

股票简称：确安科技 股票代码：430094 公告编号：2015 - 001



确安科技  
NEEQ :430094

北京确安科技股份有限公司  
( BEIJING CHIPADVANCED TECHNOLOGY INC. )

年度报告

——2014——

## 公司年度大事记

1、公司申报的国家发改委金融 IC 卡专项项目“高性能双界面金融 IC 卡芯片产业化测试”于 2014 年 4 月份获得了批复，批复项目财政支持资金 800 万元。

---

2、公司通过了国家 ISO14001:2004 环境管理体系资质认证，使我公司测试服务又迈上了一个新台阶，达到了符合国际环境标准的检测服务。

## 目 录

第一节	声明与提示.....	1
第二节	公司概况.....	2
第三节	会计数据和财务指标摘要.....	4
第四节	管理层讨论与分析.....	6
第五节	重要事项.....	13
第六节	股本变动及股东情况.....	14
第七节	融资及分配情况.....	16
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况.....	17
第九节	公司治理及内部控制.....	20
第十节	财务报告.....	24

## 释义

释义项目	释义
本公司、公司、股份公司、确安科技	北京确安科技股份有限公司
中国华大	中国华大集成电路设计集团有限公司及其前身中国华大集成电路设计有限责任公司
有限公司、华大泰思特	北京确安科技股份有限公司的前身北京华大泰思特半导体检测技术有限公司
中国电子	中国电子信息产业集团有限公司
华大电子	北京中电华大电子设计有限责任公司
中电控股	中国电子集团控股有限公司
南京微盟	南京微盟电子有限公司
Turnkey 整包业务	集成电路整包服务，是公司针对设计公司的需求，依托测试服务优势，整合上下游资源，结合密切合作的封装、制造合作伙伴，为设计公司提供更为全面的整体服务模式，如“封装+成品测试”，“晶圆测试+封装+成品测试”，或“晶圆制造+晶圆测试+封装+成品测试”。

## 第一节 声明与提示

### 声明

本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。没有董事、监事、高级管理人员对本报告内容的真实性、准确性、完整性无法保证或存在异议。

公司董事长纪晓钟先生、财务负责人及会计机构晏云先生负责人声明：保证本年度报告中财务报告的真实、完整、准确。

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

### 重要风险事项

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
一、人才流失风险	人员流失风险，特别是操作人员的频繁流动导致上岗培训难度增大，操作的熟练程度受到较大影响。
二、行业政策风险	国家对于集成电路产业政策扶持对产业发展起到了至关重要的作用，若政策一旦发生变化将对集成电路产业未来能否持续、快速发展产生一定的影响，从而影响公司主营业务的发展。
本期重大风险是否发生重大变化：	否

## 第二节 公司概况

### 一、基本信息

公司中文全称	北京确安科技股份有限公司
英文名称及缩写	BEIJING CHIPADVANCED TECHNOLOGY INC.
证券简称	确安科技
证券代码	430094
法定代表人	纪晓钟
注册地址	北京市海淀区永丰产业基地丰贤中路 7 号孵化楼 A 楼二层
办公地址	北京市海淀区永丰产业基地丰贤中路 7 号孵化楼 A 楼二层
主办券商	上海证券
主办券商办公地址	上海市西藏中路 336 号华旭国际大厦
会计师事务所	大信会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	陈立新、廖峰
会计师事务所办公地址	北京市海淀区知春路 1 号学院国际大厦

### 二、联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	晏云
电话	010-58717585
传真	010-58717581
电子邮箱	yanyun@chipadvanced.cn
公司网址	<a href="http://www.chipadvanced.cn">http://www.chipadvanced.cn</a>
联系地址	北京市海淀区永丰产业基地丰贤中路 7 号孵化楼 A 楼二层
邮政编码	100094
公司指定信息披露平台的网址	<a href="http://www.neeq.com.cn">www.neeq.com.cn</a>
公司年度报告备置地	董事会秘书办公室

### 三、企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
挂牌时间	2011-07-28
行业（证监会规定的行业大类）	软件和信息技术服务业
主要产品与服务项目	向集成电路从业者提供优质的各类集成电路测试服务，公司提供的测试服务涵盖了设计验证、集成电路晶圆和

北京确安科技股份有限公司  
2014 年度报告

	成品测试、测试适配设计加工并能够提供整体测试解决方案。
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本（股）	30,940,000
控股股东	中国华大集成电路设计集团有限公司
实际控制人	中国电子信息产业集团有限公司

#### 四、注册情况

	号码	报告期内是否变更
企业法人营业执照注册号	11010817346315	否
税务登记证号码	110108765545862	否
组织机构代码	76554586-2	否

### 第三节 会计数据和财务指标摘要

#### 一、盈利能力

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	49,277,890.16	49,552,533.44	-0.56%
毛利率	30.94%	30.07%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	5,193,269.45	6,700,099.65	-22.49%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	4,476,257.80	5,454,371.04	-17.94%
加权平均净资产收益率	9.23%	12.52%	-
基本每股收益（元/股）	0.17	0.22	-22.73%

#### 二、偿债能力

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	109,910,824.43	108,461,441.13	1.34%
负债总计	51,872,474.52	53,141,160.67	-2.39%
归属于挂牌公司股东的净资产（元）	58,038,349.91	55,320,280.46	4.91%
归属于挂牌公司股东的每股净资产（元）	1.88	1.79	5.03%
资产负债率	47.19%	48.99%	-
流动比率	4.59	6.73	-
利息保障倍数	0.00	0.00	

#### 三、营运情况

	本期	上年同期	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	13,060,375.72	5,765,356.78	-
应收账款周转率	2.33	2.57	-
存货周转率	6.53	5.81	-



#### 四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	1.34%	0.38%	-
营业收入增长率	-0.56%	25.90%	-
净利润增长率	-22.49%	-49.90%	-

#### 五、股本情况

	本期期末	上年期末	增减比例
普通股总股本（股）	30,940,000	30,940,000	-
计入权益的优先股数量（股）	-	-	-
计入负债的优先股数量（股）	-	-	-
带有转股条款的债券（股）	-	-	-
期权数量（股）	-	-	-

#### 六、非经常性损益

项目	金额（元）
非经常性损益合计	843,543.12
所得税影响数	126,531.47
少数股东权益影响额（税后）	-
非经常性损益净额	717,011.65

#### 七、因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

科目	本期期末（本期）		上年期末（去年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
递延收益	-	41,198,295.12	0.00	0.00
其他非流动负债	43,510,860.09	0.00	0.00	43,510,860.09

## 第四节 管理层讨论与分析

### 一、经营分析

#### (一) 商业模式

1、本公司是集成电路行业的测试验证、晶圆级测试、成品级测试以及整体解决方案的服务提供商。拥有 ISO9001:2000 标准的质量管理体系认证、中国合格评定国家认可委员会 (CNAS) 实验室认证, 以及 2 项国家实用新型专利、5 项国家发明专利和 130 余项软件著作权登记。公司拥有 100 余人的集成电路测试技术研发和测试服务团队, 为诸多客户提供高成品率、低成本的高、中、低端芯片测试和设计验证服务。公司提供专业、公正的集成电路测试验证解决方案及服务开拓业务, 收入来源是测试服务等的相关收入。

2、报告期内, 公司的商业模式和上年度相比没有发生变化。

年度内变化统计:

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

#### (二) 报告期内经营情况回顾

报告期内经公司上下的共同努力, 较好地完成了全年各项既定目标, 实现营业收入 4,927.79 万元, 比年度计划 4615.77 万元增加 312.02 万元, 同比去年同期 4,955.25 万元, 减少 27.46 万元, 同比下降 0.56%; 营业成本 3,403.42 万元, 同比去年同期 3,465.35 万元, 减少 61.93 万元, 同比下降 1.79%; 实现净利润 519.33 万元, 比年度计划 502.52 万元增加 16.81 万元, 同比去年同期 670.01 万元, 减少 150.68 万元, 同比下降 22.49%; 资产总额 10,991.08 万元, 比去年同期 10,846.14 万元增加 144.94 万元, 增长 1.34%。报告期末现金及现金等价物余额 2,019.17 万元, 同比去年同期 2,697.16 万元, 减少 677.99 万元, 同比下降 25.14%; 报告期经营活动产生的现金流量净额 1,306.04 万元, 同比去年同期 576.54 万元, 增加 89.10 万元, 同比增长 126.53%。

2014 年我公司的主营业务主要集中在两个方向: 一是集成电路测试业务, 贯穿了整个产业链并与测试业务相辅相成, 其中测试业务涉及产品主要集中在卡类 (主要是 HED 的产品, 包括 USBKEY)、SOC 类、DTV 类、消费类产品、筛选产品。二是 Turnkey 业务涵盖行业中制造、封装、测试等多个环节, 与集成电路产业链上下游形成战略合作, 是我公司 2014 年新的市场开拓方向。

#### 1. 主营业务分析

(1) 利润构成与现金流分析

单位：元

项目	本期			上年同期		
	金额	变动比例	占营业收入的比重	金额	变动比例	占营业收入的比重
营业收入	49,277,890.16	-0.56%	-	49,552,533.44	25.90%	-
营业成本	34,034,192.69	-1.79%	69.07%	34,653,486.58	62.49%	69.93%
管理费用	21,284,083.93	47.38%	43.20%	14,442,091.78	-12.16%	29.14%
销售费用	991,897.93	-15.98%	2.02%	1,180,533.06	-1.26%	2.38%
财务费用	-169,797.27	-63.61%	-	-466,520.47	293.99%	-
营业利润	-6,938,764.08	-1,280.62%	-	-502,585.38	-331.73%	-
资产减值损失	-43,725.34	-196.88%	-	45,137.11	370.98%	0.09%
营业外收入	13,183,886.49	62.54%	26.76%	8,111,178.25	-48.93%	16.37%
营业外支出	79,784.88	1,015.84%	0.17%	7,150.22	38.81%	0.01%
所得税费用	972,068.08	7.85%	1.98%	901,343.00	-66.86%	18.19%
净利润	5,193,269.45	-22.49%	10.54%	6,700,099.65	-49.90%	13.52%
经营活动产生的现金流量净额	13,060,375.72	126.54%	-	5,765,356.78	-68.85%	-
投资活动产生的现金流量净额	-18,479,018.35	-37.01%	-	-13,487,851.12	-20,150.06%	-
筹资活动产生的现金流量净额	-1,361,360.00	70.67%	-	-4,641,000.00	-1.54%	-

项目变动及重大差异产生的原因：

1、管理费用报告期内发生 2128.41 万元，同比上年增长 47.38%，主要是公司承担的政府项目费用支出 1317.96 万元在管理费用，对应的科目在营业外收入中体现。  
2、报告期内营业利润 693.88 万元，同比上年下降 1280.62%，主要影响因素还是管理费用中政府项目费用支出 1317.96 万元，同比上年 762.63 万元增加 555.33 万元，另一因素是公司在年初上调员工薪资，人工成本增加。  
3、资产减值损失-4.37 万元，同比上年下降 196.88%，是报告期内冲回坏账准备 4.37 万元。

