

VTRON

广东威创视讯科技股份有限公司

2014 年度报告

2015 年 4 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 835,591,560 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.35 元（含税），送红股 0 股（含税），不以公积金转增股本。

公司负责人何正宇、主管会计工作负责人何正宇及会计机构负责人(会计主管人员)江玉兰声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

本报告中涉及未来发展规划等事项的前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

目 录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介.....	6
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	8
第四节 董事会报告.....	10
第五节 重要事项.....	25
第六节 股份变动及股东情况.....	28
第七节 优先股相关情况.....	32
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	33
第九节 公司治理.....	38
第十节 内部控制.....	43
第十一节 财务报告.....	45
第十二节 备查文件目录.....	118

释义

释义项	指	释义内容
威创股份、公司、本公司	指	广东威创视讯科技股份有限公司
威创投资	指	英属维尔京群岛威创投资有限公司（VTRON INVESTMENT LIMITED），为本公司控股股东。
威创集团	指	英属维尔京群岛威创集团有限公司（VTRON GROUP LIMITED），为本公司的间接控股股东。
《公司章程》	指	广东威创视讯科技股份有限公司章程
《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》
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
报告期	指	2014 年 1 月 1 日至 2014 年 12 月 31 日
VW	指	超高分辨率数字拼接墙系统
DLP	指	数字光处理（Digital Light Processing instead of Proccession），应用数字微镜晶片（Digital Micromirror Device, DMD）作为关键元件以实现数字光学处理过程。
LCD	指	液晶显示器（Liquid Crystal Display），是一种数字显示技术，可以通过液晶和彩色过滤器过滤光源，在平面面板上产生图像。
LED	指	Light Emitting Diode（发光二极管）的简称，是一种由固态化合物半导体材料制成的发光器件，能够将电能转化为光能而发光。
红缨教育	指	北京红缨时代教育科技有限公司，是本公司的全资子公司。

重大风险提示

公司不存在对生产经营状况、财务状况和持续盈利能力有严重不利影响的
风险因素，其他可能面对的经营风险详见本报告第四节董事会报告之八。

第二节 公司简介

一、公司信息

股票简称	威创股份	股票代码	002308
变更后的股票简称（如有）	无		
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	广东威创视讯科技股份有限公司		
公司的中文简称	威创股份		
公司的外文名称（如有）	VTRON TECHNOLOGIES LTD.		
公司的外文名称缩写（如有）	VTRON		
公司的法定代表人	何正宇		
注册地址	广州高新技术产业开发区科珠路 233 号		
注册地址的邮政编码	510670		
办公地址	广州高新技术产业开发区科珠路 233 号		
办公地址的邮政编码	510670		
公司网址	http://www.vtron.com		
电子信箱	irm@vtron.com		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	陈宇	曾日辉
联系地址	广州高新技术产业开发区科珠路 233 号	
电话	020-83903431	
传真	020-83903598	
电子信箱	irm@vtron.com	

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》
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	公司董事会秘书办公室

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	2002 年 08 月 23 日	广州市工商行政管理局	企股粤穗总字第 010561 号	44019173974661X	73974661-X
报告期末注册	2014 年 09 月 11 日	广州市工商行政管理局	440101400008665	44019173974661X	73974661-X
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	无变更				
历次控股股东的变更情况（如有）	无变更				

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	众华会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	上海市中山南路 100 号金外滩国际广场 6 楼
签字会计师姓名	梁烽、王培

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

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）	802,970,860.68	1,015,449,796.45	-20.92%	1,194,611,373.45
归属于上市公司股东的净利润（元）	105,190,067.91	301,810,572.48	-65.15%	338,139,825.61
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	82,937,805.45	264,520,224.82	-68.65%	327,515,595.46
经营活动产生的现金流量净额（元）	84,754,281.03	217,554,951.56	-61.04%	354,094,599.10
基本每股收益（元/股）	0.13	0.36	-63.89%	0.41
稀释每股收益（元/股）	0.13	0.36	-63.89%	0.41
加权平均净资产收益率	5.02%	14.55%	-9.53%	17.44%
	2014 年末	2013 年末	本年末比上年末增减	2012 年末
总资产（元）	2,308,335,108.55	2,476,675,264.66	-6.80%	2,421,900,778.49
归属于上市公司股东的净资产（元）	2,077,516,991.18	2,139,523,232.75	-2.90%	2,046,692,672.98

二、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

三、非经常性损益项目及金额

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）	-495,342.50	-	-151,486.55	-
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）	24,355,076.43	38,301,816.64	10,994,151.31	可远程协同多人互动的智能网络通信设备研发和产业化、广州开发区科技和信息化局及广州市知识产权局等政府补助。详见附注“营业外收入”。
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	865,002.14	1,558,856.80	962,035.41	-
减：所得税影响额	2,472,473.61	2,570,325.78	1,180,470.02	-

合计	22,252,262.46	37,290,347.66	10,624,230.15	--
----	---------------	---------------	---------------	----

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

第四节 董事会报告

一、概述

2014年，受国内宏观经济结构调整的持续影响，公司业绩继2013年后再次出现负增长，未能达成预期目标；公司启动了多元业务经营的双轮驱动发展战略，通过对幼教领域的战略选择和并购，实现公司未来业务战略性扩张。对应行业变化的滞后给我们造成的困难局面，在新的一年里，公司将在董事会的指导下做出更有力的变革，适应行业形势的变化，构建新形势和新环境下主业的核心竞争力与增长点。

二、主营业务分析

1、概述

2014年度，公司主营业务各项经营指标同比2013年度有较大幅度下降。报告期内，公司实现营业收入80,297.09万元，同比下降20.92%；实现营业利润4,026.69万元，同比下降83.49%；实现净利润10,519.01万元，同比下降65.15%。

2014年，公司主业所处的市场未恢复，外部和公司内部的各项因素影响了公司业绩下降，主要体现在以下几个方面：

（1）国内大屏幕市场复苏缓慢：受宏观经济环境影响，整个VW市场的部分大型项目合同资金和实施面临较大幅度延迟甚至压缩的情况仍然存在，致使公司部份中标项目的建设周期延长、交付延迟，对公司的业绩造成了影响。

（2）行业竞争态势加剧：控制室大屏行业竞争环境加剧，LCD/LED等低毛利率产品对DLP市场的蚕食、拉薄行业利润，对公司以DLP为主的盈利能力造成一定影响。

（3）由于营业收入同比下降，使新园区在投入使用后所产生的折旧费用及研发投入等固定费用未能得到有效摊薄，导致净利润同比下降幅度较大。

（4）新产品、新业务的拓展进度未如理想：虽然信息可视化产品解决方案的推广和销售取得进展，但仍未实现大规模销售，并且公司对新产品、新业务投入过大且分散，未能达到预期的效果。

虽然2014年公司业绩与目标出现较大差距，但公司的整体运作良好，在风险控制、业务开拓、自主创新、多元业务战略部署等多个方面取得了一定的成绩。主要体现在以下几个方面：

（1）主营业务持续领先，利润率高于行业平均水平

根据行业市场调查报告的数据对比，威创公司2014年主营业务收入下降速度低于行业整体、利润率高
于行业平均水平，公司VW产品业绩持续保持亚太市场占有率第一的地位，与对手的竞争优势进一步拉开。
在交通、能源、公安等重点市场保持良好经营态势。

(2) 主营业务开拓持续取得进步

2014年，公司中标和签订了有史以来最大规模的硬、软件一体化的SIMA项目，以及具有可视化解决
方案应用亮点的、在金融领域具有重大突破意义的上海工行项目等超过20个公司级重大项目，国网集采项
目、中石油项目高占比中标等等，都进一步巩固了公司的行业地位。

过去一年公司持续由产品制造商向解决方案和增值服务商转型，信息可视化应用产品销售持续增加，
通过多元产品组合的可视化解决方案得到客户的认可，市场培育逐渐取得成果。

(3) 科技成果显著，自主创新能力持续提升

2014年公司申报国家企业技术中心认定申报获得突破性成功，被国务院五部委联合颁发为国家企业技
术中心，这是当年广州市唯一获得认定的一家，为公司科技创新做出了重大的贡献。同期，公司被科技部
火炬高技术产业开发中心重新认定为国家火炬计划重点高新技术企业、被广东省人民政府授予广东省科技
进步一等奖（全数字超大容量实时图像处理及显示系统）、被授予广东名牌产品。

报告期内，公司新增专利申请262件，其中发明专利222件。这些都是公司持续不断加大技术创新投入
的成果。

(4) 落实多元业务发展战略，为公司带来新的业务增长点

2014年公司明确建立双轮驱动的发展战略，开始从单一业务经营向多元业务经营的转变。这一战略在
2014年下半年得到落实执行，在2015年2月完成了首项并购，迈出了外延式快速战略扩张的重要步伐。公
司收购红缨教育100%股权，一方面通过并购撬开了学前教育的大门，另一方面依托红缨教育的市场地位，
使得公司能够快速地整合幼教行业实现将教育业务作为公司收入增长第二极的战略目标。这些举措促使公
司价值得到较大的提升。

2、收入

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 (%)
电子视像行业	销售量	套	11,123	13,740	-19.05%
	生产量	套	11,521	13,511	-14.73%
	库存量	套	2,375	1,977	20.13%

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）	80,030,971.58
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例（%）	9.97%

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	客户 1	17,641,600.06	2.20%
2	客户 2	17,292,611.52	2.15%
3	客户 3	16,035,675.51	2.00%
4	客户 4	14,942,396.14	1.86%
5	客户 5	14,118,688.35	1.76%
合计	----	80,030,971.58	9.97%

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	
电子视像行业	主营业务营业成本	384,554,102.12	100.00%	424,824,071.12	100.00%	-9.48%

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	
超高分辨率数字拼接墙系统	主营业务营业成本	384,554,102.12	100.00%	424,824,071.12	100.00%	-9.48%

成本说明

成本要素	2014年	2013年
原材料	96.39%	96.13%
人工成本	2.96%	2.59%
折旧	0.17%	0.12%

其他	0.48%	1.16%
合计	100.00%	100.00%

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	212,140,870.58
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例（%）	55.15%

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	供应商 1	99,763,324.87	25.93%
2	供应商 2	43,498,414.71	11.31%
3	供应商 3	35,954,504.68	9.35%
4	供应商 4	18,995,641.64	4.94%
5	供应商 5	13,928,984.68	3.62%
合计	---	212,140,870.58	55.15%

4、费用

项目	2014年	2013年	同比增减(%)
销售费用（元）	165,454,037.65	180,672,473.09	-8.42%
管理费用（元）	226,405,342.57	198,654,457.02	13.97%
财务费用（元）	-27,328,087.13	-46,313,796.16	40.99%
所得税费用（元）	7,697,602.14	22,181,322.11	-65.30%

相关数据同比发生变动30%以上的原因说明

- 1、财务费用同比增长40.99%，主要因本年度存款利息减少；
- 2、所得税费用较上年度减少65.30%，主要因期末利润总额较2013年下降，纳税调整减少额较2013年有所增长。

5、研发支出

项目	2014年	2013年	同比增减（%）
研发投入金额（元）	129,057,581.73	123,204,866.93	4.75%
研发投入占期末净资产的比例（%）	6.21%	5.76%	0.45%
研发投入占营业收入比例（%）	16.07%	12.13%	3.94%

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	1,070,179,009.45	1,254,275,502.95	-14.68%
经营活动现金流出小计	985,424,728.42	1,036,720,551.39	-4.95%
经营活动产生的现金流量净额	84,754,281.03	217,554,951.56	-61.04%
投资活动现金流入小计	80,111.00	331,911.90	-75.86%
投资活动现金流出小计	58,303,537.27	88,532,770.67	-34.14%
投资活动产生的现金流量净额	-58,223,426.27	-88,200,858.77	33.99%
筹资活动现金流入小计	-	15,589,728.00	-100.00%
筹资活动现金流出小计	167,310,804.68	224,996,379.76	-25.64%
筹资活动产生的现金流量净额	-167,310,804.68	-209,406,651.76	20.10%
现金及现金等价物净增加额	-140,895,817.77	-80,333,765.51	-75.39%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

- 1、经营活动产生的现金流量净额同比减少 61.04%，主要因收到的销售回款同比减少所致。
- 2、投资活动产生的现金流量净额同比增加 33.99%，主要因募投项目建设完成，支付的工程款同比减少所致。
- 3、筹资活动产生的现金流量净额同比增加 20.10%，主要因报告期分配上年度的红利现金同比减少所致。

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

2014 年	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						
电子视像行业	792,595,508.09	384,554,102.12	51.48%	-21.03%	-9.48%	-6.19%
分产品						
超高分辨率数字拼接墙系统	792,595,508.09	384,554,102.12	51.48%	-21.03%	-9.48%	-6.19%
分地区						
国内	746,542,511.21	358,783,898.40	51.94%	-22.12%	-11.08%	-5.97%
国外	46,052,996.88	25,770,203.72	44.04%	2.20%	20.87%	-8.64%

单位：元

2013 年	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						
电子视像行业	1,003,647,284.95	424,824,071.12	57.67%	-15.38%	-15.60%	0.11%
分产品						
超高分辨率数字拼接墙系统	1,003,647,284.95	424,824,071.12	57.67%	-15.38%	-15.60%	0.11%
分地区						
国内	958,586,564.32	403,503,427.06	57.91%	-13.26%	-12.82%	-0.21%
国外	45,060,720.63	21,320,644.06	52.68%	-44.31%	-47.41%	2.78%

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	1,148,856,047.27	49.77%	1,289,751,865.04	52.08%	-2.31%	-
应收账款	214,548,530.03	9.29%	209,094,357.95	8.44%	0.85%	-
存货	233,999,485.78	10.14%	211,746,657.24	8.55%	1.59%	-
投资性房地产	37,732,852.44	1.63%	—	0.00%	1.63%	本年末金额比上年末金额增加 100%，主要因出租的房屋建筑物由固定资产转入投资性房地产所致。
固定资产	496,455,641.90	21.51%	528,831,131.12	21.35%	0.16%	-
预付款项	22,238,347.02	0.96%	32,289,686.29	1.30%	-0.34%	本年末金额比上年末金额减少 31.13%。主要因采购结算所致。
长期待摊费用	2,045,098.74	0.09%	1,547,911.24	0.06%	0.03%	本年末金额比上年末金额增加 32.12%，主要因修缮工程量增加所致。

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 (%)		
应付票据	21,666,660.00	0.94%	39,654,280.00	1.60%	-0.66%	本年末金额比上年末金额减少 45.36%，主要原因是按约定时间付款，冲销应付票据。
递延收益	17,790,000.00	0.77%	32,970,000.00	1.33%	-0.56%	本年末金额比上年末金额减少 46.04%，主要因部分政府资助研发项目结转营业外收入所致。

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

1、持续领先的产品力

依托公司多年的技术沉淀和研发团队的辛勤努力，公司的自主创新能力持续引领行业技术发展。从产品分类看，公司拥有业内最为强大的VW全线显控产品；从技术含量看，公司获得超过600项专利授权，其中发明专利占70%以上，公司是国家科技进步奖获得者，并再次被认定为国家火炬计划重点高新技术企业。

2014年，公司迈出了控制室信息可视化应用解决方案产品化的实际尝试，完成了实现从控制室高分可视化显控硬件平台向可视化应用呈现解决方案业务转型的一些成功案例，率先推出了面向用户需求实现行业应用专业呈现的解决方案产品，适应并推进了VW市场从硬件销售到应用解决方案的发展趋势。公司信息可视化应用产品销售项目和数额增加，通过多元产品组合的可视化解决方案得到使用者的认可，引领了行业可视化发展方向。

2、精益求精的销售力

遍及全国的完善市场营销和服务体系、覆盖各个行业的大量优质客户、合作共赢的渠道合作伙伴，是卓越销售力的组成部分，也是一直以来支撑公司业务发展的最重要支柱之一。依托积累的丰富市场经验和对客户的深刻理解，针对目前行业产品同质化严重的情况，持续不断地进行市场创新，通过向细致划分的客户群供应不同组合的产品，进一步提升了产品的使用价值。公司依托在政府、军队、电力、交通、能源、

安全等领域积累的大批稳定的行业客户，通过详细了解行业情况和分析行业趋势，依托硬件+软件+服务的产品组合，深挖市场需求，进一步提升市场占有率。

六、投资状况分析

1、报告期内，公司无对外股权投资情况。

2、报告期内，公司无委托理财、衍生品投资和委托贷款情况。

3、募集资金使用情况

(1) 募集资金总体使用情况

单位：万元

募集资金总额	120,725.4
报告期投入募集资金总额	5,638
已累计投入募集资金总额	74,943
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	
公司首次公开发行股票实际募集资金净额为人民币 1,207,254,000.78 元，募集资金存于专用账户。公司根据《募集资金管理制度》要求，严格按照招股说明书所列用途使用募集资金，没有改变。募集资金支出严格履行资金使用审批手续，公司独立董事、监事会对募集资金使用情况进行日常监督。截至 2014 年 12 月 31 日，募集资金余额为 569,796,761.98 元。	

