公司代码：600288　　公司简称：大恒科技

大恒新纪元科技股份有限公司
2014 年年度报告

重要提示

一、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。

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、 北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

四、公司负责人鲁勇志、主管会计工作负责人杨晓红 及会计机构负责人（会计主管人员）杨晓红声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、 经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

经北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）审计，大恒新纪元科技股份有限公司2014年度共实现净利润9,154,573.29元，其中归属于母公司所有者的净利润为26,547,415.52元，根据《公司法》和《公司章程》及企业会计准则的有关规定，公司计提法定盈余公积103,646.95元，历年滚存可供分配的利润为728,269,128.46元。

经研究，本着既能及时回报股东，又有利于公司长远发展的原则，拟向公司股权登记日登记在册的股东派发现金红利：每10股派发现金红利0.19元（含税），实际分配利润8,299,200.00元，占合并报表中归属于上市公司股东的净利润比率31.26%。

六、 前瞻性陈述的风险声明

本报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述，不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

目录

第一节 释义及重大风险提示.....3
第二节 公司简介.....4
第三节 会计数据和财务指标摘要.....6
第四节 董事会报告.....9
第五节 重要事项.....21
第六节 股份变动及股东情况.....25
第七节 优先股相关情况.....28
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....29
第九节 公司治理.....36
第十节 内部控制.....39
第十一节 财务报告.....40
第十二节 备查文件目录.....125

第一节　释义及重大风险提示

一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
大恒科技、公司、本公司	指	大恒新纪元科技股份有限公司
中国大恒	指	中国大恒（集团）有限公司
中科大洋	指	北京中科大洋科技发展股份有限公司
宁波明昕	指	宁波明昕微电子股份有限公司
诺安基金	指	诺安基金管理有限公司
大恒图像	指	中国大恒（集团）有限公司图像分公司及北京大恒图像视觉有限公司
泰州明昕	指	泰州明昕微电子有限公司
香港科恒	指	香港科恒实业有限公司
宁波华龙电子、宁波华龙	指	宁波华龙电子股份有限公司
大陆期货	指	上海大陆期货有限公司
大恒鼎芯	指	北京大恒鼎芯科技有限公司
大恒晟晏	指	大恒晟晏（北京）科技发展有限公司

二、 重大风险提示

公司已在本年度报告中描述公司面临的风险，敬请投资者予以关注，详见本年度报告"董事会报告"等有关章节中关于公司面临风险的描述。

第二节　公司简介

一、 公司信息

公司的中文名称	大恒新纪元科技股份有限公司
公司的中文简称	大恒科技
公司的外文名称	Daheng New Epoch Technology,Inc.
公司的外文名称缩写	DHKJ
公司的法定代表人	鲁勇志

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	严宏深	潘裕民
联系地址	北京市海淀区苏州街3号大恒科技大厦北座15层	北京市海淀区苏州街3号大恒科技大厦北座15层
电话	010-82827855	010-82827852
传真	010-82827853	010-82827853
电子信箱	600288@dhkj.sina.net	pym@chinadaheng.com

三、 基本情况简介

公司注册地址	北京市海淀区苏州街3号大恒科技大厦北座13 层
公司注册地址的邮政编码	100080
公司办公地址	北京市海淀区苏州街3号大恒科技大厦北座15 层
公司办公地址的邮政编码	100080
公司网址	http://www.dhxjy.com.cn
电子信箱	600288@dhkj.sina.net

四、 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	中国证券报、上海证券报、证券日报
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	公司董事会秘书处

五、 公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	大恒科技	600288	G 大恒

六、 公司报告期内注册变更情况

（一）基本情况

公司报告期内注册情况未变更。

（二）公司首次注册情况的相关查询索引

公司首次注册情况详见 2011 年年度报告公司基本情况。

（三）公司上市以来，主营业务的变化情况

公司于 1998 年 12 月 14 日注册成立，2000 年 11 月 29 日首次对外公开发行股票。

1998 年至 2003 年，公司主营业务为以光机电一体化产品和信息技术为主要内容的高新技术产品开发、生产和经营；市场设施开发、经营；汽车及零配件销售等；

2004 年至今，公司主营业务为光机电一体化产品、电子信息技术产品、数字电视网络播出设备及半导体元器件的开发、生产、销售及流通服务设施的经营等。

（四）公司上市以来,历次控股股东的变更情况

公司于 2000 年 11 月 29 日首次对外公开发行股票，控股股东为中国新纪元有限公司。

2014 年 11 月 28 日，公司接到中国登记结算有限责任公司上海分公司过户登记确认书，确认中国新纪元有限公司将其持有的大恒科技 128,960,000 股股份转让给自然人郑素贞女士的股权转让过户登记手续办理完毕。郑素贞女士成为公司控股股东、实际控制人。

七、 其他有关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	北京市裕民路 18 号北环中心 22 层
	签字会计师姓名	吴亦忻、张燕飞

第三节　会计数据和财务指标摘要

一、 报告期末公司近三年主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元　币种：人民币

主要会计数据	2014年	2013年	本期比上年同期增减(%)	2012年	
				调整后	调整前
营业收入	3,349,485,326.11	3,548,694,779.17	-5.61	3,829,461,905.10	3,829,461,905.10
归属于上市公司股东的净利润	26,547,415.52	37,083,512.54	-28.41	67,937,186.22	72,894,198.20
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	22,382,326.17	10,957,292.93	104.27	67,658,837.51	68,405,561.15
经营活动产生的现金流量净额	206,436,994.67	8,546,981.68	2,315.32	52,364,242.57	52,364,242.57
	2014年末	2013年末	本期末比上年同期末增减(%)	2012年末	
				调整后	调整前
归属于上市公司股东的净资产	1,457,957,672.92	1,404,218,727.35	3.83	1,387,140,318.95	1,392,598,661.87
总资产	3,162,575,713.95	3,340,629,569.67	-5.33	3,210,275,371.87	3,215,733,714.79

(二)　主要财务指标

主要财务指标	2014年	2013年	本期比上年同期增减(%)	2012年	
				调整后	调整前
基本每股收益（元／股）	0.0608	0.0849	-28.39	0.1555	0.1669
稀释每股收益（元／股）	0.0608	0.0849	-28.39	0.1555	0.1669
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元／股）	0.0512	0.0251	103.98	0.1549	0.1566
加权平均净资产收益率（%）	1.88	2.65	减少0.77个百分点	4.94	5.29
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	1.58	0.78	增加0.80个百分点	4.92	4.96

二、 境内外会计准则下会计数据差异

(一) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

□适用　√不适用

(二) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和属于上市公司股东的净资产差异情况

□适用　√不适用

三、 非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	2014 年金额	附注（如适用）	2013 年金额	2012 年金额
非流动资产处置损益	-949,005.49		1,907,534.25	-2,006,409.21
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免				
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	8,460,380.21		35,821,854.64	2,747,662.48
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费				
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益				
非货币性资产交换损益				
委托他人投资或管理资产的损益				
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备				
债务重组损益				
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等				
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益				
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益				
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益				
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-56,703.48		156,149.86	183,264.93
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回				
对外委托贷款取得的损益				
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益				
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响				
受托经营取得的托管费收入				
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-877,511.88		4,659,395.84	-472,514.34
其他符合非经常性损益定义的损益项目				
少数股东权益影响额	-1,508,734.47		-9,272,476.38	-134,621.17
所得税影响额	-903,335.54		-7,146,238.60	-39,033.98
合计	4,165,089.35		26,126,219.61	278,348.71

四、 采用公允价值计量的项目

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
1、公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	1,548,770.63		-1,548,770.63	-56,703.48
合计	1,548,770.63		-1,548,770.63	-56,703.48

第四节　董事会报告

一、董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析

一、总体情况：

报告年度内实现营业收入 33.49 亿元，较 2013 年同期的 35.49 亿元下降 5.61%。营业收入下降的主要原因为：控股子公司宁波明昕 2014 年 6 月份停产（2014 年中报已披露），营业收入较 2013 年同期下降 28.59%；控股子公司中国大恒（集团）有限公司压缩苹果代理销售，营业收入较 2013 年同期下降 4.4%。

本年度归属母公司净利润 2,654.74 万元较 2013 年度的 3,708.35 万元下降 28.41%。净利润下降由以下原因导致：1.大恒科技控股子企业中科大洋（持股 56.48%）亏损额较 2013 年同期增加了 846.05 万元；2.大恒科技控股子企业大恒鼎芯（持股 56%）计提库存贬值准备 700 万元；3.中国大恒数码印刷项目 2014 年度亏损约 900 万元；4.中国大恒下属从事苹果运营的大恒晟晏（中国大恒持股 51%）亏损额较 2013 年同期增加了 472 万元。

二、大恒科技母公司：

母公司营业收入大致与 2013 年同期持平。

母公司下属事业部“光电研究所”2014 年销售额下降 17.90%，税前利润增长 18.27%，销售额下降主要因欧美市场疲软，出口业务下降。利润上升主要是自主研发的超快激光器、紫外激光器、太赫兹光谱仪单位价值较高的产品形成部分销售，毛利超过其它产品的平均水平。

精密光学、机械标准件产品的精度及稳定性得到进一步提高，精密电控平移台产品的研发取得较大进展，在激光器及太赫兹光谱仪中，正在进行部分替代进口产品的测试，标准件产品整体品质的提高和电控产品的推出，将会继续推动后续标准件产品销售规模的增加。

母公司下属事业部“薄膜中心”，2014 年年度营业收入比 2013 年同期增长 10.33%。在对外扩大原有产品市场份额的同时重点开发了几个极具市场前景的新产品：包括用于环境监测系统的红外滤光片和用于红外成像及探测系统的金属化光学窗口。

母公司下属照明事业部是飞利浦照明在大中华区最知名，最具影响力的代理商之一。其业务以北京，上海为中心，覆盖了华北和华东的主要地区。经过 20 余年的发展和积累，建立起了完善的经销渠道和网络。同时大恒照明拥有着一支稳定的，经验丰富的业务团队，为客户提供照明方案设计，产品技术支持，安装调试，售后服务等多方位的服务。吸引维系了一批稳定的用户群体，在照明经销行业中确立了较高的知名度和影响力。

母公司所持 20%诺安基金股权投资收益为 4,171.05 万元，大致与 2013 年度持平。

三、控股子公司经营情况

1.中国大恒（集团）有限公司（持股比例 72.7%），报告期收入 24.37 亿元，较 2013 年度的 25.48 亿元下降 4.36%。

大恒图像主导产品“机器视觉”2014 年度营业收入增长 11.44%。所得税前利增长 5.17%。大恒图像一直坚持走以技术开发为主的发展道路，致力于图像视觉领域的研究开发。在国内，大恒图像是首屈一指的专业机器视觉设备供应商，同时也是著名的机器视觉系统集成商和解决方案提供商。

大恒图像的业务定位在机器视觉领域，在数字摄像机、印刷检测、医药检测、纺织检测、玻璃容器检测行业具有较为广阔的市场前景。

公司在系统集成领域，特别是水灾预警及旱情监测方面业务收入获得 30%以上增长。

公司持股 49%的大陆期货本年度净利润为 1,873.77 万元，为上年度净利润 795.48 万元的 2.35 倍。为中国大恒贡献投资收益 918.15 万元。

中国大恒 2014 年度净利润受“数码印刷”、“大恒晟晏”亏损和“大恒晟晏”溢价出资形成的 800 万元“商誉”贬损拖累，2014 年度归属母公司的净利润为 2,597.30 万元，较 2013 年度的 4,306.72 万元下降 39.69%。

2. 宁波明昕微电子股份有限公司

公司持股 73%的宁波明昕微电子股份有限公司连续多年亏损，且亏损额逐年增加（亏损原因 2012、2013 年度报告中均有披露），2014 年 6 月宁波明昕正式停产（2014 年中报已披露），2014

年 12 月公司决定将宁波明昕 73%股权出让（详见 2014 年 12 月 17 日大恒新纪元科技股份有限公司关于控股子公司宁波明昕资产重组及股权转让公告），同时由公司回购宁波明昕所持泰州明昕全部股权及所持宁波华龙 27.05%股权。上述处置已于 2014 年底前完成，由此公司对宁波明昕及其下属参控股公司 2014 年度亏损额由预计中的 6,000 万—7,000 万元降至 3,587 万元。公司认为宁波明昕的对外转让，止住了该项投资连年加速亏损的趋势，可以较好的维护投资者的利益，对公司今后发展有利。

3. 北京中科大洋科技股份有限公司（持股比例 56.48%）

中科大洋 2014 年度营业收入 6.10 亿元，大致与 2013 年度的 6.07 亿元持平。净利润-3,322.77 万元，较 2013 年度的-2,476.72 万元增亏 34.16%。

中科大洋连续两年亏损且 2014 年度亏损有所增加，一方面因受互联网、新媒体的冲击，电视台广告收入大幅的下降，致设备采购量萎缩和设备销售毛利下降；另一方面地方电视台强弱分化，使大客户数量减少；同时由于受电视台内部整顿影响，导致延期验收、拖期付款情况有所增加等。

2015 年公司将强化对大洋公司的管理，逐步解决其发展问题。

(一) 主营业务分析

1 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位:元 币种:人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例（%）
营业收入	3,349,485,326.11	3,548,694,779.17	-5.61
营业成本	2,763,177,383.87	3,001,825,016.85	-7.95
销售费用	220,075,135.77	227,785,260.74	-3.38
管理费用	333,347,292.23	357,590,977.20	-6.78
财务费用	33,294,040.66	32,775,034.87	1.58
经营活动产生的现金流量净额	206,436,994.67	8,546,981.68	2,315.32
投资活动产生的现金流量净额	68,951,404.20	-20,599,807.61	434.72
筹资活动产生的现金流量净额	-218,046,843.00	-3,491,916.04	-6,144.33
研发支出	133,421,927.59	149,917,212.85	-11.00
资产减值损失	44,728,585.39	21,404,519.32	108.97
公允价值变动收益		156,149.86	-100.00
投资收益	49,082,569.26	43,453,414.49	12.95
营业外收入	30,093,891.13	91,766,509.97	-67.21
营业外支出	1,646,162.10	1,228,793.66	33.97
归属于上市公司股东的净利润	26,547,415.52	37,083,512.54	-28.41