现金流量分析：

1、经营活动产生的现金流量净额 1,306.04 万元，同比上年增长 126.54%，主要是营业收入回款比上年增加 546.52 万元，收到承担的政府项目补助比上年增加 221.9 万元。  
2、投资活动产生的现金流量净额-1,847.91 万元，同比上年下降 37.01%，主要是固定资产采购比上年增加 508.18 万元。  
3、筹资活动产生的现金流量净额-136.14 万元，同比上年增长 70.67%，主要是分配股利支付现金比上年减少 327.96 万元。

(2) 收入构成分析

类别/项目	本期收入金额	占营业收入比	上期收入金额	占营业收入比
-------	--------	--------	--------	--------

北京确安科技股份有限公司  
2014 年度报告

		例%		例%
中测产品	16,894,896.21	34.28%	15,501,343.86	31.28%
成测产品	2,183,322.01	4.43%	1,602,000.05	3.23%
整包业务	28,498,084.61	57.83%	17,059,663.97	34.43%
其他测试	1,701,587.33	3.45%	15,389,525.56	31.06%

收入构成变动的的原因

报告期收入构成基本没变，2014 年整包业务收入把 2013 年列在其他测试中的相关收入归口在其中。

(3) 营运分析

主要销售客户的基本情况：

报告期内，公司前五名客户分布较为集中，主要原因在于其中的主要客户已同公司合作多年，与公司已形成长期的战略合作关系，公司前五大客户收入 4142.74 万元，占公司总收入 84.06%。前两名客户南京微盟电子有限公司和北京中电华大电子设计有限责任公司是公司的关联方，其中南京微盟电子有限公司是集团内客户，北京中电华大电子设计有限责任公司是公司第三大股东。

序号	客户名称	金额(元)	比例(%)
1	南京微盟电子有限公司	24,975,523.79	50.68%
2	北京中电华大电子设计有限责任公司	10,101,813.44	20.50%
3	北京地太科特信息技术有限公司	2,370,564.16	4.81%
4	重庆西南集成电路设计有限责任公司	2,100,976.45	4.26%
5	深圳市联拓辉电子有限公司	1,878,487.16	3.81%

主要供应商的基本情况：

公司从事集成电路测试和整包服务，公司的供应商主要是测试设备供应商和集成电路产业链上下游客户，报告期内前五大供应商采购额占当期总采购额的 89.31%，公司董事、监事、高级管理人员和核心技术人员、主要关联方或持有公司 5%以上股份的股东未在主要供应商中占有权益。

重要订单的基本情况：

公司十分重视合同管理工作，在合同订立、履行、变更、解除、终止等环节实施审查、监督与控制，重要合同都经公司法律顾问审核把关。报告期内，公司重要的采购和销售合同均能得到有效执行。

2. 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期末			上年期末			占总资产比重的增减
	金额	变动比例	占总资产的比重%	金额	变动比例	占总资产的比重%	
货币资金	20,191,651.19	-25.14%	18.37%	26,971,653.82	-31.44%	24.87%	-26.14%
应收账款	20,021,891.44	-9.77%	18.22%	22,189,696.77	35.93%	20.46%	-10.95%
存货	4,648,040.06	-19.47%	4.23%	5,771,474.64	-6.29%	5.32%	-20.49%
长期股权投资	-	-	-	-	-	-	-

北京确安科技股份有限公司  
2014 年度报告

固定资产	52,803,742.49	49.92%	48.05%	35,222,151.50	2.61%	32.47%	47.98%
在建工程	-	-	-	-	-	-	-
短期借款	-	-	-	-	-	-	-
长期借款	-	-	-	-	-	-	-
总资产	109,910,824.43	1.34%	-	108,461,441.13	0.38%	-	-

项目变动原因:

报告期内新增固定资产 2,342.80 万元,主要是采购测试设备。

### 3. 投资情况分析

#### (1) 主要控股子公司、参股公司分析

无

#### (2) 对外股权投资情况

无

委托贷款情况:

无

#### (三) 外部环境的分析

2014 年,国内集成电路行业的人气和热点主要集中在长三角、珠三角和环渤海三大区域。其中长三角地区依旧高居榜首,行业态势和地位稳定,产业链健全,该地区占国内集成电路行业的收入超过 40%;珠三角地区占据亚军位置,得益于应用集中和经济活跃的影响,该地区占国内集成电路行业的收入超过 30%;环渤海地区屈居占据第三,该区域设计公司众多,但由于该区域产业链割裂,经济活跃程度相对较低,无法与前两位地区相提并论,该地区占国内集成电路行业的收入约为 22%。

集成电路的测试行业,2014 年的主要表现是在市场竞争加剧,成本压力加大、技术开发随着客户工艺的不断变化和特性难度越来越高,由于产品周期的限制,使得要求开发的周期要求也越来越短。确安科技的测试市场在集成电路整体大环境的影响下,面临诸多的问题亟待解决,主要表现在以下几个方面:首先,公司大客户产品持续向高端工艺转移,使得大客户的测试产品测试需求不断变化,为确安科技带来了新的市场机会;其次,客户测试要求的变化主要表现在集中出货和波峰波谷的挑战,带给确安科技市场机会的同时也对公司的营销体系提出了更高的要求和挑战;第三,摩尔定律带来的产品更新,国内集成电路行业的发展,对公司技术开发能力提出了更高的要求,高端测试人才短缺已成为制约公司发展的瓶颈;第四,北京产业链割裂的大环境虽有所改善,但行业基础相对薄弱,确安科技在主营测试业务上往往由于地域、物流等问题的影响,在竞争中处于劣势,急需找到行之有效的解决方法。

在面临诸多不利因素的前提下,2014 年全体员工的共同努力下,市场部通过调整部门内部的工作方向和市场开拓方向,定位人员的主要职责,以市场开拓、计划协调、项目管理为市场营销部的主要抓手,通过三者之间的相互推动和转换,对外努力开拓市场,拓展公司业务领域,对内积极与公司其他部门密切配合,细化部门的内部管理工作内容,在充分调动人员的主观能动性上下功夫,以人尽其才的用人思路,结合不同时期的工作重点,加强管理,落实措施。

#### (四) 竞争优势分析

经过几年的发展,现在公司已具备一定的竞争优势,主要体现在以下几方面:

(一)、公司作为国有控股的高新技术企业，是国家公布的第一批集成电路企业之一，也是一家专业的独立的第三方集成电路测试企业，是我国第二代居民身份证芯片、社保卡芯片和中石化加油卡芯片的指定测试单位。

(二)、确安科技现有经营场地 2600 平方米，其中标准净化测试厂房 1211 平方米（含千级和 10 万级净化车间），现有各种高中低端进口及国产测试设备 100 多台套。

(三)、确安科技面向量产测试的自动化及高产率、高成品率需求，开展了生产测试过程监控、有效机时使用分析、设备异常预测、优化调度、成品率控制等技术的研究，开发了相关大生产线自动化系统软件产品与解决方案，建立了客户支持服务体系，完善了产品测试质量管理体系。

(四)、确安科技现有近 100 人以上规模的集成电路测试技术研发和测试服务团队，在集成电路设计验证、测试程序开发上具有很强的实力。拥有发明专利和计算机软件著作权 130 余项。

### (五)持续经营评价

近年来，公司不断推进科技创新和人才培养，积极进行产业化测试平台规模的建设，建立起了全面的集成电路测试服务质量管理体系（ISO9001 和国家实验室认可体系），通过了国家 ISO14001:2004 环境管理体系资质认证，并先后挂牌成立了“中关村集成电路测试中心”、“北京集成电路测试科技条件平台”、“集成电路测试技术北京市重点实验室”、“中关村集成电路测试中心开放实验室”和“集成电路测试技术北京市工程研究中心”，拥有专利和计算机软件著作权 130 余项，先后完成了国家和北京市 20 多个科研攻关和产业化项目，并作为项目责任单位，携同中科院计算所、北京大学和北大众志承担了国家科技重大专项（02 专项）“极大规模集成电路测试技术研究及产业化应用”项目，已完成极大规模集成电路测试技术开发平台和中试规模产能的高端芯片全自动测试生产线建设，全面提升了产品测试精度和规模产能，具备较好的持续经营能力。

## 二、未来展望

### (一)行业发展趋势

集成电路作为信息产业的基础和核心，是国民经济和社会发展的战略性产业，国家给予了高度重视和大力支持，国家出台的一系列鼓励扶持政策，为集成电路产业建立了优良的政策环境，促进集成电路产业十年的快速发展。由此可见国家对于集成电路产业政策扶持对产业发展起到了至关重要的作用。

从外部产业环境看作为环渤海经济圈的龙头北京市出台《北京市调整和振兴电子信息产业实施方案》，电子信息产业将重点发展六大领域，其中第五项就是完善集成电路产业链。“稳步提升集成电路设计和制造水平，着力完善集成电路设计服务支撑体系。积极对接国家重大科技专项，在设计、装备、工艺和材料等领域实现关键技术突破。推进骨干企业工艺升级。鼓励封装和测试企业研发新技术，提升产业配套能力。形成集设计、制造、封装、测试、装备、材料于一体的完整产业链。”随着政策以及相关保障措施的出台，北京市集成电路产业链的建设与完善日趋加快，将加速推动设计、制造、封装和测试各环节协调发展，共同进步。未来公司的客户范围越来越广，产业环境愈发适合公司的发展。

集成电路测试产业是集成电路产业链中不可或缺的重要组成部分，其贯穿于从集成电路设计、芯片制造、封装及集成电路应用的全过程，通过对产品进行严格的测试及筛选，以提供符合用户要求、质量合格的产品。

集成电路测试业在以往被合并于制造业或封装业中，但随着人们对集成电路品质的重视、产业化分工的不断深入，再加上技术、成本和知识产权保护等诸多因素，测试业已经由过去作为单个集成电路制造企业生产中的一个工序渐渐分离成为半导体产业链中的独立一环。

近期，北京市政府加强华北地区封测产业链合作，同时中芯国际北京厂也紧锣密鼓地扩张晶圆制造规模，这些政府支持的项目，将为公司带来更多的发展机遇，公司也开始和中芯国际进行测试业务合作。

## (二) 公司发展战略

围绕“为客户提供专业、公正的集成电路测试验证解决方案及服务，帮助客户在最短时间内拿出最好产品”这一宗旨，公司制订了总体发展目标：深化客户导向，以技术和服务双轮驱动，持续加大技术研发创新投入，提高服务质量和能力。在自主发展基础上，借助外部资源，在短期内实现快速增长，扩大规模、占据市场。

确安科技在设备布局和市场方向上进行了一系列调整，目前公司在设备上已基本形成了高(高端设备 T2000)、中(中档设备 J750)、低(低成本设备 BC3192)三档的布局，使得公司市场部门在市场开拓方面能够为客户提供更多的设备选择，同时通过合理选择和开发，能够为客户提供优质、快速、低成本的测试解决方案。目前在低成本设备上已实现 16SITE 测试并可随时根据客户的需求增加到 32SITE 并测，为客户提供最优性价比的服务；在高端设备上已完成 128SITE 射频并测技术的量产，为客户在快速交付、低成本解决两方面提供服务。

针对中小公司，通过整合产业链的资源，为客户提供整包服务，想客户所想，急客户所急，在性价比和交付周期之间与客户达成合作。针对规模较大的公司，由于其公司内部运营体系完善，产品出货和成本压力明显，因此从测试技术和测试方法上体现公司的独到之处，为客户提供最佳性价比、高效及时的量产测试服务将成为唯一能够应对的方法。

