477.84	542,217.74		16,879,695.58
云安全操作系统安全防护平台		12,205,719.79		12,205,719.79
基于物联网技术的集装箱物流全程在线监控系统		8,389,279.73		8,389,279.73
云计算平台		7,729,229.34		7,729,229.34
小型化机动遥感接收处理站		4,461,946.56		4,461,946.56
机载总线与集成平台开发	642,656.52	2,531,921.87		3,174,578.39
云计算平台大数据基础服务平台		2,066,505.23		2,066,505.23
远程支持客户服务平台		1,845,891.65		1,845,891.65
智能家居平台建设项目		1,604,818.46		1,604,818.46
低剖面动中通开发	54,098.88	488,190.24		542,289.12
中小型无人机系统开发	2,745,803.59	1,854,892.86	4,600,696.45	
GIS 基础服务平台		250,155.02		250,155.02
单光微小型吊舱开发	158,486.19	142,222.54	300,708.73	

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
		内部开发支出	确认为无形资产	
合计	19,938,523.02	44,112,991.03	4,901,405.18	59,150,108.87

### 18、长期待摊费用

项目	年初余额	本年增加金额	本年摊销金额	其他减少金额	年末数
租赁费		69,392,829.72	978,972.35		68,413,857.37
租入固定资产改良支出	26,560,220.54	3,229,380.75	6,584,573.25	58,829.02	23,146,199.02
装修费	2,059,530.32	6,221,658.80	1,326,371.85		6,954,817.27
合计	28,619,750.86	78,843,869.27	8,889,917.45	58,829.02	98,514,873.66

注：本期其他减少为西安中恒星不再纳入合并范围导致长期待摊费用减少。

### 19、递延所得税资产

#### (1) 未经抵销的递延所得税资产明细

项目	年末余额		年初余额	
	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异
资产减值准备	9,640,340.49	64,173,580.79	7,533,998.38	49,547,055.85
内部交易未实现利润	2,873,154.46	19,154,363.08		
可抵扣亏损	6,582,229.58	43,881,530.52	8,770,900.65	58,472,671.00
合计	19,095,724.53	127,209,474.39	16,304,899.03	108,019,726.85

#### (2) 未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异

项目	年末余额	年初余额
可抵扣暂时性差异	4,647,413.10	21,729,590.11
可抵扣亏损	217,873,961.92	213,138,107.64
合计	222,521,375.02	234,867,697.75

注：未确认递延所得税资产可抵扣亏损主要是母公司 2010 年至 2014 年按税法计算的亏损额，因母公司为投控型公司，收益主要源于子公司分红，预计应纳税所得额在未来一定期间仍为负，未确认递延所得税资产。

### 20、其他非流动资产

项目	年末余额	年初余额
预付固定资产购置款	118,647,893.70	
预付开发支出及软件款	109,780,690.36	
预付土地出让金	21,850,000.00	
预缴企业所得税	15,875.20	

项目	年末余额	年初余额
减：一年内到期部分		
合计	250,294,459.26	

## 21、短期借款

项目	年末余额	年初余额
抵押借款	161,850,000.00	235,000,000.00
信用借款	123,000,000.00	20,000,000.00
合计	284,850,000.00	255,000,000.00

注：①截止 2014 年 12 月 31 日，子公司航天恒星空间从财务公司取得抵押借款 3,000 万元，借款利率 5.4%，借款期限 1 年，借款用途为流动资金周转。

②截止 2014 年 12 月 31 日，子公司深圳东方红从财务公司取得抵押借款 9,585 万元，借款利率 5.4%，借款期限 1 年，借款用途为流动资金周转。

③截止 2014 年 12 月 31 日，子公司钛金科技从财务公司取得抵押借款 3,600 万元，借款利率 5.4%，借款期限 1 年，借款用途为流动资金周转。

④截止 2014 年 12 月 31 日，子公司航天飞邻从财务公司取得信用借款 2,300 万元，借款利率 5.7%、5.4%，借款期限 1 年，借款用途为流动资金周转。

⑤截止 2014 年 12 月 31 日，子公司航天恒星科技从财务公司取得信用借款 10,000 万元，借款利率 6.0%，借款期限 1 年，借款用途为流动资金周转。

⑥抵押借款的抵押资产类别以及金额，参见附注六、47。

## 22、应付票据

种类	年末余额	年初余额
商业承兑汇票	66,099,338.50	13,035,785.14
银行承兑汇票	25,092,512.85	5,836,819.08
合计	91,191,851.35	18,872,604.22

## 23、应付账款

### (1) 应付账款列示

项目	年末余额	年初余额
1 年以内	1,782,906,339.29	1,790,993,920.13
1 至 2 年	487,906,072.43	351,023,473.25
2 至 3 年	150,255,916.80	90,859,333.49
3 年以上	64,431,414.41	63,277,727.00
合计	2,485,499,742.93	2,296,154,453.87

### (2) 账龄超过 1 年的重要应付账款



项目	年末余额	未偿还或结转的原因
长春光学所	95,880,000.00	项目尚未结算
中国电子科技集团公司第二十九研究所	62,090,000.00	项目尚未结算
北京自动化控制设备研究所	34,821,800.00	项目尚未结算
中国航天科技集团公司系统内单位	25,740,000.00	项目尚未结算
中国空间研究院空间中心	24,600,000.00	项目尚未结算
合计	243,131,800.00	

## 24、预收款项

### (1) 预收款项列示

项目	年末余额	年初余额
1 年以内	408,517,463.21	376,124,878.01
1 至 2 年	156,789,764.35	88,523,401.40
2 至 3 年	45,993,315.56	23,123,837.14
3 年以上	29,569,871.63	25,581,262.74
合计	640,870,414.75	513,353,379.29

### (2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

项目	年末余额	未偿还或结转的原因
中国航天科技集团公司系统内单位	79,603,786.08	项目尚未结算
特定用户	35,955,536.54	项目尚未结算
清华大学	12,000,000.00	项目尚未结算
中国航天科技集团公司系统内单位	11,212,715.15	项目尚未结算
中国航天科技集团公司系统内单位	9,000,000.00	项目尚未结算
合计	147,772,037.77	

## 25、应付职工薪酬

### (1) 应付职工薪酬列示

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
一、短期薪酬	46,744,996.73	534,489,910.77	550,327,162.35	30,907,745.15
二、离职后福利-设定提存计划	487,307.14	40,625,530.53	40,641,678.44	471,159.23
三、辞退福利		768,475.60	768,475.60	
四、一年内到期的其他福利				
合计	47,232,303.87	575,883,916.90	591,737,316.39	31,378,904.38

