
证券简称：艾派克

证券代码：002180

珠海艾派克科技股份有限公司

2014 年年度报告



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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 2014 年 12 月 31 日的公司总股本 422,736,618 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.00 元（含税），送红股 0 股（含税），不以公积金转增股本。

公司负责人汪东颖、主管会计工作负责人陈磊及会计机构负责人(会计主管人员)杨青声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

本年度报告所涉及的经营计划、财务预算等前瞻性陈述均属于公司计划性事项，存在一定的不确定性，不构成公司对投资者的实质性承诺，敬请投资者注意投资风险。

目录

第一节 重要提示、目录和释义	1
第二节 公司简介.....	7
第三节 会计数据和财务指标摘要	9
第四节 董事会报告	11
第五节 重要事项.....	32
第六节 股份变动及股东情况	55
第七节 优先股相关情况	61
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况	62
第九节 公司治理.....	69
第十节 内部控制.....	76
第十一节 财务报告	79
第十二节 备查文件目录	160

释义

释义项	指	释义内容
本公司/公司/艾派克	指	珠海艾派克科技股份有限公司
艾派克电子/珠海艾派克	指	珠海艾派克微电子有限公司
赛纳科技/珠海赛纳	指	珠海赛纳打印科技股份有限公司
证监会、中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
万力达	指	珠海万力达电气股份有限公司，珠海艾派克科技股份有限公司原名称
元/万元	指	人民币元/人民币万元
置出资产	指	2014 年重大资产重组完成之前万力达除募集资金专户余额以外的全部资产及负债
打印耗材	指	打印机所用的消耗性产品，包括硒鼓、墨盒、碳粉、墨水、色带等，本报告书主要指硒鼓与墨盒
打印耗材芯片	指	由逻辑电路（包括 CPU）、记忆体、模拟电路、数据和相关软件组合而成，用于墨盒、硒鼓上，具有识别、控制和记录存储功能的核心部件。按应用耗材属性的不同，可分为原装打印耗材芯片和通用打印耗材芯片
ASIC	指	Application Specific Integrated Circuit 的缩写，即专用集成电路，是指应特定用户要求和特定电子系统的需要而设计、制造的集成电路
SoC	指	System on Chip 的缩写，即系统级芯片或片上系统，指的是可实现完整系统功能、并嵌入软件的芯片电路
MCU	指	Micro Controller Unit 的缩写，又称单片微型计算机，指随着大规模集成电路的出现及其发展，将计算机的 CPU、RAM、ROM、定时数器和多种 I/O 接口集成在一片芯片上，形成芯片级的计算机，为不同的应用场合做不同组合控制
SoC 技术	指	完成 SoC 芯片设计整个过程中所涵盖的技术，主要包括系统功能划分及架构设计、软/硬件功能划分和设计等相关技术
核高基	指	核心电子器件、高端通用芯片及基础软件产品，是 2006 年国务院发布的《国家中长期科学和技术发展规划纲要(2006-2020 年)》中与载人航天、探月工程并列的 16 个重大科技专项之一
PCRAM	指	相变存储器
Fabless	指	无晶圆厂的集成电路企业经营模式，采用该模式的厂商仅进行芯片的设计、研发、应用和销售，而将晶圆制造、封装和测试外包给专业的晶圆代工、封装和测试厂商。

重大风险提示

一、行业政策风险

集成电路产业是关系国民经济和社会发展全局的基础性、先导性和战略性产业，是信息产业发展的核心和关键。2006年8月，信息产业部发布《信息产业科技发展“十一五”规划和2020年中长期规划纲要》，明确将SoC芯片设计技术列入集成电路领域重点发展的技术和项目。

2011年出台的《国务院关于印发进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展若干政策的通知》提出要大力支持软件和集成电路重大关键技术的研发，努力实现关键技术整体突破，加快具有自主知识产权技术的产业化和推广应用，重点支持高端芯片、集成电路装备和工艺技术、集成电路关键材料、关键应用系统的研发以及重要技术标准的制订；在《电子信息制造业“十二五”发展规划》和《集成电路产业“十二五”发展规划》中也均提出要着力发展芯片设计业，壮大芯片制造业，开发高性能集成电路产品，增强先进和特色工艺能力。

2014年党中央、国务院特别制定了《国家集成电路产业发展推进纲要》，国家政策对集成电路产业发展的大力支持为中国打印集成电路芯片行业发展提供了坚实保障，而公司确立的系统级芯片（SoC）解决方案的业务发展方向，也符合国家产业政策导向。但如果国家相关产业政策发生重大调整，则可能对公司未来的发展产生一定影响。

二、知识产权纠纷

打印耗材行业是技术专利较密集的行业，专利技术是行业内厂商进行竞争区隔，获取竞争优势的重要手段，原装打印设备生产商不断通过专利构筑技术壁垒，保护其市场和商业利益。

对于通用打印耗材芯片而言，与原装设备厂商在专利方面的纠纷及风险将长期存在，具体针对艾派克而言，知识产权风险主要体现在两个方面：一是艾派克直接面临的专利诉讼风险；二是艾派克的下游耗材生产厂商或贸易商受到来自原装生产厂商关于知识产权侵权诉讼，从而可能影响艾派克下游应用需求，进而影响公司业绩。

艾派克自成立之初就高度重视知识产权保护，最近三年不存在直接作为被告或侵权方的知识产权纠纷或诉讼，也不存在因下游客户受到知识产权纠纷影响而出现主要客户构成发生重大变化及业绩大幅波动的情形，但不排除未来会有相关不利情形发生。

三、原装耗材厂商的恶性价格竞争

据统计，目前全球市场原装耗材与通用耗材的出货量之比约为 2.25:1，国内市场出货量之比约为 1:1，且通用耗材的占比在逐年地提升，这种变化趋势的出现是因为在打印质量相同或相近的前提下通用打印耗材的价格更具有竞争力。虽然目前原装打印耗材的价格大幅高于通用打印耗材，但不排除一家或多家原装打印耗材厂商基于竞争策略需要对其产品进行恶性降价的可能，价格倒逼之下可能会使部分通用打印耗材厂商处于亏损状态直至退出市场，进而会对打印耗材芯片供应商造成不利影响。

四、创新研发能力不足导致业绩波动的风险

艾派克作为面向通用打印耗材领域的一家集成电路芯片企业，其盈利能力取决于新产品的持续研发能力、研发能力对市场主要竞争者的领先程度，及新品推向市场后获取超额利润的时间长短。目前墨盒、硒鼓等通用打印耗材产品的关键技术已聚焦到了 SoC 技术、加密技术等，预计原装厂商会不断的加快产品更新速度，保持技术门槛的高度。因此，艾派克作为通用打印耗材芯片企业，如果长时间开发不出新产品或者新产品开发进度明显落后于竞争对手，将会对艾派克的产品定价及毛利率产生不利影响，进而造成艾派克的业绩波动。

五、核心团队与核心技术流失风险

艾派克主要从事打印集成电路芯片的研发、设计、生产和销售，涉及计算机、微电子学、材料与工艺学、电子通信等多学科知识，对产品开发人员和生产人员的专业素质要求较高，因此，核心管理团队及核心研发人员的稳定性是公司未来能否保持持续发展的关键性因素。尽管公司核心管理团队和核心技术人员自成立以来比较稳定，但相关人员仍可能因经营理念差异、个人职业规划、家庭生活等原因离职。核心人员流失对公司未来的经营和业务稳定性会造成一定不利影响。

六、税收优惠风险

根据《鼓励软件产业和集成电路产业发展的若干政策》（国发【2000】18 号）、《国务院关于印发进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展若干政策的通知》（国发【2011】4 号）、《财政部、国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》（财税【2011】100 号）的规定，销售自行开发生产的软件产品，按 17% 的法定税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过 3% 的部分即征即退。

根据广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省国家税务局和广东省地方税务局 2015 年 3 月 17 日联合下发的《关于公布广东省 2014 年第一、二批高新技术企业名单的通知》（粤科高字【2015】30 号），本公司及珠海艾派克已通过 2014 年高新技术企业认定，将继续享受企业所得税 15% 的税率优惠，所得税优惠政策期限为 2014 年 1 月 1 日~2016 年 12 月 31 日。

本公司及珠海艾派克证书编号分别为：**GR201444001392、GR201444000339。**

如果艾派克研发投入不足，原有软件产品证书到期后无法持续取得软件产品认证，将对艾派克经营成果造成不利影响。

七、关联销售风险

报告期内，艾派克存在向控股股东赛纳科技及其关联公司等关联方销售通用打印耗材芯片等交易。2014 年度，艾派克的关联销售金额 **10,670.94** 万元，占营业收入的比例为 **22.25%**。该等关联销售是艾派克与其关联方基于各自市场地位进行市场化选择的结果，具有商业合理性，但仍然属于一项经常性关联交易存在，未来存在通过关联交易损害上市公司利益的风险。

为此，艾派克的控股股东赛纳科技及其实际控制人出具了《关于减少和规范关联交易的承诺函》。艾派克制定了《珠海艾派克微电子有限公司关联交易决策制度》，建立起对持续性关联交易的长效独立审议机制，以减少并规范实际控制人、控股股东及其控制的其他企业与艾派克将来可能产生的关联交易，确保上市公司及其中小股东利益不受损害。

第二节 公司简介

一、公司信息

股票简称	艾派克	股票代码	002180
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	珠海艾派克科技股份有限公司		
公司的中文简称	艾派克		
公司的外文名称（如有）	Apex Technology Co., Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	Apex		
公司的法定代表人	汪东颖		
注册地址	珠海市香洲区前山明珠北路 63 号 04 栋 6 楼 A 区		
注册地址的邮政编码	519075		
办公地址	珠海市香洲区前山明珠北路 63 号 04 栋 6 楼 A 区		
办公地址的邮政编码	519075		
公司网址	www.apexmic.cn		
电子信箱	sec@apexmic.cn		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	张剑洲	叶江平
联系地址	珠海市香洲区明珠北路 63 号 04 栋 6 楼 A 区	珠海市香洲区明珠北路 63 号 04 栋 6 楼 A 区
电话	0756-3265238	0756-3265238
传真	0756-3265238	0756-3265238
电子信箱	sec@apexmic.cn	sec@apexmic.cn

三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸的名称	《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： http://www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	公司证券部

四、注册变更情况

	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	1991 年 11 月 27 日	珠海市高新区科技创新海岸科技一路万力达继保科技园	19263728-3	440402192637283	19263728-3
报告期末注册	2014 年 12 月 05 日	珠海市香洲区明珠北路 63 号 04 栋 6 楼 A 区	440000000031618	440402192637283	19263728-3
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	1、2007 年，公司主营业务：研制、生产、销售：继电保护装置、自动装置、变电站综合自动化系统、配电网自动化系统。2、2009 年，公司主营业务增加“水电自动化系统及软件”，变更后的主营业务：研制、生产、销售：继电保护装置、自动装置、变电站综合自动化系统、配电网自动化系统、水电自动化系统及软件。3、2010 年，公司主营业务增加“数字化变电站系统、智能开关柜系统、电力电子节能产品及软件”，变更后的主营业务：研制、生产、销售：继电保护装置、自动装置、变电站综合自动化系统、配电网自动化系统、水电自动化系统及软件、数字化变电站系统、智能开关柜系统、电力电子节能产品及软件。4、2013 年，公司主营业务增加“计算机信息系统集成及软件开发”，变更后的主营业务：研制、生产、销售：继电保护装置、自动装置、变电站综合自动化系统、配电网自动化系统、水电自动化系统及软件、数字化变电站系统、智能开关柜系统、电力电子节能产品及软件。5、2014 年 12 月 5 日，公司重大资产重组后主营业务变更为：研究开发设计生产和销售各种类集成电路产品及组件、计算机外设及其零部件、相关软件产品；提供信息及网络产品硬件、软件、服务和解决方案；投资及管理。				
历次控股股东的变更情况（如有）	1、2007 年 11 月至 2014 年 8 月，公司控股股东为庞江华；2、2014 年 9 月 29 日，公司控股股东变更为：珠海赛纳打印科技股份有限公司				

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	上海市黄浦区南京东路 61 号新黄浦金融大厦 4 楼
签字会计师姓名	杜小强、刘 薇

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

财务顾问名称	财务顾问办公地址	财务顾问主办人姓名	持续督导期间
东方花旗证券有限公司	上海市中山南路 318 号 2 号楼 24 楼	王冠鹏、王利刚	2014 年 9 月 30 日-2017 年 9 月 30 日

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）	479,527,161.58	463,422,242.71	3.48%	345,103,085.70
归属于上市公司股东的净利润（元）	202,277,597.55	167,086,160.23	21.06%	93,045,505.54
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	193,668,191.44	149,238,280.76	29.77%	82,701,632.59
经营活动产生的现金流量净额（元）	205,494,613.08	272,542,969.18	-24.60%	-75,766,565.82
基本每股收益（元/股）	0.59	0.53	11.32%	0.30
稀释每股收益（元/股）	0.59	0.53	11.32%	0.30
加权平均净资产收益率	38.55%	36.56%	1.99%	37.15%
	2014 年末	2013 年末	本年末比上年末增减	2012 年末
总资产（元）	671,730,573.30	439,508,254.84	52.84%	488,909,478.78
归属于上市公司股东的净资产（元）	563,507,505.38	363,723,580.75	54.93%	418,106,277.68

二、境内外会计准则下会计数据差异

1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

三、非经常性损益项目及金额

√ 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）	49,147.39	-15,207.44	-307.58	
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）	3,683,759.11	6,456,504.17	3,691,394.58	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		6,848,192.44		
委托他人投资或管理资产的损益	6,545,397.47	7,603,766.35	8,440,772.06	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	192,420.34			
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	7,682.44	104,249.74	37,403.24	
减：所得税影响额	1,571,761.16	3,149,625.79	1,825,389.35	
少数股东权益影响额（税后）	297,239.48			
合计	8,609,406.11	17,847,879.47	10,343,872.95	--

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。

第四节 董事会报告

一、概述

2014年，公司通过资产置换及发行股份购买资产的方式实现上市公司主营业务的转型，从根本上改善上市公司的经营状况，提升公司资产质量，增强公司持续盈利能力。通过上述资产置换及发行股份购买资产的方式，公司置入了艾派克电子96.67%的股权，截至报告日上述工作已完成。至此艾派克电子相关业务和资产通过借壳上市的方式，登陆深圳证券交易所中小板，提升了上市公司的盈利能力，实现了产业与资本的共赢。

公司名称已变更为珠海艾派克科技股份有限公司；注册地址已变更为珠海市香洲区前山明珠北路63号04栋6楼A区；总股本已增加至422,736,618股；经营范围已变更为“研究开发设计生产和销售各种类集成电路产品及组件、计算机外设及其零部件、相关软件产品；提供信息及网络产品硬件、软件、服务和解决方案；投资及管理”。

在治理结构方面，公司控股股东已变更为赛纳科技，实际控制人为汪东颖、李东飞、曾阳云，并选举拥有丰富通用打印耗材芯片行业经验的人选组成了新一届的董事会、监事会和高级管理人员。公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》等法律法规的要求，规范运作；公司股东大会、董事会、监事会“三会”会议的召开、表决程序及其形成的决议符合中国证监会相关法规及《深圳证券交易所股票上市规则》等制度要求；公司能够及时按规定完成信息披露任务；公司控股股东、实际控制人严格按照《中小企业板上市公司控股股东实际控制人行为指引》履行义务；公司董事、监事和高级管理人员严格遵守《董事、监事和高级管理人员所持本公司股份及其变动管理制度》的规定。公司将继续不断完善法人治理结构，维护全体股东的合法权益。

在主营业务方面，公司主营业务已变更为集研发、生产与销售为一体的集成电路设计业务。回顾2014年，公司积极开拓市场，同时抓住机遇登陆深圳证券交易所中小板，在业内形成了更高的品牌影响力和用户认可度。公司主营业务继续保持增长，收入结构不断改善，盈利能力不断加强。公司2014年取得了良好的经营业绩，实现营业收入47,952.72万元，同比增长3.48%；利润总额24,603.22万元，同比增长27.17%；归属母公司股东的净利润20,227.76万元，同比增长21.06%；公司每股收益为0.59元。

未来，公司将继续巩固和保持在通用打印耗材芯片领域的技术领先优势，并在此基础上向打印机芯片领域扩展，成为打印机及打印耗材芯片综合方案提供商；另一方面，结合市场需求，利用技术优势加强横向发展，重点开拓移动互联网终端设备芯片及通用MCU的研发，力争成为国内领先、国际知名的集成电路设计企业。同时，公司正在积极开展后续资本运作，通过并购重组等多种方式完善产业链布局，进一步增强自身实力，更好地回馈股东。

二、主营业务分析

1、概述

项目	2014年度(元)	2013年度(元)	同比增减
主营业务收入	478,081,151.94	461,831,612.00	3.52%
主营业务成本	186,141,687.08	209,845,985.49	-11.30%
期间费用	72,961,519.37	82,819,035.14	-11.90%
研发投入	39,248,769.73	54,097,753.97	-27.45%
经营活动产生的现金流量净额	205,494,613.08	272,542,969.18	-24.60%

2014年度，公司借助通用打印耗材芯片市场发展的广阔前景，根据自身情况及经营战略，继续采用Fabless运营模式，实现营业收入47,952.72万元，同比增长3.48%；利润总额24,603.22万元，同比增长27.17%；归属母公司股东的净利润20,227.76万元，同比增长21.06%；公司每股收益为0.59元。

注：2013年度数据为艾派克电子合并财务报表数据。

公司回顾总结前期披露的发展战略和经营计划在报告期内的进展情况

2014年度，公司经营情况如下：

在市场开拓方面，公司SoC芯片逐渐成为通用打印耗材芯片的主要形式。公司推出了一系列的SoC芯片产品，提高了SoC芯片在销售收入中的比重，使得毛利率较2013年度上升6个百分点，确保了利润的稳步增长。

在成本控制方面，公司充分发挥规模优势，引入供应商竞争机制，有效地降低了生产成本。

在研发方面，公司继续保持在行业中领先的研发地位，实现多款新产品的市场首发，有效地维持了市场地位。

在知识产权方面，公司一直将知识产权和专利的保护作为核心发展战略之一，截至2014年12月31日，公司获得专利共计145项，其中2014年度获得专利35项，发明专利7项。

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、收入

说明

按类型分类，公司主营业务收入情况如下：

产品名称	2014年度		2013年度	
	营业收入	占营业收入比例	营业收入	占营业收入比例
Soc芯片	201,207,271.54	41.96%	96,127,313.07	20.74%
其中：激光打印耗材芯片	121,345,381.26	25.31%	51,650,627.96	11.15%
喷墨打印耗材芯片	79,861,890.28	16.65%	44,476,685.11	9.60%
ASIC芯片	254,405,585.86	53.05%	340,045,902.43	73.38%
其中：激光打印耗材芯片	69,550,302.25	14.50%	75,641,669.94	16.32%
喷墨打印耗材芯片	184,855,283.61	38.55%	264,404,232.49	57.05%
Unismart业务	4,711,631.81	0.98%	4,497,969.98	0.97%
其他产品	17,756,662.73	3.70%	21,160,426.52	4.57%
其中：墨水	0.00%	0.00%	7,650,669.69	1.65%
配件	17,756,662.73	3.70%	13,509,756.83	2.92%
合计	478,081,151.94	99.70%	461,831,612.00	99.66%

2014年公司产品销量同比增长13%，毛利率较去年同期上升6个百分点，主要是SoC芯片的销量增长所致。

公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

行业分类	项目	单位	2014年	2013年	同比增减
芯片	销售量	万片	23,484	20,758	13.00%
	生产量	万片	22,568	21,264	6.00%
	库存量	万片	17,417	19,488	-11.00%

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

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

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	217,950,072.32
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	45.45%

公司前 5 大客户资料

√ 适用 □ 不适用

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	珠海赛纳打印科技股份有限公司	103,572,053.93	21.60%
2	珠海市诚威电子有限公司	44,760,656.71	9.33%
3	珠海市拓杰科技有限公司	36,485,188.99	7.61%
4	珠海市中润靖杰打印机耗材有限公司	25,695,622.99	5.36%
5	超俊塑胶电子制品（深圳）有限公司	7,436,549.70	1.55%
合计	--	217,950,072.32	45.45%

3、成本

行业分类

单位：元

行业分类	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	
计算机、通信和其他电子设备制造业	材料成本	146,181,931.12	78.53%	166,790,050.87	79.48%	-0.95%
计算机、通信和其他电子设备制造业	加工费	34,114,737.77	18.33%	38,484,459.45	18.34%	-0.01%
计算机、通信和其他电子设备制造业	直接人工	4,391,229.36	2.36%	3,473,154.38	1.66%	0.70%
计算机、通信和其他电子设备制造业	制造费用	1,453,788.83	0.78%	1,098,320.80	0.52%	0.26%
合计	总计	186,141,687.08	100.00%	209,845,985.49	100.00%	

产品分类

单位：元

产品分类	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	
Soc 芯片(激光打印耗材芯片)	加工费	3,440,883.87	15.15%	1,037,913.29	7.79%	7.37%
Soc 芯片(激光打印耗材芯片)	直接人工	480,012.74	2.11%	93,759.66	0.70%	1.41%
Soc 芯片(激光打	制造费用	109,168.19	0.48%	29,646.66	0.22%	0.26%

印耗材芯片)						
Soc 芯片(激光打印耗材芯片)	材料成本	18,676,914.68	82.25%	12,168,354.56	91.29%	-9.04%
Soc 芯片(激光打印耗材芯片)	合计	22,706,979.48	100.00%	13,329,674.17	100.00%	
Soc 芯片(喷墨打印耗材芯片)	加工费	2,889,759.31	14.41%	1,161,254.30	8.65%	5.76%
Soc 芯片(喷墨打印耗材芯片)	直接人工	829,988.53	4.14%	104,788.48	0.78%	3.36%
Soc 芯片(喷墨打印耗材芯片)	制造费用	204,946.94	1.02%	33,133.95	0.25%	0.77%
Soc 芯片(喷墨打印耗材芯片)	材料成本	16,134,823.26	80.43%	12,126,919.65	90.32%	-9.89%
Soc 芯片(喷墨打印耗材芯片)	合计	20,059,518.04	100.00%	13,426,096.88	100.00%	
ASIC 芯片(激光打印耗材芯片)	加工费	3,835,421.94	15.44%	6,500,874.55	21.11%	-5.67%
ASIC 芯片(激光打印耗材芯片)	直接人工	621,705.61	2.50%	586,524.56	1.90%	0.60%
ASIC 芯片(激光打印耗材芯片)	制造费用	233,149.55	0.94%	185,458.15	0.60%	0.34%
ASIC 芯片(激光打印耗材芯片)	材料成本	20,154,199.92	81.12%	23,522,614.22	76.38%	4.74%
ASIC 芯片(激光打印耗材芯片)	合计	24,844,477.02	100.00%	30,795,471.48	100.00%	
ASIC 芯片(喷墨打印耗材芯片)	加工费	23,858,960.65	23.01%	29,784,417.30	21.97%	1.03%
ASIC 芯片(喷墨打印耗材芯片)	直接人工	2,459,522.48	2.37%	2,688,081.68	1.98%	0.39%
ASIC 芯片(喷墨打印耗材芯片)	制造费用	906,524.15	0.87%	850,082.04	0.63%	0.25%
ASIC 芯片(喷墨打印耗材芯片)	材料成本	76,485,226.37	73.75%	102,229,241.95	75.42%	-1.67%
ASIC 芯片(喷墨打印耗材芯片)	合计	103,710,233.65	100.00%	135,551,822.97	100.00%	
Unismart 业务	材料成本	1,013,579.29	100.00%	580,256.14	100.00%	0.00%
Unismart 业务	合计	1,013,579.29	100.00%	580,256.14	100.00%	
其他产品(墨水)	材料成本			5,425,430.31	100.00%	-100.00%

其他产品(墨水)	合计			5,425,430.31	100.00%	
其他产品(配件)	材料成本	13,717,187.60	99.35%	10,737,234.04	100.00%	-0.65%
其他产品(配件)	加工费	89,712.00	0.65%			0.65%
其他产品(配件)	合计	13,806,899.60	100.00%	10,737,234.04	100.00%	

说明

2014年度, 公司充分发挥规模优势, 引入供应商竞争机制, 有效地降低了生产成本。

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额(元)	101,957,047.74
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	53.37%

公司前 5 名供应商资料

√ 适用 □ 不适用

序号	供应商名称	采购额(元)	占年度采购总额比例
1	第一名	37,206,847.04	19.48%
2	第二名	26,136,841.15	13.68%
3	第三名	15,587,513.83	8.16%
4	第四名	12,621,554.54	6.61%
5	第五名	10,404,291.18	5.45%
合计	--	101,957,047.74	53.37%

4、费用

项目	2014年	2013年	同比增减(%)
销售费用	13,258,935.24	8,665,900.69	53.00%
管理费用	66,244,168.82	80,092,048.85	-17.29%
财务费用	-6,541,584.69	-5,938,914.40	10.15%
所得税费用	36,551,984.00	26,387,084.80	38.52%

