



中颖电子股份有限公司

2014 年年度报告

2015-015

2015 年 03 月

第一节 重要提示、目录和释义

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。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司负责人傅启明、主管会计工作负责人潘一德及会计机构负责人(会计主管人员)钱海蓉声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

目录

2014 年度报告	1
第一节 重要提示、目录和释义	2
第二节 公司基本情况简介	5
第三节 会计数据和财务指标摘要	6
第四节 董事会报告	7
第五节 重要事项	11
第六节 股份变动及股东情况	15
第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况	17
第八节 公司治理	19
第九节 财务报告	20
第十节 备查文件目录	81

释义

释义项	指	释义内容
本公司、公司、中颖电子	指	中颖电子股份有限公司
中颖科技	指	中颖科技有限公司，本公司全资子公司
西安中颖	指	西安中颖电子有限公司，本公司全资子公司
威朗国际	指	威朗国际集团有限公司(英文名称：Rich Land International Holdings Ltd.)，本公司股东
诚威国际	指	诚威国际投资有限公司(英文名称：Sino World International Ltd.)，本公司股东
广运投资	指	广运投资有限公司(英文名称：Gain Fortune Investments Ltd.)，本公司股东
Win Channel	指	Win Channel Ltd.，本公司股东
Wealthsmith	指	Wealthsmith Group Ltd.，本公司股东
IC	指	芯片;半导体集成电路(Integrated Circuit, 简称 IC)，一种微型电子器件或部件，通过一定的工艺把一个电路中所需的晶体管、二极管、电阻、电容和电感等组件通过布线互连在一起，制作在一小块或几小块半导体芯片或介质基片上，然后封装在一个管壳内，成为具有所需电路功能的微型结构
MCU	指	微控制器(Micro Control Unit)，是把中央处理器、存储器、定时/计数器(Timer/Counter)、各种输入输出接口等都集成在一块集成电路芯片上的微型计算机
OLED	指	Organic Light-Emitting Diode，有机发光二极管，新一代节能显示技术
PMOLED	指	Passivematrix OLED，被动式有机发光二极管
AMOLED	指	Active-matrix OLED，主动式有机发光二极管

第二节 公司基本情况简介

一、公司信息

股票简称	中颖电子	股票代码	300327
公司的中文名称	中颖电子股份有限公司		
公司的中文简称	中颖电子		
公司的外文名称	Sino Wealth Electronic Ltd.		
公司的外文名称缩写	Sino Wealth		
公司的法定代表人	傅启明		
注册地址	上海市金钟路 767 弄 3 号		
注册地址的邮政编码	200335		
办公地址	上海市金钟路 767 弄 3 号		
办公地址的邮政编码	200335		
公司国际互联网网址	http://www.sinowealth.com/		
电子信箱	ir@sinowealth.com		
公司聘请的会计师事务所名称	众华会计师事务所（特殊普通合伙）		
公司聘请的会计师事务所办公地址	上海市中山南路 100 号金外滩国际广场 6 楼		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	潘一德	徐洁敏
联系地址	上海市金钟路 767 弄 3 号	上海市金钟路 767 弄 3 号
电话	021-61219988	021-61219988-1688
传真	021-61219989	021-61219989
电子信箱	dpsino168@126.com	jxsino327@126.com

三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体的名称	证券时报、中国证券报、上海证券报、证券日报
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	巨潮资讯网（ www.cninfo.com.cn ）
公司年度报告备置地点	董事会办公室

四、公司历史沿革

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照 注册号	税务登记号码	组织机构代码
首次注册	1994 年 07 月 13 日	上海市工商行政管理局	企独沪字第 01653	310105607272280	60727228-0
股份公司成立变更登记	2010 年 12 月 09 日	上海市工商行政管理局	310000400088352	310105607272280	60727228-0
首次公开发行股票 变更注册登记	2012 年 09 月 10 日	上海市工商行政管理局	310000400088352	310105607272280	60727228-0
资本公积转增股本 变更注册登记	2014 年 01 月 09 日	上海市工商行政管理局	310000400088352	310105607272280	60727228-0
资本公积转增股本 变更注册登记	2014 年 09 月 12 日	上海市工商行政管理局	310000400088352	310105607272280	60727228-0

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	2014 年	2013 年	本年比上年增减	2012 年
营业收入（元）	371,073,197.79	337,676,442.79	9.89%	264,281,352.62
营业成本（元）	235,971,484.48	211,972,569.58	11.32%	165,281,341.91
营业利润（元）	25,578,798.62	23,932,714.37	6.88%	18,422,528.97
利润总额（元）	30,194,970.31	30,371,495.06	-0.58%	24,732,060.37
归属于上市公司普通股股东的净利润（元）	31,204,155.31	26,399,318.15	18.20%	24,360,113.55
归属于上市公司普通股股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	27,229,886.13	18,940,282.38	43.77%	19,016,861.47
经营活动产生的现金流量净额（元）	45,881,553.18	20,888,551.17	119.65%	14,994,365.03
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.2962	0.1484	99.60%	0.1171
基本每股收益（元/股）	0.2015	0.1705	18.18%	0.1977
稀释每股收益（元/股）	0.2015	0.1705	18.18%	0.1977
加权平均净资产收益率	5.41%	4.59%	0.82%	5.69%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率	4.72%	3.29%	1.43%	4.44%
	2014 年末	2013 年末	本年末比上年末增减	2012 年末
期末总股本（股）	154,880,000.00	140,800,000.00	10.00%	128,000,000.00
资产总额（元）	636,909,667.77	634,718,533.99	0.35%	619,769,462.19
负债总额（元）	58,335,666.99	59,188,688.52	-1.44%	45,038,934.87
归属于上市公司普通股股东的所有者权益（元）	578,574,000.78	575,529,845.47	0.53%	574,730,527.32
归属于上市公司普通股股东的每股净资产（元/股）	3.7356	4.0876	-8.61%	4.4901
资产负债率	9.16%	9.33%	-0.17%	7.27%

二、非经常性损益的项目及金额

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	2014 年金额	2013 年金额	2012 年金额	说明
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）	-88,379.68	-119,651.73		
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）	4,073,343.11	5,860,000.00	5,720,000.00	主要系收到科技自主创新补贴 298 万元和知识产权优势企业专项资金补贴 43 万元等。
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		1,728,101.77		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	631,208.26	698,432.42	589,531.40	
减：所得税影响额	641,902.51	707,846.69	966,279.32	
合计	3,974,269.18	7,459,035.77	5,343,252.08	--

对公司根据《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》定义界定的非经常性损益项目，以及把《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》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在将根据《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》定义、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

三、重大风险提示

新产品、新技术的研发风险：

IC设计公司的盈利基础在于新产品的开发及销售，因此IC设计公司所需投入于新产品开发的研发费用金额较大。公司新产品的开发风险主要来自以下几个方面：（1）由于新产品的开发周期长，可能耗时半年至数年，在产品规划阶段，存在对市场需求判断失误的风险，可能导致公司产品定位错误；（2）存在对企业自身实力判断失误的风险，主要是技术开发能力的判断错误引起的，可能引发公司项目的突然中断；（3）在新产品上市销售阶段，存在因产品方案不够成熟等引起的市场开拓风险，这种风险可能导致产品销售迟滞，无法有效的回收成本，影响公司的后续开发。

为了降低产品开发风险，公司制定了完善的技术研发管理流程和可行性评估制度，所有研发项目的启动都必须经过前期市场调查、分析和收益评估，进行严格的审核程序后方可实施。

人力资源瓶颈及人力成本提高：

IC设计行业属于技术密集型产业，对技术人员的依赖度较高。经过公司研发团队持续努力钻研，公司技术人员的自主开发能力得到大幅度提高，并已成为同行业厂家关注的对象。虽然通过实施多项激励措施对稳定公司未来核心技术团队起到了积极作用，但同行业竞争对手仍可能给出更优厚的待遇以吸引公司技术人才，或公司受其它因素影响导致技术人才流失，公司面临技术人员流失的风险。

公司不断扩大招聘频次，寻求从外部引进各类人才，同时加大内部培训，完善内部培训机制，力求从内部培养合格人才。公司对于研发团队加大成果奖励差异化，透过奖励制度，鼓励优秀员工与公司签订长期的工作合同。

公司研发投入中技术人员的薪酬和福利费支出所占比重较大。近几年IC设计领域高技术人才的薪酬水平不断提高，公司技术人力成本可能会进一步增加，从而导致研发支出不断增长。公司将采取复合式的绩效奖励考核办法，著力提升人均利润贡献，根据公司业绩成长速度，有效控制研发人力增长速度。

第四节 董事会报告

一、管理层讨论与分析

1、报告期内主要业务回顾

2014年，公司围绕企业发展战略及年度经营目标，不断提高技术和服务创新能力，提升企业核心竞争力。报告期内，公司积极进行新产品研发和市场的拓展，为公司未来可持续增长提供有力保障。

报告期内，公司实现营业收入37,107万元，比去年同期增长9.89%，营业利润2,558万元，比去年同期增长6.88%；归属于上市公司股东的净利润3,120万元，比去年同期增长18.20%。报告期内，净利润受营业收入增长带动而同比增长，主要销售情况说明如下：1.公司的大家电主控芯片市场份额持续增长，家电类控制芯片的进口替代效应逐步扩大；2.公司的节能应用类产品销售快速增长，其中主要产品为显示屏驱动芯片、锂电池管理芯片、智能电表芯片。3.电脑数码类芯片的键盘芯片销售同比略有下滑，而MP3芯片的销售则大幅衰退，全年MP3芯片的销售占比已经低于3%。4.公司首颗开发出的TFT显示屏驱动芯片由于规格受限及市场价格变化因素，以低于成本价格销售大量出清，影响了本期净利润的增速，公司已经采取了有效手段改善，防止相关情况再次发生。报告期内，公司加大了研发投入，研发费用合计7,028万，占销售收入比例18.94%，同比增长了3%左右。公司管理层积极把握市场的机会，加大了家电与机电控制、锂电池管理、显示屏驱动、智能电表等领域研发，新产品已逐步投入市场，并可望逐渐取得较好的收益。

根据高新技术企业认定管理办法，报告期内，再次被认定为国家高新技术企业。同时也取得上海市经济信息化委、市国资委、市财政局、市工商局、市知识产权局、市版权局认定的2014年上海市知识产权优势企业。

公司积极自主研发与创新，扩大研发团队，全面提升产品质量与服务，进一步提高公司的核心竞争力。报告期内，完成的主要工作如下：

1.新产品推出方面：

报告期内，成功研发了12款新的产品，并已逐步向市场展开推广及销售：

序号	产品分类	主要应用市场
1	家用电器类	大家电主控、小家电主控、遥控器等
2	节能应用类	锂电池保护、智能电表、AMOLED智能手机显示屏驱动
3	电脑数码类	音频应用、手机USB周边应用

这些研发成果和技术成果，显示了公司在集成电路设计领域的坚强实力，也对公司未来的主营业务收入创造了新的增长点。

2. 自主知识产权方面：

截止2014年12月31日，公司拥有授权专利41项；软件著作权12项；119项集成电路布图登记证书。

(1) 报告期内，新增6项发明专利，具体如下：

序号	专利名称	专利号	类型	专利授权日期	取得方式
1	ECC参数可配置的存储器控制装置	ZL 2010 1 0219290.0	发明	2014.5.7	自主研发
2	波特率发生器	ZL 2011 1 0114661.3	发明	2014.6.4	自主研发

3	有线载波通信方法与装置	ZL 2009 1 0195583.7	发明	2014.7.23	自主研发
4	用于多串电池级联的保护电路	ZL 2012 1 0586521.0	发明	2014.9.3	自主研发
5	高压基准电压产生电路	ZL 2012 1 0586340.8	发明	2014.9.17	自主研发
6	存储装置的坏块管理方法	ZL 2012 1 0040294.1	发明	2014.11.26	自主研发

(2) 报告期内，新增8项集成电路布图登记保护，具体如下：

序号	产品名称	登记号	授权日期
1	SH1282	BS.145006115	2014.8.12
2	SH79F1623	BS.145006131	2014.8.12
3	SH86295	BS.145006158	2014.8.12
4	SH1107	BS.145006107	2014.8.12
5	SH79F086/SH79F1611/SH79F1615/SH79F1625	BS.145006123	2014.8.12
6	SH79F6488	BS.14500614X	2014.8.12
7	XA2001	BS.145006166	2014.8.12
8	SH79F1612A/SH79F083A/SH79F1624A/SH79M083A/SH88F2051A/SH79F084A/SH88F4051A	BS.145006174	2014.8.12

3. 公司的不断发展和创新也获得了政府主管部门的认可，报告期内，公司获得如下主要荣誉：

序号	奖项/荣誉	证书号	授予时间	授予单位
1	高新技术企业	GR201431000148	2014年9月	上海市科学技术委员会、市财政局、市国家税务局、市地方税务局
2	2014年上海市知识产权优势企业	沪经信技[2014]760号	2014年10月	上海市经济信息化委、市国资委、市财政局、市工商局、市知识产权局、市版权局

4. 市场开拓方面：

由于公司重视产品质量及客户服务，得到更多客户的认可，家电类的客户数目则有所增加。公司的大家电主控芯片市场份额持续增长，小家电主控芯片市场由于市占率已经较高而相对稳定，家电类控制芯片的进口替代效应扩大。智能电表在外销市场稍有斩获持续成长。公司积极向国际一线厂商推广锂电池管理芯片，并开始产品的送样及验证。目前TFT显示屏驱动芯片的推广进度仍落后公司的预期，公司继续积极推广TFT显示屏驱动芯片，未来将逐渐将市场目标由小型客户转向中、大型客户。公司的首颗AMOLED智能手机显示屏驱动芯片，已经获得大客户的认可，并于2015年第一季度取得了量产订单。

5. 募投项目进展情况：

募集资金使用目前仍按进度进行，实施进度如下：

项目名称	进展情况	执行进度
家电微控制芯片及解决方案改造项目	实际进展情况与计划进度相符	51.24%
锂电池管理芯片研发及产业化项目	实际进展情况与计划进度相符	54.94%
智能电表微控制芯片产业化项目	实际进展情况与计划进度相符	38.09%

6. 公司内部管理：

内部管理上，公司建立事业部利润中心管理，着重各产品事业部对于业绩和利润贡献度的考核；对于研

发项目，以多维指标考核，有效引导开发时效的加速及后续市场的推广，透过以成果为主导的考核方式，引领公司取得更大的成功。

2、报告期内主要经营情况

(1) 主营业务分析

1) 概述

公司专注于单片机集成电路设计与销售，目前主要产品应用领域，可以归纳为三大类。

公司的主要产品分类：

产品类别	主要产品
家用电器类	小家电控制芯片、白色家电控制芯片、医疗电子控制芯片、电机控制芯片、遥控器
节能应用类	锂电池管理芯片、智能电表主控芯片、TFT及OLED显示屏驱动芯片
电脑数码类	键盘控制芯片、鼠标控制芯片、音频应用控制芯片

不同产品的市场细分情况如下：

(1) 家用电器类芯片市场

公司在家电领域的市场已经由小家电扩展至大家电。小家电的销售较为稳定，大家电的销售也在稳步上升，进口替代效应扩大。公司在家电控制芯片产品的市场占有率有所提升，客户数量也有增加。公司将持续发挥坚持产品质量、贴近客户、提高产品性价比等竞争优势抢攻市场。

(2) 电脑数码类芯片市场

键盘、无线鼠标销售同比略为缓降，音频应用芯片销售则同比大幅下滑，目前MP3占公司总销售额已经低于3%。

(3) 节能应用类芯片市场

产品线持续扩充，市场份额不断增长。公司的锂电池管理芯片销售增长，公司也积极推广产品给大型客户进行验证。公司的AMOLED手机显示屏芯片将为大客户订制生产。

2) 报告期利润构成或利润来源发生重大变动的说明

适用 不适用

3) 收入

项目	2014 年	2013 年	同比增减情况
营业收入	371,073,197.79	337,676,442.79	9.89%

驱动收入变化的因素

报告期内公司在家电控制芯片领域市场份额增长，且节能应用类芯片的销售高速增长，虽然MP3市场消逝，但冲击效应已小，公司营业收入有所增长。

主营业务分类产品收入：

产品类别	本期发生额		上期发生额		增长率(%)
	营业收入(元)	占比	营业收入(元)	占比	
家用电器类	212,497,634.86	57.31%	191,910,209.38	56.90%	10.73%
电脑数码类	48,654,677.51	13.12%	64,109,785.71	19.01%	-24.11%

节能应用类	109,623,019.36	29.57%	81,264,214.65	24.09%	34.90%
合计	370,775,331.73	100.00%	337,284,209.74	100.00%	9.93%

报告期内公司家用电器类芯片的销售占比为57%，依旧是公司销售收入的主要来源，销售额比去年增长了11%。家用电器类芯片销售增长除了有国际竞争者退出市场因素外，公司近年推出的8位内嵌闪存控制系列芯片，逐渐开花结果，得到了客户的广泛认同，在大家电领域颇有斩获。报告期内节能应用类芯片，销售占比为30%，仍保持稳定增长态势，主要系节能应用类芯片的销售正处于增长期。电脑数码类芯片，主要是键盘、鼠标及MP3控制芯片。电脑数码类芯片销售的衰退原因，是MP3被手机或其他便携式电子产品取代了，MP3单机市场几乎消失。

公司实物销售收入是否大于劳务收入

√ 是 □ 否

行业分类/产品	项目	单位	2014 年	2013 年	同比增减
集成电路设计	销售量	颗	284,476,259	252,770,000	12.54%
	生产量	颗	297,646,277	259,980,000	14.49%
	库存量	颗	86,091,466	94,270,000	-8.68%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

□ 适用 √ 不适用

公司重大的在手订单情况

□ 适用 √ 不适用

数量分散的订单情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

□ 适用 √ 不适用

4) 成本

单位：元

项目	2014 年		2013 年		同比增减
	金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
家用电器类	131,912,042.59	55.90%	122,791,064.00	57.93%	7.43%
电脑数码类	26,254,233.94	11.13%	40,638,849.80	19.17%	-35.40%
节能应用类	77,805,207.95	32.97%	48,542,655.78	22.90%	60.28%
合计	235,971,484.48	100.00%	211,972,569.58	100.00%	11.32%

5) 费用

单位：元

	2014 年	2013 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	11,805,728.87	12,797,997.22	-7.75%	
管理费用	102,401,585.59	96,294,260.37	6.34%	
财务费用	-11,817,875.01	-9,378,227.59	-26.01%	

所得税	-1,009,185.00	3,972,176.91	-125.41%	子公司中颖科技有限公司当期所得税减少所致。
-----	---------------	--------------	----------	-----------------------

6) 研发投入

√ 适用 □ 不适用

创新技术的研究、创新产品的开发和高新技术人才的引进是公司可持续发展的保障，公司一直高度重视研究开发能力的提高，每年都投入资金用于购买设备、改造实验室、培训开发人员，以保障公司在行业内的技术领先地位。报告期内，公司共投入研发费用7,028万元，较上年增加200万元。2014年度，公司的研发投入主要围绕在几个领域：小家电及白色家电的主控芯片、锂电池管理芯片、手机显示屏驱动芯片、物联网应用芯片开发。研发支出占营业收入比重为18.94%，占管理费用比重为68.63%。