### (2) 短期薪酬列示

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	43,949,233.32	420,129,656.60	434,591,479.95	29,487,409.97
2、职工福利费		40,059,197.16	40,059,197.16	
3、社会保险费	273,857.36	32,152,730.58	32,169,621.56	256,966.38
其中：医疗保险费	261,314.76	29,540,199.22	29,554,795.79	246,718.19
工伤保险费	2,878.23	1,031,217.78	1,031,285.53	2,810.48
生育保险费	9,664.37	1,387,556.13	1,389,782.79	7,437.71
商业保险		193,757.45	193,757.45	
4、住房公积金	48,349.00	30,855,387.70	30,859,593.70	44,143.00
5、工会经费和职工教育经费	2,473,557.05	11,292,938.73	12,647,269.98	1,119,225.80
6、短期带薪缺勤				
7、短期利润分享计划				
8、其他短期收益计划				
合计	46,744,996.73	534,489,910.77	550,327,162.35	30,907,745.15

## (3) 设定提存计划列示

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
1、基本养老保险	461,084.38	38,149,136.52	38,163,058.33	447,162.57
2、失业保险费	26,222.76	2,476,394.01	2,478,620.11	23,996.66
3、企业年金缴费				
合计	487,307.14	40,625,530.53	40,641,678.44	471,159.23

## 26、应交税费

项目	年末余额	年初余额
增值税	3,931,644.36	-20,188,598.09
营业税	2,561,344.89	1,464,298.38
城市维护建设税	538,935.71	187,526.32
企业所得税	38,813,706.72	30,516,888.38
教育费附加	373,508.54	133,748.78
个人所得税	1,989,635.00	1,258,030.55
房产税	139,514.76	483,080.54
其他	295,005.02	286,614.26
合计	48,643,295.00	14,141,589.12

## 27、其他应付款

## (1) 其他应付款列示

项目	年末余额	年初余额
1 年以内	30,644,076.79	10,299,184.89
1 至 2 年	1,895,778.81	3,385,620.63
2 至 3 年	1,743,447.15	1,471,225.23
3 年以上	1,867,365.54	1,489,597.52
合计	36,150,668.29	16,645,628.27

## (2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

项目	年末余额	未偿还或结转的原因
深圳市财务委员会	877,500.00	尚未结算
哈尔滨工业大学	635,000.00	尚未结算
合计	1,512,500.00	

**28、长期借款**

项目	年末余额	年初余额
信用借款	10,800,000.00	
减：一年内到期的长期借款		
合计	10,800,000.00	

注：截止 2014 年 12 月 31 日，子公司航天恒星科技从财务公司取得五院的委托贷款 1,080 万元，借款利率 0.35%，借款期限 2 年，借款用途为流动资金周转。2013 年子公司航天恒星科技通过五院申报获得了财政部国有资本经营预算资金支持，预计支持资金 9,000 万元，五院将以资本金方式注入。由于项目建设期为三年，国拨资金将分期拨付，经公司第六届董事会第二十二次会议审议通过，同意控股股东五院将 2014 年收到国拨资金 1,080 万元向航天恒星科技提供委托贷款。待国拨资金全部到位后一并履行增资程序。

**29、递延收益**

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	形成原因
政府补助	181,798,241.77	44,859,200.00	28,114,208.56	198,543,233.21	专项资金
合计	181,798,241.77	44,859,200.00	28,114,208.56	198,543,233.21	—

其中，涉及政府补助的项目：

负债项目	年初余额	本年新增补助金额	本年计入营业外收入金额	其他变动	年末余额	与资产相关/与收益相关
微小卫星高技术产业化项目	29,670,716.99		4,481,995.62		25,188,721.37	与资产相关
常态化搭载平台产业化建设项目	15,000,000.00		85,498.85		14,914,501.15	与资产相关
卫星通信系统及设备产业化	13,100,000.00				13,100,000.00	与资产相关
产业振兴和技术改造项目	13,352,217.91		515,389.52		12,836,828.39	与资产相关
云安全操作系统安全防护平台		8,000,000.00	59,258.88		7,940,741.12	与资产相关
质检平台	10,183,333.30		2,600,000.02		7,583,333.28	与资产相关
小型卫星产业化能力建设项目技术改造贴息		6,000,000.00			6,000,000.00	与资产相关
基于北斗和 GPS 的物联网定位模块研发及产业化项目		4,404,000.00			4,404,000.00	与资产相关
基于北斗和 GPS 双模船舶导航通讯终端研制及产业化项目		913,600.00			913,600.00	与资产相关
卫星通信、导航及应急设备高技术产业化项目	7,262,461.00		2,799,996.00		4,462,465.00	与资产相关
支持大规模组网的海洋卫星通信装备研发平台项目	4,665,833.33		940,000.00		3,725,833.33	与资产相关
深圳市短数据通信微小卫星工程技术研究开发中心项目	3,000,000.00				3,000,000.00	与资产相关

负债项目	年初余额	本年新增补助金额	本年计入营业外 收入金额	其他变动	年末余额	与资产相关/与收益 相关
自主创新和产业发展专项资金	1,500,000.00		30,664.44		1,469,335.56	与资产相关
国产高分辨率遥感卫星应用基地项目	1,490,000.00		1,490,000.00			与资产相关
战略性新兴产业项目	55,639,450.91	7,309,000.00	6,566,021.23		56,382,429.68	与收益相关
信息系统云安全综合服务项目	6,947,930.33		3,783,232.00		3,164,698.33	与收益相关
物联网智能家居机顶盒研发及产业化	4,000,000.00				4,000,000.00	与收益相关
航天技术应用联合研究中心建设	2,500,000.00				2,500,000.00	与收益相关
基于物联网技术的集装箱物流全程 在线监控系统项目	2,000,000.00				2,000,000.00	与收益相关
科技部钛合金紧固件光学法自动检 测技术引进专项经费	1,500,000.00	900,000.00			2,400,000.00	与收益相关
深圳市产业发展专项资金		8,000,000.00			8,000,000.00	与收益相关
服务业引导资金补贴		5,000,000.00			5,000,000.00	与收益相关
2014 年国家中小企业发展资金		2,000,000.00			2,000,000.00	与收益相关
其他专项资金(21 个 200 万元以下项 目合计 )	9,986,298.00	2,332,600.00	4,462,152.00	300,000.00	7,556,746.00	与收益相关
合计	181,798,241.77	44,859,200.00	27,814,208.56	300,000.00	198,543,233.21	

**30、股本**

项目	年初余额	本年增减变动 (+、-)					年末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	1,182,489,135.00						1,182,489,135.00

**31、资本公积**

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
资本溢价	1,598,104,556.97	2,955,811.64	13,984,158.36	1,587,076,210.25
其他资本公积	25,620,971.54			25,620,971.54
合计	1,623,725,528.51	2,955,811.64	13,984,158.36	1,612,697,181.79