(2) 募集资金承诺项目情况

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										
超高分辨率数字拼接墙系统扩建项目	否	35,450	43,313	130	40,420	93.32%	2013年9月30日	3,382	是	否
研发中心扩建项目	否	6,121	8,851	80	8,696	98.25%	2013年9月30日	-	不适用	否
信息化建设项目	否	3,300	3,300	8	3,289	99.67%	2013年9月30日	-	不适用	否
承诺投资项目小计	--	44,871	55,464	218	52,405	--	--	3,382	--	--
超募资金投向										
员工宿舍项目	否	6,500	6,500	51	6,364	97.91%	2013年6月30日	-	不适用	否
LCD 平板项目	否	9,249	9,249	29	9,104	98.43%	2013年9月30日	460	是	否
智慧城市项目	否	12,000	12,000	5,340	7,070	58.92%	2016年12月31日	-	不适用	否
超募资金投向小计	--	27,749	27,749	5,420	22,538	--	--	460	--	--
合计	--	72,620	83,213	5,638	74,943	--	--	3,842	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	无									
项目可行性发生重大变化的情况说明	无									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	适用 公司首次公开发行超募资金金额为 75,854.40 万元，经公司 2010 年第一次临时股东大会审议通过，根据公司战略规划和实际经营需要，公司使用超募资金 6,500 万元建设员工宿舍项目。经 2011 年 5 月 18 日公司召开 2010 年度股东大会审议通过，使用超募资金 10,593 万元补充超高分辨率数字拼接墙系统扩建项目和研发中心扩建项目房产建设资金缺口；使用超募资金 9,249 万元投资平板拼接显示业务建设项目。经 2013 年 7 月 30 日公司召开董事会第二十一次会议通过，使用 12,000 万元超募资金用于智慧城市管控中心大数据可视化解决方案建设项目。超募资金补充原募投项目缺口的金额反映在承诺投资项目中。截至期末，超募资金投向合计金额为 38,342 万元，已累计使用超募资金 33,118 万元含使用超募资金补充超高分辨率数									

	字拼接墙系统扩建项目和研发中心扩建项目房产建设资金缺口已使用 10,580 万元)
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	不适用
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	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募集资金期末存放在募集资金专户。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

(3) 报告期内，公司无募集资金变更项目情况。

4、主要子公司、参股公司分析

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
威创视讯科技(香港)有限公司	子公司	电子视像行业	研究、销售电子显示产品、图像控制与显示处理产品等	10,000 港元	5,318,052.66	-582,745.71	26,224,360.76	16,029.31	16,029.31

主要子公司、参股公司情况说明

截至2014年12月31日，本公司除持有全资子公司威创视讯科技（香港）有限公司100%股权外，未持有其他公司股权。

报告期内公司无发生取得和处置子公司的情况。

5、报告期内，公司无非募集资金投资的重大项目情况。

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、主营业务面临行业转型变革的发展机遇，战略性新业务市场空间巨大

（1）宏观经济发展放缓，控制室信息可视化应用解决方案日渐成熟的市场需求成为行业增长新亮点
近几年中国经济的增速放缓，固定资产投资比例下降，政府停建新的楼堂馆所等核心因素，直接影响政府行业控制中心的新增建设立项数量和数额，导致在控制室领域中、高端占据主流的DLP显示技术产品市场容量增长减少。LCD和LED显示技术的产品市场规模目前仍持续扩大，但价格持续走低，压缩毛利空间，造成依靠销售显示单元硬件为主的传统大屏市场面临增长瓶颈的压力，市场面对产品同质化竞争的加剧，公司需要在未来制定更加满足客户使用价值的差异化产品和针对性的市场竞争策略，力争在竞争中持续占据优势。另一方面，一些成熟行业市场对信息可视化应用解决方案的需求日渐成熟，成为行业增长新亮点。公司利用自身先进的技术平台，通过合作共赢的模式，共同打造平台+行业呈现专业应用的综合解决方案。聚焦成熟行业，针对日常运营、应急指挥调度、展示汇报信息呈现等不同应用场景提供超高分辨率动态实时的信息可视化应用呈现解决方案，满足客户提升信息化应用价值的需求。通过样板点的建立，提升用户满意度和市场认知，公司从而获得销售硬件平台以外的更多增值服务业务，使主业增长得以持续。

（2）教育培训市场空间巨大，加强教育领域的应用与布局，符合公司未来发展方向

中国教育培训市场总体规模已达万亿以上，城镇化、大文化与大消费概念的兴起、教育改革不断深化、国家对民办教育分类管理政策的修订等都是促进该行业持续发展的源动力，教育行业是中国名副其实的朝阳行业。根据《国家中长期教育改革和发展纲要（2010-2020）》，中国学前教育市场需求旺盛，发展潜力巨大，具有无限想象空间。学前教育市场每年的市场规模为3500亿元，其中0-3岁早教市场有1500亿，年复合增长15%；3-6岁幼教市场有2000亿市场，年复合增长20%。红缨教育所处的幼教行业具有较强的刚性需求，同时政策上倾向取消对举办学校及其他教育机构盈利性的限制，由此可预见幼教行业在未来将得到较快的发展。面对巨大的市场空间，公司提出战略性布局教育领域，作为主业产业链的延伸，利用公司自身技术与产品优势，加强在教育领域的应用与布局，同时也符合公司未来的战略发展方向。

2、公司发展战略

切实落实单一业务经营向多元业务经营的双轮驱动发展战略，应对单一业务发展增速放缓、利润摊薄

的情况，通过多元业务经营提升战略突围的能力和速度、获得发展空间与提升抗风险能力，实现提升市场竞争力、资本运营能力与可持续发展的目标。在公司和战略层面，将在保持和发展主业的同时，采用更快、更有效的手段，实现战略性新业务的突破，使公司在规模上、抗风险能力上踏上新的台阶；在主业和战术层面，需要我们做出更加积极的改变，能适应行业形势的变化，构建新形势和新环境下主业的核心竞争力与增长点。

3、2015年经营策略

2015年，公司将坚决执行双轮驱动的多元业务经营发展战略，在公司和战略层面保持和发展主业的同时，采用更快、更有效的手段，实现学前教育业务的突破，使公司在规模上、抗风险能力上踏上新的台阶。

（1）主业业务经营策略

2015年，公司主业将围绕增加业务收入、实现利润增长的经营目标开展各项工作。

通过软硬一体的系统产品组合加强市场竞争力；通过加大服务和软件销售额提升客户满意度和应用价值；通过资源聚焦、组织优化，提升内部运营效率，实现恢复利润增长；通过增加VW产品的差异化和信息可视化应用解决方案平台产品样板点的交付和推广，加强产品力建设；通过建立前后一体的解决方案行销架构，建立可规模化的解决方案营销和交付模式。

在努力实现主业的成长和盈利恢复的同时，公司将务实用好上市公司的资本平台，通过对选定产业战略并购业务的有效经营和持续扩展，努力打造所选择产业的生态圈，形成多元业务共同发展新局面，通过内生外延并举的协同合力，提升公司业绩，稳步实现公司战略升级。

（2）学前教育业务经营策略

在公司制订的“依托积累的IT、通讯、交互等技术结合上市公司资本平台发展相关多元化业务，实现公司未来业务的成长”的发展战略指引下，进军教育领域业务作为主业产业链的延伸，利用公司自身技术与产品优势，加强在教育领域的应用与布局。2015年，子公司红缨教育将继续发挥其为幼儿园提供解决方案及二次增值服务的优势，力争保持持续增长；同时依托公司在多媒体远程交互平台、智能硬件等研发设计上的丰富经验，协助红缨教育整合线下资源，积极探索如何将幼教与信息技术相结合，实现红缨教育一体化服务平台的再造。

4、可能面对的风险

（1）技术风险

公司核心业务的技术目前处于国内领先水平，但高新技术行业技术和客户需求变化非常快，公司需加大市场研究与分析的力度，按客户需要进行产品技术创新，提高新产品的开发、转产效率；加强对外交流与合作、培养和引进专业人才，采取多种方式保证公司的技术水平处于行业领先地位。

（2）管理风险

公司规模快速扩大和发展战略升级，对管理团队提出更高要求，如何有效推动公司多元业务发展是管理团队当前面对的重要课题。既需要内部骨干的培养提升，又需要优秀人才的补充引进，且激励体系的

优化建设将成为公司今年重点工作之一；同时，公司将继续强化制度与流程体系建设，在确保公司合规经营的同时，最大程度发挥管理团队的工作效能。

（3）多元业务整合风险

为了做大做强教育业务，公司制定了“云端+数据+应用”的教育业务发展战略，进行主业与红缨教育的对接，正式进军教育服务领域，实现多元业务整合。但一般而言，并购整合是否能有效实施具有不确定性，存在收购整合风险。公司将在经营计划和业务方向、管理体系和财务体系等方面统筹规划，加强管理，最大程度的降低整合风险。

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

国家财政部自2014年1月起陆续修订了《企业会计准则第2号——长期股权投资》、《企业会计准则第9号——职工薪酬》、《企业会计准则第30号——财务报表列报》、《企业会计准则第33号——合并财务报表》，以及颁布了《企业会计准则第39号——公允价值计量》、《企业会计准则第40号——合营安排》、《企业会计准则第41号——在其他主体中权益的披露》等具体准则，并自2014年7月1日起施行。2014年6月20日，财政部修订了《企业会计准则第37号——金融工具列报》，要求执行企业会计准则的企业在2014年度及以后期间的财务报告中按照该准则要求对金融工具进行列报。2014年7月23日，财政部发布了《财政部关于修改〈企业会计准则——基本准则〉的决定》，要求所有执行企业会计准则的企业自公布之日起施行。因此公司于2015年4月16日召开第三届董事会第七次会议审议通过了《关于公司会计政策变更的议案》对原会计政策进行相应变更，并按规定要求的起始日开始执行上述企业会计准则。

本次会计政策变更，不对公司2013年度和2014年度财务状况、经营成果及现金流量产生影响。具体详见2015年4月18日刊登于证券时报与巨潮资讯网的《关于会计政策变更的公告》。

十一、报告期内无发生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，合并报表范围无发生变化。

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

公司已建立了较完备的利润分配决策程序和机制。报告期内，公司根据2013年度股东大会决议，以2013年12月31日公司总股本835,591,560股为基数，向全体股东实施每10股派发现金红利2.00元（含税），该利润分配方案已于2014年7月10日实施完毕。

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

公司近三年（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

分红年度	总股本（股）	利润分配方案	资本公积金转增股本方案
2014年	835,591,560	每10股派0.35元（含税）	无
2013年	835,591,560	每10股派2.00元（含税）	无
2012年	641,400,000	每10股派3.50元（含税）	每10股转增3股

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	29,245,704.60	105,190,067.91	27.80%	0.00	0.00%
2013年	167,118,312.00	301,810,572.48	55.37%	0.00	0.00%
2012年	224,490,000.00	338,139,825.61	66.39%	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）	0.35
每 10 股转增数（股）	0
分配预案的股本基数（股）	835,591,560
现金分红总额（元）（含税）	29,245,704.60
可分配利润（元）	510,706,459.87
现金分红占利润分配总额的比例（%）	100%
本次现金分红情况：	
其他	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
1、以 2014 年 12 月 31 日公司总股本 835,591,560 股为基数，向全体股东实施每 10 股派发现金红利 0.35 元（含税），共计派发现金红利 29,245,704.60 元。	
2、2014 年度公司不实施资本公积金转增股本。	
董事会认为，本次利润分配预案合法、合规。符合《公司章程》及《利润分配管理制度》的相关规定，利润分配预案将提交股东大会审议。	

十五、社会责任情况

公司坚持“责任、协作、创新”的核心价值观，致力于成为可视化信息交流解决方案的世界级品牌，在追求经济效益的同时积极承担社会责任，为社会：致力于持续改善人们信息沟通的效率与品质；为客户：努力创造价值；为股东：创造持久、高效的回报；为员工：提供安全、舒适的工作环境，关注员工身心健康，帮助员工实现理想。

报告期内，公司主动接受监管部门、社会各界的监督，不断完善公司治理体系，通过技术创新和精益管理，节能降耗，改善周边环境。积极支持社会公益，扶助弱势群体，为企业与社会和谐发展做出应有的贡献。

十六、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

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:1月22日	公司	实地调研	机构	银河证券	公司经营情况和行业情况
2014年3月7日	公司	实地调研	机构	海通证券、金骏投资	公司经营情况和行业情况
2014年5月13日	公司	实地调研	机构	中投证券、东莞证券	公司经营情况和行业情况
2014年5月29日	公司	实地调研	机构	浙商证券、瑞银证券	公司经营情况和行业情况
2014年6月17日	公司	实地调研	机构	博时基金、安信证券、广证恒生、尚雅投资、尚诚资产	公司经营情况和行业情况
2014年6月18日	公司	实地调研	机构	华夏基金	公司经营情况和行业情况
2014年11月6日	公司	实地调研	机构	易方达基金、华商基金、兴业证券	公司经营情况和行业情况
2014年11月14日	公司	实地调研	机构	招商基金、民生加银基金	公司经营情况和行业情况

第五节 重要事项

- 一、报告期内，公司无重大诉讼仲裁事项。
- 二、报告期内，公司无媒体质疑事项。
- 三、报告期内，公司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情况。
- 四、报告期内，公司无发生破产重整相关事项。
- 五、报告期内，公司无发生收购资产、出售资产、企业合并事项。
- 六、报告期内，公司无发生股权激励计划的实施情况。
- 七、报告期内，公司无重大关联交易事项。

八、重大合同及其履行情况

- 1、报告期内，公司无发生托管、承包、租赁事项。
- 2、报告期内，公司不存在担保情况。
- 3、报告期内，公司无其他重大合同。
- 4、报告期内，公司无其他重大交易。

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

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	-	-	-	-	-
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	控股股东威创投资有限公司	从本次减持之日起至未来六个月内，通过证券交易系统出售的股份将低于公司股份总数的 5%。	2014 年 7 月 18 日	2015 年 1 月 18 日	承诺人严格遵守相关承诺。
资产重组时所作承诺	-	-	-	-	-
首次公开发行或再融资时所作承诺	控股股东威创投资有限公司	本公司目前没有，今后也不直接或间接从事与广东威创视讯科技股份有限公司及其控股的子公司现有及将来从事的业务构成同业竞争的任何活动，不利用对广东威创视讯科技股份有限公司的影响地位作出对该公司及其中小股东不利的行为，本公司若违反前述承诺，则因此而取得的相关收益将全	2009 年 11 月 27 日	长期	承诺人严格遵守相关承诺。

		部归股份公司所有；若给股份公司造成经济损失，将给予足额赔偿。			
	本公司董事、监事和高级管理人员	在任职期间，每年转让直接、间接持有的公司股份不超过本人直接、间接持有公司股份总数的百分之二十五。离职后的半年内不转让直接、间接持有的公司股份。申报离任六个月后的十二个月内通过证券交易所挂牌交易出售本公司股票数量占其所持有本公司股票总数（包括有限售条件和无限售条件的股份）的比例不超过 50%。	2013 年 12 月 27 日	董事、监事、高级管理人员任职期间、离职后半年内及离职半年后的十二个月内。	承诺人严格遵守相关承诺。
其他对公司中小股东所作承诺	本公司	公司可以采用现金、股票或者现金与股票相结合的方式分配股利。在满足公司正常生产经营的资金需求且可供分配利润为正值的情况下，如无董事会认为的或公司经营管理制度规定的重大投资计划或重大现金支出等事项发生，公司应进行年度利润分配或根据公司的经营状况进行中期利润分配。公司最近三年以现金方式累计分配的利润应不少于最近三年实现的年均可分配利润的百分之三十。	2012 年 6 月 9 日	长期	承诺人严格遵守相关承诺。
	本公司	不为激励对象通过股权激励计划行权购买标的股票提供贷款以及其他任何形式的财务资助，包括为其贷款提供担保。	2011 年 6 月 29 日	2015 年 6 月 29 日	承诺人严格遵守相关承诺。
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

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	众华会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	35
境内会计师事务所审计服务的连续年限	3
境内会计师事务所注册会计师姓名	梁烽、王培
境外会计师事务所名称（如有）	无
境外会计师事务所报酬（万元）（如有）	0
境外会计师事务所审计服务的连续年限（如有）	0
境外会计师事务所注册会计师姓名（如有）	无

当期是否改聘会计师事务所

是 否

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、报告期内，公司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

公司控股股东威创投资于2014年7月18日通过大宗交易方式减持本公司4,168万股无限售条件流通股，合计占公司总股本83,559.156万股的4.988%，详见2014年7月22日刊登于证券时报与巨潮资讯网的《关于控股股东减持股份的公告》。

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	85,200	0.01%	-	-	-	-	-	85,200	0.01%
其中：境内自然人持股	85,200	0.01%	-	-	-	-	-	85,200	0.01%
二、无限售条件股份	835,506,360	99.99%	-	-	-	-	-	835,506,360	99.99%
其中：人民币普通股	835,506,360	99.99%	-	-	-	-	-	835,506,360	99.99%
三、股份总数	835,591,560	100.00%	-	-	-	-	-	835,591,560	100.00%

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

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格	发行数量（股）	上市日期	获准上市交易数量（股）	交易终止日期
普通股股票类						
威创股份 A 股	2009 年 11 月 16 日	23.80 元/股	53,450,000	2009 年 11 月 27 日	53,450,000	-
威创股份 A 股	2013 年 6 月 28 日	8.80 元/股	1,771,560	2013 年 7 月 5 日	1,771,560	-
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

（1）证券发行情况，经中国证券监督管理委员会“证监许可【2009】1123号”文核准，本公司首次公开发行人民币普通股5,345万股，发行价格为23.80元/股。股份总数由16,035万股增加到21,380万股。

（2）证券上市交易情况，经深圳证券交易所《关于广东威创视讯科技股份有限公司人民币普通股股票上市的通知》（深证上【2009】158号文）同意，公司发行的人民币普通股股票在深圳证券交易所上市，股票简称“威创股份”，股票代码“002308”；其中，网上发行的4,276万股股票于2009年11月27日起上市交易，网下配售的1,069万股股票锁定期为3个月，于2010年3月1日起上市交易。

（3）根据公司股权激励计划，公司实施第一个行权期行权新增股本1,771,560股，行权价8.80元/股，于2013年7月5日起上市交易。

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

公司上市以来，股份总数的变动情况：

(1) 根据公司2009年度股东大会决议，以公司2009年12月31日总股本21,380万股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增10股，并于2010年5月7日实施完毕。资本公积金转增股本后，股份总数由21,380万股增加至42,760万股。