报告期内，公司研发计划顺利展开，成功研发了12款新的产品，并已逐步向市场展开推广及销售，按计划完成了研发项目的立项、验收工作。

同时，公司继续加强知识产权保护工作，报告期内公司取得6项发明专利授权，8个集成电路布图登记。截止报告期末，公司共获得授权专利 41项，其中发明专利 37项、实用新型 4 项；软件著作权证书12项；集成电路布图登记证书119项。

近三年公司研发投入金额及占营业收入的比例

	2014 年	2013 年	2012 年
研发投入金额（元）	70,282,643.19	68,278,583.44	53,837,936.61
研发投入占营业收入比例	18.94%	20.22%	20.37%
研发支出资本化的金额（元）	0.00	0.00	0.00
资本化研发支出占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%
资本化研发支出占当期净利润的比重	0.00%	0.00%	0.00%

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

□ 适用 √ 不适用

7) 现金流

单位：元

项目	2014 年	2013 年	同比增减
经营活动现金流入小计	416,846,058.93	383,967,209.05	8.56%
经营活动现金流出小计	370,964,505.75	363,078,657.88	2.17%
经营活动产生的现金流量净额	45,881,553.18	20,888,551.17	119.65%
投资活动现金流入小计	151,438,884.26	319,734,327.70	-52.64%
投资活动现金流出小计	93,708,079.81	263,466,530.04	-64.43%
投资活动产生的现金流量净额	57,730,804.45	56,267,797.66	2.60%
筹资活动现金流出小计	28,160,000.00	25,600,000.00	10.00%

筹资活动产生的现金流量净额	-28,160,000.00	-25,600,000.00	10.00%
现金及现金等价物净增加额	76,291,602.40	50,871,419.67	49.97%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

1、经营活动产生的现金流量净额大幅增加 119.65%，主要系销售收入增长，收款正常所致。

2、投资活动现金流入、流出小计的减少，主要系定期存单未到期所致。

3、现金及现金等价物净增加额增加 49.97%，主要系短期银行存款增加所致。

报告期内公司经营活动的现金流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用 不适用

8) 公司主要供应商、客户情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	179,791,756.52
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	48.45%

向单一客户销售比例超过 30% 的客户资料

适用 不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	206,252,887.56
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	83.38%

向单一供应商采购比例超过 30% 的客户资料

适用 不适用

客户名称	采购额（元）	占年度采购总额比例	采购金额或比例与以前年度相比发生较大变化的说明
联华电子股份有限公司	96,780,023.43	39.00%	2013 年采购金额 127,502,319.75 元，占当年度采购比例 49.14%
合计	96,780,023.43	39.00%	--

9) 公司未来发展与规划延续至报告期的说明

首次公开发行招股说明书中披露的未来发展与规划在本报告期的实施情况

适用 不适用

前期披露的发展战略和经营计划在报告期内的进展情况

公司当前战略为：

- 产品策略：
 - 由小家电及大家电芯片领域延伸到智能家居控制芯片领域，并积极发展机电控制芯片。
 - 锂电池管理芯片扩大战果，积极向世界级一线客户推广。
 - 显示屏驱动控制芯片稳定既有 PMOLED 市场，保持 AMOLED 领先地位，TFT 向中大型客户推广。
 - 以可穿戴或无线人机介面起步，开发物连网应用端芯片。
- 发展策略：
 - 评估开发 32 位元微控制芯片产品，因应智能化趋势下更广泛的需求。

(2) 强化人才梯队培养及人才引进，以成果考核为导向扩大激励示范效果。

(3) 以长期利益考量，审慎评估并购机会及上下游战略合作机会。

公司实际经营业绩较曾公开披露过的本年度盈利预测低于或高于 20%以上的差异原因

适用 不适用

(2) 主营业务分部报告

1) 报告期主营业务收入及主营业务利润的构成

单位：元

	主营业务收入	主营业务利润
分行业		
集成电路设计	370,775,331.73	134,803,847.25
分产品		
家用电器类	212,497,634.86	80,585,592.27
电脑数码类	48,654,677.51	22,400,443.57
节能应用类	109,623,019.36	31,817,811.41
分地区		
内销	163,193,992.93	69,516,711.04
外销	207,581,338.80	65,287,136.21

2) 占比 10%以上的产品、行业或地区情况

适用 不适用

3) 公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 3 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用 不适用

单位：元

	营业收入			营业成本			毛利率		
	2013 年	2012 年	2011 年	2013 年	2012 年	2011 年	2013 年	2012 年	2011 年
分行业									
集成电路设计	337,284,209.74	264,131,820.22	372,952,308.03	211,972,569.58	165,281,341.91	213,911,099.79	37.15%	37.42%	42.64%
分产品									
家用电器类	191,910,209.38	154,751,933.00	209,645,802.21	122,791,064.00	98,585,375.65	120,903,114.49	36.02%	36.29%	42.33%
电脑数码类	64,109,785.71	68,515,472.52	136,349,264.40	40,638,849.80	42,448,785.15	75,615,138.74	36.61%	38.04%	44.54%
节能应用类	81,264,214.65	40,864,414.70	26,957,241.42	48,542,655.78	24,247,181.11	17,392,846.56	40.27%	40.66%	35.48%
分地区									

内销	156,566,764.46	100,027,874.57	115,202,606.69	95,067,083.45	64,303,505.13	64,643,314.36	39.28%	35.71%	43.89%
外销	180,717,445.28	164,103,945.65	257,749,701.34	116,905,486.13	100,977,836.78	149,267,785.43	35.31%	38.47%	42.09%

(3) 资产、负债状况分析

1) 资产项目重大变动情况

单位：元

	2014 年末		2013 年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	440,993,682.06	69.24%	424,702,079.66	66.91%	2.33%	报告期内银行存款增加
应收账款	53,764,828.85	8.44%	51,881,449.70	8.17%	0.27%	
存货	51,312,960.22	8.06%	72,204,540.98	11.38%	-3.32%	存货减少所致
固定资产	36,087,110.22	5.67%	37,733,438.60	5.94%	-0.27%	

2) 负债项目重大变动情况

单位：元

	2014 年		2013 年		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
应付账款	44,108,821.48	6.93%	44,771,154.82	7.05%	-0.12%	
预收款项	2,054,496.70	0.32%	1,370,043.99	0.22%	0.10%	
应付职工薪酬	10,670,526.58	1.68%	6,601,907.21	1.04%	0.64%	
应交税费	-5,139,600.11	-0.81%	-532,370.57	-0.08%	-0.73%	
递延收益	900,000.00	0.14%	220,000.00	0.03%	0.11%	

3) 以公允价值计量的资产和负债

□ 适用 √ 不适用

(4) 公司竞争能力重大变化分析

√ 适用 □ 不适用

截止2014年12月31日，公司共拥有授权专利41项，报告期内新增6项发明专利，具体如下：

序号	专利名称	专利号	类型	专利授权日期	取得方式
1	ECC参数可配置的存储器控制装置	ZL 2010 1 0219290.0	发明	2014.5.07	自主研发
2	波特率发生器	ZL 2011 1 0114661.3	发明	2014.6.04	自主研发
3	有线载波通信方法与装置	ZL 2009 1 0195583.7	发明	2014.7.23	自主研发
4	用于多串电池级联的保护电路	ZL 2012 1 0586521.0	发明	2014.9.3	自主研发
5	高压基准电压产生电路	ZL 2012 1 0586340.8	发明	2014.9.17	自主研发

6	存储装置的坏块管理方法	ZL 2012 1 0040294.1	发明	2014.11.26	自主研发
---	-------------	---------------------	----	------------	------

截止2014年12月31日，拥有集成电路布图保护证书119项，报告期内新增8项，具体如下：

序号	产品名称	登记号	授权日期
1	SH1282	BS.145006115	2014.8.12
2	SH79F1623	BS.145006131	2014.8.12
3	SH86295	BS.145006158	2014.8.12
4	SH1107	BS.145006107	2014.8.12
5	SH79F086/SH79F1611/SH79F1615/SH79F1625	BS.145006123	2014.8.12
6	SH79F6488	BS.14500614X	2014.8.12
7	XA2001	BS.145006166	2014.8.12
8	SH79F1612A/SH79F083A/SH79F1624A/SH79M083A/SH88F2051A/SH79F084A/SH88F4051A	BS.145006174	2014.8.12

相关专利和集成电路布图登记证书的取得，有助于公司强化自身产品竞争力，对公司的研发成果提供保护，形成竞争者的进入障碍。

(5) 投资状况分析

1) 对外投资情况

适用 不适用

公司报告期无对外投资。

2) 募集资金使用情况

适用 不适用

1. 募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位：万元

募集资金总额	37,067.06
报告期投入募集资金总额	4,101.75
已累计投入募集资金总额	16,054.82
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例	0.00%

募集资金总体使用情况说明

一、募集资金基本情况 公司经中国证券监督管理委员会证监许可[2012]642号文核准，首次向社会公众公开发行人民币普通股（A股）3,200万股，发行价格为人民币12.50元/股。本次发行募集资金总额为40,000.00万元，扣除发行费用后实际募集资金净额为37,067.06万元，以上募集资金已于2012年6月7日由上海众华沪银会计师事务所有限公司出具的《中颖电子股份有限公司截至2012年6月7日止验资报告》（沪众会验字（2012）第2518号）验资确认。公司对募集资金采取专户存储。二、募集资金存放和管理情况 报告期内，公司严格按照《募集资金管理办法》的规定和要求，对募集资

金的存放和使用进行有效的监督和管理，以确保用于募集资金投资项目的建设。在使用募集资金时，严格履行相应的申请和审批手续，同时及时知会保荐机构国信证券，并随时接受保荐代表人的监督。三、募集资金实际使用情况：报告期内（一）募投项目资金使用：1、家电微控制芯片及解决方案技术改造项目投入 2,256.69 万元，累计投入 5,511.23 万元。2、锂电池管理芯片研发及产业化项目投入 1,194.87 万元，累计投入 3,480.80 万元。3、智能电表微控制芯片产业化项目投入 650.19 万元，累计投入 2,062.79 万元。（二）超募资金使用：超募资金本期用于永久补充流动资金的金额为 2,500 万元，累计投入金额 5,000 万元。四、截止 2014 年 12 月 31 日，公司募集资金项目累计投入 11,054.82 万元，募集资金专户利息收入 1,709.72 万元、手续费支出 2.65 万元，募集资金专户余额为 22,719.31 万元。

2. 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)= (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目											
家电微控制芯片及解决方案技术改造项目	否	10,756	10,756	2,256.69	5,511.23	51.24%	2015年06月30日	410.73	691.31	否	否
锂电池管理芯片研发及产业化项目	否	6,336	6,336	1,194.87	3,480.8	54.94%	2015年06月30日	102.75	116.14	否	否
智能电表微控制芯片产业化项目	否	5,415	5,415	650.19	2,062.79	38.09%	2015年06月30日	233.63	397.09	否	否
承诺投资项目小计	--	22,507	22,507	4,101.75	11,054.82	--	--	747.11	1,204.54	--	--
超募资金投向											
归还银行贷款（如有）	--	0	0	0	0	0.00%	--	--	--	--	--
补充流动资金（如有）	--	0	0	2,500	5,000	0.00%	--	--	--	--	--
超募资金投向小计	--	0	0	2,500	5,000	--	--			--	--
合计	--	22,507	22,507	6,601.75	16,054.82	--	--	747.11	1,204.54	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	“家电微控制芯片及解决方案技术改造项目”、“锂电池管理芯片研发及产业化项目”、“智能电表微控制芯片产业化项目”未达到预计效益的原因是项目尚未完成所致。										
项目可行性发生重大变化的情况说明	项目可行性未发生重大变化。										

超募资金的金额、用途及使用进展情况	适用 公司首次公开发行股票超募资金 14,560.06 万元，公司 2013 年第一次临时股东大会审议通过，将超募资金中 2,500 万元用于永久性补充流动资金，2013 年度已实施完毕；2013 年度股东大会审议通过，将超募资金中 2,500 万元用于永久性补充流动资金，2014 年度已实施完毕；尚未使用的超募资金，公司现正在围绕发展战略，积极开展项目调研和论证，争取尽快制定超募资金的使用计划。
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 经公司 2012 年 6 月 28 日一届九次董事会及一届七次监事会审议通过，使用募集资金置换公司预先投入募集资金项目建设的自筹资金 10,140,586.11 元，该数据已经上海众华沪银会计师事务所有限公司于 2012 年 6 月 19 日出具的《中颖电子股份有限公司以自筹资金预先投入募投项目的鉴证报告》（沪众会字（2012）第 2519 号）鉴证确认，公司独立董事对此发表了同意的独立意见，保荐机构国信证券经核查也发表了同意的意见。2012 年度已实施完毕。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	适用 经公司 2013 年度股东大会审议通过，将超募资金中 2,500 万元用于永久性补充流动资金，2014 年度已实施完毕。
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	为了提高募集资金的使用效率，公司已定期存储了部分尚未使用的募集资金，到期后该部分资金将返还至募集资金专户。剩余尚未使用的募集资金均存放于募集资金专户中。公司将根据自身发展规划及实际生产经营需求，按照中国证券监督管理委员会和深圳证券交易所的有关规定，围绕主营业务合理规划资金用途，积极开展项目调研和论证，谨慎、认真地制订超募资金的使用计划。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	不存在问题或其他情况。

3. 募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

3) 非募集资金投资的重大项目情况

适用 不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

4) 持有其他上市公司股权情况

适用 不适用

5) 持有金融企业股权情况

适用 不适用

公司报告期末持有金融企业股权。

6) 买卖其他上市公司股份的情况

适用 不适用

7) 以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

(6) 主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司、参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
中颖科技有限公司	子公司	集成电路设计	委外加工自有产品及集成电路产品的销售。	1 万港元	54,263,228.16	22,852,767.49	208,511,985.70	572,423.57	968,920.56
西安中颖电子有限公司	子公司	集成电路设计	集成电路及相关电子模块产品的设计、开发、研制、生产、销售公司自产产品；集成电路及相关电子模块产品的批发；提供相关技术服务。	700 万元人民币	11,439,703.20	3,450,085.76	8,498,712.44	-2,433,513.47	-1,768,716.77

主要子公司、参股公司情况说明

1. 中颖科技

中颖科技为发行人全资子公司，成立时间为2009年1月5日，注册资本为10,000股，已发行股本为10,000股，每股面值1港元；公司注册证号为1298602，住所为为香港九龙观塘巧明街115号柏秀中心18楼；主营业务为委外加工自有产品及集成电路产品的销售。报告期该公司实现营业收入20,851万元，实现净利润97万元。上述财务数据已经众华会计师事务所（特殊普通合伙）审计。

2. 西安中颖

西安中颖为发行人全资子公司，成立于2011年10月31日，注册资本为人民币700万元，实收资本为人民币

700万元，营业执照注册号为610100400009282，住所为西安市高新区科技二路68号西安软件园汉韵阁A202，经营范围：集成电路及相关电子模块产品的设计、开发、研制、生产、销售公司自产产品；集成电路及相关电子模块产品的批发；提供相关技术服务。(以上涉及许可证及国家专项规定的商品按有关规定办理)。由于西安中颖设立时间还短，报告期该公司实现营业收入850万元，实现亏损177万元。上述财务数据已经众华会计师事务所（特殊普通合伙）审计。

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

二、公司未来发展的展望

1、行业宏观环境展望：

工信部发布的《2014年集成电路行业发展回顾及展望》指出，2014年，在国家一系列政策密集出台的环境下，在国内市场强劲需求的推动下，我国集成电路产业整体保持平稳较快增长，开始迎来发展的加速期。随着产业投入加大、技术突破与规模积累，在可以预见的未来，集成电路产业将成为支撑自主可控信息产业的核心力量。2014年，我国集成电路设计业收入增长19%，增速与上年基本持平，占全行业比重持续提升，重点企业快速成长；晶圆制造业增长速度低于设计业，但重点企业接单能力、盈利能力进一步提升。

（一）国际形势

国际机构预计全球半导体市场将继续稳定增长。世界半导体贸易统计组织(WSTS)预计2014年全球半导体市场将比上年增长9.0%，2015年的增长率为3.4%，继续保持稳定增长态势。国际半导体设备与材料协会(SEMI)预测，2014年全球半导体制造设备销售额增长19.3%，2015年可望增长15.2%。

智能终端将继续支撑集成电路产业快速发展。手机在2013年已经取代个人电脑跃居最大芯片应用领域，智能手机、平板电脑已经成为并将继续成为推动集成电路市场发展的主要力量。有关机构预计智能手机2014年全球出货量达到13亿部，增长26%，2015年将继续增长12%，总量超过14亿部；2015年全球平板电脑出货量将超过PC。

物联网等领域将推动集成电路产业的繁荣。物联网和可穿戴设备正在崛起，很多机构判断，在不久的将来，联网的设备将不再仅限于智能手机、电脑等，会覆盖到智能家居、交通物流、环境保护等多个领域，物联网将是下一个推动世界高速发展的“重要生产力”，是继通信网之后的另一个万亿级市场。2014年，许多企业包括芯片、系统及软件企业都已经着手向物联网领域推进，年内发生的众多并购活动，都与物联网和可穿戴设备有关，如谷歌收购智能家居公司、三星收购物联网公司、英特尔收购智能手表公司等。

（二）国内形势

国内信息安全形势凸显发展集成电路产业的重要性。2014年，由于信息安全形势严峻，国家信息安全战略上升到了一个前所未有的高度。“棱镜门”事件的爆发，使芯片公司对政府、学校、医院、民航、交通等多方面系统的渗透率得到关注，集成电路国产化率提升迫在眉睫。今年“两会”期间，集成电路产业首次被写进政府工作报告，国务院领导密集调研集成电路产业。作为国家信息安全和电子信息行业的基础，集成电路产业被关注度不断提升。国家和各地方的扶持政策将密集出台。

2014年，《国家集成电路产业发展推进纲要》出台，在当前我国集成电路产业发展的关键时期，《纲要》作为今后一段时期指导我国集成电路产业发展的行动纲领，将为我国集成电路产业实现跨越式发展注入新的强大动力。《纲要出台》后，备受关注的国家集成电路产业投资基金开始落地，首批规模从最初的1000亿元提升到1200亿元，将大大提升市场人士的预期，资本对集成电路产业的关注度将持续高涨。同时，各地也纷纷推出地方版集成电路扶持政策。

我国物联网产业发展迅猛，在智慧城市、智慧交通、工业监控等方面的需求不断提升，据中国物联网研究发展中心报告，2015年中国物联网市场规模将达7500亿元，物联网技术的发展带来对各种感测器及低功耗、小尺寸晶片需求快速攀升，其中8寸晶圆产能将是关键；根据央行规定，从2015年起我国将逐步停发磁条银行卡，以金融IC卡进行替代，目前各地已陆续开展“磁条卡换芯”工作，业内预计未来几年我国每年新投放的金融IC卡数量可达数十亿张。