注：①资本公积增加 295.58 万元，为五院以货币资金 4,000 万元对子公司钛金科技进行增资形成的溢价归属于公司享有的部分。

②资本公积减少 1,398.42 万元，为公司以募集资金 17,710 万元对子公司深圳东方红进行增资形成的溢价归属于少数股东享有部分。

**32、专项储备**

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
安全生产费	1,351,087.93	12,723,165.62	11,028,321.97	3,045,931.58
合计	1,351,087.93	12,723,165.62	11,028,321.97	3,045,931.58

**33、盈余公积**

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
法定盈余公积	56,492,764.55	15,703,964.51		72,196,729.06
合计	56,492,764.55	15,703,964.51		72,196,729.06

注：根据公司法、章程的规定，本公司按净利润的 10%提取法定盈余公积金。

**34、未分配利润**

项目	本年	上年
调整前上年末未分配利润	1,185,728,986.76	975,072,268.17
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	1,185,728,986.76	975,072,268.17
加：本年归属于母公司股东的净利润	356,350,411.45	305,795,259.97
减：提取法定盈余公积	15,703,964.51	3,478,663.98
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	94,599,130.80	91,659,877.40
转作股本的普通股股利		

项目	本年	上年
年末未分配利润	1,431,776,302.90	1,185,728,986.76

注：2014年6月公司实施了2013年年度利润分配方案，以公司2013年末总股本1,182,489,135股为基数，向全体股东每10股派发现金红利0.8元（含税），不进行资本公积金转增股本，共计派发现金红利94,599,130.80元（含税），剩余利润结转至下一年度。

### 35、营业收入和营业成本

项目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	4,647,840,908.49	3,970,728,243.28	4,792,250,581.51	4,247,755,631.04
其他业务	16,262,879.78	5,296,995.95	11,276,398.15	1,751,455.99
合计	4,664,103,788.27	3,976,025,239.23	4,803,526,979.66	4,249,507,087.03

### 36、营业税金及附加

项目	本年发生额	上年发生额
营业税	2,766,538.54	-9,498,224.88
城市维护建设税	1,823,519.62	-225,350.94
教育费附加	1,305,304.26	-159,971.32
其他	24,084.18	7,565.50
合计	5,919,446.60	-9,875,981.64

注：各项营业税金及附加的计缴标准详见附注五、税项。

### 37、销售费用

项目	本年发生额	上年发生额
职工薪酬	19,431,292.58	13,127,622.34
销售及售后服务费	7,451,474.98	3,324,397.67
差旅会议费	3,763,769.12	3,910,135.76
展览及广告费	3,710,223.09	2,428,708.26
房租水电办公费用	2,871,260.35	3,053,131.16
市场推广费	2,507,763.68	4,379,954.05
交通费	1,264,401.07	932,911.61
运输费	282,679.96	383,168.87
其他	964,803.16	397,834.57
合计	42,247,667.99	31,937,864.29

### 38、管理费用

项目	本年发生额	上年发生额
职工薪酬	126,880,128.66	100,494,914.22
研究与开发费用	53,296,429.50	47,602,286.10
房租水电办公费用	45,458,994.35	45,068,744.00
折旧和摊销	35,348,013.05	29,840,527.61
交通费	8,467,239.62	6,943,754.08
差旅会议费	7,756,878.10	11,311,468.28
聘请中介机构费用	6,877,049.16	4,924,626.17
税金	4,900,989.02	4,351,736.81
其他	5,469,285.22	6,017,488.05
合计	294,455,006.68	256,555,545.32

**39、财务费用**

项目	本年发生额	上年发生额
利息支出	13,093,193.55	16,974,824.99
减：利息收入	86,133,325.48	61,098,368.42
减：利息资本化金额	8,531,615.40	7,594,932.09
汇兑损益	-82.06	58.32
减：汇兑损益资本化金额		
其他	338,015.81	449,203.35
合计	-81,233,813.58	-51,269,213.85

**40、资产减值损失**

项目	本年发生额	上年发生额
坏账损失	16,127,298.72	19,292,532.18
无形资产减值损失		4,673,369.07
合计	16,127,298.72	23,965,901.25

**41、投资收益**

项目	本年发生额	上年发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-299,856.00	
处置长期股权投资产生的投资收益		9,205,624.62
合计	-299,856.00	9,205,624.62

**42、营业外收入**

项目	本年发生额	上年发生额	计入当期非经常性损益的金额



项目	本年发生额	上年发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	18,647.76	151,860.14	18,647.76
其中：固定资产处置利得	18,647.76	151,860.14	18,647.76
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（详见下表：政府补助明细表）	52,909,672.56	71,027,881.29	52,909,672.56
其他	3,173,526.73	1,536,865.06	3,173,526.73
合计	56,101,847.05	72,716,606.49	56,101,847.05

其中，计入当期损益的政府补助：

补助项目	本年发生数	上年发生数	与资产相关/与收益相关
高强高韧紧固件精密成型及产业化项目	22,000,000.00		与收益相关
战略性新兴产业项目	6,566,021.23	33,060,549.09	与收益相关
微小卫星高技术产业化项目	4,481,995.62	3,493,997.31	与资产相关
信息系统云安全综合服务项目	3,783,232.00	1,052,069.67	与收益相关
卫星通信、导航及应急设备高技术产业化项目	2,799,996.00	2,799,996.00	与资产相关
质检平台	2,600,000.02	2,600,000.03	与资产相关
林业物联网智能感知终端研发及产业化项目	1,768,298.00	3,231,702.00	与收益相关
国家高分辨率遥感卫星应用基地项目	1,490,000.00		与资产相关
基于广电网络的智能家居安防示范工程项目物联网发展专项补贴	1,200,000.00		与收益相关
中关村科技园区管理委员会十百千工程培育企业支持资金	1,000,000.00		与收益相关
北斗林业生态建设与保护示范应用系统项目		9,500,000.00	与收益相关
基于北斗和 GPS 的物联网定位模块研制及产业化项目		2,600,000.00	与收益相关
北京科委高新技术成果转化项目		2,000,000.00	与收益相关
科技研发资金新增资金招研引智资助项目		1,984,000.00	与收益相关

补助项目	本年发生数	上年发生数	与资产相关/与收益相关
中关村国家自主创新示范区“十百千工程”专项配套资金		1,500,000.00	与收益相关
基于安全标志的电子文件安全管理平台的开发和应用		1,000,000.00	与收益相关
北斗导航公共安全运行中心建设		1,000,000.00	与收益相关
卫星通信导航及应急设备		1,350,000.00	与收益相关
其他补助资金	5,220,129.69	3,855,567.19	
合计	52,909,672.56	71,027,881.29	