未来的几年，需要重点引导设计公司以客户引导产品运营的经营理念，形成公司、客户、Foundry 工厂三者之间的战略合作联盟。从设备的规模效应和设备的方向布局着手，了解公司目前重要客户的需求，扩充设备，增加技术人员，逐步确立公司在测试行业内的领军地位。

公司已经在无锡设立分公司，将触角延伸至产业链发达地区的最前端，利用地理位置优势在长三角地区探寻市场机会、挖掘市场潜力。

公司目前内部的技术、产能、人员等因素以及外部环境都具备了快速发展条件，公司将抓住机遇，通过扩充产能、加大市场开拓力度、开发关联客户、拓展业务品种，实现收入高速增长，从而逐步降低关联客户业务所占比例，降低经营风险和关联交易风险，提升公司持续经营能力。

## (三) 不确定性因素

公司在 2015 年及未来发展过程中，存在下列不确定因素，请投资人保持充分的风险意识：

- 1、随着公司发展需要人员将有所增长，将导致公司人工成本较大幅上升，可能影响公司阶段性的盈利能力；
- 2、公司近几年一直引进高端测试设备，设备的技术开发周期较长。公司能够真正将高端设备从容运行，还需要在设备、技术、人员、环境、流程上做好各种准备。

## 三、风险因素

**(一)持续到本年度的风险因素**

**(一)、行业政策风险**

集成电路作为信息产业的基础和核心，是国民经济和社会发展的战略性产业，国家给予了高度重视和大力支持，国家出台的一系列鼓励扶持政策，为集成电路产业建立了优良的政策环境，促进集成电路产业十年的快速发展。由此可见国家对于集成电路产业政策扶持对产业发展起到了至关重要的作用，若政策一旦发生变化将对集成电路产业未来能否持续、快速发展产生一定的影响，从而影响公司主营业务的发展。公司将在强化主营业务的同时，在非产业政策扶持领域进行有益的尝试和探索，优化公司的业务结构，降低对于国家鼓励扶持政策的依赖风险。

**(二)、人才流失风险**

人员流失风险，特别是操作人员的频繁流动导致上岗培训难度增大，操作的熟练程度受到较大影响。应对措施：定期调查员工需求，了解员工的思想状况和心理需求；建立公平、公正、公开的内部晋升机制，给技术熟练、积极上进、成绩优异的产线员工一定的晋升空间；提高薪酬水平在市场中的竞争力，建立健全福利保障制度，营造良好的工作环境。加强公司培训工作，加大人员、费用投入，提高整体素质，缩短岗前培训周

**(三)、大客户过于集中风险**

2014 年公司两大主要客户（也是公司关联方）南京微盟、华大电子实现测试及整包服务收入为 3,507.73 万元，占当年销售收入的 71.18%。

**(二)报告期内新增的风险因素**

无

**四、对非标准审计意见审计报告的说明**

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



## 第五节 重要事项

### 一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	否	-
是否存在对外担保事项	否	-
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	否	-
是否存在日常性关联交易或偶发性关联交易事项	是	五（二）4
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产事项	否	-
是否存在经股东大会审议过的对外投资事项	否	-
是否存在经股东大会审议过的企业合并事项	否	-
是否存在股权激励事项	否	-
是否存在已披露的承诺事项	否	-
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	否	-
是否存在被调查处罚的事项	否	-
是否存在重大资产重组的事项	否	-

### 二、重大事项详情

案件进展情况、涉及金额、是否形成预计负债，以及对公司未来的影响：

-

占用原因、归还及整改情况：

无。

#### （一）报告期内公司发生的日常性关联交易及偶发性关联交易情况

日常性关联交易事项		
具体事项类型	预计金额	发生金额
1 购买原材料、燃料、动力	-	-
2 销售产品、商品、提供或者接受劳务委托，委托或者受托销售	46,000,000.00	35,022,612.11
3 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	-	-
4 财务资助（挂牌公司接受的）	-	-
5 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	-	-
总计	-	-

## 第六节 股本变动及股东情况

### 一、普通股股本情况

#### (一) 普通股股本结构

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例		数量	比例
无限售条件股份	1、控股股东，实际控制人	11,344,666	36.67%	5,672,334	17,017,000	55.00%
	2、董事监事及高级管理人员	390,617	1.26%	-	390,617	1.26%
	3、核心员工	-	-	-	-	-
	4、无限售股份总数	24,095,813	77.88%	5,672,334	29,768,147	96.21%
有限售条件股份	1、控股股东，实际控制人	5,672,334	18.33%	-5,672,334	-	-
	2、董事监事及高级管理人员	1,171,853	3.79%	-	1,171,853	3.79%
	3、核心员工	-	-	-	-	-
	4、有限售股份总数	6,844,187	22.12%	-	1,171,853	3.79%
总股本		30,940,000	-	-	30,940,000	-
普通股股东人数		33				

#### (二) 普通股前十名股东情况

序号	股东名称	期初持股数 (股)	持股变动 (股)	期末持股数 (股)	期末持 股比例	期末持有有限售股份数 (股)	期末持有无限售股 份数(股)
1	中国华大集成电路设计集团有限公司	13,923,000	-	13,923,000	45.00%	-	13,923,000
2	北京自动测试技术研究所	7,735,000	-	7,735,000	25.00%	-	7,735,000

北京确安科技股份有限公司  
2014 年度报告

3	北京中电华大电子设计有限责任公司	3,094,000	-	3,094,000	10.00%	-	3,094,000
4	张惠福	1,005,550	-	1,005,550	3.25%	-	1,005,550
5	邓辉	850,850	-	850,850	2.75%	-	850,850
6	王彤	850,850	-	850,850	2.75%	638,138	212,712
7	晏云	711,620	-	711,620	2.30%	533,715	177,905
8	柳炯	479,570	-	479,570	1.55%	-	479,570
9	胡冬梅	433,160	-	433,160	1.40%	-	433,160
10	吉国凡	417,690	-	417,690	1.35%	-	417,690
合计	-	29,501,290	-	29,501,290	95.35%	1,171,853	-

前十名股东间相互关系说明

公司第一大股东为中国华大集成电路设计集团有限公司（简称中国华大），第三大股东为北京中电华大电子设计有限责任公司（简称华大电子）。中国华大、华大电子同为中国电子信息产业集团有限公司（简称中国电子）控制的下属企业。华大电子的全资股东为中国电子集团控股有限公司（简称中电控股）。中国电子通过其全资子公司 China Electronics Corporation (BVI) Holdings Company Limited 间接持有中电控股已发行股本的 48.03%，通过中国华大间接持有中电控股已发行股本的 23.27%，中国电子合计间接持有中电控股已发行股本的 71.3%。除上述情况外，公司前十大股东之间无其他关联方关系。

二、优先股股本基本情况

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

三、控股股东、实际控制人情况

(一) 控股股东情况

中国华大集成电路设计集团有限公司，注册登记号：1100001618870；组织机构代码：40068576-6；法定代表人：向梓仲；成立于 2003 年 9 月，住所：北京市朝阳区高家园一号；注册资本：36,700 万元。

(二) 实际控制人情况

中国电子信息产业集团有限公司，注册登记号：100000000010245；组织机构代码：10001024-9；法定代表人：芮晓武；住所：北京市万寿路 27 号；注册资本：793,002.2 万元。成立于 1989 年 5 月，国有资产管理部是国家国资委。

## 第七节 融资及分配情况

### 一、报告期内普通股股票发行情况

无。

### 二、债券融资情况

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

### 三、间接融资情况

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

### 四、报告期内普通股利润分配情况

股利分配日期	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数（股）	每 10 股转增数（股）
合计	0.80	-	-

## 第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

### 一、董事、监事、高级管理人员情况

#### (一)基本情况

姓名	职务	性别	年龄	学历	任期	是否在公司领取薪酬
纪晓钟	董事长	男	58	大学本科	2014.3-2017.3	否
张东	副董事长	男	56	研究生	2014.3-2017.3	否
姜世平	董事	男	58	大学本科	2014.3-2017.3	否
王力强	董事	男	42	研究生	2014.3-2017.3	否
王彤	董事、总经理	男	46	研究生	2014.3-2017.3	是
龙宏宇	监事会主席	男	48	大学本科	2014.3-2017.3	否
张志杰	监事	男	59	大学本科	2014.3-2017.3	否
黄瑞佳	职工代表监事	男	38	大学本科	2014.3-2017.3	是
晏云	副总经理兼董事会秘书	男	42	研究生	2014.3-2017.3	是
周钧	副总经理	男	42	研究生	2014.3-2017.3	是
董事会人数:						5
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						3

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系:

王彤先生是公司董事兼任总经理。

#### (二)持股情况

姓名	职务	年初持普通股股数(股)	本年持普通股股数变动	年末持普通股股数(股)	期末普通股持股比例	期末持有股票期权数量
王彤	董事、总经理	850,850	-	850,850	2.75%	-
晏云	副总兼董事会秘书 经理	711,620	-	711,620	2.30%	-

#### (三)变动情况

信息统计	董事长是否发生变动			是
	总经理是否发生变动			否
	董事会秘书是否发生变动			否
	财务总监是否发生变动			否
姓名	期初职务	变动类型（新任、换届、离任）	期末职务	变动原因
刘晋平	董事长	换届	-	退休
纪晓钟	-	新任	董事长	大股东推荐
宋矗林	董事	换届	-	工作变动
王力强	-	新任	董事	大股东推荐
蔡艳玲	监事会主席	换届	-	工作变动
龙宏宇	-	新任	监事会主席	大股东推荐

本年新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历

<p>纪晓钟，男，一九五六年四月出生，西北电讯工程学院半导体专业毕业，大学学历，高级工程师。</p> <p>一九八二年二月至一九八七年四月，在北京 878 厂技术科工作，承担模拟集成电路产品设计任务。</p> <p>一九八七年五月至二零零三年十月，在中国华大集成电路设计中心工作，历任设计室主任、副总工程师、综合计划部经理、科技与计划部经理、常务副总经理。</p> <p>二零零三年十一月至今，任中国华大集成电路设计集团有限公司副总经理。</p> <p>王力强，男，一九七二年十月出生，中共党员，对外经济贸易大学工商管理专业毕业，硕士研究生学历。</p> <p>一九九五年七月毕业于西安电子科技大学通信工程专业，同年七月至二零零六年四月，先后在中国电子信息产业集团公司工程开发中心、人事部等部门工作，历任工程师、项目主管、副处长。</p> <p>二零零六年五月至今，在中国华大集成电路设计集团有限公司工作，担任副总经理职务。</p> <p>龙宏宇，男，一九六七年十月出生，首都经贸大学劳动保护专业毕业，大学本科学历。一九九零年八月参加工作，先后在北京建工集团、北京当代商城、惠尔（亚洲）实业公司及中国城通金属集团从事人力资源及综合行政管理工作，曾任人力资源部科员、副处长、部门经理等职务。</p> <p>二零零四年三月至今，供职于中国华大电路设计集团有限公司，历任人事主管、人力资源部副经理、经理。</p> <p>周钧，男，一九七二年五月出生，北京大学政府管理学院 公共管理(MPA) 硕士。</p> <p>一九九三年八月参加工作，先后在内蒙服装进出口公司、北京易广联资讯有限公司、中美合资飞歌空调(合肥)实业有限公司北京分公司及三星(中国)投资有限公司北京分公司从事销售管理工作，曾任业务员、部门经理、副总经理等职务。</p> <p>二零零三年十一月，供职于中国华大电路设计集团有限公司，任市场部副经理。</p> <p>二零一二年三月，供职于北京确安科技股份有限公司，历任总经理助理、副总经理。</p>
--