除多种有利因素外，我国集成电路产业发展依然存在许多不确定因素。集成电路市场的推动力已经由PC转向智能手机、平板电脑，但是中国智能手机增幅下降以及诸多移动产品增长高潮已过，且价格竞争日趋激烈，正逐渐向低毛利率方向演进，加上有许多关键性技术尚未完全攻克，企业存在运营成本控制力不够、高端人才不多、市场对国产芯片信心不足等问题，使下一轮的集成电路增长添加了诸多不确定性。

综上所述，2015年尽管国内外经济形势严峻，不确定性因素和困难仍有很多，我国集成电路产业将面临着难得的发展机遇期，预计将实现二位数增速的较快增长。

2、公司发展展望：

由于政策环境良好，物联网及智能化的发展趋势迅猛，公司将持续加大研发投入，并积极开拓市场。

公司产品布局：（1）由小家电及大家电芯片领域延伸到智能家居控制芯片领域，并积极发展机电控制芯片。

（2）锂电池管理芯片扩大战果，积极向世界级一线客户推广。

（3）显示屏驱动控制芯片稳定既有PMOLED市场，保持AMOLED领先地位，TFT向中大型客户推广。

（4）以可穿戴及无线人机介面起步，开发物联网应用端芯片。

三、董事会关于报告期会计政策、会计估计变更或重要前期差错更正的说明

√ 适用 □ 不适用

重要会计政策变更

2014年，财政部修订了《企业会计准则第2号—长期股权投资》、《企业会计准则第9号—职工薪酬》、《企业会计准则第30号—财务报表列报》、《企业会计准则第33号—合并财务报表》，以及颁布了《企业会计准则第39号—公允价值计量》、《企业会计准则第40号—合营安排》、《企业会计准则第41号—在其他主体中权益的披露》等7个具体准则。并要求自2014年7月1日起在所有执行企业会计准则的企业范围内施行。

同时，财政部修订了《企业会计准则第37号—金融工具列报》，要求在2014年年度及以后期间的财务报告中按照该准则的要求对金融工具进行列报。

经本公司第二届董事会第八次会议于2015年3月30日决议通过，本公司于2014年7月1日开始执行上述除金融工具列报准则以外的7项新颁布或修订的企业会计准则，在编制2014年年度财务报告时开始执行金融工具列报准则，并根据各准则衔接要求进行了调整，对当期和列报前期财务报表项目及金额的影响如下：

准则名称	会计政策变更的内容及其对本公司的影响说明	对2013年12月31日/2013年度 相关财务报表项目的影响金额	
		项目名称	影响金额（元） 增加+/减少-
《企业会计准则第30号--财务报表列报（2014年修订）》	按照《企业会计准则第30号—财务报表列报（2014年修订）》及应用指南的相关规定	递延收益	220,000.00
		其他非流动负债	-220,000.00

本次会计政策变更，仅对上述财务报表项目列示产生影响，不会对本公司2013年度、2014年度财务状况、经营成果、现

金流量及未来的经营业绩产生重大影响。

公司本次会计政策变更是根据财政部相关文件要求进行合理变更的，不存在损害公司及股东利益的情形。

四、公司利润分配及分红派息情况

报告期内利润分配政策特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

报告期内，公司严格按照《公司章程》相关利润分配政策和审议程序实施《2013年度利润分配方案》，分红标准和分红比例明确清晰，相关的决策程序和机制完备，公司充分听取了中小股东的意见和诉求，相关的议案经由董事会、监事会审议过后提交股东大会审议，独立董事尽职履责并发挥了应有的作用，并在规定时间内进行实施，切实保证了全体股东的利益。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	是

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案与公司章程和分红管理办法等的相关规定一致

是 否 不适用

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案符合公司章程等的相关规定。

本年度利润分配及资本公积金转增股本预案

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	1.50
每 10 股转增数（股）	1
分配预案的股本基数（股）	154,880,000
现金分红总额（元）（含税）	23,232,000.00
可分配利润（元）	54,334,820.88
现金分红占利润分配总额的比例	100.00%

本次现金分红情况

其他

利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明

经众华会计师事务所（特殊普通合伙）出具的众会字（2015）第 1341 号《中颖电子股份有限公司 2014 年度财务报表及审计报告》确认，本公司 2014 年度实现净利润为 31,204,155.31 元，期末累计可供股东分配的利润为 54,334,820.88 元，公司年末资本公积余额为 353,372,776.11 元。2014 年度实现归属于母公司所有者的净利润 34,350,287.29 元。根据《公司法》和《公司章程》的有关规定，按 2014 年度母公司实现净利润的 10%提取法定盈余公积 3,435,028.73 元，母公司本年度可供股东分配的利润 30,915,258.56 元，母公司期末累计可供股东分配的利润为 38,917,634.09 元。为了更好地回报股东，让全

体股东共同分享公司发展的经营成果，经公司董事会充分讨论后，通过了 2014 年度利润分配议案，本次利润分配方案为：以截止 2014 年 12 月 31 日公司股份总数 154,880,000 股为基数，向全体股东按每 10 股派发现金股利 1.50 元（含税），每 10 股转增 1 股，合计派发现金股利 23,232,000 元（含税），转增股本 15,488,000 股，转增后公司总股本增至 170,368,000 股。本次利润分配预案须经公司 2014 年度股东大会审议批准后实施。

公司近 3 年（含报告期）的利润分配方案及资本公积金转增股本方案情况

1、公司 2012 年半年度利润分配情况：经公司 2012 年第一次临时股东大会审议通过《2012 年半年度利润分配预案》，以 2012 年 6 月 13 日公司上市后总股本 128,000,000 股为基数，向全体股东按每 10 股派发现金红利 4 元（含税），共计派发现金股利 51,200,000 元。该利润分配方案公司已于 2012 年 9 月 14 日实施完毕。

2、公司 2012 年度利润分配情况：经公司 2012 年度股东大会审议通过《2012 年度利润分配议案》，公司以 2012 年 12 月 31 日公司总股本 128,000,000 股为基数，向全体股东按每 10 股派发人民币现金股利 2 元（含税），共计分配现金股利 25,600,000 元，剩余未分配的利润结转以后年度。同时进行资本公积金转增股本，以公司总股本 128,000,000 股为基数向全体股东每 10 股转增 1 股，共计转增股本 12,800,000 股，转增后公司总股本增至 140,800,000 股。该利润分配方案公司已于 2013 年 7 月 3 日实施完毕。

3、公司 2013 年度利润分配情况：经公司 2013 年度股东大会审议通过《2013 年度利润分配议案》，公司以 2013 年 12 月 31 日公司总股本 140,800,000 股为基数，向全体股东按每 10 股派发人民币现金股利 2 元（含税），共计分配现金股利 28,160,000 元，剩余未分配的利润结转以后年度。同时进行资本公积金转增股本，以公司总股本 140,800,000 股为基数向全体股东每 10 股转增 1 股，共计转增股本 14,080,000 股，转增后公司总股本增至 154,880,000 股。

4、公司 2014 年度利润分配情况：经公司第二届董事会第八次会议审议通过《2014 年度利润分配议案》，公司以 2014 年 12 月 31 日公司总股本 154,880,000 股为基数向全体股东按每 10 股派发现金股利 1.50 元（含税），每 10 股转增 1 股，合计派发现金股利 23,232,000 元（含税），转增股本 15,488,000 股，转增后公司总股本增至 170,368,000 股。2014 年度利润分配预案尚需经公司 2014 年度股东大会审议通过。

公司近三年现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率
2014 年	23,232,000.00	31,204,155.31	74.45%
2013 年	28,160,000.00	26,399,318.15	106.67%
2012 年	76,800,000.00	24,360,113.55	315.27%

公司报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用

五、内幕信息知情人管理制度的建立和执行情况

1、内幕信息知情人管理制度的建立：

公司自 2012 年在深圳证券交易所创业板上市以来，非常注重公司治理水平的提高和完善，尤其是内幕交易防控工作，现行与内幕交易防控相关的制度主要包括：《公司章程》、《信息披露管理制度》、《投资者关系管理制度》、《重大信息内部报告制度》、《内幕信息知情人登记、报备和保密制度》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》等信息管理及证券事务制度。

为进一步规范公司内幕信息管理行为，加强内幕信息保密工作，维护公司信息披露的公开、公平、公正原

则，根据《公司法》、《证券法》、中国证监会颁布的《关于上市公司建立内幕信息知情人登记管理制度的规定》及有关法律、法规和《公司章程》的相关规定，公司制定了《内幕信息知情人登记、报备和保密制度》，作为内幕交易防控的专项制度文件，该制度明确界定了内幕信息知情人的范围，完善了内幕信息事项的研究、决策和审批程序，健全了内幕信息的保密措施，进一步规范了公司信息披露行为，强化了内幕信息的管理，维护信息披露的公开、公平、公正，保护广大投资者的合法权益。

2、内幕信息知情人管理制度的执行情况：

（1）定期报告披露期间的信息保密工作

报告期内，公司严格执行内幕信息登记管理制度，严格规范信息传递流程，在定期报告披露期间，对未公开信息，公司证券部都会严格控制知情人范围并组织相关内幕知情人填写《内幕信息知情人登记表》，如实、完整记录上述信息在公开前的所有内幕信息知情人名单，以及知情人知悉内幕信息的时间等。

为了提高董事、监事、高级管理人员对内幕信息重要性的认识，公司证券部组织董事、监事、高级管理人员及相关人员进行内部培训并参加了市证监局组织的内幕交易警示录的参观学习。

（2）投资者调研期间的信息保密工作

在定期报告及重大事项披露期间，公司没有接待投资者的调研，努力做好定期报告及重大事项披露期间的信息保密工作。在日常接待投资者调研时，公司证券部负责履行相关的信息保密工作程序。在进行调研前，先对调研人员的个人信息进行备案，同时要求调研人员签署《内幕信息知情人承诺》，并承诺在对外出具报告前经公司证券部认可。在调研过程中，公司证券部人员认真做好相关会议记录，并将按照相关法规规定向深圳证券交易所报备。

（3）其他重大事项的内幕信息保密工作

在其他重大事项未披露前，公司及相关信息披露义务人采取保密措施，对未披露信息知情者做登记备案，以保证内幕信息不泄露，维护信息披露的公开、公平、公正原则，保护广大投资者的合法权益。

3、报告期内自查内幕信息知情人涉嫌内幕交易以及监管部门的查处和整改情况：

报告期内，公司董事、监事及高级管理人员和其他相关内幕信息知情人严格遵守了内幕信息知情人管理制度，公司不存在内幕信息知情人涉嫌内幕交易的情况，也不存在受到监管部门查处和整改的情形。

报告期内，公司不断加强公司董事、监事对内幕信息重要性的认识，加强了对《公司法》、《证券法》等法规及《上市规则》等规定的学习。公司将继续遵守有关内幕信息的法律规定并严格执行本公司有关内幕信息的管理制度，不断提高公司信息披露的质量和水平。

六、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

√ 适用 □ 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2014年01月14日	公司会议室	实地调研	机构	上海商报	公司产品及企业发展状况，未提供其他材料。
2014年01月16日	公司会议室	实地调研	机构	国金证券、鹏华基金	公司产品及企业发展状况，未提供其他材料。
2014年01月22日	公司会议室	实地调研	机构	中海基金、国投瑞银、海通证券、德邦基金、博道投资、山西证券、新华基	公司产品及企业发展状况，未提供其他材料。

				金、光大证券、上海企石、华鑫、未来资产、兴业资金、上海圣熙、海通资管、华鑫资管、太平洋保险、长盛基金、光大证券、平安资产、东海证券、银河基金、农银汇理、天风证券、西部证券、爱建证券、华夏基金、泓湖投资、博道投资、华宝兴业、诺德基金、IDG 资本、SMG 中国基金、万家基金、国泰基金、泰科电子	
2014 年 04 月 29 日	公司会议室	实地调研	机构	中欧基金、中信建投、国信证券、交银施罗德基金	公司产品及企业发展状况，未提供其他材料。
2014 年 05 月 09 日	公司会议室	实地调研	机构	国金证券	公司产品及企业发展状况，未提供其他材料。
2014 年 05 月 15 日	公司会议室	实地调研	机构	中国平安、野村投资	公司产品及企业发展状况，未提供其他材料。
2014 年 05 月 22 日	公司会议室	实地调研	机构	国鸣投资	公司产品及企业发展状况，未提供其他材料。
2014 年 05 月 26 日	公司会议室	实地调研	机构	凯基证券、高盛资管、UG Investment Advisers Limited、凯思博资管、光大保德信基金、上投摩根基金、韩国投资基金、南方资产、新思路投资、瑞银证券	公司产品及企业发展状况，未提供其他材料。
2014 年 06 月 05 日	公司会议室	实地调研	机构	广发基金	公司产品及企业发展状况，未提供其他材料。
2014 年 06 月 09 日	公司会议室	实地调研	机构	申万证券、宏源证券、璞盈投资、国富基金	公司产品及企业发展状况，未提供其他材料。
2014 年 06 月 20 日	公司会议室	实地调研	机构	方正证券、瑞银证	公司产品及企业发展状

				券、德汇集团、德邦基金、盛世景投资、万思资本	况，未提供其他材料。
2014年06月24日	国信紫金山大酒店	其他	机构	国信半导体行业投资论坛的见面会	公司产品及企业发展状况，未提供其他材料。
2014年07月18日	公司会议室	实地调研	机构	宏源证券、元富证券、银河证券、大成基金、银华基金、银华基金、华夏基金、交银施罗德基金	公司产品及企业发展状况，未提供其他材料。
2014年09月04日	公司会议室	实地调研	机构	东兴证券、国海证券、东北证券、百谷资产、凯基证券	公司产品及企业发展状况，未提供其他材料。
2014年09月18日	国信紫金山大酒店	其他	机构	中信建投 2014 年电子行业投资论坛的见面会	公司产品及企业发展状况，未提供其他材料。
2014年09月23日	公司会议室	实地调研	机构	新加坡政府资产管理有限公司(GIC)、Fidelity Management & Research (Hong Kong) Limited、富达国际投资、高华证券	公司产品及企业发展状况，未提供其他材料。
2014年09月25日	公司会议室	实地调研	机构	交银施罗德、中国平安、国信证券	公司产品及企业发展状况，未提供其他材料。
2014年10月28日	公司会议室	实地调研	机构	广发证券、国华人寿、南方基金、西南证券、兴业证券、富敦投资、银华基金、招商基金、招商证券、中信产业基金、长江证券、东方资产	公司产品及企业发展状况，未提供其他材料。
2014年11月06日	公司会议室	实地调研	机构	申银万国、鸿道投资、太保资产、南方基金、鹏华基金、海富通、华安基金、创瑞投资	公司产品及企业发展状况，未提供其他材料。
2014年11月13日	公司会议室	实地调研	机构	国金资管、华夏基金、信诚人寿、建	公司产品及企业发展状况

				信基金、中信建投、鸿逸投资、东方基金、凯轩投资、土地投资、平安资产、平安资产、中金公司	况，未提供其他材料。
2014年12月04日	公司会议室	实地调研	机构	瑞银证券	公司产品及企业发展状况，未提供其他材料。
2014年12月04日	上海浦东嘉里大酒店	其他	机构	海通证券 2015 年投资策略报告会	公司产品及企业发展状况，未提供其他材料。
2014年12月10日	公司会议室	实地调研	机构	民生证券	公司产品及企业发展状况，未提供其他材料。
2014年12月16日	公司会议室	实地调研	机构	方正富邦基金	公司产品及企业发展状况，未提供其他材料。
2014年12月18日	上海金茂君悦酒店	实地调研	机构	2015 年中信建投证券投资策略交流会	公司产品及企业发展状况，未提供其他材料。
2014年12月26日	公司会议室	实地调研	机构	东方证券、汇丰晋信	公司产品及企业发展状况，未提供其他材料。

第五节 重要事项

一、重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

二、上市公司发生控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在上市公司发生控股股东及其关联方非经营性占用资金情况。

三、重大合同及其履行情况

1、担保情况

适用 不适用

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署日)	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为 关联方 担保
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署日)	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为 关联方 担保
西安中颖电子有限 公司	2013 年 12 月 08 日	5,500	2013 年 12 月 08 日	5,500	连带责任保 证	无期限	否	否
报告期内审批对子公司担保额度 合计（B1）				报告期内对子公司担保实际 发生额合计（B2）				5,500
报告期末已审批的对子公司担保 额度合计（B3）			5,500	报告期末对子公司实际担保 余额合计（B4）				5,500
公司担保总额（即前两大项的合计）								
报告期内审批担保额度合计 （A1+B1）				报告期内担保实际发生额合 计（A2+B2）				5,500
报告期末已审批的担保额度合计 （A3+B3）			5,500	报告期末实际担保余额合计 （A4+B4）				5,500
实际担保总额（即 A4+B4）占公司净资产的比例				9.51%				

其中：	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）	0
直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）	0
担保总额超过净资产 50%部分的金额（E）	0
上述三项担保金额合计（C+D+E）	0
未到期担保可能承担连带清偿责任说明（如有）	西安中颖因经营发展的需要，其芯片研发完成后，需要委托供应商世界先进集成电路股份有限公司进行晶圆代工厂流片生产，世界先进要求本公司为西安中颖的采购、加工等相关的支出和费用提供担保。为了支持子公司的业务发展，提升本公司整体效益，本公司以上限 5,500 万人民币为子公司西安中颖提供连带责任保证担保。
违反规定程序对外提供担保的说明（如有）	无

采用复合方式担保的具体情况说明

无

四、承诺事项履行情况

1、公司或持股 5%以上股东在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期内的承诺事项

√ 适用 □ 不适用

承诺来源	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股权激励承诺					
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺					
资产重组时所作承诺					
首次公开发行或再融资时所作承诺	发行前股东、实际控制人	本公司董事长、实际控制人傅启明承诺：自公司股票在证券交易所上市交易之日起三十六个月内和本人离职后半年内，不转让或者委托他人管理在本次发行前本人直接或间接持有的公司股份，也不由公司回购该部分股份。在上述锁定期满后，本人在任职期间，每年直接或间接转让的股份不超过本人直接或间接持有的公司股份总数的百分之二十五，并且在卖出后六个月内不再行买入公司股份，买入后六个月内不再行卖出公司股份。本公司控股股东威朗国际承诺：自中颖电子股票在证券交易所上市交易之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理在本次发行前直接或间接持有的中颖电子股份，也不由	2012 年 06 月 13 日	三十六个月	报告期内，承诺人均遵守了所作出的承诺。