#### 43、营业外支出

项目	本年发生额	上年发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	1,009.75	70,365.71	1,009.75
其中：固定资产处置损失	1,009.75	55,182.04	1,009.75
无形资产处置损失		15,183.67	
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠支出			
其他	95,069.76	645,203.01	95,069.76
合计	96,079.51	715,568.72	96,079.51

#### 44、所得税费用

##### (1) 所得税费用表

项目	本年发生额	上年发生额
当期所得税费用	58,915,973.29	29,396,415.84
递延所得税费用	-2,794,785.83	-12,367,051.57
合计	56,121,187.46	17,029,364.27

##### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本年发生额
利润总额	466,268,854.17
按法定/适用税率计算的所得税费用	116,567,213.56
子公司适用不同税率的影响	-47,435,624.17
调整以前期间所得税的影响	-15,575,217.11
非应税收入的影响	-52,909.63

不可抵扣的成本、费用和损失的影响	494,179.65
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-2,841,382.08
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	4,914,198.03
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化	50,729.21
所得税费用	56,121,187.46

#### 45、现金流量表项目

##### (1) 收到其他与经营活动有关的现金

本公司“收到其他与经营活动有关的现金”中价值较大的项目列示如下

项目	本年发生额	上年发生额
利息收入	84,630,268.08	50,601,365.08
政府补助	49,787,064.00	59,045,618.43
收到保证金押金	10,256,017.99	1,200,138.36
合计	144,673,350.07	110,847,121.87

##### (2) 支付其他与经营活动有关的现金

本公司“支付其他与经营活动有关的现金”中价值较大的项目列示如下

项目	本年发生额	上年发生额
管理费用支出	95,256,189.40	96,780,796.58
销售费用支出	16,972,585.56	15,834,198.78
支付保证金押金	6,808,103.93	362,512.04
合计	119,036,878.89	112,977,507.40

##### (3) 收到其他与投资活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
汕头航天技术转化中心项目保证金		2,035,000.00
微小卫星产业能力建设保函保证金		8,000,000.00
合计		10,035,000.00

##### (4) 支付其他与投资活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
工程保证金	2,000,000.00	
西安中恒星不纳入合并范围时点货币资金期末余额	822,794.27	
合计	2,822,794.27	

##### (5) 收到其他与筹资活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
----	-------	-------

项目	本年发生额	上年发生额
国家专项资金	19,317,600.00	21,200,000.00
分红保证金	2,000,000.00	
合计	21,317,600.00	21,200,000.00

**(6) 支付其他与筹资活动有关的现金**

项目	本年发生额	上年发生额
分配红利手续费	130,967.20	127,657.74
分红保证金	2,000,000.00	
保证金	41,730,942.40	
融资支出		21,699,698.46
合计	43,861,909.60	21,827,356.20

**46、现金流量表补充资料****(1) 现金流量表补充资料**

补充资料	本年金额	上年金额
<b>1、将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	410,147,666.71	366,883,075.38
加：资产减值准备	16,127,298.72	23,965,901.25
固定资产折旧、投资性房地产折旧和摊销	63,814,327.61	54,362,013.88
无形资产摊销	30,293,849.33	26,461,031.90
长期待摊费用摊销	8,889,917.45	29,175,883.08
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)	-17,638.01	-81,494.43
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)	4,551,679.43	9,379,951.22
投资损失(收益以“-”号填列)	299,856.00	-9,205,624.62
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-2,794,785.83	-12,367,051.57
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)	-95,754,853.82	19,983,118.52
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-573,303,865.25	-936,292,944.01
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	370,535,260.74	506,676,291.43
其他		
经营活动产生的现金流量净额	232,788,713.08	78,940,152.03

补充资料	本年金额	上年金额
<b>2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3、现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	3,600,651,236.66	3,840,528,140.59
减：现金的期初余额	3,848,528,140.59	2,678,001,610.86
加：现金等价物的期末余额		8,000,000.00
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-247,876,903.93	1,170,526,529.73

**(2) 现金及现金等价物的构成**

项目	年末余额	年初余额
一、现金	3,600,651,236.66	3,840,528,140.59
其中：库存现金	47,587.20	86,092.87
可随时用于支付的银行存款	3,600,495,786.73	3,839,934,716.73
可随时用于支付的其他货币资金	107,862.73	507,330.99
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		8,000,000.00
其中：三个月内到期的债券投资		
三、年末现金及现金等价物余额	3,600,651,236.66	3,848,528,140.59

注：现金和现金等价物不含公司或子公司使用受限制的现金和现金等价物。

**47、所有权或使用权受限制的资产**

项目	年末账面价值	受限原因
货币资金	43,463,642.40	保证金
厂房	11,961,984.23	抵押取得借款
土地使用权	76,456,337.37	抵押取得借款
合计	131,881,964.00	

注：报告期内子公司深圳东方红、钛金科技以土地使用权为抵押物从财务公司取得短期抵押借款，子公司航天恒星空间以土地使用权和 1 号厂房为抵押物从财务公司取得短期抵押借款。

## 七、合并范围的变更

公司于 2014 年 8 月起不再将西安中恒星纳入公司的合并报表范围。西安中恒星原是子公司航天恒星空间的子公司，航天恒星空间持有其 45% 的股权。根据企业会计准则，航天恒星空间在西安中恒星董事会中占有多数席位，且与持有西安中恒星 20% 股权的自然人股东修威签订一致行动协议，对该公司具有控制权，因此截至 2014 年 7 月 30 日公司均将西安中恒星纳入合并范围。2014 年 7 月 30 日，西安中恒星召开股东会，对《公司章程》进行了修订，将聘任或解聘该公司总经理的权限由“必须经全体董事的过半数通过”变更为“必须经代表三分之二以上表决权的股东同意”，即将西安中恒星董事会对经营活动的控制权上升到股东会，航天恒星空间无法通过在西安中恒星董事会占有多数席位对该公司经营活动产生实际控制力，同时，在本次会议上，自然人股东修威在事实上未遵守一致行动协议，航天恒星空间失去对西安中恒星控制权，因此公司于 2014 年 8 月 1 日起不再将西安中恒星纳入公司的合并报表范围。

鉴于西安中恒星各方股东意见出现较大分歧，业务发展受到了较大的影响，经航天恒星空间与西安中恒星的另两方股东协商，拟由航天恒星空间收购另两方股东所持西安中恒星 55% 股权。2015 年 1 月 15 日，航天恒星空间与西安中恒星另两方股东共同签署了附带生效条件的《西安中恒星通信技术有限公司股权收购协议》。截至本报告出具之日，上述事项正在履行国资备案手续，协议尚未生效。