## 二、员工情况

### (一) 在职员工（母公司及主要子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数	按教育程度分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	20	19	博士	0	0
生产人员	48	42	硕士	7	11
销售人员	6	6	本科	28	31
技术人员	21	28	专科	21	12
财务人员	4	3	专科以下	43	44
员工总计	99	98	需公司承担费用的离退休职工人数		2

人员变动、人才引进、培训、招聘、薪酬政策等情况：

#### 1、人员变动与人才引进

公司历来重视人才引进，有针对性地参加校园和社会上的人才交流会，招聘优秀应届毕业生和专业技术人才，并提供与自身价值相适应的待遇和职位。2014 年公司累计招聘员工 18 人，离职员工 16 人，离职的主要原因是操作人员需工作时间倒夜班。

#### 2、员工培训

公司十分重视员工的培训和提升工作，制定了系列的培训计划，多层次、多渠道、多领域、多形式地加强员工培训工作，包括新员工入职培训、在职人员业务培训、一线员工的操作技能培训、管理者提升培训等，通过培训不断提高公司员工的整体素质，培养经营、管理、技术等方面的骨干人才，实现公司与员工的双赢发展。2014 年举办培训 14 场，培训员工 188 人（次）。

#### 3、员工薪酬政策

员工薪酬包括薪金、津贴等。公司实行全员劳动合同制，依据《劳动法》和地方相关法规、规范性文件，与员工签订《劳动合同书》，并按国家有关法律、法规及地方相关社会保险政策，为员工办理养老、医疗、工伤、失业、生育等社会保险和住房公积金。2014 年上半年，结合市场和公司经营情况，进行一次全体员工薪酬调整。

### (二) 核心员工

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

披露核心技术团队或关键技术人员的基本情况：

公司核心技术团队 4 人，其中肖 钢任总工程师持有公司股份 394,160 股；石志刚 任技术部经理持有公司股份 7,735 股；吉国凡高级工程师持有公司股份 417,690 股；张 琳 高级工程师没持有公司股份。

报告期内肖钢 2014 年 10 月办理退休手续，公司继续聘任。

## 第九节 公司治理及内部控制

### 一、公司治理

#### (一) 制度与评估

##### 1、公司治理基本状况

公司在 2014 年严格按照《公司法》、《全国中小企业股份转让系统有限责任公司管理办法》（以下简称：全国股转系统管理办法）等有关法律法规的要求，规范公司运作，履行信息披露义务，不断地完善公司法人治理结构，建立健全内部管理和控制制度，持续深入开展公司治理活动，以进一步规范公司运作，提高了公司治理水平。截至报告期末，公司治理实际情况符合全国中小企业股份转让系统公司治理的规范性文件。

公司严格按照《公司法》、《全国股转系统管理办法》、《公司章程》、《股东大会议事规则》的规定和要求，召集、召开股东大会。公司能够平等对待所有股东，中小股东与大股东享有平等地位，确保全体股东能充分行使自己的合法权利。《公司章程》及《股东大会议事规则》中明确规定了股东大会的召集、召开及表决程序、股东的参会资格和对董事会的授权原则等，董事会在报告期内做到认真审议并执行股东大会的审议事项等。公司治理机制能给所有股东提供合适的保护和平等权利。

报告期内建立了《关于生产异常上报制度的规定》确保各部门工作高效有序进行，使各产线人员和管理人员能及时了解掌握生产状况，确保各项生产异常得到及时、迅速、妥善的解决。

##### 2、公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

根据《公司法》、《公司章程》、《股东大会议事规则》等要求，在召开股东前，均按照《公司法》、《公司章程》的规定履行了通知义务，股东及股东代理人均予出席，对各项议案予以审议并参与表决。通过参加公司股东大会会议，投资者充分行使其股东权利，严格履行了其股东职责。公司现有治理机制注重保护股东权益，能给公司大小股东提供合适的保护，并保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。

##### 3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

公司重大的决策均依据《公司章程》及有关的内部控制制度进行，经过公司的三会和总经理办公会讨论、审议通过。在公司重要的人事变动、对外投资、融资、关联交易、担保等事项上，均规范操作，杜绝出现违法、违规情况。截止报告期末，公司重大决策运作情况良好，能够最大限度的促进公司的规范运作。

##### 4、公司章程的修改情况

无

#### (二) 三会运作情况

##### 1、三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	简要内容
董事会	5	审议并通过了《北京确安科技股份有限公司经营管理层设置的议案》、《关于聘任王彤为总经理的议案》、《关于聘任晏云为副总经理兼财务负责人的议案》、《关于聘任周钧为副总经



		理的议案》、《关于经营班子薪酬的议案》、《推荐北京确安科技股份有限第二届董事会成员的议案》、《关于选举纪晓钟为董事长的议案》及《关于选举张东为副董事长的议案》、《关于聘任晏云为董事会秘书的议案》、《2013 年董事会年度工作报告》、《北京确安科技股份有限公司 2013 年年度报告》、《2014 年度财务预算报告》、《2013 年度利润分配方案》、《关于预计 2014 年日常关联交易的议案》、《2013 年度经营班子目标责任奖励议案》、《北京确安科技股份有限公司 2014 年半年度报告》、《北京确安科技股份有限公司与中国电子财务有限责任公司金融服务协议》、《北京确安科技股份有限公司与中国电子财务有限责任公司授信合同及借款合同》
监事会	3	审议并通过了《关于公司第二届监事会组成建议人选的议案》、《关于选举龙宏宇为监事会主席的议案》、《2013 年度监事会工作报告》、《北京确安科技股份有限公司 2013 年年度报告》、《2013 年度利润分配方案》、《北京确安科技股份有限公司 2014 年半年度报告》
股东大会	3	审议通过了《关于公司第二届董事会组成建议人选的议案》、《关于公司第二届监事会组成建议人选的议案》、《2013 年董事会年度工作报告》、《北京确安科技股份有限公司 2013 年年度报告》、《2013 年度财务决算报告》、《2014 年度财务预算报告》、《2013 年度利润分配方案》、《关于预计 2014 年日常关联交易的议案》、《2013 年监事会年度工作报告》、《北京确安科技股份有限公司与中国电子财务有限责任公司金融服务协议》、《北京确安科技股份有限公司与中国电子财务有限责任公司授信合同及借款合同》

2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

股份公司 2014 年度召开的历次股东大会、董事会、监事会，均符合《公司法》、《公司章程》、三会规则等要求，决议内容没有违反《公司法》、《公司章程》等规定的情形，会议程序规范。公司三会成员符合《公司法》等法律法规的任职要求，能够按照《公司章程》、三会规则等治理制度勤勉、诚信地履行职责和义务。

**(三) 公司治理改进情况**

报告期内，公司依据相关法律、法规的要求，依法经营、规范运作，未出现违法违规现象，公司治理的实际情况符合相关法规的要求，公司重大事项均通过董事会、股东大会审议，公司所有重大事项及时通过全国中小企业股份转让系统平台披露公告，公司董事会秘书负责答复股东来电、邮件咨询，接待前来公司的股东，从多方面确保了股东参与公司治理的权利。公司已经引进了职业经理人。今后，公司将加强董事、监事及高级管理人员的学习、培训，以进一步提高公司规范治理水平，切实促进公司的发展，切实维护股东权益回报社会。

**(四) 投资者关系管理情况**

报告期内，公司严格按照《非上市公众公司监督管理办法》、《信息披露细则（试行）》等规范性文件要求，履行信息披露，畅通投资者沟通联系、事务处理的渠道。

1、严格按照持续信息披露的规定与要求，按时编制并披露各期定期报告及临时报告，

确保股东及潜在投资者的知情权、参与权、质询权和表决权得到尊重、保护。

2、确保对外联系畅通，在保证符合信息披露的前提下，认真、耐心回答投资者的询问，认真记录投资者提出的意见和建议，并将建议和不能解答的问题及时上报公司董事会。

3、公司对个人投资者、机构投资者等特定对象到公司现场参观调研，由董事会秘书及时接待。

#### **(五)董事会下设专门委员会在本年度内履行职责时所提出的重要意见和建议**

报告期内，公司董事会未设立专门委员会。未来，公司将根据发展需要适时设立相应的机构，保证公司的持续、健康发展。

## **二、内部控制**

### **(一)监事会就年度内监督事项的意见**

报告期内，监事会对本年度内的监督事项无异议。

### **(二)公司保持独立性、自主经营能力的说明**

公司运营独立，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业在业务、资产、人员、财务、机构等方面保持独立。公司拥有独立完整的研发、供应、生产和销售业务体系，具有直接面向市场独立经营的能力，不存在其它需要依赖控股股东、实际控制人进行生产经营活动的情况，公司业务独立。

公司拥有与生产经营有关的办公场所、设备、知识产权的所有权；公司与其控股股东、实际控制人资产权属关系明确，不存在资产混同的情况；公司不存在其资产被控股股东、实际控制人占用的情形，公司资产独立。

公司高级管理人员未在股东单位中双重任职，且均在公司领取薪酬；公司员工的劳动、人事、工资报酬以及相应的社会保障完全独立管理，公司人员独立。

公司设立了独立的财务会计机构、建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，能够独立进行财务决策、独立在银行开户、独立纳税，公司财务独立。

### **(三)对重大内部管理制度的评价**

报告期内，公司依据会计准则，结合公司的实际情况，制定、完善公司的内部管理制度，保证公司的

内部控制符合现代企业规范管理、规范治理的要求。董事会严格依照公司的内部管理制度进行管理和运行。

#### **1、关于会计核算体系**

报告期内，公司严格贯彻国家法律法规，规范公司会计核算体系，依法开展会计核算工作。

#### **2、关于财务管理体系**

报告期内，从财务会计人员、财务会计部门、财务管理制度和会计政策四个方面完善和执行公司的财务管理体系。

#### **3、关于风险控制体系**

报告期内，公司紧紧围绕企业风险控制制度，在有效分析市场风险、政策风险、经营风险、法律风险等的前提下，采取事前防范、事中控制等措施，从企业规范的角度继续完善风险控制体系。

### **(四)年度报告差错责任追究制度相关情况**

报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况。公司信息披露责任人及公司管理层

严格遵守《信息披露规则》，执行情况良好。

公司尚未建立年度报告差错责任追究制度，公司将根据股转公司要求，尽快制定年度报告差错责任追

究制度，以更好地规范企业内部制度，做好信息披露工作。

## 第十节 财务报告

### 一、会计师事务所审计报告正文

是否审计	是
审计意见	标准无保留意见
审计报告编号	大信审字[2015]第 1-00721 号
审计机构名称	大信会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	北京市海淀区知春路 1 号学院国际大厦 15 层
审计报告日期	2015-03-30
注册会计师姓名	陈立新、廖峰
<p>北京确安科技股份有限公司全体股东：</p> <p>我们审计了后附的北京确安科技股份有限公司（以下简称贵公司）财务报表，包括 2014 年 12 月 31 日的资产负债表，2014 年度的利润表、现金流量表、股东权益变动表，以及财务报表附注。</p> <p>一、管理层对财务报表的责任</p> <p>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。</p> <p>二、注册会计师的责任</p> <p>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。</p> <p>审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。</p> <p>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。</p> <p>三、审计意见</p> <p>审计报告正文：我们认为，贵公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司 2014 年 12 月 31 日的财务状况以及 2014 年度的经营成果和现金流量。</p>	