1、销售费用同比增长53%，主要是报告期内欧洲销售公司APEX PRINT TECHNOLOGY B.V.于2013年6月成立，并于2013年4季度开始拓展业务所致。

2、管理费用同比下降17.29%，主要是报告期内研发费用下降所致。

3、所得税费用同比增长38.52%，主要是报告期内营业利润增长所致。

5、研发支出

项目	2014年	2013年	本年比上年的增减
研发投入金额（万元）	3,924.88	5,409.78	-27.45%
研发投入占营业收入比例	8.18%	11.67%	-3.49%
研发投入占净资产比例	6.72%	14.81%	-8.09%

研发费用同比下降27.45%，但较2012年度研发费用相比仍增长108.12%，主要是系公司2013年度研发费用偏高所致。

6、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	574,909,503.68	716,486,775.27	-19.76%
经营活动现金流出小计	369,414,890.60	443,943,806.09	-16.79%
经营活动产生的现金流量净额	205,494,613.08	272,542,969.18	-24.60%
投资活动现金流入小计	505,293,161.75	675,333,315.35	-25.18%
投资活动现金流出小计	230,448,274.92	850,257,062.10	-72.90%
投资活动产生的现金流量净额	274,844,886.83	-174,923,746.75	257.12%
筹资活动现金流入小计		1,573,579.50	-100.00%
筹资活动现金流出小计	4,062,600.00	217,936,249.00	-98.14%
筹资活动产生的现金流量净额	-4,062,600.00	-216,362,669.50	-98.12%
现金及现金等价物净增加额	475,579,637.65	-118,872,744.48	500.07%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

投资活动现金流出小计同比下降72.09%，投资活动现金流入小计同比下降25.18%，投资活动产生的现金流量净额同比增长257.12%，主要是2013年度购买银行理财产品到期公司收回本息且2014年度购买银行理财产品较去年减少所致。

筹资活动现金流入小计同比下降100%，主要是2013年度未发生筹资活动所致。

筹资活动现金流出小计同比下降98.14%，主要是2013年度支付股利所致。

现金及现金等价物净增加额同比增长500.07%，主要是投资活动产生的现金流量净额同比增长257.12%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

三、主营业务构成情况

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
计算机、通信和其他电子设备制造业	478,081,151.94	186,141,687.08	61.06%	3.52%	-11.30%	6.50%
分产品						
Soc 芯片-激光打印耗材芯片	121,345,381.26	22,706,979.48	81.29%	134.93%	70.35%	7.09%
Soc 芯片-喷墨打印耗材芯片	79,861,890.28	20,059,518.04	74.88%	79.56%	49.41%	5.07%
ASIC 芯片-激光打印耗材芯片	69,550,302.25	24,844,477.02	64.28%	-8.05%	-19.32%	4.99%
ASIC 芯片-喷墨打印耗材芯片	184,855,283.61	103,710,233.65	43.90%	-30.09%	-23.49%	-4.84%
Unismart 业务	4,711,631.81	1,013,579.29	78.49%	4.75%	74.68%	-8.61%
其他产品-配件	17,756,662.73	13,806,899.60	22.24%	31.44%	28.59%	1.72%
合计	478,081,151.94	186,141,687.08	61.06%	3.52%	-11.30%	6.50%
分地区						
国内销售	337,286,192.05	142,205,912.85	57.84%	-2.18%	-16.70%	7.35%
国外销售	140,794,959.89	43,935,774.23	68.79%	20.31%	12.25%	2.24%
合计	478,081,151.94	186,141,687.08	61.06%	3.52%	-11.30%	6.50%

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 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用 不适用

四、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	520,089,593.18	77.43%	43,036,216.44	9.79%	67.64%	1、2013 年度购买银行理财产品到期公司收回本息且 2014 年度购买银行理财产品较去年减少所致
应收账款	68,514,213.97	10.20%	55,635,269.79	12.66%	-2.46%	报告期内营业收入增长所致
存货	54,101,586.61	8.05%	50,859,358.43	11.57%	-3.52%	报告期内营业收入增长所致

长期股权投资						
固定资产	8,356,924.15	1.24%	5,007,265.30	1.14%	0.10%	
应收票据	10,420,479.52	1.55%	16,761,921.74	3.81%	-2.26%	报告期内公司收回票据所致
预付款项	2,499,353.99	0.37%	24,088,553.44	5.48%	-5.11%	供应商的结算方式发生变化
应收利息	2,387,432.71	0.36%			0.36%	
其他应收款	1,671,065.40	0.25%	2,254,647.26	0.51%	-0.26%	
其他流动资产			240,120,000.00	54.63%	-54.63%	2013 年度购买银行理财产品到期公司收回本息且 2014 年度购买银行理财产品较去年减少所致
无形资产	746,411.67	0.11%	711,970.68	0.16%	-0.05%	

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	34,940,697.04	5.20%	33,763,688.48	7.68%	-2.48%	报告期内公司采购量增加所致
应付职工薪酬	12,670,323.34	1.89%	8,729,498.55	1.99%	-0.10%	报告期内公司计提奖金增加所致
应交税费	19,588,200.04	2.92%	15,886,932.28	3.61%	-0.69%	报告期内应交所得税增加所致
应付股利			4,062,600.00	0.92%	-0.92%	
其他应付款	12,748,248.43	1.90%	9,588,467.92	2.18%	-0.28%	报告期内公司代收置出资产应收账款所致

3、以公允价值计量的资产和负债

□ 适用 √ 不适用

五、核心竞争力分析

一、核心技术优势

艾派克自成立以来，在通用打印耗材集成电路设计方面进行了卓有成效的研究，形成了具有特色的自主知识产权创新体系，主要核心技术包括SoC芯片设计与研发、具有完全自主知识产权的Unismart设计与研发、非易失性存储器设计与研发。

应用于通用打印耗材的SoC芯片设计与研发是艾派克核心技术优势，其中主要包括通信协议分析技术、逻辑电路仿真技术、IC设计技术等内容。现阶段，艾派克该项核心技术代表着通用打印耗材芯片行业的技术水平和发展方向。

Unismart 设计与研发是艾派克根据国外市场需求而研发的核心技术，包括Unismart遍布国内外市场的自主知识产权体系、网络化客户端、高度安全的设备和芯片产品。Unismart是艾派克在整个行业内具有独创性、前瞻性、长期性、规模化的明星产品，并将在较长时间内作为艾派克的独家技术优势。

非易失性存储器的设计技术是决定集成电路产品质量的核心技术之一，艾派克非易失性存储器设计技术在行业内位居前列，不仅支撑艾派克通用打印耗材芯片业务，也为艾派克通用MCU芯片设计和业务拓展打下坚实基础。

二、产品种类齐全优势

打印耗材芯片是墨盒、硒鼓中具有识别、控制和记录存储功能的部件，因各种型号打印机使用的墨盒、硒鼓型号不同，相应打印耗材芯片也有多种型号。目前，市场上常用的原装墨盒、硒鼓用芯片按技术种类划分约110种，艾派克芯片产品覆盖其中约90种，按型号划分有约3,500种。艾派克现有芯片产品种类丰富，基本覆盖市场主流打印机型号，有利于客户一站式购买。2014年，公司推出了一系列的SoC芯片产品，SoC芯片逐渐成为公司通用打印耗材芯片的主要形式。

三、知识产权优势

艾派克自设立以来高度重视知识产权的积累和储备，多次获得科学技术进步奖、专利优秀奖及知识产权优势企业等奖项，其中大量专利应用于艾派克的芯片产品。此外，艾派克获得杭州中天微系统有限公司关于32位国产嵌入式CPU_IP在打印机及打印耗材芯片领域独家使用授权以及中科院上海微系统研究所关于相变存储器PCRAM_IP在打印机及打印耗材芯片领域独家使用授权，通过排他性合作增加了艾派克的竞争优势。截至2014年12月31日，公司获得专利共计145项，其中2014年度获得专利35项，发明专利7项。

四、人才储备优势

艾派克核心技术人员在集成电路设计行业从业时间达到十年以上，从业经验丰富，具备集成电路设计尤其是SoC设计所需的前端仿真、系统集成、后端设计等专业知识。随着业务的快速发展，艾派克不断根据业务结构和未来规划积极进行人才储备。

五、成本优势

相对于市场其他竞争者而言艾派克规模化采购使得其具备更强的议价能力，由此获得更低的采购成本。此外，由于艾派克具有较强的设计研发技术优势，可实现单片晶圆相比于竞争对手更高的合格率，同时，通过不断缩小IC，在相同尺寸晶圆中可获得更多IC，由此可降低单个集成电路的成本。

六、市场区域优势

近年来，随着全球电子信息产品生产重心转移至国内，我国已成为全球最大的集成电路生产和消费市场。长三角、京津环渤海、珠三角等区域综合优势突出逐渐成为集成电路产业聚集地，产业集群效应明显。艾派克所在地珠海系广东省集成电路设计与生产基地，产业配套齐全，贴近供应链。此外，相对于海外竞争对手，国内企业更加接近、了解本土企业的需求，在这种市场情况下，国内企业往往能够获得更大的竞争优势。

六、投资状况分析

1、对外股权投资情况

(1) 对外投资情况

√ 适用 □ 不适用

对外投资情况		
报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
2,753,732,238.00	0.00	
被投资公司情况		
公司名称	主要业务	上市公司占被投资公司权益比例
珠海艾派克微电子有限公司	研究开发、设计、生产和销售自产的各种 IC、IT 产品及配件；集成电路设计、研发、测试及销售；提供 IC、IT、集成电路方面的技术服务和软件开发；上述产品的批发及进出口业务（不涉及国营贸易管理商品，涉及配额、许可证管理商品的，按国家有关规定办理申请）	96.67%

(2) 持有金融企业股权情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期未持有金融企业股权。

(3) 证券投资情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在证券投资。

(4) 持有其他上市公司股权情况的说明

□ 适用 √ 不适用

公司报告期未持有其他上市公司股权。

2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况**(1) 委托理财情况**

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

受托人名称	关联关系	是否关联交易	产品类型	委托理财金额	起始日期	终止日期	报酬确定方式	本期实际收回本金金额	计提减值准备金额(如有)	预计收益	报告期实际损益金额
交通银行	无	否	保本型投资理财	3,000	2013年09月30日	2014年01月27日	预期收益率 5.10%	3,000		49.88	49.88
厦门国际银行	无	否	结构性存款	4,892	2013年09月29日	2014年01月07日	预期收益率 4.91%	4,892		66.72	66.72
东亚银行	无	否	结构性理财	2,620	2013年09月25日	2014年01月24日	预期收益率 5.30%	2,620		46.67	46.67
东亚银行	无	否	结构性理财	2,000	2013年10月23日	2014年01月23日	预期收益率 5.30%	2,000		27.09	27.09
厦门国际银行	无	否	结构性存款	2,500	2013年11月04日	2014年02月05日	预期收益率 4.93%	2,500		31.84	31.84
厦门国际银行	无	否	结构性存款	5,000	2013年11月11日	2014年02月12日	预期收益率 5.11%	5,000		66	66

东亚银行	无	否	结构性理财	4,000	2013年 12月06日	2014年 03月07日	预期收益率 5.60%	4,000		56.62	56.62
东亚银行	无	否	结构性理财	2,733	2014年 01月24日	2014年 04月22日	预期收益率 5.70%	2,733		38.95	38.95
东亚银行	无	否	结构性理财	2,000	2014年 01月24日	2014年 04月22日	预期收益率 5.13%	2,000		25.65	25.65
厦门国际 银行	无	否	结构性存款	3,000	2014年 01月13日	2014年 04月11日	预期收益率 5.57%	3,000		40.85	40.85
厦门国际 银行	无	否	结构性存款	5,000	2014年 02月17日	2014年 05月16日	预期收益率 5.57%	5,000		68.08	68.08
厦门国际 银行	无	否	结构性存款	5,700	2014年 02月10日	2014年 05月09日	预期收益率 5.60%	5,700		78.03	78.03
东亚银行	无	否	结构性理财	4,050	2014年 03月07日	2014年 06月05日	预期收益率 5.50%	4,050		58.16	58.16
交通银行	无	否	理财产品	1,000	2014年 01月20日	2014年 03月27日	预期收益率 3.40%	1,000		6.15	6.15
交通银行	无	否	理财产品	1,500	2014年 01月20日	2014年 03月31日	预期收益率 3.40%	1,500		9.9	9.9
交通银行	无	否	理财产品	500	2014年 01月20日	2014年 05月06日	预期收益率 3.60%	500		5.29	5.29
建设银行	无	否	理财产品	1,000	2014年 04月08日	2014年 06月27日	预期收益率 4.80%	1,000		10.52	10.52
交通银行	无	否	理财产品	1,500	2014年 04月01日	2014年 05月04日	预期收益率 5.70%	1,500		7.73	7.73
交通银行	无	否	理财产品	1,500	2014年 05月05日	2014年 06月05日	预期收益率 4.00%	1,500		5.1	5.1
珠海华润	无	否	理财产品	3,500	2014年	2014年	预期收益	3,500		11.35	11.35

银行					07月09日	08月15日	率 3.20%				
合计			56,995	--	--	--		56,995		710.58	710.58
委托理财资金来源	企业自有资金										
逾期未收回的本金和收益累计金额	0										
涉诉情况（如适用）	无										
委托理财审批董事会公告披露日期（如有）											
委托理财审批股东会公告披露日期（如有）											

（2）衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

（3）委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

3、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	17,949.43
报告期投入募集资金总额	0
已累计投入募集资金总额	16,052.59
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	
截至 2014 年 12 月 31 日，公司共使用募集资金 16,052.59 万元，其中：实际募集资金超过项目总投资额部分 3,569.43 万元用于补充公司流动资金，募集资金项目累计投入募集资金 12,483.16 万元。募集资金项目累计投入中：2007 年度募集资金项目投入 588.75 万元，2008 年度募集资金项目投入 1,784.97 万元，2009 年度募集资金项目投入 2,640.49 万元，2010 年度募集资金项目投入 3,218.35 万元，2011 年度募集资金项目投入 2,819.04 万元，2012 年度募集资金项目投入 1,431.56 万元，2013 年度、2014 年度募集资金项目投入均为 0 万元（公司所有募集资金项目已于 2012 年 9 月 30 日实施完毕，故 2013 年度、2014 年度，公司募集资金项目未再发生资金投入）。	

(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	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										
基于 IEC61850 国际标准的厂矿企业用电气自动化项目	否	5,940	5,940	0	5,042.11	84.88%	2012 年 09 月 30 日	184.71	否	否
厂矿低压电气自动化系统项目	否	4,050	4,050	0	3,085.77	76.19%	2012 年 09 月 30 日	115.74	否	否
基于以太网技术的中小水电站综合自动化系统项目	否	2,510	2,510	0	2,476.24	98.65%	2012 年 09 月 30 日	1.68	否	否
营销网络及技术支持中心建设项目	否	1,880	1,880	0	1,879.04	99.95%	2009 年 12 月 31 日	0	是	否
承诺投资项目小计	--	14,380	14,380	0	12,483.16	--	--	302.13	--	--
超募资金投向										
补充流动资金(如有)	--	3,569.43	3,569.43	0	3,569.43	100.00%	--	--	--	--
超募资金投向小计	--	3,569.43	3,569.43	0	3,569.43	--	--	--	--	--
合计	--	17,949.43	17,949.43	0	16,052.59	--	--	302.13	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	1、公司基于 IEC61850 国际标准的厂矿企业用电气自动化项目完成投入承诺的 84.88%，截至 2014 年 9 月 30 日，该项目累计实现毛利 1,162.06 万元，未达预计收益；主要原因是受技术标准不完善，新建智能变电站部分新设备可靠性不高，基于 IEC61850 标准的厂矿企业用电气自动化系统相对传统电气自动化系统成本较高，厂矿企业配用电对应用 IEC61850 新技术接受度不高，基于 IEC61850 国际标准的厂矿企业用电气自动化项目实际建设投运项目数量低于预期。2、厂矿低压电气自动化系统项目完成投入承诺的 76.19%，截至 2014 年 9 月 30 日，该项目累计实现毛利 2,398.36 万元，未达预计收益；主要原因是金融危机和节能减排限制高耗能产业发展，厂矿企业基建和扩充产能投资放缓，厂矿低压电气自动化系统项目预计收益低于预期。3、基于以太网技术的中小水电站综合自动化系统项目完成投入承诺的 98.65%，截至 2014 年 9 月 30 日，该项目累计实现毛利 1,203.49 万元，未达预计收益；主要原因是电价的行政管制以及电网建设滞后等多种原因使得中小水电站运营陷入困境，影响中小水电站大规模开发建设，基于以太网技术的中小水电站综合自动化系统项目预计收益低于预期。									
项目可行性发生重大变化的情况说明	否									

超募资金的金额、用途及使用进展情况	适用 根据中国证监会相关规定及公司 2006 年度股东大会决议：公司所募集资金净额 179,494,252.00 元中超出计划募投项目资金 35,694,252.00 元用于补充公司流动资金，已于 2007 年 12 月 12 日披露相关公告后实施完毕。
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 募集资金到位前，公司利用自筹资金先期投入募集资金项目累计 455.48 万元，募集资金到位后，公司用募集资金置换了预先累计投入募集资金投资项目的自筹资金 455.48 万元。本次置换已经 2007 年 12 月 11 日公司第二届董事会第三次会议审议通过并实施。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	适用 截至 2012 年 9 月 30 日，公司募集资金项目已实施完毕，至 2014 年 12 月 31 日，公司共使用募集资金 16,052.59 万元，结余募集资金 1,896.84 万元(银行募集资金专户余额 2,877.84 万元，差异 981.00 万元为募集资金专户存款产生利息收入扣除手续费后的净额)。募集资金结余的主要原因公司从项目的实际情况出发，本着合理、有效的原则谨慎使用募集资金，严格控制支出；虽然受人力成本上升、研发人员费用和土建投资比计划有所增加等因素影响，但公司充分结合现有的设备与自身的技术优势和经验，对募投项目的研发和生产线环节进行优化，设备采购均通过招投标程序，在竞争机制中有效降低了设备购置费用，使得研发样机、模具费用、试验设备费用、认证检测费用和生产线建设费用较计划投入大幅减少。
尚未使用的募集资金用途及去向	报告期内，公司尚未使用的募集资金余额为 1,896.84 万元，按《募集资金管理制度》规定，根据《募集资金三方监管协议》，尚未使用的募集资金余额全部存放于中国工商银行股份有限公司珠海唐家支行、交通银行股份有限公司珠海分行募集资金专户。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	1、公司募集资金使用及披露中不存在问题；2、其他情况，公司本年度进行了重大资产重组，所涉的募集资金项目、产品除募集资金余额外已于 2014 年 9 月全部剥离本公司。

(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。

4、主要子公司、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
珠海艾派克微电子有限公司	子公司	制造业	集成电路设计、研发、销售	9000 万港币	644,967,395.37	579,604,044.32	464,057,105.87	229,879,082.63	219,622,602.10
APEX MICROTCH LIMITED	子公司	销售公司	集成电路设计、研发、销售	1 万港币	22,318,975.72	5,048,385.38	135,903,978.53	1,365,624.32	1,096,538.21
上海领帆微电子有限公司	子公司	制造业	集成电路设计、研发、销售	150 万人民币	2,252,288.21	1,503,518.05	3,242,718.42	105,984.31	84,386.44
APEX PRINT TECHNOLOGY B.V.	子公司	销售公司	集成电路设计、研发、销售	170 万美元	12,272,818.20	9,408,165.60	12,779,937.05	-414,737.08	-439,251.71

主要子公司、参股公司情况说明

1、珠海艾派克微电子有限公司成立于2004年，注册资本9000万港币，主营集成电路的设计、研发、销售，本公司控股96.67%。截止2014年12月31日，总资产64496.74万元，净资产57960.40万元。2014年实现净利润21962.26万元，较去年同期增长30.97%。主要是报告期内销售增长，同时费用和成本下降所致。

报告期内取得和处置子公司的情况

√ 适用 □ 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司的目的	报告期内取得和处置子公司的方式	对整体生产和业绩的影响
珠海艾派克微电子有限公司	报告期内取得子公司的目的是实现公司主营业务的转型，从根本上改善公司的经营状况，提升公司资产质量，增强公司持续盈利能力。	通过资产置换及发行股份购买资产的方式	实现了主营业务的转型，提升了公司的业绩。
珠海万力达电气自动化有限公司	实现公司主营业务的转型	通过资产置换及发行股份购买资产的方式	资产置出后实现了主营业务的转型
珠海万力达投资有限公司	实现公司主营业务的转型	通过资产置换及发行股份购买资产的方式	资产置出后实现了主营业务的转型
广东布瑞克开关有限公司	实现公司主营业务的转型	通过资产置换及发行股份购买资产的方式	资产置出后实现了主营业务的转型

5、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。

七、公司控制的特殊目的主体情况

适用 不适用

八、公司未来发展的展望

1、业务拓展及产品研发计划

(1) 打印耗材、打印机芯片领域发展计划

A、打印耗材芯片

未来三年内，公司将持续加大通用打印耗材芯片的研发力度，提高通用打印耗材芯片种类的覆盖率，提升通用打印耗材芯片的研发速度，保持和强化公司在通用打印耗材芯片领域的竞争优势。在通用打印耗材芯片种类上，根据目前行业发展趋势，SoC芯片将成为通用打印耗材芯片的主要形式。未来公司将主要以SoC芯片为主要研发方向，提高SoC芯片在销售收入中的比重。

B、打印机芯片

公司在充分掌握通用打印耗材芯片技术的基础上，已开始打印机芯片的研发。未来三年，公司力争取得打印机芯片的突破推出若干款打印机芯片并量产、销售。

C、Unismart业务

Unismart业务是公司未来市场拓展的一个重点方向。Unismart业务可满足客户对回收耗材芯片进行复位以重新利用的需求，具有节能环保的效果，符合市场需求，具有良好的市场前景。公司将把Unismart业务作为重要的业务增长点，加大Unismart的研发投入和营销力度，实现销售收入的快速增长。

(2) 其他应用领域芯片发展计划

随着移动终端电子设备的不断普及，市场对相应的芯片需求不断增加。终端设备芯片涉及到信息保密的问题，信息安全越来越引起重视并成为国家重点战略，应用拥有自主知识产权的芯片有助于提升信息安全。公司高度重视SoC芯片在移动终端芯片领域的应用前景，未来三年，公司力争在移动终端设备芯片领域实现突破，推出若干款移动终端设备芯片并产业化。

2、人力资源发展计划

作为集成电路设计企业，公司的发展对人才尤其是研发、管理人才的要求较高。随着公司业务规模的扩张和新产品的研发，公司需要加强人力资源的建设，扩充研发人员规模。

(1) 人才引进与培养

根据公司业务发展需要，公司适当引进优秀的芯片研发人才以及管理人才，形成具有竞争力研发及管理团队。同时公司重视人才的内部培养，公司将进一步完善对员工的培训机制，增加公司培训投入，定期开展员工培训，在全面提升员工综合素质同时为员工的成长和晋升提供更为合理的职业发展路径。对于优秀的员工，公司进行录用和晋升，鼓励优秀人才长期为公司服务。

(2) 考核和激励机制

公司将继续建立和完善员工岗位绩效考核、奖惩制度，以人为本，制定长期激励计划。通过完善的激励机制，为员工创造职业发展空间的良性竞争环境，充分发挥员工的创造力和主观能动性。

3、资本筹措计划

公司将根据业务发展不同阶段的实际需求，在保证财务稳健的前提下，适当通过企业股权融资、债券融资等方式，优化

资本结构，提升股东回报率。公司将充分发挥上市公司的平台优势，适时进行产业链的整合并购，进一步提高公司的盈利能力。

九、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

十、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

适用 不适用

1、重要会计政策变更

本公司已执行财政部于2014年颁布的下列新的及修订的企业会计准则：

《企业会计准则—基本准则》（修订）、
《企业会计准则第2号——长期股权投资》（修订）、
《企业会计准则第9号——职工薪酬》（修订）、
《企业会计准则第30号——财务报表列报》（修订）、
《企业会计准则第33号——合并财务报表》（修订）、
《企业会计准则第37号——金融工具列报》（修订）、
《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》。

本报告期执行上述会计准则的主要影响如下：

执行《企业会计准则第30号-财务报表列报》（修订）

本公司根据《企业会计准则第30号-财务报表列报》（修订）将本公司核算的外币报表折算差额重分类至其他综合收益核算，并进行了补充披露。对2013年12月31日财务报表的主要影响如下：

会计政策变更的内容	报表项目名称和影响金额	
	报表项目	影响金额 增加+/减少-
《企业会计准则第30号-财务报表列报》（修订）	其他综合收益	531,142.84
	外币报表折算差额	-531,142.84