## 八、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
航天东方红	北京市海淀区	北京市海淀区	宇航系统	100.00		同一控制下企业合并取得
航天恒星科技	北京市海淀区	北京市海淀区	航天技术应用	76.67		同一控制下企业合并取得
航宇卫星科技	汕头市高新区	汕头市高新区	航天技术应用	100.00		同一控制下企业合并取得
星地恒通	北京市海淀区	北京市海淀区	航天技术应用		39.10	同一控制下企业合并取得
航天恒星空间	西安市高新区	西安市高新区	航天技术应用	51.16	37.45	设立
深圳东方红	深圳市南山区科技园	深圳市南山区科技园	宇航系统及航天技术应用	79.00		设立
钛金科技	烟台市高新区	烟台市高新区	航天技术应用	48.80		设立
航天天绘	北京市海淀区	北京市海淀区	航天技术应用		76.67	设立
天津恒电	天津市华苑产业区	天津市华苑产业区	宇航系统	50.00		设立

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	
航天中为	天津滨海高新区	天津滨海高新区	航天技术应用		61.34	设立
西安天绘	西安市航天基地	西安市航天基地	航天技术应用	100.00		设立
哈尔滨数据	哈尔滨高新区	哈尔滨高新区	航天技术应用	51.00	37.57	设立
大连北斗	大连市甘井子区	大连市甘井子区	航天技术应用	53.33		设立
航天飞邻	江苏省无锡市	江苏省无锡市	航天技术应用	51.00		设立

注：①公司以持有的一级子公司股权比例与一级子公司持有二级子公司股权比例的乘积列示间接持股比例。

②公司第六届董事会第十五次会议及 2013 年第二次临时股东大会、第六届董事会第十七次会议决议以募集资金 13,000 万元、4,710 万元分别于 2014 年 1 月和 3 月向子公司深圳东方红增资，深圳东方红另外两方股东深圳航天科技创新研究院及哈尔滨工业大学国家大学科技园发展有限公司放弃增资。深圳东方红工商变更登记手续已办理完毕，注册资本变更为 9,529.41 万元，公司出资 7,529.41 万元，占注册资本 79%；深圳航天科技创新研究院出资 1,000 万元，占注册资本 10.5%；哈尔滨工业大学国家大学科技园发展有限公司出资 1,000 万元，占注册资本 10.5%。

③公司对天津恒电持股比例为 50%，公司在天津恒电董事会 7 名成员中占 4 席，拥有多数表决权，对其具有实质控制力，纳入合并报表范围。

④公司第六届董事会第十八次会议决议同意五院以 4,000 万元国有资本经营预算资金对子公司钛金科技进行增资，钛金科技已于 2014 年 7 月 28 日完成工商变更登记，注册资本由 16,000 万元变更为 19,670 万元。本次增资完成后，公司持有钛金科技 48.8% 股权，五院持有钛金科技 18.66% 股权，烟台蓝天投资开发有限公司持有钛金科技 32.54% 股权。五院与公司签订一致行动协议，公司对钛金科技具有实质控制力，纳入合并报表范围。

⑤公司第六届董事会第十七次会议决议以募集资金 3.85 亿元向子公司航天东方红增资，报告期内，公司以募集资金 12,000 万元完成向子公司航天东方红的第一次增资，航天东方红已于 2014 年 7 月 30 日完成工商变更，注册资本由 31,000 万元变更为 43,000 万元。

⑥公司第六届董事会第十七次会议及 2014 年度第一次临时股东大会决议以募集资金 5.5 亿元向子公司航天恒星科技增资，航天恒星科技另外两方股东航天投资控股有限公司及北京航天产业投资基金（有限合伙）同比现金增资跟进。报告期内，公司已按照增资协议完成首笔增资款 16,000 万元的拨付，子公司航天恒星科技已于 2014 年 4 月 9 日完成工商变更，注册资本由 41,675.01 万元增加为 113,410.72 万元，实收资本变更为 62,543.58 万元。

## (2) 重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东的持股比例 (%)	本年归属于少数股东的损益 (万元)	本年向少数股东分派的股利 (万元)	年末少数股东权益余额 (万元)
航天恒星科技	23.33	3,944.75	2,054.55	31,119.02

注：公司将收入、净利润、总资产、净资产中一项指标占合并金额 10%以上的子公司视为重要的非全资子公司。

### (3) 重要的非全资子公司的主要财务信息

子公司名称	年末余额 (万元)					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
航天恒星科技	194,746.57	73,593.59	268,340.16	129,876.52	5,077.34	134,953.86

(续)

子公司名称	年初余额 (万元)					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
航天恒星科技	208,883.35	34,388.29	243,271.64	134,359.77	4,570.49	138,930.26

(续)

子公司名称	本年发生额(万元)				上年发生额(万元)			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
航天恒星科技	164,649.52	16,908.50	16,908.50	512.72	163,652.60	17,322.33	17,322.33	16,450.56

## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

### (1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

报告期内，公司以募集资金 13,000 万元、4,710 万元，分别于 2014 年 1 月和 3 月向子公司深圳东方红增资，深圳东方红另外两方股东深圳航天科技创新研究院及哈尔滨工业大学国家大学科技园发展有限公司放弃增资。深圳东方红工商变更登记手续已办理完毕，注册资本变更为 9,529.41 万元，公司出资 7,529.41 万元，占注册资本 79%；深圳航天科技创新研究院出资 1,000 万元，占注册资本 10.5%；哈尔滨工业大学国家大学科技园发展有限公司出资 1,000 万元，占注册资本 10.5%。

报告期内，五院以 4,000 万元国有资本经营预算资金对子公司钛金科技进行增资，钛金科技已于 2014 年 7 月 28 日完成工商变更登记，注册资本由 16,000 万元变更为 19,670 万元。本次增资完成后，公司持有钛金科技 48.8% 股权，五院持有钛金科技 18.66% 股权，烟台蓝天投资开发有限公司持有钛金科技 32.54% 股权。五院与公司签订一致行动协议，公司对钛金科技具有实质控制力。

### (2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

项目	深圳东方红	钛金科技
购买成本/处置对价	177,100,000.00	



项目	深圳东方红	钛金科技
—现金	177,100,000.00	
—非现金资产的公允价值		
购买成本/处置对价合计	177,100,000.00	
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	163,115,841.64	2,955,811.64
差额	13,984,158.36	-2,955,811.64
其中：调整资本公积	-13,984,158.36	2,955,811.64
调整盈余公积		
调整未分配利润		

### 3、在合营企业或联营企业中的权益

#### (1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例（%）		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
西安中恒星通信技术有限公司	西安市高新区	西安市高新区	航天技术应用		39.87	权益法