		中颖电子回购该部分股份。			
其他对公司中小股东所作承诺	实际控制人及持有 5%以上股份的股东	在作为中颖电子股东期间，本公司和本公司控制的其他企业目前没有、并且今后也不会与中颖电子及其控股子公司从事相同或相近业务的企业、单位进行投资；本公司和本公司控制的其他企业目前没有、并且今后也不会直接或通过其他方式(包括但不限于独资、合资、合作经营或者承包、租赁经营)间接从事与中颖电子及其控股子公司业务相同或相近似的经营活动。	2012 年 03 月 28 日	长期	报告期内，承诺人均遵守了所作出的承诺。
	公司	使用超募资金永久性补充流动资金后十二个月内不进行证券投资、委托理财、衍生品投资、创业投资等高风险投资。	2014 年 09 月 25 日	2015 年 9 月 25 日	承诺方严格信守承诺，未出现违反承诺的情况发生。
承诺是否及时履行	是				
未完成履行的具体原因及下一步计划（如有）	无				

五、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计事务所

境内会计师事务所名称	众华会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	35
境内会计师事务所审计服务的连续年限	6
境内会计师事务所注册会计师姓名	陆士敏、李明

是否改聘会计师事务所

是 否

六、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人和收购人处罚及整改情况

适用 不适用

上市公司及其子公司是否被列入环保部门公布的污染严重企业名单

是 否 不适用

上市公司及其子公司是否存在其他重大社会安全问题

是 否 不适用

报告期内是否被行政处罚

是 否 不适用

七、公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的情况

适用 不适用

公司股东及其一致行动人在报告期内未提出或实施股份增持计划。

八、董事、监事、高级管理人员、持股 5%以上的股东违规买卖公司股票情况

适用 不适用

九、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用 不适用

十、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	43,616,952	30.98%			4,361,695		4,361,695	47,978,647	30.98%
4、外资持股	43,616,952	30.98%			4,361,695		4,361,695	47,978,647	30.98%
其中：境外法人持股	43,616,952	30.98%			4,361,695		4,361,695	47,978,647	30.98%
二、无限售条件股份	97,183,048	69.02%			9,718,305		9,718,305	106,901,353	69.02%
1、人民币普通股	97,183,048	69.02%			9,718,305		9,718,305	106,901,353	69.02%
三、股份总数	140,800,000	100.00%			14,080,000		14,080,000	154,880,000	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

2014年6月18日，经公司2013年度股东大会审议通过《2013年度权益分配议案》：公司以2013年12月31日公司总股本14,080万股为基数，向全体股东以每10股派发现金股利2.00元，共分配现金股利2,816万元（含税），剩余未分配利润结转以后年度；同时进行资本公积金转增股本，以公司总股本14,080万股为基数向全体股东每10股转增1股，共计转增1,408万股（其中有限售条件股份共计转增4,361,695股，无限售条件股份共计转增9,718,305股）。转增后公司总股本将增加至15,488万股。公司已于2014年7月1日实施了权益分派。具体情况详见中国证监会创业板指定信息披露网站。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

2014年6月18日，经公司2014年度股东大会审议通过《2014年度权益分配议案》，具体情况详见中国证监会创业板指定信息披露网站。公司已于2014年7月1日实施了权益分派。

股份变动的过户情况

√ 适用 □ 不适用

2014年7月1日，公司已完成了2013年度权益分派。公司总股本由140,800,000股增加至154,880,000股。

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

√ 适用 □ 不适用

报告期内，公司于2014年7月1日实施了资本公积金转增股本，总股本由14,080万股增加至15,488万股。本次股份变动，对公司最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响如下：

指标	2014年度		2013年度	
	按原股本计算	按新股本计算	按原股本计算	按新股本计算

基本每股收益（元/股）	0.2216	0.2015	0.1875	0.1705
稀释每股收益（元/股）	0.2216	0.2015	0.1875	0.1705
指标	2014年度		2013年度	
	按原股本计算	按新股本计算	按原股本计算	按新股本计算
归属于上市公司普通股股东的每股净资产（元/股）	4.1092	3.7356	4.0876	3.7160

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
威朗国际集团有限公司	43,616,952	0	4,361,695	47,978,647	首发承诺	2015年6月13日
合计	43,616,952	0	4,361,695	47,978,647	--	--

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行情况

适用 不适用

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

经公司2013年度股东大会审议通过《2013年度权益分配议案》，公司以2013年12月31日公司总股本140,800,000股为基数，向全体股东每10股派发现金股利2.00元人民币（含税）；同时进行资本公积金转增股本，以公司总股本140,800,000股为基数向全体股东每10股转增1股，共计转增14,080,000股，转增后公司总股本将增加至154,880,000股。公司已于2014年7月实施了权益分派。

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数	13,363	年度报告披露日前第5个交易日末股东总数	11,734
持股 5%以上的股东持股情况			

股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
威朗国际集团有限公司	境外法人	30.98%	47,978,647	4,361,695	47,978,647	0		
WIN CHANNEL LIMITED	境外法人	10.78%	16,700,351	1,438,214	0	16,700,351		
诚威国际投资有限公司	境外法人	8.51%	13,186,929	-393,206	0	13,186,929		
广运投资有限公司	境外法人	5.05%	7,822,426	-1,515,740	0	7,822,426		
中国光大银行股份有限公司—中欧新动力股票型证券投资基金（LOF）	其他	0.33%	510,000	510,000	0	510,000		
长江证券股份有限公司约定购回专用账户	其他	0.27%	420,000	420,000	0	420,000		
高晓东	境内自然人	0.25%	392,950	392,950	0	392,950		
WEALTHSMITH GROUP LTD.	境外法人	0.23%	356,680	-628,320	0	356,680		
谢茂	境内自然人	0.22%	339,908	339,908	0	339,908		
陈华贞	境内自然人	0.21%	324,600	324,600	0	324,600		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司未知上述股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
WIN CHANNEL LIMITED	16,700,351	人民币普通股	16,700,351					
诚威国际投资有限公司	13,186,929	人民币普通股	13,186,929					
广运投资有限公司	7,822,426	人民币普通股	7,822,426					
中国光大银行股份有限公司—中欧新动力股票型证券投资基金（LOF）	510,000	人民币普通股	510,000					
长江证券股份有限公司约定购回专用账户	420,000	人民币普通股	420,000					
高晓东	392,950	人民币普通股	392,950					
WEALTHSMITH GROUP LTD.	356,680	人民币普通股	356,680					
谢茂	339,908	人民币普通股	356,680					
陈华贞	324,600	人民币普通股	324,600					
汪军	315,493	人民币普通股	315,493					

前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	公司未知上述股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。
参与融资融券业务股东情况说明(如有)(参见注 4)	股东高晓东通过证券公司客户信用担保证券账户持有 392,950 股，合计持有 392,950 股。

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

长江证券股份有限公司约定购回专用账户中投资者徐海泉约定购回股份数量 420,000 股。

2、公司控股股东情况

法人

控股股东名称	法定代表人/ 单位负责人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务
威朗国际集团有限公司	傅启明	2008 年 05 月 23 日		港币 10,000 元	投资业务
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无				

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

3、公司实际控制人情况

自然人

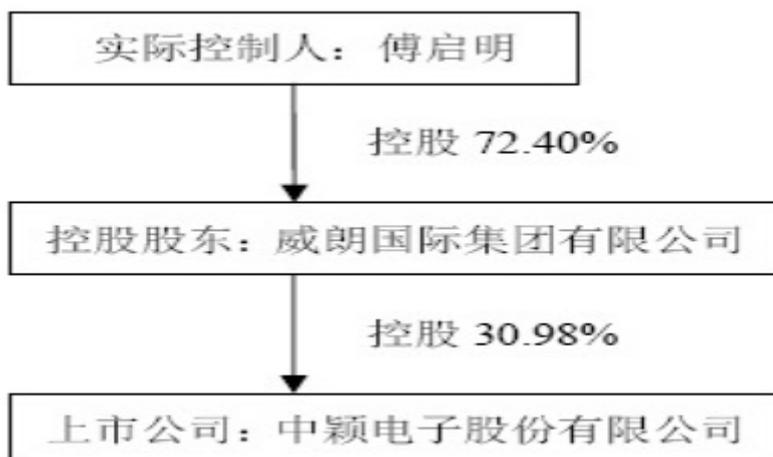
实际控制人姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
傅启明	香港	是
最近 5 年内的职业及职务	2002 年起加入本公司，现任公司董事长，威朗国际董事，中颖科技董事、总经理、西安中颖董事长兼总经理。	
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无	

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

法人股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务或管理活动
WIN CHANNEL LIMITED	周胜成	2001 年 07 月 18 日		1 美元	投资业务
情况说明	WIN CHANNEL LIMITED 持有公司股票 16,700,351 股，占比 10.78%，为公司第二大股东。				

5、前 10 名限售条件股东持股数量及限售条件

限售条件股东名称	持有的限售条件股份数量（股）	可上市交易时间	新增可上市交易股份数量（股）	限售条件
威朗国际集团有限公司	47,978,647	2015 年 06 月 13 日	0	首发承诺

第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

1、持股情况

单位：股

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	期初持股数	本期增持股份数量	本期减持股份数量	期末持股数	期初持有的股权激励获授予限制性股票数量	本期获授予的股权激励限制性股票数量	本期被注销的股权激励限制性股票数量	期末持有的股权激励获授予限制性股票数量	增减变动原因
傅启明	董事长;董事	男	57	现任	31,578,674	3,157,867	0	34,736,541	0	0	0	0	2013 年度权益分派
宋永皓	总经理;董事	男	53	现任	6,485,841	648,584	0	7,134,425	0	0	0	0	2013 年度权益分派
范姜群权	副总经理、董事	男	50	现任	0	0	0	0	0	0	0	0	
郭志升	副总经理	男	49	现任	0	0	0	0	0	0	0	0	
潘一德	财务总监、董事会秘书	男	44	现任	0	0	0	0	0	0	0	0	
张原淙	董事	男	64	现任	919,517	91,952	51,657	959,812	0	0	0	0	2013 年度权益分派、减持
付宇卓	独立董事	男	47	现任	0	0	0	0	0	0	0	0	
曾晓洋	独立董事	男	43	现任	0	0	0	0	0	0	0	0	
王天东	独立	男	42	现任	0	0	0	0	0	0	0	0	

	董事												
胡卉	监事	女	52	现任	0	0	0	0	0	0	0	0	0
王瑜	监事	女	61	现任	0	0	0	0	0	0	0	0	0
荣莉	监事	女	43	现任	0	0	0	0	0	0	0	0	0
合计	--	--	--	--	38,984,032	3,898,403	51,657	42,830,778	0	0	0	0	--

2、持有股票期权情况

适用 不适用

二、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历

傅启明 男，1958年出生，中国香港籍，毕业于台湾交通大学电信工程学系，学士，自1983年起从事集成电路设计业，历任联华电子股份有限公司集成电路设计部门设计工程师，飞利浦集成电路设计部门资深工程师，联华电子股份有限公司集成电路设计部门项目经理，联咏科技股份有限公司商用产品事业部市场专案企划经理，中颖香港董事、总经理等职务。2002年加入本公司，现任本公司董事长，威朗国际董事，中颖科技董事、总经理，西安中颖董事长兼总经理。

宋永皓 男，1962年出生，中国香港籍，毕业于台湾科技大学，学士，自1989年起从事集成电路设计业，历任联华电子股份有限公司商用产品事业部集成电路设计工程师、销售经理，联咏科技股份有限公司商用产品事业部销售经理，迅捷科技股份有限公司副总经理，中颖香港董事、副总经理等职务。2002年加入本公司，现任本公司董事、总经理，中颖科技副总经理。

范姜群权 男，1965年出生，中国台湾籍，毕业于台湾中原大学电机工程研究所，硕士，历任欣象科技集成电路设计工程师，联华电子股份有限公司集成电路设计资深工程师、副理，联咏科技股份有限公司副理，中颖香港副总经理等职务，1998年加入本公司，现任本公司董事、副总经理、中颖科技副总经理。

张原淙 男，1951年出生，中国台湾籍，毕业于台湾政治大学企业管理研究所，硕士，历任台湾工研院电子工业研究所企划工程师，联华电子股份有限公司产品企划副理、美国业务部经理、商用产品事业部部长。2010年12月起任本公司董事、广运投资董事。

付宇卓 男，1968年出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于哈尔滨工业大学计算机专业，获得计算机系统与结构博士学位，曾任黑龙江省计算中心工程师，黑龙江大学电子工程研究所主任工程师，上海交通大学计算机系副教授，上海集成电路行业协会副理事长单位负责人，加拿大Concordia大学电子工程系访问学者，华盛顿大学电子工程系访问学者，上海交通大学微电子学院副院长。现任上海交通大学教务处副处长、教授、国家集成电路人才培养基地上海交通大学基地执行人，上海市经委集成电路项目组专家，上海市集成电路行业协会常务理事。2010年12月起任本公司独立董事。

曾晓洋 男，1972年出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于中国科学院长春光机所，工学博士，曾任上海市科委技术预见专家，上海微科集成电路有限责任公司副总经理、技术总监，上海复旦微纳电子有限公司技术总监，现任复旦大学专用集成电路与系统国家重点实验室副主任，复旦大学微电子学系副主任，中国电子学会电路与系统分会副主任委员。2010年12月起任本公司独立董事。

王天东 男，1973年出生，中国国籍，无境外永久居留权，民建会员，上海交通大学管理学院博士研究

生,中国注册会计师,会计学专业副教授。曾任宁夏大学经济管理学院助教、讲师,上海交通大学MPAcc办公室业务主管,浙江农林大学经济管理学院会计学科负责人,讲师、副教授。现为复旦大学博士后,浙江环茂自控科技有限公司分管财务工作副总经理,绿庭投资、界龙实业、开开实业独立董事。2013年12月起任本公司独立董事。

2、公司现任监事任职情况:

胡卉 女,1963年出生,中国国籍,无境外永久居留权,澳大利亚墨尔本 Latrobe大学企管硕士,历任上海液气总公司上海立新液压件厂人事专员及技校教师,中港合资上海美美及香港光大明辉与东方明珠合作项目人事培训部经理,1997年加入本公司,现任本公司行政管理部经理。2010年12月起任本公司职工代表监事。

王瑜 女,1954年出生,中国国籍,无境外永久居留权,中央电视大学会计专业毕业,历任上海市税务局徐汇分局职员,上海汇成税务师事务所有限公司注册税务师、副所长、所长,现任上海泰阁税务师事务所有限公司董事长、所长。2010年12月起任本公司监事。

荣莉 女,1973年出生,中国国籍,无境外永久居留权,毕业于上海大学中文系行政管理专业,本科,1995年加入本公司,现任本公司高级管理师,管理部助理。2013年12月起任本公司监事。

3、公司现任高级管理人员任职情况:

宋永皓先生,现任公司总经理,请见本节“公司现任董事任职情况”。

范姜群权先生,现任公司副总经理,请见本节“公司现任董事任职情况”。

郭志升 男,1966年出生,中国台湾籍,毕业于台湾龙华科技大学电子工程系,曾任华隆微电子股份有限公司工程师,联华电子股份有限公司正工程师,联咏科技股份有限公司副理,1998年加入本公司,现任本公司副总经理。

潘一德 男,1971年出生,中国台湾籍,毕业于美国俄亥俄州立大学工业工程研究所,硕士,曾任联华电子股份有限公司投资关系部经理,和舰科技(苏州)有限公司财务部经理,中颖香港财务经理等职务,2007年加入本公司,现任本公司财务总监、董事会秘书、中颖科技财务经理。

报告期内,公司所有董事、监事和高级管理人员(包括前任)未受到证券监管机构的处罚。

在股东单位任职情况

适用 不适用

在其他单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
傅启明	中颖科技	总经理	2009年01月05日		是
傅启明	西安中颖	董事长、总经理	2011年10月31日		否
宋永皓	中颖科技	副总经理	2009年01月05日		是
范姜群权	中颖科技	副总经理	2009年01月05日		是
潘一德	中颖科技	财务经理	2009年01月05日		是
付宇卓	上海交通大学教务处	副处长	2013年11月04日		是
曾晓洋	复旦大学专用集成电路与系统国家	副主任	2007年04月01日		是

	重点实验室				
王天东	复旦大学	博士后	2013年10月30日		否
王瑜	上海泰阁税务师事务所有限公司	董事长、所长	2014年10月30日		是
在其他单位任职情况的说明	无				

三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	2010年12月15日，第一届董事会第二次会议和第一届监事会第二次会议分别审议通过《高级管理人员薪酬的议案》、《董事薪酬的议案》和《监事薪酬的议案》；经2010年12月31日召开的2010年第一次临时股东大会审议通过。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	根据责任与激励相适应的原则，董事、监事的报酬根据2010年第一次临时股东大会决议，高级管理人员的报酬按照公司董事会《薪酬与考核委员会议事规则》规定，结合其经营绩效、工作能力、岗位职责等考核确定后发放。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	公司报告期内，董事、监事、高级管理人员共12人，2014年实际支付271.21万元。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的报酬总额	从股东单位获得的报酬总额	报告期末实际所得报酬
傅启明	董事长;董事	男	57	现任	51	0	51
宋永皓	总经理;董事	男	53	现任	46	0	46
范姜群权	副总经理;董事	男	50	现任	44	0	44
郭志升	副总经理	男	49	现任	43	0	43
潘一德	财务总监;董事会秘书	男	44	现任	34	0	34
张原淙	董事	男	64	现任	5	0	5
曾晓洋	独立董事	男	43	现任	5	0	5
付宇卓	独立董事	男	47	现任	5	0	5
王天东	独立董事	男	42	现任	5	0	5
胡卉	监事	女	52	现任	15	0	15
王瑜	监事	女	61	现任	5	0	5
荣莉	监事	女	43	现任	13	0	13
合计	--	--	--	--	271	0	271

公司董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

四、报告期核心技术团队或关键技术人员变动情况（非董事、监事、高级管理人员）

报告期内，公司核心技术人员程君健先生和包旭鹤先生因个人原因辞职。公司已配备相关人员接替了其负责的工作，并已实现平稳交接、过渡。不影响公司核心竞争力及正常生产经营。

五、公司员工情况

截止2014年12月31日，公司共有在岗员工290人，没有需承担费用的离退休职工。公司员工结构如下：

1、年龄结构

年龄区间	员工人数	占员工总数的比例(%)
30岁以下	107	36.90
31-40	134	46.21
41-50	40	13.79
50岁以上	9	3.10
合计	290	100.00

2、教育结构

学 历	员工人数	占员工总数的比例(%)
博士	1	0.34
硕士	106	36.55
本科	135	46.55
大专	37	12.76
其 他	11	3.79
合 计	290	100.00

3、岗位结构

职 称	员工人数	占员工总数的比例(%)
管理人员	7	2.41
技术人员	221	76.21
行政人员	36	12.41
销售人员	26	8.97
合 计	290	100.00

第八节 公司治理

一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等法律、法规和中国证监会有关法律、法规等的要求，不断完善公司的法人治理结构，建立健全公司内部管理和控制制度，持续深入开展公司治理活动，促进公司规范运作，提高公司治理水平。

截止报告期末，公司治理结构的实际状况符合《上市公司治理准则》和《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等要求，未收到监管部门采取行政监管措施的有关文件。