本次会计政策变更，仅对上述财务报表项目列示产生影响，对公司2013年末资产总额、负债总额和所有者权益总额以及2013年的净利润未产生影响。

十一、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

适用 不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

十二、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

公司合并报表范围与上年度财务报告相比，合并范围减少了子公司“珠海联芯科技有限公司”，该公司于2013

年12月17日注销，核准注销号为“香洲核注通内定【2013】第1301192793号”。

十三、公司利润分配及分红派息情况

报告期内利润分配政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

本公司自上市以来，在兼顾公司可持续发展的前提下，历来重视投资者合理投资回报，在《公司章程》中落实了现金分红的有关事项，完备了现金分红的决策程序和机制。

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

公司近3年（含报告期）的利润分配预案或方案及资本公积金转增股本预案或方案情况

年 度	利润分配方案	资本公积金转增股本方案
2014年	公司拟以2014年12月31日的总股本422,736,618股为基数，向全体股东每10股派发现金红利1元（含税）。预计本次利润分配将派送现金42,273,661.80元，剩余的未分配利润留待以后年度分配。	不进行资本公积金转增股本
2013年	不进行利润分配	以公司现有总股本124,983,000股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增1.5股。
2012年	公司拟以现有总股本124,983,000股为基数，向全体股东每10股派发现金红利0.5元（含税）。预计本次利润分配将派送现金6,249,150元，剩余的未分配利润留待以后年度分配。	2012年度不进行资本公积金转增股本。

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股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率	以现金方式要约回购股份资金计入现金分红的金额	以现金方式要约回购股份资金计入现金分红的比例
2014年	42,273,661.80	202,277,597.55	20.90%	0.00	0.00%
2013年	0.00	167,086,160.23	0.00%	0.00	0.00%
2012年	6,249,150.00	93,045,505.54	6.72%	0.00	0.00%

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

十四、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

√适用□不适用

每 10 股送红股数 (股)	0
每 10 股派息数 (元) (含税)	1.00
每 10 股转增数 (股)	0
分配预案的股本基数 (股)	422,736,618
现金分红总额 (元) (含税)	42,273,661.80
可分配利润 (元)	163,340,740.30
现金分红占利润分配总额的比例	100.00%
本次现金分红情况:	
公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的, 进行利润分配时, 现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
经立信会计师事务所审计, 公司 2014 年实现归属于母公司所有者的净利润 201,684,973.80 元。报告期内, 母公司实现净利润 27,803,511.12 元, 按照《公司章程》的有关规定, 提取 10% 的法定盈余公积金 2,780,351.11 元, 加上年初未分配利润 138,317,580.29 元, 本年度可供股东分配的利润为 163,340,740.30 元。	
公司拟以 2014 年 12 月 31 日的总股本 422,736,618 股为基数, 向全体股东每 10 股派发现金红利 1 元 (含税)。预计本次利润分配将派送现金 42,273,661.80 元, 剩余的未分配利润留待以后年度分配。	
2014 年不进行资本公积金转增股本。	

十五、社会责任情况

√ 适用 □ 不适用

公司在多方面注重企业的社会价值体现, 把为社会创造繁荣作为所应承担社会责任的一种承诺, 为地方经济发展做出贡献。艾派克一直从事集成电路设计业务, 主要产品为芯片, 在生产过程中无重大污染或重大安全生产问题。上市公司及其子公司设立工会, 涉及公司员工权益的重大事项均需通过职工代表大会审议, 能够充分保障公司员工利益。

上市公司及其子公司是否属于国家环境保护部门规定的重污染行业

□ 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

十六、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09月09日	公司会议室	实地调研	机构	交银施罗德基金管理有限公司	公司经营情况
2014年10月13日	公司会议室	实地调研	机构	北京鸿道投资管理有限责任公司	公司经营情况

第五节 重要事项

一、重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

二、媒体质疑情况

适用 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

三、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

四、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

五、资产交易事项

1、收购资产情况

适用 不适用

交易对方或最终控制方	被收购或置入资产	交易价格(万元)	进展情况(注2)	对公司经营的影响(注3)	对公司损益的影响(注4)	该资产为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比率	是否为关联交易	与交易对方的关联关系(适用关联交易情形)	披露日期(注5)	披露索引
珠海赛纳打印科技股份有限公司	珠海艾派克微电子有限公司96.67%股权	275,373.22	所涉及的资产产权已过户,所涉及的债权债务已全部转移	实现上市公司主营业务的转型,从根本上改善上市公司的经营状况,提升公司	21094.01	104.28%	是	控股股东	2014年09月17日	2014年9月17日的《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》、《上海证券报》、

				资产质量， 增强公司 持续盈利 能力。							巨潮资讯 网站，公告 号： 2014-073
--	--	--	--	------------------------------	--	--	--	--	--	--	---------------------------------

2、出售资产情况

√ 适用 □ 不适用

交易对方	被出售资产	出售日	交易价格（万元）	本期初起至出售日该资产为上市公司贡献的净利润（万元）	出售对公司的影响（注3）	资产出售为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比例	资产出售定价原则	是否为关联交易	与交易对方的关联关系（适用关联交易情形）	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	披露日期	披露索引
珠海赛纳打印科技股份有限公司	公司以其除募集资金专户余额（截至2013年12月31日余额为27,338,476.35元）以外的全部资产及负债	2014年9月16日	39,892.02	0	实现上市公司主营业务的转型，从根本上改善上市公司的经营状况，提升公司资产质量，增强公司持续盈利能力。	0.00%	协商定价	是	控股股东	是	是	2014年09月17日	2014年9月17日的《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》、《上海证券报》、巨潮资讯网站，公告号：2014-073

3、企业合并情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期未发生企业合并情况。

六、公司股权激励的实施情况及其影响

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划及其实施情况。

七、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
珠海赛纳打印科技股份有限公司	控股股东	购买或销售商品	出售商品	市场定价		10,357.21	21.60%	银行结算		2014年10月29日	2014年10月29日的《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》、《上海证券报》、巨潮资讯网站,公告号:2014-084
NINESTAR IMAGE(MALAYSIA)SDNBHD	控股股东控制的其他企业	购买或销售商品	出售商品	市场定价		311.38	0.64%	银行结算		2014年10月29日	2014年10月29日的《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》、《上海证券报》、巨潮资讯网站,公告号:2014-084

Ninestar Technology Company LTD	控股股东控制的其他企业	购买或销售商品	出售商品	市场定价		2.36	0.00%	银行结算		2014年10月29日	2014年10月29日的《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》、《上海证券报》、巨潮资讯网站，公告号：2014-084
珠海赛纳打印科技股份有限公司	控股公司	购买或销售商品	采购材料	市场定价		51.05	0.27%	银行结算		2014年10月29日	2014年10月29日的《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》、《上海证券报》、巨潮资讯网站，公告号：2014-084
珠海凯威置业有限公司	实际控制人共同控制的其他公司	租赁	房屋	市场定价		121.23	100.00%	银行结算		2014年10月29日	2014年10月29日的《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》、《上海证券报》、巨潮资讯网站，公告号：2014-084
合计				--	--	10,843.23	--	--	--	--	--

大额销货退回的详细情况	无
关联交易的必要性、持续性、选择与关联方（而非市场其他交易方）进行交易的原因	上述关联交易均属公司的日常经营业务范围，为经营所必须，且是在公平、互利的基础上进行，未损害公司利益；在遵循了市场公开、公平、公正原则及不损害中小股东利益的条件下，日常关联交易有于双方充分实现资源互补，达到互惠互利的目的。
关联交易对上市公司独立性的影响	公司的日常关联交易对公司当期及以后生产经营和财务方面有所影响。公司日常关联交易不会影响公司的独立性。
公司对关联方的依赖程度，以及相关解决措施（如有）	报告期内公司的日常关联交易：销售交易占比为 22.25%，采购关联交易占比 0.27%，房屋租赁关联交易占比 100%，其中关联销售交易赛纳占比 21.6%，公司的控股股东珠海赛纳打印科技股份有限公司及其实际控制人出具了《关于减少和规范关联交易的承诺函》，同时公司制定了《珠海艾派克微电子有限公司关联交易决策制度》，建立起对持续性关联交易的长效独立审议机制，以减少并规范实际控制人、控股股东及其控制的其他企业与公司将来可能产生的关联交易，确保公司及其中小股东利益不受损害。
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）	关联双方依据签订的合同履行购销业务，实际发生额未超过日常关联交易预计总额。
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）	无

2、资产收购、出售发生的关联交易

√ 适用 □ 不适用

关联方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	转让资产的账面价值（万元）	转让资产的评估价值（万元）	市场公允价值（万元）	转让价格（万元）	关联交易结算方式	交易损益（万元）	披露日期	披露索引
珠海赛纳打印科技股份有限公司	控股股东	收购股权	本次交易的整体方案包括三部分： （1）重大资产置换； （2）发行股份购买资产； （3）置出资产转让。 前述第	协商定价	39,892.02	275,373.22	275,373.22	275,373.22	置换及发行股份购买		2014年09月17日	2014年9月17日的《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》、《上海证券报》、巨潮资讯网站，公告号：2014-07

		(1) 项和第(2)项交易互为条件, 不可分割, 若其中任何一项交易终止或不能实施, 则本次交易终止实施。									3
转让价格与账面价值或评估价值差异较大的原因(如有)			艾派克具有较高获利能力, 未来经济效益可持续增长, 对未来收入和利润状况能作出合理预测, 故本项目采用收益法评估。								
对公司经营成果与财务状况的影响情况			实现上市公司主营业务的转型, 从根本上改善上市公司的经营状况, 提升公司资产质量, 增强公司持续盈利能力。								

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

是 否

关联方	关联关系	债权债务类型	形成原因	是否存在非经营性资金占用	期初余额(万元)	本期发生额(万元)	期末余额(万元)
珠海万力达电气自动化有限公司	往来款	应收关联方债权	其他应收款	否	0	18.95	18.95
珠海万力达电气自动化有限公司	往来款	应付关联方债权	其他应付款	否	0	2595.67	1007.38

5、其他关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他关联交易。

八、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

租赁情况说明

报告期内公司办公和生产的厂房是向珠海凯威置业有限公司租赁的，共支付租金121万元。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用 不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的租赁项目。

2、担保情况

适用 不适用

公司报告期不存在担保情况。

3、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

4、其他重大交易

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大交易。

九、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

承诺事由	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺	无	无		无	无
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	无	无			
资产重组时所作承诺	珠海赛纳打印科技股份有限公司	“自新增股份上市之日起至 36 个月届满之日及赛纳科技盈利预测补偿义务履行完毕之日前（以较晚者为准）内将不以任何方式进行转让，包括但不限于通过证券市场公开转让或通过协议方式转让，也不委托他人管理赛纳科技持有的万力达股份。”	2014 年 09 月 30 日	自新增股份上市之日起至 36 个月届满之日及赛纳科技盈利预测补偿义务履行完毕之日前（以较晚者为准）	履行中
	珠海赛纳打印科技股份有限公司、汪东颖、曾阳云、李东飞	“本次重组拟注入资产艾派克电子的主营业务为集成电路的研发、生产和销售，本公司/本人及本公司/本人控制的其他企业目前不存在经营与艾派克电子及其下属子公司相同业务的情形，双方之间不存在潜在同业竞争；本次重组完成后，本公司/本人及本公司/本人控制的其他企业不会直接或间接从事任何与上市公	2014 年 03 月 21 日	长期	履行中

	<p>司及其下属公司主要经营业务构成同业竞争或潜在同业竞争关系的生产与经营，亦不会投资或新设任何与上市公司及其下属公司主要经营业务构成同业竞争或潜在同业竞争关系的其他企业；如本公司/本人或本公司/本人控制的其他企业获得的商业机会与上市公司及其下属公司主营业务发生同业竞争或可能发生同业竞争的，本公司/本人将立即通知上市公司，并尽力将该商业机会给予上市公司，以避免与上市公司及下属公司形成同业竞争或潜在同业竞争，以确保上市公司及上市公司其他股东利益不受损害；如因上市公司及其下属公司业务发展或延伸导致其主营业务与本公司/本人或本公司/本人控制的其他企业发生同业</p>			
--	---	--	--	--

	<p>竞争或可能发生同业竞争，本公司/本人或本公司/本人控制的其他企业将视具体情况采取如下可行措施以避免与上市公司相竞争：</p> <p>（1）停止与上市公司构成竞争或可能构成竞争的业务；</p> <p>（2）将相竞争的业务及资产以公允价格转让给上市公司；</p> <p>（3）将相竞争的业务转让给无关联的第三方；（4）其他有利于维护上市公司权益的方式；本公司/本人违反上述承诺给上市公司造成损失的，本公司/本人将赔偿上市公司由此遭受的损失；上述承诺在本公司/本人作为上市公司控股股东/实际控制人期间持续有效。”</p>			
	<p>珠海赛纳打印科技股份有限公司、汪东颖、李东飞、曾阳云</p>	<p>2014年03月21日</p>	<p>长期</p>	<p>履行中</p>

	<p>其全体股东利益不受损害，本次交易完成后上市公司实际控制人（一致行动人）、控股股东出具了《关于规范关联交易的承诺函》。控股股东赛纳科技和实际控制人汪东颖、李东飞、曾阳云承诺：“本次重组前，本公司/本人及本公司/本人控制的企业与拟注入资产珠海艾派克微电子有限公司之间的交易定价公允、合理，决策程序合法、有效，不存在显失公平的关联交易；在本次重组完成后，本公司/本人及本公司/本人控制的企业将尽可能避免和减少与上市公司的关联交易，对于无法避免或有合理理由存在的关联交易，本公司/本人及本公司/本人控制的企业将与上市公司依法签订协议，履行合法程序，并将按照有关法律、法规、其他规范性</p>			
--	--	--	--	--

		<p>文件以及上市公司章程等的规定，依法履行相关内部决策批准程序并及时履行信息披露义务，保证关联交易定价公允、合理，交易条件公平，保证不利用关联交易非法转移上市公司的资金、利润，亦不利用该类交易从事任何损害上市公司及其他股东合法权益的行为；如未来上市公司预计与本公司/本人或本公司/本人控制的企业之间持续发生交易的，本公司/本人将采取有效措施督促上市公司建立对持续性关联交易的长效独立审议机制、细化信息披露内容和格式，并适当提高披露频率。本公司/本人违反上述承诺给上市公司造成损失的，本公司/本人将赔偿上市公司由此遭受的损失。””</p>			
	<p>珠海赛纳打印科技股份有限公司</p>	<p>"本公司承诺，本次重组完成后，本公司其本</p>	<p>2014年03月21日</p>	<p>长期</p>	<p>履行中</p>

		<p>公司控制的其他企业将不会以代垫费用或其他支出、直接或间接借款、代偿债务等任何方式占用上市公司及艾派克的资金，并将严格遵守中国证监会关于公司法人治理的有关规定，避免与上市公司及艾派克发生与正常生产经营无关的资金往来行为；若艾派克因在本次重组前发生的资金拆借行为而被政府主管部门处罚，本公司将对上市公司及艾派克因受处罚所产生的经济损失予以全额补偿，保证上市公司不因此遭受任何损失。</p> <p>"</p>			
	珠海赛纳打印科技股份有限公司	<p>"作为轻资产运营公司，艾派克目前无自有厂房与办公用房，因此，在重组后一定时期内，与关联方凯威置业还会存在物业租赁的关联交易。赛纳科技承诺，自赛纳科技三期厂房通过竣工验收之</p>	2014年03月21日	长期	履行中

		日起两个月内，赛纳科技同意给予艾派克优先选择购买三期厂房物业的权利，艾派克有权以成本价从赛纳科技购买标的物业。”			
	珠海赛纳打印科技股份有限公司;李东飞;汪东颖;曾阳云	"为了保证上市公司独立性，艾派克控股股东和实际控制人出具了《关于保证上市公司独立性的承诺函》，具体内容如下：“（一）本次重组拟注入资产艾派克电子目前在人员、资产、财务、机构及业务等方面与本公司/本人及本公司/本人控制的其他企业完全分开，双方的人员、资产、财务、机构及业务独立，不存在混同情况。（二）本公司/本人承诺，在本次重组完成后，保证上市公司在人员、资产、财务、机构及业务方面继续与本公司/本人及本公司/本人控制的其他企业完全分开，保持上市公司在人员、资	2014年03月21日	长期	履行中

	<p>产、财务、机构及业务方面的独立性,具体如下: 1、保证上市公司人员独立(1)保证上市公司的总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书等高级管理人员均专职在上市公司任职并领取薪酬,不在本公司/本人及本公司/本人控制的其他企业担任除董事、监事以外的职务。(2)保证上市公司的劳动、人事及工资管理与本公司/本人及本公司/本人控制的其他企业之间完全独立。(3)本公司/本人向上市公司推荐董事、监事、总经理等高级管理人员人选均通过合法程序进行,不干预上市公司董事会和股东大会行使职权作出人事任免决定。2、保证上市公司资产独立完整</p> <p>(1)保证上市公司具有与经营有关的业务体系和相关的独立完整的资</p>			
--	---	--	--	--

	<p>产。(2) 保证上市公司不存在资金、资产被本公司占用的情形。(3) 保证上市公司的住所独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业。3、保证上市公司的财务独立 (1) 保证上市公司建立独立的财务部门和独立的财务核算体系, 具有规范、独立的财务会计制度。(2) 保证上市公司独立在银行开户, 不与本公司/本人及本公司/本人控制的其他企业共用银行账户。(3) 保证上市公司的财务人员不在本公司/本人及本公司/本人控制的其他企业兼职。(4) 保证上市公司依法独立纳税。(5) 保证上市公司能够独立作出财务决策, 本公司/本人及本公司/本人控制的其他企业不干预上市公司的资金使用。4、保证上市公司机构独立 (1) 保</p>			
--	---	--	--	--

	<p>证上市公司建立健全股份公司法人治理结构，拥有独立、完整的组织机构。(2) 保证上市公司的股东大会、董事会、独立董事、监事会、总经理等依照法律、法规和公司章程独立行使职权。5、保证上市公司业务独立(1) 保证上市公司拥有独立开展经营活动的资产、人员、资质和能力，具有面向市场独立自主持续经营的能力。(2) 保证本公司/本人及本公司/本人控制的其他企业除通过行使股东权利之外，不对上市公司的业务活动进行干预。(3) 保证本公司/本人及本公司/本人控制的其他企业避免从事与上市公司主营业务具有实质性竞争的业务。</p> <p>(4) 保证尽量减少本公司/本人及本公司/本人控制的其他企业与上市公司的关联交易；</p>			
--	--	--	--	--

		在进行确有必要且无法避免的关联交易时，保证按市场化原则和公允价格进行公平操作，并按相关法律法规以及规范性文件的规定履行交易程序及信息披露义务”。			
	珠海赛纳打印科技股份有限公司	赛纳科技承诺，艾派克 2014 年度、2015 年度、2016 年度经审计的扣除非经常性损益后归属于母公司所有者的净利润分别不低于人民币 19,286.72 万元、23,107.50 万元、27,201.22 万元（以下合称“预测利润数”）。如本次交易未能于 2014 年度实施完毕，则赛纳科技进行盈利预测补偿的期间相应延长一年，各方应当就延长补偿期等相关事宜另行签署补充协议。	2014 年 03 月 21 日	2017 年 3 月 19 日	履行中
首次公开发行或再融资时所作承诺	庞江华;吕勃;朱新峰;赵宏林;黄文礼	"1、本人目前并没有直接或间接地从事任何与万力达电气所从事的业务构成同业竞争的任何业务活	2007 年 11 月 13 日	长期	履行中

	<p>动, 今后的任何时间亦不会直接或间接地以任何方式(包括但不限于独资、合资、合作和联营)参与或进行任何与万力达电气所从事的业务有实质性竞争或可能有实质性竞争的业务活动。2、对于本人将来可能出现的下属全资、控股、参股企业所生产的产品或所从事的业务与万力达电气有竞争或构成竞争的情况, 承诺在万力达电气提出要求时出让本人在该等企业中的全部出资或股份, 并承诺给予万力达电气对该等出资或股份的优先购买权, 并将尽最大努力促使有关交易的价格是经公平合理的及与独立第三者进行正常商业交易的基础上确定的。3、本人承诺不向业务与万力达电气及万力达电气的下属企业(含直接或间接控</p>			
--	---	--	--	--

		<p>制的企业)所生产的产品或所从事的业务构成竞争的其他公司、企业或其他机构、组织或个人提供专有技术或提供销售渠道、客户信息等商业秘密。</p> <p>4、除非万力达电气明示同意,本人将不采用代销、特约经销、指定代理商等形式经营销售其他商家生产的与万力达电气产品有同业竞争关系的产品。5、如出现因本人或本人控制的其他企业或组织违反上述承诺而导致万力达电气的权益受到损害的情况,本人将依法承担相应的赔偿责任。”</p>			
<p>其他对公司中小股东所作承诺</p>	<p>珠海艾派克科技股份有限公司</p>	<p>"2012年6月8日公司召开第三届董事会第十四次会议审议通过了关于《未来三年(2012-2014年)股东分红规划》的议案,承诺在公司盈利且现金能够满足公司持续经营和长期发展</p>	<p>2012年06月15日</p>	<p>2015年6月8日</p>	<p>履行中</p>

		的前提下， 2012-2014 年每年以现金方式分配的利润应不低于当年实现的可分配利润的 10%，且连续三年内以现金方式累计分配的利润不少于该三年实现的年均可分配利润的 30%。			
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				

2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

适用 不适用

盈利预测资产或项目名称	预测起始时间	预测终止时间	当期预测业绩 (万元)	当期实际业绩 (万元)	未达预测的原因 (如适用)	原预测披露日期	原预测披露索引
珠海艾派克微电子有限公司	2014 年 03 月 21 日	2014 年 12 月 31 日	19,626	21,827.23	不适用	2014 年 03 月 21 日	巨潮资讯网，《珠海艾派克微电子有限公司盈利预测审计报告》

十、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	75
境内会计师事务所审计服务的连续年限	2 年
境内会计师事务所注册会计师姓名	杜小强、刘薇
境外会计师事务所名称（如有）	无

当期是否改聘会计师事务所

是 否

是否在审计期间改聘会计师事务所

是 否

更换会计师事务所是否履行审批程序

是 否

对改聘、变更会计师事务所情况的详细说明

2014年9月，公司进行了重大资产重组并已实施完毕，公司主营业务发生了重大变化，为保持公司主营业务审计事项的连续性和稳定性，经公司董事会审计委员会审议提议，公司拟将2013年度股东大会审议通过的续聘广东正中珠江会计师事务所更换为立信会计师事务所，即聘任立信会计师事务所为公司2014年度财务报表审计机构。

公司和立信会计师事务所与广东正中珠江会计师事务所进行了更换前的充分沟通并发函告知，广东正中珠江会计师事务所对公司变更会计师事务所表示理解和同意。

公司独立董事对上述事项进行了事前认可，并出具了独立意见，业经2014年12月17日四届董事会第十四次会议审议通过。

具体详见2014年12月18日《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网站上的《珠海艾派克科技股份有限公司第四届董事会第十四次会议决议公告》（公告编号：2014-097）、《独立董事关于续聘广东正中珠江会计师事务所有限公司为公司审计机构的独立意见》。

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

十一、监事会、独立董事（如适用）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

十二、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十三、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

十四、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司于2014年11月6日因筹划重大事项，经公司申请，公司股票于当日上午开市时起临时停牌。根据相关事项的进展情况，公司筹划的重大事项构成重大资产重组，公司于2014年12月11日发布《关于筹划重大资产重组的停牌公告》（公告编号：2014-095），公司股票自2014年12月11日上午开市起继续停牌。

2014年12月17日，公司召开了第四届董事会第十四次会议，审议了《关于公司筹划重大资产重组事项的议案》（董事会决议公告编号：2014-097），董事会同意公司筹划本次重大资产重组事项。

2014年12月18日、2014年12月25日、2015年1月5日公司发布《关于重大资产重组的进展公告》，2015年1月10日公司发布《关于重大资产重组延期复牌暨进展公告》，2015年1月17日、2015年1月24日、2015年1月31日、2015年2月7日、2015年2月14日、2015年2月28日、2015年3月7日，公司根据重组情况按规继续发布《关于重大资产重组的进展公告》，2015年3月12日，公司发布《关于重大资产重组延期复牌公告》，2015年3月14日、2015年3月21日公司发布《关于重大资产重组的进展公告》（上述相关公告编号依次为：2014-100、2014-101、2015-001、2015-002、2015-003、2015-004、2015-005、2015-008、2015-009、2015-012、2015-013、2015-014、2015-015、2015-016，具体详见《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）。

目前，公司及有关各方仍在积极地推进相关工作，公司董事会将在相关工作完成后及时召开董事会会议审议本次重大资产重组有关议案。股票停牌期间，公司将每五个交易日发布一次重大资产重组事项进展公告，直至发布重大资产重组预案（或报告书）并在中国证监会指定信息披露媒体刊登公告后复牌。