注：公司直接持有子公司航天恒星空间的 51.16% 股权，直接持有子公司航天恒星科技 76.67% 股权。子公司航天恒星科技持有航天恒星空间 48.84% 股权，子公司航天恒星空间持有西安中恒星 45% 股权。公司间接持有西安中恒星 39.87% 的股权按照  $(51.16\% + 48.84\% * 76.67\%) * 45\%$  计算得出。

#### (2) 重要联营企业的主要财务信息

项目	年末余额/本年发生额
	西安中恒星通信技术有限公司
流动资产	63,108,995.63
非流动资产	11,605,332.13
资产合计	74,714,327.76
流动负债	56,920,387.96
非流动负债	300,000.00
负债合计	57,220,387.96

项目	年末余额/本年发生额
	西安中恒星通信技术有限公司
少数股东权益	
归属于母公司股东权益	17,493,939.80
按持股比例计算的净资产份额	7,872,272.91
调整事项	
—商誉	
—内部交易未实现利润	3,672,200.25
—其他	
对联营企业权益投资的账面价值	4,200,072.66
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值	
营业收入	24,238,885.28
净利润	-3,298,632.82
终止经营的净利润	
其他综合收益	
综合收益总额	-3,298,632.82
本年度收到的来自联营企业的股利	

### 九、与金融工具相关的风险

公司的主要金融工具包括股权投资、借款、应收账款、应付账款，各项金融工具的详细情况说明见本附注六相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。

公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，公司风险管理的基本策略是确定和分析公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督。

1、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。

公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

公司对应收款项按组合分类进行管理，将客户分为高信用的特定用户、关联方组合和一般客户，对其进行分类管理，并设置监控程序以确保采取必要的措施催收债权。此外，公司定期对应收款进行测试，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。

因此，公司管理层认为公司所承担的信用风险已经大为降低，相关信用风险不重大。

资产负债表日，单项确定已发生减值的应收大唐移动通信设备有限公司款项，由于双方存在合同纠纷，目前正在进行诉讼程序，预计未来收回风险较大，故对该笔应收账款全额计提坏账准备。

2、流动风险是公司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。

公司管理层保持充分的现金及现金等价物并对其进行监控，包括通过监控现金余额、现金流滚动预测和不同融资渠道来保持运营资金的流动性，以满足公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。

### 3、市场风险

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。

#### A、汇率风险

汇率风险是指经济主体持有或运用外汇的经济活动中，因汇率变动而蒙受损失的可能性。

公司外币货币项目金额较小，汇率的变动不会对公司造成风险。

#### B、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。

因公司目前借款均为固定利率，无利率变动风险。

#### C、其他价格风险

公司无其他价格风险。

## 十、关联方及关联交易

### 1、本公司的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本公司的持股比例 (%)	母公司对本公司的表决权比例 (%)
中国空间技术研究院	北京市海淀区中关村南大街31号	空间飞行器及其应用系统工程和产品研制	19,101万元	51.71	51.71

注：公司的最终控制方是中国航天科技集团公司。

### 2、本公司的子公司情况

详见附注八、1、在子公司中的权益。

### 3、本公司的合营和联营企业情况

公司重要的合营和联营企业详见附注八、3、在合营安排或联营企业中的权益。本年与公司发生关联方交易，或前期与公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	与本公司关系
西安中恒星通信技术有限公司	联营单位

### 4、其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系
航天科技财务有限责任公司	同一实际控制人
北京卫星信息工程研究所	同一实际控制人
北京卫星制造厂	同一实际控制人
北京神舟航天软件技术有限公司	同一实际控制人
神舟天辰科技实业有限公司	同一实际控制人
北京神舟天辰物业服务有限公司	同一实际控制人
深圳航天科技创新研究院	同一实际控制人
深圳电子技术研究设计所	同一实际控制人
天津航天北斗科技发展有限公司	同一实际控制人
航天神舟科技发展有限公司	同一实际控制人
山东航天电子技术研究所	同一实际控制人
航天新商务信息科技有限公司	同一实际控制人
航天投资控股有限公司	同一实际控制人
北京航天产业投资基金	同一实际控制人
中国航天科技集团公司系统内单位	同一实际控制人

### 5、关联方交易情况

#### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

##### ① 采购商品/接受劳务情况

关联方	关联交易内容	本年发生额（万元）	上年发生额（万元）
中国航天科技集团公司系统内单位	采购商品/接受劳务	165,769.69	160,459.44

##### ② 出售商品/提供劳务情况

关联方	关联交易内容	本年发生额（万元）	上年发生额（万元）
中国航天科技集团公司系统内单位	出售商品/提供劳务	58,309.06	81,399.03

## (2) 关联租赁情况

## ①本公司作为出租人

承租方名称	租赁资产种类	本年确认的租赁收入	上年确认的租赁收入
西安中恒星通信技术有限公司	经营租赁	495,000.00	

## ②本公司作为承租人

出租方名称	租赁资产种类	本年确认的租赁费	上年确认的租赁费
五院	房屋及设备	55,999,402.00	53,054,964.00
北京神舟天辰物业服务有限公司	房屋及物业费	38,558,927.20	26,142,156.20
北京卫星信息工程研究所	房屋及设备	18,125,781.49	11,706,388.04
北京神州航天软件技术有限公司	房屋	4,308,000.00	4,308,000.00
航天神舟科技发展有限公司	房屋	2,500,000.00	
天津航天北斗科技发展有限公司	房屋及物业费	1,873,822.59	677,267.00
深圳航天科技创新研究院	房屋	91,220.00	1,204,473.60
深圳电子技术研究设计所	房屋	16,325.00	195,900.00
北京卫星制造厂	房屋		6,004,170.39
山东航天电子技术研究所	房屋		100,000.00
神舟天辰科技实业有限公司	房屋		41,911.60

## (3) 其他重大关联交易事项

2014 年 12 月 31 日,公司及子公司在财务公司存款 4.73 亿元,财务公司贷款 2.85 亿元(贷款利率见附注六、21),五院的委托贷款 0.11 亿元(贷款利率见附注六、28)。

2014 年度,公司及子公司在财务公司的存款利息 340.37 万元,财务公司贷款利息 1,286.73 万元。

2014 年度,公司及子公司在财务公司的日均存款 2.04 亿元,日均贷款 2.36 亿元。

## 6、关联方应收应付款项

## (1) 应收项目

项目名称	年末余额		年初余额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收票据:				
中国航天科技集团公司系统内单位	28,964,973.00		60,499.52	
合计	28,964,973.00		60,499.52	
应收账款:				
中国航天科技集团公司系统内单位	301,489,835.78		361,768,250.49	

项目名称	年末余额		年初余额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
西安中恒星通信技术有限公司	4,725,347.75			
合计	306,215,183.53		361,768,250.49	
预付款项：				
中国航天科技集团公司系统内单位	60,664,752.30		65,160,077.90	
西安中恒星通信技术有限公司	491,473.00			
合计	61,156,225.30		65,160,077.90	
其他应收款：				
西安中恒星通信技术有限公司	21,620,329.74			
合计	21,620,329.74			