### 二、经审计的财务报表

#### （一）资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	年初余额
<b>流动资产：</b>	-		
货币资金	五、（一）	20,191,651.19	26,971,653.82
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	五、（二）	731,962.55	818,780.00
应收账款	五、（三）	20,021,891.44	22,189,696.77
预付款项	五、（四）	805,947.30	7,306,477.58
应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
其他应收款	五、（五）	48,870.56	22,650.56
存货	五、（六）	4,648,040.06	5,771,474.64
一年内到期的非流动资产	-	-	-
其他流动资产	五、（七）	2,517,069.01	1,702,919.98
<b>流动资产合计</b>	-	48,965,432.11	64,783,653.35
<b>非流动资产：</b>	-		
可供出售金融资产	-	-	-
持有至到期投资	-	-	-
长期应收款	-	-	-
长期股权投资	-	-	-
投资性房地产	-	-	-
固定资产	五、（八）	52,803,742.49	35,222,151.50
在建工程	-	-	-
工程物资	-	-	-
固定资产清理	-	-	-
生产性生物资产	-	-	-
油气资产	-	-	-
无形资产	五、（九）	25,336.32	36,192.73
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	五、（十）	8,040,956.53	8,307,960.56
递延所得税资产	五、（十一）	75,356.98	111,482.99
其他非流动资产	-	-	-
<b>非流动资产合计</b>	-	60,945,392.32	43,677,787.78
<b>资产总计</b>	-	109,910,824.43	108,461,441.13
<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	-	-	-
应付账款	五、（十三）	7,744,757.11	7,733,438.61

预收款项	五、(十四)	69,307.50	55,592.00
应付职工薪酬	五、(十五)	926,712.35	807,551.09
应交税费	五、(十六)	703,145.80	949,749.02
应付利息	-	-	-
应付股利	五、(十七)	1,113,840.00	-
其他应付款	五、(十八)	116,416.64	39,281.53
一年内到期的非流动负债	-	-	-
其他流动负债	五、(十九)	-	44,688.33
<b>流动负债合计</b>	-	10,674,179.40	9,630,300.58
<b>非流动负债：</b>	-	-	-
长期借款	-	-	-
应付债券	-	-	-
长期应付款	-	-	-
长期应付职工薪酬	-	-	-
专项应付款	-	-	-
预计负债	-	-	-
递延收益	五、(二十)	41,198,295.12	-
递延所得税负债	-	-	-
其他非流动负债	-	-	-
<b>非流动负债合计</b>	五、(二十一)	-	43,510,860.09
<b>负债合计</b>	-	51,872,474.52	53,141,160.67
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>	-	-	-
实收资本（或股本）	五、(二十二)	30,940,000.00	30,940,000.00
资本公积	五、(二十三)	4,720,688.15	4,720,688.15
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	五、(二十三)	3,663,386.18	3,144,059.23
未分配利润	五、(二十四)	18,714,275.58	16,515,533.08
外币报表折算差额	-	-	-
归属于母公司所有者权益合计	-	-	-
少数股东权益	-	-	-
<b>所有者权益合计</b>	-	58,038,349.91	55,320,280.46
<b>负债和所有者权益总计</b>	-	109,910,824.43	108,461,441.13

法定代表人：纪晓钟 主管会计工作负责人：晏云 会计机构负责人：晏云

## (二) 利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入	-	49,277,890.16	49,552,533.44
其中：营业收入	五(二十六)	49,277,890.16	49,552,533.44
二、营业总成本	-	34,034,192.69	34,653,486.58

其中：营业成本	营业收入、营业成本五（二十六）	34,034,192.69	34,653,486.58
营业税金及附加	五（二十七）	120,002.30	200,390.76
销售费用	五（二十八）	991,897.93	1,180,533.06
管理费用	五（二十九）	21,284,083.93	14,442,091.78
财务费用	五（三十）	-169,797.27	-466,520.47
资产减值损失	五（三十一）	-43,725.34	45,137.11
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
投资收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-	-	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>	-	-6,938,764.08	-502,585.38
加：营业外收入	五（三十二）	13,183,886.49	8,111,178.25
其中：非流动资产处置利得	-	-	-
减：营业外支出	五（三十三）	79,784.88	7,150.22
其中：非流动资产处置损失	-	-	-
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>	-	6,165,337.53	7,601,442.65
减：所得税费用	五（三十四）	972,068.08	901,343.00
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>	-	5,193,269.45	6,700,099.65
归属于母公司所有者的净利润	-	-	-
少数股东损益	-	-	-
<b>六、每股收益：</b>	-	-	-
（一）基本每股收益	-	0.17	0.22
（二）稀释每股收益	-	0.17	0.18
<b>七、其他综合收益的税后净额</b>	-	-	-
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动	-	-	-
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-
（二）以后将重分类进损益	-	-	-

的其他综合收益			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益	-	-	-
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	-	-	-
4. 现金流量套期损益的有效部分	-	-	-
5. 外币财务报表折算差额	-	-	-
6. 其他	-	-	-
<b>八、综合收益总额</b>	-	-	-
归属于母公司所有者的综合收益总额	-	5,193,269.45	6,700,099.65
归属于少数股东的综合收益总额	-	-	-

法定代表人：纪晓钟 主管会计工作负责人：晏云 会计机构负责人：晏云

### (三) 现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<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	-	43,858,170.46	38,392,996.56
收到的税费返还	-	195,193.52	681,691.05
收到其他与经营活动有关的现金	-	11,026,559.71	9,109,610.46
<b>经营活动现金流入小计</b>	-	<b>55,079,923.69</b>	<b>48,184,298.07</b>
购买商品、接受劳务支付的现金	-	23,615,965.01	24,375,221.27
支付给职工以及为职工支付的现金	-	10,679,252.03	10,470,824.07
支付的各项税费	-	3,237,512.45	3,708,330.17
支付其他与经营活动有关的现金	-	4,486,818.48	3,864,565.78
<b>经营活动现金流出小计</b>	-	<b>42,019,547.97</b>	<b>42,418,941.29</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	-	<b>13,060,375.72</b>	<b>5,765,356.78</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	-	248,634.00	158,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	-	-
收到其他与投资活动有关的现金	-	-	-
<b>投资活动现金流入小计</b>	-	<b>248,634.00</b>	<b>158,000.00</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	18,727,652.35	13,645,851.12



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	-	-	-
<b>投资活动现金流出小计</b>	-	18,727,652.35	13,645,851.12
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	-	-18,479,018.35	-13,487,851.12
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>	-		
吸收投资收到的现金	-	-	-
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	-	-	-
取得借款收到的现金	-	-	-
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
筹资活动现金流入小计	-	-	-
偿还债务支付的现金	-	-	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	1,361,360.00	4,641,000.00
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	-	-	-
支付其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
<b>筹资活动现金流出小计</b>	-	1,361,360.00	4,641,000.00
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	-	-1,361,360.00	-4,641,000.00
<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>	-	-6,780,002.63	-12,363,587.62
加：期初现金及现金等价物余额	-	-	-
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	-	-	-

法定代表人：纪晓钟 主管会计工作负责人：晏云 会计机构负责人：晏云

## (四) 所有者权益变动表

单位：元

项目	本期金额								
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润		
一、上年年末余额	30,940,000.00	4,720,688.15	-	-	-	3,144,059.23	16,515,533.08	-	55,320,280.46
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年初余额	30,940,000.00	4,720,688.15	-	-	-	3,144,059.23	16,515,533.08	-	55,320,280.46
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	-	-	-	-	-	519,326.95	2,198,742.50	-	2,718,069.45
(一)综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(二)所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.所有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.股份支付计	-	-	-	-	-	-	-	-	-

入所有者权益的金额										
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(三)利润分配	-	-	-	-	-	519,326.95	-2,994,526.95	-	-2,475,200.00	
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	519,326.95	-519,326.95	-	-	
2. 对所有者(或股东)的分配	-	-	-	-	-	-	-2,475,200.00	-	-2,475,200.00	
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
(四)所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
1. 资本公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
2. 盈余公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
(五)专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
<b>四、本期期末余额</b>	30,940,000.00	4,720,688.15	-	-	-	3,663,386.18	18,714,275.58	-	58,038,349.91	

单位：元

项目	上期金额								
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润		
一、上年年末余额	30,940,000.00	4,720,688.15	-	-	-	2,474,049.26	15,126,443.40	-	53,261,180.81
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年初余额	30,940,000.00	4,720,688.15	-	-	-	2,474,049.26	15,126,443.40	-	53,261,180.81
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	-	-	-	-	-	670,009.97	1,389,089.68	-	2,059,099.65
(一)综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(二)所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.所有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-

(三)利润分配	-	-	-	-	-	670,009.97	-5,311,009.97	-	-4,641,000.00
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	670,009.97	-670,009.97	-	-
2. 对所有者(或股东)的分配	-	-	-	-	-	-	-4,641,000.00	-	-4,641,000.00
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四)所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五)专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>四、本期期末余额</b>	30,940,000.00	4,720,688.15	-	-	-	3,144,059.23	16,515,533.08	-	55,320,280.46

法定代表人：纪晓钟 主管会计工作负责人：晏云 会计机构负责人：晏云

### 三、财务报表附注

## 北京确安科技股份有限公司 财务报表附注

(除特别注明外，本附注金额单位均为人民币元)

### 一、企业的基本情况

#### 1、经营范围

技术检测；技术开发；技术咨询；技术转让；货物进出口；产品设计；委托加工电子产品；租赁计算机通讯设备。(法律、行政法规、国务院决定和国家外商投资产业政策禁止的，不得经营；法律、行政法规、国务院决定规定应经许可和国家外商投资产业政策限制经营的项目，经审批机关批准并经工商行政管理机关登记注册后方可经营；法律、行政法规、国务院决定未规定许可和国家外商投资产业政策未限制经营的，自主选择经营项目开展经营活动。)

#### 2、公司主要产品或提供的劳务

本公司的主要产品及劳务是为集成电路产品提供测试服务，主要有身份证、社保卡、加油卡等。

#### 3、基本组织架构

本公司的组织结构为股东会、董事会、监事会、总经理、技术工程部、质量管理部、综合管理部、测试运营部、市场营销部、计划财务部、项目部。

财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日，或者以签字人及其签字日期为准。

### 二、财务报表的编制基础

1、编制基础：本公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》和具体会计准则等规定（以下合称企业会计准则），并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

### 三、重要会计政策和会计估计

#### (一) 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司2014年12月31日的财务状况、2014年度的经营成果和现金流量等相关信息。

#### (二) 会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年1月1日起至12月31日止。

### (三) 营业周期

本公司以一年12个月作为正常营业周期，并以营业周期作为资产和负债的流动性划分标准。

### (四) 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

### (五) 现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

### (六) 外币业务及外币财务报表折算

#### 1、外币业务折算

本公司对发生的外币交易，采用与交易发生日折合本位币入账。资产负债表日外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本外，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，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