2 收入

(1) 驱动业务收入变化的因素分析

报告期内营业收入下降的主要原因为：控股子公司宁波明昕 2014 年 6 月份停产，营业收入较 2013 年同期下降 28.59%；控股子公司中国大恒（集团）有限公司压缩苹果代理销售，营业收入较 2013 年同期下降 4.4%。

(2) 主要销售客户的情况

本年度公司前五名客户的营业收入合计 287,241,579.09 元，占营业总收入的 8.58%。

3 成本

(1) 成本分析表

单位：元

分行业情况

分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例(%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例(%)	本期金额较上年同期变动比例(%)	情况说明
信息技术及办公自动化	商品成本	1,457,111,713.76	53.51	1,534,564,289.34	51.77	-5.05	
	原辅材料、人工成本等	162,949,487.34	5.98	262,841,651.03	8.87	-38.00	
小计		1,620,061,201.10	59.49	1,797,405,940.37	60.64	-9.87	
光机电一体化	商品成本	464,264,136.07	17.05	440,689,848.17	14.86	5.35	
	原辅材料、人工成本等	89,978,890.79	3.30	88,198,235.04	2.98	2.02	
小计		554,243,026.86	20.35	528,888,083.21	17.84	4.79	
电视数字网络编辑及播放系统	商品成本	203,933,101.94	7.49	205,713,978.02	6.94	-0.87	
	原辅材料、人工成本等	178,346,502.88	6.55	179,286,694.31	6.05	-0.52	
小计		382,279,604.82	14.04	385,000,672.33	12.99	-0.71	
半导体元器件	原辅材料、人工成本等	166,487,190.76	6.12	252,824,567.00	8.53	-34.15	
小计		166,487,190.76	6.12	252,824,567.00	8.53	-34.15	
合计		2,723,071,023.54	100.00	2,964,119,262.91	100.00	-8.13	
分产品情况							
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例(%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例(%)	本期金额较上年同期变动比例(%)	情况说明
信息技术及办公自动化	商品成本	1,457,111,713.76	53.51	1,534,564,289.34	51.77	-5.05	
	原辅材料、人工成本等	162,949,487.34	5.98	262,841,651.03	8.87	-38.00	
小计		1,620,061,201.10	59.49	1,797,405,940.37	60.64	-9.87	
光机电一体化	商品成本	464,264,136.07	17.05	440,689,848.17	14.86	5.35	
	原辅材料、人	89,978,890.79	3.30	88,198,235.04	2.98	2.02	

	工成本等						
小计		554,243,026.86	20.35	528,888,083.21	17.84	4.79	
电视数字网络编辑及播放系统	商品成本	203,933,101.94	7.49	205,713,978.02	6.94	-0.87	
	原辅材料、人工成本等	178,346,502.88	6.55	179,286,694.31	6.05	-0.52	
小计		382,279,604.82	14.04	385,000,672.33	12.99	-0.71	
半导体元器件	原辅材料、人工成本等	166,487,190.76	6.12	252,824,567.00	8.53	-34.15	
小计		166,487,190.76	6.12	252,824,567.00	8.53	-34.15	
合计		2,723,071,023.54	100.00	2,964,119,262.91	100.00	-8.13	

(2) 主要供应商情况

主要供货商名称	采购额（不含税）	采购材料名称	占公司本期全部采购额的比例
飞利浦（中国）投资有限公司	468,343,927.53	飞利浦光源产品	17.53%
苹果电脑贸易（上海）有限公司	155,047,837.50	苹果系列产品	5.80%
富士施乐实业发展（中国）有限公司	117,363,577.84	办公设备及耗材	4.39%
闪迪贸易（上海）有限公司	90,348,309.59	存储设备	3.38%
北京精一强远科技有限公司	86,075,701.92	定制类、PC 机配件、服务器、软件系统配件、视音频配件、显示器、专用设备等	3.22%
合计	917,179,354.38		34.32%

4 费用

科目	本期数	上期同期数	变动比例%
销售费用	220,075,135.77	227,785,260.74	-3.38
管理费用	333,347,292.23	357,590,977.20	-6.78
财务费用	33,294,040.66	32,775,034.87	1.58
所得税费用	11,339,868.38	-4,803,686.62	336.07

5 研发支出

(1) 研发支出情况表

单位：元

本期费用化研发支出	133,421,927.59
本期资本化研发支出	
研发支出合计	133,421,927.59
研发支出总额占净资产比例（%）	7.46

研发支出总额占营业收入比例（%）	3.98

6　现金流

项　目	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日	增减额	增减比例	变动原因
经营活动产生的现金流量净额	206,436,994.67	8,546,981.68	197,890,012.99	2315.32%	主要系压缩库存减少采购所致。
投资活动产生的现金流量净额	68,951,404.20	-20,599,807.61	89,551,211.81	434.72%	主要系公司处置下属子公司收回处置款所致。
筹资活动产生的现金流量净额	-218,046,843.00	-3,491,916.04	-214,554,926.96	-6144.33%	主要系公司比去年同期银行贷款减少所致。

7　其他

(1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

单位：元　　币种：人民币

项　目	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日	增减额	增减比例	变动原因
资产减值损失	44,728,585.39	21,404,519.32	23,324,066.07	108.97%	主要系本报告期内计提坏账准备和存货跌价准备比上期增加所致。
公允价值变动收益	-	156,149.86	-156,149.86	-100.00%	主要系本报告期处置交易性金融资产所致。
营业外收入	30,093,891.13	91,766,509.97	-61,672,618.84	-67.21%	主要系本报告期政府补助比上期减少所致。
营业外支出	1,646,162.10	1,228,793.66	417,368.44	33.97%	主要系本报告期内非流动资产处置损失增加导致

(2) 公司前期各类融资、重大资产重组事项实施进度分析说明

2015 年 1 月 15 日召开的公司第六届董事会第三次会议审议通过了《关于公司符合非公开发行股票条件的议案》、《关于公司非公开发行股票预案的议案》等非公开发行股票相关议案，详见公司 2015 年 1 月 16 日披露在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》和上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）上的相关公告。

2015 年 2 月 10 日召开的公司 2015 年第一次临时股东大会审议通过了《关于公司符合非公开发行股票条件的议案》、《关于公司非公开发行股票预案的议案》等非公开发行股票相关议案，详见公司 2015 年 2 月 11 日披露在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》和上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）上的相关公告。

(二)行业、产品或地区经营情况分析

1、 主营业务分行业、分产品情况

单位:元　币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入	营业成本	毛利率比上

			（%）	比上年增减（%）	比上年增减（%）	年增减（%）
信息技术及办公自动化	1,861,051,993.20	1,620,061,201.10	12.95	-9.08	-9.87	增加 0.77 个百分点
光机电一体化产品	622,852,722.62	554,243,026.86	11.02	7.70	4.79	增加 2.47 个百分点
电视数字网络编辑及播放系统	606,091,624.69	382,279,604.82	36.93	0.63	-0.71	增加 0.85 个百分点
半导体元器件	175,639,261.89	166,487,190.76	5.21	-28.59	-34.15	增加 8.00 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率（%）	营业收入比上年增减（%）	营业成本比上年增减（%）	毛利率比上年增减（%）
信息技术及办公自动化	1,861,051,993.20	1,620,061,201.10	12.95	-9.08	-9.87	增加 0.77 个百分点
光机电一体化产品	622,852,722.62	554,243,026.86	11.02	7.70	4.79	增加 2.47 个百分点
电视数字网络编辑及播放系统	606,091,624.69	382,279,604.82	36.93	0.63	-0.71	增加 0.85 个百分点
半导体元器件	175,639,261.89	166,487,190.76	5.21	-28.59	-34.15	增加 8.00 个百分点

2、 主营业务分地区情况

单位：元 币种：人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减（%）
北京	2,973,789,574.81	-3.17
上海	116,206,765.70	-25.69
宁波	175,639,261.89	-28.59
合计	3,265,635,602.40	-5.98

(三) 资产、负债情况分析

1 资产负债情况分析表

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例（%）	上期期末数	上期期末数占总资产的比例（%）	本期期末金额较上期期末变动比例（%）	情况说明
交易性金融资产	-	0.00	1,548,770.63	0.05	-100.00	主要系本报告期处置交易性金融资产所致。
应收票据	22,551,825.00	0.71	53,964,296.80	1.62	-58.21	主要系本报告期处置子公司所致。
可供出售金融资产	20,060,525.49	0.63	39,398,412.24	1.18	-49.08	主要系本报告期处置子公司导致合并范围变化所致。
在建工程	3,225,204.48	0.10	2,412,576.53	0.07	33.68	主要系本报告期工程

						项目投入增加所致
商誉	14,019,667.16	0.44	22,019,667.16	0.66	-36.33	主要系本报告期下属子公司计提商誉减值准备所致。
长期待摊费用	2,142,658.85	0.07	3,215,084.31	0.10	-33.36	主要系本报告期处置子公司所致。
递延所得税资产	24,461,643.63	0.77	36,801,819.27	1.10	-33.53	主要系本报告期处置子公司所致。
应交税费	-4,777,588.70	-0.15	-6,931,162.28	-0.21	31.07	主要系本报告期内期末留抵增值税额增加所致。
应付股利	10,125,162.00	0.32	16,413,221.77	0.49	-38.31	主要系本报告期处置子公司所致。

(四) 核心竞争力分析

品牌优势：公司经过十多年的不断努力，凭借着业内领先的技术和高质量的产品，在信息技术及办公自动化、光机电一体化、电视数字网络编辑及播放系统、智能检测等领域拥有较高的知名度，并形成了包括光电所、大恒图像等业内领军的优秀品牌。

技术研发优势：报告期内，公司投入人民币 133,421,927.59 元用于技术研究开发，不断提升研发能力，增强企业核心竞争力。截止 2014 年底，北京大恒图像视觉有限公司已授权发明专利 4 项、实用新型专利 43 项、外观专利 2 项。

团队优势：为了更好的实现发展目标，公司着力加强拔尖人才和领军人物的培养，建立对人才的培养、使用、考核、激励等机制，作为人才强企战略的主要任务，并积极创造创新创优的良好环境。

(五) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

报告期内，公司对外股权投资总额为 250,604,905.84 元，与去年相比增加 3,268,249.09 元，增长幅度 1.32%。报告期内，因《企业会计准则第 2 号-长期股权投资》调整财务报表，致长期股权投资成本减少 38,698,360.75，调整至可供出售金融资产。具体情况参见“第五节 重大事项”——“十三执行新会计准则对合并财务报表的影响”。公司受让宁波明昕持有的宁波华龙电子 27.05%股权，致投资成本增加 41,966,609.84。

(1) 证券投资情况

序号	证券品种	证券代码	证券简称	最初投资金额（元）	持有数量（股）	期末账面价值（元）	占期末证券总投资比例（%）	报告期损益（元）
1								
期末持有的其他证券投资					/			
报告期已出售证券投资损益				/	/	/	/	-56,703.48
合计					/		100%	-56,703.48

(2) 持有非上市金融企业股权情况

所持对象名称	最初投资金额（元）	持有数量(股)	占该公司股权	期末账面价值（元）	报告期损益（元）	报告期所有者权益变	会计核算科目	股份来源

			比例（%）			动（元）		
上海大陆期货有限公司	73,500,000.00		49	103,508,992.01	9,181,492.25		长期股权投资	购买股权
诺安基金管理有限公司	116,320,136.00		20	201,232,749.43	41,710,508.65		长期股权投资	购买股权
合计	189,820,136.00		/	304,741,741.44	50,892,000.90		/	/

2、 非金融类公司委托理财及衍生品投资的情况

本年度内公司无委托理财及衍生品投资的事项。

3、 募集资金使用情况

(1) 募集资金总体使用情况

□适用 √不适用

(2) 募集资金承诺项目情况

□适用 √不适用

(3) 募集资金变更项目情况

□适用 √不适用

4、 主要子公司、参股公司分析

1、重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东的持股比例（%）	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
中国大恒（集团）有限公司	27.30	9,025,564.08	2,457,000.00	228,742,764.73
北京中科大洋科技发展股份有限公司	43.52	-14,503,139.86	--	107,326,562.59

2、重要非全资子公司的主要财务信息

（1）重要非全资子公司的财务状况

子公司名称	期末余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
中国大恒（集团）有限公司	1,233,042,211.26	231,976,244.52	1,465,018,455.78	747,998,576.94	150,000.00	748,148,576.94
北京中科大洋科技发展股份有限公司	593,804,716.35	128,859,794.96	722,664,511.31	461,303,396.76	15,450,000.00	476,753,396.76
子公司名称	期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
中国大恒（集团）有限公司	1,203,687,634.98	236,287,242.54	1,439,974,877.52	741,796,814.42	216,805.16	742,013,619.58
北京中科大洋科技发展股份有限公司	604,009,967.71	132,695,600.02	736,705,567.73	439,452,626.12	17,620,000.00	457,072,626.12

（2）重要非全资子公司的经营成果及现金流量

子公司名称	本期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
中国大恒（集团）有限公司	2,436,811,540.49	27,908,620.87	27,908,620.87	52,773,182.91
北京中科大洋科技发展股份有限公司	610,062,457.66	-33,227,674.81	-33,227,674.81	32,963,689.47
子公司名称	上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
中国大恒（集团）有限公司	2,548,395,201.18	48,840,297.35	48,840,297.35	40,474,308.76
北京中科大洋科技发展股份有限公司	606,787,521.37	-24,767,164.96	-24,767,164.96	-58,848,260.75

1、重要的联营企业

联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
诺安基金管理有限公司	北京	北京	基金管理	20%	--	权益法核算
上海大陆期货有限公司	上海	上海	期货业务	49%	--	权益法核算