(2) 根据公司2010年度股东大会决议，以公司2010年12月31日总股本42,760万股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增5股，并于2011年6月3日实施完毕。资本公积金转增股本后，股份总数由42,760万股增加至64,140万股。

(3) 根据公司2012年度股东大会决议，以公司2012年12月31日总股本64,140万股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增3股，并于2013年5月29日实施完毕。资本公积金转增股本后，股份总数由64,140万股增加至83,382万股。

(4) 根据公司股权激励计划，公司于2013年6月实施第一个行权期行权新增股本1,771,560股，股份总数由833,820,000股增加至835,591,560股。

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	30,064	年度报告披露日前第5个交易日末普通股股东总数	33,524	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）	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	
VTRON INVESTMENT LIMITED	境外法人	54.64%	456,527,580	-41680000	0	456,527,580	-	-	
上海和君投资咨询有限公司	境内非国有法人	4.32%	36,130,000	36,130,000	0	36,130,000	-	-	
长城证券有限责任公司	国有法人	0.66%	5,550,000	5,550,000	0	5,550,000	-	-	
耿贤华	境内自然人	0.37%	3,053,373	3,053,281	0	3,053,373	-	-	
潘印华	境内自然人	0.27%	2,240,381	1,641,327	0	2,240,381	-	-	
胡燕英	境内自然人	0.20%	1,702,683	1,702,683	0	1,702,683	-	-	
马立焕	境内自然人	0.19%	1,592,198	494,998	0	1,592,198	-	-	
于安	境内自然人	0.19%	1,582,353	-235,000	0	1,582,353	-	-	
颜壮	境内自然人	0.18%	1,538,000	1,538,000	0	1,538,000	-	-	
田农	境内自然人	0.18%	1,470,000	1,470,000	0	1,470,000	-	-	
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	无								
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司前 10 名无限售流通股股东中，控股股东 VTRON INVESTMENT LIMITED 与其他 9 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》								

	规定的一致行动人；未知其他 9 名股东之间是否存在关联关系以及是否属于《上市公司收购管理办法》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
VTRON INVESTMENT LIMITED	456,527,580	人民币普通股	456,527,580
上海和君投资咨询有限公司	36,130,000	人民币普通股	36,130,000
长城证券有限责任公司	5,550,000	人民币普通股	5,550,000
耿贤华	3,053,373	人民币普通股	3,053,373
潘印华	2,240,381	人民币普通股	2,240,381
胡燕英	1,702,683	人民币普通股	1,702,683
马立焕	1,592,198	人民币普通股	1,592,198
于安	1,582,353	人民币普通股	1,582,353
颜壮	1,538,000	人民币普通股	1,538,000
田农	1,470,000	人民币普通股	1,470,000
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	公司前 10 名无限售流通股股东中，控股股东 VTRON INVESTMENT LIMITED 与其他 9 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》规定的一致行动人；未知其他 9 名股东之间是否存在关联关系以及是否属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。		
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）	<p>1、公司股东耿贤华通过证券公司投资者信用账户持有公司股份 3,053,373 股，占公司总股本的 0.37%。</p> <p>2、公司股东潘印华通过证券公司投资者信用账户持有公司股份 2,240,381 股，占公司总股本的 0.27%。</p> <p>3、公司股东胡燕英通过证券公司投资者信用账户持有公司股份 1,702,683 股，占公司总股本的 0.20%。</p> <p>4、公司股东马立焕通过证券公司投资者信用账户持有公司股份 1,458,198 股，通过普通证券账户持有公司股份 134,000 股，合计持有公司股份 1,592,198 股，占公司总股本的 0.19%。</p> <p>5、公司股东颜壮通过证券公司投资者信用账户持有公司股份 878,000 股，通过普通证券账户持有公司股份 660,000 股，合计持有公司股份 1,538,000 股，占公司总股本的 0.18%。</p> <p>6、公司股东田农通过证券公司投资者信用账户持有公司股份 1,470,000 股，占公司总股本的 0.18%。</p>		

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

2、公司控股股东情况

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
VTRON INVESTMENT LIMITED	何正宇	2002 年 7 月 9 日	—	500 万美元	投资
未来发展战略	除持有威创股份 54.64% 的股权外，无其他经营业务。				
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无				

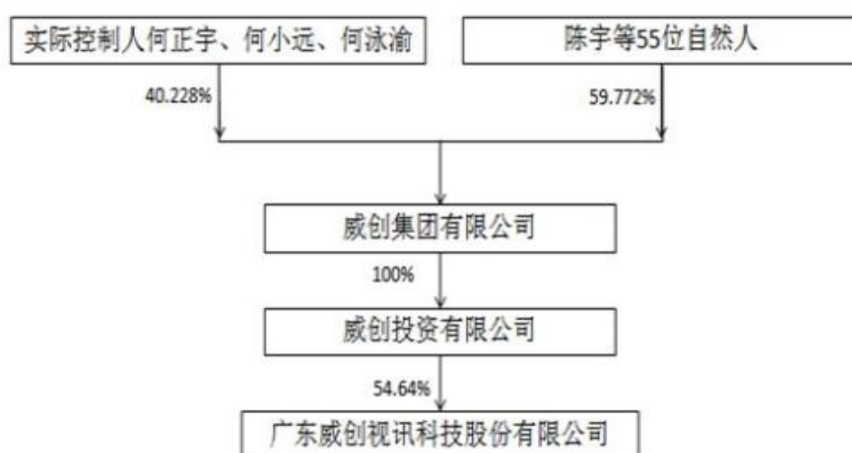
报告期内，公司控股股东未发生变更。

3、公司实际控制人情况

实际控制人姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
何正宇	美国	否
何小远	中国香港	否
何泳渝	中国香港	否
最近 5 年内的职业及职务	何正宇任本公司董事长、总经理，兼任威创投资有限公司董事、威创集团有限公司董事。何小远任本公司董事。何泳渝任威创投资有限公司董事、威创集团有限公司董事。	
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无	

报告期内，公司实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

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)
何正宇	董事长、总经理	现任	男	54	2013年12月27日	2016年12月26日	-	-	-	-
何小远	董事	现任	男	59	2013年12月27日	2016年12月26日	-	-	-	-
陈宇	董事、副总经理、董事会秘书	现任	男	60	2013年12月27日	2016年12月26日	-	-	-	-
陈春花	董事	现任	女	50	2013年12月27日	2016年12月26日	-	-	-	-
郑德理	董事	现任	男	63	2013年12月27日	2016年12月26日	-	-	-	-
周晶	董事	现任	女	59	2013年12月27日	2016年12月26日	-	-	-	-
曹洲涛	独立董事	现任	女	44	2013年12月27日	2016年12月26日	-	-	-	-
谢石松	独立董事	现任	男	52	2013年12月27日	2016年12月26日	-	-	-	-
胡志勇	独立董事	现任	男	50	2013年12月27日	2016年12月26日	-	-	-	-
邓顿	监事会主席	现任	男	65	2013年12月27日	2016年12月26日	-	-	-	-
刘国常	监事	现任	男	52	2013年12月27日	2016年12月26日	-	-	-	-
张素萍	监事	现任	女	43	2013年12月27日	2016年12月26日	-	-	-	-
张斌	副总经理	现任	男	54	2013年12月27日	2016年12月26日	46,800	-	-	46,800
贺文华	副总经理	现任	男	48	2013年12月27日	2015年4月16日	-	-	-	-
谢明明	副总经理	现任	男	43	2013年12月27日	2016年12月26日	-	-	-	-
周志文	副总经理	现任	男	47	2013年12月27日	2016年12月26日	20,000	-	-5,000	15,000
江玉兰	财务负责人	现任	女	41	2013年12月27日	2016年12月26日	46,800	-	-	46,800
合计	--	--	--	--	--	--	113,600	-	-5,000	108,600

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、董事会成员（共9人）

何正宇，男，54岁，本科学历，2006年至今，任本公司董事长、总经理。目前，何先生担任华南理工大学计算机科学与工程学院客座教授，曾获广东省专家局“外国专家”称号。

何小远，男，59岁，2006年至今，任本公司董事。何先生曾全面负责公司行政后勤和基建的管理工作。

陈宇，男，60岁，本科学历，本公司董事、副总经理、董事会秘书，曾全面负责公司的营销管理工作。

陈春花，女，50岁，华南理工大学工商管理学院教授、博士生导师，本公司董事。曾任华南理工大学

工商管理学院副院长、华南理工大学经济与贸易学院常务副院长，广州市政府决策咨询专家。目前任新希望六和股份有限公司联席董事长、首席执行官，华油能源股份有限公司非执行董事。

郑德理，男，63岁，经济学博士，高级经济师，本公司董事。曾任中山大学教授、美国乔治华盛顿大学教授助理、美国世界银行顾问、广州证券有限责任公司副总裁兼首席经济学家、广证恒生证券投资咨询有限公司董事长兼总经理。目前任广州市水务投资集团有限公司外部董事、国务院侨办海外专家咨询委员会委员，广东省经济学会副会长。

周 晶，女，59岁，本科学历，本公司董事。曾任IBM中国东北分公司总经理，IBM中国公司人力资源总监，IBM大中华区组织发展总监。

曹洲涛，女，44岁，华南理工大学管理学博士，副教授，中国注册会计师，本公司独立董事。1998年至今在华南理工大学任教师，目前任华南理工大学工商管理学院副教授、广州珠江啤酒股份有限公司独立董事、威灵控股有限公司独立董事。

谢石松，男，52岁，法学博士，法学教授，本公司独立董事。1991年-1996年历任中山大学法学院讲师、副教授、教授。曾任易方达基金管理有限公司、广东广州日报传媒股份有限公司独立董事。现任中山大学法学院教授、国际法研究所所长，中国国际私法学会副会长，武汉大学法学院、西北政法大学兼职教授；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、广东省广告股份有限公司、珠海艾派克科技股份有限公司、广东奥马电器股份有限公司独立董事。

胡志勇，男，50岁，会计学教授，博士生导师，本公司独立董事。1994年至今在广州大学工作，曾任广州大学财务处副处长，广州大学华软软件学院副院长，广州大学松田学院院长。现任广州大学经济与统计学院副院长；中山大学达安基因股份有限公司、广州珠江实业开发股份有限公司、南方风机股份有限公司独立董事。

2、监事会成员（共3人）

邓 顿，男，65岁，大专学历，2007年至今，任本公司监事会主席。曾任柳州市第二运输有限责任公司董事长、总经理兼任党委书记。

刘国常，男，52岁，毕业于中南财经政法大学会计学专业，拥有博士学位，本公司监事。曾任本公司独立董事，目前任广东财经大学会计学院教授，暨南大学管理学院博士生导师，广东省审计学会副会长、广东广州日报传媒股份有限公司独立董事、广州东凌粮油股份有限公司独立董事。

张素萍，女，43岁，本科学历，本公司职工代表监事、本公司人力资源部总监。

3、高级管理人员（共7人）

何正宇，总经理，主要经历详见本节之“董事会成员”。

陈 宇，副总经理、董事会秘书，主要经历详见本节之“董事会成员”。

张 斌，男，54岁，硕士，经济师。本公司副总经理，自公司设立即在公司从事营销管理工作，历任公司北京分公司总经理、中国区业务部营销总经理、中国区业务部总经理。

贺文华，男，48岁，硕士，工程师。本公司副总经理，曾任华为技术有限公司副总监、港湾网络股份有限公司研发部副总经理兼供应链总经理、杭州依赛/ECI China副总裁、聚光科技（杭州）股份有限公司研发部总经理等职务。

谢明明，男，43岁，University of Western Ontario (Canada) MBA，工程师。本公司副总经理，曾任中国电信（东莞分公司）工程师、Norconsult Telematics A.S.公司顾问、华为技术有限公司高级项目经理、总监、副部长、总工。曾获深圳市外国专家局“解决方案销售专家”称号及广东省外国专家局“外国专家”称号。

周志文，男，47岁，本科学历。本公司副总经理，曾任爱立信（中国）有限公司高级总监、华为全球技术部副总裁、IBM (中国)电信行业信息集成技术总经理。

江玉兰，女，41岁，本科学历。自2002年公司设立起即在公司从事财务工作，现任公司财务负责人。

在股东单位任职情况

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
何正宇	VTRON INVESTMENT LIMITED	董事	2007年12月	-	否
	VTRON GROUP LIMITED	董事	2003年1月	-	否
在股东单位任职情况的说明	—				

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
陈春花	华南理工大学	教授	1986年7月	-	是
	新希望六和股份有限公司	联席董事长、首席执行官	2013年5月	-	是
	华油能源股份有限公司	非执行董事	2013年6月	-	是
郑德理	广州市水务投资集团有限公司	董事	2013年5月	2016年5月	是
曹洲涛	华南理工大学工商管理学院	副教授	1998年4月	-	是
	广州珠江啤酒股份有限公司	独立董事	2009年6月	2015年6月	是
	威灵控股有限公司	独立董事	2013年10月	-	是
谢石松	中山大学法学院	教授	1991年9月	-	是
	广州阳普医疗科技股份有限公司	独立董事	2010年10月	2016年10月	是
	广东省广告股份有限公司	独立董事	2014年1月	2017年1月	是
	珠海艾派克科技股份有限公司	独立董事	2014年10月	2017年10月	是
	广东奥马电器股份有限公司	独立董事	2014年11月	2017年11月	是
胡志勇	广州大学经济与统计学院	副院长	2013年3月	2015年7月	是
	中山大学达安基因股份有限公司	独立董事	2013年5月	2016年5月	是

	广州珠江实业开发股份有限公司	独立董事	2014 年 5 月	2017 年 5 月	是
	南方风机股份有限公司	独立董事	2014 年 7 月	2017 年 7 月	是
刘国常	广东广州日报传媒股份有限公司	独立董事	2010 年 6 月	2016 年 6 月	是
	广东财经大学会计学院	教授	2013 年 9 月	-	是
	广州东凌粮油股份有限公司	独立董事	2014 年 4 月	2017 年 4 月	是
在其他单位任职情况的说明	—				

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

根据《公司法》、《公司章程》的有关规定，公司董事、监事的薪酬由股东大会批准决定。在公司任职的董事、监事、高级管理人员根据其职务，依据公司现行的薪酬制度领取报酬。

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	从公司获得的应付报酬总额	从股东单位获得的报酬总额	报告期末实际获得报酬
何正宇	董事长、总经理	男	54	现任	110.31	-	110.31
何小远	董事	男	59	现任	60	-	60
陈宇	董事、副总经理、董事会秘书	男	60	现任	106.59	-	106.59
陈春花	董事	女	50	现任	60	-	60
郑德理	董事	男	63	现任	60	-	60
周晶	董事	女	59	现任	60	-	60
曹洲涛	独立董事	女	44	现任	10	-	10
谢石松	独立董事	男	52	现任	10	-	10
胡志勇	独立董事	男	50	现任	10	-	10
邓顿	监事会主席	男	65	现任	8	-	8
刘国常	监事	男	52	现任	6	-	6
张素萍	监事	女	43	现任	43.66	-	43.66
张斌	副总经理	男	54	现任	91.74	-	91.74
贺文华	副总经理	男	48	现任	141.16	-	141.16
谢明明	副总经理	男	43	现任	100.37	-	100.37
周志文	副总经理	男	47	现任	110.57	-	110.57
江玉兰	财务负责人	女	41	现任	52.75	-	52.75
合计	--	--	--	--	1,041.15	-	1,041.15

报告期内，不存在公司董事、监事、高级管理人员被授予股权激励的情况。

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
贺文华	副总经理	离任	2015 年 4 月 16 日	因个人原因辞职

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）

报告期内，核心技术团队及关键技术人员无发生变动情况。

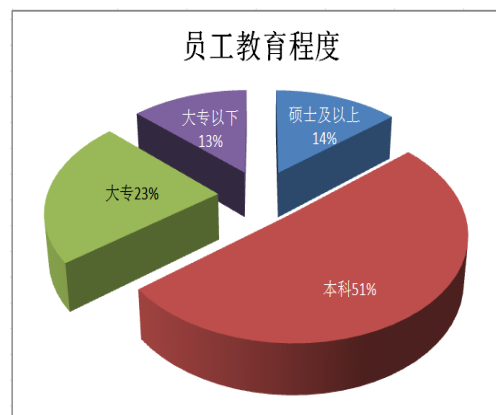
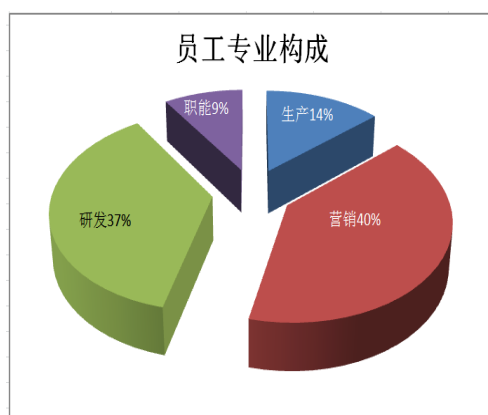
六、公司员工情况

1、截至2014年12月31日，公司在职工总数为1187人。

2、员工专业构成情况和员工教育程度

专业构成类别	数量（人）	占总人数比例
生产人员	162	14%
营销人员	476	40%
研发人员	439	37%
职能人员	110	9%
合计	1187	100%

教育程度类别	数量（人）	占总人数比例
硕士及以上	164	14%
本科	600	51%
大专	269	23%
大专以下	154	13%
合计	1187	100%



3、公司没有需要承担费用的离退休人员。

4、员工薪酬政策与培训

公司严格遵照《中华人民共和国劳动合同法》及其他有关劳动法律、法规的规定，与员工签订劳动合同，按规定缴纳各项职工保险，向员工提供稳定而具有竞争力的薪酬，以充分调动员工的积极性和创造性。同时公司非常注重员工的培训工作，积极寻求各种培训资源和渠道，搭建完善的培训体系，包括新员工入职“新锐营”培训、在职人员业务培训、管理者提升培训、普法培训、安全培训等。通过培训提高业务能力和管理水平，既促进了公司整体战略目标的实施，又满足了员工个人能力和职业发展的需求。