#### 2、外币财务报表折算

本公司的控股子公司、合营企业、联营企业等，若采用与本公司不同的记账本位币，需对其外币财务报表折算后，再进行会计核算及合并财务报表的编报。资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目其他综合收益下列示。外币现金流量按照系统合理方法确定的，采用交易发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。处置境外经营时，与该境外经营有关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

### (七) 金融工具

#### 1、金融工具的分类及确认

金融工具划分为金融资产或金融负债。本公司成为金融工具合同的一方时，确认为一项金融资

产或金融负债。

金融资产于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、应收款项、可供出售金融资产。除应收款项以外的金融资产的分类取决于本公司及其子公司对金融资产的持有意图和持有能力等。金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以及其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括持有目的为短期内出售的金融资产；应收款项是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产；可供出售金融资产包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产及未被划分为其他类的金融资产；持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且管理层有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

## 2、金融工具的计量

本公司金融资产或金融负债初始确认按公允价值计量。后续计量分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、可供出售金融资产及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债按公允价值计量；持有到期投资、贷款和应收款项以及其他金融负债按摊余成本计量；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或者衍生金融负债，按照成本计量。本公司金融资产或金融负债后续计量中公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益。②可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益。

## 3、本公司对金融资产和金融负债的公允价值的确认方法

如存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。

## 4、金融资产负债转移的确认依据和计量方法

金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移时，或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，但放弃了对该金融资产控制的，应当终止确认该项金融资产。金融资产满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值与因转移而收到的对价和原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额部分，计入当期损益。部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则应终止确认该金融负债或其一部分。



## 5、金融资产减值

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，按预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值低于账面价值的差额，计提减值准备。如果有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

以成本计量的金融资产发生减值时，应进行减值测试确认其可收回金额，按账面价值与可收回金额孰低计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

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

对于权益工具投资，本公司判断其公允价值发生“严重”或“非暂时性”下跌的具体量化标准、成本的计算方法、期末公允价值的确定方法，以及持续下跌期间的确定依据为：

公允价值发生“严重”下跌的具体量化标准	期末公允价值相对于成本的下跌幅度已达到或超过 50%
公允价值发生“非暂时性”下跌的具体量化标准	连续 12 个月出现下跌。
成本的计算方法	取得时按支付对价(扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息)和相关交易费用之和作为投资成本。
期末公允价值的确定方法	存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。
持续下跌期间的确定依据	连续下跌或在下跌趋势持续期间反弹上扬幅度低于 20%，反弹持续时间未超过 6 个月的均作为持续下跌期间。

### (八) 应收款项

本公司应收款项主要包括应收账款、长期应收款和其他应收款。在资产负债表日有客观证据表明其发生了减值的，本公司根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认减值损失。

#### 1、单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	单项金额在 500 万元以上
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

#### 2、按组合计提坏账准备的应收款项

确定组合的依据	单项金额非重大以及经单独测试后未减值的单项金额重大的应收款项
按组合计提坏账准备的计提方法	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备情况：

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）	不计提坏账	不计提坏账
1至2年	1	1
2至3年	20	20
3至4年	40	40
4至5年	90	90
5年以上	100	100

### 3、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	有确凿证据表明可收回性存在明显差异的应收款项
坏账准备的计提方法	个别认定法

## （九）存货

### 1、存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、周转材料、委托加工材料、包装物、低值易耗品、在产品、自制半成品、产成品（库存商品）等。

### 2、发出存货的计价方法

存货发出时，采取加权平均法确定其发出的实际成本。

### 3、存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，并按单个存货项目计提存货跌价准备，但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

### 4、存货的盘存制度

本公司的存货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

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

## （十）长期股权投资

### 1、初始投资成本确定

对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额确认为初始成本；非同一控制下的企业合并，应当按购买日确定的合并成本确认为初始成本；以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；通过债务重组取得

的长期股权投资，其初始投资成本应当按照《企业会计准则第12号—债务重组》的有关规定确定；非货币性资产交换取得的长期股权投资，初始投资成本根据准则相关规定确定。

## 2、后续计量及损益确认方法

投资方能够对被投资单位实施控制的长期股权投资应当采用成本法核算，对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。投资方对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，投资方都应当按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定，对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计入损益，并对其余部分采用权益法核算。

## 3、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

对被投资单位具有共同控制，是指对某项安排的回报产生重大影响的活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等；对被投资单位具有重大影响，是指当持有被投资单位20%以上至50%的表决权资本时，具有重大影响。或虽不足20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；参与被投资单位的政策制定过程；向被投资单位派出管理人员；被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；与被投资单位之间发生重要交易。

### (十一) 固定资产

#### 1、固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。同时满足以下条件时予以确认：与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；该固定资产的成本能够可靠地计量。

#### 2、固定资产分类和折旧方法

本公司固定资产主要分为：房屋建筑物、机器设备、电子设备、运输设备等；折旧方法采用年限平均法。根据各类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，本公司对所有固定资产计提折旧。

资产类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	30	5	3.17
机器设备	10	5	9.5

资产类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率（%）	年折旧率（%）
运输设备	5-10	5	9.5-19
其他设备	5	5	19

### 3、融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租入固定资产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。融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值；融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧及减值准备。

#### （十二） 在建工程

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

#### （十三） 借款费用

##### 1、借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

##### 2、资本化金额计算方法

资本化期间，是指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间。借款费用暂停资本化的期间不包括在内。在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，应当暂停借款费用的资本化。

借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，减去将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确定；占用一般借款按照累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算确定，资本化率为一般借款的加权平均利率；借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

实际利率法是根据借款实际利率计算其摊余折价或溢价或利息费用的方法。其中实际利率是借

款在预期存续期间的未来现金流量，折现为该借款当前账面价值所使用的利率。

#### (十四) 无形资产

##### 1、无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

本公司无形资产后续计量方法分别为：使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整；使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

##### 2、使用寿命不确定的判断依据

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定等无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的判断依据为：来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定无形资产使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

##### 3、内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准，以及开发阶段支出符合资本化条件的具体标准

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：① 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；② 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；③ 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。

划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段的具体标准：为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，应确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；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、产品等阶段，应确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

#### (十五) 资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、无形资产、商誉等长期资产于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。

可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。减值测试时，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。

#### (十六) 长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

#### (十七) 职工薪酬

职工薪酬，是指企业为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬主要包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

##### 1、短期薪酬

在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。企业为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

## 2、离职后福利

本公司在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

3、辞退福利企业向职工提供辞退福利时，在下列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：企业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；企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

## 4、其他长期职工福利

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，应当有关设定提存计划的规定进行处理；除此外，根据设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

### (十八) 预计负债

当与或有事项相关的义务是公司承担的现时义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，同时其金额能够可靠地计量时确认该义务为预计负债。本公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；如涉及多个项目，按照各种可能结果及相关概率计算确定最佳估计数。

资产负债表日应当对预计负债账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数，应当按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

### (十九) 收入

#### (1) 销售商品

本公司销售的商品在同时满足下列条件时，按从购货方已收或应收的合同或协议价款的金额确认销售商品收入：①已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；②既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；③收入的金额能够可靠地计量；④相关的经济利益很可能流入企业；⑤相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。

#### (2) 提供劳务

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

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：①已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；②已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

### (3) 让渡资产使用权

本公司在让渡资产使用权相关的经济利益很可能流入并且收入的金额能够可靠地计量时确认让渡资产使用权收入。

#### (二十) 政府补助

##### 1、与资产相关的政府补助会计处理

本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助，与资产相关的政府补助，确认为递延收益，自相关资产可供使用时起，按照相关资产的预计使用期限，将递延收益平均分摊转入当期损益。

##### 2、与收益相关的政府补助会计处理

除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。分别下列情况处理：用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

##### 区分与资产相关政府补助和与收益相关政府补助的具体标准

若政府文件未明确规定补助对象，将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据：

本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助。

本公司取得的除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。

若政府文件未明确规定补助对象，将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据：

①对于综合性项目的政府补助，按照补助的性质分解为与资产相关的部分和与收益相关的部分，分别进行会计处理；

②难以合理区分的，将政府补助整体归类为与收益相关的政府补助。

#### (二十一) 递延所得税资产和递延所得税负债

1、根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，确定该计税基础为其差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。



2、递延所得税资产的确认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。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。如未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的，则减记递延所得税资产的账面价值。

3、对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

#### (二十二) 租赁

1、经营租赁的会计处理方法：经营租赁的租金支出在租赁期内按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

2、融资租赁的会计处理方法：以租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，租入资产的入账价值与最低租赁付款额之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期内按实际利率法摊销。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额作为长期应付款列示。

#### (二十三) 其他重要的会计政策和会计估计

包括但不限于：终止经营的确认标准、会计处理方法，采用套期会计的依据、会计处理方法，与回购公司股份相关的会计处理方法，资产证券化业务的会计处理方法等。主要会计政策变更、会计估计变更的说明

#### (二十四) 主要会计政策变更、会计估计变更的说明

财政部于2014年陆续发布、修订了八项企业会计准则（以下简称新准则），并要求所有执行企业会计准则的企业从2014年7月1日起施行（企业应当在2014年年度及以后期间的财务报告中按照金融工具列报准则要求对金融工具进行列报）。本公司已按新准则的要求执行。

新准则对本公司期初影响：

科目	2013年12月31日	调整数	2014年1月1日
其他流动负债	43,510,860.09	-43,510,860.09	
递延收益		43,510,860.09	43,510,860.09

## 四、税项

### (一) 主要税种及税率

税 种	计税依据	税率
增值税	产品、原材料销售收入、测试收入、租机收入	17%
增值税	设计验证、研发服务	6%
营业税	应税营业收入	5%
城市维护建设税	应缴纳流转税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	15%

## (二) 重要税收优惠及批文

本公司被认定为高新技术企业，享受税率 15% 的税收优惠政策，自 2014 年起有效期三年，高新技术企业认证编号：GR201411001385。

## 五、财务报表重要项目注释

### (一) 货币资金

类 别	期末余额	期初余额
现金	3,216.05	11,598.75
银行存款	20,087,447.52	26,236,293.83
其他货币资金	100,987.62	723,761.24
合 计	20,191,651.19	26,971,653.82

注：本公司无因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项。

### (二) 应收票据

类 别	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	731,962.55	818,780.00
合 计	731,962.55	818,780.00

注：本公司不存在抵押、质押等使用有限制的票据。

### (三) 应收账款

#### 1、应收账款分类

类 别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	20,062,237.19	100.00	40,345.75	0.20
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	20,062,237.19	100.00	40,345.75	0.20

类 别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	19,680,736.75	88.36		
按组合计提坏账准备的应收账款	2,593,031.11	11.64	84,071.09	2.25
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	22,273,767.86	100.00	84,071.09	0.38

按组合计提坏账准备的应收账款

采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例%	坏账准备	账面余额	计提比例%	坏账准备
0-6个月	20,021,891.44	99.80		2,319,557.89	89.45	-
1年以内				5,175.00	0.20	51.75
1至2年				228,020.00	8.79	45,604.00
2至3年				-	-	-
3至4年				-	-	-
4至5年				18,628.77	0.72	16,765.89
5年以上	40,345.75	0.20	40,345.75	21,649.45	0.84	21,649.45
合 计	20,062,237.19	100.00	40,345.75	2,593,031.11	100.00	84,071.09