2、重要联营企业的主要财务信息

项目	期末余额/本期发生额		期初余额/上期发生额	
	诺安基金管理有限公司	上海大陆期货有限公司	诺安基金管理有限公司	上海大陆期货有限公司
流动资产	805,606,226.32	1,023,175,114.43	732,183,652.47	1,209,526,434.31
非流动资产	357,676,706.13	28,094,042.77	278,688,192.72	9,301,404.08
资产合计	1,163,282,932.45	1,051,269,157.20	1,010,871,845.19	1,218,827,838.39
流动负债	157,119,185.31	840,026,316.36	154,937,277.07	1,026,322,736.85
非流动负债	--	--	--	--
负债合计	157,119,185.31	840,026,316.36	154,937,277.07	1,026,322,736.85
少数股东权益	-	-	-	-
归属于母公司股东权益	1,006,163,747.14	211,242,840.84	855,934,568.12	192,505,101.54
按持股比例计算的净资产份额	201,232,749.43	103,508,992.01	171,186,913.63	94,327,499.76
调整事项	30,045,835.80	9,181,492.25	12,056,657.96	27,198,619.53
--商誉	--	--	--	--
--内部交易未实现利润	--	--	--	--
--其他	30,045,835.80	9,181,492.25	12,056,657.96	27,198,619.53
对联营企业权益投资的账面价值	201,232,749.43	103,508,992.01	171,186,913.63	94,327,499.76
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值	--	--	--	--
营业收入	626,759,038.93	82,909,373.37	624,687,273.75	98,958,702.74
净利润	208,552,543.29	18,737,739.30	205,939,610.43	7,954,802.16
终止经营的净利润	--	--	--	--
其他综合收益	81,676,635.73	--	10,330,259.66	--
综合收益总额	290,229,179.02	18,737,739.30	216,269,870.09	7,954,802.16
本年度收到的来自联营企业的股利	28,000,000.00	--	28,000,000.00	--

5、 非募集资金项目情况

□适用 √不适用

二、董事会关于公司未来发展的讨论与分析

(一) 行业竞争格局和发展趋势

2015 年，世界经济将继续保持复苏态势。但发达经济体经济增长总体仍较为疲软,短期内难以真正走出低谷。贸易保护主义不断抬头、地缘政治冲突等带来的一系列风险和不确定性，将直接影响公司的出口业务，或者通过影响汇率变动间接影响公司出口业务。

国内方面，我国经济运行的环境总体趋好。一方面,为应对 2014 年经济下行的压力,中央出台了一系列定向调控政策措施，内容涵盖定向降准、结构性减税等方面。另一方面,在我国当前的财政状况和低通胀形势下,2015 年积极的财政政策和稳健的货币政策还具备较大的运用空间,政府可能继续出台力度更大的新政策,政策效应将会集中体现为通过扩大内需进而拉动经济增长。但一些短期、结构性与长期性因素将会对经济增长造成冲击和制约。

2015 年是“十二五”规划的收官之年，公司要重点关注政策走向。根据行业目前的发展趋势，智能检测行业，激光、光学设备行业都处在市场快速发展期，技术水平仍有进步空间，应用范围有望进一步扩大。在国家政策的鼓励、政府的扶持以及行业各企业科技研发实力不断增强的形势下，行业将有较好的发展空间。

(二) 公司发展战略

公司的发展战略是始终以自主创新和自主品牌为核心，把握国家经济结构战略性调整带来的发展机遇，致力于公司的稳固发展，做大做强公司现有主营业务，并稳健的推进战略转型。

根据公司发展战略，公司将把技术进步作为公司发展的基本动力，通过强化技术研发，不断进行积极的技术储备和更新，提升企业的核心竞争力。通过加强市场引导和行业性市场开发，不断为客户提供高品质的产品，逐步提升公司业绩。

(三) 经营计划

2015 年，公司将继续专注主营业务，继续提升市场竞争力，确保公司的可持续发展和行业地位。主要工作如下：

（一）公司将根据目前经营状况，调整业务格局，做大做强明星业务，调整整合问题业务，进一步优化公司资源配置；

（二）公司 2015 年将根据实现公司发展战略的要求,尽快实施股东大会批准的定向增发计划,增强公司实力,并不断提升公司的经营水平及市场开拓能力,切实解决公司经营业绩下滑的局面。

(四) 因维持当前业务并完成在建投资项目公司所需的资金需求

2015 年，公司将围绕年度经营和投资计划，一方面抓好内部管控，清收减库，加快流动资金周转；另一方面对外多种方式并进，推进非公开发行股票事宜的同时，继续通过自有资金、银行贷款、争取政府财政支持等多种方式解决资金来源问题，确保生产经营和投资项目的资金需求。

(五) 可能面对的风险

1、市场风险：2015 年世界经济和中国经济仍处在恢复期，贸易保护、地缘政治冲突等增加了汇率变动的不确定性。金融危机的影响呈现长期化趋势。国内市场处在进一步深化结构调整的阶段，公司部分产品的市场需求有下行风险。

2、政策风险：公司所处的行业为计算机、通信和其他电子器件制造业，与宏观经济呈正相关，当前，国家正在大力推进经济体制改革，转变经济发展方式，2015 年是“十二五”规划的收官之年，国家与公司相关行业的新宏观经济政策尚存在不确定性，将会对公司发展战略及经营目标的实现带来一定影响。

3、原材料成本和人力成本风险：受到国内需求下行趋势和通货膨胀的影响，原材料成本和人力资源成本不断上涨，如果成本增长过快，将成为影响公司利润增长的不利因素。

4、研发风险：研发团队的稳定性、研发技术向产品转化的技术性、时效性、成本性对于公司的新产品有着重要影响，如果出现不可控因素，将会导致研发成本增加。

5、非公开发行风险：公司非公开发行股票相关事宜已经公司第六届董事会第三次会议、2015 年第一次临时股东大会审议通过，尚须提交中国证监会审核。公司非公开发行股票是否能够取得中国证监会的核准尚存在不确定性。

三、董事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

(一) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

□适用 √不适用

(二) 董事会对会计政策、会计估计或核算方法变更的原因和影响的分析说明

□适用 √不适用

(三) 董事会对重要前期差错更正的原因及影响的分析说明

□适用 √不适用

四、利润分配或资本公积金转增预案

(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

1、现金分红政策的制定情况

为了进一步完善公司利润分配事宜的决策程序和机制，增加利润分配决策的透明度和可操作性，加强对投资者的回报意识，根据中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》的要求，公司 2012 年度第一次临时股东大会审议通过了《关于修改<公司章程>、<股东大会议事规则>的议案》，明确规定了利润分配的形式、时机、条件、最低比例、调整条件及决策程序等具体内容，股东大会审议相关议案时提供网络投票，为中小投资者参与公司决策提供了便捷的途径。2015 年 2 月 10 日，公司 2015 年第一次临时股东大会审议通过了《关于制定公司股东分红回报规划（2015 年—2017 年）的议案》、《关于修订公司章程的议案》，按照《上市公司监管指引第 3 号——上市公司现金分红》对公司章程现金分红的基本原则、具体政策、审议程序进行了修订，并制定了未来三年的股东回报规划。

2.现金分红政策执行情况

2014 年 6 月 30 日公司召开了 2013 年度股东大会，会议审议通过了《公司 2013 年度利润分配方案》。公司以截止 2013 年 12 月 31 日的 A 股总股本 436,800,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.2547 元（含税），共计派发现金股利 11,125,296.00 元。

2014 年 8 月 2 日，公司发布了《大恒新纪元科技股份有限公司 2013 年度分红派息实施公告》，股权登记日为 2014 年 8 月 7 日，除息日、现金红利发放日为 2014 年 8 月 8 日。

2014 年 8 月 8 日，公司 2013 年度利润分配方案实施完毕。

3.2014 年度利润分配方案

经北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）审计，大恒新纪元科技股份有限公司 2014 年度共实现净利润 9,154,573.29 元，其中归属于母公司所有者的净利润为 26,547,415.52 元，根据《公司法》和《公司章程》及企业会计准则的有关规定，公司计提法定盈余公积 103,646.95 元，历年滚存可供分配的利润为 728,269,128.46 元。

经研究，本着既能及时回报股东，又有利于公司长远发展的原则，拟向公司股权登记日登记在册的股东派发现金红利：每 10 股派发现金红利 0.19 元（含税），实际分配利润 8,299,200.00 元，占合并报表中归属于上市公司股东的净利润比率 31.26%。

(二) 公司近三年（含报告期）的利润分配方案或预案、资本公积金转增股本方案或预案

单位：元　币种：人民币

分红年度	每 10 股送红股数（股）	每 10 股派息数(元)（含税）	每 10 股转增数（股）	现金分红的数额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东	占合并报表中归属于上市公司股东

					的净利润	的净利润的比率(%)
2014 年	0	0.19	0	8,299,200.00	26,547,415.52	31.26
2013 年	0	0.2547	0	11,125,296.00	37,083,512.54	30.00
2012 年	0	0.50	0	21,840,000.00	67,937,186.22	32.15

五、积极履行社会责任的工作情况

(一). 社会责任工作情况

详见公司披露的《大恒新纪元科技股份有限公司 2013 年度社会责任报告》。

(二). 属于国家环境保护部门规定的重污染行业的上市公司及其子公司的环保情况说明

公司及其子公司不属于国家环境保护部门规定的重污染行业。

第五节　重要事项

一、重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

□适用 √不适用

二、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

□适用 √不适用

三、资产交易、企业合并事项

√适用□不适用

(一) 公司收购、出售资产和企业合并事项已在临时公告披露且后续实施无变化的

事项概述及类型	查询索引
2014 年 12 月 16 日，公司第五届董事会第二十三次会议审议通过了《关于宁波明昕微电子股份有限公司资产重组及股权转让的议案》，公司与自然人吴建龙达成意向，吴建龙受让大恒科技、中国大恒、香港科恒合计持有的宁波明昕 73%股权。基于受让方非电子行业企业，故双方达成宁波明昕重组方案，由公司受让宁波明昕持有的泰州明昕 99.3%股权、宁波华龙电子 27.05%股权。	详见 2014 年 12 月 17 日披露的《关于控股子公司宁波明昕资产重组及股权转让的公告》（2014-038），2015 年 1 月 31 日披露的《关于宁波明昕资产重组及股权转让的进展公告》（2015-016），分别刊登在中国证券报、上海证券报、证券日报和上海证券交易所网站。

(二) 临时公告未披露或有后续进展的情况

本年度内公司无临时公告未披露或有后续进展的情况。

四、公司股权激励情况及其影响

□适用 √不适用

五、重大关联交易

√适用 □不适用

(一) 其他

2015 年 1 月 15 日，公司第六届董事会第三次会议审议通过了公司非公开发行股票的相关议案，公司拟向郑素贞女士非公开发行 A 股股票不超过 30,895.9835 万股（含本数）。本次非公开发行前，郑素贞女士持有公司股票 128,960,000 股，持股比例 29.52%，是公司的控股股东及实际控制人。因此，本次非公开发行构成关联交易。2015 年 1 月 15 日，公司第六届董事会第三次会议审议通过《关于公司非公开发行股票涉及重大关联交易的议案》，关联董事鲁勇志、赵忆波、王蓓回避表决。2015 年 2 月 10 日，公司 2015 年第一次临时股东大会审议通过了《关于公司非公开发行股票涉及重大关联交易的议案》，关联股东郑素贞回避表决。关联交易的具体情况见公司 2015 年 1 月 16 日披露的《关于非公开发行股票涉及关联交易的公告》（2015-009）。

六、重大合同及其履行情况

1　托管、承包、租赁事项

□适用 √不适用

2　担保情况

√适用 □不适用

单位：万元　币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）

担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期(协议签署日)	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
大恒新纪元科技股份有限公司	公司本部	宁波明昕微电子股份有限公司	1,000.00	2014.12.08	2014.12.08	2015.12.08	连带责任担保	否	否		是	是	其他

报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）	
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）	1,000.00
公司对子公司的担保情况	
报告期内对子公司担保发生额合计	34,750.00
报告期末对子公司担保余额合计（B）	56,250.00
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）	
担保总额（A+B）	57,250.00
担保总额占公司净资产的比例(%)	39.27%
其中：	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）	0.00
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）	1,000.00
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）	0.00
上述三项担保金额合计（C+D+E）	1,000.00
未到期担保可能承担连带清偿责任说明	
担保情况说明	

七、承诺事项履行情况

□适用 √不适用

八、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：万元 币种：人民币

是否改聘会计师事务所：	否	
	原聘任	现聘任
境内会计师事务所名称		北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬		65
境内会计师事务所审计年限		14 年

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）	30

九、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

报告期内，公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人、收购人不存在受到处罚及被要求整改的情况。

十、可转换公司债券情况

□适用 √不适用

十一、执行新会计准则对合并财务报表的影响

执行新会计准则对合并财务报表的影响

2014 年，财政部行发布和修订了《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》等八项会计准则，根据财政部的要求，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实施。

1、 根据修订后的《企业会计准则第 2 号-长期股权投资》的规定，对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益性投资重新分类为可供出售金融资产，按成本计量，受此影响公司 2013 年期末合并报表可供出售金融资产增加 39,398,412.24 元，长期股权投资减少 39,398,412.24，2013 年期末母公司报表可供出售金融资产增加 10,000,000.00 元，长期股权投资减少 10,000,000.00 元，合并报表及母公司报表 2014 年年初数也相应进行了调整，以上调整对公司总资产、负债总额、净资产及净利润未产生影响。

2、 根据修订后的《企业会计准则第 9 号-职工薪酬》,本公司将基本养老保险和失业保险单独分类至设定提存计划核算,此调整对报表项目、公司资产、负债及净利润未产生影响。

3、 根据修订后的《企业会计准则第 33 号-合并财务报表》，本公司将递延收益及归属于其他综合收益部分单独列报，受此影响公司 2013 年期末合并报表递延收益增加 19,973,797.60 元、母公司报表递延收益增加 2,353,797.60 元，其他综合收益减少 615,054.25 元，资本公积减少 2,582,261.82 元，合并报表及母公司报表 2014 年年初数也相应进行了调整，以上调整对公司净利润未产生影响。