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》、《企业内部控制基本规范》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》及中国证监会有关法律法规的要求，不断完善公司法人治理结构、建立健全公司内部控制体系，规范公司运作。截至报告期末，公司各方面的治理状况符合中国证监会和深交所发布的有关上市公司治理的规范性文件要求，不存在限期整改的治理问题。

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

报告期内，公司积极参与中国证监会广东证监局组织的各项治理活动和业务培训，公司董事、监事、高级管理人员以及相关通过参加上市公司投资者关系管理月活动、上市公司董事监事高级管理人员培训班以及参观内幕交易警示教育展、传达学习中国证监会相关会议精神等，进一步加强了公司董事、监事及高级管理人员的合规意识，提升了公司的规范运作水平。

在内幕信息管理方面，公司已制定了《内幕信息知情人管理制度》。报告期内，公司对于未公开重大信息的传递和报告，均严格执行《内幕信息知情人管理制度》和《重大信息内部报告制度》，控制知情人范围，尽量减少信息传递环节，重大信息及时向董事会秘书汇报，并要求所有内幕信息知情人签署保密承诺书，履行登记备案程序。

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 5 月 22 日	1、《关于<2013 年年度报告及其摘要>的议案》；2、《关于<2013 年度董事会工作报告>的议案》；3、《关于<2013 年度监事会工作报告>的议案》；4、《关于 2013 年度财务决算报告的议案》；5、《关于 2013 年度利润分配的议案》；6、《关于续聘会计师事务所的议案》；7、《关于公司第三届董事会董事薪酬的议案》；8、《关于公司第三届监事会监事薪酬的议案》。	股东大会以现场记名投票表决的方式，逐项审议通过了所有议案。	2014 年 5 月 23 日	2013 年度股东大会决议（公告编号：2014-012）刊登在证券时报、巨潮资讯网

2、本报告期临时股东大会情况

适用 不适用

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
曹洲涛	4	4	0	0	0	否
胡志勇	4	4	0	0	0	否
谢石松	4	4	0	0	0	否
独立董事列席股东大会次数		1				

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

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

报告期内，独立董事在企业战略规划、内部控制建设、内部审计、募集资金使用效率、绩效考核等方面对公司提出了宝贵的意见和建议，为公司未来发展和规范运作作出了贡献。

四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

董事会下设三个专门委员会，分别为审计委员会、薪酬与考核委员会、提名委员会。报告期内，各专门委员会履职情况如下：

1、审计委员会的履职情况

报告期内，审计委员会按照《董事会审计委员会工作细则》、《内部审计管理制度》的规定规范运作，2014年度共召开了6次会议，主要就公司的定期财务报告，内部审计工作，募集资金存放及使用、内部控制等方面进行了审议并提出相关工作建议，在年报审计的工作会议中，审计委员会与年审会计师协商确定年度财务报告审计工作时间安排，对公司财务报表进行审阅并形成书面意见；督促审计工作进展，保持与年审会计师的联系和沟通，就审计过程中发现的问题及时交换意见，确保审计的独立性和审计工作的如期完成。

2、薪酬与考核委员会的履职情况

报告期内，薪酬与考核委员会按照《董事会薪酬与考核委员会工作细则》的规定规范运作，2014年度

共召开了2次会议，听取高级管理人员的年度述职汇报，对绩效规划设计提出建议，并根据年度绩效计划及年末工作完成情况对高级管理人员进行了绩效考评。

3、提名委员会的履职情况

提名委员会为公司发展的人才梯队和激励机制建设提出了合理建议。

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。

2014 年度，公司监事会依据《公司法》、《公司章程》及公司《监事会议事规则》的规定，规范运作，认真履行了监事会的各项职权和义务；全体监事积极参加监事会会议和股东大会，列席董事会会议，有效维护了股东权益、公司利益和员工的权益。

1、监事会会议情况

2014年度，公司监事会召开会议的具体情况如下：

会议届次	召开日期	审议通过的议案
第三届监事会第二次会议	2015 年 4 月 16 日	1、《关于〈2013 年年度报告及其摘要〉的议案》； 2、《关于〈2013 年度监事会工作报告〉的议案》； 3、《关于〈2013 年度董事会秘书履职报告〉的议案》； 4、《关于 2013 年度财务决算报告的议案》； 5、《关于 2013 年度利润分配预案的议案》； 6、《关于〈2013 年度募集资金存放与使用情况专项报告〉的议案》； 7、《关于〈2013 年度内部控制自我评价报告〉的议案》； 8、《关于公司第三届监事会监事薪酬的议案》。
第三届监事会第三次会议	2014 年 4 月 28 日	《关于〈2014年第一季度报告〉的议案》
第三届监事会第四次会议	2014 年 8 月 20 日	《关于〈2014年半年度报告〉及其摘要的议案》
第三届监事会第五次会议	2014 年 10 月 28 日	《关于〈2014年第三季度报告〉的议案》

2、监事会对有关事项发表的意见

(1) 公司依法运作情况。

报告期内，公司监事按照《公司法》、公司章程等的规定，认真履行职责，出席监事会会议，列席股东大会，对公司2014年依法运作进行监督。报告期内，依据国家有关法律、法规和公司章程的规定，公司建立了较完善的内部控制制度，决策程序符合相关规定；公司董事、高级管理人员在履行职责时，不存在违反法律、法规、规章以及公司章程等的规定或损害公司及股东利益的行为。

(2) 检查公司财务的情况。

监事会对2014年度公司的财务状况和财务管理等进行了有效的监督、检查和审核，公司财务制度健全、内控制度完善，财务运作规范、财务状况良好，会计无重大遗漏和虚假记载，众华会计师事务所出具的标准无保留意见审计报告真实、公允地反映了公司2014年度的财务状况和经营成果。

（3）募集资金使用情况。

经过对募集资金的管理和使用情况进行核实和监督，监事会认为：公司募集资金的管理能够严格按照《募集资金管理制度》的规定和要求执行，募集资金的存放与使用合法、合规，未发现违反相关法律、法规及损害股东利益的行为。

（4）内部控制的情况

经过对公司内部控制各项制度建立及执行情况的检查，以及与公司高级管理人员的会谈，监事会认为：公司建立了较为完善的内部控制体系，能根据公司经营需要持续完善内控制度，并能得到有效执行；内部控制体系符合国家相关法律、法规要求以及公司实际需要，对公司经营管理起到了较好的风险防范和控制作用。报告期内，公司不存在违反《企业内部控制基本规范》及公司相关内控制度的情形。公司《2014年度内部控制自我评价报告》全面、真实、客观地反映了公司目前内部控制体系的建设、运作和执行情况。

（5）公司收购、出售资产的情况

报告期内，公司不存在重大收购、出售资产的情况。

（6）关联交易和对外担保情况

报告期内，公司不存在关联交易和对外担保的情况。

（7）建立和实施内幕信息知情人管理制度的情况

公司已制定了较为完善的《内幕信息知情人管理制度》，明确规定内幕信息及内幕信息知情人的范围，对内幕信息知情人进行登记备案，并在信息披露过程中能够严格按照其要求执行相关程序，防止了内幕信息交易的发生。

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

公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面完全分开，具有独立完整的业务及自主经营能力。

1、业务独立情况

公司的主营业务是超高分辨率数字拼接墙系统的研发、生产、销售和服务。公司拥有从事上述业务所需的、独立的生产经营场所和经营性资产，拥有自主知识产权，各职能部门分别负责研发、采购、生产、销售等业务环节，均拥有一定数量的专职工作人员。公司已建立了完整的业务流程，具有直接面向市场独立经营的能力，不存在需要依赖控股股东、实际控制人及其控制的企业或者第三方进行生产经营的情况。

2、资产独立情况

公司所拥有和使用的资产主要包括土地、房屋、机器设备、无形资产等与生产经营相关的资产以及其他辅助、配套资产，公司对这些资产拥有合法、完整的所有权或使用权。不存在被控股股东或其他关联方控制和占用的情况。

3、人员独立情况

公司遵守相关法律法规设立了负责劳动、人事、工资及社保等相关工作的人事管理部门，并建立了相应的人事管理制度，独立履行人事管理职责。本公司建立了员工名册，与员工签订了劳动合同，员工工资单独造册、单独发放。公司在广州市社会保障管理部门建立了员工的基本账户，为员工缴纳社会保险。公司在劳动、人事、工资管理等方面均完全独立。公司董事、监事、高级管理人员均严格按照《公司法》、《公司章程》的有关规定产生，不存在控股股东超越公司董事会和股东大会做出人事任免决定的情形。公司高级管理人员均在公司领薪，未在控股股东、实际控制人及其控制的企业担任除董事以外的职务。

4、财务独立情况

本公司设立了独立的财务会计部门，配备了专职的财务会计人员，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，严格执行《企业会计制度》等会计法律法规，独立地做出财务决策。公司成立以来，在银行单独开立账户，并依法独立申报和纳税，独立对外签订合同。截止本报告签署之日，本公司没有为股东及其下属企业、其他关联企业提供担保或将以本公司名义的借款转借给股东单位使用。

5、机构独立情况

公司具有独立的生产经营和办公机构，完全独立于控股股东及实际控制人，不存在混合经营、合署办公的情况。公司自设立以来，建立和完善了适应公司发展需要及市场竞争需要的独立职能部门，各职能部门在公司管理层统一领导下运作，不存在股东单位、其他任何单位或个人干预公司机构设置的情况。

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

公司已建立较为完善的绩效评价标准和激励约束机制，根据公司《高级管理人员薪酬与考核管理办法》的规定，薪酬与考核委员会对高级管理人员进行年度绩效考核评价并确定其年度薪酬。

第十节 内部控制

一、内部控制建设情况

根据《公司法》、《证券法》等相关法律法规，公司建立了股东大会、董事会、监事会和经理层“三会一层”的法人治理结构，制定了与之相适应的“三会一层”议事规则，明确了权力、决策、执行、监督等方面的职责权限，形成了合理的职责分工和制衡机制。为保证公司经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，提高企业经营效率和效果，促进企业战略目标的实现，公司分别从公司治理、生产经营、财务管理、投资管理、信息披露等方面制订和完善了一系列内部控制管理制度，除《公司章程》及“三会一层”议事规则外，还制定了《募集资金管理制度》、《关联交易管理制度》、《信息披露管理制度》、《独立董事工作制度》、《对外投资管理制度》等制度，从而形成较为完善的内部控制体系。

二、董事会关于内部控制责任的声明

按照《企业内部控制基本规范》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。管理层负责组织领导公司内部控制的日常运行。公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证内部控制自我评价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。

公司内部控制的目的是通过建立和不断完善内部控制体系，合理保证企业经营管理合法合规、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，最终促进企业发展战略的实现。由于内部控制固有的局限性，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

公司贯彻执行国家统一的财务会计制度，加强财务管理和会计核算，按照《会计法》、《企业会计准则》等有关规定，结合公司实际制定了一套较为完善的内部财务会计控制制度，具体包括资金筹集管理、往来款项管理、存货管理、固定资产管理、成本费用管理等方面。公司在费用管理、采购管理、销售收款管理等方面作了具体规定，并明确了授权及签章等内部控制环节，符合《企业会计准则》、《企业会计制度》及相关法律法规的规定。在实际经营过程中，公司严格执行逐级审批流程及各级审批权限，确保授权、签章等内部控制环节得到有效执行。

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 4 月 18 日
内部控制评价报告全文披露索引	《2014 年度内部控制自我评价报告》刊登于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）

五、内部控制鉴证报告

内部控制鉴证报告中的审议意见段	
广东威创视讯科技股份有限公司按照《企业内部控制基本规范》及相关规定于 2014 年 12 月 31 日在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。	
内部控制鉴证报告全文披露日期	2015 年 4 月 18 日
内部控制鉴证报告全文披露索引	《2014 年度内部控制鉴证报告》刊登于巨潮资讯网（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

公司已制定了《年报信息披露重大差错责任追究制度》，截至目前该制度执行情况良好，报告期内所披露的年度报告没有发生重大会计差错更正、重大遗漏信息补充以及修正等情况。

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 4 月 16 日
审计机构名称	众华会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	众会字（2015）第 3392 号
注册会计师姓名	梁烽、王培

审计报告正文

广东威创视讯科技股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的广东威创视讯科技股份有限公司(以下简称威创股份)财务报表，包括2014年12月31日的合并及公司资产负债表，2014年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并所有者权益变动表及公司所有者权益变动表以及财务报表附注。

（一）、管理层对合并及公司财务报表的责任

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

（二）、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

（三）、审计意见

我们认为，威创股份财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了威创股份2014年12月31日的合并及公司财务状况以及2014年度的合并及公司经营成果和合并及公司现金流量。

众华会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师 梁烽

中国注册会计师 王培

中国，上海

二〇一五年四月十六日

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：广东威创视讯科技股份有限公司

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	1,148,856,047.27	1,289,751,865.04
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	107,312,018.45	151,468,673.18
应收账款	214,548,530.03	209,094,357.95
预付款项	22,238,347.02	32,289,686.29
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	12,008,051.62	9,744,609.80
买入返售金融资产		
存货	233,999,485.78	211,746,657.24
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	1,738,962,480.17	1,904,095,849.50
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	37,732,852.44	
固定资产	496,455,641.90	528,831,131.12
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	25,570,858.99	32,864,750.98
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	2,045,098.74	1,547,911.24
递延所得税资产	7,568,176.31	9,335,621.82
其他非流动资产		
非流动资产合计	569,372,628.38	572,579,415.16
资产总计	2,308,335,108.55	2,476,675,264.66
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	21,666,660.00	39,654,280.00
应付账款	89,724,537.64	127,997,593.02
预收款项	16,721,487.82	20,807,522.00
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	52,497,372.99	71,650,871.84
应交税费	25,290,993.25	35,814,617.31
应付利息		
应付股利		
其他应付款	3,210,061.36	3,273,511.31
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	209,111,113.06	299,198,395.48
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	3,917,004.31	4,983,636.43

递延收益	17,790,000.00	32,970,000.00
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	21,707,004.31	37,953,636.43
负债合计	230,818,117.37	337,152,031.91
所有者权益：		
股本	835,591,560.00	835,591,560.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	578,726,335.25	578,726,335.25
减：库存股		
其他综合收益	-269,196.27	-191,198.79
专项储备		
盈余公积	152,761,832.33	142,253,622.35
一般风险准备		
未分配利润	510,706,459.87	583,142,913.94
归属于母公司所有者权益合计	2,077,516,991.18	2,139,523,232.75
少数股东权益		
所有者权益合计	2,077,516,991.18	2,139,523,232.75
负债和所有者权益总计	2,308,335,108.55	2,476,675,264.66

法定代表人：何正宇

主管会计工作负责人：何正宇

会计机构负责人：江玉兰

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	1,143,973,124.03	1,286,982,959.25
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	107,312,018.45	151,468,673.18
应收账款	219,565,369.86	212,102,958.42
预付款项	22,238,347.02	32,289,686.29
应收利息		
应收股利		
其他应收款	11,817,614.42	9,337,912.18
存货	233,976,658.72	211,745,068.93
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	1,738,883,132.50	1,903,927,258.25

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	8,833.00	8,833.00
投资性房地产	37,732,852.44	
固定资产	496,407,469.30	528,755,020.16
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	25,570,858.99	32,864,750.98
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	2,045,098.74	1,547,911.24
递延所得税资产	7,573,407.71	9,339,038.67
其他非流动资产		
非流动资产合计	569,338,520.18	572,515,554.05
资产总计	2,308,221,652.68	2,476,442,812.30
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	21,666,660.00	39,654,280.00
应付账款	89,724,537.64	127,997,593.02
预收款项	16,308,569.48	20,125,531.25
应付职工薪酬	52,470,583.75	71,628,960.40
应交税费	25,123,503.53	35,757,154.90
应付利息		
应付股利		
其他应付款	3,177,087.52	3,245,737.66
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	208,470,941.92	298,409,257.23
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	3,917,004.31	4,983,636.43
递延收益	17,790,000.00	32,970,000.00
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	21,707,004.31	37,953,636.43
负债合计	230,177,946.23	336,362,893.66
所有者权益：		
股本	835,591,560.00	835,591,560.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	578,726,335.25	578,726,335.25
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	152,761,832.33	142,253,622.35
未分配利润	510,963,978.87	583,508,401.04
所有者权益合计	2,078,043,706.45	2,140,079,918.64
负债和所有者权益总计	2,308,221,652.68	2,476,442,812.30

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	802,970,860.68	1,015,449,796.45
其中：营业收入	802,970,860.68	1,015,449,796.45
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	762,703,960.77	771,501,804.33
其中：营业成本	384,554,102.12	424,824,071.12
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	8,936,248.41	9,778,476.35
销售费用	165,454,037.65	180,672,473.09
管理费用	226,405,342.57	198,654,457.02
财务费用	-27,328,087.13	-46,313,796.16

资产减值损失	4,682,317.15	3,886,122.91
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
投资收益（损失以“-”号填列）		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	40,266,899.91	243,947,992.12
加：营业外收入	73,116,708.40	80,106,269.41
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	495,938.26	62,366.94
其中：非流动资产处置损失	495,342.50	
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	112,887,670.05	323,991,894.59
减：所得税费用	7,697,602.14	22,181,322.11
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	105,190,067.91	301,810,572.48
归属于母公司所有者的净利润	105,190,067.91	301,810,572.48
少数股东损益		
六、其他综合收益的税后净额	-77,997.48	-79,740.71
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-77,997.48	-79,740.71
（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	-77,997.48	-79,740.71
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	-77,997.48	-79,740.71
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	105,112,070.43	301,730,831.77
归属于母公司所有者的综合收益总额	105,112,070.43	301,730,831.77
归属于少数股东的综合收益总额		
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.13	0.36
（二）稀释每股收益	0.13	0.36

