

股票简称：确安科技

股票代码：430094

公告编号：2014 - 012

北京确安科技股份有限公司

BEIJING CHIPADVANCED TECHNOLOGY INC.

2013年年度报告

股票代码：430094



二〇一四年三月

第一节 重要提示、目录和释义

一、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。

二、公司 2013 年年度报告经公司第二届董事会第一次会议审议通过。

三、公司董事长纪晓钟先生、财务负责人晏云先生及会计机构负责人闵娟英女士声明：保证本年度报告中财务报告的真实、完整、准确。

四、公司 2013 年年度财务报告经大信会计师事务所审计，并出具标准无保留意见的审计报告。

目录

第一节	重要提示、目录和释义.....	1
第二节	公司简介.....	5
第三节	报告期内主要财务数据及指标.....	7
第四节	管理层讨论与分析.....	9
第五节	重要事项.....	17
第六节	股本变动及股东情况.....	19
第七节	董事、监事、高级管理人员、核心技术人员及员工情况..	21
第八节	公司治理及内部控制.....	24
第九节	财务报告.....	28
第十节	备查文件.....	75

释义

本公司、公司、股份公司、确安科技	指	北京确安科技股份有限公司
有限公司、华大泰思特	指	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
中国华大	指	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
中国电子	指	中国电子信息产业集团有限公司
华大电子	指	北京中电华大电子设计有限责任公司
中电控股	指	中国电子集团控股有限公司
南京微盟	指	南京微盟电子有限公司
国民技术	指	国民技术股份有限公司
Turnkey 整包业务	指	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包服务，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”。

重大风险提示

本公司特别提醒投资者注意下列重大风险事项：

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。

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，人员、费用投入加大，提高整体素质，缩短岗前培训周期。

三、大客户过于集中风险

2013 年公司向两大主要客户（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 3,809.13 万元，占当年销售收入的 76.87%。

第二节 公司简介

一、公司名称

中文名称：北京确安科技股份有限公司

中文名称简写：确安科技

英文名称：BEIJING CHIPADVANCED TECHNOLOGY INC.

二、公司法定代表人：刘晋平

三、公司董事会秘书：晏云

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

电话：010-58717585

传真：010-58717581

电子邮箱：yanyun@chipadvanced.cn

四、公司注册地址：

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

公司办公地址：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

邮政编码：100094

电子邮箱：infor@chipadvanced.cn

互联网网址：<http://www.chipadvanced.cn>

五、公司登载年度报告的指定网站的网址：

www.neeq.com.cn

公司年度报告备置地点：董事会秘书办公室

六、股票简称：确安科技

股票代码：430094

股票公开转让场所：全国中小企业股份转让系统

股票挂牌时间：2011 年 7 月 28 日

七、公司年度内的注册变更情况

公司首次登记注册日期：2004 年 7 月 23 日

公司注册登记地点：北京市工商行政管理局

企业法人营业执照注册号：1101081734631

税务登记证号码：110108765545862

八、其他有关资料

1、公司聘请的年度内履行持续督导职责的主办券商名称：上海证券有限责任公司。

办公地址：上海市西藏中路 336 号华旭国际大厦。

2、公司聘请的会计师事务所名称：大信会计师事务所（特殊普通合伙）。

办公地址：北京市海淀区知春路 1 号学院国际大厦。

签字会计师姓名：陈立新、周佳。

第三节 报告期内主要财务数据及指标

一、公司报告期内主要会计数据和财务指标

单位：人民币元

主要会计数据	报告期(1-12月)	上年同期	同比增减
营业收入	49,552,533.44	39,360,371.15	25.89%
利润总额	7,601,442.65	16,092,139.52	-52.76%
归属于母公司股东的净利润	6,700,099.65	13,372,565.02	-49.90%
归属母公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	5,454,371.04	8,940,240.02	-38.99%
基本每股收益	0.22	0.43	-48.84%
扣除非经常性损益后的基本每股收益	0.18	0.29	-37.93%
加权平均净资产收益率	12.52%	27.77%	-15.25%
经营活动产生的现金流量净额	5,765,356.78	18,506,436.21	-68.85%
每股经营活动产生的现金流量净额	0.19	0.60	-68.33%
主要会计数据	本报告期末数	上年度期末数	同比增减
总资产	108,461,441.13	108,050,751.08	0.38%
股本	30,940,000.00	30,940,000.00	--
所有者权益	55,320,280.46	53,261,180.81	3.87%
归属于母公司股东的每股净资产(元/股)	1.79	1.72	4.07%

二、非经常性损益项目和金额

单位：人民币元

项目	报告期	上年同期
非流动资产处置损益	260,442.35	--
计入当期损益的政府补助	1,000,000.00	5,214,000.00
持有交易性金融资产取得的投资收益	--	--
其他非经常性损益	205,120.72	500.00
非经常性损益所得税影响数	-219,834.46	-782,175.00
非经常性损益合计	1,245,728.61	4,432,325.00
扣除非经常性损益后的净利润	5,454,371.04	8,940,240.02

三、报告期内股东权益变动情况

单位：人民币元

北京确安科技股份有限公司 2013 年年度报告

项目	股本（股）	资本公积	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
期初数	30,940,000.00	4,720,688.15	2,474,049.26	15,126,443.40	53,261,180.81
本期增加	--	--	670,009.97	6,030,089.68	6,700,099.65
本期减少	--	--	--	4,641,000.00	4,641,000.00
期末数	30,940,000.00	4,720,688.15	3,144,059.23	16,515,533.08	55,320,280.46

第四节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司经营情况

2013 年是确安科技迎接新挑战，谋求新发展的关键之年，一年来按照董事会的工作要求，落实任务，合力推进，较好地完成了各项既定目标。全年实现营业收入 4,955.25 万元，实现净利润 670.01 万元。我公司承担的国家科技重大专项——《极大规模集成电路测试技术研究及产业化应用》，经中国电子信息产业集团有限公司组织的专家评审，获 CEC2012 年度科技进步三等奖，这是公司上下密切配合、协同努力的结果，更是科研人员不畏艰苦、锐意创新的结果，这一专项的研发必将对公司的长远发展产生积极而深远的影响。

二、主营业务分析

（一）、2013 年总体经营情况

2013 年实现营业收入 4,955.25 万元，同比上年 3,936.04 万元增加 1,019.21 万元，同比增长 25.89%；实现净利润 670.01 万元，同比上年 1,337.26 万元，减少 667.25 万元，同比下降 49.90% 同比下降 49.90%，利润下降的主要原因人工成本增加和向客户提供的测试服务收入降价因素影响。

1、新产品研发项目进展顺利。2013 年累计开展新产品投入项目 45 个，公司业务呈多平台发展的趋势。一是在高端设备的产品研发取得新突破。T2000 平台 32site 中测开发项目，是我公司重点项目。二是是在国产测试设备上的自主开发能力有了质的飞跃，开发能力日益增强。三是技术人员在新产品研发过程中，不仅在同一产品在高、中、低档设备的相互拓展开发方面，积累了丰富经验，并且能将开发技能融入量产工程的技术支持，保证了新产品研发具有即开发完成即可以顺利进入量产的优势。

2、市场开发成效初显。2013 年以市场开拓、计划协调、项目管理为主要抓手，实现三者之间的相互推动和转换，使得公司整体的营销体系逐渐走入正轨，形成了技术、市场双轮驱动公司经营的新格局，取得了一定成效。一是开拓测试市场资源，重点放在新项目和新客户的开发上。2013 年与公司签约的新客户超过 12 家，实现了以项目推动市场开发的目的。二是统筹计划，协调客户需求和测试运营的矛盾。通过计划运营、监控执行等有效手段，实现了公司测试及运营的计划性和部门内部的计划管理，使市场部、测试部和质量部等部门的工作实现了有

效衔接，公司运营实效进一步完善，客户对产品交付的满意度逐步上升。三是以项目管理为基础，努力实现公司营销目标。积极推行项目管理，对项目实行动态管理。

3、企业发展后劲进一步增强。一是人才队伍不断壮大。今年公司大规模吸收 14 名应届毕业生，这在公司成立以来尚属首次，不仅实现了公司人才培养定位和企业战略发展的要求，也是对国家有关促进高校应届毕业生就业政策的有力支持，并以公司的技术和设备优势、成熟的人才培养模式为新入职的应届毕业生搭建了广阔的发展平台，使其在提高技术、业务能力水平的基础上实现个人与公司的双赢。二是产业领域不断扩大。公司作为首批加入中关村集成电路产业联盟的企业，全程参与了产业联盟的筹备到正式成立，确安科技作为在产业联盟中代表封测企业的理事单位，将与联盟内外集成电路产业链各企业形成上下游互补的整体优势，把国内新兴的集成电路测试服务产业做大做强。三是加大技术创新投入。通过加大技术创新的投入，实现企业入围“2013 中关村高成长企业 TOP100”，标志着我公司研发能力和创新能力得到了政府部门的肯定，为建设国内一流的集成电路测试企业打下了坚实的基础。四是提高了企业管理水平。在内控建设方面我公司积极贯彻落实集团公司《关于加快构建中国电子内部控制体系有关事宜的通知》精神，按照统一规划、分步实施的内控体系建设策略，分阶段完成以风险管理为导向的全面内控体系的建设工作，形成了健全有效的内控规范体系，进一步提升公司治理和运作水平，保证公司经营管理合法合规、资产安全，提高经营效率和效果，提升了公司软实力建设。

（二）、收入

2013 年实现营业收入 4,955.25 万元，同比增长 25.89%；增长的主要原因是近年来开发新的 Turnkey 整包业务模式，Turnkey 业务在 2013 年取得突破，实现营业收入 1,705.96 万元。

公司前五名客户的营业收入情况：

项 目	营业收入	占公司全部营业收入的比例 (%)
南京微盟电子有限公司	21,749,724.70	43.89
北京中电华大电子设计有限责任公司	16,341,610.06	32.98
深圳市联拓辉电子有限公司	2,576,859.32	5.20
北京地太科特信息技术有限公司	1,067,452.99	2.15
南京拓品微电子有限公司	745,444.44	1.50
合 计	42,481,091.51	85.72

(三)、成本

2013 年营业成本总额 3,465.35 万元, 同比上年增长 62.48%, 主要是整包业务成本 1,680.33 万元占比大。

(四)、费用

1、管理费用

2013 年管理费用 1,444.21 万元 (其中研发费用 829.46 万元), 比上年同期 1,644.01 万元 (其中研发费用 1,084.82 万元) 减少 199.80 万元, 同比上年下降 12.15%, 主要是承担的政府项目研发费用减少。