1、关于股东和股东大会

公司股东大会均严格按照《上市公司股东大会规则》、《公司章程》、《股东大会议事规则》等规定召集、召开，并尽可能为股东参加股东大会创造便利条件，对每一项需要审议的事项均设定充裕的时间给股东表达意见，确保所有股东，特别是公众股东的平等地位，充分行使自己的权利。同时，公司聘请专业律师见证股东大会，确保会议召集召开以及表决程序符合相关法律规定，维护股东的合法权益。

报告期内，公司共召开了一次年度股东大会，会议均由董事会召集、召开。

2、关于公司与控股股东

公司控股股东、实际控制人行为规范，依法行使其权力并承担相应义务，没有超越股东大会、董事会直接或间接干预公司的决策和经营活动。同时，公司具有独立的业务和经营系统，拥有自主决策能力，在业务、人员、资产、机构、财务上独立于控股股东、实际控制人。报告期内，公司没有向控股股东、实际控制人提供担保，不存在控股股东、实际控制人占用上市公司资金的行为及向控股股东、实际控制人提供未公开信息等公司治理不规范的情况。

3、关于董事与董事会

公司董事会设董事7名，其中独立董事3名，董事会的人数及人员构成符合法律、法规和《公司章程》的要求。各位董事能够依据《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》、《董事会议事规则》、《独立董事工作制度》等开展工作，出席董事会和股东大会，勤勉尽责地履行职责和义务，同时积极参加相关培训，熟悉相关法律法规。

公司按照《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》的要求，董事会下设有审计委员会、薪酬与考核委员会、提名委员会和战略委员会四个专门委员会。专门委员会严格按照有关法律法规及各专门委员会议事规则等制度履行其职责，为董事会的科学决策提供了有益的补充。

报告期内，公司共召开了四次董事会，会议均由董事会召集、召开。

4、监事与监事会

公司监事会设监事3名，其中职工代表监事1名，监事会的人数及人员构成符合法律、法规和《公司章程》的要求。各位监事能够按照《监事会议事规则》的要求，认真履行自己的职责，对公司重大事项、关联交易、财务状况以及董事、高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督。

报告期内，公司共召开了四次监事会，会议均由监事会召集、召开。

5、关于绩效评价与激励约束机制

公司董事会下设的薪酬和考核委员会负责对公司的董事、监事和高级管理人员进行绩效评价。公司制订了《薪酬与考核委员会议事规则》，进一步完善了董事、监事、高级管理人员绩效考评体系和薪酬制度，将工作绩效与其收入直接挂钩。董事、监事、高级管理人员的聘任公开、透明，符合法律、法规的规定。

6、关于信息披露与透明度

公司制定并严格执行了《内幕信息知情人登记、报备和保密制度》、《投资者关系及其信息披露管理制度》，确保信息披露的真实、准确、完整、及时、公平，同时指定董事会秘书全面负责公司投资者关系管理和信息披露工作，接待股东及相关人员来访和咨询。公司依照有关规定真实、准确、完整、及时地披露有关信息，确保公司所有投资者公平的享有知情权。

公司严格按照有关法律法规以及《内幕信息知情人登记、报备和保密制度》、《投资者关系及其信息披露管理制度》等的要求，真实、准确、及时、公平、完整地披露有关信息；并指定公司董事会秘书负责信息披露工作，协调公司与投资者的关系，接待股东来访，回答投资者咨询；并指定巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）为公司信息披露的指定网站，确保公司所有股东能够以平等的机会获得信息。

7、关于相关利益者

公司充分尊重和维护相关利益者的合法权益，实现社会、股东、公司、员工等各方面利益的协调平衡，坚持与相关利益者互利共赢的原则，共同推动公司持续、稳健发展。

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求是否存在差异

是 否

二、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期年度股东大会情况

会议届次	召开日期	会议决议刊登的指定网站查询索引	会议决议刊登的信息披露日期
2013 年度股东大会	2014 年 06 月 18 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/	2014 年 06 月 19 日

三、报告期董事会召开情况

会议届次	召开日期	会议决议刊登的指定网站查询索引	会议决议刊登的信息披露日期
第二届董事会第二次会议	2014 年 03 月 28 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/	2014 年 03 月 31 日
第二届董事会第三次会议	2014 年 04 月 24 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/	2014 年 04 月 26 日
第二届董事会第四次会议	2014 年 08 月 25 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/	2014 年 08 月 26 日
第二届董事会第五次会议	2014 年 10 月 24 日	无	

四、年度报告重大差错责任追究制度的建立与执行情况

为进一步健全公司的信息披露管理制度，提高公司规范运作水平，增强信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，提高年报信息披露的质量和透明度，根据《中华人民共和国证券法》、《中华人民共和国会计法》、《上市公司信息披露管理办法》、《上市公司治理准则》和《深圳证券交易所创业板股票上市规则》等法律、法规、规范性文件及公司《公司章程》、《信息披露管理制度》的有关规定，结合公司的实际情况，制定了《年报信息披露重大差错责任追究制度》。报告期内公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息补充以及业绩预告修正等情况。

五、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动是否发现公司存在风险

是 否

公司监事会对报告期内的监督事项无异议。

第九节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准无保留审计意见
审计报告签署日期	2015 年 03 月 30 日
审计机构名称	众华会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	众会字(2015)第 1341 号
注册会计师姓名	陆士敏，李明

审计报告正文

审计报告

众会字(2015)第1341号

中颖电子股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的中颖电子股份有限公司(以下简称中颖电子公司)合并及公司财务报表，包括2014年12月31日的合并及公司资产负债表，2014年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并所有者权益变动表及公司所有者权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对合并及公司财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是中颖电子公司管理层的责任，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，中颖电子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，公允反映了中颖电子公司2014年12月31日的合并及公司财务状况以及2014年度的合并及公司经营成果和合并及公司现金流量。

<本页无正文>

众华会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师 陆士敏

中国注册会计师 李明

中国，上海

二〇一五年三月三十日

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：中颖电子股份有限公司

2014 年 12 月 31 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	440,993,682.06	424,702,079.66

结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	1,000,000.00	273,000.00
应收账款	53,764,828.85	51,881,449.70
预付款项	72,600.00	192,223.20
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	10,359,731.51	5,814,506.18
应收股利		
其他应收款	19,498,015.25	17,460,726.80
买入返售金融资产		
存货	51,312,960.22	72,204,540.98
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	577,001,817.89	572,528,526.52
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	36,087,110.22	37,733,438.60
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	19,036,219.02	20,867,067.73

开发支出		
商誉		
长期待摊费用	853,676.92	848,031.24
递延所得税资产	3,930,843.72	2,741,469.90
其他非流动资产		
非流动资产合计	59,907,849.88	62,190,007.47
资产总计	636,909,667.77	634,718,533.99
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		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	44,108,821.48	44,771,154.82
预收款项	2,054,496.70	1,370,043.99
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	10,670,526.58	6,601,907.21
应交税费	-5,139,600.11	-532,370.57
应付利息		
应付股利		
其他应付款	5,617,383.46	6,544,196.20
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	57,311,628.11	58,754,931.65
非流动负债：		

长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
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	900,000.00	220,000.00
递延所得税负债	124,038.88	213,756.87
其他非流动负债		
非流动负债合计	1,024,038.88	433,756.87
负债合计	58,335,666.99	59,188,688.52
所有者权益：		
股本	154,880,000.00	140,800,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	353,372,776.11	367,452,776.11
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	15,986,403.79	12,551,375.06
一般风险准备		
未分配利润	54,334,820.88	54,725,694.30
归属于母公司所有者权益合计	578,574,000.78	575,529,845.47
少数股东权益		
所有者权益合计	578,574,000.78	575,529,845.47
负债和所有者权益总计	636,909,667.77	634,718,533.99

法定代表人：傅启明

主管会计工作负责人：潘一德

会计机构负责人：钱海蓉

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

流动资产：		
货币资金	428,815,502.36	405,133,364.31
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	1,000,000.00	273,000.00
应收账款	49,016,577.13	47,151,371.57
预付款项	72,600.00	192,223.20
应收利息	10,359,731.51	5,814,506.18
应收股利		
其他应收款	25,672,699.18	16,550,590.22
存货	37,420,000.40	64,232,170.38
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	552,357,110.58	539,347,225.86
非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款	1,357,108.40	1,357,108.40
长期股权投资	7,008,811.60	7,008,811.60
投资性房地产		
固定资产	35,879,031.06	37,221,318.46
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	18,284,468.21	19,571,571.54
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	710,051.45	565,532.00
递延所得税资产	2,617,527.04	1,802,089.06
其他非流动资产		

非流动资产合计	65,856,997.76	67,526,431.06
资产总计	618,214,108.34	606,873,656.92
流动负债：		
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		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	40,897,393.91	40,112,034.60
预收款项	1,789,410.00	682,724.82
应付职工薪酬	9,365,411.24	6,193,067.61
应交税费	-1,627,997.18	-1,375,906.66
应付利息		
应付股利		
其他应付款	3,733,076.38	4,075,209.85
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	54,157,294.35	49,687,130.22
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
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	900,000.00	220,000.00
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	900,000.00	220,000.00
负债合计	55,057,294.35	49,907,130.22
所有者权益：		

股本	154,880,000.00	140,800,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	353,372,776.11	367,452,776.11
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	15,986,403.79	12,551,375.06
未分配利润	38,917,634.09	36,162,375.53
所有者权益合计	563,156,813.99	556,966,526.70
负债和所有者权益总计	618,214,108.34	606,873,656.92

3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	371,073,197.79	337,676,442.79
其中：营业收入	371,073,197.79	337,676,442.79
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	345,494,399.17	313,743,728.42
其中：营业成本	235,971,484.48	211,972,569.58
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	91,583.19	39,121.42
销售费用	11,805,728.87	12,797,997.22
管理费用	102,401,585.59	96,294,260.37
财务费用	-11,817,875.01	-9,378,227.59

资产减值损失	7,041,892.05	2,018,007.42
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）	25,578,798.62	23,932,714.37
加：营业外收入	4,705,872.77	6,559,838.04
其中：非流动资产处置利得		6,690,026.72
减：营业外支出	89,701.08	121,057.35
其中：非流动资产处置损失	88,379.68	119,651.73
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	30,194,970.31	30,371,495.06
减：所得税费用	-1,009,185.00	3,972,176.91
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	31,204,155.31	26,399,318.15
归属于母公司所有者的净利润	31,204,155.31	26,399,318.15
少数股东损益		
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		

4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	31,204,155.31	26,399,318.15
归属于母公司所有者的综合收益总额	31,204,155.31	26,399,318.15
归属于少数股东的综合收益总额		
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.2015	0.1705
（二）稀释每股收益	0.2015	0.1705

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：元，上期被合并方实现的净利润为：元。

法定代表人：傅启明

主管会计工作负责人：潘一德

会计机构负责人：钱海蓉

4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	349,323,433.67	289,221,286.90
减：营业成本	226,677,910.07	191,710,571.17
营业税金及附加	91,583.19	39,121.42
销售费用	5,468,982.08	5,060,354.95
管理费用	93,001,248.89	89,358,614.76
财务费用	-12,065,638.74	-10,618,065.25
资产减值损失	6,271,892.80	2,061,973.65
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		
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	29,877,455.38	11,608,716.20
加：营业外收入	3,747,095.01	6,013,704.00
其中：非流动资产处置利得		6,013,704.00

减：营业外支出	89,701.08	121,057.35
其中：非流动资产处置损失	88,379.68	119,651.73
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	33,534,849.31	17,501,362.85
减：所得税费用	-815,437.98	1,946,053.26
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	34,350,287.29	15,555,309.59
五、其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位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		
六、综合收益总额	34,350,287.29	15,555,309.59
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期金额发生额
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	396,486,404.82	357,736,615.52
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还	11,901,310.93	12,190,237.61
收到其他与经营活动有关的现金	8,458,343.18	14,040,355.92
经营活动现金流入小计	416,846,058.93	383,967,209.05
购买商品、接受劳务支付的现金	261,844,390.90	254,564,934.11
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	66,249,344.81	62,722,869.21
支付的各项税费	5,279,943.74	2,552,685.25
支付其他与经营活动有关的现金	37,590,826.30	43,238,169.31
经营活动现金流出小计	370,964,505.75	363,078,657.88
经营活动产生的现金流量净额	45,881,553.18	20,888,551.17
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	4,000.00	11,085.00
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	151,434,884.26	319,723,242.70
投资活动现金流入小计	151,438,884.26	319,734,327.70
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	8,708,079.81	13,466,530.04
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	85,000,000.00	250,000,000.00
投资活动现金流出小计	93,708,079.81	263,466,530.04
投资活动产生的现金流量净额	57,730,804.45	56,267,797.66
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	28,160,000.00	25,600,000.00
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		
筹资活动现金流出小计	28,160,000.00	25,600,000.00
筹资活动产生的现金流量净额	-28,160,000.00	-25,600,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	839,244.77	-684,929.16
五、现金及现金等价物净增加额	76,291,602.40	50,871,419.67
加：期初现金及现金等价物余额	149,702,079.66	98,830,659.99
六、期末现金及现金等价物余额	225,993,682.06	149,702,079.66

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
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	374,860,065.62	320,808,575.12
收到的税费返还	11,901,310.93	12,190,237.61
收到其他与经营活动有关的现金	7,727,825.83	13,015,407.05
经营活动现金流入小计	394,489,202.38	346,014,219.78
购买商品、接受劳务支付的现金	242,518,104.90	229,918,538.70
支付给职工以及为职工支付的现金	57,285,417.44	54,455,283.43
支付的各项税费	2,221,718.08	1,096,892.41
支付其他与经营活动有关的现金	39,256,870.27	37,220,595.82
经营活动现金流出小计	341,282,110.69	322,691,310.36
经营活动产生的现金流量净额	53,207,091.69	23,322,909.42
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	4,000.00	11,085.00
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	151,434,884.26	319,723,242.70
投资活动现金流入小计	151,438,884.26	319,734,327.70
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	8,668,996.04	12,951,846.48
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	85,000,000.00	250,000,000.00
投资活动现金流出小计	93,668,996.04	262,951,846.48
投资活动产生的现金流量净额	57,769,888.22	56,782,481.22
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
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	28,160,000.00	25,600,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	28,160,000.00	25,600,000.00
筹资活动产生的现金流量净额	-28,160,000.00	-25,600,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	865,158.14	-400,114.31
五、现金及现金等价物净增加额	83,682,138.05	54,105,276.33
加：期初现金及现金等价物余额	130,133,364.31	76,028,087.98
六、期末现金及现金等价物余额	213,815,502.36	130,133,364.31

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期													
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			
	优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	140,800,000.00				367,452,776.11					12,551,375.06		54,725,694.30		575,529,845.47
加：会计政策变更														
前期差错更正														
同一控制下企业合并														
其他														
二、本年期初余额	140,800,000.00				367,452,776.11					12,551,375.06		54,725,694.30		575,529,845.47
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	14,080,000.00				-14,080,000.00					3,435,028.73		-390,873.42		3,044,155.31

(一) 综合收益总额										31,204,155.31		31,204,155.31
(二) 所有者投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配								3,435,028.73		-31,595,028.73		-28,160,000.00
1. 提取盈余公积								3,435,028.73		-3,435,028.73		
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配										-28,160,000.00		-28,160,000.00
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转	14,080,000.00											-14,080,000.00
1. 资本公积转增资本(或股本)	14,080,000.00											-14,080,000.00
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	154,880,000.				353,372,776.11			15,986,403.79		54,334,820.88		578,574,000.78

	00											
--	----	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

上期金额

单位：元

项目	上期													
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公	减：库	其他综	专项储	盈余公	一般风	未分配			
	优先	永续	其他	积	存股	合收益	备	积	险准备	利润				
一、上年期末余额	128,000,000.00				380,252,776.11					10,995,844.10		55,481,907.11		574,730,527.32
加：会计政策变更														
前期差错更正														
同一控制下企业合并														
其他														
二、本年期初余额	128,000,000.00				380,252,776.11					10,995,844.10		55,481,907.11		574,730,527.32
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	12,800,000.00				-12,800,000.00					1,555,530.96		-756,212.81		799,318.15
(一)综合收益总额												26,399,318.15		26,399,318.15
(二)所有者投入和减少资本														
1. 股东投入的普通股														
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额														
4. 其他														
(三)利润分配										1,555,530.96		-27,155,530.96		-25,600,000.00

1. 提取盈余公积								1,555,530.96		-1,555,530.96			
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配										-25,600,000.00		-25,600,000.00	
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转	12,800,000.00											-12,800,000.00	
1. 资本公积转增资本（或股本）	12,800,000.00											-12,800,000.00	
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本期期末余额	140,800,000.00				367,452,776.11					12,551,375.06		54,725,694.30	575,529,845.47

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	140,800,000.00				367,452,776.11				12,551,375.06	36,162,375.53	556,966,526.70
加：会计政策变更											
前期差											

错更正											
其他											
二、本年期初余额	140,800,000.00				367,452,776.11			12,551,375.06	36,162,375.53	556,966,526.70	
三、本期增减变动金额(减少以“一”号填列)	14,080,000.00				-14,080,000.00			3,435,028.73	2,755,258.56	6,190,287.29	
(一)综合收益总额									34,350,287.29	34,350,287.29	
(二)所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三)利润分配								3,435,028.73	-31,595,028.73	-28,160,000.00	
1. 提取盈余公积								3,435,028.73	-3,435,028.73		
2. 对所有者(或股东)的分配									-28,160,000.00	-28,160,000.00	
3. 其他											
(四)所有者权益内部结转	14,080,000.00				-14,080,000.00						
1. 资本公积转增资本(或股本)	14,080,000.00				-14,080,000.00						
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五)专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											

(六) 其他											
四、本期期末余额	154,880,000.00				353,372,776.11				15,986,403.79	38,917,634.09	563,156,813.99

上期金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	128,000,000.00				380,252,776.11				10,995,844.10	47,762,596.90	567,011,217.11
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	128,000,000.00				380,252,776.11				10,995,844.10	47,762,596.90	567,011,217.11
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	12,800,000.00				-12,800,000.00				1,555,530.96	-11,600,221.37	-10,044,690.41
（一）综合收益总额										15,555,309.59	15,555,309.59
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配									1,555,530.96	-27,155,530.96	-25,600,000.00
1. 提取盈余公积									1,555,530.96	-1,555,530.96	
2. 对所有者（或股东）的分配										-25,600,000.00	-25,600,000.00

3. 其他											
(四)所有者权益内部结转	12,800,000.00				-12,800,000.00						
1. 资本公积转增资本(或股本)	12,800,000.00				-12,800,000.00						
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五)专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六)其他											
四、本期期末余额	140,800,000.00				367,452,776.11				12,551,375.06	36,162,375.53	556,966,526.70

三、公司基本情况

1、公司注册地址、组织形式、总部地址及注册资本

- (1) 注册地址：上海市长宁区金钟路767弄3号
- (2) 组织形式：股份有限公司（中外合资、上市）
- (3) 总部地址：上海市长宁区金钟路767弄3号
- (4) 注册资本：人民币15,488.00万元