## (2) 应付项目

项目名称	年末余额	年初余额
应付账款：		
中国航天科技集团公司系统内单位	1,136,525,791.09	760,998,870.26
西安中恒星通信技术有限公司	13,813,762.57	
合计	1,150,339,553.66	760,998,870.26
应付票据		
中国航天科技集团公司系统内单位		100,000.00
合计		100,000.00
预收款项：		
中国航天科技集团公司系统内单位	163,239,594.51	120,144,129.54
合计	163,239,594.51	120,144,129.54
其他应付款：		
中国航天科技集团公司系统内单位	1,536,088.68	1,763,237.55
合计	1,536,088.68	1,763,237.55

## 十一、承诺及或有事项

## 1、重大承诺事项

截至 2014 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

## 2、或有事项

截至 2014 年 12 月 31 日，子公司航天恒星空间应收大唐移动通信设备有限公司的款项为 3,400,091.29 元，由于双方存在合同纠纷，目前正在进行诉讼程序。

## 十二、资产负债表日后事项

1、2015 年 1 月，公司以募集资金 2 亿元向子公司航天恒星科技增资，航天恒星

科技另外两方股东航天投资控股有限公司及北京航天产业投资基金（有限合伙）同比现金增资跟进。子公司航天恒星科技正在办理工商变更登记手续。

2、2015年2月，公司以自有资金1,020万元、无锡航天高能物联网股权投资基金企业(有限合伙)（以下简称“物联网基金”）以货币资金980万元向子公司航天飞邻增资，航天飞邻原股东北京圣佐空间软件科技发展有限公司（以下简称“北京圣佐”）放弃增资。子公司航天飞邻已于2015年3月10日完成工商变更登记，实收资本变更为1,397.01万元，中国卫星、北京圣佐和物联网基金的持股比例分别为51.00%、28.06%和20.94%。

3、公司2015年3月18日召开的第七届董事会第三次会议通过的2014年度利润分配方案预案：以公司2014年末总股本1,182,489,135股为基数，向全体股东每10股派发现金红利0.8元（含税），不进行资本公积金转增股本，共计派发现金红利94,599,130.80元（含税），剩余利润结转至下一年度。

### 十三、其他重要事项

公司于2013年8月完成配股，扣除发行费用后的实际募集资金净额142,675.61万元，2013年度使用募集资金31,465.61万元偿还银行贷款和补充流动资金，2014年使用募集资金33,902.53万元，其中：募投项目投入29,192.53万元，偿还银行贷款4,710.00万元。募集资金专户余额为80,603.40万元，高于未使用募集资金余额3,295.93万元，为利息收入。

承诺项目名称	是否属于变更	《配股说明书》 承诺投入金额	调整后 投资金额	实际投入 金额	产生收益情况	是否符合 计划进度
卫星应用系统集成平台能力建设项目	否	55,000.00	55,000.00	15,898.69	报告期，卫星应用系统集成平台能力建设相关项目实现利润总额214.98万元。	是
CAST4000平台开发研制生产能力建设项目	否	38,500.00	38,500.00	7,113.16	报告期，CAST4000平台开发研制生产能力建设项目实现利润总额137.57万元。	是
微小卫星研制生产能力建设项目	否	13,000.00	13,000.00	6,180.68	报告期，微小卫星研制生产能力建设项目实现利润总额470.39万元。	是
偿还银行贷款和补充流动资金	否	43,500.00	36,175.61	36,175.61	—	是
合计		150,000.00	142,675.61	65,368.14		

### 十四、公司财务报表主要项目注释

#### 1、应收账款

## (1) 应收账款分类披露

类别	年末余额					账面价值
	账面余额		坏账准备			
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项						
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项						
按账龄分析法计提坏账准备的应收账款	32,182,133.00	52.42	4,629,367.20	14.38		27,552,765.80
特定用户、关联方组合	29,215,407.08	47.58				29,215,407.08
组合小计	61,397,540.08	100.00	4,629,367.20	7.54		56,768,172.88
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项						
合计	61,397,540.08	—	4,629,367.20	—		56,768,172.88

(续)

类别	年初余额					账面价值
	账面余额		坏账准备			
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项						
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项						
按账龄分析法计提坏账准备的应收账款	33,988,673.00	71.34	3,172,339.60	9.33		30,816,333.40
特定用户、关联方组合	13,655,889.71	28.66				13,655,889.71
组合小计	47,644,562.71	100.00	3,172,339.60	6.66		44,472,223.11
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项						
合计	47,644,562.71	—	3,172,339.60	—		44,472,223.11

① 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款



账龄	年末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内	13,910,760.00	695,538.00	5.00%
1 至 2 年	6,180,700.00	618,070.00	10.00%
2 至 3 年	7,613,350.00	1,522,670.00	20.00%
3 至 4 年	4,455,723.00	1,782,289.20	40.00%
4 至 5 年	21,600.00	10,800.00	50.00%
5 年以上			
合计	32,182,133.00	4,629,367.20	

## ② 组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

组合名称	年末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
特定用户、关联方组合			
合	29,215,407.08		
合计	29,215,407.08		

## (2) 本年计提、收回或转回的坏账准备情况

本年计提坏账准备金额 1,457,027.60 元。

## (3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

公司本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额 39,664,896.08 元，占应收账款年末余额合计数的比例 64.60%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额 1,101,154.00 元。

## 2、其他应收款

## (1) 其他应收款分类披露

类别	年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款					
按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款	206,109.00	0.56	18,045.90	8.76	188,063.10

类别	年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
特定用户、备用金组合	36,390,436.89	99.44			36,390,436.89
组合小计	36,596,545.89	100.00	18,045.90	0.05	36,578,499.99
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	36,596,545.89	—	18,045.90	—	36,578,499.99

(续)

类别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款					
按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款	197,906.68	0.12	9,895.33	5.00	188,011.35
特定用户、备用金组合	166,158,722.16	99.88			166,158,722.16
组合小计	166,356,628.84	100.00	9,895.33	0.01	166,346,733.51
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	166,356,628.84	—	9,895.33	—	166,346,733.51

## ①组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	年末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1年以内	51,300.00	2,565.00	5.00%
1至2年	154,809.00	15,480.90	10.00%
2至3年			
3至4年			
4至5年			

账龄	年末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
5年以上			
合计	206,109.00	18,045.90	

## ② 组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

组合名称	年末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
特定用户、备用金组合	36,390,436.89		
合计	36,390,436.89		