2、营业费用

2013 年营业费用 118.05 万元, 比上年同期 119.56 万元减少 1.51 万元, 同比上年下降 1.26%。

(五)、现金流

单位: 人民币元

项目	报告期(1-12月)	上年同期	同比
			增减
一、经营活动产生的现金流量净额	5,765,356.78	18,506,436.21	-68.85%
现金流入小计	48,184,298.07	55,968,284.11	-13.91%
现金流出小计	42,418,941.29	37,461,847.90	13.24%
二、投资活动产生的现金流量净额	-13,487,851.12	67,270.88	-19950.06%
现金流入小计	158,000.00	16,632,183.83	-99.05%
现金流出小计	13,645,851.12	16,569,912.95	-17.65%
三、筹资活动产生的现金流量净额	-4,641,000.00	-4,570,800.00	1.54%
现金流入小计	--	--	
现金流出小计	4,641,000.00	4,570,800.00	1.54%

注: 1、报告期内, 公司经营活动产生的现金流量净额 576.54 万元, 同比上年下降 68.85%, 主要是由承担政府项目拨款减少和整包业务增加所致。

2、报告期内, 公司投资活动产生的现金流量净额-1,348.79 万元, 比上年同期下降 19950.06%, 主要原因是采购固定资产支出 1,364.59 万元。

3、报告期内, 公司筹资活动产生的现金流量净额-461.00 万元, 主要原因是现金分红所致。

三、主营业务发展情况

单位: 人民币元

产品或类别	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减
中测产品	15,501,343.86	4,627,682.22	70.15%	-22.31%	-13.41%
成测产品	1,602,000.05	478,370.49	70.14%	1.59%	79.87%
整包业务	17,059,663.97	16,803,326.76	1.5%	196.86%	198.86%
其他业务	15,389,525.56	12,744,107.11	17.19%	27.35%	26.25%
合计	49,552,533.44	34,653,486.58	30.07%	25.89%	62.48%

2013 年营业收入同比上年同期增长 25.89%，主要是整包业务的增长；主营业务成本同比上年同期增长 62.48%，主要是整包业务增长成本也随之增长。

公司的商业模式较上年度披露内容未发生重大变化。

四、资产、负债状况分析

(一)、资产项目重大变动情况

单位：人民币元

项目	2013 年末		2012 年末		增减比例
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例	
货币资金	26,971,653.82	24.87%	39,335,241.44	36.40%	-31.43%
应收票据	818,780.00	0.75%	1,247,696.00	1.15%	-34.38%
应收账款	22,189,696.77	20.46%	16,324,281.53	15.11%	35.93%
存货	5,771,474.64	5.32%	6,158,783.25	5.70%	-6.29%
固定资产	35,222,151.50	32.47%	34,327,313.81	31.77%	2.61%
长期待摊费用	8,307,960.56	7.66%	8,517,501.02	7.89%	-2.46%

2013 年货币资金同比上年下降 31.43%，主要原因是上年政府相关部门下拨的项目资金在本年度按项目预算支出，同时整包业务增长占用资金。应收票据比上年下降 34.38%，主要原因是银行承兑汇票减少。应收账款同比上年增长 35.93%，主要原因是整包业务增长。

(二)、负债项目重大变动情况

单位：人民币元

项目	2013 年末		2012 年末		增减比例
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例	
应付账款	7,733,438.61	7.13%	6,942,616.01	6.43%	11.39%
预收款项	55,592.00	0.05%	1,728,501.11	1.60%	-96.78%
应付职工薪酬	807,551.09	0.74%	1,976,177.80	1.83%	-59.14%
其他非流动负债	43,510,860.09	40.12%	42,368,905.68	39.21%	2.70%

2013 年预收款项同比上年下降 96.78%，主要原因是整包业务预收款减少。应付职工薪酬同比下降 59.14%，主要原因是净利润和上年相比下降计提绩效薪酬减少。

五、持续经营能力分析

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（北京）2428 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。

公司具有上述核心竞争力，具备较好的持续经营能力。

六、投资状况分析

报告期内没有投资控股和参股公司，也没有发行募集资金。

七、转让说明书中经营目标与实施进度对比

转让说明书中经营目标“在两年内将确安科技打造成国际一流，国内领先的专业集成电路测试服务企业。收入、利润、资产规模等各项主要经营指标实现 30% 以上增长。”

单位：万元

项目	2013 年	2012 年	2011 年	2010 年	2013 比 2010 年 增长
收入	4,955.25	3,936.04	2,092.15	1,745.83	183.83%
净利润	670.01	1,337.26	740.99	460.13	45.61%
资产总额	10,846.14	10,805.08	7,722.66	6,350.31	70.80%

从近几年数据来看，超过转让说明书中经营目标，公司也发展成为国内领先

的专业集成电路测试服务企业，正向国际一流的测试企业迈进。

八、公司未来发展的展望

公司历经 9 年的发展，组建起了一支具备雄厚测试技术力量的工程师团队和具备丰富的集成电路产业化测试管理经验的管理团队，积累了扎实的技术基础，建立起了全面的测试服务质量管理体系，具备了为客户提供全面服务的能力。

（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新兴产业，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，北京市政府有意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。

（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，使得市场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 64SITE 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。

未来的一到两年，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 2014 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、公司高端测试设备是 2012 年新引进的，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、流程上做好准备。

九、重大风险因素

本公司特别提醒投资者注意下列重大风险事项：

（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，人员、费用投入加大，提高整体素质，缩短岗前培训周期。

（三）、大客户过于集中风险

2013 年公司向两大主要客户（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 3,809.13 万元，占当年销售收入的 76.87%。

第五节 重要事项

一、本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

二、本年度公司无为股东、实际控制人及其关联方担保事项，无尚未履行完毕的担保合同，无违规担保的情形。

三、公司应收关联方款项情况如下表列示：

单位：人民币元

项目名称	关联方	期初余额	发生额	期末余额	备注
应收账款	北京中电华大电子设计有限责任公司	7,154,303.84	16,341,609.87	7,529,703.04	公司客户按合同的正常帐期
应收账款	南京微盟电子科技有限公司	7,043,185.86	17,045,310.32	12,151,033.71	公司客户按合同的正常帐期

报告期内，公司无关联方占用或转移公司资金的情况，无关联方占用金额较大且时间较长的情况。

四、本年度日常性关联交易情况

报告期内，公司无偶发性关联方交易，日常性关联方交易情况如下：

关联方名称	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例%
北京中电华大电子设计有限责任公司	测试服务	协议价	16,341,609.87	32.98
南京微盟电子有限公司	测试服务	协议价	17,045,310.32	34.40
成都华微电子系统有限公司	设计验证	协议价	26,153.84	0.05
合计	——	——	33,413,074.03	67.43

五、本年度内无经过股东大会审议过的收购及出售资产、对外投资和本年度内发生的企业合并事项。

六、本年度内无股权激励计划。

七、本年度内公司及其董事、监事、高级管理人员或股东、实际控制人及其他信息披露义务人无在本年度或持续到本年度已披露的承诺。

八、公司本年度末被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产。

九、公司及其董事、监事、高级管理人员、公司控股股东、实际控制人在报告期内不存在受有权机关调查、司法纪检部门采取强制措施、被移送司法机关或追究刑事责任、中国证监会稽查、中国证监会行政处罚、证券市场禁入、认定为不适当人选，没有收到对公司生产经营有重大影响的其他行政管理部门处罚及全国股份转让系统公司公开谴责的情形。

第六节 股本变动及股东情况

一、 股份变动情况

单位：股

股份性质	期初数量	本期增加	本期减少	期末数量
1、尚未解除限售登记的股份数量	6,844,187	--	--	6,844,187
其中：高管股份	1,171,853	--	--	1,171,853
其他法人	5,672,334	--	--	5,672,334
个人	--	--	--	--
2、已解除限售登记的股份数量	24,095,813	--	--	24,095,813
合计	30,940,000	--	--	30,940,000

报告期内公司总股本未发生变动，不存在重大股权纠纷。

二、 关于股份变动情况的说明

2012 年年度分红派息、转增股本实施情况

2013 年 4 月 25 日 2012 年年度分红派息实施公告（公告编号：2013-010）。本公司年度分红派息、转增股本方案为：以公司现有总股本 30,940,000 股为基数，向全体股东每 10 股派 1.5 元人民币现金（含税，扣税后，个人股东、证券投资基金实际每 10 股派 1.2 元现金）。

三、 股东情况

截至 2013 年 12 月 31 日，公司股东总数为 27 户，其中法人股东 5 户，自然人股东 22 户。

报告期末前十名股东持股情况：

序号	股东名称	期初持股数量	期末持股数量	限售股份数	期末持股比例	变动原因	期末可转让股份数量	是否存在抵押或质押
1	中国华大集成电路设计集团有限公司	13,923,000	13,923,000	4,641,000	45.00%	--	9,282,000	否
2	北京自动测试技术研究所	7,735,000	7,735,000	--	25.00%	--	7,735,000	否
3	北京中电华大电子设计有限责任公司	3,094,000	3,094,000	1,031,334	10.00%	--	2,062,666	否
4	张惠福			--	3.25%	--	1,005,550	否

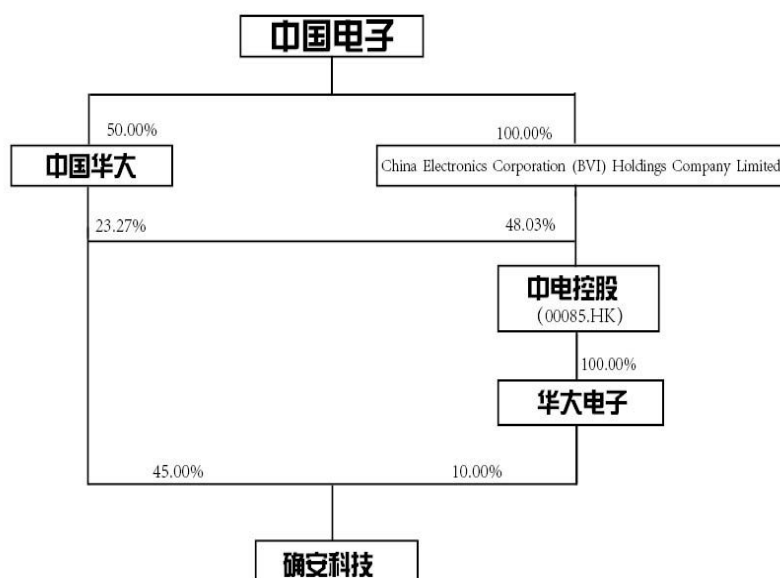
北京确安科技股份有限公司 2013 年年度报告

		1,005,550	1,005,550					
5	王彤	850,850	850,850	638,138	2.75%	--	212,712	否
6	邓辉	850,850	850,850	--	2.75%	--	850,850	否
7	晏云	711,620	711,620	533,715	2.30%	--	177,905	否
8	柳炯	479,570	479,570	--	1.55%	--	479,570	否
9	胡冬梅	433,160	433,160	--	1.40%	--	433,160	否
10	吉国凡	417,690	417,690	--	1.35%	--	417,690	否