2、公司设立情况

中颖电子股份有限公司（以下简称为“本公司”或“公司”）系由中颖电子有限公司整体变更设立的股份有限公司。本公司于2010年12月9日取得核发的310000400088352（市局）号企业法人营业执照，注册资本为9,600.00万元，公司法定代表人为傅启明。

根据公司2011年第一次临时股东大会决议，并经中国证券监督管理委员会《关于核准中颖电子股份有限公司首次公开发行股票的批复》（证监许可[2012]642号），公司于2012年6月13日公开发行人民币普通股（A股）3,200万股并在深圳创业板上市交易。公司注册资本变更为12,800万元。

经公司于2013年4月18日召开的第一届董事会第十二次会议决议、2013年6月19日召开的2012年度股东大会通过，公司决定以截止2012年12月31日公司股份总数12,800万股为基数，向全体股东每10股转增1股，合计转增股本1,280万股，转增后公司总股本增至14,080万股。

经公司于2014年3月28日召开的第二届董事会第二次会议公告、2014年6月18日召开的2013年度股东大会通过，公司决定以截止2013年12月31日公司股份总数14,080万股为基数，向全体股东每10股转增1股，合计转增股本1,408万股，转增后公司总股本增至15,488万股。

截止2014年12月31日，公司有限售条件股份为47,978,647股，占总股本的比例为30.98%；无限售条件股份为106,901,353股，占总股本的比例为69.02%。

3、公司的业务性质和主要经营活动

- (1) 经营范围

本公司经营范围为：集成电路的设计、制造、加工，与研发相关电子系统模块，销售自产产品，并提供相关售后服务及技术服务（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

（2）主要经营活动

本公司主要从事集成电路产品的设计和销售，以及相关的售后服务及技术服务。

4、本财务报告的批准报出日：2015年3月30日。

本年度合并财务报表范围

序号	下属子公司	2014年度	2013年度
1	中颖科技有限公司	合并	合并
2	西安中颖电子有限公司	合并	合并

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则—基本准则》和其他各项会计准则的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

根据财政部《关于印发修订<企业会计准则第2号——长期股权投资>的通知》等7项通知（财会[2014]6~8号、10~11号、14号、16号）等规定，本公司自2014年7月1日起执行财政部2014年发布的前述7项企业会计准则。

根据财政部《中华人民共和国财政部令第76号——财政部关于修改<企业会计准则——基本准则>的决定》，本公司自2014年7月23日起执行该决定。

根据财政部《关于印发修订<企业会计准则第37号--金融工具列报>的通知》（财会[2014]23号的规定，本公司自2014年度起执行该规定。

2、持续经营

经本公司评估，自本报告期末起的12个月内，本公司持续经营能力良好，不存在导致对本公司持续经营能力产生重大怀疑的因素。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司重要会计政策及会计估计，是依据财政部发布的企业会计准则的有关规定，结合本公司生产经营特点所制定的。

1、遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司的财务状况、经营成果、所有者权益变动和现金流量等有关信息。

2、会计期间

会计期间为自公历1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

营业周期为自公历1月1日起至12月31日止。

4、记账本位币

记账本位币为人民币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，认定为同一控制下的企业合并。

合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

合并方以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

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

(2) 非同一控制下的企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，认定为非同一控制下的企业合并。购买方通过一次交换交易实现的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

购买方的合并成本和购买方在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

(3) 因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的

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

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等应当转为购买日所属当期收益。

6、合并财务报表的编制方法

(1) 合并范围

合并财务报表的合并范围包括本公司及子公司。合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。

(2) 控制的依据

投资方拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额，视为投资方控制被投资方。相关活动，系为对被投资方的回报产生重大影响的活动。

(3) 决策者和代理人

代理人仅代表主要责任人行使决策权，不控制被投资方。投资方将被投资方相关活动的决策权委托给代理人的，将该决策权视为自身直接持有。

在确定决策者是否为代理人时，公司综合考虑该决策者与被投资方以及其他投资方之间的关系。

1) 存在单独一方拥有实质性权利可以无条件罢免决策者的，该决策者为代理人。

2) 除1) 以外的情况下，综合考虑决策者对被投资方的决策权范围、其他方享有的实质性权利、决策者的薪酬水平、决策者因持有被投资方中的其他权益所承担可变回报的风险等相关因素进行判断。

(4) 投资性主体

当同时满足下列条件时，视为投资性主体：

- 1) 该公司是以向投资者提供投资管理服务为目的，从一个或多个投资者处获取资金；
- 2) 该公司的唯一经营目的，是通过资本增值、投资收益或两者兼有而让投资者获得回报；
- 3) 该公司按照公允价值对几乎所有投资的业绩进行考量和评价。

属于投资性主体的，通常情况下符合下列所有特征：

- 1) 拥有一个以上投资；
- 2) 拥有一个以上投资者；
- 3) 投资者不是该主体的关联方；
- 4) 其所有者权益以股权或类似权益方式存在。

如果母公司是投资性主体，则母公司仅将为其投资活动提供相关服务的子公司(如有)纳入合并范围并编制合并财务报表；其他子公司不予以合并，母公司对其他子公司的投资按照公允价值计量且其变动计入当期损益。

投资性主体的母公司本身不是投资性主体，则将其控制的全部主体，包括那些通过投资性主体所间接控制的主体，纳入合并财务报表范围。

(5) 合并程序

子公司所采用的会计政策或会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整；或者要求子公司按照本公司的会计政策或会计期间另行编报财务报表。

合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表及合并所有者（股东）权益变动表分别以本公司和子公司的资产负债表、利润表、现金流量表及所有者（股东）权益变动表为基础，在抵销本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表及合并所有者（股东）权益变动表的影响后，由本公司合并编制。

本公司向子公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，全额抵销“归属于母公司所有者的净利润”。子公司向本公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，按照本公司对该子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。子公司之间出售资产所发生的未实现内部交易损

益，应当按照本公司对出售方子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。

子公司所有者权益中不属于本公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。子公司当期综合收益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中综合收益总额项目下以“归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。有少数股东的，在合并所有者权益变动表中增加“少数股东权益”栏目，反映少数股东权益变动的情况。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余部分仍应当冲减少数股东权益。

本公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，编制合并资产负债表时，调整合并资产负债表的期初数；编制合并利润表时，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；编制现金流量表时，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表；同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

(6) 特殊交易会计处理

1) 购买子公司少数股东拥有的子公司股权

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

2) 不丧失控制权的情况下处置对子公司长期股权投资

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

3) 处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权时，对于剩余股权的处理

在编制合并财务报表时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

4) 企业通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，且该多次交易属于一揽子交易的处理

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

判断分步处置股权至丧失控制权过程的各项交易是否属于一揽子交易的原则如下：

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明多次交易事项属于一揽子交易：

- ① 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ② 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- ③ 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- ④ 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

7、现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金及可随时用于支付的存款，现金等价物是指持有的期限短

(一般指从购买日起三个月内到期)、流动性强、易于转换为已知金额现金及价值变动风险很小的投资。

8、外币业务和外币报表折算

1、外币业务

外币业务按业务发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币入账。

于资产负债表日, 外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币, 所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外, 直接计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目, 于资产负债表日采用交易发生日的即期汇率折算。

2、外币财务报表的折算

以非记账本位币编制的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成记账本位币, 所有者权益中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。以非记账本位币编制的利润表中的收入与费用项目, 采用交易发生日的即期汇率折算成记账本位币。上述折算产生的外币报表折算差额, 在其他综合收益中核算。以非记账本位币编制的现金流量表中各项目的现金流量采用现金流量发生日的即期汇率折算成记账本位币。汇率变动对现金的影响额, 在现金流量表中单独列示。

9、金融工具

1、金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的, 终止确认:

- (1) 收取该金融资产现金流量的合同权利终止;
- (2) 该金融资产已转移, 且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的, 终止确认该金融负债或其一部分。

2、金融资产的分类

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、应收款项、可供出售金融资产和持有至到期投资。金融资产的分类取决于本公司对金融资产的持有意图和持有能力。

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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, 该资产在资产负债表中以交易性金融资产列示。

(2) 应收款项

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, 包括应收账款、其他应收款和长期应收款等。

(3) 可供出售金融资产

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。自资产负债表日起12个月内将出售的可供出售金融资产在资产负债表中列示为一年内到期的非流动资产。

(4) 持有至到期投资

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。自资产负债表日起12个月内到期的持有至到期投资在资产负债表中列示为一年内到期的非流动资产。

3、金融资产的计量

金融资产于本公司成为金融工具合同的一方时，按公允价值在资产负债表内确认。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，取得时发生的相关交易费用直接计入当期损益。其他金融资产的相关交易费用计入初始确认金额。当某项金融资产收取现金流量的合同权利已终止或与该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移至转入方的，终止确认该金融资产。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和可供出售金融资产按照公允价值进行后续计量，但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，按照成本计量；应收款项以及持有至到期投资采用实际利率法，以摊余成本计量。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的公允价值变动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以及在处置时产生的处置损益，计入当期损益。

除减值损失及外币货币性金融资产形成的汇兑损益外，可供出售金融资产公允价值变动计入所有者权益，待该金融资产终止确认时，原直接计入权益的公允价值变动累计额转入当期损益。可供出售债务工具投资在持有期间按实际利率法计算利息，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。

4、金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

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

因金融资产转移获得了新金融资产或承担了新金融负债的，在转移日按照公允价值确认该金融资产或金融负债（包括看涨期权、看跌期权、担保负债、远期合同、互换等），并将该金融资产扣除金融负债后的净额作为上述对价的组成部分。

公司与金融资产转入方签订服务合同提供相关服务的（包括收取该金融资产的现金流量，并将所收取的现金流量交付给指定的资金保管机构等），就该服务合同确认一项服务资产或服务负债。服务负债应当按照公允价值进行初始计量，并作为上述对价的组成部分。

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（在此种情况下，所保留的服务资产视同未终止确认金融资产的一部分）之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

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

原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额，按照金融资产终止确认部分和未终止确认部分的相对公允价值，对该累计额进行分摊后确定。

5、金融负债的分类

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、其他金融负债。对于未划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用计入其初始确认金额。

6、金融负债的计量

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初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债，按照公允价值进行后续计量，所有已实现和

未实现的损益均计入当期损益。

其他金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

7、金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用活跃市场中的报价确定其公允价值。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值，估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

8、金融资产减值测试方法及会计处理方法

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

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。

当可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度或非暂时性下降，原直接计入所有者权益的因公允价值下降形成的累计损失计入减值损失。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确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，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，直接计入所有者权益。在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资发生的减值损失，如果在以后期间价值得以恢复，也不予转回。

10、应收款项

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	单项金额重大的判断依据为单项金额 500 万元(含 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	对于单项金额重大的应收款项，当存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回所有款项时，确认相应的坏账准备，根据该款项预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，单独进行减值测试，计提坏账准备。

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
按款项性质的组合	其他方法
按款项账龄的组合	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用 不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
90 天以内	2.00%	2.00%
91 天-180 天	4.00%	4.00%

181 天-1 年	20.00%	20.00%
1 年以上	100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用 不适用

(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	对于单项金额不重大的应收款项，当存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回所有款项时，应确认坏账准备。
坏账准备的计提方法	根据该款项预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，单独进行减值测试，计提坏账准备。

11、存货

1、存货的类别

存货包括原材料、在产品、库存商品、委托加工物资及周转材料等，按成本与可变现净值孰低列示。

2、发出存货的计价方法

存货发出时的成本按加权平均法核算，产成品成本包括原材料、直接人工以及在正常生产能力下按照一定方法分配的制造费用。周转材料包括低值易耗品和包装物等。

3、确定不同类别存货可变现净值的依据

存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。公司确定存货的可变现净值，以取得的确凿证据为基础，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素。

为生产而持有的材料等，用其生产的产成品的可变现净值高于成本的，该材料仍然按照成本计量；材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本的，该材料按照可变现净值计量。

为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算。持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

4、存货的盘存制度

存货盘存制度采用永续盘存制。

5、低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品在领用时采用一次转销法核算成本。

包装物在领用时采用一次转销法核算成本。

12、划分为持有待售资产

同时满足下列条件的资产，确认为持有待售资产：

- (1) 该资产必须在其当期状况下仅根据出售此类资产的通常和惯用条款即可立即出售；
- (2) 公司已经就处置该部分资产作出决议；
- (3) 公司已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；

该项转让将在一年内完成。

13、长期股权投资

(1) 共同控制、重大影响的判断标准

按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，则视为共同控制。如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不视为共同控制。

对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，则视为对被投资单位实施重大影响。

(2) 初始投资成本确定

企业合并形成的长期股权投资，按照本附注“3.4同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”的相关内容确认初始投资成本；除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下述方法确认其初始投资成本：

1) 以支付现金取得的长期股权投资，应当按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

2) 以发行权益性证券取得的长期股权投资，应当按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。与发行权益行证券直接相关的费用，应当按照《企业会计准则第37号——金融工具列报》的有关规定确定。

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

4) 通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

(3) 后续计量及损益确认方法

1) 成本法后续计量

公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，长期股权投资按照初始投资成本计价。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

2) 权益法后续计量

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

采用权益法核算时，投资方取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；投资方按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；投资方对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。投资方在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨

认净资产的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与投资方不一致的，按照投资方的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益等。

投资方确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，投资方负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，投资方在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

投资方计算确认应享有或应分担被投资单位的净损益时，与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于投资方的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。投资方与被投资单位发生的未实现内部交易损失，按照《企业会计准则第8号——资产减值》等的有关规定属于资产减值损失的，全额确认。

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，投资方都按照金融工具政策的有关规定，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) 因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的处理

按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》确定的原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。

4) 处置部分股权的处理

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按本附注“金融工具”的政策核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按本附注“金融工具”的有关政策进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。在编制合并财务报表时，按照本附注“合并财务报表的编制方法”的相关内容处理。

5) 对联营企业或合营企业的权益性投资全部或部分分类为持有待售资产的处理

分类为持有待售资产的对联营企业或合营企业的权益性投资，以账面价值与公允价值减去处置费用孰低的金额列示，公允价值减去处置费用低于原账面价值的金额，确认为资产减值损失。对于未划分为持有待售资产的剩余权益性投资，采用权益法进行会计处理。已划分为持有待售的对联营企业或合营企业的权益性投资，不再符合持有待售资产分类条件的，从被分类为持有待售资产之日起采用权益法进行追溯调整。分类为持有待售期间的财务报表作相应调整。

6) 处置长期股权投资的处理

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

14、固定资产

(1) 确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产同时满足下列条件的，才能予以确认：1)与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；2)该固定资产的成本能够可靠地计量。

(2) 各类固定资产的折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	平均年限法	20年	5.00%	4.80%
机器设备	平均年限法	5-10年	5.00%至10.00%	18.00%至9.50%
计算机及电子设备	平均年限法	3-5年	0.00%至10.00%	33.33%至18.00%
办公设备	平均年限法	3-5年	0.00%至10.00%	33.33%至18.00%

于每年年度终了，对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核并作适当调整。

15、在建工程

在建工程按实际发生的成本计量。实际成本包括建筑费用、其他为使在建工程达到预定可使用状态所发生的必要支出以及在资产达到预定可使用状态之前所发生的符合资本化条件的借款费用。在建工程在达到预定可使用状态时，转入固定资产并自次月起开始计提折旧。

当在建工程的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额。

16、借款费用

本公司发生的可直接归属于需要经过相当长时间的购建活动才能达到预定可使用状态之固定资产的购建的借款费用，在资产支出及借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始时，开始资本化并计入该资产的成本。当购建的资产达到预定可使用状态时停止资本化，其后发生的借款费用计入当期损益。如果资产的购建活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建活动重新开始。

在资本化期间内，专门借款(指为购建或者生产符合资本化条件的资产而专门借入的款项)以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确定应予资本化的利息金额；一般借款则根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

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

17、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等。无形资产以实际成本计量，股东投入的无形资产，

以投入时各股东确认的资产评估价值作为入账价值。

土地使用权按使用年限50年平均摊销。外购土地及建筑物的价款难以在土地使用权与建筑物之间合理分配的，全部作为固定资产。专利权按法律规定的有效年限平均摊销。

对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核并作适当调整。

(2) 内部研究开发支出会计政策

根据内部研究开发项目支出的性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有较大不确定性，分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，同时满足下列条件的，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) 管理层具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- 3) 能够证明该无形资产将如何产生经济利益；
- 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。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。前期已计入损益的开发支出不在以后期间确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日起转为无形资产。

当开发支出的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额。

18、长期资产减值

在财务报表中单独列示的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。固定资产、无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及长期股权投资等，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。前述资产减值损失一经确认，如果在以后期间价值得以恢复，也不予转回。

19、长期待摊费用

长期待摊费用包括经营租入固定资产改良及其他已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用，按预计受益期间分期平均摊销，并以实际支出减去累计摊销后的净额列示。

长期待摊费用性质	摊销方法	摊销年限
经营租入固定资产改良	平均年限法	2-5年
改造扩建工程	平均年限法	2-5年

20、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

在职工为公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。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。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，在职工为公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

在职工提供服务从而增加了其未来享有的带薪缺勤权利时，确认与累积带薪缺勤相关的职工薪酬，并以累积未行使权利而增加的预期支付金额计量。在职工实际发生缺勤的会计期间确认与非累积带薪缺勤相关的职工薪酬。

利润分享计划同时满足下列条件时，公司确认相关的应付职工薪酬：

- 1) 因过去事项导致现在具有支付职工薪酬的法定义务或推定义务；
- 2) 因利润分享计划所产生的应付职工薪酬义务金额能够可靠估计。

(2) 离职后福利的会计处理方法

1) 设定提存计划

公司在职工为其提供服务的会计期间，将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。根据设定提存计划，预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的，公司将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

2) 设定受益计划

公司对设定受益计划的会计处理包括下列四个步骤：

- ① 根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等做出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的归属期间。公司将设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本。
- ② 设定受益计划存在资产的，公司将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。
- ③ 确定应当计入当期损益的金额。
- ④ 确定应当计入其他综合收益的金额。

公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。当职工后续年度的服务将导致其享有的设定受益计划福利水平显著高于以前年度时，按照直线法将累计设定受益计划义务分摊确认于职工提供服务而导致企业第一次产生设定受益计划福利义务至职工提供服务不再导致该福利义务显著增加的期间。

报告期末，公司将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为：服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额，以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

在设定受益计划下，公司在下列日期孰早日将过去服务成本确认为当期费用：

- ① 修改设定受益计划时。
- ② 企业确认相关重组费用或辞退福利时。

公司在设定受益计划结算时，确认一项结算利得或损失。

(3) 辞退福利的会计处理方法

公司向职工提供辞退福利的，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：

- 1) 公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时。
- 2) 公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

公司按照辞退计划条款的规定，合理预计并确认辞退福利产生的应付职工薪酬。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

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，按照关于设定提存计划的有关政策进行处理。

除上述情形外，公司按照关于设定受益计划的有关政策，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。在报告期末，将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

- 1) 服务成本。
- 2) 其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额。
- 3) 重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动。