1 长期股权投资准则变动对于合并财务报告影响（一）

单位：元 币种：人民币

被投资单位	交易基本信息	2013年1月1日归属于母公司股东权益（+/-）	2013年12月31日		
			长期股权投资（+/-）	可供出售金融资产（+/-）	归属于母公司股东权益（+/-）
上海中科股份有限公司			-2,700,051.49	2,700,051.49	
北京国信金证网络有限公司			-2,500,000.00	2,500,000.00	
北京时代科技股份有限公司			-2,860,474.00	2,860,474.00	
北京中科亚光生物科技有限公司			-2,000,000.00	2,000,000.00	
中投信用担保有限公司			-10,000,000.00	10,000,000.00	
日本英达株式			-19,337,886.75	19,337,886.75	

会社					
合计	/		-39,398,412.24	39,398,412.24	

会计政策变更的内容	审批程序	受影响的报表项目名称	2014 年 12 月 31 日影响金额
《企业会计准则第 2 号—长期股权投资》（修订）相关规定、《企业会计准则第 37 号—金融工具列报》（修订）相关规定	经公司董事会审批	可供出售金融资产	20,060,525.49
		长期股权投资	-20,060,525.49
《企业会计准则第 30 号—财务报表列报》（修订）相关规定	经公司董事会审批	资本公积	-2,582,261.82
		其他综合收益	2,582,261.82
		递延收益	17,674,564.66
		专项应付款	-15,450,000.00
		其他应付款	-2,224,564.66

会计政策变更的内容	审批程序	受影响的报表项目名称	2013 年 12 月 31 日影响金额
《企业会计准则第 2 号—长期股权投资》（修订）相关规定、《企业会计准则第 37 号—金融工具列报》（修订）相关规定	经公司董事会审批	可供出售金融资产	39,398,412.24
		长期股权投资	-39,398,412.24
《企业会计准则第 30 号—财务报表列报》（修订）相关规定	经公司董事会审批	资本公积	-2,582,261.82
		其他综合收益	-615,054.25
		长期股权投资	-3,197,316.07
		递延收益	19,973,797.60
		专项应付款	-17,620,000.00
		其他应付款	-2,353,797.60

十二、其他重大事项的说明

√适用 □不适用

2015 年 1 月 15 日，公司第六届董事会第三次会议审议通过了公司非公开发行股票的相关议案，关联董事鲁勇志、赵忆波、王蓓回避表决。公司拟向控股股东及实际控制人郑素贞女士进行非公开发行股票，发行股票不超过 30,895.9835 万股（含本数），郑素贞女士现持有公司 12,896.00 万股股份，占公司总股本的 29.52%，本次非公开发行完成后，按照本次非公开发行 30,895.9835 万股测算，公司股本总额为 74,575.9835 万股，公司现控股股东及实际控制人郑素贞女士将合计持有公司 43,791.9835 万股，占公司发行后总股本的 58.72%。

公司本次非公开发行的相关议案已经 2015 年 2 月 10 日公司 2015 年第一次临时股东大会审议通过，关联股东郑素贞回避表决。

本次非公开发行预案尚须提交中国证券监督管理委员会审核。

本次非公开发行股票的具体情况见公司 2015 年 1 月 16 日披露的《2015 年度非公开发行 A 股股票预案》（2015-008）。

第六节　股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一)　股份变动情况表

1、 股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

(二)　限售股份变动情况

报告期内，公司无限售股变动情况。

二、股东和实际控制人情况

(一)　股东总数:

截止报告期末股东总数(户)	37,831
年度报告披露日前第五个交易日末的股东总数(户)	30,983

(二)　截止报告期末前十名股东、前十名流通股东（或无限售条件股东）持股情况表

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称（全称）	报告期内增减	期末持股数量	比例(%)	持有有限售条件股份数量	质押或冻结情况		股东性质
					股份状态	数量	
郑素贞	128,960,000	128,960,000	29.52	0	无		境内自然人
上海浦东发展银行－广发小盘成长股票型证券投资基金	9,529,352	9,529,352	2.18	0	无		其他
何雪萍	7,823,304	7,823,304	1.79	0	质押	3,200,000	境内自然人
吴立新	5,468,090	5,468,090	1.25	0	未知		境外自然人
中国新纪元有限公司	-142,300,000	5,000,000	1.14	0	无		境内非国有法人
刘永	-90,000	1,345,000	0.31	0	无		境外自然人
王戎	1,331,000	1,331,000	0.30	0	未知		境外自然人
谭伟	1,292,070	1,292,070	0.30	0	未知		境外自然人
李春元	728,651	1,262,951	0.29	0	未知		境外自然人
云南国际信托有限公司－云信－华越集合资金信托计划	1,229,600	1,229,600	0.28	0	无		其他

前十名无限售条件股东持股情况			
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量	
		种类	数量
郑素贞	128,960,000	人民币普通股	128,960,000
上海浦东发展银行－广发小盘成长股票型证券投资基金	9,529,352	人民币普通股	9,529,352
何雪萍	7,823,304	人民币普通股	7,823,304
吴立新	5,468,090	人民币普通股	5,468,090
中国新纪元有限公司	5,000,000	人民币普通股	5,000,000
刘永	1,345,000	人民币普通股	1,345,000
王戎	1,331,000	人民币普通股	1,331,000

谭伟	1,292,070	人民币普通股	1,292,070
李春元	1,262,951	人民币普通股	1,262,951
云南国际信托有限公司－云信－华越集合资金信托计划	1,229,600	人民币普通股	1,229,600
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司未知前十名股东是否存在关联关系或一致行动关系。		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明			

三、 控股股东及实际控制人变更情况

(一) 控股股东情况

1 自然人

姓名	郑素贞
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否
最近 5 年内的职业及职务	2009.12.07-2014.06.23，任上海泽熙投资管理有限公司执行董事；2010.07.26 至今，任上海泽熙资产管理中心（普通合伙）执行事务合伙人；2014.04.21-至今，任泽熙投资管理有限公司执行董事、总经理。
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无

2 报告期内控股股东变更情况索引及日期

公司于 2014 年 11 月 25 日披露《关于股东权益变动的提示性公告》（2014-028），公司原大股东中国新纪元有限公司与郑素贞女士签署《郑素贞与中国新纪元有限公司关于大恒新纪元科技股份有限公司之股份转让协议书》，中国新纪元通过协议方式将其所持有的公司股份 128,960,000 股（占公司总股本 29.52%）转让给郑素贞；公司于 2014 年 11 月 26 日披露《简式权益变动报告书（中国新纪元有限公司）》、《详式权益变动报告书（郑素贞）》；公司于 2014 年 11 月 29 日披露《关于股东股权过户完成的公告》（2014-031），上述股权转让事宜已于 2014 年 11 月 28 日完成过户登记手续。公司控股股东、实际控制人变更为郑素贞女士。

(二) 实际控制人情况

1 自然人

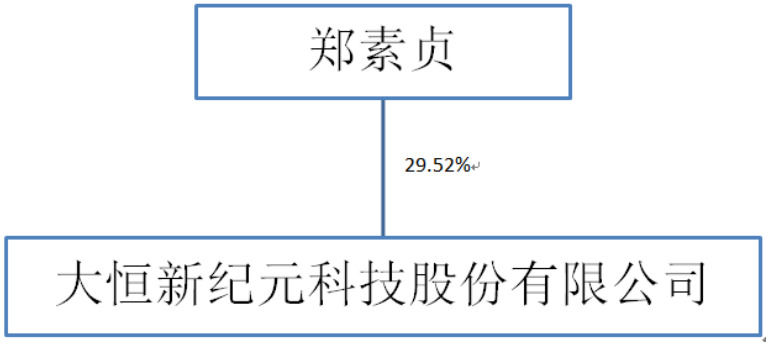
姓名	郑素贞
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否
最近 5 年内的职业及职务	2009.12.07-2014.06.23，任上海泽熙投资管理有限公司执行董事；2010.07.26 至今，任上海泽熙资产管理中心（普通合伙）执行事务合伙人；2014.04.21-至今，任泽熙投资管理有限公司执行董事、总经理。
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无

2 报告期内实际控制人变更情况索引及日期

公司于 2014 年 11 月 25 日披露《关于股东权益变动的提示性公告》（2014-028），公司原大股东中国新纪元有限公司与郑素贞女士签署《郑素贞与中国新纪元有限公司关于大恒新纪元科技股份有限公司之股份转让协议书》，中国新纪元通过协议方式将其所持有的公司股份 128,960,000 股（占公司总股本 29.52%）转让给郑素贞；公司于 2014 年 11 月 26 日披露《简式权益变动报告

书（中国新纪元有限公司）》、《详式权益变动报告书（郑素贞）》；公司于 2014 年 11 月 29 日披露《关于股东股权过户完成的公告》（2014-031），上述股权转让事宜已于 2014 年 11 月 28 日完成过户登记手续。公司控股股东、实际控制人变更为郑素贞女士。

3　公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



4　实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

公司实际控制人不存在通过信托或其他资产管理方式控制公司的情况。

第七节　优先股相关情况

报告期内，公司无优先股相关事项。

第八节　董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、持股变动情况及报酬情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

单位：股

姓名	职务(注)	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司领取的应付报酬总额（万元）（税前）	报告期在其股东单位领薪情况
鲁勇志	董事长、总裁	男	42	2014-12-29	2017-12-29	0	0	0		0	
赵忆波	副董事长	男	44	2014-12-29	2017-12-29	0	0	0		0	
王蓓	董事	女	31	2014-12-29	2017-12-29	0	0	0		0	
黄玉峰	董事	男	41	2014-12-29	2017-12-29	0	0	0		0	
杨旺翔	独立董事	男	46	2014-12-29	2017-12-29	0	0	0		0	
赵秀芳	独立董事	女	45	2014-12-29	2017-12-29	0	0	0		0	
王学明	独立董事	男	55	2014-12-29	2017-12-29	0	0	0		0	
严鹏	监事长	男	35	2014-12-29	2017-12-29	0	0	0		0	
徐正敏	监事	女	32	2014-12-29	2017-12-29	0	0	0		0	
郭丽	监事	女	53	2014-12-29	2017-12-29	0	0	0		8.22	
何建国	副总裁	男	49	2014-12-29	2017-12-29	0	0	0		39.9	
杨晓红	副总裁、财务总监	女	54	2014-12-29	2017-12-29	0	0	0		41.28	
骆群	副总裁	女	58	2014-12-29	2017-12-29	0	0	0		11.91	
严宏深	董事会秘书	男	50	2014-12-29	2017-12-29	0	0	0		18.28	
张家林	董事长	男	72	2012-06-29	2014-12-29	0	0	0		19.53	
姚威	副董事长	男	51	2012-06-29	2014-12-29	0	0	0		60.12	
时平生	董事	男	51	2012-06-29	2014-12-29	0	0	0		0	37.68
关华	董事	男	60	2012-06-29	2014-12-29	0	0	0		24.00	
周明陶	独立董事	男	70	2012-06-29	2014-12-29	0	0	0		6.00	
江华	独立董事	男	51	2012-06-29	2014-12-29	0	0	0		6.00	
陈宋生	独立董事	男	48	2012-06-29	2014-12-29	0	0	0		6.00	

庄燕	监事长	女	52	2012-06-29	2017-12-29	0	0	0		0	
宋菲君	副总裁、总工程师	男	70	2012-06-29	2015-01-07	0	0	0		13.92	
合计	/	/	/	/	/	0	0	0	/	255.16	/

姓名	最近 5 年的主要工作经历
鲁勇志	最近五年曾任中国国际金融有限公司销售交易部副总经理、上海泽熙资产管理中心（普通合伙）研究副总监，现任哈工大首创科技股份有限公司董事、大恒科技董事长、总裁。
赵忆波	最近五年曾任纽银梅隆西部基金基金经理，现任上海泽熙投资管理有限公司研究副总监、哈工大首创科技股份有限公司董事、大恒科技副董事长。
王蓓	最近五年任上海泽熙投资管理有限公司研究员、大恒科技董事。
黄玉峰	最近五年曾任大恒科技监事，现任北京中关村科学城建设股份有限公司副总裁、北京紫金投资有限公司总经理、大恒科技董事。
杨旺翔	最近五年任浙江向日葵光能科技股份有限公司董事、副总、董事会秘书，哈工大首创科技股份有限公司独立董事，宁波康强电子股份有限公司独立董事，大恒科技独立董事。
赵秀芳	最近五年任绍兴文理学院经管学院会计学科主任、研究生导师、宁波大学兼职硕士生导师，浙江震元股份有限公司独立董事，大恒科技独立董事。
王学明	最近五年任宁波维科投资发展有限公司副总经理、大恒科技独立董事。
严鹏	最近五年曾任长江证券研究员，现任上海泽熙投资管理有限公司研究员、宁波康强电子股份有限公司董事、大恒科技监事长。
徐正敏	最近五年曾任安能利塑胶（上海）有限公司采购部经理，现任上海泽熙投资管理有限公司研究二部经理、大恒科技监事。
郭丽	最近五年任大恒科技企管部经理、监事。
何建国	最近五年曾任大恒科技董事、总裁，现任中国大恒（集团）有限公司北京图像视觉技术分公司总经理、北京大恒图像视觉有限公司总经理、大恒科技副总裁。
杨晓红	最近五年任大恒科技光电研究所总经理、大恒科技财务总监、大恒科技副总裁。
骆群	最近五年曾任大恒科技董事，现任大恒科技副总裁、分党委常务副书记、人力资源部经理，中国大恒（集团）有限公司董事、人事部经理，北京大恒图像视觉有限公司董事。
严宏深	最近五年任大恒科技董事会秘书。
张家林	最近五年曾任大恒科技董事长、全国政协委员。
姚威	最近五年曾任大恒科技副董事长，现任北京中科大洋科技发展股份有限公司董事长兼总裁。
时平生	最近五年曾任大恒科技大恒科技董事、现任中国新纪元有限公司董事长。
关华	最近五年曾任大恒科技董事，现任中国大恒（集团）有限公司总裁。