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：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：何正宇

主管会计工作负责人：何正宇

会计机构负责人：江玉兰

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	793,776,215.19	1,008,529,797.52
减：营业成本	384,575,340.61	424,632,576.03
营业税金及附加	8,936,248.41	9,778,476.35
销售费用	160,745,255.01	175,521,950.27
管理费用	222,104,222.56	195,419,872.45
财务费用	-27,394,653.77	-46,370,728.77
资产减值损失	4,652,685.11	3,849,847.05
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
投资收益（损失以“-”号填列）		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	40,157,117.26	245,697,804.14
加：营业外收入	73,116,708.40	80,106,269.41
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	495,938.26	62,366.94
其中：非流动资产处置损失	495,342.50	
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	112,777,887.40	325,741,706.61
减：所得税费用	7,695,787.59	22,190,247.24
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	105,082,099.81	303,551,459.37
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	105,082,099.81	303,551,459.37
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	960,654,031.12	1,112,700,879.51
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	56,631,348.60	71,069,283.63
收到其他与经营活动有关的现金	52,893,629.73	70,505,339.81
经营活动现金流入小计	1,070,179,009.45	1,254,275,502.95
购买商品、接受劳务支付的现金	500,439,548.26	528,356,927.86
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	253,163,410.78	257,647,921.70
支付的各项税费	91,646,520.64	127,148,341.68
支付其他与经营活动有关的现金	140,175,248.74	123,567,360.15
经营活动现金流出小计	985,424,728.42	1,036,720,551.39
经营活动产生的现金流量净额	84,754,281.03	217,554,951.56
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	61,800.00	324,748.40
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	18,311.00	7,163.50
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		
投资活动现金流入小计	80,111.00	331,911.90
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	58,241,737.27	88,470,970.67
投资支付的现金	61,800.00	61,800.00
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	58,303,537.27	88,532,770.67
投资活动产生的现金流量净额	-58,223,426.27	-88,200,858.77
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		15,589,728.00
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		15,589,728.00
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	167,310,804.68	224,490,000.00
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金		506,379.76
筹资活动现金流出小计	167,310,804.68	224,996,379.76
筹资活动产生的现金流量净额	-167,310,804.68	-209,406,651.76
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-115,867.85	-281,206.54
五、现金及现金等价物净增加额	-140,895,817.77	-80,333,765.51
加：期初现金及现金等价物余额	1,289,690,065.04	1,370,023,830.55
六、期末现金及现金等价物余额	1,148,794,247.27	1,289,690,065.04

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	949,710,961.36	1,103,924,879.95
收到的税费返还	56,631,348.60	71,069,283.63
收到其他与经营活动有关的现金	52,689,852.36	70,490,752.58
经营活动现金流入小计	1,059,032,162.32	1,245,484,916.16
购买商品、接受劳务支付的现金	500,439,548.26	528,356,927.86
支付给职工以及为职工支付的现金	246,443,748.33	251,742,386.57
支付的各项税费	91,646,520.64	126,848,913.04
支付其他与经营活动有关的现金	137,968,362.58	120,858,177.61
经营活动现金流出小计	976,498,179.81	1,027,806,405.08
经营活动产生的现金流量净额	82,533,982.51	217,678,511.08
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	61,800.00	324,748.40
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	18,311.00	7,163.50
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		
投资活动现金流入小计	80,111.00	331,911.90
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	58,241,737.27	88,415,265.64
投资支付的现金	61,800.00	61,800.00
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	58,303,537.27	88,477,065.64
投资活动产生的现金流量净额	-58,223,426.27	-88,145,153.74
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		15,589,728.00

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		15,589,728.00
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	167,310,804.68	224,490,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金		506,379.76
筹资活动现金流出小计	167,310,804.68	224,996,379.76
筹资活动产生的现金流量净额	-167,310,804.68	-209,406,651.76
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-9,586.78	-226,785.01
五、现金及现金等价物净增加额	-143,009,835.22	-80,100,079.43
加：期初现金及现金等价物余额	1,286,921,159.25	1,367,021,238.68
六、期末现金及现金等价物余额	1,143,911,324.03	1,286,921,159.25

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	835,591,560.00				578,726,335.25		-191,198.79		142,253,622.35		583,142,913.94		2,139,523,232.75
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	835,591,560.00				578,726,335.25		-191,198.79		142,253,622.35		583,142,913.94		2,139,523,232.75
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)							-77,997.48		10,508,209.98		-72,436,454.07		-62,006,241.57
(一) 综合收益总额							-77,997.48				105,190,067.91		105,112,070.43
(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									10,508,209.98		-177,626,521.98		-167,118,312.00
1. 提取盈余公积									10,508,209.98		-10,508,209.98		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配											-167,118,312.00		-167,118,312.00

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	835,591,560.00				578,726,335.25		-269,196.27		152,761,832.33		510,706,459.87		2,077,516,991.18

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	641,400,000.00				757,328,167.25		-111,458.08		111,898,476.41		536,177,487.40		2,046,692,672.98
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	641,400,000.00				757,328,167.25		-111,458.08		111,898,476.41		536,177,487.40		2,046,692,672.98
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	194,191,560.00				-178,601,832.00		-79,740.71		30,355,145.94		46,965,426.54		92,830,559.77
(一)综合收益总额							-79,740.71				301,810,572.48		301,730,831.77
(二)所有者投入和减少	1,771,560.00				13,818,168.00								15,589,728.00

57

资本													
1. 股东投入的普通股	1,771,560.00				20,338,458.00								22,110,018.00
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					-6,520,290.00								-6,520,290.00
4. 其他													
(三) 利润分配								30,355,145.94		-254,845,145.94			-224,490,000.00
1. 提取盈余公积								30,355,145.94		-30,355,145.94			
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配										-224,490,000.00			-224,490,000.00
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转	192,420,000.00				-192,420,000.00								
1. 资本公积转增资本(或股本)	192,420,000.00				-192,420,000.00								
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	835,591,560.00				578,726,335.25		-191,198.79	142,253,622.35		583,142,913.94			2,139,523,232.75

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	835,591,560.00				578,726,335.25				142,253,622.35	583,508,401.04	2,140,079,918.64
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	835,591,560.00				578,726,335.25				142,253,622.35	583,508,401.04	2,140,079,918.64
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)									10,508,209.98	-72,544,422.17	-62,036,212.19
(一) 综合收益总额										105,082,099.81	105,082,099.81
(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									10,508,209.98	-177,626,521.98	-167,118,312.00
1. 提取盈余公积									10,508,209.98	-10,508,209.98	
2. 对所有者(或股东)的分配										-167,118,312.00	-167,118,312.00
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	835,591,560.00				578,726,335.25				152,761,832.33	510,963,978.87	2,078,043,706.45

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	641,400,000.00				757,328,167.25				111,898,476.41	534,802,087.61	2,045,428,731.27
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	641,400,000.00				757,328,167.25				111,898,476.41	534,802,087.61	2,045,428,731.27
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	194,191,560.00				-178,601,832.00				30,355,145.94	48,706,313.43	94,651,187.37
(一) 综合收益总额										303,551,459.37	303,551,459.37
(二) 所有者投入和减少资本	1,771,560.00				13,818,168.00						15,589,728.00
1. 股东投入的普通股	1,771,560.00				20,338,458.00						22,110,018.00
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					-6,520,290.00						-6,520,290.00
4. 其他											
(三) 利润分配									30,355,145.94	-254,845,145.94	-224,490,000.00
1. 提取盈余公积									30,355,145.94	-30,355,145.94	
2. 对所有者(或股东)的分配										-224,490,000.00	-224,490,000.00

3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转	192,420,000.00				-192,420,000.00						
1. 资本公积转增资本(或股本)	192,420,000.00				-192,420,000.00						
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	835,591,560.00				578,726,335.25				142,253,622.35	583,508,401.04	2,140,079,918.64

三、公司基本情况

1、公司概况

广东威创视讯科技股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）前身系广东威创日新电子有限公司，成立于2002年8月23日。2007年11月30日，经中华人民共和国商务部批准，本公司由广东威创日新电子有限公司整体变更为广东威创视讯科技股份有限公司，股份总数16,035万股。

经中国证券监督管理委员会“证监许可[2009]1123号”文核准，本公司首次向社会公开发行人民币普通股5,345万股，于2009年11月27日在深圳证券交易所上市，股票简称“威创股份”，股票代码“002308”，公司总股本增加至21,380万股。截至2014年12月31日止，本公司总股本为83,559.156万股。

公司企业法人营业执照注册号：440101400008665。

公司注册地址：广东省广州高新技术产业开发区科珠路233号。

企业法人代表：何正宇。

注册资本：人民币83,559.156万元。

2、公司经营活动及行业性质

公司经营范围为：研究、开发、生产、销售电子显示产品、电子控制与显示处理设备、电子元器件及原材料、视频图像处理及传输产品、信息沟通与信息互动数字产品、计算机软、硬件及其应用网络产品、数字系统，从事同类电子产品批发业务及佣金代理（涉及配额许可证管理、专项规定管理的商品按国家有关规定办理），提供上述产品的系统集成、技术支持及售后服务（法律、法规禁止经营的不得经营，涉及许可经营的凭许可证经营），自有物业出租及物业管理。

公司所属行业为电子视像行业。公司主要从事超高分辨率大屏幕数字显示拼接墙系统（简称为“VW”），主要包括基于各类显示技术（如：DLP、LCD、LED等）的大屏幕拼接显控产品及其控制室系统解决方案，可满足政府、电力、军队、公安、交通、能源等各个行业用户信息智能化显示与控制的需求，已广泛应用于指挥调度、视频监控、商业显示和会议场所等领域。

3、本年度合并财务报表范围

本公司本年度合并范围未变动。

4、本财务报告由本公司董事会于2015年4月16日决议批准报出。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

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

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

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

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

2、持续经营

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

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

无

1、遵循企业会计准则的声明

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

2、会计期间

会计期间自公历1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

公司以一年（12个月）作为正常营业周期。

4、记账本位币

记账本位币为人民币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（1）同一控制下的企业合并

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

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

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

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

（2）非同一控制下的企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，认定为非同一控制下的企业合并。

购买方通过一次交换交易实现的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

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

(3) 因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的

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

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

6、合并财务报表的编制方法

(1) 合并范围

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

(2) 控制的依据

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

(3) 决策者和代理人

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

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

- 1) 存在单独一方拥有实质性权利可以无条件罢免决策者的，该决策者为代理人。
- 2) 除1) 以外的情况下，综合考虑决策者对被投资方的决策权范围、其他方享有的实质性权利、决策者的薪酬水平、决策者因持有被投资方中的其他权益所承担可变回报的风险等相关因素进行判断。

(4) 投资性主体

当同时满足下列条件时，视为投资性主体：

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

属于投资性主体的，通常情况下符合下列所有特征：

- 1) 拥有一个以上投资；

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

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

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

(5) 合并程序

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

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

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

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

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

因非同一控制下企业合并或其他方式增加的子公司以及业务,编制合并资产负债表时,不调整合并资产负债表的期初数;编制合并利润表时,将该子公司以及业务购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表;编制合并现金流量表时,将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

本公司在报告期内处置子公司以及业务,编制合并资产负债表时,不调整合并资产负债表的期初数;编制合并利润表时,将该子公司以及业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表;编制合并现金流量表时,将该子公司以及业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

(6) 特殊交易会计处理

1. 购买子公司少数股东拥有的子公司股权

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

2. 不丧失控制权的情况下处置对子公司长期股权投资

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

3. 处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权时，对于剩余股权的处理

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

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

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

判断分步处置股权至丧失控制权过程的各项交易是否属于一揽子交易的原则如下：

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

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

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

(1) 合营安排的分类

合营安排分为共同经营和合营企业。

(2) 共同经营参与方的会计处理

合营方确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- 1) 确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- 2) 确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- 3) 确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- 4) 按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- 5) 确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

合营方向共同经营投出或出售资产等(该资产构成业务的除外)，在该资产等由共同经营出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。投出或出售的资产发生符合《企业会计

准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，合营方全额确认该损失。

合营方自共同经营购买资产等(该资产构成业务的除外)，在将该资产等出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。购入的资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，合营方按其承担的份额确认该部分损失。

对共同经营不享有共同控制的参与方，如果享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，按照上述方法进行会计处理；否则，按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

8、现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金及可随时用于支付的存款，现金等价物是指持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金及价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

（1）外币业务

外币业务按业务发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币入账。

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

（2）外币财务报表的折算

以非记账本位币编制的资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算成记账本位币，所有者权益中除未分配利润项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。以非记账本位币编制的利润表中的收入与费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算成记账本位币。上述折算产生的外币报表折算差额，在其他综合收益中核算。以非记账本位币编制的现金流量表中各项目的现金流量采用现金流量发生日的即期汇率折算成记账本位币。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

10、金融工具

（1）金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

- 1) 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- 2) 该金融资产已转移，且符合《企业会计准则第23号—金融资产转移》规定的金融资产终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。

（2）金融资产的分类

金融资产于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、应收款项、可供出售金融资产和持有至到期投资。金融资产的分类取决于本公司对金融资产的持有意图和持有能力。

- 1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括持有目的为短期内出售的金融资产，该资产在资产负债表中以交易性金融资产列示。

2) 应收款项

应收款项是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产，包括应收账款、其他应收款和长期应收款等。

3) 可供出售金融资产

可供出售金融资产包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产及未被划分为其他类的金融资产。自资产负债表日起12个月内将出售的可供出售金融资产在资产负债表中列示为一年内到期的非流动资产。

4) 持有至到期投资

持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且管理层有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。自资产负债表日起12个月内到期的持有至到期投资在资产负债表中列示为一年内到期的非流动资产。

(3) 金融资产的计量

金融资产于本公司成为金融工具合同的一方时，按公允价值在资产负债表内确认。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，取得时发生的相关交易费用直接计入当期损益。其他金融资产的相关交易费用计入初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和可供出售金融资产按照公允价值进行后续计量，但在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，按照成本计量；应收款项以及持有至到期投资采用实际利率法，以摊余成本计量。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的公允价值变动计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利以及在处置时产生的处置损益，计入当期损益。

除减值损失及外币货币性金融资产形成的汇兑损益外，可供出售金融资产公允价值变动计入所有者权益，待该金融资产终止确认时，原直接计入权益的公允价值变动累计额转入当期损益。可供出售债务工具投资在持有期间按实际利率法计算利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益。

(4) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

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

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

公司与金融资产转入方签订服务合同提供相关服务的（包括收取该金融资产的现金流量，并将所收取的现

金流量交付给指定的资金保管机构等），就该服务合同确认一项服务资产或服务负债。服务负债应当按照公允价值进行初始计量，并作为上述对价的组成部分。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分（在此种情况下，所保留的服务资产视同未终止确认金融资产的一部分）之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

1) 终止确认部分的账面价值；

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

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

（5）金融负债的分类

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

（6）金融负债的计量

金融负债于本公司成为金融工具合同的一方时，按公允价值在资产负债表内确认。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，取得时发生的相关交易费用直接计入当期损益；其他金融负债的相关交易费用计入初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值后续计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用。其他金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

（7）金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

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

（8）金融资产减值测试方法及会计处理方法

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

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

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

可供出售金融资产-权益工具投资减值认定标准：

公允价值发生“严重”或“非暂时性”下跌的具体量化标准	该金融资产期末公允价值相对于成本的下跌幅度已达到或超过50%，或持续下跌时间达到或超过12个月。
成本的计算方法	本公司金融资产按取得时支付的对价和相关交易费用初始确认为投资成本。
期末公允价值的确定方法	存在活跃市场的，以资产负债表日活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的期末公允价值的确定方法、市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融资产的当前公允价值、现金流量折现法等。采用估值技术时，优先最大程度使用市场参数，减少使用与本公司及其子公司特定相关的参数。
持续下跌期间的确定依据	持续下跌或在下跌趋势持续期间反弹上扬幅度低于20%，反弹持续时间未超过6个月的均作为持续下跌期间

11、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	期末单个客户欠款余额达 300 万元（含）以上的应收账款为单项金额重大的应收账款期末单个客户欠款余额在 40 万元（含）以上的其他应收款为单项金额重大的其他应收款
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	根据该款项预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，单独进行减值测试，计提坏账准备。

(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
账龄组合	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用 不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）	1.00%	1.00%
1—2 年	5.00%	5.00%
2—3 年	30.00%	30.00%
3—4 年	50.00%	50.00%
4—5 年	70.00%	70.00%
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	本公司单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项，是指单项金额不重大且按照组合计提坏账准备不能反映其风险特征的应收款项。
坏账准备的计提方法	逐笔单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备。

12、存货

(1) 存货的类别

存货包括原材料（包括辅助材料）、低值易耗品、产成品、自制半成品、委托加工物资、在产品等，按成本与可变现净值孰低列示。

(2) 发出存货的计价方法

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

(3) 确定不同类别存货可变现净值的依据

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

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

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

(4) 存货的盘存制度

存货盘存制度采用永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品中的模具采用五五摊销法，其他低值易耗品采用领用时一次摊销法核算成本。

包装物在领用时采用一次转销法核算成本。

13、划分为持有待售资产

同时满足下列条件的资产，确认为持有待售资产：

- 1) 该资产必须在其当期状况下仅根据出售此类资产的通常和惯用条款即可立即出售；
- 2) 公司已经就处置该部分资产作出决议；
- 3) 公司已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；
- 4) 该项转让将在一年内完成。