十五、公司子公司重要事项

适用 不适用

十六、公司发行公司债券的情况

适用 不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、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	39,296,631	31.44%	279,006,168		5,894,495	-3,658,106	281,242,557	320,539,188	75.82%
3、其他内资持股	39,296,631	31.44%	279,006,168		5,894,495	-3,658,106	281,242,557	320,539,188	75.82%
其中：境内法人持股			279,006,168				279,006,168	320,539,188	66.00%
境内自然人持股	39,296,631	31.44%			5,894,495	-3,658,106	2,236,389	41,533,020	9.82%
二、无限售条件股份	85,686,369	68.56%			12,852,955	3,658,106	16,511,061	102,197,430	24.18%
1、人民币普通股	85,686,369	68.56%			12,852,955	3,658,106	16,511,061	102,197,430	24.18%
三、股份总数	124,983,000	100.00%	279,006,168		18,747,450		297,753,618	422,736,618	100.00%

股份变动的理由

√ 适用 □ 不适用

1、2014年5月，公司实施利润分配方案及资本公积转增股本：以公司现有总股本124,983,000股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增1.5股。转增后公司总股本由124,983,000股增至143,730,450股。具体详见2014年5月8日刊登在《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网<http://www.cninfo.com.cn>上的《2013年年度权益分派实施公告》（公告编号：2014-045）。

2、2014年7月，经中国证券监督管理委员会“证监许可【2014】732号”文《关于核准珠海万力达电气股份有限公司重大资产重组及向珠海赛纳打印科技股份有限公司发行股份购买资产的批复》核准，公司向珠海赛纳打印科技股份有限公司发行279,006,168股，公司总股本由143,730,450股增至422,736,618股。具体详见2014年7月29日刊登在《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网<http://www.cninfo.com.cn>上的《关于重大资产置换及发行股份购买资产暨关联交易事项获得中国证监会核准的公告》（公告编号：2014-059）。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

1、公司2013年度权益分派即资本公积转增股本经2013年度股东大会审议批准。具体详见2014年3月20日刊登在《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》和巨潮资讯网<http://www.cninfo.com.cn>上的《2013年度股东大会决议公告》（公告编号：2014-045）。2014年9月22日，珠海市工商行政管理局核准该次股本变更。

2、公司重大资产置换及发行股份购买资产暨关联交易事项经2014年度第一次临时股东大会批准并经中国证券监督管理委员会“证监许可【2014】732号”文《关于核准珠海万力达电气股份有限公司重大资产重组及向珠海赛纳打印科技股份有限公司发行股份购买资产的批复》核准。具体详见2014年4月10日、2014年7月29日刊登在《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》、《上海证券报》和巨潮资讯网<http://www.cninfo.com.cn>上的《2014年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2014-045）、《关于重大资产置换及发行股份购买资产暨关联交易事项获得中国证监会核准的公告》（公告编号：2014-059）。2014年12月5日，珠海市工商行政管理局核准该次股本变更。

股份变动的过户情况

适用 不适用

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

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

二、证券发行与上市情况

1、报告期末近三年历次证券发行情况

适用 不适用

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格（或利率）	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
普通股股票类						
普通股	2014年09月29日	8.44元/股	279,006,168	2014年09月30日	279,006,168	
可转换公司债券、分离交易可转债、公司债类						
权证类						

前三年历次证券发行情况的说明

无

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

2014年5月，公司实施利润分配方案及资本公积转增股本：以公司现有总股本124,983,000股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增1.5股。转增后公司总股本由124,983,000股增至143,730,450股。2014年9月22日，珠海市工商行政管理局核准该次股本变更。股东结构未发生变化。

2014年7月，经中国证券监督管理委员会“证监许可【2014】732号”文《关于核准珠海万力达电气股份有限公司重大资产重组及向珠海赛纳打印科技股份有限公司发行股份购买资产的批复》核准，公司向珠海赛纳打印科技股份有限公司发行279,006,168股，公司总股本由143,730,450股增至422,736,618股。2014年12月5日，珠海市工商行政管理局核准该次股本变更。新增股东珠海赛纳打印科技股份有限公司。

经过此次重大资产重组，公司股本由原来的124,983,000股增至422,736,618股，实际控制人由庞江华变更为汪东颖等一致行动人。公司资产结构有效改善，资产实力大幅增强，负债率大幅降低，有效的提高了公司后续的发展潜力和市场竞争能力。

3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

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

报告期末普通股股东总数	8,283	年度报告披露日前第 5 个交易日末普通股股东总数	8,283	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0			
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况								
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
珠海赛纳打印科技股份有限公司	境内非国有法人	66.00%	279,006,168	279,006,168	279,006,168	0		0
庞江华	境内自然人	11.21%	47,386,087	4,200,437	37,247,623	10,138,464		
黄文礼		2.34%	9,875,763	1,020,462	0	9,875,763	质押	6,831,000
中国农业银行—交银施罗德成长股票证券投资基金	境内非国有法人	1.89%	8,006,524	8,006,524	0	8,006,524		
朱新峰	境内自然人	1.85%	7,828,503	921,109	4,285,397	3,543,106	质押	4,805,397
赵宏林	境内自然人	1.31%	5,545,922	738,381	0	5,545,922		
吕勃	境内自然人	0.76%	3,225,750	420,750	0	3,225,750	质押	1,965,750
中国建设银行股份有限公司—交银施罗德稳健配置混合型证券投资基金	境内非国有法人	0.71%	3,014,451	3,014,451	0	3,014,451		
中海信托股份有限公司—中海—浦江之星 130 号集合资金信托	境内非国有法人	0.62%	2,629,468	2,629,468	0	2,629,468		
安信证券股份有限公司	境内非国有法人	0.57%	2,427,346	2,427,346		2,427,346		

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）	报告期内，公司实施重大资产置换及发行股份购买资产暨关联交易事项；公司向珠海赛纳打印科技股份有限公司发行 279,006,168 股，2014 年 9 月 30 日发行股份上市后，珠海赛纳打印科技股份有限公司持有公司股份 66%，为公司的控股股东。		
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司前 10 名股东之间不存在关联关系，也不属于《上市公司收购管理办法》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
庞江华	10,138,464	人民币普通股	10,138,464
黄文礼	9,875,763	人民币普通股	9,875,763
中国农业银行—交银施罗德成长股票证券投资基金	8,006,524	人民币普通股	8,006,524
赵宏林	5,545,922	人民币普通股	5,545,922
朱新峰	3,543,106	人民币普通股	3,543,106
吕勃	3,225,750	人民币普通股	3,225,750
中国建设银行股份有限公司—交银施罗德稳健配置混合型证券投资基金	3,014,451	人民币普通股	3,014,451
中海信托股份有限公司—中海—浦江之星 130 号集合资金信托	2,629,468	人民币普通股	2,629,468
安信证券股份有限公司	2,427,346	人民币普通股	2,427,346
郝嵩	1,543,507	人民币普通股	1,543,507
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	未知前 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 名股东之间是否存在关联关系或一致行动人情况。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	无		

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

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
珠海赛纳打印科技股份有限公司	汪东颖	2006年04月24日	78791331-2	37,894.7368 万元	研发、生产、加工和销售自产的激光打印机、多功能（传真）一体机及激光硒鼓、碳粉、墨盒、墨水、墨盒外壳、色带、带框、电脑外设等打印机耗材及上述产品的配件产品；回收喷墨盒、回收激光打印机碳粉盒的灌装加工和销售，以及上述产品的配件产品的加工和销售
未来发展战略	珠海赛纳打印科技股份有限公司已发展成为全球领先的通用耗材制造企业，也是国内少数拥有自主知识产权的激光打印机制造商，今后将继续保持和延续这一优势。				
经营成果、财务状况、现金流等	报告期内，赛纳科技资产质量优质，经营状况良好，现金流稳定。				
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

新控股股东名称	珠海赛纳打印科技股份有限公司
变更日期	2014年09月29日
指定网站查询索引	巨潮资讯网站
指定网站披露日期	2014年09月17日

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
汪东颖	中国	否
李东飞	中国	否
曾阳云	中国	是
最近 5 年内的职业及职务	1、汪东颖先生，曾任珠海纳思达企业管理有限公司总裁，现任珠海赛纳打印科技股份有限公司董事长兼总裁、本公司董事长。2、李东飞先生，现任珠海赛纳打印科技股份有限公司董事、本公司监事。3、曾阳云先生，曾任珠海艾派克微电子有限公司总经理；现任珠海赛纳打印科技股份有限公司董事、高级	

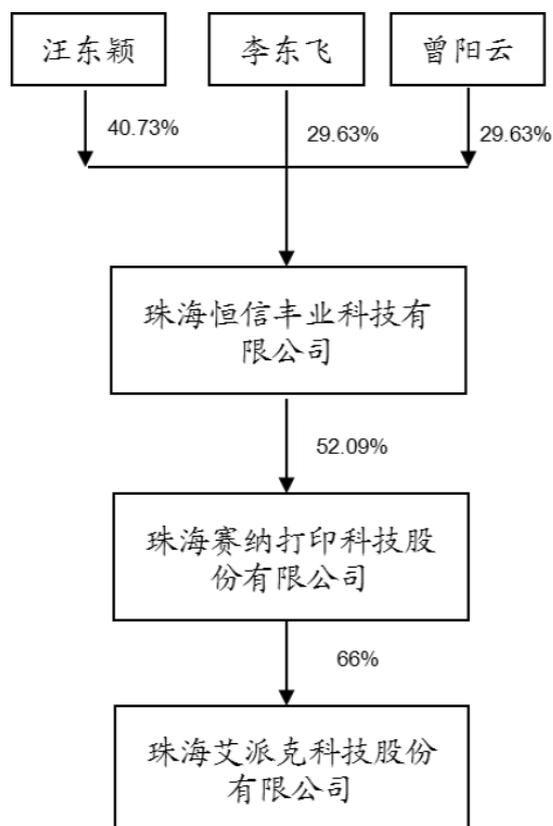
	副总裁、首席技术官（技术总监）、本公司监事会主席。
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

新实际控制人名称	汪东颖、曾阳云、李东飞
变更日期	2014 年 09 月 29 日
指定网站查询索引	巨潮资讯网
指定网站披露日期	2014 年 09 月 17 日

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

四、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

在公司所知的范围内，没有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。

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 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

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	期末持股数（股）
汪东颖	董事长	现任	男	49	2014年10月17日	2016年08月05日	0		0	0
汪栋杰	总经理, 董事	现任	男	46	2014年10月17日	2016年08月05日	0		0	0
严伟	董事	现任	男	55	2014年10月17日	2016年08月05日	0		0	0
庞江华	董事	现任	男	50	2013年08月06日	2016年08月05日	43,185,650	6,477,848	2,277,411	47,386,087
邹雪城	独立董事	现任	男	51	2014年10月17日	2016年08月05日	0	0	0	0
刘纯斌	独立董事	现任	男	44	2013年08月06日	2016年08月05日	0	0	0	0
谢石松	独立董事	现任	男	52	2014年10月17日	2016年08月05日	0	0	0	0
曾阳云	监事会主席	现任	男	51	2014年10月17日	2016年08月05日	0		0	0
李东飞	监事	现任	男	54	2014年09月17日	2016年08月05日	0		0	0
宋丰君	职工监事	现任	男	36	2014年09月17日	2016年08月05日	0		0	0
张剑洲	副总经理, 董秘	现任	男	48	2014年09月09日	2016年08月05日	0		0	0
陈磊	财务负责人	现任	男	35	2014年10月29日	2016年08月05日	0		0	0
丁励	技术负责人	现任	男	52	2014年10月29日	2016年08月05日	0		0	0
林涛	总经理, 董事	离任	男	50	2013年08月06日	2014年09月29日				0
姜景国	董事, 副总经理, 财务	离任	男	42	2013年08月06日	2014年09月29日	0	0	0	0

	总监, 董事会秘书										
谢耘	董事	离任	男	44	2014年08月06日	2014年09月29日	0	0	0	0	
肖向锋	独立董事	离任	男	44	2013年08月06日	2014年09月29日	0	0	0	0	
王菁辉	独立董事	离任	男	51	2013年08月06日	2014年09月29日	0	0	0	0	
朱志伟	监事会主席	离任	男	39	2013年08月06日	2014年09月29日	0	0	0	0	
夏文树	监事	离任	男	51	2013年08月06日	2014年09月29日	0	0	0	0	
邵海	监事	离任	男	40	2013年08月06日	2014年09月29日	0	0	0	0	
陈峻岭	技术总监	离任	男	39	2013年08月06日	2014年09月29日	0	0	0	0	
合计	--	--	--	--	--	--	43,185,650	6,477,848	2,277,411	47,386,087	

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

1、汪东颖先生，曾任珠海纳思达企业管理有限公司总裁，现任珠海赛纳打印科技股份有限公司董事长兼总裁、本公司董事长。

2、庞江华先生，现任珠海万力达电气自动化有限公司董事长、珠海万力达投资有限公司董事长、本公司董事。

3、汪栋杰先生，曾任珠海艾派克微电子有限公司副总经理；现任麦格磁电科技（珠海）有限公司法定代表人及执行董事，珠海艾派克微电子有限公司董事长兼总经理、本公司董事兼总经理。

4、严伟先生，曾任珠海纳思达企业管理有限公司副总经理。现任珠海赛纳打印科技股份有限公司董事兼高级副总裁、本公司董事。

5、刘纯斌先生，现任深圳中金投资管理有限公司财务总监、北京卡酷七色光文化有限责任公司董事、深圳华强实业股份有限公司独立董事、本公司独立董事。

6、谢石松先生，现任中山大学法学院教授，国际法研究所所长。兼任武汉大学法学院、西北政法大学兼职教授，中国国际私法学会副会长；中国国际经济贸易仲裁委员会、华南国际经济贸易仲裁委员会、上海国际经济贸易仲裁委员会仲裁员，上海、广州、长沙、深圳、厦门、珠海、佛山、肇庆、惠州等仲裁委员会仲裁员；广州阳普医疗科技股份有限公司、广东威创视讯科技股份有限公司、广东省广告股份有限公司、广东奥马电器股份有限公司独立董事、本公司独立董事。

7、邹雪城先生，现任华中科技大学光学与电子信息学院教授（二级）、博士生导师、院教授委员会主席、校教学委员会委员、校学术委员会工科分委员会委员，兼任武汉集成电路设计工程研究中心主任、武汉集成电路产业化基地首席专家；2014年8月起任湖北台基半导体股份有限公司独立董事、现任本公司独立董事。

8、曾阳云先生，曾任珠海艾派克微电子有限公司总经理；现任珠海赛纳打印科技股份有限公司董事、高级副总裁、首席技术官（技术总监）、本公司监事会主席。

9、李东飞先生，现任珠海赛纳打印科技股份有限公司董事、本公司监事。

10、宋丰君先生，现任珠海艾派克微电子有限公司工程部经理、本公司职工监事。

11、张剑洲先生，曾任珠海赛纳打印科技股份有限公司董事会秘书、副总裁；现任本公司董事会秘书、副总经理。

12、丁励先生，现任珠海艾派克微电子有限公司副总经理兼总工程师、本公司技术负责人。

13、陈磊先生，曾任珠海赛纳打印科技股份有限公司财务部主管、耗材事业部财务部副经理、财务中心副经理、财务中心副总监，现任本公司财务负责人。

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
汪东颖	珠海赛纳打印科技股份有限公司	董事长兼总裁	2014年08月11日	2017年08月10日	是
严伟	珠海赛纳打印科技股份有限公司	董事兼高级副总裁	2014年08月11日	2017年08月10日	是
曾阳云	珠海赛纳打印科技股份有限公司	董事、高级副总裁	2014年08月11日	2017年08月11日	是
李东飞	珠海赛纳打印科技股份有限公司	董事	2014年08月11日	2017年08月11日	是
在股东单位任职情况的说明	无				

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
庞江华	珠海万力达电气自动化有限公司	董事长	2014年05月16日		是
庞江华	珠海万力达投资有限公司	董事长	2008年10月06日		
刘纯斌	深圳华强实业股份有限公司	独立董事	2012年06月28日	2015年06月28日	是
刘纯斌	前海开源基金管理有限公司	监事	2013年01月08日		
刘纯斌	北京卡酷七色光文化有限责任公司	董事	2013年07月08日		
谢石松	中山大学法学院，国际法研究所	教授、所长	1991年03月08日	2015年03月25日	是
谢石松	广州阳普医疗科技股份有限公司	独立董事	2010年10月08日	2016年10月08日	是
谢石松	广东威创视讯科技股份有限公司	独立董事	2013年12月03日	2016年12月03日	是
谢石松	广东省广告股份有限公司	独立董事	2014年01月	2017年01月01日	是

			01 日	日	
谢石松	广东奥马电器股份有限公司	独立董事	2014 年 11 月 21 日	2017 年 11 月 21 日	
邹雪城	华中科技大学光学与电子信息学院	教授	2000 年 10 月 03 日	2014 年 09 月 28 日	是
邹雪城	武汉亚芯微电子有限公司	董事	2002 年 03 月 01 日	2014 年 09 月 28 日	是
邹雪城	武汉天马微电子股份有限公司	独立董事	2008 年 11 月 01 日	2014 年 09 月 28 日	是
邹雪城	湖北台基半导体股份有限公司	独立董事	2014 年 09 月 04 日	2017 年 09 月 04 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、确定依据、实际支付情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序如下：

- 1、董事会薪酬与考核委员会是确定公司高管人员薪酬方案、负责薪酬管理、考核和监督的专门机构。
- 2、公司董事会薪酬与考核委员会形成高级管理人员薪酬方案后，提交董事会审议批准。薪酬与考核委员会对高管人员进行考核后，确定其薪酬分配。
- 3、独立董事薪酬由公司董事会薪酬与考核委员会根据行业及公司经营发展状况提出薪酬方案或变动方案，提交公司董事会审议后经股东大会批准。

董事、监事、高级管理人员报酬确定依据如下：

1、报告期内离任高管人员薪酬方案依据公司2012年10月23日三届十八次董事会审议通过的《高管人员薪酬管理办法》；离任独立董事薪酬依据2007年度股东大会审议通过的《关于调整公司独立董事薪酬的预案》；新更换董事、监事、高管人员薪酬依据为2014年11月18日2014年第四次临时股东大会审议通过《关于调整高级管理人员年薪标准的议案》。

报告期内支付董事、监事和高级管理人员报酬为406.44万元。

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
汪东颖	董事长	男	49	现任	0	122.9	122.9
汪栋杰	总经理室，董事	男	46	现任	142.28	0	142.28
严伟	董事	男	55	现任	0	119.12	119.12
庞江华	董事	男	50	现任	20	0	20
邹雪城	独立董事	男	51	现任	3	0	3
刘纯斌	独立董事	男	44	现任	7.2	0	7.2

谢石松	独立董事	男	52	现任	3	0	3
曾阳云	监事会主席	男	51	现任	0	122.96	122.96
李东飞	监事	男	54	现任	0	116.54	116.54
宋丰君	职工监事	男	36	现任	19.53	0	19.53
张剑洲	副总经理, 董秘	男	48	现任	14.37	36.22	50.59
陈磊	财务负责人	男	35	现任	3.61	13.53	17.14
丁励	技术负责人	男	52	现任	120.05	0	120.05
林涛	总经理室, 董事	男	50	离任	20	0	20
姜景国	董事, 副总经理, 财务总监, 董事会秘书	男	42	离任	16	0	16
谢耘	董事	男	44	离任	4.2	0	4.2
肖向锋	独立董事	男	73	离任	4.2	0	4.2
王菁辉	独立董事	男	51	离任	4.2	0	4.2
朱志伟	监事会主席	男	39	离任	13	0	13
夏文树	监事	男	51	离任	1	0	1
邵海	监事	男	40	离任	10.8	0	10.8
陈峻岭	技术总监	男	39	离任	0	0	0
合计	--	--	--	--	406.44	531.27	937.71

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、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
汪东颖	董事长	被选举	2014年10月17日	重大资产重组更换董事
汪栋杰	总经理室, 董事	被选举	2014年10月17日	重大资产重组更换董事
严伟	董事	被选举	2014年10月17日	重大资产重组更换董事
庞江华	董事	被选举	2013年08月06日	重大资产重组后不再担任董事长
邹雪城	独立董事	被选举	2014年10月17日	重大资产重组更换董事

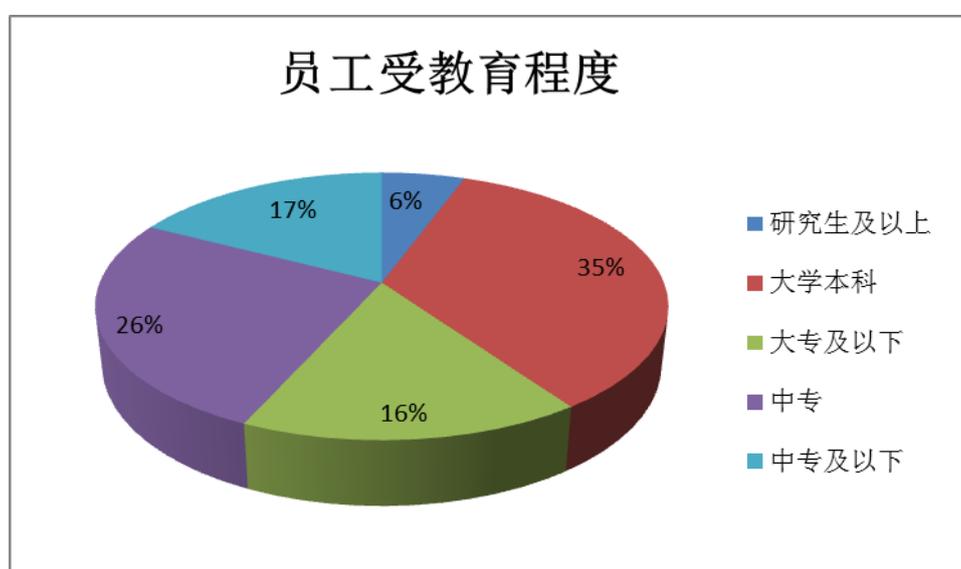
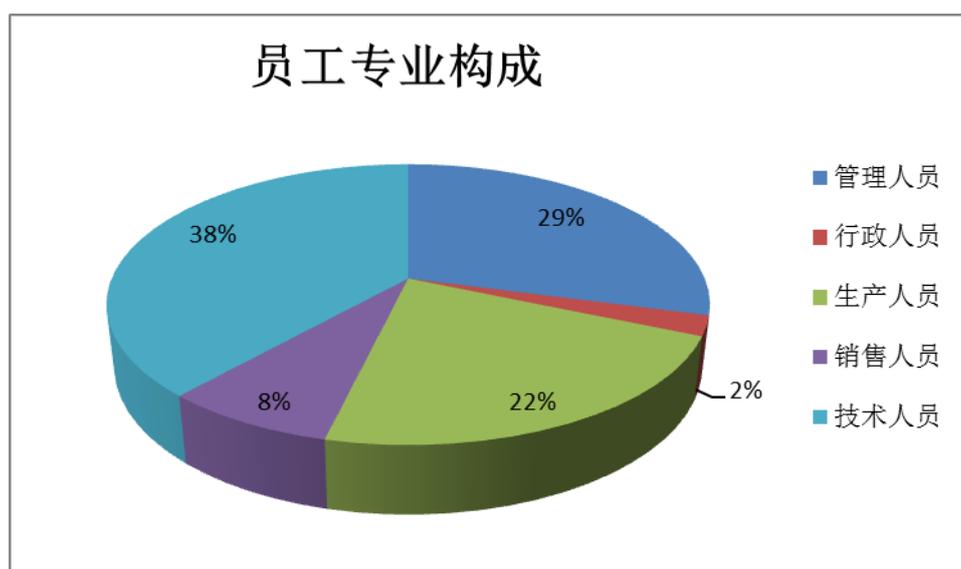
刘纯斌	独立董事	被选举	2013年08月06日	无变化
谢石松	独立董事	被选举	2014年10月17日	重大资产重组更换董事
曾阳云	监事会主席	被选举	2014年10月17日	重大资产重组更换董事
李东飞	监事	被选举	2014年10月17日	重大资产重组更换监事
宋丰君	职工监事	被选举	2014年10月17日	重大资产重组更换职工监事
张剑洲	副总经理, 董秘	聘任	2014年09月09日	重大资产重组聘任高管
陈磊	财务负责人	聘任	2014年10月29日	重大资产重组聘任高管
丁励	技术负责人	聘任	2014年10月29日	重大资产重组聘任高管
林涛	总经理室, 董事	离任	2014年10月17日	重大资产重组更换董事
姜景国	董事, 副总经理, 财务总监, 董事会秘书	离任	2014年10月17日	重大资产重组更换董事
谢耘	董事	离任	2014年10月17日	重大资产重组更换董事
肖向锋	独立董事	离任	2014年10月17日	重大资产重组更换董事
王菁辉	独立董事	离任	2014年10月17日	重大资产重组更换董事
朱志伟	监事会主席	离任	2014年10月17日	重大资产重组更换董事
夏文树	监事	离任	2014年10月17日	重大资产重组更换高管
邵海	监事	离任	2014年10月17日	重大资产重组更换监事
陈峻岭	技术总监	离任	2014年10月17日	重大资产重组更换高管