周明陶	最近五年曾任大恒科技独立董事，现任北京中科希望软件股份有限公司董事长。
江华	最近五年曾任大恒科技独立董事，现任北京康达律师事务所合伙人律师、杭州海康威视数字技术股份有限公司独立董事、中化岩土工程股份有限公司独立董事、中成进出口股份有限公司独立董事、珠海华发实业股份有限公司独立董事。
陈宋生	最近五年曾任大恒科技独立董事，现任北京理工大学会计系主任、教授、博士生导师，中成进出口股份有限公司独立董事，骆驼集团股份有限公司独立董事。
庄燕	最近五年曾任大恒科技监事长，现任北京中关村科学城建设股份有限公司副总裁兼财务总监。
宋菲君	最近五年曾任大恒科技董事、副总裁、总工程师。

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

□适用 √不适用

二、现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

(一) 在股东单位任职情况

√适用 □不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
时平生	中国新纪元有限公司	董事长	2006 年 5 月 18 日	
在股东单位任职情况的说明				

(二) 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
鲁勇志	哈工大首创科技股份有限公司	董事	2014 年 3 月 19 日	
赵忆波	上海泽熙投资管理有限公司	研究副总监	2013 年 6 月	
赵忆波	哈工大首创科技股份有限公司	董事	2014 年 9 月 11 日	
王蓓	上海泽熙投资管理有限公司	研究员	2010 年 2 月	
黄玉峰	北京中关村科学城建设股份有限公司	副总裁	2005 年 8 月 10 日	
黄玉峰	北京紫金投资有限公司	总经理	2012 年 3 月 1 日	
杨旺翔	浙江向日葵光能科技股份有限公司	董事、董事会秘书、副总经理	2008 年 1 月	
杨旺翔	哈工大首创科技股份有限公司	独立董事	2014 年 10 月 22 日	
杨旺翔	宁波康强电子股份有限公司	独立董事	2014 年 12 月 16 日	

赵秀芳	绍兴文理学院经管学院	会计学科主任、研究生导师	1995 年 10 月	
赵秀芳	宁波大学	研究生导师	2011 年 3 月	
赵秀芳	浙江震元股份有限公司	独立董事	2012 年 5 月 11 日	
王学明	宁波维科投资发展有限公司	副总经理	2005 年 5 月	
严鹏	上海泽熙投资管理有限公司	研究员	2011 年 3 月	
严鹏	宁波康强电子股份有限公司	董事	2014 年 12 月 16 日	
徐正敏	上海泽熙投资管理有限公司	研究二部经理	2010 年 4 月	
周明陶	北京中科希望软件股份有限公司	董事长	2001 年 1 月 1 日	
周明陶	北京时代科技股份有限公司	独立董事	2008 年 4 月 1 日	
江华	北京市康达律师事务所	合伙人律师	2003 年 4 月 1 日	
江华	杭州海康威视数字技术股份有限公司	独立董事	2008 年 6 月 19 日	
江华	中化岩土工程股份有限公司	独立董事	2009 年 8 月 1 日	
江华	中成进出口股份有限公司	独立董事	2014 年 4 月 26 日	
江华	珠海华发实业股份有限公司	独立董事	2013 年 7 月 16 日	
陈宋生	北京理工大学管理学院	会计系主任、教授、博士生导师	2007 年 9 月 1 日	
陈宋生	中成进出口股份有限公司	独立董事	2014 年 4 月 26 日	
陈宋生	骆驼集团股份有限公司	独立董事	2010 年 2 月 10 日	
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	在公司领取薪酬的董事、监事和高管人员的薪酬方案由公司制定，经薪酬与考核委员会讨论同意，提交董事会审议后报经股东大会批准执行。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	公司董事、监事和高管人员的薪酬按照公司有关工资标准规定制定，呈报董事会和股东大会批准，确定薪酬支付标准。
董事、监事和高级管理人员报酬的应付报酬情况	经考核及决策程序后支付。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	公司董事（不在公司领取报酬的董事除外）、监事（不在公司领取报酬的监事除外）及高级管理人员应付报酬合计为 255.16 万元。

四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
张家林	董事长	离任	换届选举
姚威	副董事长	离任	换届选举
时平生	董事	离任	换届选举
关华	董事	离任	换届选举
周明陶	独立董事	离任	换届选举
江华	独立董事	离任	换届选举
陈宋生	独立董事	离任	换届选举
庄燕	监事长	离任	换届选举
宋菲君	副总裁、总工程师	离任	个人原因
鲁勇志	董事长、总裁	选举	换届选举
赵忆波	副董事长	选举	换届选举
王蓓	董事	选举	换届选举
杨旺翔	独立董事	选举	换届选举
赵秀芳	独立董事	选举	换届选举
王学明	独立董事	选举	换届选举
严鹏	监事长	选举	换届选举
徐正敏	监事	选举	换届选举

五、公司核心技术团队或关键技术人员情况

报告期内，公司核心技术团队或关键人员（非董事、监事、高级管理人员）等对公司核心竞争力有重大影响的人员未发生变动，未出现技术人员重大流失的情况。

六、母公司和主要子公司的员工情况

(一) 员工情况

母公司在职员工的数量	235
主要子公司在职员工的数量	2,022
在职员工的数量合计	2,257
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	92
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	583
销售人员	482
技术人员	933
财务人员	69
行政人员	190
合计	2,257
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
博士	11
硕士	329
本科	1,103
大专及以下	814
合计	2,257

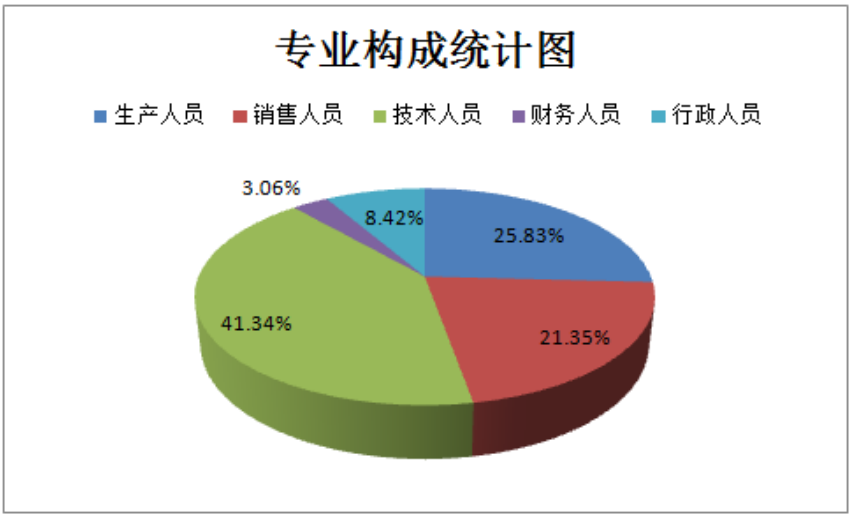
(二) 薪酬政策

薪酬由基础工资、岗位绩效工资（包括岗位工资与绩效考核工资），协议工资、计件计时工资、补贴、奖金、福利等构成。与公司经营业绩相关的高级管理人员：年薪制；与销售业绩相关的销售人员：销售提成制；与工程、技术、管理相关的职能人员：结构工资制；与产品数量和劳动时间有关的生产人员：计件计时制；与具体事务相关的辅助人员，外聘人员、专家等：协议工资制。

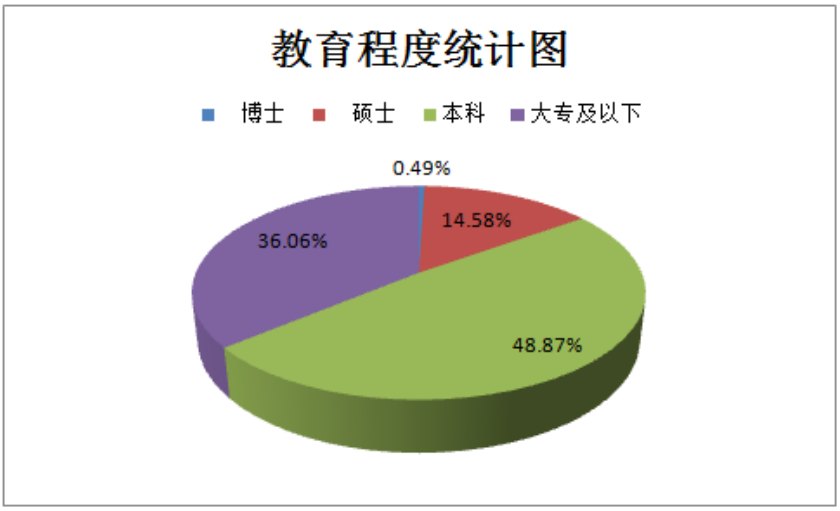
(三) 培训计划

报告期内，公司人力资源部共开展 12 次培训，参培部门有财务部、审计部、人力资源部、企管部、证券部，培训包括外部培训和公开课，累计培训时间 18.5 天。

(四) 专业构成统计图



(五) 教育程度统计图



第九节　公司治理

一、公司治理及内幕知情人登记管理等相关情况说明

（一） 公司治理情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上海证券交易所股票上市规则》、《上市公司治理准则》等法律法规的要求，公司的权利机构、决策机构、监督机构、经营管理层按照《公司章程》责权明晰，规范运作。各项制度执行有效。

1.股东和股东大会：公司严格按照《公司法》、《上海证券交易所股票上市规则》及《公司章程》、《股东大会议事规则》等规定召集、召开股东大会，并聘请律师对股东大会的召集、召开程序、各项审议议案进行见证并出具法律意见书。公司能够确保所有股东，特别是中小股东享有平等地位，股东大会提供网络投票确保所有股东能够按其持有的股份享有并充分行使自己的权利。

报告期内，公司共召开了 3 次股东大会。

2.控股股东与上市公司：本公司与控股股东除了在资产关系上是投资和被投资的关系外，是各自独立的自然人、法人实体，公司按照现代企业制度要求运作规范。公司股东认真履行股东义务，行为合法，不存在侵占公司资产、损害公司和中小股东利益的情况，不存在影响公司业务、人员、资产、机构独立性及与公司开展同业竞争的情况。公司与控股股东之间在业务、人员、机构、资产、财务方面均完全独立。公司董事会、监事会和内部机构能够独立运作，控股股东与上市公司及其职能部门之间没有上下级关系。公司已建立防止控股股东及其附属企业占用上市公司资金、侵害上市公司利益的长效机制。

3.董事和董事会：公司按照《公司法》、《公司章程》规定的选聘程序选举董事，董事人数和人员构成符合法律、法规要求，三位独立董事分别在企业管理和财务方面，具备较高的专业水平和丰富的实践经验。公司制订有《董事会议事规则》，董事会会议能够按照规定的程序进行；公司制订有《独立董事制度》，独立董事能够按照相关法律、法规、公司章程的要求，认真履行职责，维护公司整体利益。

公司董事会下设战略、提名、审计、薪酬与考核四个委员会，分别负责公司发展与重大投资、人才选拔、财务审计、薪酬管理与绩效考核方面的相关事项的监督与审查。各位董事均能够忠实勤勉地履行其权利、义务，按要求出席董事会和列席股东大会。各位董事积极参加北京市证监局组织的有关培训，熟悉相关法律法规，深入了解作为董事的权利和责任，履行诚信和勤勉的职责，所做决策符合股东利益和公司长远发展需要。

报告期内，公司共召开董事会 11 次。

4.监事和监事会：公司按照《公司法》、《公司章程》规定的选聘程序选举监事，监事会的人数和构成符合有关法律、法规的要求。各位监事能够本着对股东负责的态度，认真履行其职责，对公司财务，对董事、总裁和其他高级管理人员履行职责之合法性、合规性，进行监督。监事会会议符合相关规定，有完整、真实的会议记录。

报告期内，公司共召开监事会 5 次。

5.董事会与经营管理层：报告期内，董事会对经营管理层授权明确、管理有效。公司经营管理层在《公司章程》及董事会规定的授权范围内实施公司经营和管理，顺利完成了年度经营计划，推动了公司各项业务的快速发展。

6.绩效评价和激励约束机制：报告期内，公司严格按照公司董事会、监事会和高级管理人员的绩效评价标准和程序，对公司董事、监事、高级管理人员进行考评及激励机制。公司已建立了公正透明的董事、监事和高级管理人员绩效评价标准和激励约束机制。报告期内，高级管理人员的聘任公开、透明、符合法律法规的规定。

7.利益相关者：公司能够充分尊重银行及其他债权人、员工、客户等其他利益相关者的合法权益，相互之间能够实现良好沟通，共同推进公司持续、稳定、健康发展。同时，公司负有很强的社会责任意识，在公益事业、环境保护、资源利用等方面积极响应国家号召，努力承担起企业应尽的社会责任。

8.信息披露与投资者关系管理：公司指定董事会秘书具体负责信息披露与投资者关系管理工作。报告期内，公司严格按照法律法规、《上海证券交易所上市规则》和公司《信息披露管理制度》及《投资者关系管理制度》的规定，真实、准确、完整、及时地履行信息披露义务，并确保

所有股东有平等的机会获取信息。公司指定《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》作为公司信息披露的报纸。

报告期内，公司继续加强投资者关系管理工作，通过投资者专线电话，接听全国各地股东和投资者的来电问询，并接待了多人次实地来访的流通股股东和机构投资者，回答了投资者关于公司生产经营、企业发展、公司治理、重大事项等情况的问询和了解，并认真听取了投资者的意见和建议。

公司将持续改进和完善公司治理结构和管理水平，促进公司持续、稳定、健康发展。

（二）内幕知情人登记管理情况

公司《内幕信息知情人登记管理制度（2012 修订）》已于 2010 年 4 月制定实施，2012 年 3 月第一次修订。公司在日常工作中严格按照内幕信息知情人登记管理制度的有关规定对内幕信息知情人进行登记备案，防止泄露信息，保证信息披露的公平。