注：1、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。

2、前十名股东所持有股份不存在质押、冻结情况。

3、控股股东变更情况：报告期内，公司控股股东和实际控制人未发生变化。相关信息详见《北京确安科技股份有限公司股份报价转让说明书》。



第七节 董事、监事、高级管理人员、核心技术人员及员工情况

一、董事、监事、高级管理人员持股变动情况

姓名	性别	年龄	职务	任职状态	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数(股)	本期增加股份数量(股)	本期减少股份数量(股)	期末持股数(股)
刘晋平	男	62	董事长	现任	2010年11月	2013年11月	0	--	--	--
张东	男	55	董事	现任	2010年11月	2013年11月	0	--	--	--
王彤	男	45	董事、总经理	现任	2010年11月	2013年11月	850,850	--	--	850,850
姜世平	男	57	董事	现任	2010年11月	2013年11月	0	--	--	--
宋鑫林	男	42	董事	现任	2010年11月	2013年11月	0	--	--	--
蔡艳玲	女	39	监事会主席	现任	2010年11月	2013年11月	0	--	--	--
张志杰	男	58	监事	现任	2010年11月	2013年11月	0	--	--	--
黄瑞佳	男	37	职工代表监事	现任	2011年11月	2013年11月	0	--	--	--
晏云	男	42	财务总监、董事会秘书	现任	2010年11月	2013年11月	711,620	--	--	711,620

注：与股东之间关系

董事刘晋平、宋鑫林和监事蔡艳玲由股东中国华大委派，董事张东和监事张志杰由股东北京自动测试技术研究所委派，董事姜世平由股东华大电子委派。

二、公司核心技术团队和关键技术人员变动情况

股东	职务	持股数量(万股)	比例(%)
肖钢	总工程师、核心技术人员	39.42	1.27
石志刚	工程师、核心技术人员	0.77	0.03
吉国凡	高级工程师、核心技术人员	41.77	1.35
张琳	高级工程师、核心技术人员	0.000	0.00

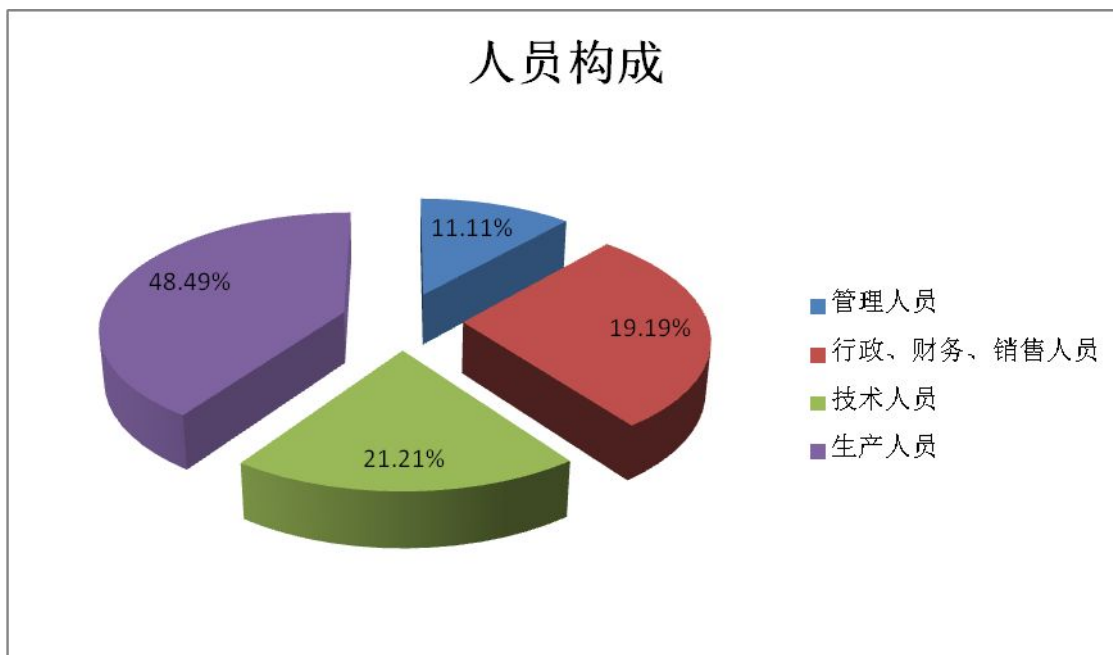
本年内无核心技术人员变动情况。

三、公司员工情况

(一)、截止报告期，本公司正式员工总数为 99 人。

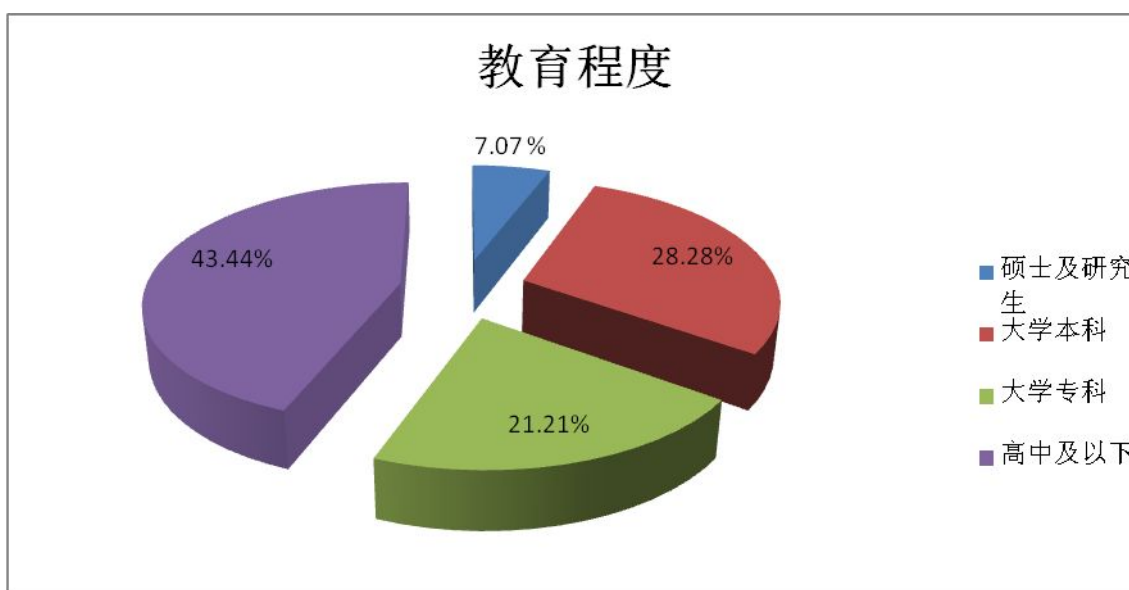
(二)、按专业划分

管理人员 11 人，占 11.11%；销售人员 6 人，占 6.06%；技术人员：21 人，占 21.21%；财务人员 4 人，占 4.04%；行政人员 9 人，占 9.09%；生产人员 48 人，占 48.49%。



(三)、按教育程度划分

硕士及研究生以上 7 人，占 7.07%；大学本科 28 人，占 28.28%；大学专科 21 人，占 21.21%；高中及以下 43 人，占 43.44%。



(四)、培训计划

2013 年已完成外部培训 8 次，内部培训 67 次，费用全部由公司承担。

(五)、员工薪酬政策

公司实行多元化的薪酬管理体系和绩效考核制度，根据岗位与公司经营目标的关联度作为评级依据，对不同岗位制定不同的薪酬激励与考核政策。

第八节 公司治理及内部控制

一、 公司治理的基本情况

公司在 2013 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暂行办法》（以下简称：全国股转系统管理暂行办法）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》、《全国股转系统管理暂行办法》、《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。

二、 公司治理改进情况

公司控股股东严格按照《公司法》、《证券法》等有关规定规范自己的行为，通过股东大会行使出资人的权利，未干预公司的决策及生产经营活动。公司管理层全部是从社会上引入职业经理人。公司具有独立的业务及自主经营能力，在人员、资产、财务、机构和业务等方面均独立于控股股东，公司董事会、监事会和内部机构均能够独立运作。

三、 关于董事和董事会

公司严格按照《公司法》、《公司章程》规定的选聘程序选举董事，公司董事会的人数和人员构成符合法律、法规的要求。公司全体董事熟悉《公司法》等有关法律法规及《公司章程》、《董事会议事规则》等等，深知作为董事的权利、义务和责任，勤勉尽责，出席董事会会议并认真审议相关事项。

四、 关于监事和监事会

公司监事会严格执行《公司法》、《公司章程》的有关规定，人数和人员构成符合法律、法规的要求，能够依据《监事会议事规则》等制度认真履行自己的职责，向股东大会负责，对公司财务状况、重大事项、关联交易以及董事和经理等高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督，并发表独立意见，维护公司及股东的合法权益。

根据《公司法》、《证券法》等有关法律、法规以及全国股份转让系统公司的规定、《公司章程》赋予的职责，公司监事会对定期报告发表如下意见：

监事会认真阅读和检查了公司的财务报告、审计报告、年度报告及相关资料等。认为公司财务制度较健全、财务运作规范、财务状况良好。公司聘请大信会计师事务所有限公司对公司 2013 年的财务情况进行了审计，并出具了标准无保留意见的审计报告，该报告真实、客观地反映了公司财务情况。董事会对定期报告的编制和审核程序符合法律、行政法规、中国证监会及全国股份转让系统公司的规定和公司章程，报告的内容能够真实、准确、完整地反映公司实际情况。

监事会对本年度内的监督事项无异议。

五、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立完整情况

本公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面严格做到了“五分开”，公司具有独立完整的业务和自主经营能力。

业务方面：公司主营集成电路测试业，拥有独立的生产、辅助生产、配套设施和采购销售系统，公司与控股股东不存在同业竞争。

人员方面：公司在劳动、人事及工资管理方面机构独立、制度健全。除董事长刘晋平先生、董事宋矗林先生和监事会主席蔡艳玲女士在控股股东任职外，其他高级管理人员均未在股东单位双重任职，财务人员未在关联公司兼职。

资产方面：公司与控股股东产权明晰，对公司财产享有独立的法人财产权，公司资产完全独立于控股股东。

机构方面：公司董事会、监事会及其他内部机构健全，运作独立，不存在与控股股东职能部门之间的从属关系或合署办公情形。控股股东依法行使其权利，并承担相应的义务，没有超越股东大会直接或间接干预公司经营活动的情况。