2、按欠款方归集的期末余额前五名的应收帐款情况

单位名称	期末余额	期末余额及占应收账款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备余额
南京微盟电子有限公司	15,536,940.96	77.44	
北京圣涛平北科检测技术有限公司	1,336,255.76	6.66	
中芯国际集成电路制造(北京)有限公司	1,140,592.80	5.69	
重庆西南集成电路设计有限责任公司	451,694.70	2.25	
北京中电华大电子设计有限责任公司	263,583.99	1.31	
合 计	18,729,068.21	93.35	

(四) 预付款项

1、预付款项按账龄列示

账龄	账面余额		账面余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	601,130.72	74.58	7,197,397.58	98.50
1至2年	95,736.58	11.88	34,080.00	0.47
2至3年	34,080.00	4.23	-	-
3年以上	75,000.00	9.31	75,000.00	1.03
合计	805,947.30	100.00	7,306,477.58	100.00

账龄超过1年的大额预付款项情况

债权单位	债务单位	期末余额	账龄	未结算原因
北京东英泰思特测试技术有限责任公司	北京确安科技股份有限公司	75,000.00	3年以上	
北京长流科学仪器有限公司	北京确安科技股份有限公司	51,120.00	1-2年; 2-3年	
合计	-----	126,120.00	-----	

2、预付款项金额前五名单位情况

单位名称	期末余额	占预付账款总额的比例(%)
深圳市联拓辉电子有限公司	282,846.72	35.09
重庆西南集成电路设计有限责任公司	124,000.00	15.39
北京东英泰思特测试技术有限责任公司	75,000.00	9.31
ADVANTEST CORPORATION	61,485.00	7.63
北京科隆锦程设备销售有限公司	54,625.00	6.78
合计	597,956.72	74.20

(五) 其他应收款

1、其他应收款分类

类别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款				

类别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	48,870.56	100.00		
合计	48,870.56	100.00		

类别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款				
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	22,650.56	100.00		
合计	22,650.56	100.00		

黄瑞佳	17,000.00		1年以内		备用金可收回
江宁	5,000.00		1年以内		备用金可收回
合计	48,870.56				

## 2、其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
往来款	4,300.00	6,300.00
押金	6,350.56	6,350.56
员工备用金	38,220.00	10,000.00
合计	48,870.56	22,650.56

## 3、按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备余额
黄瑞佳	员工备用金	17,000.00	1年以内	34.79	
综合管理部	员工备用金	10,000.00	1-2年	20.46	
曹士磊	员工备用金	6,120.00	1年以内	12.52	
中国华大集成电路设计集团有限公司	往来款	4,300.00	5年以上	8.80	
王晓庆	员工备用金	4,000.00	1年以内	8.18	
合计	-----	41,420.00	-----	84.75	

## (六) 存货

存货类别	期末数	期初数
------	-----	-----

	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
在产品	3,779,116.55		3,779,116.55	5,167,973.03		5,167,973.03
库存商品	660,964.08		660,964.08	408,411.20	-	408,411.20
周转材料	207,959.43		207,959.43	195,090.41	-	195,090.41
合计	4,648,040.06		4,648,040.06	5,771,474.64	-	5,771,474.64

(七) 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
待摊费用	457,354.62	383,364.34
待抵扣税额	2,059,714.39	1,319,555.64
合计	2,517,069.01	1,702,919.98

(八) 固定资产

项目	机器设备	运输工具	合计
<b>一、账面原值</b>			
1.期初余额	63,514,214.46	1,015,372.94	64,529,587.40
2.本期增加金额	23,427,983.45		23,427,983.45
(1) 购置	23,427,983.45		23,427,983.45
3.本期减少金额	46,590.00		46,590.00
(1) 处置或报废	46,590.00		46,590.00
4.期末余额	86,895,607.91	1,015,372.94	87,910,980.85
<b>二、累计折旧</b>			
1.期初余额	28,440,815.38	866,620.52	29,307,435.90
2.本期增加金额	5,714,181.10	129,881.86	5,844,062.96
(1) 计提	5,714,181.10	129,881.86	5,844,062.96
3.本期减少金额	44,260.50		44,260.50
(1) 处置或报废	44,260.50		44,260.50
4.期末余额	34,110,735.97	996,502.39	35,107,238.36
<b>三、减值准备</b>			
1.期初余额			
2.本期增加金额			
(1) 计提			
3.本期减少金额			
(1) 处置或报废			
4.期末余额			
<b>四、账面价值</b>			
1.期末账面价值	52,784,871.94	18,870.55	52,803,742.49
2.期初账面价值	35,073,399.08	148,752.42	35,222,151.50

注：期末已经提足折旧仍继续使用的固定资产原值系 15,134,615.26 元。

(九) 无形资产

项目	软件	合计
<b>一、账面原值</b>		
1. 期初余额	333,660.90	333,660.90
2. 本期增加金额		
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	333,660.90	333,660.90
<b>二、累计摊销</b>		
1. 期初余额	297,468.17	297,468.17
2. 本期增加金额	10,856.41	10,856.41
(1) 计提	10,856.41	10,856.41
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	308,324.58	308,324.58
<b>三、减值准备</b>		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额		
(1) 计提		
3. 本期减少金额		
4. 期末余额		
<b>四、账面价值</b>		
1. 期末账面价值	25,336.32	25,336.32
2. 期初账面价值	36,192.73	36,192.73

(十) 长期待摊费用

类别	期初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额
1、房租及物业费	8,077,302.26		200,262.24		7,877,040.02
2、房屋装修费	58,191.75		26,941.75		31,250.00
3、会员费	172,466.55		39,800.04		132,666.51
合 计	8,307,960.56		267,004.03		8,040,956.53

(十一) 递延所得税资产、递延所得税负债

1、递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额

项 目	期末余额		期初余额	
	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异
递延所得税资产：	75,356.98	502,379.88	111,482.99	743,219.84
资产减值准备	6,051.86	40,345.75	12,610.67	84,071.09
职工薪酬	69,305.12	462,034.13	98,872.32	659,148.75
小 计	75,356.98	502,379.88	111,482.99	743,219.84

(十二) 资产减值准备

项 目	年初余额	本期计提额	本期减少额		期末余额
			转回	转销	
坏账准备	84,071.09	-43,725.34			40,345.75
合 计	84,071.09	-43,725.34			40,345.75

(十三) 应付账款

项 目	期末余额	期初余额
1年以内(含1年)	7,631,181.37	7,433,987.71
1年以上	113,575.74	299,450.90
合 计	7,744,757.11	7,733,438.61

账龄超过1年的大额应付账款

债权单位名称	期末余额	未偿还原因
ELECTROGLAS	32,198.18	合同未执行完毕
NanoVis Electronics	16,215.35	合同未执行完毕
北京蓝科泰达科技有限公司	20,000.00	合同未执行完毕
合 计	68,413.53	

(十四) 预收款项

项 目	期末余额	期初余额
1年以内(含1年)	69,307.50	55,592.00
合 计	69,307.50	55,592.00

(十五) 应付职工薪酬

1、 应付职工薪酬分类列示

项 目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、短期薪酬	742,682.20	9,720,172.51	9,637,787.76	825,066.95
二、离职后福利-设定提存计划	64,868.89	1,085,129.78	1,048,353.27	101,645.40
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	807,551.09	10,805,302.29	10,686,141.03	926,712.35

2、 短期职工薪酬情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	473,131.60	8,442,066.55	8,453,164.02	462,034.13
2、职工福利费		46,056.30	46,056.30	
3、社会保险费	75,419.99	686,025.42	672,201.44	89,243.97
其中：医疗保险费	69,443.75	591,004.22	579,354.42	81,093.55



工伤保险费	3,174.12	49,930.05	48,920.51	4,183.66
生育保险费	2,802.12	45,091.15	43,926.51	3,966.76
4、住房公积金	-1,682.12	461,159.12	459,477.00	-
5、工会经费和职工教育经费	195,812.73	84,865.12	6,889.00	273,788.85
6、短期带薪缺勤				
7、短期利润分享计划				
合计	742,682.20	9,720,172.51	9,637,787.76	825,066.95

### 3、 设定提存计划情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	61,277.52	1,029,424.40	995,367.20	95,334.72
2、失业保险费	3,591.37	55,705.38	52,986.07	6,310.68
3、企业年金缴费				
合计	64,868.89	1,085,129.78	1,048,353.27	101,645.40

### (十六) 应交税费

税 种	期末余额	期初余额
增值税		106,197.25
企业所得税	658,667.83	807,794.77
城市维护建设税	17,722.16	7,433.81
个人所得税	14,097.12	23,013.32
教育费附加	7,595.22	3,363.49
地方教育发展	5,063.47	1,946.38
合 计	703,145.80	949,749.02

### (十七) 应付股利

单位名称	期末余额	期初余额	超过1年未支付原因
中国华大集成电路设计集团有限公司	1,113,840.00		
合 计	1,113,840.00		

### (十八) 其他应付款

款项性质	期末余额	期初余额
代扣代缴社保	49,841.66	33,531.53
个税返还	16,581.25	
押金	14,140.20	
物业费	13,658.35	
供暖费	8,691.65	

款项性质	期末余额	期初余额
水费	7,753.53	
装修尾款	3,750.00	3,750.00
往来款	2,000.00	2,000.00
合 计	116,416.64	39,281.53

账龄超过 1 年的大额其他应付款情况的说明

单位名称	期末余额	未偿还原因
代扣代缴社保	3,750.00	
合 计	3,750.00	——

(十九) 其他非流动负债

项 目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额	形成原因
物业费	13,658.35		13,658.35		
水费	218.13		218.13		
其他	30,811.85		30,811.85		
合 计	44,688.33		44,688.33		

(二十) 递延收益

1、递延收益按类别列示

项 目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额	形成原因
补助项目	43,510,860.09	9,752,800.00	12,065,364.97	41,198,295.12	
合 计	43,510,860.09	9,752,800.00	12,065,364.97	41,198,295.12	

2、政府补助项目情况

项 目	期初余额	本期新增补 助金额	本期计入营 业外收入金 额	其他 变动	期末 余额	与资产相关/ 与收益相关
基于国产测试设备的 Flash 芯片测试技术研发及产业 化	1,000,000.00				1,000,000.00	与收益相关
智能卡专用测试设备及测 试服务项目	571,671.86		340,783.32		230,888.54	与收益相关
高速芯片低成本测试技术 研究拨款	15,033.36		15,033.36		-	与收益相关
极大规模集成电路测试技 术研究及产业化应用(地方)	8,296,502.04		1,155,528.05		7,140,973.99	与收益相关