报告期内，公司按照规定对重大事项的内幕信息知情人进行了登记并报上海证券交易所备份，报告期内未发生内幕信息泄露的情况。

二、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2013 年度股东大会	2014-6-30	1.《公司 2013 年年度报告》正文及摘要；2. 公司 2013 年度董事会工作报告；3. 公司 2013 年度监事会工作报告；4.公司 2013 年度财务决算报告；5.公司 2013 年度利润分配预案；6. 关于公司续聘北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）的议案。	六项议案均审议通过	www.sse.com.cn	2014-07-01
2014 年第一次临时股东大会	2014-07-09	1.关于公司为控股子公司北京中科大洋科技发展有限公司提供担保的议案；2.关于公司为控股子公司中国大恒（集团）有限公司提供担保的议案。	两项议案均审议通过	www.sse.com.cn	2014-07-10
2014 年第二次临时股东大会	2014-12-29	1.关于公司为控股子公司中国大恒（集团）有限公司提供担保的议案；2.关于公司为控股子公司宁波明昕微电子股份有限公司提供担保的议案；3.关于修改公司章程的临时提案；4.关于公司董事会提前换届的临时提案；5.关于提名第六届董事会董事候选人的临时提案；6.关于公司监事会提前换届的临时提案；7.关于提名第六届监事会股东代表监事候选人的临时提案；8.关于独立董事津贴标准的议案。	八项议案均审议通过	www.sse.com.cn	2014-12-30

三、董事履行职责情况

(一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参	亲自出	以通讯	委托出	缺席	是否连续两	出席股东

		加董事会次数	席次数	方式参加次数	席次数	次数	次未亲自参加会议	大会的次数
鲁勇志	否	1	1	0	0	0	否	1
赵忆波	否	1	1	0	0	0	否	1
王蓓	否	1	1	0	0	0	否	1
黄玉峰	否	1	1	0	0	0	否	1
杨旺翔	是	1	1	0	0	0	否	1
赵秀芳	是	1	1	0	0	0	否	1
王学明	是	1	1	0	0	0	否	1
张家林	否	10	5	5	0	0	否	3
姚威	否	10	5	5	0	0	否	3
时平生	否	10	5	5	0	0	否	3
关华	否	10	5	5	0	0	否	3
骆群	否	10	5	5	0	0	否	3
何建国	否	10	5	5	0	0	否	3
周明陶	是	10	5	5	0	0	否	3
江华	是	10	5	5	0	0	否	3
陈宋生	是	10	4	5	1	0	否	3

年内召开董事会会议次数	11
其中：现场会议次数	6
通讯方式召开会议次数	5
现场结合通讯方式召开会议次数	0

四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议

报告期内，公司董事会提名委员会在公司第五届董事会、监事会换届选举时，能够认真细致的考虑董事、监事、高级管理人员的任职资格，推荐合适的人员参加选举。公司董事会战略委员会、审计委员会和薪酬与考核委员会各司其职，按照各自的工作细则积极开展工作，分别对公司内控报告、财务信息、分红决策、公司薪酬计划及披露等方面进行了审查或批准，并将结果报董事会，为其科学决策提供帮助。

五、监事会发现公司存在风险的说明

监事会对报告期内的监督事项无异议。

六、公司就其与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面存在的不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况说明

公司在业务、人员、资产、机构、财务等方面均独立于控股股东。公司的组织机构健全，股东大会、董事会、监事会和管理层之间责权分明，相互制约、运作良好。公司资产结构完整，产权明晰。公司自主经营，业务独立。公司设立了独立的财务部门，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度。公司的人员配备也独立于控股股东，在管理和决策上均能保持独立。

七、报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

公司制定了《高管层及高管人员经营业绩考核与薪酬管理暂行办法》、《公司高管层及高管人员经营业绩考核与薪酬管理暂行办法》、《总裁工作细则》、《董事会秘书工作细则》等制度，以确保公司对高级管理人员的考评及激励有效实施。

第十节　内部控制

一、内部控制责任声明及内部控制制度建设情况

根据《企业内部控制基本规范》、《企业内部控制评价指引》等法律法规的要求，结合公司内部控制制度和评价办法，在内部控制日常监督和专项监督的基础上，公司董事会对公司截止 2014 年 12 月 31 日的内部控制有效性进行了自我评价。

建立健全并有效实施内部控制是公司董事会的责任；监事会对董事会建立与实施内部控制进行监督；经理层负责组织领导公司内部控制的日常运行。

公司建立内部控制的目标是：（一）建立和完善符合现代管理要求的内部组织结构，形成科学的决策机制、执行机制和监督机制，保证企业经营管理合法合规，实现经营管理目标；（二）建立良好的公司内部控制环境，防止并及时发现和纠正错误及舞弊行为，保护公司资产的安全、财务报告及相关信息真实完整；（三）确保国家有关法律法规和公司内部控制制度的贯彻执行，提高经营效率和效果，促进企业实现发展战略。

董事会已按照《企业内部控制基本规范》要求对财务报告相关内部控制进行了评价，董事会认为报告期内，公司对纳入评价范围的业务与事项均已建立了内部控制，并得以执行，公司与财务报告相关的内部控制截止 2014 年 12 月 31 日健全、有效，不存在重大、重要缺陷；并在内部控制自我评价过程中未发现与非财务报告相关的内部控制缺陷。

具体情况参见公司发布在上海证券交易所网站上的《大恒新纪元科技股份有限公司 2014 年度内部控制自我评价报告》。

是否披露内部控制自我评价报告：是

二、内部控制审计报告的相关情况说明

是否披露内部控制审计报告：是

三、年度报告重大差错责任追究制度及相关执行情况说明

为了提高公司规范运作水平，增强信息披露的真实性、准确性、完整性、及时性，提高年报信息披露的质量和透明度，根据有关法律、法规的相关规定，结合公司实际情况，于 2010 年制订《年报信息披露重大差错责任追究制度》。制度对于董事、监事、高级管理人员、各子公司负责人、控股股东及实际控制人以及与年报信息披露工作有关的其他人员在年报中出现的不同程度的错误的责任追究进行了详细的规定。

报告期内，公司未出现年报信息披露重大差错。

第十一节 财务报告

一、审计报告

审 计 报 告

（2015）京会兴审字第 02010025 号

大恒新纪元科技股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的大恒新纪元科技股份有限公司（以下简称大恒科技公司）财务报表，包括 2014 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2014 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

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

二、注册会计师的责任

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

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关

的内部控制，以设计恰当的审计程序。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，大恒科技公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了大恒科技公司 2014 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2014 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

北京兴华　　中国注册会计师：吴亦忻
会计师事务所（特殊普通合伙）

中国·北京　　中国注册会计师：张燕飞
二〇一五年二月二十七日

二、财务报表

合并资产负债表

2014 年 12 月 31 日

编制单位：大恒新纪元科技股份有限公司

单位:元　币种:人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		736,760,866.86	683,173,777.75
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			1,548,770.63
衍生金融资产			
应收票据		22,551,825.00	53,964,296.80
应收账款		493,727,405.72	450,009,462.13
预付款项		115,263,754.79	130,060,352.83
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		41,150,760.97	41,853,252.49
买入返售金融资产			
存货		793,927,934.35	910,020,354.05
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		2,203,382,547.69	2,270,630,266.68
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产		20,060,525.49	39,398,412.24
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		362,322,950.38	326,492,745.61
投资性房地产		47,619,981.53	49,202,834.13
固定资产		407,665,453.28	509,140,311.10
在建工程		3,225,204.48	2,412,576.53
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		77,675,081.46	81,315,852.64
开发支出			
商誉		14,019,667.16	22,019,667.16
长期待摊费用		2,142,658.85	3,215,084.31
递延所得税资产		24,461,643.63	36,801,819.27
其他非流动资产			
非流动资产合计		959,193,166.26	1,069,999,302.99

资产总计		3,162,575,713.95	3,340,629,569.67
流动负债：			
短期借款		447,509,000.00	619,400,266.72
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		25,931,511.52	29,778,666.00
应付账款		344,261,962.05	325,205,070.50
预收款项		331,573,520.18	364,362,665.94
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		25,862,152.86	27,606,472.42
应交税费		-4,777,588.70	-6,931,162.28
应付利息			321,089.11
应付股利		10,125,162.00	16,413,221.77
其他应付款		175,719,959.60	162,174,285.17
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
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		450,490.00	450,490.00
流动负债合计		1,356,656,169.51	1,538,781,065.35
非流动负债：			
长期借款			636,364.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款		150,000.00	150,000.00
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益		17,674,564.66	19,973,797.60
递延所得税负债			66,805.16
其他非流动负债			
非流动负债合计		17,824,564.66	20,826,966.76
负债合计		1,374,480,734.17	1,559,608,032.11
所有者权益			
股本		436,800,000.00	436,800,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		188,954,516.38	166,973,017.48
减：库存股			

其他综合收益		15,720,272.90	-615,054.25
专项储备			
盈余公积		88,213,755.18	88,110,108.23
一般风险准备			
未分配利润		728,269,128.46	712,950,655.89
归属于母公司所有者权益合计		1,457,957,672.92	1,404,218,727.35
少数股东权益		330,137,306.86	376,802,810.21
所有者权益合计		1,788,094,979.78	1,781,021,537.56
负债和所有者权益总计		3,162,575,713.95	3,340,629,569.67

法定代表人：鲁勇志 主管会计工作负责人：杨晓红 会计机构负责人：杨晓红

母公司资产负债表

2014 年 12 月 31 日

编制单位:大恒新纪元科技股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		233,024,115.43	200,109,992.22
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			
应收账款		9,785,155.14	19,364,797.15
预付款项		5,686,942.48	3,359,436.43
应收利息			
应收股利		20,802,848.50	31,665,241.08
其他应收款		136,205,759.69	163,189,291.70
存货		45,049,609.74	39,872,268.52
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		450,554,430.98	457,561,027.10
非流动资产：			
可供出售金融资产		10,000,000.00	10,000,000.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		723,857,991.93	644,598,500.15
投资性房地产		32,548,518.58	33,525,897.36
固定资产		50,337,982.92	52,720,307.79
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		4,064,662.30	4,269,090.74
开发支出			
商誉			

长期待摊费用			
递延所得税资产		422,976.51	423,056.05
其他非流动资产			
非流动资产合计		821,232,132.24	745,536,852.09
资产总计		1,271,786,563.22	1,203,097,879.19
流动负债：			
短期借款		25,000,000.00	45,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		147,550.40	491,336.48
预收款项		4,174,514.36	2,108,395.41
应付职工薪酬		11,583,735.01	11,271,205.48
应交税费		1,291,199.58	1,324,552.67
应付利息			
应付股利			
其他应付款		68,498,312.12	3,358,262.03
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		110,695,311.47	63,553,752.07
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益		2,224,564.66	2,353,797.60
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		2,224,564.66	2,353,797.60
负债合计		112,919,876.13	65,907,549.67
所有者权益：			
股本		436,800,000.00	436,800,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		162,747,119.28	147,317,262.40
减：库存股			
其他综合收益		15,720,272.90	-615,054.25
专项储备			
盈余公积		88,213,755.18	88,110,108.23
未分配利润		455,385,539.73	465,578,013.14
所有者权益合计		1,158,866,687.09	1,137,190,329.52

负债和所有者权益总计		1,271,786,563.22	1,203,097,879.19

法定代表人：鲁勇志 主管会计工作负责人：杨晓红 会计机构负责人：杨晓红

合并利润表

2014 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		3,349,485,326.11	3,548,694,779.17
其中：营业收入		3,349,485,326.11	3,548,694,779.17
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		3,406,521,182.73	3,654,893,235.32
其中：营业成本		2,763,177,383.87	3,001,825,016.85
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		11,898,744.81	13,512,426.34
销售费用		220,075,135.77	227,785,260.74
管理费用		333,347,292.23	357,590,977.20
财务费用		33,294,040.66	32,775,034.87
资产减值损失		44,728,585.39	21,404,519.32
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			156,149.86
投资收益（损失以“－”号填列）		49,082,569.26	43,453,414.49
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		49,594,955.87	42,838,414.51
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		-7,953,287.36	-62,588,891.80
加：营业外收入		30,093,891.13	91,766,509.97
其中：非流动资产处置利得		109,248.75	1,951,594.00
减：营业外支出		1,646,162.10	1,228,793.66
其中：非流动资产处置损失		362,571.15	44,059.75
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		20,494,441.67	27,948,824.51
减：所得税费用		11,339,868.38	-4,803,686.62
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		9,154,573.29	32,752,511.13
归属于母公司所有者的净利润		26,547,415.52	37,083,512.54
少数股东损益		-17,392,842.23	-4,331,001.41
六、其他综合收益的税后净额		16,335,327.15	2,066,051.93
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		16,335,327.15	2,066,051.93
（一）以后不能重分类进损益的其他综		16,335,327.15	2,066,051.93

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		16,335,327.15	2,066,051.93
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2.可供出售金融资产公允价值变动损益			
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4.现金流量套期损益的有效部分			
5.外币财务报表折算差额			
6.其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		25,489,900.44	34,818,563.06
归属于母公司所有者的综合收益总额		42,882,742.67	39,149,564.47
归属于少数股东的综合收益总额		-17,392,842.23	-4,331,001.41
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		0.0608	0.0849
（二）稀释每股收益(元/股)		0.0608	0.0849

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：-9,473,581.17 元，上期被合并方实现的净利润为： 4,787,790.62 元。

法定代表人：鲁勇志 主管会计工作负责人：杨晓红 会计机构负责人：杨晓红

母公司利润表

2014 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入		119,636,682.47	124,638,419.57
减：营业成本		65,465,138.36	77,224,137.68
营业税金及附加		1,130,435.01	898,591.57
销售费用		10,604,414.52	10,448,235.34
管理费用		26,619,095.71	25,294,452.78
财务费用		-5,371,367.86	2,640,737.53
资产减值损失		-530.31	2,031.08
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）		-19,755,392.25	68,533,770.59
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		44,126,947.75	41,187,922.09
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		1,434,104.79	76,664,004.18
加：营业外收入		3,463,076.80	3,204,605.16
其中：非流动资产处置利得			
减：营业外支出			86,392.09

其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		4,897,181.59	79,782,217.25
减：所得税费用		3,860,712.05	1,327,958.82
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		1,036,469.54	78,454,258.43
五、其他综合收益的税后净额		16,335,327.15	2,066,051.93
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		16,335,327.15	2,066,051.93
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		16,335,327.15	2,066,051.93
（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		17,371,796.69	80,520,310.36
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		0.0024	0.1796
（二）稀释每股收益(元/股)		0.0024	0.1796