财务方面：公司设立了独立的财务部门，建立了健全独立的财务核算体系和财务管理制度，独立在银行开户，控股股东不存在干预公司财务会计活动的情况。

六、关于信息披露与透明度

公司指定董事会秘书晏云先生负责信息披露工作、接待投资者的来访和咨询。全国中小企业股份转让系统信息披露平台（www.neeq.com.cn）为本公司信息披露的指定网站。公司严格按照有关法律法规的要求，真实、准确、完整、及时地披露有关信息，并确保所有股东有平等的机会获得信息。

七、内部控制

（一）公司风险的控制情况

2013 年度公司本着对重大风险实施持续监控的原则，充分利用信息技术提高风险控制的效果，已经实现了大部分财务监控指标的预警和控制，在费用报销、费用支出等流程中增加了合规性、真实性、准确性等审核标准，并实现了预算执行情况的方便查询，有效促进了财务内部规范的落实执行，对资金支付实现了有效控制。通过实施 ISO9000 质量管理体系认证和 CNAS 国家实验室认可，建立起有效的质量管理运作体系。从 ISO9000 质量管理体系入手，针对公司的业务状况、资源和实施能力，借助内部审核和第三方审核，保证了公司质量管理体系的适用性、充分性和有效性，为今后工作的规范、高效、科学管理起到了积极地促进作用。为有效的预防、控制公司法律风险，公司配备了专职的法律事务工作人员，全面负责公司日常法律事务工作。并坚持把合同管理作为推动工作的有力抓手，积极探索规避和控制合同风险的有效措施，努力实现资金利用的最大化和履约风险的最小化。

（二）内部管理制度建设情况

2013 年公司会计核算体系、财务管理和风险控制等重大内部管理制度已基本建立健全，符合我国有关法规，能够适应公司管理的要求，符合当前公司生产经营实际情况和公司发展的需要，在企业管理各个过程、各个关键环节、重大投资、重大风险等方面发挥了较好的控制与防范作用，相关制度执行良好，未发现重大缺陷。一方面加强财务报告编制、对外提供和分析利用全过程的内部控制。通过规范财务报告编制、对外提供及分析利用的控制流程，健全财务报告各环节授权审批制度，建立日常信息核对制度，充分利用会计信息技术，对制定财务报告编制方案、确定重大事项的会计处理、清查资产，核实债务，结账、编制个别财务报告、编制合并财务报告等编制阶段的主要风险点及关键环节实施内部控制，确保财务报告合法合规、真实完整和有效利用对编制真实、公允的财务报表能够提供合理的保证；另一方面公司内部控制制度得到了有效的实施，促进了公司稳步、健康发展。但是，内控制度建设是长期工作，

由于内部控制制度固有的局限性，特别是近年来宏观环境、政策法规持续变化，可能导致原有控制不适用或出现错误，对此公司将及时进行内部控制体系的补充和完善，持续优化包括经营控制、财务管理控制和信息披露控制在内的内控体系，以保障公司战略、经营目标的实现。

八、 年度报告重大差错责任追究制度的建立与执行情况

报告期内，公司未出现重大会计差错更改，重大遗漏信息等情况。公司信息披露责任人及公司管理层严格遵守了上述制度，执行情况良好。

公司将尽快制定《年度报告重大差错责任追究制度》。

第九节 财务报告

一、审计报告

审计报告

大信审字[2014]第 1-00160 号

北京确安科技股份有限公司全体股东：

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 2013 年 12 月 31 日的资产负债表，2013 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。

一、管理层对财务报表的责任

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

二、注册会计师的责任

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

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、 审计意见

我们认为，贵公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司 2013 年 12 月 31 日的财务状况以及 2013 年度的经营成果和现金流量。

大信会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：

中国 · 北京

中国注册会计师：

二〇一四年三月 日

二、财务报表

资产负债表

编制单位：北京确安科技股份有限公司

2013 年 12 月 31 日

单位：人民币元

项 目	附注	期末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金	四、1	26,971,653.82	39,335,241.44
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据	四、2	818,780.00	1,247,696.00
应收账款	四、3	22,189,696.77	16,324,281.53
预付款项	四、4	7,306,477.58	1,391,140.92
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款	四、5	22,650.56	24,773.21
买入返售金融资产			
存货	四、6	5,771,474.64	6,158,783.25
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	四、7	1,702,919.98	553,036.76
流动资产合计		64,783,653.35	65,034,953.11
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
投资性房地产			
固定资产	四、8	35,222,151.50	34,327,313.81
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	四、9	36,192.73	48,725.86
开发支出			

商誉			
长期待摊费用	四、10	8,307,960.56	8,517,501.02
递延所得税资产	四、11	111,482.99	122,257.28
其他非流动资产			
非流动资产合计		43,677,787.78	43,015,797.97
资产总计		108,461,441.13	108,050,751.08

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

资产负债表（续）

编制单位：北京确安科技股份有限公司

2013 年 12 月 31 日

单位：人民币元

项 目	附注	期末余额	年初余额
流动负债：			
短期借款			
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款	四、13	7,733,438.61	6,942,616.01
预收款项	四、14	55,592.00	1,728,501.11
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	四、15	807,551.09	1,976,177.80
应交税费	四、16	949,749.02	1,693,462.36
应付利息			
应付股利			
其他应付款	四、17	39,281.53	35,080.17
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债	四、18	44,688.33	44,827.14
流动负债合计		9,630,300.58	12,420,664.59
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			

北京确安科技股份有限公司 2013 年年度报告

递延所得税负债			
其他非流动负债	四、19	43,510,860.09	42,368,905.68
非流动负债合计		43,510,860.09	42,368,905.68
负债合计		53,141,160.67	54,789,570.27
所有者权益：			
实收资本（或股本）	四、20	30,940,000.00	30,940,000.00
资本公积	四、21	4,720,688.15	4,720,688.15
减：库存股			
专项储备			
盈余公积	四、22	3,144,059.23	2,474,049.26
一般风险准备			
未分配利润	四、23	16,515,533.08	15,126,443.40
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		55,320,280.46	53,261,180.81
少数股东权益			
所有者权益合计		55,320,280.46	53,261,180.81
负债和所有者权益总计		108,461,441.13	108,050,751.08

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

利 润 表

编制单位：北京确安科技股份有限公司

2013 年度

单位：人民币元

项 目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		49,552,533.44	39,360,371.15
其中：营业收入	四、24	49,552,533.44	39,360,371.15
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		50,055,118.82	39,143,484.69
其中：营业成本	四、24	34,653,486.58	21,327,556.59
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加	四、25	200,390.76	289,019.84
销售费用	四、26	1,180,533.06	1,195,593.11
管理费用	四、27	14,442,091.78	16,440,142.66
财务费用	四、28	-466,520.47	-118,411.21

北京确实科技股份有限公司 2013 年年度报告

资产减值损失	四、29	45,137.11	9,583.70
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-502,585.38	216,886.46
加：营业外收入	四、30	8,111,178.25	15,880,404.19
减：营业外支出	四、31	7,150.22	5,151.13
其中：非流动资产处置损失			
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		7,601,442.65	16,092,139.52
减：所得税费用	四、32	901,343.00	2,719,574.50
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		6,700,099.65	13,372,565.02
其中：归属于母公司所有者的净利润			
少数股东损益			
六、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)	四、33	0.22	0.43
（二）稀释每股收益(元/股)	四、33	0.22	0.43
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		6,700,099.65	13,372,565.02
其中：归属于母公司所有者的综合收益总额			
归属于少数股东的综合收益总额			

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

现金流量表

编制单位：北京确实科技股份有限公司

2013 年度

单位：人民币元

项 目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		38,392,996.56	37,034,073.60
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置交易性金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还		681,691.05	1,488,093.46
收到其他与经营活动有关的现金	四、34	9,109,610.46	17,446,117.05

北京确安科技股份有限公司 2013 年年度报告

经营活动现金流入小计		48,184,298.07	55,968,284.11
购买商品、接受劳务支付的现金		24,375,221.27	17,374,489.73
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		10,470,824.07	8,440,431.43
支付的各项税费		3,708,330.17	6,835,006.88
支付其他与经营活动有关的现金	四、34	3,864,565.78	4,811,919.86
经营活动现金流出小计		42,418,941.29	37,461,847.90
经营活动产生的现金流量净额		5,765,356.78	18,506,436.21
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		158,000.00	5,000.00
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	四、34		16,632,183.83
投资活动现金流入小计		158,000.00	16,637,183.83
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		13,645,851.12	16,569,912.95
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		13,645,851.12	16,569,912.95
投资活动产生的现金流量净额		-13,487,851.12	67,270.88
三、筹资活动产生的现金流量：			
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		4,641,000.00	4,570,800.00
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			
筹资活动现金流出小计		4,641,000.00	4,570,800.00
筹资活动产生的现金流量净额		-4,641,000.00	-4,570,800.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-93.28	
五、现金及现金等价物净增加额		-12,363,587.62	14,002,907.09
加：期初现金及现金等价物余额		39,335,241.44	25,332,334.35
六、期末现金及现金等价物余额		26,971,653.82	39,335,241.44

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

股东权益变动表

编制单位：北京确安科技股份有限公司

2013 年度

单位：人民币元

项 目	行次	本 期 金 额							
		实收股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	1	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	2								
前期差错更正	3								
二、本年年初余额	4	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）	5					670,009.97		1,389,089.68	2,059,099.65
（一）净利润	6							6,700,099.65	6,700,099.65
（二）其他综合收益	7								
综合收益小计	8							6,700,099.65	6,700,099.65
（三）所有者投入和减少资本	9								
1.所有者投入资本	10								
2.股份支付计入所有者权益的金额	11								
3.其他	12								
（四）专项储备提取和使用	13								
1.提取专项储备	14								
2.使用专项储备	15								
（五）利润分配	16					670,009.97		-5,311,009.97	-4,641,000.00
1.提取盈余公积	17					670,009.97		-670,009.97	
2.提取一般风险准备	20								
3.对所有者的分配	21							-4,641,000.00	-4,641,000.00
4.其他	22								
（六）所有者权益内部结转	23								
1.资本公积转增股本	24								
2.盈余公积转增股本	25								
3.盈余公积弥补亏损	26								
4.其他	27								
四、本年年末余额	28	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：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