五、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）

重大资产重组后，公司核心技术人员发生变更，变更后的核心技术团队：丁励、王雄伟、袁延庆、孙万里、孙学进。

六、公司员工情况

截止报告期末，公司在职员工的人数为432人。按专业构成分类：生产人员为96人；销售人员为34人；技术人员为166人；管理人员126人；行政人员10人。按教育程度类别：硕士及以上为24人；本科为150人；大专为71人；中专为112人；中专以下为75人。公司依据《中华人民共和国劳动法》、《中华人民共和国劳动合同法》和其他有关法律、法规的要求，与员工签订劳动合同，缴纳社会保险，维护员工的合法权益。



第九节 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》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所中小企业版上市公司规范运作指引》和中国证监会及深圳证券交易所相关法律法规的要求，完善公司治理结构、内部控制规章制度，规范运作，公司的治理结构符合中国证监会关于《上市公司治理准则》的相关规范性文件。

（一）关于股东、股东大会

报告期内，公司严格按照《股东大会议事规则》、《公司章程》等相关法律要求及规定履行股东大会职能，规范股东大会召集、召开和表决程序，确保所有股东，尤其是中小股东享有法律、行政法规规定的平等权利，确保所有股东合法行使权益。

（二）关于控股股东与公司

公司拥有独立的业务和经营自主能力，在业务、人员、资产、机构、财务上独立于控股股东。报告期内，公司控股股东行为规范，通过股东大会行使股东权利，不存在直接或间接干预公司经营决策和生产经营活动，也不存在损害公司及其他股东利益，不存在控股股东占用公司资金的现象，不存在利用其控股地位谋取额外的利益或不正当收入的情形，切实履行了对本公司及其他股东的诚信义务。公司也不存在为控股股东提供担保的情形。

（三）关于董事与董事会

报告期内，公司董事会严格按照《公司章程》、《独立董事工作制度》及《董事会议事规则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》等相关规定召集、召开董事会，公司设7名董事，其中包括3名独立董事。全体董事认真出席董事会，认真审议各项议案，各位董事勤勉尽责地履行职务及义务，充分发挥董事会在公司规范治理中的作用。各专业委员会分工明确，权责分明，有效运作。独立董事独立履行职责，维护公司整体利益，尤其关注中小股东的合法权益不受损害，对重要及重大事项发表独立意见，执行股东大会决议并依法行使职权。

（四）关于监事与监事会

公司严格按照《公司章程》、《监事会议事规则》等其他规定的要求设立监事会及召集召开监事会，监事会成员3人，其中1人为职工代表监事。全体监事认真出席监事会，认真履行职责，对公司重大事项、关联交易、财务状况及公司董事、高级管理人员履职情况的合法合规性等进行监督并发表意见，维护公司及股东的合法权益。

（五）关于信息披露与透明度

报告期内，公司严格按照证监会颁布的有关信息披露的相关法规及《信息披露管理办法》、《信息披露事务管理制度》进行信息披露工作，履行信息披露义务，能够真实、准确、完整、及时地披露所有可能对股东和其他利益相关者的决策产生实质性影响的信息，并确保所有投资者有平等机会获取公司信息。

（六）绩效评价与激励约束机制

本公司将积极着手建立公正、透明的董事、监事和经理人员的绩效评价标准与程序，董事和高级管理人员的选聘及绩效评价由董事会下设的提名委员会、薪酬与考核委员会负责。独立董事、监事的评价将采取自我评价与相互评价相结合的方式进行。报告期内，公司董事、监事及高级管理人员的聘任及薪酬情况公开、透明，绩效评价公正、公平。

（七）关于相关利益者

公司能够充分尊重和维护相关利益者的合法权益，实现股东、员工、社会等各方利益的协调平衡，重视公司的社会责任，加强与各方的沟通和交流，共同推动公司持续、稳定、健康地发展。

（八）关于内部审计

公司按照《公司法》和中国证监会相关规定的要求设立了内部审计部，配置了专职审计人员，在董事会审计委员会的领导下对公司的内部控制、项目运行及财务状况等进行审计和监督。加强了公司内部监督和风险控制，保障了公司财务管理、会计核算和生产经营等符合国家各项法律法规要求，维护了包括中小投资者股东的合法权益。

报告期内，公司治理符合《上市公司治理准则》的要求。新制订和修订的制度情况如下：

序号	制度名称	披露日期	审议情况	披露载体	备注
1	投资者投诉处理工作制度	2014-4-26	四届七次董事会	巨潮资讯网	制订
2	公司章程	2014-5-27	四届八次董事会	巨潮资讯网	修订
3	公司章程	2014-10-30	四届十三次董事会	巨潮资讯网	修订

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

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

公司治理专项活动开展情况以及内幕信息知情人登记管理制度的制定、实施情况

公司已制定《内幕信息知情人登记管理制度》。公司全面做好资本市场涉稳事件的监管和报备工作；及时加强内幕信息知情人管理和报备工作，定期报告及业绩快报等事项披露后及时向证监局提交内幕信息知情报表，进一步提高公司信息披露质量，督促公司高管人员勤勉尽责，杜绝违规买卖股票及内幕交易等违法违规行为，切实保护投资者利益。

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	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2013 年度股东大会	2014 年 03 月 19 日	1、《关于修订〈公司章程〉的议案》2、《2013 年度董事会工作报告》3、《2013 年度监事会工作报告》4、《2013 年度财务决算报告》5、《2013 年度利润分配预案》6、《关于续聘广东正中珠江会计师事务所 7、《2013 年度报告全文及摘要》8、《公司 2013 年度募集资金存放与使用情况的专项报告》9、《2013 年度证券投资专项说明》10、《2013 年度内部控制评价报告》11、《关于暂不实施利润分配而实施资本公积金转增股本的议案》	全部议案 审议通过	2014 年 03 月 20 日	公告编号：2014-030；公告名称：珠海万力达电气股份有限公司《2013 年度股东大会决议公告》；网站名称：巨潮咨询网；

2、本报告期临时股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2014 年第一次临时股东大会	2014 年 04 月 09 日	1、《关于公司重大资产置换及发行股份购买资产符合相关法律法规的议案》2、《关于公司重大资产置换及发行股份购买资产方案的议案》3、《关于本次重大资产重组构成关联交易的议案》4、《关于<珠海万力达电气股份有限公司重大资产置换及发行股份购买资产暨关联交易报告书（草案）>及其摘要的议案》5、《关于公司与珠海赛纳、庞江华签署附条件生效的<重大资产置换及发行股份购买资产协议>的议案》6、《关于公司与珠海赛纳签署附条件生效的<盈利预测补偿协议>的议案》7、《关于提请股东大会审议同意珠海赛纳免于以要约方式增持公司股份的议案》8、《关于批准本次交易有关审计、评估和盈利预测审核报告的议案》9、《关于本次重大资产重组符合<关于规范上市公司重大资产重组若干问题的规定>第四条规定的议案》10、《关于本次重大资产重组符	全部议案 审议通过	2014 年 04 月 10 日	公告编号：2014-041；公告名称：珠海万力达电气股份有限公司《2014 年第一次临时股东大会决议公告》；网站名称：巨潮资讯网；

		合<上市公司重大资产重组管理办法>第十二条规定的议案》11、《关于本次重大资产重组符合<首次公开发行股票并上市管理办法>规定的议案》12、《关于评估机构的独立性、评估假设前提的合理性、评估方法与评估目的的相关性以及评估定价的公允性的议案》13、《关于提请股东大会授权董事会全权办理本次重大资产重组相关事宜的议案》14、《关于提请股东大会授权董事会全权办理业绩补偿股份回购与注销事宜的议案》			
2014 年第二次临时股东大会	2014 年 06 月 12 日	1、《关于修改<公司章程>的议案》	全部议案 审议通过	2014 年 06 月 13 日	公告编号：2014-051；公告名称：珠海万力达电气股份有限公司《2014 年第二次临时股东大会决议公告》；网站名称：巨潮资讯网；
2014 年第三次临时股东大会	2014 年 10 月 17 日	1、《关于改选公司第四届董事会非董事的议案》2、《关于改选公司第四届董事会独立董事的议案》	全部议案 审议通过	2014 年 10 月 18 日	公告编号：2014-082；公告名称：珠海万力达电气股份有限公司《2014 年第三次临时股东大会决议公告》；网站名称：巨潮资讯网
2014 年第四次临时股东大会	2014 年 11 月 18 日	1、《关于变更公司名称、经营范围、住所、注册资本的议案》2、《关于修订<公司章程>相关条款的	全部议案 审议通过	2014 年 11 月 19 日	公告编号：2014-091；公告名称：珠海万力达电气股份有限公司《2014 年第四次临时股东

		议案》3、《关于调整董事、独立董事津贴标准的议案》4、《关于 2014 年 10 月 1 日至 2014 年 12 月 31 日日常关联交易预计的方案》			大会决议公告》；网站名称：巨潮资讯网
--	--	--	--	--	--------------------

3、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

三、报告期内独立董事履行职责的情况

1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会情况						
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
刘纯斌	10	3	7	0	0	否
谢石松	3	1	2	0	0	否
邹雪城	3	1	2	0	0	否
肖向锋	7	2	5	0	0	否
王箐辉	7	2	5	0	0	否
独立董事列席股东大会次数		3				

连续两次未亲自出席董事会的说明

无

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

公司独立董事严格按照《公司章程》和《独立董事工作制度》等法律法规的规定，关注公司运作的规范性，独立履行职责，对公司的制度完善和日常经营决策等方面提出了许多宝贵的专业性意见，对报告期内公司发生的聘请年度审计机构、聘

任高级管理人员及薪酬和选举董事会各专门委员会委员等事项发表了独立、公正的意见，对公司财务及生产经营活动进行了有效监督，为完善公司监督机制，维护公司和全体股东的合法权益发挥了应有的作用。

四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

1、战略委员会

在报告期内，战略委员会通过召开会议，结合国内外经济形势和公司所处行业的特点，对公司经营现状、发展前景、公司目前所处的风险和机遇进行了深入地分析，制定出适合公司情况和发展的规划和战略。为公司发展战略的实施提出了宝贵的建议，保证了公司发展规划和战略决策的科学性，为公司的持续、稳健发展提供了战略层面的支持。

2、薪酬与考核委员会

薪酬与考核委员会依据《薪酬与考核委员会议事规则》、《董事、监事薪酬管理制度》和《高级管理人员薪酬及绩效考核管理制度》等有关规定，结合公司实际情况，以及公司董事、监事、高级管理人员的工作能力、履职情况、责任目标完成情况进行考评进行了考核。薪酬与考核委员会认为，2014 年度，公司董事、监事和高级管理人员薪酬发放合理，符合公司考核指标和制度规定。

3、审计委员会

审计委员会根据《上市公司治理准则》和《公司章程》、《审计委员会议事规则》的相关规定，认真审议了公司编制的定期报告和其他重大事项，促进了公司内部控制的有效运行。

4、提名委员会

提名委员会主要职责为：

- (1) 根据公司经营情况、资产规模和股权结构对董事会的规模和构成向董事会提出建议；
- (2) 研究董事、高级管理人员的选择标准和程序，并向董事会提出建议；
- (3) 广泛搜寻合格的董事和高级管理人员人选；
- (4) 对董事(包括独立董事)候选人和高级管理人员人选进行审查并提出建议；
- (5) 董事会授权的其他事宜。

报告期内，提名委员会认真学习《提名委员会工作细则》，根据公司的实际情况履行提名委员会的职责和义务。

五、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

六、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立完整情况

公司在业务、人员、资产、机构、财务等方面与控股股东相互独立，公司具有独立完整的业务及自主经营能力。

1、业务

公司拥有独立开展经营活动的资产、人员、资质和能力，具有面向市场独立自主持续经营的能力。不以依法行使股东权利以外的任何方式干预上市公司的重大决策事项。公司业务独立于控股股东，拥有独立完整的经营管理部、研发部门、技术部门、财务核算等部门，独立开展业务，与实际控制人控制的其他单位之间无同业竞争，不依赖于股东或其它任何关联方。

2、人员

公司根据《公司法》、《公司章程》的有关规定选举产生公司董事、监事并聘用高级管理人员，公司在劳动、人事及工资管理等方面完全独立于控股股东及关联方。公司总经理、副总经理、董事会秘书、财务负责人等高级管理人员没有在控股

股东控制的其他企业及其关联方中担任除董事、监事以外的其它职务。不存在控股股东及关联方干预上市公司董事会和股东大会已经作出的人事任免决定的情形。

3、资产

公司现有资产产权明晰，拥有经营所需的技术、专利、商标、设备和房产，拥有独立完整的资产结构。公司对所属资产拥有完整的所有权，不存在股东或其关联方占用公司资金、资产之情形。

4、机构

根据《公司法》、《公司章程》等规定，公司设立了股东大会、董事会、独立董事、监事会等机构，形成了有效的法人治理结构，并依照法律、法规和公司章程独立行使职权。在内部机构设置上，公司建立了适合自身发展的独立和完整的组织机构，明确了各职能部门的职责，各部门独立运作，不存在混合经营、相互干预的情况。

5、财务

公司设立了独立的财务会计部门，并配备了专职的财务人员，根据《企业会计制度》建立了规范、独立的财务管理制度和对分、子公司的财务管理制度。独立进行财务决策。公司独立开设银行账户，未与控股股东及其关联方共用一个银行账户。独立纳税。且财务人员不在控股股东控制的其他企业及其关联方处兼职和领取报酬。

七、同业竞争情况

适用 不适用

八、高级管理人员的考评及激励情况

公司建立了完善的绩效考评体系，公司董事会按年度对公司高级管理人员的业绩和履职情况进行考评，高级管理人员的工作绩效与其收入直接挂钩。公司不断研究改进高级管理人员的绩效评价标准、程序和相关激励与约束机制，公司董事会薪酬与考核委员会按照《高级管理人员薪酬与绩效考核制度》，对高级管理人员的工作能力、履职情况、责任目标完成情况进行考评，制定薪酬方案报公司董事会审批，使高级管理人员的考评和激励标准化、程序化、制度化和合理化。

第十节 内部控制

一、内部控制建设情况

公司根据《公司法》等相关法律、法规和规范性文件的规定，结合公司自身具体情况，已建立了一套较为完善的内部控制制度，对公司的生产经营起到了有效的监督、控制和指导的作用。

公司法人治理制度

《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《独立董事制度》、《总经理工作细则》、《社会责任制度》、《内部审计制度》、《关联交易决策制度》、《对外投资管理制度》、《对外担保管理制度》等等。

2、经营管理制度

财务制度：为提高公司财务管理与会计核算水平，逐步实现规范化、制度化、信息化的科学管理，达到对经济活动及收支全过程实行有效监控，同时提高财务运作效率的目的。依据《中华人民共和国会计法》、《公司法》、《企业会计准则》以及其他相关法规，结合公司的特点和管理要求制定财务制度。财务制度是公司在经济活动中的财务管理与会计核算的总纲，适用于公司各部门。

人力资源管理制度：为加强公司人力资源管理，遵照国家颁布的《劳动法》及有关法律、法规，并遵循《公司章程》制定公司人力资源管理制度。公司人力资源管理制度对员工录用、培训、考核制度、劳动合同的解除、福利待遇等做了明确规定，使公司人力资源管理得到进一步完善。

销售业务制度：为保证公司经营目标的实现，适应公司发展的需要，结合公司实际，公司通过制定《客户管理规定》等制度要求销售人员对主要客户定期上门拜访，了解客户实际需求。此外，公司通过定期参加国内外展会，巩固老客户、开拓新客户，在努力开拓市场的同时，也会严格挑选客户，保证所选的客户信誉良好。

质量管理体系：为保证产品质量，公司不断建立和完善质量控制体系，制订了涵盖设计、生产、封装和测试等环节的质量控制文件。公司已于2010年通过ISO9001质量管理体系认证。

(1) 在产品设计上：公司从产品立项、产品设计、产品生产检测、产品失效分析各环节建立了一套完整的产品质量控制流程，项目管理科对整个项目设计流程给予严格的监控，体系科对研发流程中的体系执行进行定期和不定地抽查，质检科对公司产品有最终的质量评定权。

(2) 在委外加工中：体系科、质检科对外协工厂的生产流程有一套完整的跟踪监控流程，可及时发现并指出外协厂在生产中的质量控制问题，晶圆自回货到完成半成品生产需经过检测。产品进入公司后，进行数据的烧录和芯片的整体功能检测，再进行检测后入库成为成品，产品出库时质检科进行抽检后进行发货。

资金管理制度：本公司对货币资金的收支和保管业务建立了授权批准程序，办理货币资金业务的不相容岗位已作分离，相关机构和人员存在相互制约关系。公司按国务院《现金管理暂行条例》，明确了现金的使用范围及办理现金收支业务时应遵守的规定。按中国人民银行《支付结算办法》及有关规定制定了银行存款的结算程序。同时本公司还制定严格的发票管理制度，明确发票管理责任人，所有发票的领用、核销都必需进行登记和审核，从而有效杜绝不利事件的发生。

研发制度：公司产品的研发管理，经过多年的发展，逐步建立起了一整套严谨的管理机制和完备的业务流程体系。

公司制订了《产品设计开发控制程序》，保证了项目研发流程的完整性和正确性；制订了《项目管理规程》，对项目过程进行监控，按照“IPD矩阵式”管理的思路制定项目组的具体工作模式。公司建立了PLM（项目生命周期管理）IT化平台，确保项目的所有节点控制环节均在IT化系统内得到监控。

知识产权管理：公司制订了《专利申请管理规程》、《专利考核奖励办法》等制度并对公司的知识产权做明确的要求，既保证了知识产权结果的应用，又保证了对专利人员的激励措施到位。

二、董事会关于内部控制责任的声明

按照企业内部控制规范体系的规定，建立健全和有效实施内部控制，评价其有效性，并如实披露内部控制评价报告是公司董事会的责任。监事会对董事会建立和实施内部控制进行监督。经理层负责组织领导企业内部控制的日常运行。公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对报告内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带法律责任。公司内部控制的目标是合理保证经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，提高经营效率和效果，促进实现发展战略。由于内部控制存在的固有局限性，故仅能为实现上述目标提供合理保证。此外，由于情况的变化可能导致内部控制变得不恰当，或对控制政策和程序遵循的程度降低，根据内部控制评价结果推测未来内部控制的有效性具有一定的风险。

三、建立财务报告内部控制的依据

公司建立了独立的会计核算体系，具体包括会计核算制度、关联交易审批、财务报销审批权限、采购审批、固定资产管理、贷款管理制度、出差管理、财务报表报送管理规定等，并明确了授权等内部控制环节。公司严格执行财务制度，加强内部财务管理，明确各项资金支付审批权限及审批程序，严控公司银行账户和资金集中管理系统。

四、内部控制评价报告

内部控制评价报告中报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况	
报告期内未发现内部控制重大缺陷。	
内部控制评价报告全文披露日期	2015 年 04 月 01 日
内部控制评价报告全文披露索引	《珠海艾派克科技股份有限公司 2014 年度内部控制自我评价报告》详见巨潮资讯网站 (http://www.cninfo.com.cn)

五、内部控制审计报告或鉴证报告

内部控制鉴证报告

内部控制鉴证报告中的审议意见段	
根据公司财务报告内部控制重大缺陷的认定情况，于内部控制评价报告基准日，不存在财务报告内部控制重大缺陷，董事会认为，公司已按照企业内部控制规范体系和相关规定的要求在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。根据公司非财务报告内部控制重大缺陷认定情况，于内部控制评价报告基准日，公司未发现非财务报告内部控制重大缺陷。自内部控制评价报告基准日至内部控制评价报告发出日之间未发生影响内部控制有效性评价结论的因素。	
内部控制鉴证报告全文披露日期	2015 年 04 月 01 日
内部控制鉴证报告全文披露索引	《珠海艾派克科技股份有限公司 2014 年度内部控制自我评价报告的鉴证报告》详见巨潮资讯网站 (http://www.cninfo.com.cn)

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制鉴证报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制鉴证报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

六、年度报告重大差错责任追究制度的建立与执行情况

公司制定了《年报信息披露重大差错责任追究制度》，本年度严格按照相关制度的规定对年度报告信息披露重大差错责任进行内部控制。

一、公司所指的年报信息披露重大差错包括但不限于下列事项：

- 1、报告期内发生重大会计差错更正；
- 2、报告期内发生重大遗漏信息补充；
- 3、报告期内发生业绩预告修正；
- 4、中国证监会规定的其他情形。

二、公司对年度报告信息披露重大差错追究责任的形式：

- 1、责令改正并作检讨；
- 2、通报批评；
- 3、调离岗位、停职、降职、撤职；
- 4、赔偿损失；
- 5、解除劳动合同。

报告期内，公司未发生年度报告信息披露重大差错事项。

第十一节 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	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	信会师报字[2015]第 410179 号
注册会计师姓名	杜小强、刘 薇

审计报告正文

珠海艾派克科技股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的珠海艾派克科技股份有限公司（以下简称贵公司）财务报表，包括2014年12月31日的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、合并及公司所有者权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

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

二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，贵公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司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现金流量。

立信会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：杜小强

中国·上海

中国注册会计师：刘 薇

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：珠海艾派克科技股份有限公司

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	520,089,593.18	43,036,216.44
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	10,420,479.52	16,761,921.74
应收账款	68,514,213.97	55,635,269.79
预付款项	2,499,353.99	24,088,553.44
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	2,387,432.71	
应收股利		
其他应收款	1,671,065.40	2,254,647.26
买入返售金融资产		
存货	54,101,586.61	50,859,358.43
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产	110,216.19	6,214.12
其他流动资产		240,120,000.00
流动资产合计	659,793,941.57	432,762,181.22
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	8,356,924.15	5,007,265.30
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	746,411.67	711,970.68
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	1,593,920.46	270,794.53
递延所得税资产	1,239,375.45	756,043.11
其他非流动资产		
非流动资产合计	11,936,631.73	6,746,073.62
资产总计	671,730,573.30	439,508,254.84
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	919,036.24	
应付账款	34,940,697.04	33,763,688.48
预收款项	1,599,731.09	2,091,657.99
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	12,670,323.34	8,729,498.55
应交税费	19,588,200.04	15,886,932.28
应付利息		
应付股利		4,062,600.00

其他应付款	12,748,248.43	9,588,467.92
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	82,466,236.18	74,122,845.22
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	5,000,000.00	
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	5,000,000.00	
负债合计	87,466,236.18	74,122,845.22
所有者权益：		
股本	422,736,618.00	73,826,649.60
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	-340,738,203.93	
减：库存股		
其他综合收益	-498,413.80	531,142.84
专项储备		
盈余公积	49,123,323.80	50,815,479.26
一般风险准备		

未分配利润	432,884,181.31	238,550,309.05
归属于母公司所有者权益合计	563,507,505.38	363,723,580.75
少数股东权益	20,756,831.74	1,661,828.87
所有者权益合计	584,264,337.12	365,385,409.62
负债和所有者权益总计	671,730,573.30	439,508,254.84

法定代表人：汪东颖

主管会计工作负责人：陈磊

会计机构负责人：杨青

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	40,343,941.79	96,705,005.09
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		17,728,989.06
应收账款	908,390.02	89,492,198.30
预付款项	21,000.00	2,853,110.49
应收利息		921,180.07
应收股利		
其他应收款	231,496.83	17,268,409.07
存货		56,635,202.68
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		5,499,055.68
流动资产合计	41,504,828.64	287,103,150.44
非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	2,753,732,238.00	47,000,000.00
投资性房地产		
固定资产	31,687.50	73,468,774.69
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	117,389.94	2,070,136.52
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	194,444.45	605,890.77
递延所得税资产		2,576,765.46
其他非流动资产		
非流动资产合计	2,754,075,759.89	125,721,567.44
资产总计	2,795,580,588.53	412,824,717.88
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	919,036.24	
应付账款		11,731,005.69
预收款项		8,139,938.41
应付职工薪酬	5,453,298.00	1,260,250.59
应交税费	4,658,155.69	1,264,225.98
应付利息		
应付股利		
其他应付款	29,664,178.12	145,325.95
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	40,694,668.05	22,540,746.62
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		
递延所得税负债		4,846,953.28
其他非流动负债		666,666.68
非流动负债合计		5,513,619.96
负债合计	40,694,668.05	28,054,366.58
所有者权益：		
股本	422,736,618.00	124,983,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	2,140,617,692.06	96,059,252.00
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	28,190,870.12	25,410,519.01
未分配利润	163,340,740.30	138,317,580.29
所有者权益合计	2,754,885,920.48	384,770,351.30
负债和所有者权益总计	2,795,580,588.53	412,824,717.88