法定代表人：鲁勇志 主管会计工作负责人：杨晓红 会计机构负责人：杨晓红

合并现金流量表

2014 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	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		3,825,829,127.10	4,016,253,483.72
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		21,773,804.64	63,200,825.15

收到其他与经营活动有关的现金		52,649,670.77	53,005,258.26
经营活动现金流入小计		3,900,252,602.51	4,132,459,567.13
购买商品、接受劳务支付的现金		2,995,056,169.08	3,388,786,326.62
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		342,835,300.35	350,293,017.37
支付的各项税费		122,123,165.26	131,218,669.13
支付其他与经营活动有关的现金		233,800,973.15	253,614,572.33
经营活动现金流出小计		3,693,815,607.84	4,123,912,585.45
经营活动产生的现金流量净额		206,436,994.67	8,546,981.68
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		1,281,550.00	
取得投资收益收到的现金		28,450,517.14	28,708,525.34
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		823,582.11	2,797,195.24
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		52,909,085.71	
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		83,464,734.96	31,505,720.58
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		14,513,330.76	27,605,528.19
投资支付的现金			24,500,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		14,513,330.76	52,105,528.19
投资活动产生的现金流量净额		68,951,404.20	-20,599,807.61
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		178,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		178,000.00	
取得借款收到的现金		580,709,000.00	792,900,266.72
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		8,000,000.00	
筹资活动现金流入小计		588,887,000.00	792,900,266.72
偿还债务支付的现金		752,600,266.72	727,259,796.13
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		54,333,576.28	69,132,386.63
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		3,566,206.74	7,257,282.26
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		806,933,843.00	796,392,182.76
筹资活动产生的现金流量净额		-218,046,843.00	-3,491,916.04
四、汇率变动对现金及现金等价物的		-205,695.82	-184,158.89

影响			
五、现金及现金等价物净增加额		57,135,860.05	-15,728,900.86
加：期初现金及现金等价物余额		673,529,767.17	689,258,668.03
六、期末现金及现金等价物余额		730,665,627.22	673,529,767.17

法定代表人：鲁勇志 主管会计工作负责人：杨晓红 会计机构负责人：杨晓红

母公司现金流量表

2014 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	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		144,509,928.07	146,399,334.25
收到的税费返还		328,412.01	1,425,685.92
收到其他与经营活动有关的现金		20,286,706.31	17,545,909.25
经营活动现金流入小计		165,125,046.39	165,370,929.42
购买商品、接受劳务支付的现金		73,218,072.35	76,131,970.75
支付给职工以及为职工支付的现金		24,252,519.63	22,227,393.82
支付的各项税费		10,068,409.12	6,935,570.65
支付其他与经营活动有关的现金		31,300,166.71	21,204,877.28
经营活动现金流出小计		138,839,167.81	126,499,812.50
经营活动产生的现金流量净额		26,285,878.58	38,871,116.92
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		34,543,000.00	106,516,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			286,366.99
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		56,000,000.00	
收到其他与投资活动有关的现金			60,000,000.00
投资活动现金流入小计		90,543,000.00	166,802,366.99
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		198,859.00	615,892.87
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		1,500,000.00	
支付其他与投资活动有关的现金		48,600,000.00	20,000,000.00
投资活动现金流出小计		50,298,859.00	20,615,892.87
投资活动产生的现金流量净额		40,244,141.00	146,186,474.12
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		25,000,000.00	45,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		25,000,000.00	45,000,000.00
偿还债务支付的现金		45,000,000.00	225,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		13,615,896.37	32,980,147.47
支付其他与筹资活动有关的现金			

筹资活动现金流出小计		58,615,896.37	257,980,147.47
筹资活动产生的现金流量净额		-33,615,896.37	-212,980,147.47
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		32,914,123.21	-27,922,556.43
加：期初现金及现金等价物余额		200,109,992.22	228,032,548.65
六、期末现金及现金等价物余额		233,024,115.43	200,109,992.22

法定代表人：鲁勇志 主管会计工作负责人：杨晓红 会计机构负责人：杨晓红

合并所有者权益变动表

2014 年 1—12 月

单位:元　币种:人民币

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	436,800,000.00				166,973,017.48		-615,054.25		88,110,108.23		712,950,655.89	376,802,810.21	1,781,021,537.56
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	436,800,000.00				166,973,017.48		-615,054.25		88,110,108.23		712,950,655.89	376,802,810.21	1,781,021,537.56
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					21,981,498.90		16,335,327.15		103,646.95		15,318,472.57	-46,665,503.35	7,073,442.22
（一）综合收益总额							16,335,327.15				26,547,415.52	-17,392,842.23	25,489,900.44
（二）所有者投入和减少资本					21,981,498.90								21,981,498.90
1.股东投入的普通股					21,981,498.90								21,981,498.90
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									103,646.95		-11,228,942.95	-2,457,000.00	-13,582,296.00
1. 提取盈余公积									103,646.95		-103,646.95		
2.提取一般风险准备													
3.对所有者(或股东)											-11,125,296.00	-2,457,000.00	-13,582,296.00

的分配													
4．其他													
（四）所有者权益内部结转													
1.资本公积转增资本（或股本）													
2.盈余公积转增资本（或股本）													
3.盈余公积弥补亏损													
4．其他													
（五）专项储备													
1．本期提取													
2．本期使用													
（六）其他												-26,815,661.12	-26,815,661.12
四、本期期末余额	436,800,000.00				188,954,516.38		15,720,272.90		88,213,755.18		728,269,128.46	330,137,306.86	1,788,094,979.78

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	436,800,000.00				165,024,398.31				80,760,383.59		710,013,879.97	394,620,408.41	1,787,219,070.28
加：会计政策变更					-2,582,261.82		2,582,261.82						
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他					-501,330.94				-495,701.20		-4,461,310.78		-5,458,342.92
二、本年期初余额	436,800,000.00				161,940,805.55		2,582,261.82		80,264,682.39		705,552,569.19	394,620,408.41	1,781,760,727.36
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					5,032,211.93		-3,197,316.07		7,845,425.84		7,398,086.70	-17,817,598.20	-739,189.80
（一）综合收益总额					2,066,051.93						37,083,512.54	-4,331,001.41	34,818,563.06

（二）所有者投入和减少资本					2,966,160.00							5,033,840.00	8,000,000.00
1.股东投入的普通股					2,966,160.00							5,033,840.00	8,000,000.00
2.其他权益工具持有者投入资本													
3.股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
（三）利润分配									7,845,425.84		-29,685,425.84	-18,520,436.79	-40,360,436.79
1. 提取盈余公积									7,845,425.84		-7,845,425.84		
2.提取一般风险准备													
3.对所有者(或股东)的分配											-21,840,000.00	-18,520,436.79	-40,360,436.79
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							-3,197,316.07						-3,197,316.07
四、本期期末余额	436,800,000.00				166,973,017.48		-615,054.25		88,110,108.23		712,950,655.89	376,802,810.21	1,781,021,537.56

法定代表人：鲁勇志 主管会计工作负责人：杨晓红 会计机构负责人：杨晓红

母公司所有者权益变动表

2014 年 1—12 月

单位:元　币种:人民币

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	436,800,000.00				147,317,262.40		-615,054.25		88,110,108.23	465,578,013.14	1,137,190,329.52
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	436,800,000.00				147,317,262.40		-615,054.25		88,110,108.23	465,578,013.14	1,137,190,329.52
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					15,429,856.88		16,335,327.15		103,646.95	-10,192,473.41	21,676,357.57
（一）综合收益总额							16,335,327.15			1,036,469.54	17,371,796.69
（二）所有者投入和减少资本					15,429,856.88						15,429,856.88
1．股东投入的普通股					15,429,856.88						15,429,856.88
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									103,646.95	-11,228,942.95	-11,125,296.00
1．提取盈余公积									103,646.95	-103,646.95	
2．对所有者（或股东）的分配										-11,125,296.00	-11,125,296.00
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	436,800,000.00				162,747,119.28		15,720,272.90		88,213,755.18	455,385,539.73	1,158,866,687.09

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	436,800,000.00				148,334,803.23				80,760,383.59	421,270,491.33	1,087,165,678.15
加：会计政策变更					-2,582,261.82		2,582,261.82				
前期差错更正											
其他					-501,330.94				-495,701.20	-4,461,310.78	-5,458,342.92
二、本年期初余额	436,800,000.00				145,251,210.47		2,582,261.82		80,264,682.39	416,809,180.55	1,081,707,335.23
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					2,066,051.93		-3,197,316.07		7,845,425.84	48,768,832.59	55,482,994.29
（一）综合收益总额					2,066,051.93					78,454,258.43	80,520,310.36
（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									7,845,425.84	-29,685,425.84	-21,840,000.00
1．提取盈余公积									7,845,425.84	-7,845,425.84	
2．对所有者（或股东）的分配										-21,840,000.00	-21,840,000.00
3．其他											
（四）所有者权益内部结转											
1．资本公积转增资本（或股本）											
2．盈余公积转增资本（或股本）											
3．盈余公积弥补亏损											
4．其他											
（五）专项储备											
1．本期提取											
2．本期使用											
（六）其他							-3,197,316.07				-3,197,316.07
四、本期期末余额	436,800,000.00				147,317,262.40		-615,054.25		88,110,108.23	465,578,013.14	1,137,190,329.52

法定代表人：鲁勇志 主管会计工作负责人：杨晓红 会计机构负责人：杨晓红

三、公司基本情况

1. 公司概况

大恒新纪元科技股份有限公司（以下简称本公司），原名新纪元物产股份有限公司，是由中国新纪元物资流通中心（现已更名中国新纪元有限公司）作为主发起人，于 1998 年 12 月 14 日正式成立，并于 1999 年 9 月 22 日更名为大恒新纪元科技股份有限公司。2000 年 11 月向社会公开发行社会公众股 5,000 万股，发行后本公司总股本为 14,000 万股。

经 2001 年度股东大会决议，以 2001 年 12 月 31 日总股本为基数，以资本公积每 10 股转增 5 股，转增后的总股本为 21,000 万股。2006 年 4 月 27 日公司实施了 2005 年度股东大会审议通过的 2005 年度利润分配及资本公积金转增股本方案，向全体股东每 10 股转增 6 股，转增后的总股本为 33,600 万股。

经 2008 年度股东大会决议，以 2008 年 12 月 31 日总股本 33600 万股为基数，以资本公积每 10 股转增 3 股，转增股份总额 10080 万股，转增后的总股本为 43,680 万股。2009 年 6 月 30 日公司实施了 2008 年度股东大会审议通过的 2008 年度利润分配及资本公积金转增股本方案，向全体股东每 10 股转增 3 股，转增后的总股本为 43,680 万股。

本公司截止 2014 年 12 月 31 日的股本为：人民币 43,680 万元；注册地址：北京市海淀区苏州街 3 号大恒科技大厦北座十三层；经营范围：生产、销售医疗器械；销售小轿车；生产、开发及销售光学、激光、红外元器件及设备、计算机软硬件、多媒体产品、办公自动化设备、精细化工及生物工程设备、音视频设备、通信导航产品、自动化控制设备、家用电器、电光源产品、高新技术产品；机械、电子设备、黑色金属、仪器仪表、建筑材料、五金交电、化工产品及化工材料、轻工产品的组织生产、加工、销售、租赁、仓储；商业商品流通服务设施的建设的投资、经营；汽车配件的销售；进出口业务。经公司第六届董事会一次会议决议通过，公司法定代表人变更为鲁勇志。

本财务报表业经公司董事会于 2015 年 2 月 27 日批准报出。

2. 合并财务报表范围

本期纳入合并范围的子公司包括6家，新增2家子公司，大恒光电科技发展（北京）有限公司、泰州明昕微电子有限公司，因转让不再包括宁波明昕微电子股份有限公司，净增加1家，具体见本附注“八、在其他主体中的权益”。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则—基本准则》、41项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下简称“企业会计准则”）以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15 号——财务报告的一般规定》(2014年修订)的披露规定编制财务报表。

2. 持续经营

本公司对自报告期末起 12 月的持续经营能力进行了评估，未发现影响本公司持续经营能力的事项，本公司以持续经营为基础编制财务报表是合理的。

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：

1. 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等信息。

2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

本公司正常营业周期为一年。

4. 记账本位币

本公司的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，为同一控制下的企业合并。合并日为合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。被合并各方采用的会计政策与本公司不一致的，合并方在合并日按照本公司会计政策进行调整，在此基础上按照调整后的账面价值确认。

在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值(或发行股份面值总额)的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

为进行企业合并而发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费等，于发生时计入当期损益。

企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

在合并财务报表中的会计处理见本附注。

2、非同一控制下企业合并

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，为非同一控制下的企业合并。

购买方在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量。公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

购买方在购买日对合并成本进行分配，确认所取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值。

购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

企业合并中取得的被购买方除无形资产外的其他各项资产（不仅限于被购买方原已确认的资产），其所带来的经济利益很可能流入本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量；公允价值能够可靠计量的无形资产，单独确认为无形资产并按公允价值计量；取得的被购买方除或有负债以外的其他各项负债，履行有关义务很可能导致经济利益流出本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按照公允价值计量；取得的被购买方或有负债，其公允价值能可靠计量的，单独确认为负债并按照公允价值计量。

对合并中取得的被购买方资产进行初始确认时，对被购买方拥有的但在其财务报表中未确认的无形资产进行充分辨认和合理判断，满足以下条件之一的，应确认为无形资产：（1）源于合同性权利或其他法定权利；（2）能够从被购买方中分离或者划分出来，并能单独或与相关合同、资产和负债一起，用于出售、转移、授予许可、租赁或交换。

购买方在企业合并中取得的被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日不符合递延所得税资产

确认条件的，不予以确认。购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产，计入当期损益。

非同一控制下企业合并，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。

购买方通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，属于“一揽子交易”的，本公司将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方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，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在处置该项投资时转入处置期间的当期损益。。其中，处置后的剩余股权根据长期股权投资准则采用成本法或权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益应按比例结转，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益应全部结转。在合并财务报表中的会计处理见本附注。