极大规模集成电路测试技术研究及产业化应用(中央)	9,217,294.97		1,091,882.77		8,125,412.20	与收益相关
*高端芯片成品测试技术产业化应用	3,011,544.33		181,326.78		2,830,217.55	与收益相关
北京集成电路测试验证平台建设	1,255,661.07		353,167.86		902,493.21	与收益相关
极大规模集成电路晶圆测试产业化建设	13,253,734.95		2,461,027.84		10,792,707.11	与收益相关
高速测试板设计技术研究及应用	4,889,417.51		2,070,510.12		2,818,907.39	与收益相关
三维集成器件产品测试技术开发及应用		2,252,800.00	1,350,614.92		902,185.08	与收益相关
高性能双界面金融 IC 卡芯片产业化测试		5,500,000.00	1,045,489.95		4,454,510.05	与收益相关
高性能双界面金融 IC 卡芯片产业化测试(北京市经信委)		2,000,000.00			2,000,000.00	与收益相关
高可靠测试连接技术研发 1,000,000.001,000,000.00	1,000,000.00		1,000,000.00		-	与收益相关
信息安全芯片测试图形实时生成技术研发及产业化应用	1,000,000.00		1,000,000.00		-	与收益相关
合 计	43,510,860.09	9,752,800.00	12,065,364.97		41,198,295.12	

(二十一) 股本

项 目	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	30,940,000.00						30,940,000.00

(二十二) 资本公积

类 别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、资本溢价	819,926.24			819,926.24
二、其他资本公积	3,900,761.91			3,900,761.91
合 计	4,720,688.15			4,720,688.15

(二十三) 盈余公积

类 别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
法定盈余公积	3,144,059.23	519,326.95		3,663,386.18
合 计	3,144,059.23	519,326.95		3,663,386.18

(二十四) 未分配利润

项 目	期末余额	
	金 额	提取或分配比例
调整前上年未分配利润	16,515,533.08	
调整期初未分配利润合计数(调增+, 调减-)		
调整后期初未分配利润		
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	5,193,269.45	
减: 提取法定盈余公积	519,326.95	10.00%
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	2,475,200.00	
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	18,714,275.58	

(二十五) 营业收入和营业成本

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务小计	49,277,890.16	34,034,192.69	49,552,533.44	34,653,486.58
集成电路	49,277,890.16	34,034,192.69	49,552,533.44	34,653,486.58
合 计	49,277,890.16	34,034,192.69	49,552,533.44	34,653,486.58

(二十六) 营业税金及附加

项 目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	70,001.33	116,894.60
教育费附加	30,000.59	63,143.66
地方教育发展	20,000.38	20,352.50
合 计	120,002.30	200,390.76

(二十七) 销售费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	726,688.37	901,647.29
业务招待费	125,678.00	128,214.89
业务经费	104,189.24	62,769.00
办公费	22,640.37	41,234.23
差旅费	6,990.50	25,925.30
其他	4,176.89	19,272.72
资产费	1,534.56	1,469.63
合 计	991,897.93	1,180,533.06

(二十八) 管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
研究与开发费	14,872,312.75	8,294,638.89
职工薪酬	4,315,132.71	3,877,098.19
办公费	837,953.56	1,039,031.25
其他付现费用	375,563.67	325,947.26
修理费	282,059.66	221,299.64
业务招待费	181,951.66	272,801.25
折旧费	147,422.86	153,120.88
差旅费	119,559.00	98,889.50
低值易耗品摊销	56,992.17	51,269.29
咨询费	54,735.85	65,918.87
长期待摊费用摊销	39,800.04	39,800.04
无形资产摊销	600.00	2,276.72
合 计	21,284,083.93	14,442,091.78

(二十九) 财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
减：利息收入	183,988.53	487,219.69
汇兑损失	241.53	219.96
手续费支出	13,949.73	20,479.26
合 计	-169,797.27	-466,520.47

(三十) 资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-43,725.34	45,137.11
合 计	-43,725.34	45,137.11

(三十一) 营业外收入

1、 营业外收入分项列示

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计		260,442.35	
其中：固定资产处置利得		260,442.35	
政府补助	13,179,558.49	7,626,274.18	13,179,558.49
其他	4,328.00	224,461.72	4,328.00
合 计	13,183,886.49	8,111,178.25	13,183,886.49

2、 计入当期损益的政府补助

项 目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
极大规模集成电路晶圆测试产业化建设	2,461,027.84	1,068,948.88	与收益相关
高速测试板设计技术研究及应用	2,070,510.12	110,582.49	与收益相关
三维集成器件产品测试技术开发及应用	1,350,614.92		与收益相关
极大规模集成电路测试技术研究及产业化应用（地方）	1,155,528.05	1,161,592.08	与收益相关
极大规模集成电路测试技术研究及产业化应用（中央）	1,091,882.77	1,092,882.85	与收益相关
高性能双界面金融 IC 卡芯片产业化测试	1,045,489.95		与收益相关
高可靠测试连接技术研发	1,000,000.00		与收益相关
信息安全测试图形实时生成技术研发及产业化应用	1,000,000.00		与收益相关
其他	2,004,504.84	4,192,267.88	与收益相关
合 计	13,179,558.49	7,626,274.18	

(三十二) 营业外支出

项 目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损失合计	2,329.50	
其中：固定资产处置损失	2,329.50	
其他	77,455.38	7,150.22
合 计	79784.88	7,150.22

(三十三) 所得税费用

1、所得税费用明细

项 目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	935,942.07	890,568.71
递延所得税费用	36,126.01	10,774.29
合 计	972,068.08	901,343.00

2、会计利润与所得税费用调整过程

项 目	序号	金额
利润总额	1	6,165,337.53

项 目	序号	金 额
按法定/适用税率计算的所得税费用	2	924,800.63
调整以前期间所得税的影响	4	27,158.40
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	6	20,109.04
所得税费用	11	972,068.08

(三十四) 现金流量表

1、 收到或支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
收到其他与经营活动有关的现金	11,026,559.71	9,109,610.46
其中：利息收入	183,988.53	314,253.40
政府补助	10,662,800.00	8,619,341.00
其他	179,771.18	176,016.06
支付其他与经营活动有关的现金	4,486,818.48	3,864,565.78
其中：其他付现费用	375,563.67	325,947.26
办公费	860,593.93	1,080,265.48
保证金,押金		36,000.00
差旅费	126,549.50	124,814.80
低值易耗品摊销	56,992.17	51,269.29
往来款	2,422,694.04	1,558,034.30
修理费	282,059.66	221,299.64
业务招待费	307,629.66	401,016.14
咨询费	54,735.85	65,918.87

(三十五) 现金流量表补充资料

1、 现金流量表补充资料

项 目	本期发生额	上期发生额
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	5,193,269.45	6,700,099.65
加：资产减值准备	-43,725.34	45,137.11
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	5,844,062.96	5,123,891.70
无形资产摊销	10,856.41	12,533.13
长期待摊费用摊销	267,004.03	284,540.46
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）	2,329.50	-260,442.35
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）	-	-

项 目	本期发生额	上期发生额
财务费用（收益以“-”号填列）	-	-
投资损失（收益以“-”号填列）	-	-
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	36,126.01	10,774.29
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）	1,123,434.58	387,308.61
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	8,727,258.40	-6,050,867.72
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-8,100,240.28	-487,618.10
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	13,060,375.72	5,765,356.78
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	20,191,651.19	26,971,653.82
减：现金的期初余额	26,971,653.82	39,335,241.44
加：现金等价物的期末余额		-
减：现金等价物的期初余额		-
现金及现金等价物净增加额	-6,780,002.63	-12,363,587.62

## 2、现金及现金等价物

项 目	期末余额	期初余额
一、现金	20,191,651.19	26,971,653.82
其中：库存现金	3,216.05	11,598.75
可随时用于支付的银行存款	20,087,447.52	26,236,293.83
可随时用于支付的其他货币资金	100,987.62	723,761.24
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	20,191,651.19	26,971,653.82
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物		

## (三十六) 外币货币性项目

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
----	--------	------	-----------



货币资金			
其中：美元	39,524.57	6.1190	241,850.84
应收账款			
其中：美元	3,055.45	6.1190	18,696.30
预付账款			
其中：美元	5,016.60	6.1190	30,696.58
应付账款			
其中：美元	7,912.00	6.1190	48,413.53

## 六、关联方关系及其交易

### (一) 本公司的母公司

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(%)
中国华大集成电路设计集团有限公司	北京市	有限公司	367,000,000.00	45%	45%

注：本公司最终控制方系中国电子信息产业集团有限公司

### (二) 本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
南京微盟电子有限公司	同一母公司
成都华微电子系统有限公司	同一母公司
北京华虹集成电路设计有限责任公司	同一最终控制人
北京中电华大电子设计有限责任公司	同一最终控制人
北京确安科技股份有限公司	同一最终控制人
中国电子财务有限责任公司	同一最终控制人

### (三) 关联交易情况

1、

购销商

#### 品、提供和接受劳务的关联交易

关联方名称	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
销售商品、提供劳务：							
北京中电华大电子设计有限责任公司	提供劳务	测试服务	协议价	9,923,198.08	20.14	16,341,610.06	32.98
南京微盟电子有限公司	提供劳务	测试服务	协议价	24,975,523.79	50.68	21,749,724.7	34.40
成都华微电子系统有限公司	提供劳务	设计验证	协议价	86,415.89	0.34	26,153.84	0.05
北京华虹集成电路设计	销售商品	存货	协议价	37,474.35	0.08		

有限公司							
合 计	----	-----	----	35,022,612.11	71.24	38,117,488.60	67.43

2、 关联租  
赁情况

出租方名称	承租方名称	租赁资产情况	本期确认的租赁收入 \费用	上期确认的租赁收 入、费用
北京确安科技股份有限公司	北京中电华大电子设计有限责任公司	机器设备	178,615.36	560,143.08
北京确安科技股份有限公司	成都华微电子系统有限公司	机器设备	80,769.23	26,153.84
北京确安科技股份有限公司	北京华虹集成电路设计有限公司	机器设备	119,377.79	

3、 关联方  
存款情况

关联方	期末金额
中国电子财务有限责任公司	4,000,896.78

4、 关联方应收应付款项

(1) 应收项目

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	成都成都华微电子科技有限公司	44,550.00			
应收账款	南京微盟电子科技有限公司	15,536,940.96		12,151,033.71	
应收账款	北京中电华大电子设计有限责任公司	263,583.99		7,529,703.04	
其他应收款	中国华大集成电路设计集团有限公司	4,300.00		6,300.00	

(2) 应付项目

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
其他应付款	成都华微电子系统有限公司		606.00

## 七、 承诺及或有事项

无。

## 八、 资产负债表日后事项

无。

## 九、 其他重要事项

无。

## 十、 补充资料

### (一) 非经常性损益

项 目	金 额	备注
1. 非流动资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-2,329.50	
2. 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	923,328.00	
3. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-77,455.38	
4. 所得税影响额	126,531.47	
5. 少数股东权益影响额		
合 计	717,011.65	

公司对“其他符合非经常性损益定义的损益项目”以及根据自身正常经营业务的性质和特点将非经常性损益项目界定为经常性损益的项目：

项 目	涉及金额	说 明
收到的即征即退税金	195,193.52	---
委托研发收到的政府补助	12,065,364.97	---
合计	12,260,558.49	

### (二) 净资产收益率和每股收益

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	
	本年度	上年度	本年度	上年度	本年度	上年度

归属于公司普通股股东的净利润	9.23	12.52	0.17	0.22		
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	7.96	10.19	0.14	0.18		

## 第十一节 备查文件

- 一、载有公司负责人、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、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 三、年度内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 四、上述备查文件存放在公司董事会秘书办公室。

北京确安科技股份有限公司

董事会

二〇一五年三月三十一日