为简化相关会计处理，上述项目的总净额应计入当期损益或相关资产成本。

长期残疾福利水平取决于职工提供服务期间长短的，公司在职工提供服务的期间确认应付长期残疾福利义务；长期残疾福利与职工提供服务期间长短无关的，公司在导致职工长期残疾的事件发生的当期确认应付长期残疾福利义务。

21、预计负债

对因产品质量保证、亏损合同等形成的现时义务，其履行很可能导致经济利益的流出，在该义务的金额能够可靠计量时，确认为预计负债。对于未来经营亏损，不确认预计负债。

预计负债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，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数；因随着时间推移所进行的折现还原而导致的预计负债账面价值的增加金额，确认为利息费用。

于资产负债表日，对预计负债的账面价值进行复核并作适当调整，以反映当前的最佳估计数。

22、股份支付

(1) 股份支付的种类

根据结算方式分为以权益结算的涉及职工的股份支付、以现金结算的涉及职工的股份支付

(2) 权益工具公允价值的确定方法

对于授予职工的股份，其公允价值按公司股份的市场价格计量，同时考虑授予股份所依据的条款和条件（不包括市场条件之外的可行权条件）进行调整。对于授予职工的股票期权，通过期权定价模型估计所授予的期权的公允价值。

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

在等待期内每个资产负债表日，公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。

(4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

以权益结算的涉及职工的股份支付，授予后立即可行权的，按照授予日权益工具的公允价值计入成本费用和资本公积；授予后须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。

以现金结算的涉及职工的股份支付，授予后立即可行权的，按照授予日本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用和相应负债；授予后须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应负债。

23、收入

收入的金额按照本公司在日常经营活动中销售商品和提供劳务时，已收或应收合同或协议价款的公允价值确定。收入按扣除增值税、商业折扣、销售折让及销售退回的净额列示。

与交易相关的经济利益能够流入本公司，相关的收入能够可靠计量且满足下列各项经营活动的特定收入确认标准时，确认相关的收入。

(1) 销售商品

商品销售在商品所有权上的主要风险和报酬已转移给买方，本公司不再对该商品实施继续管理权和实际控制权，与交易相关的经济利益很可能流入企业，并且与销售该商品相关的收入和成本能够可靠地计量时，确认营业收入的实现。

本公司从事集成电路的设计、制造、加工与销售。本公司产品销售收入确认的标准如下：

经销商销售：根据合同约定在所有权和管理权发生转移时点确认产品收入；

出口销售：根据出口销售合同约定，在所有权和管理权发生转移时点确认产品销售收入，一般情况下在出口业务办妥出口手续时确认收入。

(2) 提供劳务

提供的劳务在同一会计年度开始并完成的，在劳务已经提供，收到价款或取得收取价款的证据时，确认营业收入的实现；劳务的开始和完成分属不同会计年度的，在劳务合同的总收入、劳务的完成程度能够可靠地确定，与交易相关的价款能够流入，已经发生的成本和为完成劳务将要发生的成本能够可靠地计量时，按完工百分比法确认营业收入的实现；长期合同工程在合同结果已经能够合理地预见时，按结账时已完成工程进度的百分比法确认营业收入的实现。

(3) 让渡资产使用权

让渡资产使用权取得的利息收入和使用费收入，在与交易相关的经济利益能够流入企业，且收入的金额能够可靠地计量时，确认收入的实现。

24、政府补助

(1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与资产相关的政府补助，是指公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。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。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿公司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；用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

25、递延所得税资产/递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(包括应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损，视同可抵扣暂时性差异。对于商誉的初始确认产生的暂时性差异，不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异，不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

递延所得税资产的确认以本公司很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限。

对子公司、联营企业及合营企业投资相关的暂时性差异产生的递延所得税资产和递延所得税负债，予以确认。但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的，不予确认。

26、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

按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以长期应付款列示。

27、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
根据财政部《关于印发修订<企业会计准则第2号--长期股权投资>的通知》等7项通知（财会[2014]6~8号、10~11号、	经董事会批准	本公司于2014年7月1日开始执行前述除金融工具列报准则以外的7项新颁布或修订的企业会计准则，在编制2014年

14号、16号)等规定,本公司自2014年7月1日起执行财政部2014年发布的前述7项企业会计准则。根据财政部《中华人民共和国财政部令第76号--财政部关于修改<企业会计准则--基本准则>的决定》,本公司自2014年7月23日起执行该决定。根据财政部《关于印发修订<企业会计准则第37号--金融工具列报>的通知》(财会[2014]23号的规定,本公司自2014年度起执行该规定。		年度财务报告时开始执行金融工具列报准则。会计政策变更对本公司资产总额、负债总额、净资产及净利润不会产生影响。
---	--	--

本公司执行上述企业会计准则的主要影响如下:

准则名称	会计政策变更的内容及其对本公司的影响说明	对2013年12月31日/2013年度相关财务报表项目的影响金额	
		科目名称	影响金额 (增加+/减少-)
《企业会计准则第30号—财务报表列报(2014年修订)》	按照《企业会计准则第30号——财务报表列报(2014年修订)》及应用指南的相关规定列报,将政府补助由其他非流动负债调整至递延收益	递延收益	220,000.00
		其他非流动负债	-220,000.00

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应纳税增值额(应纳税额按应纳税销售额乘以适用税率扣除当期允许抵扣的进项税后的余额计算)	17%, 注1
企业所得税	应纳税所得额	注2

存在不同企业所得税税率纳税主体的,披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率

2、税收优惠

注1: 本公司根据《国家税务总局关于出口货物退(免)税管理有关问题的通知》(国税发[2004]64号)、《财政部 国家税务总局关于提高部分信息技术(IT)产品出口退税率的通知》(财税[2004]200号)的相关规定,免征出口销售环节的增值税,并对采购环节的增值税额,按规定的退税率计算后予以抵免退还。

注2: 本公司于2014年9月4日取得上海市科学技术委员会、上海市财政局、上海市国家税务局、上海市地

方税务局核发的高新技术企业证书（证书编号GR201431000148），本公司被认定为高新技术企业，有效期3年。

本公司被国家发展改革委、工业和信息化部、财政部、商务部、国家税务总局联合审核认定为2013-2014年度规划布局内集成电路设计企业，证书编号：J-2013-027。根据2012年4月20日财税[2012]27号《财政部国家税务总局关于进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展企业所得税政策的通知》第四条“国家规划布局内的重点软件企业和集成电路设计企业，如当年未享受免税优惠的，可减按10%的税率征收企业所得税。”本公司本期所得税税率为10%。

本公司下属子公司中颖科技有限公司注册地为香港，2014年度执行16.5%的所得税率。

本公司下属子公司西安中颖电子有限公司注册地为西安，2014年度执行25%的所得税率。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	106,110.76	273,535.02
银行存款	440,887,571.30	424,428,544.64
合计	440,993,682.06	424,702,079.66
其中：存放在境外的款项总额	10,846,564.76	15,952,388.16

其他说明

其他原因造成所有权受到限制的资产

项目	期末数	期初数
定期存款：	215,000,000.00	275,000,000.00

2、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	1,000,000.00	273,000.00
合计	1,000,000.00	273,000.00

3、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	54,922,651.39	100.00%	1,157,822.54	2.11%	53,764,828.85	52,970,002.81	100.00%	1,088,553.11	2.06%	51,881,449.70
合计	54,922,651.39	100.00%	1,157,822.54	2.11%	53,764,828.85	52,970,002.81	100.00%	1,088,553.11	2.06%	51,881,449.70

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
90 天以内(含 90 天)	53,436,630.97	1,098,397.41	2.06%
91 天-180 天(含 180 天)	1,486,020.42	59,425.13	4.00%
181 天-1 年(含 1 年)			
1 年以内小计	54,922,651.39	1,157,822.54	2.11%
合计	54,922,651.39	1,157,822.54	2.11%

确定该组合依据的说明：

对于未单项计提坏账准备的应收款项按账龄划分为若干组合，根据以前年度与之相同或相类似的、具有类似信用风险特征的应收账款组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定各项组合计提坏账准备的比例，据此计算应计提的坏账准备。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 69,269.43 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
------	---------	------

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	坏账准备	占应收账款总额的比例%
深圳市鹏思电子有限公司	11,972,092.25	239,441.85	21.80
深圳市鑫汇科股份有限公司	10,735,173.55	214,703.47	19.55
经典电子股份有限公司	3,939,060.27	98,136.56	7.17
上海中基国威电子有限公司	2,560,849.53	51,216.99	4.66
深圳市钜盛电子有限公司	2,411,015.62	48,220.31	4.39
合计	31,618,191.22	651,719.18	57.57

4、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	72,600.00	100.00%	22,223.20	11.56%
2 至 3 年			170,000.00	88.44%
合计	72,600.00	--	192,223.20	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

公司不存在账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算的情况。

5、应收利息

(1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
定期存款	10,359,731.51	5,814,506.18
合计	10,359,731.51	5,814,506.18

6、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	19,560,389.25	100.00%	62,374.00	0.32%	19,498,015.25	17,523,480.99	100.00%	62,754.19	13.50%	17,460,726.80
合计	19,560,389.25	100.00%	62,374.00	0.32%	19,498,015.25	17,523,480.99	100.00%	62,754.19	13.50%	17,460,726.80

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

 适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

 适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
90 天以内(含 90 天)	144,420.19		
91 天-180 天(含 180 天)			
181 天-1 年(含 1 年)			
1 年以内小计	144,420.19		
1 至 2 年	62,374.00	62,374.00	100.00%
合计	206,794.19	62,374.00	30.16%

确定该组合依据的说明：

对于未单项计提坏账准备的应收款项按账龄划分为若干组合，根据以前年度与之相同或相类似的、具有类似信用风险特征的应收账款组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定各项组合计提坏账准备的比例，据此计算应计提的坏账准备。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

 适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

 适用 不适用

组合中，按照款项性质组合计提坏账准备的其他应收款：

名称	2014年12月31日	坏账准备
员工借款	18,449,501.69	

押金	532,623.13	
进出口退税	371,470.24	
合计	19,353,595.06	

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 0.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 380.19 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
------	---------	------

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
周学科	员工无息借款	300,000.00	91 天-180 天	1.53%	
周学科	员工无息借款	90,000.00	3 年以上	0.46%	
应收出口退税	出口退税	371,470.24	90 天以内	1.90%	
邵国丽	员工无息借款	342,000.00	1-2 年	1.75%	
张钦	员工无息借款	342,000.00	1-2 年	1.75%	
沈凯慧	员工无息借款	250,000.00	91 天-180 天	1.28%	
沈凯慧	员工无息借款	90,000.00	3 年以上	0.46%	
合计	--	1,785,470.24	--	9.13%	

7、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	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	12,159,469.36	94,987.73	12,064,481.63	17,940,284.21	520,253.09	17,420,031.12
在产品	13,276,949.20	28,169.21	13,248,779.99	15,192,996.06	199,433.35	14,993,562.71
库存商品	31,843,574.17	5,843,875.57	25,999,698.60	42,720,362.98	2,929,415.83	39,790,947.15
合计	57,279,992.73	5,967,032.51	51,312,960.22	75,853,643.25	3,649,102.27	72,204,540.98

(2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	520,253.09	73,398.07		498,663.43		94,987.73
在产品	199,433.35	15,410.54		186,674.68		28,169.21
库存商品	2,929,415.83	6,884,194.20		3,969,734.46		5,843,875.57
合计	3,649,102.27	6,973,002.81		4,655,072.57		5,967,032.51

8、固定资产**(1) 固定资产情况**

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	电子设备	运输设备	其他	合计
1.期初余额	42,352,611.89	4,217,638.54	17,790,929.17		5,702,294.38	70,063,473.98
2.本期增加金额			3,090,295.41		2,435.04	3,092,730.45
(1) 购置			3,090,295.41		2,435.04	3,092,730.45
3.本期减少金额			854,969.28		109,550.00	964,519.28
(1) 处置或报废			854,969.28		109,550.00	964,519.28
4.期末余额	42,352,611.89	4,217,638.54	20,026,255.30		5,595,179.42	72,191,685.15
1.期初余额	11,200,609.52	2,126,574.39	13,784,040.71		5,218,810.76	32,330,035.38
2.本期增加金额	2,011,747.32	282,408.00	2,174,401.82		178,122.01	4,646,679.15
(1) 计提	2,011,747.32	282,408.00	2,174,401.82		178,122.01	4,646,679.15
3.本期减少金额			772,444.60		99,695.00	872,139.60
(1) 处置或报废			772,444.60		99,695.00	872,139.60
4.期末余额	13,212,356.84	2,408,982.39	15,185,997.93		5,297,237.77	36,104,574.93
1.期末账面价值	29,140,255.05	1,808,656.15	4,840,257.37		297,941.65	36,087,110.22
2.期初账面价值	31,152,002.37	2,091,064.15	4,006,888.46		483,483.62	37,733,438.60

9、无形资产**(1) 无形资产情况**

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	其他	合计
----	-------	-----	-------	----	----

1.期初余额	12,678,103.63	21,993,178.74			34,671,282.37
2.本期增加金额		5,150,521.93			5,150,521.93
(1) 购置		5,150,521.93			5,150,521.93
3.本期减少金额		6,996,285.74			6,996,285.74
(1) 处置		6,996,285.74			6,996,285.74
4.期末余额	12,678,103.63	20,147,414.93			32,825,518.56
1.期初余额	1,504,568.00	12,299,646.64			13,804,214.64
2.本期增加金额	265,512.00	6,715,858.64			6,981,370.64
(1) 计提	265,512.00	6,715,858.64			6,981,370.64
3.本期减少金额		6,996,285.74			6,996,285.74
(1) 处置		6,996,285.74			6,996,285.74
4.期末余额	1,770,080.00	12,019,219.54			13,789,299.54
1.期末账面价值	10,908,023.63	8,128,195.39			19,036,219.02
2.期初账面价值	11,173,535.63	9,693,532.10			20,867,067.73

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

10、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
改扩建工程	565,532.00	452,991.45	308,472.00		710,051.45
房屋装修工程	282,499.24		138,873.77		143,625.47
合计	848,031.24	452,991.45	447,345.77		853,676.92

其他说明

11、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	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	7,187,229.05	1,094,525.20	4,800,409.56	735,515.64
开办费	84,261.56	21,065.39	130,222.40	32,555.60
应付职工薪酬	5,222,906.72	1,001,240.46	6,007,058.07	901,058.71
税务亏损	9,179,401.69	1,376,910.25	4,575,817.41	904,177.06
未实现内部损益	2,914,016.11	437,102.42	1,121,085.95	168,162.89

合计	24,587,815.13	3,930,843.72	16,634,593.39	2,741,469.90
----	---------------	--------------	---------------	--------------

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
折旧与摊销	751,750.81	124,038.88	1,295,496.19	213,756.87
合计	751,750.81	124,038.88	1,295,496.19	213,756.87

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		3,930,843.72		2,741,469.90
递延所得税负债		124,038.88		213,756.87

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	2,485,815.24	3,045,381.90
合计	2,485,815.24	3,045,381.90

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2019 年	448,602.54		
2018 年	1,333,987.14	1,333,987.14	
2017 年	703,225.56	1,711,394.76	
合计	2,485,815.24	3,045,381.90	--

其他说明：

递延所得税资产年末数比年初数增加1,189,373.82元，增加比例为43.38%，增加主要原因为：本期根据暂时性差异计提递延所得税资产所致。

12、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	43,252,062.21	43,914,396.35
1-2 年		856,758.47
2-3 年	856,759.27	
3 年以上		
合计	44,108,821.48	44,771,154.82

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
深圳中星华电子有限公司	856,759.27	存在品质求偿争议
合计	856,759.27	--

其他说明：

13、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	1,510,677.88	1,370,043.99
1-2 年	543,818.82	
2-3 年		
3 年以上		
合计	2,054,496.70	1,370,043.99

(2) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

单位：元

项目	金额

其他说明：

预收款项期末数比期初数增加684,452.71元，增加比例为49.96%，增加主要原因为：相关预收款项未达到收入确认标准所致。

14、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	5,950,141.61	62,605,711.65	58,561,283.28	9,994,569.98
二、离职后福利-设定提存计划	651,765.60	7,712,252.53	7,688,061.53	675,956.60
合计	6,601,907.21	70,317,964.18	66,249,344.81	10,670,526.58

(2) 短期薪酬列示

单位：元

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	5,052,487.54	55,376,919.92	51,119,696.77	9,309,710.69
2、职工福利费	201,734.15	819,694.53	743,910.21	277,518.47
3、社会保险费	302,533.20	3,999,556.93	3,990,392.03	311,698.10
其中：医疗保险费	271,363.80	3,510,517.87	3,502,224.07	279,657.60
工伤保险费	10,542.50	184,940.56	184,556.86	10,926.20
生育保险费	20,626.90	304,098.50	303,611.10	21,114.30
4、住房公积金	393,386.72	2,409,540.27	2,707,284.27	95,642.72
合计	5,950,141.61	62,605,711.65	58,561,283.28	9,994,569.98

(3) 设定提存计划列示

单位：元

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	610,464.80	7,233,680.29	7,210,425.49	633,719.60
2、失业保险费	41,300.80	478,572.24	477,636.04	42,237.00
3、企业年金缴费				0.00
合计	651,765.60	7,712,252.53	7,688,061.53	675,956.60

其他说明：

应付职工薪酬期末数比期初数增加4,068,619.37元，增加比例为61.63%，增加主要原因为：公司为留住优秀员工提高薪酬水平所致。

15、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	-2,641,607.99	-960,107.29
企业所得税	-2,814,526.16	158,486.71
个人所得税	313,790.44	266,717.69
其他	2,743.60	2,532.32
合计	-5,139,600.11	-532,370.57

其他说明：

应交税费期末数比期初数减少4,607,229.54，减少比例为865.42%，减少主要原因为：本期预缴企业所得税所致。

16、其他应付款**(1) 按款项性质列示其他应付款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	4,049,479.96	6,304,115.70
1-2 年	1,327,823.00	
2-3 年		
3 年以上	240,080.50	240,080.50
合计	5,617,383.46	6,544,196.20

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
Metor Graphics	1,754,115.37	应付无形资产购置款
Silicon Vision Technologies Ltd.	1,174,848.00	应付无形资产购置款
Logitech Europe S.A.	1,145,790.61	应付技术使用费
Mindtree Ltd.	152,975.00	应付无形资产购置款
合计	4,227,728.98	--

其他说明

17、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	220,000.00	900,000.00	220,000.00	900,000.00	政府补助
合计	220,000.00	900,000.00	220,000.00	900,000.00	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
上海市企事业专利工作示范单位项目	220,000.00		220,000.00			与收益相关
软件集成电路发展专项资金		900,000.00			900,000.00	与收益相关
合计	220,000.00	900,000.00	220,000.00		900,000.00	--

其他说明：

1、根据本公司与上海市知识产权局签订的《上海市企事业专利工作示范单位项目合同书》，本公司被认定为专利示范单位。在专利示范期内，上海知识产权局共给予公司60万元项目资金，其中首期资金42万元在合同签订后30日内支付，余款18万元在项目验收后支付。本公司本期确认营业外收入22万元。