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	479,527,161.58	463,422,242.71
其中：营业收入	479,527,161.58	463,422,242.71
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	266,057,820.46	294,201,473.01
其中：营业成本	186,579,473.61	210,053,930.99
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	5,376,362.61	4,626,769.32
销售费用	13,258,935.24	8,665,900.69
管理费用	66,244,168.82	80,092,048.85
财务费用	-6,541,584.69	-5,938,914.40
资产减值损失	1,140,464.87	-3,298,262.44
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）	6,737,817.81	7,603,766.35
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）	220,207,158.93	176,824,536.05
加：营业外收入	25,933,071.72	16,672,724.22
其中：非流动资产处置利得	73,738.74	3,581.13
减：营业外支出	108,069.24	29,496.96
其中：非流动资产处置损失	24,591.35	18,788.57
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	246,032,161.41	193,467,763.31
减：所得税费用	36,551,984.00	26,387,084.80
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	209,480,177.41	167,080,678.51
归属于母公司所有者的净利润	202,277,597.55	167,086,160.23
少数股东损益	7,202,579.86	-5,481.72
六、其他综合收益的税后净额	-1,231,441.81	624,873.93
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-1,029,556.64	531,142.84
（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	-1,029,556.64	531,142.84
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	-1,029,556.64	531,142.84
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-201,885.17	93,731.09
七、综合收益总额	208,248,735.60	167,705,552.44
归属于母公司所有者的综合收益总额	201,230,872.01	167,617,303.07
归属于少数股东的综合收益总额	7,017,863.59	88,249.37
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.59	0.53
（二）稀释每股收益	0.59	0.53

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：汪东颖

主管会计工作负责人：陈磊

会计机构负责人：杨青

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	105,498,528.70	132,139,821.09
减：营业成本	72,892,294.42	76,855,143.50
营业税金及附加	825,289.67	1,459,760.43
销售费用	17,230,887.37	21,017,806.57
管理费用	37,561,429.33	32,115,376.90
财务费用	-512,609.64	-1,372,641.31

资产减值损失	1,382,286.99	3,684,716.03
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）	560,410.96	809,794.52
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）	-23,320,638.48	-810,546.51
加：营业外收入	121,071,021.12	9,834,367.76
其中：非流动资产处置利得		11,686.06
减：营业外支出	65,537,383.41	125,021.24
其中：非流动资产处置损失	26,448,559.99	125,021.24
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	32,212,999.23	8,898,800.01
减：所得税费用	4,409,488.11	724,348.14
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	27,803,511.12	8,174,451.87
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	27,803,511.12	8,174,451.87
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	523,392,903.75	537,247,745.28
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	28,277,778.82	12,131,832.99
收到其他与经营活动有关的现金	23,238,821.11	167,107,197.00
经营活动现金流入小计	574,909,503.68	716,486,775.27
购买商品、接受劳务支付的现金	192,320,663.21	303,841,575.38
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	40,444,798.17	28,691,409.14
支付的各项税费	81,238,151.80	55,069,428.93
支付其他与经营活动有关的现金	55,411,277.42	56,341,392.64

经营活动现金流出小计	369,414,890.60	443,943,806.09
经营活动产生的现金流量净额	205,494,613.08	272,542,969.18
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	464,950,000.00	667,680,000.00
取得投资收益收到的现金	6,737,817.81	7,602,615.35
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	129,000.00	50,700.00
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	33,476,343.94	
投资活动现金流入小计	505,293,161.75	675,333,315.35
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	5,618,274.92	3,957,062.10
投资支付的现金	224,830,000.00	846,300,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	230,448,274.92	850,257,062.10
投资活动产生的现金流量净额	274,844,886.83	-174,923,746.75
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		1,573,579.50
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		1,573,579.50
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	4,062,600.00	217,936,249.00
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	4,062,600.00	217,936,249.00
筹资活动产生的现金流量净额	-4,062,600.00	-216,362,669.50

四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-697,262.26	-129,297.41
五、现金及现金等价物净增加额	475,579,637.65	-118,872,744.48
加：期初现金及现金等价物余额	43,036,216.44	161,908,960.92
六、期末现金及现金等价物余额	518,615,854.09	43,036,216.44

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	94,383,763.16	109,008,994.19
收到的税费返还	5,545,503.66	8,473,325.77
收到其他与经营活动有关的现金	321,575,616.20	8,755,430.39
经营活动现金流入小计	421,504,883.02	126,237,750.35
购买商品、接受劳务支付的现金	41,282,341.80	47,578,243.64
支付给职工以及为职工支付的现金	26,504,253.23	30,611,403.72
支付的各项税费	12,666,932.30	13,680,616.56
支付其他与经营活动有关的现金	99,123,652.63	29,875,006.30
经营活动现金流出小计	179,577,179.96	121,745,270.22
经营活动产生的现金流量净额	241,927,703.06	4,492,480.13
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	105,000,000.00	
取得投资收益收到的现金	560,410.96	809,794.52
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		87,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		15,632,000.00
投资活动现金流入小计	105,560,410.96	16,528,794.52
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,450,471.84	1,768,334.56
投资支付的现金	403,872,444.57	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		

支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	405,322,916.41	1,768,334.56
投资活动产生的现金流量净额	-299,762,505.45	14,760,459.96
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		6,249,150.00
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计		6,249,150.00
筹资活动产生的现金流量净额		-6,249,150.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-27,894.53
五、现金及现金等价物净增加额	-57,834,802.39	12,975,895.56
加：期初现金及现金等价物余额	96,705,005.09	83,729,109.53
六、期末现金及现金等价物余额	38,870,202.70	96,705,005.09

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益													
	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	73,826,649.60						531,142.84		50,815,479.26		238,550,309.05	1,661.828.87	365,385,409.62	
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	73,826,649.60					531,142.84		50,815,479.26		238,550,309.05	1,661,828.87	365,385,409.62	
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	348,909,968.40				-340,738,203.93	-1,029,556.64		-1,692,155.46		194,333,872.26	19,095,002.87	218,878,927.50	
(一)综合收益总额													
						-1,046,725.54				202,277,597.55	7,000,694.69	208,231,566.70	
(二)所有者投入和减少资本	348,909,968.40				-340,738,203.93								
1. 股东投入的普通股	279,006,168.00												279,006,168.00
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	69,903,800.40				-340,738,203.93	17,168.90		-1,692,155.46		-7,943,725.29	12,094,308.18	-268,358,807.20	
(三)利润分配													
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配													
4. 其他													
(四)所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补													

亏损													
4. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	422,73 6,618. 00				-340,73 8,203.9 3		-498,41 3.80		49,123, 323.80		432,884 ,181.31	20,756, 831.74	584,264 ,337.12

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 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	73,826 ,649.6 0								34,046, 890.29		310,232 ,737.79		418,106 ,277.68
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	73,826 ,649.6 0								34,046, 890.29		310,232 ,737.79		418,106 ,277.68
三、本期增减变动 金额（减少以“-” 号填列）							531,142 .84		16,768, 588.97		-71,682, 428.74	1,661.8 28.87	-52,720, 868.06
(一) 综合收益总 额							531,142 .84				167,086 ,160.23	88,249. 37	167,705 ,552.44
(二) 所有者投入 和减少资本												1,573.5 79.50	1,573.5 79.50
1. 股东投入的普 通股												1,573.5 79.50	1,573.5 79.50

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								16,768,588.97		-238,768,588.97		-222,000,000.00	
1. 提取盈余公积								16,768,588.97		-16,768,588.97			
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配										-222,000,000.00		-222,000,000.00	
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	73,826,649.60					531,142.84		50,815,479.26		238,550,309.05	1,661,828.87	365,385,409.62	

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	124,983,000.00				96,059,252.00				25,410,519.01	138,317,580.29	384,770,351.30
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	124,983,000.00				96,059,252.00				25,410,519.01	138,317,580.29	384,770,351.30
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	297,753,618.00				2,044,558,440.06				2,780,351.11	25,023,160.01	2,370,115,569.18
（一）综合收益总额										27,803,511.12	27,803,511.12
（二）所有者投入和减少资本	279,006,168.00				2,063,305,890.06						2,342,312,058.06
1. 股东投入的普通股	279,006,168.00				2,075,805,890.00						2,354,812,058.00
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					-12,499,999.94						-12,499,999.94
（三）利润分配									2,780,351.11	-2,780,351.11	
1. 提取盈余公积									2,780,351.11	-2,780,351.11	
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											

(四) 所有者权益内部结转	18,747,450.00				-18,747,450.00						
1. 资本公积转增资本(或股本)	18,747,450.00				-18,747,450.00						
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	422,736,618.00				2,140,617,692.06				28,190,870.12	163,340,740.30	2,754,885,920.48

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	124,983,000.00				96,059,252.00				24,593,073.82	137,209,723.61	382,845,049.43
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	124,983,000.00				96,059,252.00				24,593,073.82	137,209,723.61	382,845,049.43
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)									817,445.19	1,107,856.68	1,925,301.87
(一) 综合收益总额										8,174,451.87	8,174,451.87
(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								817,445.19	-7,066,595.19	-6,249,150.00	
1. 提取盈余公积								817,445.19	-817,445.19		
2. 对所有者（或股东）的分配									-6,249,150.00	-6,249,150.00	
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	124,983,000.00				96,059,252.00			25,410,519.01	138,317,580.29	384,770,351.30	

三、公司基本情况

(一) 公司概况

珠海艾派克科技股份有限公司原名称珠海万力达电气股份有限公司（以下简称“万力达”），其前身为珠海经济特区万力达实业发展公司。1998年8月在原珠海经济特区万力达实业发展公司的基础上组建了珠海万力达电气有限公司。根据2004年5月20日公司股东会决议、发起人协议书和2004年8月4日广东省人民政府办公厅粤办函【2004】272号《关于同意变更设立珠海万力达电气股份有限公司的复函》批复，万力达股东庞江华、朱新峰、黄文礼、赵宏林、吕勃等5名

自然人作为发起人，依法将珠海万力达电气有限公司变更为股份有限公司。该次股份制改制业经广东正中珠江会计师事务所有限公司出具的“广会所验字【2004】第2404063号”《验资报告》验证。广东省工商行政管理局于2004年8月18日向万力达核发了变更后的企业法人营业执照（注册号：4400001010112）。

2007年11月，经中国证券监督管理委员会出具的“证监发行字[2007]360号”文《关于核准珠海万力达电气股份有限公司首次公开发行股票的通知》核准，万力达向境内投资者首次发行1,400万股人民币普通股[A股]股票，注册资本变更为5,554.80万元，该次资本变更业经广东正中珠江会计师事务所出具的“广会所验字【2007】第0620450206号”《验资报告》验证。2007年11月13日万力达股票在深圳证券交易所上市交易。

根据万力达2008年4月8日股东大会决议和修改后章程的规定，万力达申请增加注册资本人民币27,774,000.00元，以截止2007年12月31日经审计后的资本公积转增股本，变更后的注册资本为83,322,000.00元，该次资本变更业经广东正中珠江会计师事务所出具的“广会所验字【2008】第0823090011号”《验资报告》验证。

根据万力达2011年4月20日股东大会决议和修改后章程的规定，万力达申请增加注册资本人民币41,661,000.00元，以截止2010年12月31日经审计后的资本公积转增股本，变更后的注册资本为124,983,000.00元，该次资本变更业经立信大华会计师事务所有限公司珠海分所出具的“立信大华（珠）验字【2011】34号”《验资报告》验证。

根据万力达2014年3月19日召开的2013年度股东大会特别决议方式表决，审议并通过《关于暂不实施利润分配而实施资本公积金转增股本的议案》：2013年度不进行利润分配；以万力达截止2013年12月31日的总股本124,983,000股为基数，以资本公积向全体股东每10股转增1.5股，共转增股本18,747,450股，转增后万力达总股本增至143,730,450股。

经2014年3月19日《第四届董事会第六次会议决议》和2014年4月9日《2014年第一次临时股东大会决议》批准，万力达、珠海赛纳打印科技股份有限公司（以下简称“赛纳科技”）及庞江华三方共同签署《重大资产置换及发行股份购买资产协议》。

2014年7月23日经中国证券监督管理委员会“证监许可【2014】732号”文《关于核准珠海万力达电气股份有限公司重大资产重组及向赛纳科技发行股份购买资产的批复》核准，万力达与赛纳科技通过资产置换及非公开发行股票的方式进行重大资产重组。根据发行方案万力达以其除募集资金专户余额（截至2013年12月31日余额为27,388,476.35元）以外的全部资产及负债（作为置出资产）与赛纳科技所持珠海艾派克微电子有限公司（下简称“珠海艾派克”）96.67%股权（作为置入资产）的等值部分进行资产置换。交易的置入资产作价超出置出资产作价的差额部分2,354,812,058.00元由万力达向赛纳科技发行股份购买。

2014年8月7日，本次重大资产置换及发行股份购买的标的资产—珠海艾派克96.67%股权已过户至万力达名下，相关工商变更登记（“珠核变通外字【2014】第zh14080500324号”《核准变更登记通知书》）手续已办理完毕。

本次重大重组置出资产—万力达所持有的除募集资金专户余额（截止2013年12月31日余额为27,388,476.35元）以外的所有资产和负债已经在交割前转换为万力达持有的珠海万力达电气自动化有限公司（下简称“万力达电气自动化”）100%股权及珠海万力达投资有限公司（下简称“万力达投资”）100%股权、广东布瑞克开关有限公司（下简称“布瑞克”）70%股权，以上股权已根据《重大资产重组协议》过户到赛纳科技名下，相关工商变更登记手续已于2014年9月16日办理完毕；上述各公司股权日后按约定转让给庞江华或庞江华指定的第三方。本次工商变更完成后，万力达不再持有万力达电气自动化、万力达投资、布瑞克任何股权。

2014年9月17日，万力达向赛纳科技非公开发行股票279,006,168股，截止2014年9月17日已收到赛纳科技缴纳的新增注册资本合计279,006,168元，万力达变更后的注册资本为422,736,618元，累计实收资本为422,736,618元。

2014年12月5日，经珠海市工商行政管理局“珠核变通内字【2014】第zh14120300441号”核准登记证核准，万力达名称由珠海万力达电气股份有限公司变更为珠海艾派克科技股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”），并领取了变更后的《企业法人营业执照》，注册号为440000000031618。变更后的注册资本为422,736,618元，变更后的注册地址为珠海市香洲区前山明珠北路63号04栋6楼A区，办公地址为珠海市香洲区前山明珠北路63号04栋6楼A区。法定代表人为汪东颖。

（二）经营范围

公司经营范围：研究、开发、设计、生产和销售各种类集成电路产品及组件、计算机外设及其零部件、相关软件产品；提供信息及网络产品硬件、软件、服务和解决方案；投资及管理；

（三）公司业务性质和主要业务活动

公司所属行业将变更为“计算机、通信和其他电子设备制造业”（代码C39），主要业务活动是生产和销售耗材芯片。

（四）财务报表的批准报出

本财务报表业经公司董事会于2015年3月30日批准报出。

本公司将珠海艾派克微电子有限公司、APEX MICROTECH LIMITED LIMITED、上海领帆微电子有限公司和APEX PRINT TECHNOLOGY B.V四家子公司纳入合并报表范围。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》的披露规定编制财务报表。

2、持续经营

公司自报告期末起12个月及后续均具备持续经营能力。

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：

本企业根据自身的经营特点，依据相关会计准则的规定，确定了固定资产折旧的确认准则，具体会计准则请详见“固定资产折旧方法”。

1、遵循企业会计准则的声明

公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

2、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

3、营业周期

本公司的营业周期为12个月。

4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

同一控制下企业合并：本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。本公司对合并成本大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，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，经复核后，计入当期损益。

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直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，冲减权益。

6、合并财务报表的编制方法

1、合并范围

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

2、合并程序

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

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

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

（1）增加子公司或业务

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

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

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

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股

权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(2) 处置子公司或业务

①一般处理方法

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

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

②分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

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

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

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

(3) 购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

(4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

7、现金及现金等价物的确定标准

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

8、外币业务和外币报表折算

1、外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额计入当期损益或资本公积。

2、外币财务报表的折算

所有资产、负债类项目均按照期末资产负债表日的即期汇率的基准汇率折算为人民币反映；所有者权益类项目除“未分配利润”项目外，均按照发生时的即期汇率折算为人民币反映，“未分配利润”项目以折算后的利润分配表中的数额反映；折算后资产类项目与负债类项目和所有者权益项目合计数的差额，作为报表折算差额在“外币报表折算差额”项目中反映。

利润表所有项目均按照年初及期末即期汇率平均数折算为人民币反映。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表所有者权益项目下单独列示。

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

9、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1、金融工具的分类

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

2、金融工具的确认依据和计量方法

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

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

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

处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

(2) 持有至到期投资

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

持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

(3) 应收款项

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

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

(4) 可供出售金融资产

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

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入当期损益。

(5) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

3、金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

(1) 所转移金融资产的账面价值；

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

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 终止确认部分的账面价值；

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

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

4、金融负债终止确认条件

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

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

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

5、金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

6、金融资产（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果

有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

(1) 可供出售金融资产的减值准备：

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

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

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

(2) 持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

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	单笔应收款项金额人民币 100 万元以上（含 100 万元）。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	采用个别认定法计提坏账准备。期末对于单项金额重大的应收款项单独进行减值测试。如有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

(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
------	----------

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
1 年以内（含 1 年）	5.00%	5.00%
1—2 年	30.00%	30.00%
2—3 年	50.00%	50.00%
3—4 年	80.00%	80.00%
4—5 年	100.00%	100.00%
5 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	有客观证据表明应收款项发生了减值
坏账准备的计提方法	个别认定法

11、存货

1、存货的分类

存货分类为：原材料、周转材料、库存商品、在产品、自制半成品、委托加工物资、发出商品、在途物资等。

2、发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

3、不同类别存货可变现净值的确定依据

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

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

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

4、存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5、低值易耗品和包装物的摊销方法

- (1) 低值易耗品采用一次转销法；
- (2) 包装物采用一次转销法。

12、划分为持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的组成部分（或非流动资产）确认为持有待售：

- (1) 该组成部分必须在其当前状况下仅根据出售此类组成部分的惯常条款即可立即出售；
- (2) 公司已经就处置该组成部分（或非流动资产）作出决议，如按规定需得到股东批准的，已经取得股东大会或相应权力机构的批准；
- (3) 公司已与受让方签订了不可撤销的转让协议；
- (4) 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

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

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

2、初始投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

(2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

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

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

3、后续计量及损益确认方法

(1) 成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

(2) 权益法核算的长期股权投资

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

公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

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，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

公司与联营企业、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公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。公司与联营企业、合营企业之间发生投出或出售资产的交易，该资产构成业务的，按照本附注“三、（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”和“三、（六）合并财务报表的编制方法”中披露的相关政策进行会计处理。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益（提示：应明确该等长期权益的具体内容和认定标准）账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

（3）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，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。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

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

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位控制权的，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重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，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和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

14、投资性房地产

投资性房地产计量模式：成本法计量

折旧或摊销方法：按照成本模式计量的投资性房地产一出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

15、固定资产

（1）确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：（1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；（2）该固定资产的成本能够可靠地计量。本报告期内公司的固定资产包括运输设备、办公设备和机器设备。

（2）折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
机器设备	年限平均法	5-10	10.00%	9%-18%
运输设备	年限平均法	5	10.00%	18%

办公设备	年限平均法	3-5	10.00%	18%-30%
------	-------	-----	--------	---------

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：（1）租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；（2）公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；（3）租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；（4）租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费。

16、在建工程

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

17、借款费用

1、借款费用资本化的确认原则

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

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

- （1）资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- （2）借款费用已经发生；
- （3）为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

2、借款费用资本化期间

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

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

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

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

3、暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本

化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

4、借款费用资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

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

18、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

1、无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益；

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

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

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

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

2、使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项 目	预计使用寿命	依据
软件	10	根据预计受益年限确定
专利权独占实施许可	10	根据预计受益年限确定

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

3、使用寿命不确定的无形资产的判断依据

每期末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。

经复核，该类无形资产的使用寿命仍为不确定。

4、无形资产减值准备的计提

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，期末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

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

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

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

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

无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

(2) 内部研究开发支出会计政策

1、划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

2、开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

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

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

19、长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

商誉至少在每年年度终了进行减值测试。

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

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

20、长期待摊费用

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

1、摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销。

2、摊销年限

项目	摊销年限
办公室装修	3年
服务器配件	3年

21、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

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

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

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量

（2）离职后福利的会计处理方法

（1）设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

除基本养老保险外，本公司还依据国家企业年金制度的相关政策建立了企业年金缴费制度（补充养老保险）。本公司按职工工资总额的一定比例向当地社会保险机构缴费，相应支出计入当期损益或相关资产成本。

（2）设定受益计划

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

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

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

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

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

详见本附注“五、(十七) 应付职工薪酬”。

(3) 辞退福利的会计处理方法

本公司在不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

22、预计负债

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

1、预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

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

2、预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

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

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

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

23、股份支付

本公司的股份支付是为了获取职工[或其他方]提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。

本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

1、以权益结算的股份支付及权益工具

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。本公司以限制性股票进行股份支付的，职工出资认购股票，股票在达到解锁条件并解锁前不得上市流通或转让；如果最终股权激励计划规定的解锁条件未能达到，则本公司按照事先约定的价格回购股票。本公司取得职工认购限制性股票支付的款项时，按照取得的认股款确认股本和资本公积（股本溢价），同时就回购义务全额确认一项负债并确认库存股。在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的[可行权职工人数变动][是否达到规定业绩条件]等后续信息对可行权权益工具数量作出最佳估计，以此为基础，按照授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。但授予后立即可行权的，在授予日按照公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

对于最终未能行权的股份支付，不确认成本或费用，除非行权条件是市场条件或非可行权条件，此时无论是否满足市场条件或非可行权条件，只要满足所有可行权条件中的非市场条件，即视为可行权。

如果修改了以权益结算的股份支付的条款，至少按照未修改条款的情况确认取得的服务。此外，任何增加所授予权益工具公允价值的修改，或在修改日对职工有利的变更，均确认取得服务的增加。

如果取消了以权益结算的股份支付，则于取消日作为加速行权处理，立即确认尚未确认的金额。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，作为取消以权益结算的股份支付处理。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

2、以现金结算的股份支付及权益工具

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。初始按照授予日的公允价值计量，并考虑授予权益工具的条款和条件。授予后立即可行权的，在授予日以承担负债的公允价值计入成本或费用，相应增加负债；完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内以对可行权情况的最佳估计为基础，按照承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，增加相应负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

24、收入

1、销售商品收入的确认一般原则

- (1) 本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- (2) 本公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；
- (3) 收入的金额能够可靠地计量；
- (4) 相关的经济利益很可能流入本公司；
- (5) 相关的、已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

2、具体原则

本公司在已将产品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方（通常为公司实体向客户交付产品的当日）、公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权、也没有对已售出的产品实施有效控制、而客户已接受产品或不存在其他影响客户接受产品的未履行责任时确认。

公司外销收入确认时点为：公司已经发出货物，收到出口提运单、报关单，客户方确认本公司无未履行责任时确认出口销售收入实现。

公司内销收入确认时点为商品已经发出，客户已经接收货物，对方确认本司无未履行责任时确认内销收入实现。

25、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

1、类型

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

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

2、确认时点

在取得政府补助文件，并实际收到政府补助款项时按照到账的实际金额确认和计量。

3、会计处理

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

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

1、类型

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

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。

2、确认时点

在取得政府补助文件，并实际收到政府补助款项时按照到账的实际金额确认和计量。

3、会计处理

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

26、递延所得税资产/递延所得税负债

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

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

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

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

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

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

27、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

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

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

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

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

(2) 融资租赁的会计处理方法

(1) 融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

(2) 融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

28、其他重要的会计政策和会计估计

(1) 执行财政部于2014年修订及新颁布的准则

本公司已执行财政部于2014年颁布的下列新的及修订的企业会计准则：

- 《企业会计准则—基本准则》（修订）、
- 《企业会计准则第2号——长期股权投资》（修订）、
- 《企业会计准则第9号——职工薪酬》（修订）、
- 《企业会计准则第30号——财务报表列报》（修订）、
- 《企业会计准则第33号——合并财务报表》（修订）、
- 《企业会计准则第37号——金融工具列报》（修订）、
- 《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》。

本报告期执行上述会计准则的主要影响如下：

执行《企业会计准则第30号-财务报表列报》（修订）

本公司根据《企业会计准则第30号-财务报表列报》（修订）将本公司核算的外币报表折算差额重分类至其他综合收益核算，并进行了补充披露。

29、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

（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	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	17%
营业税	按应税营业收入计征	5%
城市维护建设税	按实际缴纳的营业税、增值税计征	7%
企业所得税	按应纳税所得额计征	见下情况说明
教育费附加	按实际缴纳的营业税、增值税计征	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的营业税、增值税计征	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
珠海艾派克科技股份有限公司	15%
珠海艾派克微电子有限公司	15%
APEX MICROTECH LIMITED	16.50%
上海领帆微电子有限公司	25%
APEX PRINT TECHNOLOGY B.V.	20%

2、税收优惠

1、企业所得税

根据广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省国家税务局和广东省地方税务局2015年3月17日联合下发的《关于公布广东省2014年第一、二批高新技术企业名单的通知》（粤科高字【2015】30号），本公司及珠海艾派克已通过2014年高新技术企业认定，将继续享受企业所得税15%的税率优惠，所得税优惠政策期限为2014年1月1日~2016年12月31日。本公司及珠海艾派克证书编号分别为：GR201444001392、GR201444000339。