## (2) 本年计提、收回或转回的坏账准备情况

本年计提坏账准备金额 8,150.57 元。

## (3) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	年末账面余额	年初账面余额
备用金及个人借款	351,300.00	375,067.00
押金、保证金	536,380.98	383,880.68
股权转让款	35,594,100.00	35,594,100.00
投资款		130,000,000.00
其他	114,764.91	3,581.16
合计	36,596,545.89	166,356,628.84

## (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	年末余额	账龄	占其他应收款年末余额合计数的比例(%)	坏账准备年末余额
航天恒星科技	股权转让款	35,594,100.00	1-2年	97.26	
蒋建洲	备用金	300,000.00	1年以内	0.82	
汕头市财政局	押金	200,597.98	1年以内	0.55	
汕头市散装水泥办公室	押金	154,809.00	1-2年	0.42	15,480.90
张家口市公安局	代垫款	114,764.91	1年以内	0.31	
合计	—	36,364,271.89	—	99.36	15,480.90

### 3、长期股权投资

#### (1) 长期股权投资分类

项目	年末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,564,128,894.24		1,564,128,894.24	1,107,028,894.24		1,107,028,894.24
对联营、合营企业投资						
合计	1,564,128,894.24		1,564,128,894.24	1,107,028,894.24		1,107,028,894.24

#### (2) 对子公司投资

被投资单位	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	本年计提减值准备	减值准备年末余额
航天东方红	344,162,532.83	120,000,000.00		464,162,532.83		
航天恒星科技	420,628,680.88	160,000,000.00		580,628,680.88		
航天恒星空间	97,200,000.00			97,200,000.00		
深圳东方红	30,000,000.00	177,100,000.00		207,100,000.00		
天津恒电	70,000,000.00			70,000,000.00		
钛金科技	96,000,000.00			96,000,000.00		
航宇卫星科技	24,877,680.53			24,877,680.53		
西安天绘	8,000,000.00			8,000,000.00		
大连北斗	8,000,000.00			8,000,000.00		
航天飞邻	4,080,000.00			4,080,000.00		
哈尔滨数据	4,080,000.00			4,080,000.00		

被投资单位	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	本年计提减值准备	减值准备年末余额
合计	1,107,028,894.24	457,100,000.00		1,564,128,894.24		

**4、营业收入、营业成本**

项目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	34,727,090.85	31,759,843.59	78,484,845.46	70,692,662.60
其他业务	3,980,946.58	502,665.00	84,000.00	
合计	38,708,037.43	32,262,508.59	78,568,845.46	70,692,662.60

**5、投资收益**

项目	本年发生额	上年发生额
成本法核算的长期股权投资收益	169,614,358.29	102,350,000.00
处置长期股权投资产生的投资收益		-7,970,183.20
委托贷款利息		440,833.33
合计	169,614,358.29	94,820,650.13

## 十五、补充资料

## 1、本年非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益	17,638.01	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助，但与企业正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	52,909,672.56	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司年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	3,078,456.97	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小计	56,005,767.54	
所得税影响额	8,435,778.21	
少数股东权益影响额（税后）	16,488,924.84	
合计	31,081,064.49	

注：非经常性损益项目中的数字“+”表示收益及收入，“-”表示损失或支出。

公司对非经常性损益项目的确认依照《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》（证监会公告[2008]43号）的规定执行。

## 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	8.54	0.30	0.30
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	7.80	0.28	0.28

## 3、会计政策变更相关补充资料

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（2014年修订）》等八项会计准则变更了相关会计政策并对比较财务报表进行了追溯重述，重述后的2013年1月1日、2013年12月31日合并资产负债表如下：

### 追溯重述合并资产负债表

编制单位：中国东方红卫星股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	2013.1.1	2013.12.31
<b>流动资产：</b>		
货币资金	2,686,214,617.86	3,850,260,840.59
应收票据	114,952,833.33	105,690,422.52
应收账款	1,101,475,530.23	1,969,983,401.89
预付款项	235,691,997.37	331,664,294.30
应收利息	384,333.32	8,520,155.85
其他应收款	28,451,463.29	26,121,382.53
存货	539,614,947.44	519,631,828.92
一年内到期的非流动资产	7,350,377.06	8,289,695.81
其他流动资产	651,809.43	
<b>流动资产合计</b>	<b>4,714,787,909.33</b>	<b>6,820,162,022.41</b>
<b>非流动资产：</b>		
可供出售金融资产	14,000,000.00	14,000,000.00
长期应收款	35,997,020.63	30,241,789.12
长期股权投资		
固定资产	324,571,241.63	390,501,490.62
在建工程	221,005,312.53	365,760,163.00



无形资产	248,057,660.91	228,965,554.25
开发支出	18,809,401.01	19,938,523.02
长期待摊费用	54,351,901.40	28,619,750.86
递延所得税资产	3,942,114.69	16,304,899.03
<b>非流动资产合计</b>	<b>920,734,652.80</b>	<b>1,094,332,169.90</b>
<b>资产总计</b>	<b>5,635,522,562.13</b>	<b>7,914,494,192.31</b>

## 追溯重述合并资产负债表(续)

编制单位：中国东方红卫星股份有限公司

项 目	2013.1.1	2013.12.31
<b>流动负债：</b>		
短期借款	158,039,000.00	255,000,000.00
应付票据	16,404,287.70	18,872,604.22
应付账款	1,572,239,931.78	2,296,154,453.87
预收款项	644,726,227.48	513,353,379.29
应付职工薪酬	50,258,103.24	47,232,303.87
应交税费	51,538,158.57	14,141,589.12
应付利息	40,027.78	
其他应付款	16,259,325.59	16,645,628.27
一年内到期的非流动负债	2,145,550.98	
<b>流动负债合计</b>	<b>2,511,650,613.12</b>	<b>3,161,399,958.64</b>
<b>非流动负债：</b>		
长期借款	89,920,581.86	
递延收益	168,690,504.63	181,798,241.77
<b>非流动负债合计</b>	<b>258,611,086.49</b>	<b>181,798,241.77</b>
<b>负债合计</b>	<b>2,770,261,699.61</b>	<b>3,343,198,200.41</b>
<b>股东权益：</b>		
股本	916,598,774.00	1,182,489,135.00
资本公积	454,442,245.49	1,623,725,528.51
专项储备	1,311,514.46	1,351,087.93
盈余公积	53,014,100.57	56,492,764.55
未分配利润	975,072,268.17	1,185,728,986.76
归属于母公司股东权益合计	2,400,438,902.69	4,049,787,502.75
少数股东权益	464,821,959.83	521,508,489.15
<b>股东权益合计</b>	<b>2,865,260,862.52</b>	<b>4,571,295,991.90</b>
<b>负债和股东权益总计</b>	<b>5,635,522,562.13</b>	<b>7,914,494,192.31</b>