14、长期股权投资

(1) 共同控制、重大影响的判断标准

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

对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策

的制定，则视为对被投资单位实施重大影响。

(2) 初始投资成本确定

企业合并形成的长期股权投资，按照本附注“3.5同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”的相关内容确认初始投资成本；除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下述方法确认其初始投资成本：

- 1) 以支付现金取得的长期股权投资，应当按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。
- 2) 以发行权益性证券取得的长期股权投资，应当按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。与发行权益行证券直接相关的费用，应当按照《企业会计准则第37号——金融工具列报》的有关规定确定。
- 3) 在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。
- 4) 通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

(3) 后续计量及损益确认方法

1. 成本法后续计量

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

2. 权益法后续计量

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

采用权益法核算时，投资方取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；投资方按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；投资方对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。投资方在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与投资方不一致的，按照投资方的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益等。

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

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

投资方对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，投资方都按照金融工具政策的有关规定，对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计入损益，并对其余部分采用权益法

核算。

3.因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的处理

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

4.处置部分股权的处理

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

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

5.对联营企业或合营企业的权益性投资全部或部分分类为持有待售资产的处理

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

6. 处置长期股权投资的处理

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

15、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

投资性房地产包括已出租持有并准备增值后转让的土地使用权以及已出租的建筑物，以实际成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，在相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能够可靠的计量时，计入投资性房地产成本；否则，在发生时计入当期损益。

本公司采用成本模式对所有投资性房地产进行后续计量，按其预计使用寿命及净残值率对建筑物和土地使用权计提折旧或摊销。

16、固定资产

(1) 确认条件

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

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	5-20	10.00%	4.5-18
专业设备	年限平均法	5	10.00%	18
运输工具	年限平均法	5	10.00%	18
其他设备	年限平均法	5	10.00%	18

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

如果与某项租入固定资产有关的全部风险和报酬实质上已经转移，本公司认定为融资租赁。融资租入固定资产需按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中的较低者，加上可直接归属于租赁项目的初始直接费用，作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。未确认融资费用采用实际利率法在租赁期内分摊。融资租入固定资产采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。

17、在建工程

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

18、借款费用

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

在资本化期间内，专门借款（指为购建或者生产符合资本化条件的资产而专门借入的款项）以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后确定应予资本化的利息金额；一般借款则根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

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

19、生物资产

20、油气资产

21、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术、通过建设经营移交方式(BOT)取得的资产等。无形资产以实际成本计量。公司制改建时国有股东投入的无形资产，按国有资产管理部门确认的评估值作为入账价值。

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

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

(2) 内部研究开发支出会计政策

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

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：

- 1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- 2) 管理层具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- 3) 能够证明该无形资产将如何产生经济利益；
- 4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- 5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

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

当开发支出的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额。

22、长期资产减值

在财务报表中单独列示的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。固定资产、无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及长期股权投资等，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。前述资产减值损失一经确认，如果在以后期间价值得以恢复，也不予转回。

23、长期待摊费用

长期待摊费用包括经营租入固定资产改良及其他已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年

以上的各项费用，按预计受益期间分期平均摊销，并以实际支出减去累计摊销后的净额列示。

长期待摊费用性质	摊销方法	摊销年限
修缮工程	平均年限法	3-5年

24、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

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

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

利润分享计划同时满足下列条件时，公司确认相关的应付职工薪酬：

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

(2) 离职后福利的会计处理方法

1. 设定提存计划

公司在职工为其提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。根据设定提存计划，预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的，公司将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

2. 设定受益计划

公司对设定受益计划的会计处理包括下列四个步骤：

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

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

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

在设定受益计划下，公司在下列日期孰早日将过去服务成本确认为当期费用：

- 1) 修改设定受益计划时。
- 2) 企业确认相关重组费用或辞退福利时。

公司在设定受益计划结算时，确认一项结算利得或损失。

(3) 辞退福利的会计处理方法

公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：

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

公司按照辞退计划条款的规定，合理预计并确认辞退福利产生的应付职工薪酬。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照关于设定提存计划的有关政策进行处理。

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

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

为简化相关会计处理，上述项目的总净额应计入当期损益或相关资产成本。

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

25、预计负债

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

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

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

26、股份支付

(1) 股份支付的种类

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

(2) 权益工具公允价值的确定方法

以权益结算的股份支付换取激励对象提供服务的，以授予激励对象权益工具的公允价值计量。权益工具的公允价值，按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》确定；

对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值，选用的期权定价模型至少应当考虑以下因素：①期权的行权价格；②期权的有效期限；③标的股份的现行价格；④股价预计波动率；⑤股份的预计股利；⑥期权有效期内的无风险利率。

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

对于完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取激励对象服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积；

(4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

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

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

27、优先股、永续债等其他金融工具

28、收入

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

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

1) 销售商品

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

2) 提供劳务

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

3) 让渡资产使用权

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

29、政府补助

(1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与资产相关的政府补助，是指公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿公司以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

30、递延所得税资产/递延所得税负债

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

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

对子公司、联营企业及合营企业投资相关的暂时性差异产生的递延所得税资产和递延所得税负债，予以确认。但本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回的，不予确认。

31、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁为融资租赁。其他的租赁为经营租赁。经营租赁的租金支出在租赁期内按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

(2) 融资租赁的会计处理方法

按租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，租入资产的入账价值与最低租赁付款额之间的差额为未确认融资费用，在租赁期内按实际利率法摊销。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额以长期应付款列示。

32、其他重要的会计政策和会计估计

商誉

商誉为股权投资成本超过应享有的被投资单位于投资取得日的公允价值份额的差额，或者为非同一控制下企业合并成本超过企业合并中取得的被购买方可辨认净资产于购买日的公允价值份额的差额。

企业合并形成的商誉在合并财务报表上单独列示。购买联营企业和合营企业股权投资成本超过投资时应享有被投资单位的公允价值份额的差额，包含于长期股权投资。

33、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
国家财政部自 2014 年 1 月 26 日起先后修订和发布了《企业会计准则第 39 号——公允价值计量》、《企业会计准则第 30 号——财务报表列报》、《企业会计准则第 9 号——职工薪酬》、《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》、《企业会计准则第 40 号——合营安排》、《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》、《企业会计准则第 41 号——在其他主体中权益的披露》、《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》等具体会计准则（以下简称“新会计准则”）。根据财政部要求，新会计准则自 2014 年 7 月 1 日起在所有执行企业会计准则的企业范围内施行。公司自 2014 年 7 月 1 日起执行新会计准则，对采用的会计基本准则根据国家财政部令第 76 号（《财政部关于修改〈企业会计准则——基本准则〉的决定》）进行了变更。	2015 年 4 月 16 日，公司第三届董事会第七次会议审议通过了《关于公司会计政策变更的议案》。	

其他说明：根据各准则衔接要求进行了调整，对可比期间各期财务报表项目及金额的影响如下：

准则名称	会计政策变更的内容及其对本公司的影响说明	对2013年12月31日2013年度相关财务报表项目的影响金额	
		项目名称	影响金额 增加+/减少-
《企业会计准则第30号 - 财务报表列报（2014年修订）》	按照《企业会计准则第30号 - 财务报表列报（2014年修订）》及其应用指南的相关规定	外表报表折算差额	191,198.79
		其他综合收益	-191,198.79
		其他非流动负债	-32,970,000.00
		递延收益	32,970,000.00

准则名称	会计政策变更的内容及其对本公司的影响说明	对2013年1月1日2012年度相关财务报表项目的影响金额	
		项目名称	影响金额 增加+/减少-
《企业会计准则第30号 - 财务报表列报（2014年修订）》	按照《企业会计准则第30号 - 财务报表列报（2014年修订）》及其应用指南的相关规定	外表报表折算差额	111,458.08
		其他综合收益	-111,458.08
		其他非流动负债	-40,550,000.00
		递延收益	40,550,000.00

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

34、其他

适用 不适用

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应纳税增值额(应纳税额按应纳税销售额乘以适用税率扣除当期允许抵扣的进项税后的余额计算)	17%、6%
营业税	应纳税营业额	5%
城市维护建设税	实际缴纳的增值税、营业税	7%
企业所得税	应纳税所得额	10%、16.5%
教育费附加	实际缴纳的增值税、营业税	3%
地方教育费附加	实际缴纳的增值税、营业税	2%
房产税	房产原值的 70%、租金收入	1.20%、12%

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
威创视讯科技（香港）有限公司	16.5%

2、税收优惠

2013年12月，本公司取得国家发展和改革委员会、工业和信息化部、财政部、商务部和国家税务总局等五部委联合颁发的《国家规划布局内重点软件企业证书》，证书号R-2013-099。

根据《财政部国家税务总局关于企业所得税若干优惠政策的通知》（财税[2012]27号）关于“国家规划布局内重点软件企业当年未享受低于10%的税率优惠的，减按10%的税率征收企业所得税”的规定，本公司已于2014年3月12日到税局完成减免税备案，本公司2013、2014年度企业所得税税率减按10%征收。

3、其他

根据广州市地方税务局穗地税发[2010]8号《转发市政府印发广州市工业用地城镇土地使用税征收标准的通知》和广州市人民政府穗府[2009]57号《印发广州市工业用地城镇土地使用税征收标准的通知》本公司土地使用税按6元/平方米年和5元/平方米年计征，具体执行标准由主管税局认定。

根据广州经济技术开发区国家税务局减免税备案登记告知书2014年退回软件产品先征后退增值税金额47,896,034.07元。

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	189,961.18	99,990.91
银行存款	1,148,604,286.09	1,289,590,074.13
其他货币资金	61,800.00	61,800.00

合计	1,148,856,047.27	1,289,751,865.04
其中：存放在境外的款项总额	4,882,923.24	2,768,905.79

其他说明：

其他货币资金为保函保证金。

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本报告期无此项。

3、衍生金融资产

本报告期无此项。

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	105,429,518.45	131,448,889.18
商业承兑票据	1,882,500.00	17,611,508.50
信用证	-	2,408,275.50
合计	107,312,018.45	151,468,673.18

(2) 期末公司已质押的应收票据

本报告期无此项。

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	3,350,000.00	-
合计	3,350,000.00	-

(4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

本报告期无此项。

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	226,204,431.75	100%	11,655,901.72	5.15%	214,548,530.03	217,296,738.53	100%	8,202,380.58	3.77%	209,094,357.95
合计	226,204,431.75	100%	11,655,901.72	5.15%	214,548,530.03	217,296,738.53	100%	8,202,380.58	3.77%	209,094,357.95

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年以内小计	168,443,869.14	1,684,438.70	1.00%
1至2年	37,253,362.95	1,862,668.15	5.00%
2至3年	12,836,153.29	3,850,845.98	30.00%
3至4年	5,992,327.84	2,996,163.92	50.00%
4至5年	1,389,778.53	972,844.97	70.00%
5年以上	288,940.00	288,940.00	100.00%
合计	226,204,431.75	11,655,901.72	5.15%

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 3,453,521.14 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期无坏账准备收回或转回金额重要的情况。

（3）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：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额比例（%）	坏账准备金额
单位 1	非关联方	19,530,250.36	1年以内 12,561,834.07 元， 1-2年 6,664,168.54 元， 2-3年 304,247.75 元	8.63%	550,101.09
单位 2	非关联方	8,548,469.91	1年以内 5,390,776.87 元，	3.78%	1,001,215.68

			2-3 年 3,157,693.04 元		
单位 3	非关联方	8,249,994.00	1 年以内	3.65%	82,499.94
单位 4	非关联方	6,762,121.47	1 年以内 6,696,601.47 元, 1-2 年 65,520.00 元	2.99%	70,242.01
单位 5	非关联方	5,864,000.07	1 年以内 984,637.97 元, 1-2 年 4,879,362.10 元	2.59%	253,814.48
合计	-	48,954,835.81	--	21.64%	1,957,873.20

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

本报告期无此项。

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

本报告期无此项。

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	21,486,312.37	96.62%	29,739,330.24	92.10%
1 至 2 年	638,664.86	2.87%	2,550,356.05	7.90%
2 至 3 年	113,369.79	0.51%	-	-
合计	22,238,347.02	--	32,289,686.29	--

预付款项账龄的说明：

本报告期末无预付1年以上的大额款项。

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	与本公司关系	金额	比例 (%)	未结算原因
单位 1	非关联方	17,775,011.64	79.93%	按合同付款
单位 2	非关联方	1,943,966.34	8.74%	按合同付款
单位 3	非关联方	752,583.28	3.38%	按合同付款
单位 4	非关联方	455,660.36	2.05%	按合同付款
单位 5	非关联方	431,777.50	1.94%	按合同付款
合计	-	21,358,999.12	96.04%	按合同付款

其他说明：

预付款项主要为根据合同预付的材料款和工程款。

预付账款年末数比年初数减少10,051,339.27元，减少比例为31.1%。减少原因为：主要因采购结算所致。

7、应收利息

本报告期无此项。

8、应收股利

本报告期无此项。

9、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	13,207,371.10	100.00%	1,199,319.48	9.08%	12,008,051.62	11,675,075.47	100.00%	1,930,465.67	16.53%	9,744,609.80
合计	13,207,371.10	100.00%	1,199,319.48	9.08%	12,008,051.62	11,675,075.47	100.00%	1,930,465.67	16.53%	9,744,609.80

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内小计	10,273,589.76	102,735.90	1.00%
1 至 2 年	297,459.80	14,872.99	5.00%
2 至 3 年	1,182,250.91	354,675.27	30.00%
3 至 4 年	1,454,070.63	727,035.32	50.00%
合计	13,207,371.10	1,199,319.48	9.08%

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 0.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 731,146.19 元。

(3) 实际核销的其他应收款情况

本报告期无此项。

(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
员工业务借款	2,835,285.75	2,730,804.90
押金及保证金	6,219,820.14	8,381,056.33
出口退税	628,256.84	-
代垫工会款	-	500,679.00
其他	3,524,008.37	62,535.24
合计	13,207,371.10	11,675,075.47

(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
广州市地方税务局	待收回多扣的社保	2,283,853.05	1 年内	17.29%	22,838.53
国网物资有限公司	投标保证金	898,840.00	1 年内	6.81%	8,988.40
北京金色慧谷物业管理有限公司	押金	812,094.05	3-4 年	6.15%	406,047.03
双鸭山煤炭局	合同质量保证金	667,565.00	2-3 年 261,675.00 元, 3-4 年 405,890.00 元	5.05%	281,447.50
广州市地下铁道总公司	投标保证金	515,888.00	1 年内	3.91%	5,158.88
合计	--	5,178,240.10	--	39.21%	724,480.34

(6) 涉及政府补助的应收款项

本报告期无此项。

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

本报告期无此项。

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

本报告期无此项。

10、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	91,946,705.05	829,960.23	91,116,744.82	98,900,346.15	572,607.32	98,327,738.83
在产品	162,248.54	-	162,248.54	3,189,394.45	-	3,189,394.45
产成品	64,421,374.44	675,178.58	63,746,195.86	49,661,785.68	552,646.05	49,109,139.63
自制半成品	71,907,569.33	524,596.63	71,382,972.70	50,932,788.34	884,522.17	50,048,266.17
委托加工物资	7,591,323.86	-	7,591,323.86	11,072,118.16	-	11,072,118.16
合计	236,029,221.22	2,029,735.44	233,999,485.78	213,756,432.78	2,009,775.54	211,746,657.24

(2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	572,607.32	741,482.17	-	484,129.26	-	829,960.23
产成品	552,646.05	1,037,787.34	-	915,254.81	-	675,178.58
自制半成品	884,522.17	180,708.50	-	540,634.04	-	524,596.63
合计	2,009,775.54	1,959,978.01	-	1,940,018.11	-	2,029,735.44

存货跌价准备情况：

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转销存货跌价准备的原因	本期转销金额占该项存货期末余额的比例（%）
原材料	无使用价值和转让价值	物料实际报废	0.53%
产成品	无使用价值和转让价值	物料实际报废	1.42%
自制半成品	无使用价值和转让价值	物料实际报废	0.75%

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

本报告期无此项。

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

本期末无此项。

11、划分为持有待售的资产

本期末无此项。

12、一年内到期的非流动资产

本期末无此项。

13、其他流动资产

本期末无此项。

14、可供出售金融资产

本期末无此项。

15、持有至到期投资

本期末无此项。

16、长期应收款

本期末无此项。

17、长期股权投资

本期末无此项。

18、投资性房地产**(1) 采用成本计量模式的投资性房地产**

适用 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值	-	-	-	-
1.期初余额	-	-	-	-
2.本期增加金额	49,441,308.16	5,779,259.05	-	55,220,567.21
（1）外购	-	-	-	-
（2）存货\固定资产 \在建工程转入	49,441,308.16	5,779,259.05	-	55,220,567.21
（3）企业合并增加	-	-	-	-
3.本期减少金额	-	-	-	-
（1）处置	-	-	-	-
（2）其他转出	-	-	-	-
4.期末余额	49,441,308.16	5,779,259.05	-	55,220,567.21
二、累计折旧和累计摊销	-	-	-	-
1.期初余额	-	-	-	-
2.本期增加金额	16,705,935.79	781,778.98	-	17,487,714.77
（1）计提或摊销	-	-	-	-
（2）存货\固定资产\在 建工程转入	16,705,935.79	781,778.98	-	17,487,714.77
3.本期减少金额	-	-	-	-
（1）处置	-	-	-	-
（2）其他转出	-	-	-	-
4.期末余额	16,705,935.79	781,778.98	-	17,487,714.77
三、减值准备	-	-	-	-

1.期初余额	-	-	-	-
2.本期增加金额	-	-	-	-
(1) 计提	-	-	-	-
3、本期减少金额	-	-	-	-
(1) 处置	-	-	-	-
(2) 其他转出	-	-	-	-
4.期末余额	-	-	-	-
四、账面价值	-	-	-	-
1.期末账面价值	32,735,372.37	4,997,480.07	-	37,732,852.44
2.期初账面价值	-	-	-	-