股东权益变动表（续）

编制单位：北京确安科技股份有限公司

2013 年度

单位：人民币元

项 目	行次	上 期 金 额							
		实收股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	1	23,800,000.00	11,860,688.15			1,136,792.76		7,851,134.88	44,648,615.79
加：会计政策变更	2								
前期差错更正	3								
二、本年年初余额	4	23,800,000.00	11,860,688.15			1,136,792.76		7,851,134.88	44,648,615.79
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	5	7,140,000.00	-7,140,000.00			1,337,256.50		7,275,308.52	8,612,565.02
（一）净利润	6							13,372,565.02	13,372,565.02
（二）其他综合收益	7								
综合收益小计	8							13,372,565.02	13,372,565.02
（三）所有者投入和减少资本	9								
1.所有者投入资本	10								
2.股份支付计入所有者权益的金额	11								
3.其他	12								
（四）专项储备提取和使用	13								
1.提取专项储备	14								
2.使用专项储备	15								
（五）利润分配	16					1,337,256.50		-6,097,256.50	-4,760,000.00
1.提取盈余公积	17					1,337,256.50		-1,337,256.50	
其中：法定公积金	18					1,337,256.50		-1,337,256.50	
任意公积金	19								
2.提取一般风险准备	20								
3.对所有者的分配	21							-4,760,000.00	-4,760,000.00
4.其他	22								
（六）所有者权益内部结转	23	7,140,000.00	-7,140,000.00						
1.资本公积转增股本	24	7,140,000.00	-7,140,000.00						
2.盈余公积转增股本	25								
3.盈余公积弥补亏损	26								
4.其他	27								
四、本年年末余额	28	30,940,000.00	4,720,688.15			2,474,049.26		15,126,443.40	53,261,180.81

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

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

2013 年 1 月 1 日——2013 年 12 月 31 日

(除特别注明外, 本附注金额单位均为人民币元)

一、基本情况

1、历史沿革

北京确安科技股份有限公司(以下简称本公司)前身北京华大泰思特半导体检测技术有限公司(以下简称华大泰思特有限公司),原注册资本 20,000,000.00 元。根据华大泰思特有限公司 2010 年 8 月 13 日召开的股东会决议、发起人协议及章程(草案)的规定,华大泰思特有限公司整体变更为股份有限公司。本公司于 2010 年 11 月 12 日创立大会中通过了以净资产折合股本 2380 万股,每股面值 1 元,净资产大于股本部份计入股份有限公司资本公积,并于当日在北京市工商行政管理局办理变更登记,注册号 110108007346315,注册资本为 2380 万元。公司法定代表人为刘晋平。注册地:北京市海淀区丰贤中路 7 号孵化楼二层 202 区。

经中国证券业协会股份报价转让备案公告(第 93 号)公司通过备案确认,并于 2011 年 7 月 28 日在代办股份转让系统挂牌。

2012 年 4 月 18 日公司召开 2011 年年度股东大会,审议通过以公司 2011 年 12 月 31 日股本 2380 万股为基数,按照实缴的出资比例分配红利,向全体股东按照每 10 股派发 2 元人民币现金;同时进行资本公积金转增股本,以公司总股本 2380 万股为基数,向全体股东每 10 股转增 3 股,截至 2012 年 6 月 30 日,已经完成利润分配和资本公积金转增股本,转增后公司总股本增加至 3094 万股,北京安瑞普会计师事务所于 2012 年 6 月 9 日出具了安瑞普验字(2012)第 2035 号验资报告。于 2012 年 11 月 12 日在北京市工商行政管理局办理变更登记,变更后注册资本、实收资本 3094 万元。

股东名单、认缴注册资本额和出资比例为:

股东名称	认缴注册资本	
	金额	出资比例
中国华大集成电路设计集团有限公司	13,923,000.00	45.00%
北京自动测试技术研究所	7,735,000.00	25.00%

股东名称	认缴注册资本	
	金额	出资比例
北京中电华大电子设计有限责任公司	3,094,000.00	10.00%
上海瑞铂投资有限公司	39,000.00	0.13%
张惠福	1,005,550.00	3.25%
王彤	850,850.00	2.75%
邓辉	850,850.00	2.75%
晏云	711,620.00	2.30%
柳炯	479,570.00	1.55%
王国君	464,100.00	1.50%
肖钢	394,160.00	1.27%
胡冬梅	433,160.00	1.40%
吉国凡	417,690.00	1.35%
程京霞	154,700.00	0.50%
李瑞麟	92,820.00	0.30%
徐文	77,350.00	0.25%
张蕴书	46,410.00	0.15%
吴江	46,410.00	0.15%
白洁	30,940.00	0.10%
刘进伟	15,470.00	0.05%
李亮	15,470.00	0.05%
杨振宇	15,470.00	0.05%
房宁	15,470.00	0.05%
赵巍	15,470.00	0.05%
石志刚	7,735.00	0.025%
孙昕	7,735.00	0.025%
合计	30,940,000.00	100.00%

2、所处行业

公司所属行业为半导体检测行业。

3、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。）

4、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。

5、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。

二、主要会计政策、会计估计和前期差错

1. 财务报表的编制基础

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 2006 年 2 月 15 日颁布的《企业会计准则-基本准则》和 38 项具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他规定(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。

2. 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 2013 年 12 月 31 日的财务状况、2013 年度的经营成果和现金流量等相关信息。

3. 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。

4. 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5. 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。

本公司在编制现金流量表时所确定的现金等价物,是指本公司持有的期限短、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。

6. 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,采用与交易发生日即期汇率折合本位币入账。

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并计入资本公积。

(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下单独列示。

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。

7. 金融工具

(1) 金融工具的分类、确认和计量

金融工具划分为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（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）、持有至到期投资、贷款和应收款项、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（包括交易性金融负债和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）以及其他金融负债。

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。

本公司金融资产或金融负债初始确认按公允价值计量。后续计量则分类进行处理：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；财务担保合同及以低于市场利率贷款的贷款承

诺，在初始确认后按照《企业会计准则第 13 号—或有事项》确定的金额和初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号—收入》的原则确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量；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。

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；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。②可供出售金融资产的公允价值变动计入资本公积；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入资本公积的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

(2) 金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司金融资产转移的确认依据：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。

本公司金融资产转移的计量：金融资产满足终止确认条件，应进行金融资产转移的计量，即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资本公积的公允价值变动累计额之和的差额部分，计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将终止确认部分的账面价值与终止确认部分的收到对价和原直接计入资本公积的公允价值变动累计额之和的差额部分，计入当期损益。

(3) 金融负债终止确认条件

本公司金融负债终止确认条件：金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则应终止确认该金融负债或其一部分。

(4) 金融资产和金融负债的公允价值确认方法

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资产的当前公允价值、现金流量折现法等。采用估值技术时，优先最大程度使用市场参数，减少使用与本公司及其子公司特定相关的参数。

(5) 金融资产减值

本公司在资产负债日对除以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行减值检查，当客观证据表明金融资产发生减值，则应当对该金融资产进行减值测试，以根据测试结果计提减值准备。

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

持有至到期投资、贷款和应收款项发生减值时，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。可供出售金融资产发生减值时，将原直接计入资本公积的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

(6) 金融资产重分类

尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产主要判断依据：

1) 没有可利用的财务资源持续地为该金融资产投资提供资金支持，以使该金融资产投资持有至到期；

2) 管理层没有意图持有至到期；

3) 受法律、行政法规的限制或其他原因，难以将该金融资产持有至到期；

4) 其他表明本公司没有能力持有至到期。

重大的尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产需经董事会审批后决定。

8. 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	单项金额占该科目余额达 10%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如下:

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
0-6 个月	不计提坏账	不计提坏账
7 个月-1 年	1	1
1-2 年	20	20
2-3 年	40	40
3-5 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账款

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

9. 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、包装物、低值易耗品、在产品、外购半成品、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) 存货可变现净值的确定依据及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。

存货可变现净值的确定依据: ①产成品可变现净值为估计售价减去估计的销售费用和相关税费后金额; ②为生产而持有的材料等, 当用其生产的产成品的可变现净值高于成本时按照成本计量; 当材料价格下降表明产成品的可变现净值低于成本时, 可变现净值为估计售价

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确定。③持有待售的材料等，可变现净值为市场售价。

(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

低值易耗品采用一次摊销法摊销。包装物采用一次转销法摊销。

10. 长期股权投资

(1) 投资成本的确定

①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；

②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；

③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；

④投资者投入的长期股权投资，初始投资成本为合同或协议约定的价值；

⑤非货币性资产交换取得或债务重组取得的，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

长期股权投资后续计量分别采用权益法或成本法。采用权益法核算的长期股权投资，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资收益并调整长期股权投资。当宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。

采用成本法核算的长期股权投资，除追加或收回投资外，账面价值一般不变。当宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，确认投资收益。

长期股权投资具有共同控制、重大影响的采用权益法核算，其他采用成本法核算。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

①确定对被投资单位具有共同控制的依据：两个或多个合营方通过合同或协议约定，对被投资单位的财务和经营政策必须由投资双方或若干方共同决定的情形。

②确定对被投资单位具有重大影响的依据：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：

①. 在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；

- ②. 参与被投资单位的政策制定过程；
- ③. 向被投资单位派出管理人员；
- ④. 被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；
- ⑤. 其他能足以证明对被投资单位具有重大影响的情形。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，本公司对长期股权投资检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象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。

可收回金额按照长期股权投资出售的公允价值净额与预计未来现金流量的现值之间孰高确定。长期股权投资出售的公允价值净额，如存在公平交易的协议价格，则按照协议价格减去相关税费；若不存在公平交易销售协议但存在资产活跃市场或同行业类似资产交易价格，按照市场价格减去相关税费。

11. 投资性房地产

(1) 投资性房地产的种类和计量模式

本公司投资性房地产的种类：出租的土地使用权、出租的建筑物、持有并准备增值后转让的土地使用权。

本公司投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量。

(2) 采用成本模式核算政策

本公司投资性房地产中出租的建筑物采用年限平均法计提折旧。具体核算政策与固定资产部分相同。

本公司投资性房地产中出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权采用直线法摊销。具体核算政策与无形资产部分相同。

资产负债表日，本公司对投资性房地产检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象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。

12. 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：

- ①与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；

②该固定资产的成本能够可靠地计量。

(2) 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
运输设备	5-10	5	9.5-19
其他设备	5	5	19

(3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，本公司对固定资产检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象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。

固定资产可收回金额根据资产公允价值减去处置费用后净额与资产预计未来现金流量的现值两者孰高确定。固定资产的公允价值减去处置费用后净额，如存在公平交易中的销售协议价格，则按照销售协议价格减去可直接归属该资产处置费用的金额确定；或不存在公平交易销售协议但存在资产活跃市场或同行业类似资产交易价格，按照市场价格减去处置费用后的金额确定。

(4) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租入固定资产的认定依据：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。具体认定依据为符合下列一项或数项条件的：①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；②承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人会行使这种选择权；③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分；④承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；⑤租赁资产性质特殊，如不作较大改造只有承租人才能使用。

融资租入固定资产的计价方法：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。

13. 在建工程

(1) 在建工程的类别

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。

(2) 在建工程结转固定资产的标准和时点

本公司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：

- ①. 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；
- ②. 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；
- ③. 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；
- ④. 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。