2、增值税

本公司为广东省信息产业厅认定的软件企业（粤R-2013-0892），珠海艾派克为广东省信息产业厅认定的软件企业。

根据《鼓励软件产业和集成电路产业发展的若干政策》（国发【2000】18号）、《国务院关于印发进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展若干政策的通知》（国发【2011】4号）、《财政部、国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》（财税【2011】100号）的规定：增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，按17%税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退政策。

本公司及珠海艾派克适用该规定，享受增值税即征即退的税收优惠。

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	10,825.13	26,290.05
银行存款	518,605,028.96	43,009,926.39
其他货币资金	1,473,739.09	
合计	520,089,593.18	43,036,216.44
其中：存放在境外的款项总额	5,930,641.44	8,384,617.37

其他说明

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

项目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票保证金	919,036.24	
履约保证金	554,702.85	
合计	1,473,739.09	

截至2014年12月31日，本公司无存放于境外且资金汇回受到限制的货币资金。

截至2014年12月31日，其他货币资金中人民币919,036.24元为本公司向银行申请开具无条件、不可撤销的银行承兑汇票所存入的保证金存款。

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

其他说明：报告期末以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产的余额为零。

3、衍生金融资产

适用 不适用

4、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	10,420,479.52	16,761,921.74
合计	10,420,479.52	16,761,921.74

5、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	72,136,840.77	100.00%	3,622,626.80	5.02%	68,514,213.97	58,564,210.38	100.00%	2,928,940.59	5.00%	55,635,269.79
合计	72,136,840.77	100.00%	3,622,626.80	5.02%	68,514,213.97	58,564,210.38	100.00%	2,928,940.59	5.00%	55,635,269.79

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			
1 年以内小计	72,073,701.76	3,603,685.09	5.00%
1 至 2 年	63,139.01	18,941.71	30.00%
合计	72,136,840.77	3,622,626.80	5.02%

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 931,790.57 元；本期收回或转回坏账准备金额 236,093.24 元。

(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		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
珠海赛纳打印科技股份有限公司	20,038,878.14	27.78%	1,001,943.91
珠海市诚威电子有限公司	11,360,328.74	15.75%	568,016.44
珠海市拓杰科技有限公司	3,844,782.55	5.33%	192,239.13
珠海市拓佳科技有限公司	3,457,428.65	4.79%	172,871.43
珠海富腾打印耗材有限公司	1,956,592.65	2.71%	97,829.63
合计	40,658,010.73	56.36%	2,032,900.54

6、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	2,499,353.99	100.00%	24,088,553.44	100.00%
合计	2,499,353.99	--	24,088,553.44	--

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：

报告期无账龄超过一年且金额重大的预付账款。

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

预付对象	期末余额	占比(%)
HK SHUO TIAN ELECTRONICS CO., LTD	1,681,763.01	67.29
深圳市诚创机电设备有限该公司	239,190.00	9.57
台湾黑木股份有限公司	70,279.90	2.81
Rutgers O.G	56,274.72	2.25
威健国际贸易(上海)有限公司	48,900.00	1.96
合计	2,096,407.63	83.88

7、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	2,387,432.71	
合计	2,387,432.71	

8、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	2,164,203.78	99.53%	503,459.47	23.26%	1,660,744.31	1,733,037.97	73.61%	99,844.40	5.76%	1,633,193.57
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	10,321.09	0.47%			10,321.09	621,453.69	26.39%			621,453.69
合计	2,174,524.87	100.00%	503,459.47	23.15%	1,671,065.40	2,354,491.66	100.00%	99,844.40	4.24%	2,254,647.26

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			
1 年以内小计	613,203.78	30,659.47	5.00%
1 至 2 年	1,536,000.00	460,800.00	30.00%
3 至 4 年	15,000.00	12,000.00	80.00%
合计	2,164,203.78	503,459.47	23.26%

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

(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 404,344.71 元；本期收回或转回坏账准备金额 2,740.76 元。

(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
纳瑞科技(北京)有限公司	往来	1,500,000.00	1-2 年	68.98%	450,000.00
珠海万力达电气自动化有限公司	往来	189,491.81	1 年以内	8.71%	9,474.59
汪志琴	借款	99,602.14	1 年以内	4.58%	4,980.11
珠海市中南加华加油站有限公司	往来	43,000.00	1 年以内 12,000; 1-2 年 16,000; 3-4 年 15,000	1.98%	17,400.00
上海启扬置业发展有限公司	押金	35,622.40	1 年以内	1.64%	1,781.12
合计	--	1,867,716.35	--	85.89%	483,635.82

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
按信用风险特征组合计提的坏账准备的其他应收款	2,164,203.78	1,733,037.97
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	10,321.09	621,453.69
合计	2,174,524.87	2,354,491.66

9、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	5,056,521.49		5,056,521.49	2,821,060.05		2,821,060.05
在产品	2,169,813.89		2,169,813.89	102,622.08		102,622.08
库存商品	17,398,371.46		17,398,371.46	11,925,727.87		11,925,727.87
周转材料	635,158.78		635,158.78	248,612.81		248,612.81
委托加工物资	8,929,399.93		8,929,399.93	9,365,048.33		9,365,048.33
发出商品	6,288,922.34		6,288,922.34	14,548,221.45		14,548,221.45
自制半成品	13,623,398.72		13,623,398.72	11,848,065.84		11,848,065.84
合计	54,101,586.61		54,101,586.61	50,859,358.43		50,859,358.43

10、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期待摊费用	23,477.37	6,214.12
出口保险费	86,738.82	
合计	110,216.19	6,214.12

11、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
理财产品	0.00	240,120,000.00
合计	0.00	240,120,000.00

12、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		4,787,508.49	3,429,044.53	1,753,091.00		9,969,644.02
2.本期增加金额		2,585,349.70	2,455,225.55	511,449.42		5,552,024.67
(1) 购置		2,585,349.70	2,455,225.55	511,449.42		5,552,024.67

3.本期减少金额		6,248.56	40,919.38	529,288.00		576,455.94
(1) 处置或报废		6,248.56	40,919.38	529,288.00		576,455.94
4.期末余额		7,366,609.63	5,843,350.70	1,735,252.42		14,945,212.75
1.期初余额		1,466,029.76	1,991,969.56	1,504,379.40		4,962,378.72
2.本期增加金额		520,337.90	1,511,083.54	107,052.61		2,138,474.05
(1) 计提		520,337.90	1,511,083.54	107,052.61		2,138,474.05
3.本期减少金额		2,206.53	36,827.44	473,530.20		512,564.17
(1) 处置或报废		2,206.53	36,827.44	473,530.20		512,564.17
4.期末余额		1,984,161.13	3,466,225.66	1,137,901.81		6,588,288.60
1.期末账面价值		5,382,448.50	2,377,125.04	597,350.61		8,356,924.15
2.期初账面价值		3,321,478.73	1,437,074.97	248,711.60		5,007,265.30

13、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		187,970.00		649,690.00	837,660.00
2.本期增加金额				120,399.93	120,399.93
(1) 购置				120,399.93	120,399.93
4.期末余额		187,970.00		770,089.93	958,059.93
1.期初余额		44,958.84		80,730.48	125,689.32
2.本期增加金额		18,593.31		67,365.63	85,958.94
(1) 计提		18,593.31		67,365.63	85,958.94
4.期末余额		63,552.15		148,096.11	211,648.26
1.期末账面价值		124,417.85		621,993.82	746,411.67
2.期初账面价值		143,011.16		568,959.52	711,970.68

14、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
办公室装修	222,748.96	662,659.39	179,035.02	23,477.37	682,895.96
服务器配件	48,045.57	1,131,346.53	268,367.60		911,024.50
合计	270,794.53	1,794,005.92	447,402.62	23,477.37	1,593,920.46

其他说明：本期长期待摊费用的其他减少为一年内到期的长期待摊费用重分类至一年内到期的非流动资产。

15、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	3,262,503.00	489,375.45	2,040,287.44	306,043.11
预提中介费			3,000,000.00	450,000.00
递延收益	5,000,000.00	750,000.00		
合计	8,262,503.00	1,239,375.45	5,040,287.44	756,043.11

(2) 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		1,239,375.45		756,043.11

(3) 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
可抵扣暂时性差异	863,583.27	988,497.55
合计	863,583.27	988,497.55

16、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	919,036.24	0.00
合计	919,036.24	0.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

17、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（含 1 年）	34,940,697.04	33,750,611.56
1 至 2 年（含 2 年）		13,076.92
合计	34,940,697.04	33,763,688.48

（2）账龄超过 1 年的重要应付账款

本报告期末，无账龄超过一年的重要应付账款。

18、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（含 1 年）	1,593,683.98	2,087,398.19
1 至 2 年（含 2 年）	6,047.11	
2 至 3 年（含 3 年）		4,259.80
合计	1,599,731.09	2,091,657.99

19、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	8,729,498.55	43,045,395.76	39,106,528.58	12,668,365.73
二、离职后福利-设定提存计划		1,340,227.20	1,338,269.59	1,957.61
合计	8,729,498.55	44,385,622.96	40,444,798.17	12,670,323.34

（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	8,483,018.25	38,087,207.76	34,390,156.42	12,180,069.59

2、职工福利费	149,188.04	2,537,114.34	2,338,730.81	347,571.57
3、社会保险费		902,953.12	888,306.73	14,646.39
其中：医疗保险费		680,939.37	674,100.18	6,839.19
工伤保险费		79,566.94	79,566.94	
生育保险费		71,721.81	71,721.81	
其他 （残疾人津贴）		70,725.00	62,917.80	7,807.20
4、住房公积金	62,440.00	880,602.00	863,142.00	79,900.00
5、工会经费和职工教育 经费	34,852.26	637,518.54	626,192.62	46,178.18
合计	8,729,498.55	43,045,395.76	39,106,528.58	12,668,365.73

（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		1,051,966.80	1,051,966.80	
2、失业保险费		236,157.64	234,200.03	1,957.61
4.补充医疗保险		52,102.76	52,102.76	
合计		1,340,227.20	1,338,269.59	1,957.61

20、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	3,991,793.79	2,279,714.05
营业税		342,409.62
企业所得税	14,626,299.00	12,236,951.25
个人所得税	163,817.27	79,645.58
城市维护建设税	451,852.03	462,475.52
教育费附加	324,024.68	330,339.64
堤围防护费	10,097.27	19,789.03
印花税	20,316.00	135,607.59
合计	19,588,200.04	15,886,932.28

21、应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利		4,062,600.00
合计		4,062,600.00

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

根据珠海艾派克 2013 年 12 月 30 日召开的股东大会决议，以截至 2012 年 12 月 31 日的可分配利润人民币 122,000,000.00 元为基数，按原股东的持股比例（赛纳科技和 APEX LEADER LIMITED 分别持有珠海艾派克 96.67% 和 3.33% 的股权）进行利润分配，共分配股利人民币 122,000,000.00 元。截止 2013 年 12 月 31 日，实际已支付给赛纳科技现金股利 117,937,400.00 元；截止 2014 年 12 月 31 日，实际已支付给 APEX LEADER LIMITED 现金股利 4,062,600.00 元。

22、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（含 1 年）	12,713,948.43	9,554,167.92
1 至 2 年（含 2 年）	7,000.00	6,800.00
2 至 3 年（含 3 年）	2,800.00	3,000.00
3 年以上	24,500.00	24,500.00
合计	12,748,248.43	9,588,467.92

(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
珠海西进耗材打印制造有限公司	5,000.00	押金，未到结算期
佛山凯德利办公用品有限公司	4,500.00	押金，未到结算期
珠海彩诺电子科技有限公司	4,000.00	押金，未到结算期
深圳伟华为彩打印机配件有限公司	3,000.00	押金，未到结算期
中山兴发电子科技有限公司	3,000.00	押金，未到结算期
合计	19,500.00	--

23、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		5,000,000.00		5,000,000.00	说明：2014 年 12 月

					24 日, 珠海艾派克收到中华人民共和国财政部划入的“基于 PCRAM 的安全芯片项目”补助资金 5,000,000.00 元, 项目执行期为 2015 年至 2016 年
合计		5,000,000.00		5,000,000.00	--

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
基于 PCRAM 的安全芯片项目		5,000,000.00			5,000,000.00	与收益相关
合计		5,000,000.00			5,000,000.00	--

24、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	73,826,649.60	279,006,168.00			69,903,800.40	348,909,968.40	422,736,618.00

其他说明:

(1) 股本变动情况说明:

2014 年 7 月经中国证券监督管理委员会证监许可【2014】732 号文《关于核准珠海万力达电气股份有限公司重大资产重组及向珠海赛纳打印科技股份有限公司发行股份购买资产的批复》核准, 同意本公司重大重组及由本公司向赛纳科技发行 279,006,168 股股份购买资产。2014 年 8 月 7 日, 本次重大资产置换及发行股份购买的标的资产-珠海艾派克 96.67% 股权已过户至本公司名下, 本次重大重组置出资产-公司所持有的除募集资金专户余额(截止 2013 年 12 月 31 日余额为 27,388,476.35 元)以外的所有资产和负债已经在资产交割前转换为本公司持有万力达电气自动化 100% 股权及万力达投资 100% 股权、布瑞克 70% 股权, 以上股权已根据《重大资产重组协议》过户到赛纳科技名下, 相关工商变更登记手续已于 2014 年 9 月 16 日办理完毕。以上发行股票购买资产交易完成后本公司的交易对方赛纳科技持有本公司股票为 279,006,168 股, 占本公司股份总数的 66%, 从法律意义上, 本次合并是以公司为合并方主体对珠海艾派克进行非同一控制下企业合并, 但鉴于合并完成后, 公司被赛纳科技控制, 根据《企业会计准则——企业合并》的相关规定, 本次企业合并会计上应认定为反向并购, 按照《企业会计准则——企业合并》的要求进行会计处理:

根据《企业会计准则》、《财政部关于做好执行会计准则企业 2008 年年报工作的通知》(财会函[2008]60 号)和财政部会计司《关于非上市公司购买上市公司股权实现间接上市会计处理的复函》财会便[2009]17 号函的规定, 本次交易发生时上市公司持有的资产为不构成业务的现金资产, 此交易为不构成业务的反向收购应按照“权益性交易”原则进行处理会计处

理。

按照以上处理原则，合并报表上期比较信息为法律上子公司珠海艾派克的上期信息，股本结构为法律上母公司原万力达股本结构，基于上述原则合并报表中归属母公司的权益列示如下：

1) 2013 年股本按照原收购目标公司珠海艾派克的股本金额列示为 73,826,649.60 元，本期增发 279,006,168 股，期末股本金额按照本公司增发后的股本数 422,736,618.00 元列示，原收购目标公司珠海艾派克与本公司公积金转股后的股本额的差异由资本公积补入共计 69,903,800.40 元。

2) 资本公积年初数按照原收购目标公司珠海艾派克的股本金额列示为 0 元，本期减少资本公积数据为 340,738,203.93 元，其中：

①目标公司珠海艾派克与本公司公积金转股后的股本额的差异由资本公积补入计 69,903,800.40 元，减少资本公积 69,903,800.40 元；

②本期增发 279,006,168.00 股股票合计 279,006,168.00 元由资本公积转入股本，减少资本公积 279,006,168.00 元；

③本期目标公司珠海艾派克股本额的 3.33% 转出减少资本公积 2,458,427.43 元；

④本公司并购日 2014 年 9 月 30 日扣除持有的珠海艾派克长期股权投资 2,753,732,238.00 元后净资产为 10,630,191.90 元（已经扣除不属于交割方庞江华负担的重大重组中介费用往来款 15,000,000.00 元，扣除了重大重组发行费用）转入增加资本公积 10,630,191.90 元。

以上资本公积列示基于反向并购中留存收益和其他权益应当反映的是法律上子公司在合并前的留存收益及其他权益原则。

(2) 股份质押的说明：

1) 2014 年 9 月 2 日，公司股东庞江华将其持有的公司高管锁定股 1,350,000 股质押给东北证券股份有限公司，质押期限自 2014 年 9 月 1 日起至质押双方向中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理解除质押手续为止。证券质押登记手续已于 2014 年 9 月 2 日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完毕。

2014 年 9 月 10 日，庞江华将其 2014 年 9 月 2 日质押给东北证券股份有限公司的高管锁定股 1,350,000 股全部解除质押，相关股权质押解除手续已于 2014 年 9 月 10 日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完毕。

2) 2014 年 7 月 1 日，公司股东朱新峰将其持有的质押给东北证券股份有限公司的公司高管锁定股 6,335,128 股中的 3,000,000 股解除质押，相关解压登记手续已于 2014 年 7 月 1 日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完毕。

2014 年 7 月 4 日，朱新峰将其持有的公司无限售流通股 520,000 股质押给东北证券股份有限公司，质押期限自 2014 年 7 月 4 日起至质押双方向中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理解除质押手续为止。上述证券的质押登记手续已于 2014 年 7 月 4 日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完毕。

截止 2014 年 12 月 31 日，朱新峰累计质押的股份数量为 4,805,397 股。

3) 截止 2014 年 12 月 31 日，公司股东黄文礼持有的公司股份中的 6,831,000 股处于质押状态。

4) 截止 2014 年 12 月 31 日，公司股东吕勃持有的公司股份中的 1,965,750 股处于质押状态。

25、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）			340,738,203.93	-340,738,203.93
合计			340,738,203.93	-340,738,203.93

资本公积变动情况说明：见“（53）股本”情况说明。

26、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税 前发生额	减：前期计 入其他综合 收益当期转 入损益	减：所得税 费用	税后归属 于母公司	税后归属 于少数股 东	
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	531,142.84	-1,231,441.81			-1,029,556.64	-201,885.17	-498,413.80
外币财务报表折算差额	531,142.84	-1,231,441.81			-1,029,556.64	-201,885.17	-498,413.80
其他综合收益合计	531,142.84	-1,231,441.81			-1,029,556.64	-201,885.17	-498,413.80

27、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
储备基金	50,815,479.26		1,692,155.46	49,123,323.80
合计	50,815,479.26		1,692,155.46	49,123,323.80

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期盈余公积减少为按照少数股东 3.33% 的股权调整减少期初的盈余公积。

28、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	238,550,309.05	310,232,737.79
调整后期初未分配利润	238,550,309.05	310,232,737.79
加：本期归属于母公司所有者的净利润	202,277,597.55	167,086,160.23
应付普通股股利		222,000,000.00
提取储备基金		16,768,588.97
其他	7,943,725.29	
期末未分配利润	432,884,181.31	238,550,309.05

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元。

- 2)、由于会计政策变更,影响期初未分配利润元。
- 3)、由于重大会计差错更正,影响期初未分配利润元。
- 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元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 7,943,725.29 元。

29、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	478,081,151.94	186,141,687.08	461,831,612.00	209,845,985.49
其他业务	1,446,009.64	437,786.53	1,590,630.71	207,945.50
合计	479,527,161.58	186,579,473.61	463,422,242.71	210,053,930.99

30、营业税金及附加

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
营业税		342,409.62
城市维护建设税	3,135,400.80	2,510,176.17
教育费附加	2,240,961.81	1,774,183.53
合计	5,376,362.61	4,626,769.32

31、销售费用

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
工资薪酬	5,312,669.20	3,125,285.98
运输费	2,244,980.85	1,707,071.00
信用保险费	1,064,778.56	1,002,502.17
展会费	827,211.29	996,760.57
办公费	967,618.70	383,341.49
差旅费	566,064.26	211,029.47
业务招待费	83,075.36	132,049.60
广告费	329,811.33	535,383.74
业务宣传费	320,561.31	81,596.68
折旧费	16,338.32	5,949.68

福利费	130,386.87	117,789.97
社会保险费	270,942.52	222,716.33
其他	1,124,496.67	144,424.01
合计	13,258,935.24	8,665,900.69

32、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工工资	28,661,454.36	21,565,629.05
研发材料及技术支持费	9,806,300.10	30,619,113.01
物耗及零配件	6,892,262.61	3,756,074.32
加工修理费	456,860.94	1,176,236.83
专利费	1,926,458.65	1,636,451.72
装修费	282,808.27	308,212.50
折旧费	1,835,488.75	1,282,187.17
社会保险费	1,686,392.37	1,245,260.28
住房公积金	649,940.00	461,326.00
低值易耗品摊销	534,490.17	401,542.85
租赁费	1,956,029.54	572,202.57
差旅费	734,225.28	524,430.42
福利费	1,598,336.62	1,051,179.32
汽车费	465,911.77	311,036.03
工会经费	465,489.92	210,976.52
水电费	468,037.37	305,259.31
办公费	897,018.22	5,927,777.31
中介服务费	846,370.75	6,440,510.39
税金	1,472,984.84	607,146.68
其他	4,607,308.29	1,689,496.57
合计	66,244,168.82	80,092,048.85

33、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

利息支出		
减：利息收入	7,003,214.38	7,618,447.70
汇兑损益	33,269.33	1,358,259.75
手续费及其他	428,360.36	321,273.55
合计	-6,541,584.69	-5,938,914.40

34、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	1,140,464.87	-3,298,262.44
合计	1,140,464.87	-3,298,262.44

35、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	192,420.34	
其他（委托理财取得的收益）	6,545,397.47	7,603,766.35
合计	6,737,817.81	7,603,766.35

36、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	73,738.74	3,581.13	73,738.74
其中：固定资产处置利得	73,738.74	3,581.13	73,738.74
政府补助	3,683,759.11	6,456,504.17	3,683,759.11
软件产品退税	22,084,413.54	10,097,680.79	
违约金	35,000.00		35,000.00
其他	56,160.33	114,958.13	56,160.33
合计	25,933,071.72	16,672,724.22	3,848,658.18

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

残疾人就业保障金		33,185.17	与收益相关
企业纳税奖励		10,000.00	与收益相关
专利奖金	52,750.00	50,000.00	与收益相关
耗材参展补贴		47,300.00	与收益相关
出口信用保险补贴	175,348.00	159,507.00	与收益相关
出口资金补助	229,600.00		与收益相关
战略性新兴产业专项款		400,000.00	与收益相关
转型升级专项资金	80,000.00		与收益相关
出口征退税差额		40,912.00	与收益相关
专项资助		197,900.00	与收益相关
市场开拓资助资金	53,800.00	100,000.00	与收益相关
激光打印机用中央处理器 SOC 集成电路		800,000.00	与收益相关
基于系统芯片和成像导电材 料关键技术项目经费		600,000.00	与收益相关
2013 年度第一批科技项目《高 性能 32 位 MCU 打印机耗材集 成电路认证芯片》经费		1,500,000.00	与收益相关
2013 年知识产权优势企业奖 励资金		50,000.00	与收益相关
激光打印机用中央处理器 SOC 集成电路项目款		800,000.00	与收益相关
突出经济贡献奖金	400,000.00	400,000.00	与收益相关
“走出去”专项资金	100,000.00	50,000.00	与收益相关
光机电一体化多功能激光打 印机项目款	1,150,000.00	300,000.00	与收益相关
乳液聚合法制备彩色墨项目 补助款	1,300,000.00	300,000.00	与收益相关
12 年度研发费用补助资金		617,700.00	与收益相关
促进出口信保专项资金	116,400.00		与收益相关
政府补贴	25,861.11		与收益相关
合计	3,683,759.11	6,456,504.17	--

37、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	24,591.35	18,788.57	24,591.35
其中：固定资产处置损失	24,591.35	18,788.57	24,591.35
对外捐赠	10,000.00		10,000.00
罚款支出、赔款、滞纳金	8,007.15		8,007.15
非常损失-存货盘亏损失	54,980.74		54,980.74
其他	10,490.00	10,708.39	10,490.00
合计	108,069.24	29,496.96	108,069.24

38、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	37,035,316.34	26,143,250.18
递延所得税费用	-483,332.34	243,834.62
合计	36,551,984.00	26,387,084.80

(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	246,032,161.41
按法定/适用税率计算的所得税费用	38,579,789.23
子公司适用不同税率的影响	31,082.95
调整以前期间所得税的影响	178,880.48
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,049,515.44
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	-483,332.34
研发费加计扣除	-2,803,951.76
所得税费用	36,551,984.00

39、其他综合收益

详见附注七，57 其他综合收益。

40、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
政府补贴收入	8,683,759.11	6,456,504.17
银行存款利息收入	7,003,214.38	7,618,447.70
外部往来款	5,591,264.83	152,700,000.00
其他	1,960,582.79	332,245.13
合计	23,238,821.11	167,107,197.00

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

收到的其他与经营活动有关的现金说明：本期的外部往来款主要为公司代珠海万力达电气自动化有限公司收取的货款。

(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
项目合作经费	4,230,420.00	
期间费用现金支付额	51,180,857.42	56,341,392.64
合计	55,411,277.42	56,341,392.64

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

支付的其他与经营活动有关的现金说明：本期的项目合作经费为支付的库源电气（香港）有限公司的 EDA 技术服务费。

(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
重大重组反向并购取得资金	33,476,343.94	
合计	33,476,343.94	