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(3) 本期末无未办妥产权证书的投资性房地产情况

19、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	专业设备	运输设备	其他设备	合计
一、账面原值：	-	-	-	-	-
1.期初余额	519,853,360.32	24,411,814.37	2,140,022.88	26,307,613.34	572,712,810.91
2.本期增加金额	22,937,591.82	5,102,486.81	-	5,329,810.13	33,369,888.76
(1) 购置	22,937,591.82	5,102,486.81	-	5,329,810.13	33,369,417.00
(2) 在建工程转入	-	-	-	-	-
(3) 企业合并增加	-	-	-	-	-
(4) 其他（汇率调整）	-	-	-	471.76	471.76
3.本期减少金额	49,913,373.72	1,098,071.96	290,535.00	3,201,922.87	54,503,903.55
(1) 处置或报废	472,065.56	1,098,071.96	290,535.00	3,201,922.87	5,062,595.39
(2)转出至投资性房地产	49,441,308.16	-	-	-	49,441,308.16
4.期末余额	492,877,578.42	28,416,229.22	1,849,487.88	28,435,500.60	551,578,796.12
二、累计折旧	-	-	-	-	-
1.期初余额	15,730,378.28	12,325,290.91	1,241,576.89	14,584,433.71	43,881,679.79
2.本期增加金额	24,508,820.73	3,024,104.99	198,374.11	3,987,040.23	31,718,340.06
(1) 计提	24,508,820.73	3,024,104.99	198,374.11	3,986,824.04	31,718,123.87
(2) 其他（汇率调整）	-	-	-	216.19	216.19
3.本期减少金额	16,705,935.79	500,621.07	261,481.50	3,008,827.27	20,476,865.63
(1) 处置或报废	-	500,621.07	261,481.50	3,008,827.27	3,770,929.84
(2)转出至投资性房地产	16,705,935.79	-	-	-	16,705,935.79
4.期末余额	23,533,263.22	14,848,774.83	1,178,469.50	15,562,646.67	55,123,154.22
三、减值准备	-	-	-	-	-

1.期初余额	-	-	-	-	-
2.本期增加金额	-	-	-	-	-
(1) 计提	-	-	-	-	-
3.本期减少金额	-	-	-	-	-
(1) 处置或报废	-	-	-	-	-
4.期末余额	-	-	-	-	-
四、账面价值	-	-	-	-	-
1.期末账面价值	469,344,315.20	13,567,454.39	671,018.38	12,872,853.93	496,455,641.90
2.期初账面价值	504,122,982.04	12,086,523.46	898,445.99	11,723,179.63	528,831,131.12

(2) 暂时闲置的固定资产情况

本报告期无此项。

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

本报告期无此项。

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

本报告期无此项。

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

本报告期无此项。

20、在建工程

本报告期无此项。

21、工程物资

本报告期无此项。

22、固定资产清理

本报告期无此项。

23、生产性生物资产

适用 不适用

24、油气资产

适用 不适用

25、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	软件	合计
一、账面原值	-	-	-
1.期初余额	26,210,348.20	23,161,849.25	49,372,197.45
2.本期增加金额	-	2,147,671.48	2,147,671.48
(1) 购置	-	2,147,671.48	2,147,671.48
(2) 内部研发	-	-	-
(3) 企业合并增加	-	-	-
3.本期减少金额	5,779,259.05	-	5,779,259.05
(1) 处置	-	-	-
(2) 转入投资性房产	5,779,259.05	--	5,779,259.05
4.期末余额	20,431,089.15	25,309,520.73	45,740,609.88
二、累计摊销	-	-	-
1.期初余额	3,864,200.35	12,643,246.12	16,507,446.47
2.本期增加金额	522,380.91	3,921,702.49	4,444,083.40
(1) 计提	522,380.91	3,921,702.49	4,444,083.40
3.本期减少金额	781,778.98	-	781,778.98
(1) 处置	-	-	-
(2) 转入投资性房产	781,778.98	-	781,778.98
4.期末余额	3,604,802.28	16,564,948.61	20,169,750.89
三、减值准备	-	-	-
1.期初余额	-	-	-
2.本期增加金额	-	-	-
(1) 计提	-	-	-
3.本期减少金额	-	-	-
(1) 处置	-	-	-
4.期末余额	-	-	-
四、账面价值	-	-	-
1.期末账面价值	16,826,286.87	8,744,572.12	25,570,858.99
2.期初账面价值	22,346,147.85	10,518,603.13	32,864,750.98

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

(2) 本公司无未办妥产权证书的土地使用权情况

26、开发支出

本报告期无此项。

27、商誉

(1) 商誉账面原值

本报告期无此项。

28、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
修缮工程	1,547,911.24	1,012,212.89	515,025.39	-	2,045,098.74
合计	1,547,911.24	1,012,212.89	515,025.39	-	2,045,098.74

29、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
应收账款坏账准备暂时性差异	11,638,549.21	1,163,854.92	8,191,513.53	819,151.35
其他应收款坏账准备暂时性差异	1,095,702.37	109,570.24	1,868,176.45	186,817.65
存货跌价准备暂时性差异	2,029,735.44	202,973.54	2,009,775.54	200,977.55
预计负债暂时性差异	3,917,004.31	391,700.43	4,983,636.43	498,363.64
应付职工薪酬暂时性差异	57,000,771.81	5,700,077.18	76,303,116.26	7,630,311.63
合计	75,681,763.14	7,568,176.31	93,356,218.21	9,335,621.82

(2) 本公司无未经抵销的递延所得税负债

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产	-	7,568,176.31	-	9,335,621.82

(4) 未确认递延所得税资产明细

本报告期无此项。

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

本报告期无此项。

30、其他非流动资产

本报告期无此项。

31、短期借款

本报告期无此项。

32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

本报告期无此项。

33、衍生金融负债

适用 不适用

34、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	21,666,660.00	39,654,280.00
合计	21,666,660.00	39,654,280.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

35、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	66,573,833.23	126,148,276.69
1-2 年	21,838,944.35	902,659.71
2-3 年	369,569.25	465,748.58
3-4 年	461,282.77	85,262.00
4-5 年	85,262.00	47,692.31
5 年以上	395,646.04	347,953.73
合计	89,724,537.64	127,997,593.02

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
广州开发区建设发展集团有限公司	17,155,822.39	按合同分期付款
广东世纪达装饰工程有限公司	1,585,241.22	按合同分期付款
合计	18,741,063.61	--

36、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	14,259,422.79	18,681,045.36
1-2 年	1,417,059.33	558,347.15
2-3 年	240,990.71	717,703.73
3-4 年	382,753.38	293,561.45
4-5 年	293,567.49	535,299.31
5 年以上	127,694.12	21,565.00
合计	16,721,487.82	20,807,522.00

其他说明：

账龄超过1年的重要预收款项为合同尚未执行完毕，对方根据合同提前给付的预付款。

37、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	71,650,871.84	211,563,186.90	230,730,147.43	52,483,911.31
二、离职后福利-设定提存计划	-	18,484,988.96	18,471,527.28	13,461.68
合计	71,650,871.84	230,048,175.86	249,201,674.71	52,497,372.99

(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	71,394,265.53	186,669,217.78	205,865,385.70	52,198,097.61
2、职工福利费	-	2,604,578.96	2,604,578.96	-
3、社会保险费	-	10,114,013.07	10,114,013.07	-
其中：医疗保险费	-	8,620,214.43	8,620,214.43	-
工伤保险费	-	655,603.96	655,603.96	-
生育保险费	-	830,351.52	830,351.52	-
残疾人就业保障金	-	7,843.16	7,843.16	-
4、住房公积金	-	8,536,948.86	8,536,948.86	-
5、工会经费和职工教育经费	256,606.31	3,638,428.23	3,609,220.84	285,813.70
合计	71,650,871.84	211,563,186.90	230,730,147.43	52,483,911.31

(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	-	17,483,318.77	17,469,857.09	13,461.68
2、失业保险费	-	1,001,670.19	1,001,670.19	-
合计	-	18,484,988.96	18,471,527.28	13,461.68

其他说明：

38、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	17,548,546.92	28,160,674.20
营业税	111,338.74	221,610.78
企业所得税	4,893,468.91	4,951,402.12
个人所得税	1,027,924.48	800,899.58
城市维护建设税	791,225.48	656,489.16
教育费附加	565,161.05	468,920.82
堤围防护费	235,216.35	513,811.95
印花税	37,409.50	40,808.70
房产税	80,701.82	-
合计	25,290,993.25	35,814,617.31

39、应付利息

本报告期无此项。

40、应付股利

本报告期无此项。

41、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
押金	1,458,688.60	57,200.00
保证金	910,569.60	252,683.87
往来款	515,725.37	625,587.15
其他	325,077.79	2,338,040.29
合计	3,210,061.36	3,273,511.31

(2) 无账龄超过 1 年的重要其他应付款**42、划分为持有待售的负债**

本报告期无此项。

43、一年内到期的非流动负债

本报告期无此项。

44、其他流动负债

本报告期无此项。

45、长期借款

本报告期无此项。

46、应付债券

本报告期无此项。

47、长期应付款

本报告期无此项。

48、长期应付职工薪酬

本报告期无此项。

49、专项应付款

本报告期无此项。

50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
产品质量保证	3,917,004.31	4,983,636.43	-
合计	3,917,004.31	4,983,636.43	--

51、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	32,970,000.00	3,020,000.00	18,200,000.00	17,790,000.00	-
合计	32,970,000.00	3,020,000.00	18,200,000.00	17,790,000.00	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
提高 DLP 拼接显示系统的可靠性	200,000.00	-	200,000.00	-	-	与收益相关
基于智能触控技术的多媒体协同交互平台的研发及产业化	4,330,000.00	-	-	-	4,330,000.00	与收益相关
基于智能数字交互产品开发的技术创新能力建设	1,600,000.00	-	-	-	1,600,000.00	与收益相关
可远程协同多人互动的智能网络通信设备研发和产业化	17,100,000.00	900,000.00	18,000,000.00	-	-	与收益相关
LED 超高分辨率数字显示拼墙系统的研发平台建设及产业化示范项目	3,560,000.00	-	-	-	3,560,000.00	与收益相关
高效节能超高密度 LED 显示模块关键技术研发及产业化	2,500,000.00	-	-	-	2,500,000.00	与收益相关
广东省大屏幕显示系统工程技术研究开发中心创新能力建设	400,000.00	-	-	-	400,000.00	与收益相关
超高分辨率海量数据三维可视化仿真系统的研发及产业化	3,000,000.00	-	-	-	3,000,000.00	与收益相关
广东省创新方法应用推广与示范	280,000.00	120,000.00	-	-	400,000.00	与收益相关
支持小间距 LED 显示的多屏实时处理器系统的研发	-	2,000,000.00	-	-	2,000,000.00	与收益相关
合计	32,970,000.00	3,020,000.00	18,200,000.00	-	17,790,000.00	--

52、其他非流动负债

本报告期无此项。

53、股本

单位：元

类别	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	
一、有限售条件股份	85,200	-	-	-	-	-	85,200
二、无限售条件股份	835,506,360	-	-	-	-	-	835,506,360
股份总数	835,591,560	-	-	-	-	-	835,591,560

54、其他权益工具

本报告期无此项。

55、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）	555,572,458.78	-	-	555,572,458.78

其他资本公积	23,153,876.47	-	-	23,153,876.47
合计	578,726,335.25	-	-	578,726,335.25

56、库存股

本报告期无此项。

57、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	
以后将重分类进损益的其他综合收益	-191,198.79	-77,997.48	-	-	-77,997.48	-	-269,196.27
外币财务报表折算差额	-191,198.79	-77,997.48	-	-	-77,997.48	-	-269,196.27
其他综合收益合计	-191,198.79	-77,997.48	-	-	-77,997.48	-	-269,196.27

58、专项储备

本报告期无此项。

59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	142,253,622.35	10,508,209.98	-	152,761,832.33
合计	142,253,622.35	10,508,209.98	-	152,761,832.33

60、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	583,142,913.94	536,177,487.40
调整后期初未分配利润	583,142,913.94	536,177,487.40
加：本期归属于母公司所有者的净利润	105,190,067.91	301,810,572.48
减：提取法定盈余公积	10,508,209.98	30,355,145.94
应付普通股股利	167,118,312.00	224,490,000.00
期末未分配利润	510,706,459.87	583,142,913.94

调整期初未分配利润明细：

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

61、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	792,595,508.09	384,554,102.12	1,003,647,284.95	424,824,071.12
其他业务	10,375,352.59		11,802,511.50	
合计	802,970,860.68	384,554,102.12	1,015,449,796.45	424,824,071.12

62、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	518,767.64	592,025.59
城市维护建设税	4,910,197.11	5,358,762.95
教育费附加	3,507,283.66	3,827,687.81
合计	8,936,248.41	9,778,476.35

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬费用	77,519,492.57	85,381,718.95
办公费用	2,968,467.36	2,536,376.37
差旅和交通费用	10,347,915.19	10,545,540.91
工程安装及服务费	53,441,205.69	59,604,134.41
招待费	7,097,702.70	8,763,968.98
折旧和摊销	1,075,498.22	949,768.78
租赁费	8,426,855.08	9,034,785.52
业务宣传费	4,576,900.84	3,856,179.17
合计	165,454,037.65	180,672,473.09

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬费用	36,016,261.75	39,604,753.51
办公费用	2,397,888.70	2,283,749.99
差旅和交通费用	1,938,383.36	1,336,917.36
管理咨询费	1,516,080.93	2,257,206.56
税费	5,954,662.62	2,748,113.37
物业综合费	5,086,557.07	4,305,407.39
研发费	129,057,581.73	123,204,866.93
招待费	772,268.98	1,022,377.89

折旧和摊销	31,090,181.05	9,001,437.25
其他	12,575,476.38	12,889,626.77
合计	226,405,342.57	198,654,457.02

65、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	27,693,121.19	46,957,161.20
利息净支出	-27,693,121.19	-46,957,161.20
汇兑损失	284,680.48	567,652.20
减：汇兑收益	125,619.93	97,887.37
汇兑净损失	159,060.55	469,764.83
银行手续费	205,973.51	173,600.21
合计	-27,328,087.13	-46,313,796.16

66、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	2,722,339.14	2,749,158.21
二、存货跌价损失	1,959,978.01	1,136,964.70
合计	4,682,317.15	3,886,122.91

67、公允价值变动收益

本报告期无此项。

68、投资收益

本报告期无此项。

69、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
政府补助	24,355,076.43	24,144,401.00	24,355,076.43
软件增值税即征即退	47,896,034.07	54,340,644.67	-
其他	865,597.90	1,621,223.74	865,597.90
合计	73,116,708.40	80,106,269.41	25,220,674.33

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
用于 DLP 拼接墙的新型 LED 光源产业化关键技术	-	2,800,000.00	与收益相关

超高分辨率 2D、3D 大屏幕数字显示系统研发和产业化	-	13,200,000.00	与收益相关
提高 DLP 拼接显示系统的可靠性	-	200,000.00	与收益相关
广东威创视讯科技股份有限公司创新路线图制定	-	100,000.00	与收益相关
广州市创新型企业	-	300,000.00	与收益相关
广州开发区财政国库集中支付中心资助款	-	1,625,800.00	与收益相关
广州开发区财政国库集中支付中心科信局拨区知识产权资助费	-	418,500.00	与收益相关
广州开发区科技和信息化局拨区知识产权资助费	963,700.00	363,700.00	与收益相关
广州开发区财政国库集中支付中心清洁生产奖励金	-	300,000.00	与收益相关
广州市科技和信息化局 2012 年市科技奖	-	50,000.00	与收益相关
广州开发区经济发展局区长质量奖提名奖	-	300,000.00	与收益相关
广州开发区财政国库集中支付中心扶持资金	-	260,000.00	与收益相关
广州开发区财政国库集中支付中心开拓资金	-	91,901.00	与收益相关
科学技术部条财司款项	-	500,000.00	与收益相关
广州开发区经济发展局 13 年工商业节能专项资金	-	30,000.00	与收益相关
广州开发区科技和信息化局科信局（基于 MCU 的视屏会议系统及其他视频传输丢包处理的方法）	-	2,156,900.00	与收益相关
广州市知识产权局专利资助款	1,038,200.00	1,447,600.00	与收益相关
2012 年残联先进单位和先进个人奖金	800.00	-	与收益相关
社保局工伤奖励	11,543.39	-	与收益相关
广州市知识产权局第二届市专利奖实施效益奖	30,000.00	-	与收益相关
广州市知识产权局第二届市专利奖创造贡献奖	30,000.00	-	与收益相关
广州市知识产权局 2011 年广东专利优秀奖配套奖	50,000.00	-	与收益相关
广州开发区科技和信息化局配套奖励	30,000.00	-	与收益相关
广州开发区经济发展局萝岗区质量强区专项资金	80,000.00	-	与收益相关
广州开发区经济发展局领取 2012 年自主品牌建设资金	20,000.00	-	与收益相关
广州市科技和信息化局可实现自动调节交互控制的大屏幕拼接显示	50,000.00	-	与收益相关
提高 DLP 拼接显示系统的可靠性	200,000.00	-	与收益相关
可远程协同多人互动的智能网络通信设备研发和产业化	18,000,000.00	-	与收益相关
广州开发区科技和信息化局软科学专项经费	5,000.00	-	与收益相关
广州开发区经济发展局 2013 年中小企业国际市场开拓资金（海外）	63,971.00	-	与收益相关
广州市萝岗区人才交流服务中心薪酬补贴	66,000.00	-	与收益相关
中国共产党广州经济技术开发区工作委员会组织部个人扶持资金	36,000.00	-	与收益相关
广州开发区科技和信息化局科技保险费补助	69,862.04	-	与收益相关
广州开发区科技和信息化局拨企业研发费用补贴	3,000,000.00	-	与收益相关
广州市萝岗区人才交流服务中心补贴	120,000.00	-	与收益相关
广州开发区经济发展局 2014 专项资金	490,000.00	-	与收益相关
合计	24,355,076.43	24,144,401.00	--