(3) 在建工程减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，本公司对在建工程检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象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。

在建工程可收回金额根据资产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孰高确定。

14. 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：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。

暂停资本化期间：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期间。

资本化金额计算：①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；②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；③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。

15. 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，分别为①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。②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) 使用寿命有限的无形资产使用寿命估计

本公司对使用寿命有限的无形资产，估计其使用寿命时通常考虑以下因素：①运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；②技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；③以该资产生产的产品或提供劳务的市场需求情况；④现在或潜在的竞争者预期采取的行动；⑤为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出，以及公司预计支付有关支出的能力；⑥对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制，如特许使用期、租赁期等；⑦与公司持有其他资产使用寿命的关联性等。

(3) 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：①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；②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。

(4) 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，本公司对无形资产检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象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。

无形资产可收回金额根据资产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孰高确定。

(5) 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。

16. 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，主要包括车位使用费、房屋装修费等。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。

17. 预计负债

(1) 预计负债的确认标准

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。

(2) 预计负债的计量方法

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。

18. 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。

19. 政府补助

(1) 政府补助类型

政府补助主要包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助两种类型。

(2) 政府补助会计处理

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益；按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：①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；②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。

20. 递延所得税资产和递延所得税负债

本公司递延所得税资产和递延所得税负债的确认：

(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。

21. 租赁

如果租赁条款在实质上将与租赁资产所有权有关的全部风险和报酬转移给承租人，该租赁为融资租赁，其他租赁则为经营租赁。

经营租赁，本公司作为承租人的租赁支出计入相关费用；作为出租人的租赁收入计入营业收入科目处理。

本公司无融资租赁。

22. 持有待售资产

(1) 持有待售资产的确认标准

同时满足下列条件：公司已经就处置该资产作出决议；公司已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；该项资产转让将在一年内完成。

(2) 持有待售资产的会计处理

对于持有待售的固定资产，应当调整该项固定资产的预计净残值，使该固定资产的预计

净残值反映其公允价值减去处置费用后的金额,但不得超过符合持有待售条件时该项固定资产的原账面价值,原账面价值高于调整后预计净残值的差额,应作为资产减值损失计入当期损益。

对于持有待售其他非流动资产,比照上述原则处理,持有待售的非流动资产包括单项资产和处置组,处置组是指作为整体出售或其他方式一并处置的一组资产。

23. 主要会计政策变更、会计估计变更的说明

(1) 主要会计政策变更说明

无

(2) 主要会计估计变更说明

无

24. 前期会计差错更正

无

三、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) 税收优惠及批文:

本公司在北京市科学技术委员会、北京市财政局及北京市国家税务局联合公布的《关于公示北京市 2011 年度第二批拟通过复审高新技术企业名单的通知》中名列其上,被认定为高新技术企业,享受税率 15%的税收优惠政策,有效期三年。

四、财务报表重要项目注释

1. 货币资金

(1) 货币资金分类列示

项目	期末余额	年初余额
----	------	------

	原币金额	折算率	人民币金额	原币金额	折算率	人民币金额
现金：	---	---	11,598.75	---	---	17,781.55
其中：人民币	11,598.75	1.0000	11,598.75	17,781.55	1.0000	17,781.55
银行存款：	---	---	26,236,293.83	---	---	39,290,807.71
其中：人民币	26,126,422.27	1.0000	26,126,422.27	39,240,499.89	1.0000	39,240,499.89
美元	18,020.89	6.0969	109,871.56	8,003.79	6.2855	50,307.82
其他货币资金：	---	---	723,761.24	---	---	26,652.18
其中：人民币	723,761.24	1.0000	723,761.24	26,652.18	1.0000	26,652.18
合计	---	---	26,971,653.82	---	---	39,335,241.44

(2) 其他货币资金明细

项目	期末余额	年初余额
信用证保证金	713,265.63	8,811.26
存出投资款	1,100.49	1,096.60
信用卡	9,395.12	16,744.32
合计	723,761.24	26,652.18

注：本公司不存在使用受限三个月以上的货币资金。

2. 应收票据

(1) 应收票据分类列示

项目	期末数	年初数
银行承兑汇票	818,780.00	1,247,696.00
商业承兑汇票		
合计	818,780.00	1,247,696.00

注：本公司不存在抵押、质押等使用有限制的票据。

(2) 截止 2013 年 12 月 31 日，已背书但尚未到期的金额最大前五项应收票据

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
深圳市恒佳盛电子有限公司	2013-8-29	2014-2-28	1,127,855.00	银行承兑汇票
南京微盟电子有限公司	2013-11-29	2014-5-29	1,000,000.00	银行承兑汇票
南京微盟电子有限公司	2013-11-29	2014-5-29	500,000.00	银行承兑汇票
宁波三星电气股份有限公司	2013-8-30	2014-2-28	250,000.00	银行承兑汇票
宁波海硕生物科技有限公司	2013-10-15	2014-4-15	200,000.00	银行承兑汇票
合计	---	---	3,077,855.00	---

3. 应收账款

(1) 应收账款按种类列示

种类	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
1. 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		
2. 按组合计提坏账准备的应收账款				
按账龄计提坏账准备的应收账款	2,593,031.11	11.64	84,071.09	3.24
组合小计	2,593,031.11	11.64	84,071.09	3.24
3. 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

种类	年初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	14,197,489.70	86.76		
2. 按组合计提坏账准备的应收账款				
按账龄计提坏账准备的应收账款	2,165,725.81	13.24	38,933.98	1.80
组合小计	2,165,725.81	13.24	38,933.98	1.80
3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	16,363,215.51	100.00	38,933.98	0.24

期末单项金额重大单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提:

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
南京微盟电子有限公司	12,151,033.71	—	—	预计可收回
北京中电华大电子设计有限责任公司	7,529,703.04	—	—	预计可收回
合计	19,680,736.75	—	—	

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款情况

账龄	期末余额			年初余额		
	账面余额	比例%	坏账准备	账面余额	比例%	坏账准备
0-6 个月	2,319,557.89	89.45		2,124,871.33	98.11	
7 个月-1 年	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				19,205.03	0.89	17,284.53
4 至 5 年	18,628.77	0.72	16,765.89			

账龄	期末余额			年初余额		
	账面余额	比例%	坏账准备	账面余额	比例%	坏账准备
5年以上	21,649.45	0.84	21,649.45	21,649.45	1.00	21,649.45
合计	2,593,031.11	100.00	84,071.09	2,165,725.81	100.00	38,933.98

(2) 应收账款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

欠款人名称	期末数	期初数	性质或内容
北京中电华大电子设计有限责任公司	7,529,703.04	7,154,303.84	检测款及机时租赁费

(3) 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
南京微盟电子有限公司	同一母公司	12,151,033.71	1-6 个月	54.55
北京中电华大电子设计有限责任公司	本公司股东	7,529,703.04	1-6 个月	33.81
北京圣涛平北科检测技术有限公司	非关联方	738,971.20	1-6 个月	3.32
重庆西南集成电路设计有限责任公司	非关联方	392,572.44	1-6 个月	1.76
深圳市联拓辉电子有限公司	非关联方	313,835.39	2 年以内	1.41
合计	—	21,126,115.78	—	94.85

(4) 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例 (%)
1.北京中电华大电子设计有限责任公司	本公司股东	7,529,703.04	33.81
2.南京微盟电子科技有限公司	同一母公司	12,151,033.71	54.55
合计	—	19,680,736.75	88.36

(5) 应收账款中外币余额情况

外币名称	期末余额			年初余额		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
美元	3,055.45	6.0969	18,628.77	3,055.45	6.2855	19,205.03
合计	—	—	18,628.77	—	—	19,205.03

4. 预付款项

(1) 预付款项账龄列示

账龄	期末余额		年初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	7,197,397.58	98.50	1,316,140.92	94.61

账龄	期末余额		年初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1至2年	34,080.00	0.47		
2至3年				
3年以上	75,000.00	1.03	75,000.00	5.39
合计	7,306,477.58	100.00	1,391,140.92	100.00

(2) 截止 2013 年 12 月 31 日, 预付款项金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	占预付款项总额的比例%	预付时间	未结算原因
TERADYNEK.K	非关联方	5,707,576.35	78.12	1年以内	设备尚未完成验收
TOKYOSEIMITSUCO.LTD	非关联方	1,346,195.52	18.42	1年以内	设备尚未完成验收
北京东英泰思特测试技术有限责任公司	非关联方	75,000.00	1.03	3年以上	设备尚在验收中
北京长流科学仪器有限公司	非关联方	51,120.00	0.70	2年以内	设备和发票均未到
上海中艺自动化系统有限公司	非关联方	48,000.00	0.66	1年以内	设备尚在验收中
合计	—	7,227,891.87	98.92	—	—

(3) 预付款项中外币余额情况

外币名称	期末余额			年初余额		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
美元	1,161,960.60	6.0969	7,084,357.58	196,281.27	6.2855	1,233,725.92
合计	—	—	7,084,357.58	—	—	1,233,725.92

5. 其他应收款

(1) 其他应收款按种类列示

种类	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
2. 按组合计提坏账准备的其他应收款				
3. 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		

种类	年初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
2. 按组合计提坏账准备的其他应收款				

种类	年初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	24,773.21	100.00		
合计	24,773.21	100.00		

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	计提理由
综合管理部备用金	10,000.00			预计可收回
中国华大集成电路设计集团有限公司	6,300.00			预计可收回
ELECTROGLAS.INC	1,240.56			预计可收回
北京德成永兴餐饮有限公司	110.00			预计可收回
押金	5,000.00			预计可收回
合计	22,650.56	—	—	—

(2) 其他应收款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

单位名称	期末余额	占其他应收款项总额的比例%	款项内容
中国华大集成电路设计集团有限公司	6,300.00	27.81	工会经费

(3) 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
综合管理部备用金	非关联方	10,000.00	1 年以内	44.15
中国华大集成电路设计集团有限公司	母公司	6,300.00	5 年以上	27.81
ELECTROGLAS.INC	非关联方	1,240.56	4-5 年	5.48
北京德成永兴餐饮有限公司	非关联方	110.00	4 年以内	0.49
押金	非关联方	5,000.00	2 年以内	22.07
合计	—	22,650.56	—	100.00

(4) 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
中国华大集成电路设计集团有限公司	母公司	6,300.00	27.81
合计	—	6,300.00	27.81

6. 存货

(1) 存货种类分项列示

存货项目	期末数			年初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值

存货项目	期末数			年初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料						
在产品	5,167,973.03		5,167,973.03	5,562,265.70		5,562,265.70
库存商品	408,411.20		408,411.20	359,760.74		359,760.74
发出商品						
周转材料	195,090.41		195,090.41	236,756.81		236,756.81
合计	5,771,474.64		5,771,474.64	6,158,783.25		6,158,783.25