收到的其他与投资活动有关的现金说明：为 2014 年 9 月 30 日本公司重大资产重组的置出资产置出后留存的货币资金。

41、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	209,480,177.41	167,080,678.51
加：资产减值准备	1,140,464.87	-3,298,262.44
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,138,474.05	1,352,522.79
无形资产摊销	85,958.94	80,220.12
长期待摊费用摊销	447,402.62	69,690.45
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）	-49,147.39	15,207.44
投资损失（收益以“-”号填列）	-6,737,817.81	-7,603,766.35
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-483,332.34	243,834.62
存货的减少（增加以“-”号填列）	-3,242,228.18	-23,731,513.62
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	15,635,279.35	137,955,533.06
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-12,920,618.44	378,824.60
经营活动产生的现金流量净额	205,494,613.08	272,542,969.18
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	518,615,854.09	43,036,216.44
减：现金的期初余额	43,036,216.44	161,908,960.92
现金及现金等价物净增加额	475,579,637.65	-118,872,744.48
其中：		--

（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	518,615,854.09	43,036,216.44
其中：库存现金	10,825.13	26,290.05
可随时用于支付的银行存款	518,605,028.96	43,009,926.39
三、期末现金及现金等价物余额	518,615,854.09	43,036,216.44

42、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	1,473,739.09	受限的银行履约保函存款、票据承兑保证金
合计	1,473,739.09	--

43、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
其中：美元	2,517,500.50	6.1190	15,404,585.56
欧元	486,353.10	7.4556	3,626,054.17
港币	470,135.92	0.7889	370,890.23
其中：美元	2,317,553.34	6.1190	14,181,108.89
欧元	672,886.57	7.4556	5,016,773.11
港币	126,020.90	0.7889	99,417.89

(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

本公司之控股子公司 APEX PRINT TECHNOLOGY B.V.的会计报表汇率折算方法及汇率为：

(1) 资产负债表：

所有资产、负债类项目均按照期末资产负债表日的即期汇率的基准汇率折算为人民币反映；所有者权益类项目除“未分配利润”项目外，均按照发生时的即期汇率折算为人民币反映，“未分配利润”项目以折算后的利润分配表中的数额反映；折算后资产类项目与负债类项目和所有者权益项目合计数的差额，作为报表折算差额在“外币报表折算差额”项目中反映。

(2) 利润表：

利润表所有项目均按照年初及期末即期汇率平均数折算为人民币反映。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表所有者权益项目下单独列示。

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

本报告期，APEX PRINT TECHNOLOGY B.V.主要经营地、记账本位币及报表折算汇率如下：

公司名称	主要经营地	记账本位币	折算汇率

			资产负债表	损益表
APEX PRINT TECHNOLOGY B.V.	荷兰	欧元	7.4556	8.1255

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

其他说明：本报告期除经中国证券监督管理委员会证监许可【2014】732号文《关于核准珠海万力达电气股份有限公司重大资产重组及向珠海赛纳打印科技股份有限公司发行股份购买资产的批复》核准的重大重组外，本公司无其他非同一控制下企业合并。

(2) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

其他说明：本报告期无同一控制下企业合并情况

3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

1、交易基本信息：2014年4月9日万力达召开的2014年第一次临时股东大会决议，审议并通过《关于公司重大资产置换及发行股份购买资产方案的议案》(以下简称“重大资产重组方案”)。方案业经中国证券监督管理委员会证监许可【2014】732号文《关于核准珠海万力达电气股份有限公司重大资产重组及向珠海赛纳打印科技股份有限公司发行股份购买资产的批复》核准。根据该重大资产重组方案：本次重大资产重组及发行股份购买资产整体方案包括三个部分：(1)重大资产置换；(2)发行股份购买资产；(3)置出资产转让。前述第(1)项和第(2)项交易互为条件，不可分割，若其中任何一项交易终止或不能实施，则本次交易终止实施。具体方案如下：

(1) 重大资产置换

万力达以其除募集资金专户余额(截至2013年12月31日余额为27,388,476.35元)以外的全部资产及负债(作为置出资产)与赛纳科技所持珠海艾派克96.67%股权(作为置入资产)的等值部分进行资产置换。

(2) 发行股份购买资产

本次交易的置入资产作价超出置出资产作价的差额部分2,354,812,058.00元由万力达向赛纳科技发行股份购买。本次发行价格以不低于定价基准日前20个交易日均价的原则，发行价格确定为9.70元/股。万力达以2014年5月13日作为股权登记日，以资本公积金向全体股东每10股转增1.5股，2014年5月14日为除权除息日。除权后，此次交易的发行价格调整为8.44元/股，据此计算，合计发行股份279,006,168股。

(3) 置出资产转让

赛纳科技将通过前述资产置换取得的置出资产全部转让给万力达实际控制人庞江华或庞江华指定的第三方。

上述重大资产重组方案业经中国证券监督管理委员会证监许可【2014】732号文《关于核准珠海万力达电气股份有限公司重大资产重组及向珠海赛纳打印科技股份有限公司发行股份购买资产的批复》核准，同意万力达本次重大资产重组及向赛纳科技发行 279,006,168 股股份购买资产。

2、交易构成反向购买的依据：

本次交易前，庞江华持有本公司股份 49,663,498 股，占本公司总股本的 34.55%，为本公司的控股股东和实际控制人。本次交易完成后，赛纳科技持有本公司股份 279,006,168 股，占交易完成后总股本的 66.00%，成为本公司控股股东，一致行动人汪东颖、李东飞和曾阳云成为本公司实际控制人，从法律意义上，本次合并是以公司为合并方主体对珠海艾派克进行非同一控制下企业合并，但鉴于合并完成后，公司被赛纳科技控制，根据《企业会计准则——企业合并》的相关规定，本次企业合并并在会计上应认定为反向收购，按照《企业会计准则——企业合并》的要求进行会计处理。

3、交易是否构成业务的依据：

根据《企业会计准则》、《财政部关于做好执行会计准则企业 2008 年年报工作的通知》（财会函[2008]60号）和财政部会计司《关于非上市公司购买上市公司股权实现间接上市会计处理的复函》财会便[2009]17号函的规定，本次交易发生时上市公司持有的资产为不构成业务的现金资产，此交易为不构成业务的反向收购应按照“权益性交易”原则进行处理会计处理，其合并差额在合并报表中按照权益性交易的原则调整“资本公积”不确认商誉。合并财务报表编制中，法律上的子公司（珠海艾派克）的资产、负债以其在合并前的账面价值进行确认和计量。合并财务报表中的留存收益和其他权益余额应当反映的是法律上子公司在合并前的留存收益和其他权益余额。合并财务报表的比较信息是法律上子公司（珠海艾派克）的比较信息。法律上的子公司有关股东在合并过程中未将其持有的股份转换为对法律上母公司股份的，该部分股东享有的权益份额在合并报表中作为少数股东权益列示。

4、按照权益性交易权益调整金额详见“附注七、（五十三）”股本说明。

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

5、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

本报告期无其他原因导致的合并范围变动情况存在。

九、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	
珠海艾派克微电子有限公司	珠海	珠海	集成电路设计、研发、销售	96.67%		重大重组取得
APEX MICROTECH	香港	香港	集成电路设计、研发、销售		100.00%	重大重组取得

LIMITED						
上海领帆微电子有限公司	上海	上海	集成电路设计、 研发、销售		100.00%	重大重组取得
APEX PRINT TECHNOLOGY B.V	荷兰	荷兰	集成电路设计、 研发、销售		85.00%	重大重组取得

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
珠海艾派克微电子有限公司	3.33%	7,229,142.83		19,127,428.52
APEX MICROTECH LIMITED	3.33%	36,514.72		168,111.23
上海领帆微电子有限公司	3.33%	2,810.07		50,067.15
APEX PRINT TECHNOLOGY B.V	15.00%	-65,887.76		1,411,224.84

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
珠海艾派克微电子有限公司	622,420,394.67	22,547,000.70	644,967,395.37	60,363,351.05	5,000,000.00	65,363,351.05	414,074,895.44	17,791,944.12	431,866,839.56	71,885,397.34		71,885,397.34
APEX MICROTECH LIMITED	22,318,975.72		22,318,975.72	17,270,590.34		17,270,590.35	35,353,536.39		35,353,536.39	31,401,689.22		31,401,689.22
上海领帆微电子有限公司	2,244,494.51	7,793.70	2,252,288.21	748,770.16		748,770.16	1,429,521.61		1,429,521.61	10,390.00		10,390.00
APEX PRINT	12,056,231.01	216,587.19	12,272,818.20	2,864,652.60		2,864,652.60	11,282,806.55		11,282,806.55	203,947.43		203,947.43

TECHNOLOGY B.V												
----------------	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
珠海艾派克微电子有限公司	464,057,105.87	219,622,602.10	219,622,602.10	200,924,543.47	457,174,345.92	167,685,889.72	167,685,889.72	275,271,555.74
APEX MICROTECH LIMITED	135,903,978.53	1,096,538.21	1,096,538.21	168,682.49	115,356,955.77	-155,576.70	-155,576.70	-1,618,575.62
上海领帆微电子有限公司	3,242,718.42	84,386.44	84,386.44	784,399.62		-80,868.39	-80,868.39	-70,478.39
APEX PRINT TECHNOLOGY B.V	12,779,937.05	-439,251.71	-1,670,693.52	-1,854,871.26	3,077,213.89	-36,544.81	588,329.12	-4,351,970.90

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

本报告期不存在使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制情况。

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

本报告期不存在向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持。

十、与金融工具相关的风险

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、市场风险和流动性风险。公司董事会全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任，但是董事会已授权本公司管理层设计和实施能确保风险管理目标和政策得以有效执行的程序。董事会通过管理层递交的月度报告来审查已执行程序的有效性以及风险管理目标和政策的合理性。本公司的内部审计师也会审计风险管理的政策和程序，并且将有关发现汇报给审计委员会。

本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低风险的风险管理政策。

(一) 信用风险

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

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

(二) 市场风险

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

(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。本公司尽可能将外币收入与外币支出相匹配以降低汇率风险。

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

项 目	期末余额				年初余额			
	美元	欧元	港币	合计	美元	欧元	港币	合计
货币资金	15,404,585.56	3,626,054.17	370,890.23	19,401,529.96	1,942,528.00	7,345,107.27	466,007.13	9,753,642.40
应收账款	14,181,108.89	5,016,773.11	99,417.89	19,297,299.89	18,330,168.28	3,437,399.41		21,767,567.69
预付款项	595,468.40	104,066.46		699,534.86	14,351,702.58	16,753.61		14,368,456.19
其他应收款	580,984.55	132,197.03	1,829.22	715,010.80		8,376.81		8,376.81
资产小计	30,762,147.40	8,879,090.77	472,137.34	40,113,375.51	34,624,398.86	10,807,637.10	466,007.13	45,898,043.09
应付账款	17,468,345.03	2,521,796.91	558,541.20	20,548,683.14	29,570,804.91	768,263.10		30,339,068.01
预收账款			300,255.35	300,255.35	950,888.07	1,456.47		952,344.54
其他应付款					8,770.57			8,770.57
负债小计	17,468,345.03	2,521,796.91	858,796.55	20,848,938.49	30,530,463.55	769,719.57	0.00	31,300,183.12
净 额	13,293,802.37	6,357,293.86	-386,659.21	19,264,437.02	4,093,935.31	10,037,917.53	466,007.13	14,597,859.97

于2014年12月31日，在所有其他变量保持不变的情况下，如果人民币对美元/欧元/港币升值或贬值5%，则公司将增加或减少净利润96.32万元（2013年12月31日：73.00万元）。管理层认为5%合理反映了下一年度人民币对美元可能发生变动的合理范围。

(三) 流动性风险

流动风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。本公司各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示详见本附注五相关科目的披露。

十一、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
珠海赛纳打印科技股份有限公司	珠海	打印机耗材的研发、设计及销售	378,947,368.00	66.00%	66.00%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是汪东颖、李东飞、曾阳云。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九，在其他主体中的权益。

3、本企业合营和联营企业情况

其他说明：本报告期本公司无合营或联营企业。

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
珠海万力达电气自动化有限公司	本公司持股 5% 以上股东控制的其他企业
珠海凯威置业有限公司	实际控制人共同控制的其他公司
Pilot Sail Limited (领帆有限公司)	本公司关键管理人员重大影响公司
Seine Image (USA) Co., Ltd	控股股东控制的其他企业
Seine Tech (USA) Co., Ltd	控股股东控制的其他企业
Ninestar Image Tech limited	控股股东控制的其他企业
NINESTSR IMAGE (MALAYSIA) SDN BHD	控股股东控制的其他企业
Ninestar Technology Company LTD	实际控制人共同控制的其他公司

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
珠海赛纳打印科技股份有限公司	采购材料	510,535.25	6,511,521.32
Pilot Sail Limited (领帆有限公司)	采购芯片		1,866,126.78

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
珠海赛纳打印科技股份有限公司	销售商品	103,572,053.93	86,974,389.84
Seine Image (USA) Co., Ltd	销售商品		1,301,328.63
Seine Tech (USA) Co., Ltd.	销售商品		2,158.07
Ninestar Image Tech limited	销售商品		944,056.73
Ninestar Technology Company LTD	销售商品	23,569.15	6,493,099.97
NINESTAR IMAGE (MALAYSIA) SDN BHD	销售商品	3,113,804.05	

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

关联托管/承包情况说明：本报告期无关联受托管理、承包情况，亦无关联委托管理、出包情况。

(3) 关联租赁情况

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
珠海凯威置业有限公司	房屋	1,212,323.21	401,754.32

关联租赁情况说明：本公司及本公司之子公司珠海艾派克微电子向关联方珠海凯威置业有限公司租赁厂房、办公室及员工宿舍等，租金金额根据每年签订的租赁合同确定。

(4) 关联担保情况

关联担保情况说明：本报告期无关联担保情况。

(5) 关键管理人员薪酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	11,660,882.00	6,218,449.00

(8) 其他关联交易

(1) 出售固定资产

关联方	关联交易内容	2014年度金额	2013年度金额
珠海赛纳打印科技股份有限公司	资产出售		43,333.33
合计			43,333.33

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	珠海赛纳打印科技股份有限公司	20,038,878.14	1,001,943.91	14,401,257.67	720,062.88
应收账款	Ninestar Technology Company LTD	7,148.75	357.41	752,916.48	37,645.82
应收账款	Seine Image (USA) Co., Ltd			1,253,678.72	62,683.94
应收账款	Ninestar Image Tech Limited			778,142.10	38,907.11
应收账款	NINESTAR IMAGE (MALAYSIA) SDN BHD	1,633,831.99	81,691.60		
合计		21,679,858.88	1,083,992.92	17,185,994.97	859,299.75
其他应收款	珠海万力达电气自动化有限公司	189,491.81	9,474.59		
合计		189,491.81	9,474.59		

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	珠海赛纳打印科技股份有限公司	144,848.17	1,562,236.64
合计		144,848.17	1,562,236.64
其他应付款	珠海万力达电气自动化有限公司	10,073,828.12	
合计		10,073,828.12	

7、关联方承诺

根据《珠海万力达电气股份有限公司重大资产置换及发行股份购买资产暨关联交易报告书》，本公司控股股东赛纳科技承诺珠海艾派克2014年、2015年和2016年实现的经具有证券业务资格的会计师事务所审计的净利润（扣除非经常性损益后的归属于母公司所有者的净利润）分别不低于19,286.72万元、23,107.50万元、27,201.22万元。

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

5、其他

十四、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

本报告期不存在资产负债表日后存在的重要承诺。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

本报告期不存在资产负债表日后存在的重要或有事项。

(2) 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。

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

其他说明：无重要的非调整事项

2、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	42,273,661.80
经审议批准宣告发放的利润或股利	42,273,661.80

3、销售退回

资产负债表日后未发生重要销售退回。

4、其他资产负债表日后事项说明

1、根据本公司之控股股东赛纳科技2015年1月15日召开的2015年第二届第二次董事会会议决议、2015年1月30日召开的2015年第一次临时股东大会会议决议，以及2015年2月6日签署的《珠海赛纳打印科技股份有限公司非公开发行可交换债券募集说明书》，赛纳科技拟非公开发行可交换债券，发行规模不超过50,000万元人民币，发行数量不超过500万张，每张面值为100元，发行价格为100元/张，采用非公开方式按面值平价发行，存续期限不超过36个月（含36个月）。

2015年2月10日，中证资本市场发展监测中心有限公司出具《注册告知函》（市场监测函[2015]21号），同意赛纳科技本次发行面值不超过50,000万元人民币可交换债券注册并通过机构间私募产品报价与服务系统发行、转让。

截至2015年2月17日止，本次非公开发行可交换债券已发行完毕，募集资金净额人民币49,800万元（已扣除债券发行承销费用200万元）。

2、2015年2月13日，本公司控股股东赛纳科技将其持有的本公司限售流通股中的24,000,000股及其孳息（包括送股和转股）一并质押给华泰联合证券有限责任公司，用于对赛纳科技可交换债券持有人交换股份和本期可交换债券本息偿付提供担保，上述股份质押已在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理了质押登记手续，质押期限自2015年2月13日起至赛纳科技向中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理解除质押登记手续之日止。

赛纳科技共持有本公司限售流通股279,006,168股，占公司股份总数的66.00%；本次质押其所持公司限售流通股24,000,000股后，赛纳科技累计质押其所持公司限售流通股为24,000,000股，占其所持公司股份的8.60%，占公司股份总数的5.68%。

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表 项目名称	累积影响数

(2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因

2、债务重组

报告期未发生债务重组事项。

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

除经中国证券监督管理委员会证监许可【2014】732号文《关于核准珠海万力达电气股份有限公司重大资产重组及向珠海赛纳打印科技股份有限公司发行股份购买资产的批复》核准的重大重组外，本公司无其他非货币性交易。

(2) 其他资产置换

本报告期无其他资产置换情况。

4、其他

1、重大资产重组

根据公司2014年12月17日召开的第四届董事会第十四次会议审议通过的《关于公司筹划重大资产重组事项的议案》，公司正在筹划重大资产重组事项。截止本报告披露日，该事项仍在积极推进过程中。

十七、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	956,200.02	100.00%	47,810.00	5.00%	908,390.02	104,882.88	100.00%	15,390.682.42	14.67%	89,492,198.30
合计	956,200.02	100.00%	47,810.00	5.00%	908,390.02	104,882.88	100.00%	15,390.682.42	14.67%	89,492,198.30

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			
	956,200.02	47,810.00	5.00%

确定该组合依据的说明：

根据风险等级分别计提坏账准备。

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47,810.00元；本期收回或转回坏账准备金额元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

(3) 本期实际核销的应收账款情况

应收账款核销说明：本期无实际核销的应收账款。

(4) 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		
	应收账款	占合计数的比例(%)	坏账准备
国网辽宁省电力有限公司	496,000.02	51.87	24,800.00
中国恩菲工程技术有限公司	460,200.00	48.13	23,010.00
合计	956,200.02	100	47,810.00

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

本报告期内无因金融资产转移而终止确认的应收款项情况。

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

本报告期内无因转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额。

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	248,944.03	100.00%	17,447.20	7.01%	231,496.83	18,389.496.36	100.00%	1,121,087.29	6.10%	17,268,409.07
合计	248,944.03	100.00%	17,447.20	7.01%	231,496.83	18,389.496.36	100.00%	1,121,087.29	6.10%	17,268,409.07

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			
	228,944.03	11,447.20	5.00%
1 至 2 年	20,000.00	6,000.00	30.00%
合计	248,944.03	17,447.20	7.01%

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

(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17,447.20元；本期收回或转回坏账准备金额元。

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

其他应收款核销说明：本报告期无实际核销的其他应收款情况。

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	189,491.81	17,913,050.59
协会费	20,000.00	20,000.00
押金	12,000.00	
其他	27,452.22	456,445.77
合计	248,944.03	18,389,496.36

(5) 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
珠海万力达电气自动化有限公司	往来款	189,491.81	1年以内	76.12%	9,474.59
广东上市公司协会	协会费	20,000.00	1-2年	8.03%	6,000.00
珠海市中南加华加油站有限公司	押金	12,000.00	1年以内	4.82%	600.00
合计	--	221,491.81	--	88.97%	16,074.59

(6) 涉及政府补助的应收款项

本报告期无涉及政府补助的其他应收款情况。

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

本报告期无因金融资产转移而终止确认的其他应收款情况。

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

本报告期无因转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的其他应收款。

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	2,753,732,238.00		2,753,732,238.00	47,000,000.00		47,000,000.00
合计	2,753,732,238.00		2,753,732,238.00	47,000,000.00		47,000,000.00

(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
珠海艾派克微电子有限公司		2,753,732,238.00		2,753,732,238.00		
珠海万力达电气自动化有限公司		363,944,753.57	363,944,753.57			
珠海万力达投资有限公司	40,000,000.00		40,000,000.00			
广东布瑞克开关有限公司	7,000,000.00		7,000,000.00			
合计	47,000,000.00	3,117,676,991.57	410,944,753.57	2,753,732,238.00		

(2) 其他说明

根据本公司、赛纳科技及庞江华三方共同签署《重大资产置换及发行股份购买资产协议》，以公司除募集资金专户余额（截至2013年12月31日余额为27,388,476.35元）以外的全部资产及负债（作为置出资产）与赛纳科技所持珠海艾派克96.67%股权（作为置入资产）的等值部分进行资产置换。

截止2014年12月31日，该资产重组事宜已完成，本公司取得珠海艾派克的控制权，同时对万力达电气自动化、万力达投资、布瑞克不再拥有控制权。

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	88,211,161.63	55,799,813.26	131,768,646.64	76,855,143.50
其他业务	17,287,367.07	17,092,481.16	371,174.45	
合计	105,498,528.70	72,892,294.42	132,139,821.09	76,855,143.50

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他（委托理财取得收益）	560,410.96	809,794.52
合计	560,410.96	809,794.52

十八、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	49,147.39	
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）	3,683,759.11	
委托他人投资或管理资产的损益	6,545,397.47	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	192,420.34	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	7,682.44	
减：所得税影响额	1,571,761.16	
少数股东权益影响额	297,239.48	
合计	8,609,406.11	--

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	38.55%	0.59	0.59
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	37.22%	0.57	0.57

3、境内外会计准则下会计数据差异

(1) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

(2) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

4、会计政策变更相关补充资料

适用 不适用

公司根据财政部 2014 年发布的《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》等八项会计准则变更了相关会计政策并对比较财务报表进行了追溯重述，重述后的 2013 年 1 月 1 日、2013 年 12 月 31 日合并资产负债表如下：

单位：元

项目	2013 年 1 月 1 日	2013 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	161,908,960.92	43,036,216.44	520,089,593.18
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	5,330,295.00	16,761,921.74	10,420,479.52

应收账款	77,697,696.83	55,635,269.79	68,514,213.97
预付款项	2,486,173.97	24,088,553.44	2,499,353.99
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			2,387,432.71
应收股利			
其他应收款	147,252,237.40	2,254,647.26	1,671,065.40
买入返售金融资产			
存货	27,127,844.81	50,859,358.43	54,101,586.61
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产	273,825.19	6,214.12	110,216.19
其他流动资产	61,500,000.00	240,120,000.00	
流动资产合计	483,577,034.12	432,762,181.22	659,793,941.57
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	3,565,940.54	5,007,265.30	8,356,924.15
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	654,552.08	711,970.68	746,411.67
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	112,074.31	270,794.53	1,593,920.46
递延所得税资产	999,877.73	756,043.11	1,239,375.45
其他非流动资产			

非流动资产合计	5,332,444.66	6,746,073.62	11,936,631.73
资产总计	488,909,478.78	439,508,254.84	671,730,573.30
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			919,036.24
应付账款	50,926,964.67	33,763,688.48	34,940,697.04
预收款项	1,172,232.60	2,091,657.99	1,599,731.09
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	4,664,410.77	8,729,498.55	12,670,323.34
应交税费	13,439,280.25	15,886,932.28	19,588,200.04
应付利息			
应付股利		4,062,600.00	
其他应付款	200,312.81	9,588,467.92	12,748,248.43
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	400,000.00		
流动负债合计	70,803,201.10	74,122,845.22	82,466,236.18
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			5,000,000.00
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			5,000,000.00
负债合计	70,803,201.10	74,122,845.22	87,466,236.18
所有者权益：			
股本	73,826,649.60	73,826,649.60	422,736,618.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积			-340,738,203.93
减：库存股			
其他综合收益		531,142.84	-498,413.80
专项储备			
盈余公积	34,046,890.29	50,815,479.26	49,123,323.80
一般风险准备			
未分配利润	310,232,737.79	238,550,309.05	432,884,181.31
归属于母公司所有者权益合计	418,106,277.68	363,723,580.75	563,507,505.38
少数股东权益		1,661,828.87	20,756,831.74
所有者权益合计	418,106,277.68	365,385,409.62	584,264,337.12
负债和所有者权益总计	488,909,478.78	439,508,254.84	671,730,573.30

5、其他

第十二节 备查文件目录

- 1、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表；
- 2、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件；
- 3、报告期内在《证券时报》、《中国证券报》上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

公司法定代表人：汪东颖

珠海艾派克科技股份有限公司
二〇一五年三月三十日