70、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	495,342.50	-	495,342.50
其中：固定资产处置损失	495,342.50	-	495,342.50
其他	595.76	62,366.94	595.76
合计	495,938.26	62,366.94	495,938.26

其他说明：

营业外支出本年发生数比上年发生数增加 433,571.32元，增加比例为695.19%，增加原因为：固定资产处置的损失增加。

71、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	5,930,156.63	14,766,526.24
递延所得税费用	1,767,445.51	7,414,795.87
合计	7,697,602.14	22,181,322.11

(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	112,887,670.05
按法定/适用税率计算的所得税费用	11,288,767.01
子公司适用不同税率的影响	-9,163.72
调整以前期间所得税的影响	-544,030.01
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	484,333.98
加计扣除研发费的影响	-3,522,305.12
所得税费用	7,697,602.14

其他说明：

所得税费用本年发生数比上年发生数减少14,483,719.97元，减少比例为65.30%，减少原因为：因为期末利润总额较2013年下降，纳税调整减少额较2013年有所增长。

72、其他综合收益

详见附注 57。

73、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	27,693,121.19	46,957,161.20
收办事处、员工往来款等	15,683,080.05	511,218.43
政府补助收入	8,685,076.43	17,188,208.58
其他	832,352.06	5,848,751.60
合计	52,893,629.73	70,505,339.81

(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
租赁费	10,323,369.44	11,291,953.66
差旅费	12,028,466.90	11,812,175.27
招待费	7,765,107.75	10,221,192.18
运杂费	2,056,523.67	3,253,785.65
业务宣传费	4,583,280.00	4,199,462.98
工程安装及服务费	45,594,582.19	38,883,105.48
维修费	672,382.00	1,161,843.59
研究开发费	26,125,498.69	16,330,639.45
财务手续费	205,973.51	637,903.60
其他费用支出	12,992,135.38	15,586,177.43
付其他往来款	17,827,929.21	10,189,120.86
合计	140,175,248.74	123,567,360.15

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

本报告期无此项。

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

本报告期无此项。

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

本报告期无此项。

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
付社会公众股分红款的登记费	-	506,379.76
合计	-	506,379.76

74、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	105,190,067.91	301,810,572.48
加：资产减值准备	4,682,317.15	3,886,122.91
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	31,718,340.06	9,003,511.59
无形资产摊销	4,444,083.40	4,614,460.00
长期待摊费用摊销	515,025.39	115,002.58
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）	495,342.50	-
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	1,767,445.51	7,414,795.87
存货的减少（增加以“-”号填列）	-22,272,788.44	-8,990,168.75
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	46,490,380.10	-10,995,573.73
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-90,087,282.42	-90,039,190.73
其他	1,811,349.87	735,419.34
经营活动产生的现金流量净额	84,754,281.03	217,554,951.56
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	1,148,794,247.27	1,289,690,065.04
减：现金的期初余额	1,289,690,065.04	1,370,023,830.55
现金及现金等价物净增加额	-140,895,817.77	-80,333,765.51

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

本报告期无此项。

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

本报告期无此项。

(4) 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	1,148,794,247.27	1,289,690,065.04
其中：库存现金	189,961.18	99,990.91
可随时用于支付的银行存款	1,148,604,286.09	1,289,590,074.13
三、期末现金及现金等价物余额	1,148,794,247.27	1,289,690,065.04

75、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

□ 适用 √ 不适用

76、所有权或使用权受到限制的资产

本报告期无此项。

77、外币货币性项目**(1) 外币货币性项目**

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	--
其中：美元	2,095,377.24	6.119	12,821,610.53
欧元	-	-	-
港币	197,332.75	0.78887	155,669.89
应收账款	--	--	--
其中：美元	161,244.79	6.119	986,656.88
欧元	-	-	-
港币	227,666.00	0.78887	179,598.88
其他应收款	--	--	--
其中：美元	198,832.37	6.119	1,216,655.27
欧元	-	-	-
港币	372,753.82	0.78887	294,054.31
预付款项	--	--	--
其中：美元	15,000.00	6.119	91,785.00
欧元	-	-	-
港币	-	-	-
应付账款	--	--	--
其中：美元	936,735.00	6.119	5,731,881.47
欧元	-	-	-
港币	-	-	-
预收款项	--	--	--
其中：美元	5,387.00	6.119	32,963.06
欧元	-	-	-
港币	523,430.15	0.78887	412,918.34
其他应付款	--	--	--
其中：美元	-	-	-
欧元	-	-	-
港币	41,798.83	0.78887	32,973.84

(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。

本公司全资子公司威创视讯科技（香港）有限公司经营地在香港，以港币为记账本位币，记账本位币未发生变化。

78、套期

本报告期无此项。

79、其他

本报告期无此项。

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

本报告期无此项。

2、同一控制下企业合并

本报告期无此项。

3、反向购买

本报告期无此项。

4、处置子公司

本报告期无此项。

5、其他原因的合并范围变动

本报告期无此项。

6、其他

本报告期无此项。

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	
威创视讯科技（香港）有限公司	香港	香港	贸易	100.00%	-	设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

本公司在子公司的持股比例与表决权比例一致。

（2）重要的非全资子公司

本报告期无此项。

（3）重要非全资子公司的主要财务信息

本报告期无此项。

（4）使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

本报告期无此项。

（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

本报告期无此项。

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

本报告期无此项。

3、在合营安排或联营企业中的权益

本报告期无此项。

4、重要的共同经营

本报告期无此项。

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

本报告期无此项。

6、其他

本报告期无此项。

十、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括应收账款、应收票据、应付账款、应付票据、银行贷款等，各项金融工具的详细情况说明见财务报表注释相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

本公司采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期损益或股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立地发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量的变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是在独立的情况下进行的。

（一）风险管理目标和政策

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

1、市场风险

（1）外汇风险-现金流量变动风险

公司产品主要外销产品主要以美元、港元结算。公司外销业务给予客户一定的信用期，如果人民币相对于美元升值，公司外币应收账款将发生汇兑损失。

（2）利率风险

因公司存在银行借款，故在货币政策稳健偏紧和融资供求关系相对偏紧的条件下，推动银行贷款利率水平上升，从而增加公司的融资成本。

（3）其他价格风险

2、信用风险

2014年12月31日，可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失。

为降低信用风险，本公司成立了一个小组负责确定信用额度、进行信用审批，并执行其他监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本公司于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。

3、流动风险

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。

十一、公允价值的披露

本报告期无此项。

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
威创投资有限公司	英属维尔京群岛	投资控股	法定股本 500 万美元	54.64%	54.64%

本企业的母公司情况的说明

威创集团持威创投资有限公司100%的股份，为公司间接控股股东。威创集团共有58个自然人股东，其中何正宇、何小远、何泳渝为姐弟关系，三人合计持有威创集团40.228%的股份，为公司的实际控制人。

本企业最终控制方是何正宇、何小远、何泳渝。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九.1 在子公司中的权益。

3、本企业合营和联营企业情况

本报告期无此项。

4、其他关联方情况

本报告期无此项。

5、关联交易情况

本期、上期均无关联交易。

6、关联方应收应付款项

期末无关联方应收应付款项。

7、关联方承诺

本报告期无此项。

8、其他

本报告期无此项。

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

无

5、其他

无

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

截至 2014 年 12 月 31 日，本公司不存在需要披露的承诺事项。

2、或有事项

截至 2014 年 12 月 31 日，本公司不存在需要披露的或有事项。

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
重要的对外投资	2015 年 2 月，本公司以 51,999.84 万元收购北京红缨时代教育科技有限公司 100% 股权		

2、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	1、以 2014 年 12 月 31 日公司总股本 835,591,560 股为基数，向全体股东实施每 10 股派发现金红利 0.35 元（含税），共计派发现金红利 29,245,704.60 元，剩余未分配利润 481,460,755.27 元结转下一会计年度。 2、2014 年度公司不实施资本公积金转增股本。
-----------	--

3、销售退回

无

4、其他资产负债表日后事项说明

无

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

公司无前期会计差错更正。

2、债务重组

公司无债务重组。

3、资产置换

公司无资产置换。

4、年金计划

公司无年金计划。

5、终止经营

公司无终止经营事项。

6、分部信息

本公司主要业务是从事超高分辨率大屏幕数字显示拼接墙系统的大屏幕拼接显控产品及其控制室系统解决方案生产，销售。由于本公司资源统一管理，并无具体营运分部财务资料，故就资源分配及业绩评估向本公司管理层呈报的资料以本公司整体营运业绩为主。因此，并无呈列营运分部资料。

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

除本报告所披露的信息外，本公司无其他对投资者决策有影响的重要交易和事项。

8、其他

无

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	231,256,233.07	100.00%	11,690,863.21	5.06%	219,565,369.86	220,328,640.45	100.00%	8,225,682.03	3.73%	212,102,958.42

应收账款										
合计	231,256,233.07	100.00%	11,690,863.21	5.06%	219,565,369.86	220,328,640.45	100.00%	8,225,682.03	3.73%	212,102,958.42

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	173,549,313.62	1,735,493.14	1.00%
1至2年	37,253,362.95	1,862,668.14	5.00%
2至3年	12,782,510.13	3,834,753.04	30.00%
3至4年	5,992,327.84	2,996,163.92	50.00%
4至5年	1,389,778.53	972,844.97	70.00%
5年以上	288,940.00	288,940.00	100.00%
合计	231,256,233.07	11,690,863.21	5.06%

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

（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 3,465,181.18 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

（3）本期实际核销的应收账款情况

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	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额比例（%）	坏账准备金额
单位 1	非关联方	19,530,250.36	1年以内 12,561,834.07 元， 1-2 年 6,664,168.54 元， 2-3 年 304,247.75 元	8.45%	550,101.09
单位 2	非关联方	8,548,469.91	1年以内 5,390,776.87 元， 2-3 年 3,157,693.04 元	3.70%	1,001,215.68
单位 3	非关联方	8,249,994.00	1年以内	3.57%	82,499.94
单位 4	非关联方	6,762,121.47	1年以内 6,696,601.47 元， 1-2 年 65,520.00 元	2.92%	70,242.01
单位 5	非关联方	5,864,000.07	1年以内 984,637.97 元， 1-2 年 4,879,362.10 元	2.54%	253,814.48
合计	-	48,954,835.81	-	21.18%	1,957,873.20

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

本报告期无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

本报告期无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	12,913,316.79	100.00%	1,095,702.37	8.49%	11,817,614.42	11,206,088.63	100.00%	1,868,176.45	16.67%	9,337,912.18
合计	12,913,316.79	100.00%	1,095,702.37	8.49%	11,817,614.42	11,206,088.63	100.00%	1,868,176.45	16.67%	9,337,912.18

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	10,250,782.74	102,507.83	1.00%
1至2年	226,177.96	11,308.90	5.00%
2至3年	1,181,462.04	354,438.61	30.00%
3至4年	1,254,894.05	627,447.03	50.00%
合计	12,913,316.79	1,095,702.37	8.49%

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 0.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 772,474.08 元。

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

本期无实际核销的其他应收账款。

(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
员工业务借款	2,835,285.75	2,730,804.90
押金及保证金	5,925,765.83	7,912,069.49
出口退税	628,256.84	-
代垫工会款	-	500,679.00
其他	3,524,008.37	62,535.24
合计	12,913,316.79	11,206,088.63

(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
广州市地方税务局	待收回多扣的社保	2,283,853.05	1 年内	17.69%	22,838.53
国网物资有限公司	投标保证金	898,840.00	1 年内	6.96%	8,988.40
北京金色慧谷物业管理有限公司	押金	812,094.05	3-4 年	6.29%	406,047.03
双鸭山煤炭局	合同质量保证金	667,565.00	2-3 年 261,675.00 元, 3-4 年 405,890.00 元	5.17%	281,447.50
广州市地下铁道总公司	投标保证金	515,888.00	1 年内	4.00%	5,158.88
合计	--	5,178,240.10	--	40.11%	724,480.34

(6) 涉及政府补助的应收款项

本报告期无涉及政府补助的应收款项。

(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。

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

本报告期无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额。

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	8,833.00	-	8,833.00	8,833.00	-	8,833.00
合计	8,833.00	-	8,833.00	8,833.00	-	8,833.00

(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
威创视讯科技（香港）有限公司	8,833.00	-	-	8,833.00	-	-
合计	8,833.00	-	-	8,833.00	-	-

(2) 对联营、合营企业投资

本公司无对联营，合营企业投资的情况。

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	783,400,862.60	384,575,340.61	996,727,286.02	424,632,576.03
其他业务	10,375,352.59	-	11,802,511.50	-
合计	793,776,215.19	384,575,340.61	1,008,529,797.52	424,632,576.03

5、投资收益

本报告期无此项。

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	-495,342.50	-
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）	24,355,076.43	可远程协同多人互动的智能网络通信设备研发和产业化、广州开发区科技和信息化局及广州市知识产权局等政府补助。详见附注 69 “营业外收入”。
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	865,002.14	-
减：所得税影响额	2,472,473.61	-
合计	22,252,262.46	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	5.02%	0.13	0.13
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.96%	0.10	0.10

(1) 加权平均净资产收益率的计算公式：

加权平均净资产收益率 = $P0 / (E0 + NP \div 2 + Ei \times Mi \div M0 - Ej \times Mj \div M0 \pm Ek \times Mk \div M0)$

其中：P0 分别对应于归属于公司普通股股东的净利润、扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润；NP 为归属于公司普通股股东的净利润；E0 为归属于公司普通股股东的期初净资产；Ei 为报告期发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产；Ej 为报告期回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产；M0 为报告期月份数；Mi 为新增净资产次月起至报告期期末的累计月数；Mj 为减少净资产次月起至报告期期末的累计月数；Ek 为因其他交易或事项引起的、归属于公司普通股股东的净资产增减变动；Mk 为发生其他净资产增减变动次月起至报告期期末的累计月数。

(2) 具体计算过程如下：

计算净资产收益率时，归属于普通股股东的当期净利润为：

项目	2014年度	2013年度
归属于普通股股东的当期净利润	105,190,067.91	301,810,572.48
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	82,937,805.45	264,520,224.82

计算净资产收益率时，分母为净资产加权平均数，计算过程如下：

项目	2014 年度	2013 年度
期初净资产	2,139,523,232.75	2,046,692,672.98
本期净利润	105,190,067.91	301,810,572.48
分配股利	167,118,312.00	224,490,000.00
分配股利次月起至报告期期末的累计月数（月）	7	7
发行新股新增的归属于公司普通股股东的净资产	-	15,589,728.00
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	-	6
其他变动	-38,998.74	
加权平均净资产	2,094,593,585.97	2,074,440,323.22

3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4、会计政策变更相关补充资料

公司根据财政部 2014 年发布的《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》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	1,370,348,578.95	1,289,751,865.04	1,148,856,047.27
应收票据	174,349,515.39	151,468,673.18	107,312,018.45
应收账款	185,602,174.25	209,094,357.95	214,548,530.03
预付款项	24,528,809.37	32,289,686.29	22,238,347.02
其他应收款	10,769,573.01	9,744,609.80	12,008,051.62
存货	202,971,883.08	211,746,657.24	233,999,485.78
流动资产合计	1,968,570,534.05	1,904,095,849.50	1,738,962,480.17
非流动资产：			
投资性房地产	-	-	37,732,852.44
固定资产	46,018,730.95	528,831,131.12	496,455,641.90
在建工程	354,261,085.26	-	-
无形资产	35,942,577.72	32,864,750.98	25,570,858.99
长期待摊费用	357,432.82	1,547,911.24	2,045,098.74
递延所得税资产	16,750,417.69	9,335,621.82	7,568,176.31
非流动资产合计	453,330,244.44	572,579,415.16	569,372,628.38
资产总计	2,421,900,778.49	2,476,675,264.66	2,308,335,108.55
流动负债：			
应付票据	45,078,512.32	39,654,280.00	21,666,660.00
应付账款	71,785,367.88	127,997,593.02	89,724,537.64
预收款项	83,507,957.64	20,807,522.00	16,721,487.82
应付职工薪酬	92,408,330.39	71,650,871.84	52,497,372.99
应交税费	32,633,785.84	35,814,617.31	25,290,993.25
其他应付款	3,357,734.92	3,273,511.31	3,210,061.36
流动负债合计	328,771,688.99	299,198,395.48	209,111,113.06
非流动负债：			
预计负债	5,886,416.52	4,983,636.43	3,917,004.31
递延收益	40,550,000.00	32,970,000.00	17,790,000.00
非流动负债合计	46,436,416.52	37,953,636.43	21,707,004.31
负债合计	375,208,105.51	337,152,031.91	230,818,117.37
所有者权益：			
股本	641,400,000.00	835,591,560.00	835,591,560.00
资本公积	757,328,167.25	578,726,335.25	578,726,335.25
其他综合收益	-111,458.08	-191,198.79	-269,196.27
盈余公积	111,898,476.41	142,253,622.35	152,761,832.33
未分配利润	536,177,487.40	583,142,913.94	510,706,459.87
归属于母公司所有者权益合计	2,046,692,672.98	2,139,523,232.75	2,077,516,991.18
所有者权益合计	2,046,692,672.98	2,139,523,232.75	2,077,516,991.18
负债和所有者权益总计	2,421,900,778.49	2,476,675,264.66	2,308,335,108.55

第十二节 备查文件目录

一、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表；

二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件；

三、报告期内公司在《证券时报》和巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；

四、其他相关文件。

以上备查文件的备置地点：公司董事会秘书办公室。

广东威创视讯科技股份有限公司

法定代表人：何正宇

2015 年 4 月 18 日