7. 其他流动资产

项目	期末余额	年初余额
待转税金	1,319,555.64	244,731.53
供暖费	37,677.78	47,382.50
物业费	64,460.08	64,460.09
电费	223,275.89	166,712.64
房租	31,356.25	28,875.00
网络费	24,000.00	875.00
报关费	2,594.34	
合计	1,702,919.98	553,036.76

8. 固定资产

(1) 固定资产及其累计折旧明细项目和增减变动如下

项目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、原价合计	59,734,903.87	6,125,756.28	1,331,072.75	64,529,587.40
房屋及建筑物				
机器设备	58,719,530.93	6,125,756.28	1,331,072.75	63,514,214.46
运输工具	1,015,372.94			1,015,372.94
其他				
二、累计折旧合计	25,407,590.06	5,123,891.70	1,224,045.86	29,307,435.90
房屋及建筑物				
机器设备	24,706,321.06	4,958,540.18	1,224,045.86	28,440,815.38
运输工具	701,269.00	165,351.52		866,620.52
其他				
三、固定资产减值准备累计金额合计				
房屋及建筑物				
机器设备				
运输工具				
其他				

项目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
四、固定资产账面价值合计	34,327,313.81			35,222,151.50
房屋及建筑物				
机器设备	34,013,209.87			35,073,399.08
运输工具	314,103.94			148,752.42
其他				

注：本期折旧额为 5,123,891.70 元，无抵押担保的固定资产。

(2) 本公司本期期末暂无闲置的固定资产

9. 无形资产

(1) 无形资产情况

项目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、账面原值合计	333,660.90			333,660.90
软件	333,660.90			333,660.90
二、累计摊销额合计	284,935.04	12,533.13		297,468.17
软件	284,935.04	12,533.13		297,468.17
三、无形资产账面净值合计	48,725.86			36,192.73
软件	48,725.86			36,192.73
四、减值准备合计				
软件				
五、无形资产账面价值合计	48,725.86			36,192.73
软件	48,725.86			36,192.73

注：本期摊销额为 12,533.13 元

10. 长期待摊费用

项目	年初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	年末余额
1、房租及物业费	8,277,564.50		200,262.24		8,077,302.26
2、房屋装修费	27,669.93	75,000.00	44,478.18		58,191.75
3、会员费	212,266.59		39,800.04		172,466.55
合计	8,517,501.02	75,000.00	284,540.46		8,307,960.56

11. 递延所得税资产、递延所得税负债

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

项目	期末余额		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
递延所得税资产：				
资产减值准备	12,610.67	84,071.09	5,840.10	38,933.98

项 目	期末余额		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
职工薪酬	98,872.32	659,148.75	116,417.18	776,114.49
小 计	111,482.99	743,219.84	122,257.28	815,048.47

注：职工薪酬中列示的是公司账面已计提但未支付的职工薪酬产生的可抵扣暂时性差异及确认的相应递延所得税资产

12. 资产减值准备明细

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	38,933.98	45,137.11			84,071.09
合计	38,933.98	45,137.11			84,071.09

13. 应付账款

(1) 应付账款账龄列示

项目	期末余额		年初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	7,433,987.71	96.12	6,629,039.65	95.48
1 至 2 年	222,474.55	2.88	39,500.00	0.57
2 至 3 年			4,650.00	0.07
3 年以上	76,976.35	1.00	269,426.36	3.88
合计	7,733,438.61	100.00	6,942,616.01	100.00

(2) 本报告期应付账款中应付持有公司 5%(含 5%) 上表决权股份的股东单位情况

应付账款中无应付持有公司 5%以上表决权股份的股东。

(3) 应付账款中外币余额情况

外币名称	期末余额			年初余额		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
美元	7,912.00	6.0969	48,238.67	87,240.00	6.2855	548,347.02
合计	—	—	48,238.67	—	—	548,347.02

14. 预收款项

(1) 预收款项账龄列示

项目	期末余额		年初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	55,592.00	100.00	1,728,501.11	100.00
合计	55,592.00	100.00	1,728,501.11	100.00

(2) 预收款项中预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方情况:

预收款项中无预收持有公司 5%以上表决权股份的股东。

15. 应付职工薪酬

项目	年初余额	本期增加额	本期减少额	年末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	1,702,798.56	7,327,303.58	8,556,970.54	473,131.60
二、职工福利费		171,866.99	171,866.99	
三、社会保险费	132,234.34	1,376,410.08	1,368,355.54	140,288.88
其中：基本医疗保险费	31,709.70	420,580.60	417,289.40	35,000.90
补充医疗保险费	34,259.85	48,811.49	48,628.49	34,442.85
基本养老保险费	58,055.00	793,204.20	789,981.68	61,277.52
年金缴费				
失业保险费	2,747.09	38,508.29	37,664.01	3,591.37
工伤保险	2,863.85	40,149.75	39,839.48	3,174.12
生育保险费	2,598.85	35,155.75	34,952.48	2,802.12
四、住房公积金	-1,681.12	365,302.00	365,303.00	-1,682.12
五、工会经费和职工教育经费	142,826.02	86,022.71	33,036.00	195,812.73
六、辞退福利				
七、其他				
合计	1,976,177.80	9,326,905.36	10,495,532.07	807,551.09

16. 应交税费

税种	年末余额	年初余额
增值税	106,197.25	13,852.97
企业所得税	807,794.77	1,647,321.68
城市维护建设税	7,433.81	14,178.88
个人所得税	23,013.32	7,981.06
教育费附加	3,363.49	6,856.94
地方教育发展	1,946.38	3,270.83
合计	949,749.02	1,693,462.36

17. 其他应付款**(1) 其他应付款账龄列示**

项目	期末余额		年初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	37,281.53	94.91	31,922.38	91.00
1至2年				
2至3年			551.79	1.57
3年以上	2,000.00	5.09	2,606.00	7.43

项目	期末余额		年初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
合计	39,281.53	100.00	35,080.17	100.00

(2) 其他应付款中应付持有公司 5%(含 5%)表决权股份的股东单位或关联方情况

其他应付款中无应付持有公司 5%以上表决权股份的股东。

18. 其他流动负债

项目	期末余额	年初余额
物业费	13,658.35	13,658.35
其他	30,811.85	30,811.85
水费	218.13	356.94
合计	44,688.33	44,827.14

19. 其他非流动负债

(1) 其他非流动负债按类别列示

项目	期末余额	年初余额
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
高可靠测试连接技术研发	1,000,000.00	1,000,000.00
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
智能卡专用测试设备及测试服务项目	571,671.86	912,455.18
高速芯片低成本测试技术研究拨款	15,033.36	31,433.40
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	9,458,094.12
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	10,482,856.96
高端芯片成品测试技术产业化应用	1,255,661.07	1,436,987.90
北京集成电路测试验证平台建设	3,011,544.33	5,324,394.29
极大规模集成电路晶圆测试产业化建设	13,253,734.95	11,722,683.83
高速测试板设计技术研究及应用	4,889,417.51	
合计	43,510,860.09	42,368,905.68

(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
高可靠测试连接技术研发	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
智能卡专用测试设备及测试服务项目	912,455.18		340,783.32		571,671.86	与收益相关
高速芯片低成本测试技术研究拨款	31,433.40		16,400.04		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)	9,458,094.12		1,161,592.08	8,296,502.04	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)	10,482,856.96		1,265,561.99	9,217,294.97	与收益相关
高端芯片成品测试技术产业化应用	1,436,987.90		181,326.83	1,255,661.07	与收益相关
北京集成电路测试验证平台建设	5,324,394.29		2,312,849.96	3,011,544.33	与收益相关
极大规模集成电路晶圆测试产业化建设	11,722,683.83	2,600,000.00	1,068,948.88	13,253,734.95	与收益相关
高速测试板设计技术研究及应用		5,000,000.00	110,582.49	4,889,417.51	与收益相关
合计	42,368,905.68	7,600,000.00	6,458,045.59	43,510,860.09	与收益相关

20. 股本

股东	年初余额	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
合计	30,940,000.00						30,940,000.00

21. 资本公积

项目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
股本溢价	819,926.24			819,926.24
其他资本公积	3,900,761.91			3,900,761.91
合计	4,720,688.15			4,720,688.15

22. 盈余公积

项目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
法定盈余公积	2,474,049.26	670,009.97		3,144,059.23
合计	2,474,049.26	670,009.97		3,144,059.23

23. 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	15,126,443.40	
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	15,126,443.40	
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	6,700,099.65	—
减: 提取法定盈余公积	670,009.97	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	4,641,000.00	
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	16,515,533.08	

注:2013年4月25日公司召开2012年年度股东大会,审议通过以公司2012年12月31日股本3094万股为基数,按照实缴的出资比例分配红利,向全体股东每10股派发1.5元人民币现金。

24. 营业收入和营业成本

(1) 营业收入明细列示

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	49,552,533.44	39,360,371.15
其他业务收入		
营业收入合计	49,552,533.44	39,360,371.15

(2) 营业成本明细列示

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务成本	34,653,486.58	21,327,556.59
其他业务成本		
营业成本合计	34,653,486.58	21,327,556.59

(3) 主营业务按行业分项列示

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
集成电路	49,552,533.44	34,653,486.58	39,360,371.15	21,327,556.59
合计	49,552,533.44	34,653,486.58	39,360,371.15	21,327,556.59

(4) 主营业务按产品分项列示

产品或劳务名称	本期发生额		上期发生额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
中测产品	15,501,343.86	4,627,682.22	19,951,666.75	5,344,567.38
成测产品	1,602,000.05	478,370.49	1,577,036.35	265,957.57
封装业务	17,059,663.97	16,803,326.76	5,746,838.00	5,622,559.45
其他测试	15,389,525.56	12,744,107.11	12,084,830.05	10,094,472.19
合计	49,552,533.44	34,653,486.58	39,360,371.15	21,327,556.59

(5) 前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
南京微盟电子有限公司	21,749,724.70	43.89
北京中电华大电子设计有限责任公司	16,341,610.06	32.98
深圳市联拓辉电子有限公司	2,576,859.32	5.20
北京地太科特信息技术有限公司	1,067,452.99	2.15
南京拓品微电子有限公司	745,444.44	1.50

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
合计	42,481,091.51	85.72

25. 营业税金及附加

项目	计缴标准(%)	本期发生额	上期发生额
营业税	5		40,130.90
城市维护建设税	7	116,894.60	145,185.20
教育费附加	3	63,143.66	75,463.15
地方教育发展	2	20,352.50	28,240.59
合计	—	200,390.76	289,019.84