2、根据上海市经济和信息化委员会发布的《上海市经济信息化委关于下达2014年第二批软件和集成电路产业发展专项资金项目计划的通知》（沪经信信（2014）398号），资助资金总计100万元，本期本公司收到专项资助资金90万元。

18、股本

单位：元

	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	140,800,000.00			14,080,000.00		14,080,000.00	154,880,000.00

其他说明：

根据公司于二〇一四年三月二十八日召开的第二届董事会第二次会议公告、于二〇一四年六月十八日召开的2013年度股东大会，公司决定以截止2013年12月31日公司股份总数140,800,000股为基数，向全体股东按每10股转增1股，转增股本14,080,000股，转增后公司总股本增至154,880,000股。

19、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	367,452,776.11		14,080,000.00	353,372,776.11
合计	367,452,776.11		14,080,000.00	353,372,776.11

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

根据公司于二〇一四年三月二十八日召开的第二届董事会第二次会议公告、于二〇一四年六月十八日召开的2013年度股东大会，公司决定以截止2013年12月31日公司股份总数140,800,000股为基数，向全体股东按每10股转增1股，转增股本14,080,000股，转增后公司总股本增至154,880,000股。

20、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	12,551,375.06	3,435,028.73		15,986,403.79
合计	12,551,375.06	3,435,028.73		15,986,403.79

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

盈余公积本年增加为按公司本年净利润的 10%计提的法定盈余公积。

21、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	54,725,694.30	55,481,907.11
调整后期初未分配利润	54,725,694.30	55,481,907.11
加：本期归属于母公司所有者的净利润	31,204,155.31	26,399,318.15
减：提取法定盈余公积	3,435,028.73	1,555,530.96
应付普通股股利	28,160,000.00	25,600,000.00
期末未分配利润	54,334,820.88	54,725,694.30

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

22、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	370,775,331.73	235,971,484.48	337,284,209.74	211,972,569.58
其他业务	297,866.06		392,233.05	
合计	371,073,197.79	235,971,484.48	337,676,442.79	211,972,569.58

23、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	49,314.03	21,065.38
教育费附加	35,224.30	15,046.70
河道管理费	7,044.86	3,009.34
合计	91,583.19	39,121.42

其他说明：

24、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	3,911,796.43	3,989,028.06
市场推广费	4,987,723.46	5,573,904.50
房租	1,635,815.54	1,543,217.64
其他	1,270,393.44	1,691,847.02
合计	11,805,728.87	12,797,997.22

其他说明：

25、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
技术开发费	70,282,643.19	68,278,583.44
职工薪酬	16,303,507.88	12,654,081.97
折旧与摊销	2,822,978.23	2,935,721.95
房租	1,466,868.88	1,621,242.83
咨询费	1,900,043.45	2,277,835.27
其他	9,625,543.96	8,526,794.91
合计	102,401,585.59	96,294,260.37

其他说明：

26、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

利息收入	-11,705,659.52	-12,762,348.69
汇兑损失	-201,201.36	3,297,412.50
银行手续费	88,985.87	86,708.60
合计	-11,817,875.01	-9,378,227.59

其他说明：

2014年度财务费用较2013年度减少26.01%，主要系公司本期利息收入较上年同期有所增加所致。

27、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	68,889.24	-320,493.20
二、存货跌价损失	6,973,002.81	2,338,500.62
合计	7,041,892.05	2,018,007.42

其他说明：

资产减值损失2014年度发生数比2013年度发生数增加5,023,884.63元，增加比例为248.95%，增加主要原因为：本期计提存货跌价损失所致。

28、营业外收入

单位：元

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		6,690,026.72	
政府补助	4,073,343.11	5,860,000.00	4,073,343.11
违约金	632,509.66	337,898.04	632,509.66
地方奖励		331,900.00	
其他	20.00	30,040.00	20.00
合计	4,705,872.77	6,559,838.04	4,705,872.77

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
科技自主创新补贴	2,980,000.00	1,160,000.00	与收益相关
知识产权优势企业专项资金补贴	430,000.00		与收益相关
园区房租等补贴	345,343.11		与收益相关
专利资助资金	220,000.00	200,000.00	与收益相关

专精特新补贴	50,000.00		与收益相关
技术交易奖励补贴	48,000.00		与收益相关
软件和集成电路产业发展专项资金		1,000,000.00	与收益相关
长宁区区级企业技术中心		500,000.00	与收益相关
上海张江国家自主创新示范区专项发展资金		3,000,000.00	与收益相关
合计	4,073,343.11	5,860,000.00	--

其他说明：

- 1、科技自主创新补贴：根据《关于进一步推进科技创新加快高新技术产业化的若干意见》，本公司本年度确认自主创新补贴人民币298万元；
- 2、知识产权优势企业专项资金补贴：根据上海市经济和信息化委员会、上海市国有资产监督管理委员会、上海市财政局、上海市工商行政管理局、上海市知识产权局、上海市版权局沪经信技[2014]760号文件《关于认定2014年上海市知识产权优势企业的通知》，公司被认定为2014年上海市知识产权优势企业，本期公司收到知识产权优势企业专项资金补贴43万元；
- 3、园区房租等补贴：根据西安高新技术产业开发区管理委员会与中颖电子股份有限公司签订的《投资协议书》，本期本公司子公司西安中颖收到园区房租等补贴34.53万元；
- 4、专利资助资金：根据公司与上海市知识产权局签订的《上海市企事业专利工作示范单位项目合同书》，公司被认定为专利示范单位。本期公司确认营业外收入22万元；
- 5、专精特新补贴：根据上海市长宁区商务委员会、上海市长宁区发展和改革委员会、上海市长宁区科学技术委员会、上海市长宁区财政局、上海市长宁区人力资源和社会保障局发布的《关于印发<长宁区第一批“专精特新”中小企业培训名单>的通知》（长商务发（2013）26号）文件，本期公司收到补贴款5万元。
- 6、技术交易奖励补贴：根据《关于加快高技术服务业的若干政策》（西高新发[2012]58号）及《高新区管委会关于技术交易奖励政策的实施细则》的规定，本期本公司子公司西安中颖收到技术交易奖励补贴4.8万元；
- 7、软件和集成电路产业发展专项资金：根据《上海市软件和集成电路产业发展专项资金管理办法》，公司收到专项补贴资金人民币100万元用于研发“智能电表关键芯片”项目，2013年度项目验收完毕结转至营业外收入，本公司2013年度确认软件和集成电路产业发展专项资金人民币100万元；
- 8、长宁区区级企业技术中心：根据《长宁区鼓励科技创新实施意见》（长府（2011）106号）规定，公司被认定为区级技术中心，本公司2013年度收到资金资助人民币50万元。
- 9、上海张江国家自主创新示范区专项发展资金：根据上海市张江高新技术产业开发区管理委员会沪高新冠委[2013]13号《关于上海张江国家自主创新示范区专项发展资金2012年长宁园首批项目资助的通知》，本公司2013年度收到上海市长宁区临空经济园区办公室转拨付的上海张江国家自主创新示范区专项发展资金人民币300万元。

29、营业外支出

单位：元

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
非流动资产处置损失合计	88,379.68	119,651.73	88,379.68

其中：固定资产处置损失	88,379.68	119,651.73	88,379.68
其他	1,321.40	1,405.62	1,321.40
合计	89,701.08	121,057.35	89,701.08

其他说明：

营业外支出 2014 年度发生数比 2013 年度发生数减少 31,356.27 元，减少比例为 25.9%，减少主要原因为：本公司减少处置部分固定资产所致。

30、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	269,906.81	3,528,164.00
递延所得税费用	-1,279,091.81	444,012.91
合计	-1,009,185.00	3,972,176.91

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	30,194,970.31
按法定/适用税率计算的所得税费用	3,019,497.03
子公司适用不同税率的影响	-189,610.25
调整以前期间所得税的影响	-19,140.35
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	38,382.41
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-1,008,169.20
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	448,602.54
其他	-3,298,747.18
所得税费用	-1,009,185.00

其他说明

1、其他主要为研发费用加计扣除；

2、所得税 2014 年度发生数比 2013 年度发生数减少 4,981,361.91 元，减少比例为 125.41%，减少主要原因为：子公司中颖科技有限公司当期所得税减少所致。

31、现金流量表项目**(1) 收到的其他与经营活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	725,549.93	1,309,015.60
往来款	2,912,335.13	7,888,620.32
政府补助	3,853,343.11	4,720,000.00
地方奖励及其他营业外收入	67,115.01	122,720.00
递延收益	900,000.00	
合计	8,458,343.18	14,040,355.92

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
销售费用	26,407,309.10	7,473,299.21
管理费用	5,782,910.49	26,848,684.31
财务费用	88,985.87	86,708.60
往来款及员工借款	5,310,299.44	8,829,477.19
营业外支出	1,321.40	
合计	37,590,826.30	43,238,169.31

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
定期存单本金	145,000,000.00	308,520,000.00
定期存单利息收入	6,434,884.26	11,203,242.70
合计	151,434,884.26	319,723,242.70

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
定期存单	85,000,000.00	250,000,000.00
合计	85,000,000.00	250,000,000.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

32、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	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	31,204,155.31	26,399,318.15
加：资产减值准备	7,041,892.05	2,018,007.42
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	4,646,679.15	4,430,358.09
无形资产摊销	6,981,370.64	5,329,957.25
长期待摊费用摊销	447,345.77	398,977.74
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）	88,379.68	119,651.73
财务费用（收益以“—”号填列）	-11,819,354.36	-10,768,403.93
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	-1,189,373.82	504,849.71
递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）	-89,717.99	-60,836.80
存货的减少（增加以“—”号填列）	13,918,577.95	-12,552,534.15
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-4,596,933.64	-9,736,505.82
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	-751,467.56	14,805,711.78
经营活动产生的现金流量净额	45,881,553.18	20,888,551.17
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	225,993,682.06	149,702,079.66
减：现金的期初余额	149,702,079.66	98,830,659.99
现金及现金等价物净增加额	76,291,602.40	50,871,419.67

(2) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	225,993,682.06	149,702,079.66
其中：库存现金	106,110.76	273,535.02
可随时用于支付的银行存款	225,887,571.30	149,428,544.64
三、期末现金及现金等价物余额	225,993,682.06	149,702,079.66

其他说明：

注：现金和现金等价物中不含母公司或集团子公司下列使用受限制的现金和现金等价物：

项目	2014年12月31日	2013年12月31日
定期存款（元）	215,000,000.00	275,000,000.00

33、外币货币性项目**(1) 外币货币性项目**

单位：元

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	--	--	12,166,202.37
其中：美元	1,374,350.37	6.11	8,403,985.19
港币	4,769,121.90	0.79	3,762,217.18

其他说明：

(2) 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

□ 适用 √ 不适用

八、在其他主体中的权益**1、在子公司中的权益****(1) 企业集团的构成**

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
中颖科技有限公司	香港	香港	芯片的销售和后端服务等业务	100.00%		投资设立

西安中颖电子有限公司	西安	西安	集成电路的设计、开发、生产、销售及提供相关技术服务	100.00%		投资设立
------------	----	----	---------------------------	---------	--	------

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明:

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据:

对于纳入合并范围的重要的结构化主体,控制的依据:

确定公司是代理人还是委托人的依据:

其他说明:

九、与金融工具相关的风险

本公司的金融资产包括应收票据、应收账款、可供出售金融资产和其他应收款,本公司的金融负债包括短期借款、应付票据、应付账款和其他应付款,各项金融工具的详细情况说明见本附注5相关项目。本公司在日常活动中面临各种金融工具的风险,主要包括信用风险、流动性风险、市场风险,董事会全权负责建立并监督本公司的风险管理架构,以及制定和监察本公司的风险管理政策。

1、信用风险

信用风险,是指金融工具的一方不履行义务,造成另一方发生财务损失的风险。如果金融工具涉及的顾客或对方无法履行合同项下的义务对本公司造成的财务损失,即为信用风险。信用风险主要来自应收客户款项。应收账款和应收票据及其他应收款的账面值为本公司对于金融资产的最大信用风险。

2、流动性风险

流动性风险为本公司在履行与金融负债有关的义务时遇到资金短缺的风险。本公司在资金正常和紧张的情况下,确保有足够的流动性来履行到期债务,且与金融机构进行融资磋商,保持一定水平的备用授信额度以降低流动性风险。

3、市场风险

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

(1) 汇率风险

汇率风险,是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。汇率风险可源于以记账本位币之外的外币进行计价的金融工具。本公司面临的外汇风险主要来源于以美元、港币计价的金融资产和金融负债,外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如附注5.33所述。

(2) 利率风险

利率风险,是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。利率风险可源于已确认的计息金融工具和未确认的金融工具(如某些贷款承诺)。本公司对利率波动敏感性不强,不存在重大利率风险。

(3) 其他价格风险

其他价格风险,是指汇率风险和利率风险以外的市场价格变动而发生波动的风险,无论这些变动是由于与单项金融工具或其发行方有关的因素而引起的,还是由于与市场内交易的所有类似金融工具有关的因素而引起的。其他价格风险可源于商品价格或权益工具价格等的变化。

十、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
威朗国际集团有限公司	香港	投资业务	1 万元港币	30.98%	30.98%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是傅启明先生。

其他说明：

傅启明先生通过威朗国际集团有限公司间接持有本公司3,473.65万股，占总股本的22.43%，是本公司的控股股东和实际控制人。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九.1。

十一、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

根据公司 2015年3月30日召开的董事会会议决议，本公司2014年度分配方案如下：每10股派发现金股利1.50元人民币(含税)，同时以资本公积向全体股东每10股转增1股。

2、或有事项

(1) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

十二、资产负债表日后事项

1、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	23,232,000.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	23,232,000.00

2、其他资产负债表日后事项说明

经本公司 第二届董事会第八次会议决议，公司2014年度分配方案如下：以截止2014年12月31日公司股份总数154,880,000股

为基数，向全体股东按每10股派发现金股利1.50元（含税），每10股转增1股，合计派发现金股利23,232,000元（含税），转增股本15,488,000股，转增后公司总股本增至170,368,000股。本次利润分配预案须经公司2014年度股东大会审议批准后实施。

十三、其他重要事项

1、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定经营分部。公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：

- 1) 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
- 2) 管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
- 3) 能够通过分析取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

本公司以地区为基础确定报告分部，与各分部共同使用的资产、负债按照规模比例在不同的分部之间分配。公司目前主要分为两个分部，分部一主要负责内销市场，分部二主要负责外销市场。

(2) 报告分部的财务信息

项目	分部一	分部二	分部间抵消	合计
营业收入（元）	357,822,146.11	208,511,985.70	190,531,539.54	371,073,197.79
营业成本（元）	230,289,346.66	194,433,160.53	188,751,022.71	235,971,484.48
资产总额（元）	629,653,811.54	54,263,228.16	32,728,068.74	636,909,667.77
负债总额（元）	63,046,911.79	31,410,460.67	28,842,402.28	58,335,666.99

十四、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	49,494,170.46	100.00%	477,593.33	0.96%	49,016,577.13	47,628,005.54	100.00%	476,633.97	0.01%	47,151,371.57
合计	49,494,170.46	100.00%	477,593.33	0.96%	49,016,577.13	47,628,005.54	100.00%	476,633.97	0.01%	47,151,371.57

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
90 天以内(含 90 天)	22,393,489.41	477,545.31	2.13%
91 天-180 天(含 180 天)	1,200.57	48.02	4.00%
181 天-1 年(含 1 年)			
1 年以内小计	22,394,689.98	477,593.33	2.13%
合计	22,394,689.98	477,593.33	2.13%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 959.36 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	坏账准备	占应收账款总额的比例%
中颖科技有限公司	27,099,480.48		54.75
深圳市鑫汇科股份有限公司	10,735,173.55	214,703.47	21.69
上海中基国威电子有限公司	2,560,849.53	51,216.99	5.17
深圳市鹏思电子有限公司	1,762,725.40	35,254.51	3.56
南京立超电子科技有限公司	1,673,981.03	33,479.62	3.38
合计	43,832,209.99	334,654.59	88.55

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	25,672,699.18	100.00%			25,672,699.18	16,550,590.22	100.00%			16,550,590.22
合计	25,672,699.18	100.00%			25,672,699.18	16,550,590.22	100.00%			16,550,590.22

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

 适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

 适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
90 天以内(含 90 天)	74,400.00		100.00%
1 年以内小计	74,400.00		100.00%
合计	74,400.00		100.00%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

 适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

 适用 不适用

组合中，按性质法计提坏账准备的其他应收款：

名称	2014年12月31日	坏账准备
员工借款	17,619,418.75	
西安中颖电子有限公司	7,279,303.19	
押金	225,311.00	
进出口退税	371,470.24	
其他	102,796.00	

合计	25,598,299.18
----	---------------

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 0.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
------	---------	------

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
西安中颖电子有限公司	往来款	7,279,303.19	90 天以内	28.35%	
周学科	员工无息借款	300,000.00	91 天-180 天	1.17%	
周学科	员工无息借款	90,000.00	3 年以上	0.35%	
应收出口退税	出口退税	371,470.24	90 天以内	1.45%	
邵国丽	员工无息借款	342,000.00	1-2 年	1.33%	
张钦	员工无息借款	342,000.00	1-2 年	1.33%	
合计	--	8,724,773.43	--	33.98%	

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	7,008,811.60		7,008,811.60	7,008,811.60		7,008,811.60
合计	7,008,811.60		7,008,811.60	7,008,811.60		7,008,811.60

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
中颖科技有限公司	8,811.60			8,811.60		

西安中颖电子有 限公司	7,000,000.00			7,000,000.00		
合计	7,008,811.60			7,008,811.60		

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	349,146,813.91	226,677,910.07	289,170,254.04	191,710,571.17
其他业务	176,619.76		51,032.86	
合计	349,323,433.67	226,677,910.07	289,221,286.90	191,710,571.17

其他说明：

十五、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-88,379.68	
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）	4,073,343.11	主要系收到科技自主创新补贴 298 万元和知识产权优势企业专项资金补贴 43 万元等。
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	631,208.26	
减：所得税影响额	641,902.51	
合计	3,974,269.18	--

对公司根据《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》定义界定的非经常性损益项目，以及把《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》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

□ 适用 √ 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	5.41%	0.2015	0.2015
扣除非经常性损益后归属于公司	4.72%	0.1758	0.1758

普通股股东的净利润			
-----------	--	--	--

第十节 备查文件目录

- 一、载有法定代表人傅启明、主管会计工作负责人潘一德、会计机构负责人钱海蓉签名并盖章的财务报表。
- 二、载有众华会计师事务所（特殊普通合伙）盖章、注册会计师陆士敏、李明签字并盖章的审计报告原件。
- 三、载有公司董事长傅启明签名的公司2014年度报告。
- 四、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

以上备查文件的备置地点：公司董事会办公室

中颖电子股份有限公司

法定代表人：傅启明

2015年3月30日