26. 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	901,647.29	910,250.10
折旧费	1,469.63	852.72
办公费	41,234.23	24,514.59
保险费	300.00	111.50
广告费	5,000.00	5,000.00
差旅费	25,925.30	75,134.10
修理费		170.00
物料消耗	283.00	
通讯费	9,982.00	8,800.00
业务招待费	128,214.89	126,204.10
其他	66,476.72	44,556.00
合计	1,180,533.06	1,195,593.11

27. 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	3,872,800.19	3,382,514.90
折旧费	153,120.88	145,008.60
办公费	484,536.67	479,887.61
水电费	13,403.80	14,659.00
差旅费	92,021.50	65,218.73
车辆保险费	4,298.00	4,779.00
租赁费	384,847.38	251,832.65
车辆小修费	223,848.61	179,741.72
咨询费	65,918.87	96,180.00
物料消耗	43,854.32	28,224.79
低值易耗品摊销	2,734.00	5,430.84

项目	本期发生额	上期发生额
技术开发费用	8,294,638.89	10,848,166.68
车船使用税	10,867.70	2,710.00
印花税	360.00	14,913.10
无形资产摊销	2,276.72	5,958.90
业务招待费	272,801.25	292,619.60
会议费	144,553.00	237,768.00
通讯费	36,322.00	84,560.00
劳务费	3,145.66	3,235.00
企业信息化	22,356.13	
物业管理	7,197.40	7,507.80
其他	306,188.81	289,225.74
合计	14,442,091.78	16,440,142.66

28. 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出		
减：利息收入	487,219.69	131,530.78
汇兑损失	219.96	
减：汇兑收益		46.36
手续费支出	20,479.26	13,165.93
其他支出		
合计	-466,520.47	-118,411.21

29. 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	45,137.11	9,583.70
合计	45,137.11	9,583.70

30. 营业外收入

(1) 营业外收入明细

项目	本期发生额		上期发生额	
	金额	计入当期非经常性损益的金额	金额	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	260,442.35		
其中：固定资产处置利得	260,442.35	260,442.35		
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				

项目	本期发生额		上期发生额	
	金额	计入当期非经常性损益的金额	金额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	7,626,274.18	1,000,000.00	15,859,162.19	5,214,000.00
其他	224,461.72	205,120.72	21,242.00	500.00
合计	8,111,178.25	1,465,563.07	15,880,404.19	5,214,500.00

(2) 政府补助明细

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
增值税即征即退	681,691.05	1,488,093.46	与收益相关
递延收益	5,944,583.13	9,157,068.73	与收益相关
中介服务支持资金补贴		4,000.00	与收益相关
金融支付安全系列产品研发及产业化补贴		3,810,000.00	与收益相关
中关村开放实验室专项补贴资金		900,000.00	与收益相关
海淀区配套上级科技项目专项补贴资金		500,000.00	与收益相关
海淀区促进公共研发测试服务平台发展专项资金	500,000.00		与收益相关
海淀区人民政府办公室辅导期支持资金	500,000.00		与收益相关
合计	7,626,274.18	15,859,162.19	

31. 营业外支出

项目	本期发生额		上期发生额	
	金额	计入当期非经常性损益的金额	金额	计入当期非经常性损益的金额
其他	7,150.22		5,151.13	
其中：防洪保安基金	5,890.22		4,278.13	
合计	7,150.22		5,151.13	

32. 所得税费用

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	890,568.71	2,704,514.34
递延所得税调整	10,774.29	15,060.16
合计	901,343.00	2,719,574.50

33. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项目	代码	本期发生额	上期发生额
归属于公司普通股股东的净利润(I)	P0	6,700,099.65	13,372,565.02
扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润(II)	P0	5,454,371.04	8,940,240.02
期初股份总数	S0	30,940,000.00	23,800,000.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配	S1	—	7,140,000.00

项目	代码	本期发生额	上期发生额
等增加股份数			
报告期因发行新股或债转股等增加股份数	Si	—	—
报告期因回购等减少股份数	Sj	—	—
报告期缩股数	Sk	—	—
报告期月份数	M0	—	12
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	Mi	—	8
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	Mj	—	—
发行在外的普通股加权平均数	S	30,940,000.00	30,940,000.00
基本每股收益(I)		0.22	0.43
基本每股收益(II)		0.18	0.29
调整后的归属于普通股股东的当期净利润(I)	P1		
调整后扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润(II)	P1		
认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数			
稀释后的发行在外普通股的加权平均数			
稀释每股收益(I)			
稀释每股收益(II)			

(1) 基本每股收益

基本每股收益 = $P0 \div S$

$S = S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk$

其中：P0 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S 为发行在外的普通股加权平均数；S0 为期初股份总数；S1 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；Si 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；Sj 为报告期因回购等减少股份数；Sk 为报告期缩股数；M0 报告期月份数；Mi 为增加股份次月起至报告期期末的累计月数；Mj 为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

(2) 稀释每股收益

稀释每股收益 = $P1 / (S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$

其中，P1 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。公司在计算稀释每股收益时，考虑所有稀释性潜在普通股对归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润和加权平均股数的影响，按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益，直至稀释每股收益达到最小值。

34. 现金流量表项目注释**(1) 收到的其他与经营活动有关的现金**

项目	本期金额	上期金额
利息收入	314,253.40	
政府补助	8,619,341.00	14,097,816.17
保证金		3,006,587.31
其他	176,016.06	341,713.57
合计	9,109,610.46	17,446,117.05

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
销售费用	303,520.91	222,451.20
管理费用	3,525,044.87	3,863,335.89
保证金,押金	36,000.00	20,532.77
转拨专项资金		705,600.00
合计	3,864,565.78	4,811,919.86

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
与资产有关的政府补助		16,632,183.83
合计		16,632,183.83

35. 现金流量表补充资料**(1) 现金流量表补充资料**

项目	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	6,700,099.65	13,372,565.02
加：资产减值准备	45,137.11	9,583.70
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	5,123,891.70	4,522,663.36
无形资产摊销	12,533.13	11,941.81
长期待摊费用摊销	284,540.46	311,421.48
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）	-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）		
财务费用（收益以“-”号填列）		

项目	本期金额	上期金额
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）	10,774.29	15,060.16
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）	387,308.61	907,909.68
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-6,050,867.72	-5,704,499.00
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-487,618.10	5,059,790.00
其他		
经营活动产生的现金流量净额	5,765,356.78	18,506,436.21
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	26,971,653.82	39,335,241.44
减：现金的年初余额	39,335,241.44	25,332,334.35
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	-12,363,587.62	14,002,907.09

（2） 现金及现金等价物

项目	本期金额	上期金额
一、现金	26,971,653.82	39,335,241.44
其中：库存现金	11,598.75	17,781.55
可随时用于支付的银行存款	26,236,293.83	39,290,807.71
可随时用于支付的其他货币资金	723,761.24	26,652.18
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	26,971,653.82	39,335,241.44

五、关联方及关联交易

1. 本企业的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)	本企业最终控制方	组织机构代码
中国华大集成电路设计集团有限公司	母公司	有限公司	北京	向梓仲	集成电路	367,000,000.00	45%	45%	中国电子信息产业集团有限公司	100010249

2. 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	组织机构代码
南京微盟电子有限公司	同一母公司	716209811
成都华微电子系统有限公司	同一母公司	720342949
北京华虹集成电路设计有限责任公司	同一最终控制人	633691577
北京中电华大电子设计有限责任公司	同一最终控制人	739350746

3. 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	本期发生额		
			金额	占同类销货的比例%	定价政策及决策程序
北京中电华大电子设计有限责任公司	提供劳务	测试服务	16,341,610.06	32.98	协议价
南京微盟电子有限公司	提供劳务	测试服务	21,749,724.70	43.89	协议价
成都华微电子系统有限公司	提供劳务	设计验证	26,153.84	0.05	协议价
合计	—	—	38,117,488.60	76.92	—

关联方名称	关联交易类型	关联交易内容	上期发生额		
			金额	占同类销货的比例%	定价政策及决策程序
北京中电华大电子设计有限责任公司	提供劳务	测试服务	17,766,555.80	45.14	协议价
南京微盟电子有限公司	提供劳务	测试服务	8,766,266.65	22.27	协议价
成都华微电子系统有限公司	提供劳务	设计验证	89,000.00	0.23	协议价
北京华虹集成电路设计有限责任公司	提供劳务	测试服务	62,478.63	0.16	协议价
合计	—	—	26,684,301.08	67.8	—

(2) 关联租赁情况

I. 公司出租情况如下表列示

出租方名称	承租方名称	年度确认的租赁收益
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	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	26,153.84

4. 关联方应收应付款项

项目名称	关联方	期末余额	年初余额
应收账款	北京中电华大电子设计有限责任公司	7,529,703.04	7,154,303.84
应收账款	南京微盟电子科技有限公司	12,151,033.71	7,043,185.86
其他应收款	中国华大集成电路设计集团有限公司	6,300.00	6,300.00
其他应付款	成都华微电子系统有限公司		606.00

六、或有事项

无需披露的或有事项。

七、承诺事项

无需披露的承诺事项。

八、资产负债表日后事项

无需披露的资产负债表日后事项。

九、其他重要事项

无需披露的其他重要事项。

十、补充资料

1. 本期非经常性损益情况

(1) 根据中国证监会《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益（2008）》[证监会公告（2008）43 号]，本公司非经常性损益如下：

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	260,442.35	
2. 越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的的税收返还、减免	—	
3. 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	1,000,000.00	
4. 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
5. 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		
6. 非货币性资产交换损益		
7. 委托他人投资或管理资产的损益		
8. 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		
9. 债务重组损益		
10. 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		

项目	金额	备注
11. 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		
12. 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		
13. 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
14. 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		
15. 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
16. 对外委托贷款取得的损益		
17. 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		
18. 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		
19. 受托经营取得的托管费收入		
20. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	205,120.72	
21. 其他符合非经常性损益定义的损益项目	—	
22. 少数股东权益影响额	—	
23. 所得税影响额	219,834.46	减项
合计	1,245,728.61	

(2) 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，列示如下：

项目	涉及金额	说明
收到的即征即退税金	681,691.05	—
委托研发收到的政府补助	5,944,583.13	—
政府社保两项补贴	19,341.00	

2. 净资产收益率和每股收益

(1) 本年度

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	12.52	0.22	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	10.19	0.18	0.18

(2) 上年度

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	27.77	0.43	0.43

扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	18.56	0.29	0.29
-------------------------	-------	------	------

十一、财务报表的批准

本财务报表业经本公司董事会于 2014 年 3 月 18 日决议批准。根据本公司章程，本财务报表将提交股东大会审议。

北京确安科技股份有限公司

2014 年 3 月 18 日

第 9 页至第 页的财务报表附注由下列负责人签署：

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

签名： _____

签名： _____

签名： _____

日期： _____

日期： _____

日期： _____

第十节 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

二〇一四年三月十八日