购买日之前持有的股权投资，采用金融工具确认和计量准则进行会计处理的，将该股权投资的公允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，原持有股权的公允价值与账面价值的差额与原计入其他综合收益的累计公允价值变动全部转入改按成本法核算的当期投资损益。

3、将多次交易事项判断为一揽子交易的判断标准

本公司将多次交易事项判断为一揽子交易的判断标准如下：

（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）一项交易单独考虑时是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

6. 合并财务报表的编制方法

公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，控制是指投资方拥有被投资方的权力，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。相关活动，是指对被投资方的回报产生重大影响的活动。

被投资方的相关活动根据具体情况进行判断，通常包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等。

在综合考虑被投资方的设立目的、被投资方的相关活动以及如何对相关活动作出决策、本公司享有的权利是否使其目前有能力主导被投资方的相关活动、是否通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报、是否有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额以及与其他方的关系等基础上对是否控制被投资方进行判断。一旦相关事实和情况的变化导致控制所涉及的相关要素发生变化的，将进行重新评估。

在判断是否拥有对被投资方的权力时，仅考虑与被投资方相关的实质性权利，包括自身所享有的实质性权利以及其他方所享有的实质性权利。

本公司以自身和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，已按照统一的会计政策及会计期间，反映企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。合并程序具体包括：合并母公司与子公司的资产、负债、所有者权益、收入、费用和现金流等项目；抵销母公司对子公司的长期股权投资与母公司在子公司所有者权益中所享有的份额；抵销母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交

易的影响，内部交易表明相关资产发生减值损失的，全额确认该部分损失；站在企业集团角度对特殊交易事项予以调整。

子公司所有者权益中不属于母公司的份额，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。

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，其余额仍冲减少数股东权益。

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”。子公司向母公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，按照母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，按照母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。

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，编制合并报表时，调整合并资产负债表的期初数，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，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。

本公司在报告期内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，将该子公司以及业务购买日至报告期末的收入、费用、利润、现金流量纳入合并利润表和合并现金流量表。

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，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，现金流量纳入合并现金流量表。

母公司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。

通过多次交易分步实现的同一控制下企业合并，不属于“一揽子交易”的，取得控制权日，合并方在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得日与合并方与被合并方同处于同一方最终控制之日熟晚日与合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并，不属于“一揽子交易”的，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转为购买日所属当期收益。由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或资产变动而产生的其他综合收益除外。

母公司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，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。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，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。

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，如果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，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。

合并所有者权益变动表根据合并资产负债表和合并利润表编制。

7. 现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。现金等价物是指持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金及价值变动风险很小的投资。

8. 外币业务和外币报表折算

(1)外币业务折算

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

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

(2)外币报表折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在其他综合收益项目下单独列示“外币报表折算差额”项目。

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

9. 金融工具

金融工具分为金融资产与金融负债。

1、金融资产的分类

管理层按照取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将其划分为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

2、金融工具的确认依据和计量方法

（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

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

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

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

（2）持有至到期投资

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

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

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

于到期日前出售或重分类了较大金额的持有至到期类投资，则将该类投资的剩余部分重分类为可供出售金融资产，且在本会计期间或以后两个完整会计年度内不再将任何金融资产分类为持有至到期，但下列情况除外：出售日或重分类日距离该项投资到期日或赎回日较近（如到期前三个月内），市场利率变化对该项投资的公允价值没有显著影响；根据合同约定的定期偿付或提前

还款方式收回该投资几乎所有初始本金后，将剩余部分予以出售或重分类；出售或重分类是由于企业无法控制、预期不会重复发生且难以合理预计的独立事项所引起。

（3）应收款项

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

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

（4）可供出售金融资产

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

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的股权投资，作为可供出售金融资产列报，按成本进行后续计量。

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

（5）其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

3、金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

（1）所转移金融资产的账面价值；

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

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

（1）终止确认部分的账面价值；

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

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

4、金融负债终止确认条件

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

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

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

5、金融资产和金融负债公允价值的确定方法

采用公允价值计量的金融资产和金融负债全部直接参考活跃市场中的报价。

6、金融资产（不含应收款项）减值

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

（1）可供出售金融资产的减值

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

对于可供出售金融资产由于下列损失事项影响其预计未来现金流量减少,并且能够可靠计量，将认定其发生减值：

① 债务人发生严重财务困难；

② 债务人违反了合同条款,如偿付利息或本金发生违约或逾期；

③ 本公司出于经济或法律等方面因素的考虑,对发生财务困难的债务人做出让步；

④ 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；

⑤ 因发行方发生重大财务困难,该金融资产无法在活跃市场继续交易；

⑥ 权益工具发行方经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；

⑦ 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌。

认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。可供出售权益工具投资发生的减值损失，不得通过损益转回。

（2）持有至到期投资的减值准备

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

10. 应收款项

期末如果有客观证据表明应收款项发生减值，则将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益。可收回金额是通过对其未来现金流量（不包括尚未发生的信用损失）按原实际利率折现确定，并考虑相关担保物的价值（扣除预计处置费用等）。原实际利率是初始确认该应收款项时计算确定的实际利率。短期应收款项的预计未来现金流量与其现值相差很小，在确定相关减值损失时，不对其预计未来现金流量进行折现。

(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	期末对于单项金额重大的应收款项（包括应收账款、其他应收款）单独进行减值测试。如有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。 单项金额重大是指：期末余额为前五名或金额大于 500 万元的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	根据应收款项可收回性分析确认减值损失，计提坏账准备。

对于单项金额非重大的应收款项，与经单独测试后未减值的应收款项一起按信用风险特征划分为若干组合，根据以前年度与之相同或相类似的、具有类似信用风险特征的应收账款组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定本期各项组合计提坏账准备的比例，据此计算本期应计提的坏账准备。

(2). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项：

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）	
组合 1	按账龄分析法提取坏账准备的应收款项
组合 2	按余额百分比法提取坏账准备的应收款项
组合 3	按款项性质不计提坏账准备的应收款项（主要包括投标保证金、备用金、没有收回风险的应收款项以及母公司与关联方的往来）

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的
√适用 □不适用

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内（含 1 年）	5	5
其中：1 年以内分项，可添加行		
1－2 年	15	15
2－3 年	40	40
3 年以上	100	100
3－4 年		
4－5 年		
5 年以上		

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的
√适用 □不适用

组合名称	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
余额百分比法	5	5

(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	可收回行较差
坏账准备的计提方法	根据可收回性分析计提

11. 存货

(1)存货的初始确认

存货，是指企业在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

存货同时满足下列条件的，才能予以确认：

a. 与该存货有关的经济利益很可能流入企业；

b. 该存货的成本能够可靠地计量。

(2)存货分类

存货分类为原材料、库存商品（包括库存的外购商品、自制商品产品、自制半成品等）、周转材料、在产品、委托加工物资等。

(3)存货的初始计量

存货按照成本进行初始计量。存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。

a.外购的存货成本，包括购买价款、相关税费、运输费、装卸费、保险费以及其他可归属于存货采购成本的费用。

b.存货的加工成本，包括直接人工以及按照一定方法分配的制造费用。

c.存货的其他成本，是指除采购成本、加工成本以外的，使存货达到目前场所和状态所发生的其他支出。

d.应计入存货成本的借款费用，按照《企业会计准则第17号——借款费用》处理。

e.投资者投入存货的成本，应当按照投资合同或协议约定的价值确定，但合同或协议约定价值不公允的除外。

f.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，换入的存货以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入存货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存货的成本，不确认损益。

g.债务重组取得债务人用以清偿债务的存货，按其公允价值入账，重组债权的账面余额与受让存货的公允价值之间的差额，计入当期损益。

h.同一控制下的企业吸收合并方式取得的存货按其在被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的存货按其公允价值确定其入账价值。

i.企业提供劳务的，所发生的从事劳务提供人员的直接人工和其他直接费用以及可归属的间接费用，计入存货成本。

1)发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法或个别计价法计价。

2)存货的盘存制度

存货的盘存采用永续盘存制。

3)周转材料（低值易耗品和包装物）的摊销方法

周转材料（低值易耗品和包装物）使用时一次计入成本费用。

4)存货跌价准备的计提方法

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。

产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；

需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；

为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

12. 长期股权投资

1、长期股权投资的分类及其判断依据

（1）长期股权投资的分类

长期股权投资分为三类，即是指投资方对被投资单位实施控制、重大影响的权益性投资，以及对其合营企业的权益性投资。

（2）长期股权投资类别的判断依据

① 确定对被投资单位控制的依据详见本附注；

② 确定对被投资单位具有重大影响的依据：

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

公司通常通过以下一种或几种情形判断是否对被投资单位具有重大影响：

A、在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表。在这种情况下，由于在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表，并相应享有实质性的参与决策权，投资方可以通过该代表参与被投资单位财务和经营政策的制定，达到对被投资单位施加重大影响。

B、参与被投资单位财务和经营政策制定过程。这种情况下，在制定政策过程中可以为其自身利益提出建议和意见，从而可以对被投资单位施加重大影响。

C、与被投资单位之间发生重要交易。有关的交易因对被投资单位的日常经营具有重要性，进而一定程度上可以影响到被投资单位的生产经营决策。

D、向被投资单位派出管理人员。在这种情况下，管理人员有权力主导被投资单位的相关活动，从而能够对被投资单位施加重大影响。

E、向被投资单位提供关键技术资料。因被投资单位的生产经营需要依赖投资方的技术或技术资料，表明投资方对被投资单位具有重大影响。

公司在判断是否对被投资方具有重大影响时，不限于是否存在上述一种或多种情形，还需要综合考虑所有事实和情况来做出综合的判断。

投资方对被投资单位具有重大影响的权益性投资，即对联营企业投资。

③ 确定被投资单位是否为合营企业的依据：

本公司的合营企业是指本公司仅对合营安排的净资产享有权利。

合营安排的定义、分类以及共同控制的判断标准详见本附注。

2、长期股权投资初始成本的确定

（1）企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付合并对价之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价）；资本公积（资本溢价或股本溢价）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，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（资本溢价或股本溢价）；资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并成本为购买日购买方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。通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本。本公司将合并协议约定的或有对价作为企业合并转移对价的一部分，按照其在购买日的公允价值计入企业合并成本。

合并方或购买方为企业合并而发生的审计、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）其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。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。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值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。

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、长期股权投资的后续计量及损益确认方法

本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。

采用成本法核算的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。

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

本公司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；本公司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；本公司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。

本公司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本公司不一致的，按照本公司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。

本公司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，本公司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，本公司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。

本公司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本公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。

本公司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，全额确认交易损失。

本公司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，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。

本公司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《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》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。

本公司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《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。

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。

13. 投资性房地产

(1). 如果采用成本计量模式的：

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。

公司对投资性房地产采用成本模式计量。对已出租的建筑物采用与公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策；对存在减值迹象的，估计其可收回金额，可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。

折旧或摊销方法

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	年限平均法	15-50	2-10%	6.5-1.9%

14. 固定资产

(1). 确认条件

1、 固定资产的初始确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用年限超过一年的有形资产。固定资产分类为：房屋及建筑物、机器设备、运输设备、办公设备及其他。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

（1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；

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（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	年限平均法	15-50	2-10%	6.5-1.9%
机器设备	年限平均法	5-20	2-10%	19.6-4.75%
运输设备	年限平均法	5-10	2-10%	19.6-9.5%
办公设备及其他	年限平均法	5-25	2-10%	19.6-3.8%

(3).融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

融资租赁，是指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。公司将符合下列一项或数项标准的租赁认定为融资租赁：

（1）在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人。

（2）承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权。

（3）即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。

（4)承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。

（5）租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

在租赁期开始日，融资租入固定资产的入账价值为租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者。

15. 在建工程

在建工程以立项项目分类核算。在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。

所建造的固定资产已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

当在建工程的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额。

16. 借款费用

1.借款费用资本化的确认原则

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

(1)资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

(2)借款费用已经发生；

(3)为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

2.借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。当符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，借款费用暂停资本化，直至资产的购建活动重新开始。

3.借款费用资本化金额的计算方法

专门借款的利息费用（扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益）及其辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前，予以资本化。

一般借款应予资本化的利息金额根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出按年加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算确定。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

17. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

1、 无形资产的计价方法

无形资产按取得时的实际成本入账。

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

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

2、 无形资产使用寿命及摊销

（1） 使用寿命有限的无形资产

土地使用权按使用年限平均摊销。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。

软件使用费按预计使用年限平均摊销。

无形资产类别	估计使用年限
土地使用权	土地使用年限
软件	3-10 年
房屋使用权	20-70 年
版权	合同年限
专利及非专利技术	合同年限

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核；如必要，对使用寿命进行调整。对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销。

（2） 使用寿命不确定的无形资产

使用寿命不确定的无形资产的判断是基于以下依据：合同或协议中没有规定使用年限、法律没有规定使用年限 。

针对使用寿命不确定的无形资产的减值测试为：对其按单个资产的可收回金额进行估计。

3、 无形资产减值

当无形资产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。

(2). 内部研究开发支出会计政策

公司根据研发活动是否在很大程度上具备了形成一项新产品或新技术的基本条件为主要判断依据，划分研究阶段和开发阶段。

已进行的研究活动将来是否会转入开发、开发后是否会形成无形资产等均具有较大的不确定性时，研发项目处于研究阶段；当研发项目在很大程度上具备了形成一项新产品或新技术的基本条件时，研发项目进入开发阶段。

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：

a. 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；

b. 管理层具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

c. 能够证明该无形资产将如何产生经济利益；

d. 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；

e. 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。

18. 长期资产减值

在每个资产负债表日判断长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生物性资产、油气资产使用寿命确定的无形资产等是否存在减值迹象，对存在减值迹象的，估计其可收回金额，可收回金额低于其账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认相应的减值损失，计入当期损益，同时计提相应的减值准备。

资产可收回金额的估计，根据其公允价值减去处置费用后的净额与其预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。企业以单项资产为基础估计其可收回金额，在难以对单项资产可回收金额进行估计的情况下，以资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用在未来期间做相应调整，使资产在剩余寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值。

对于使用寿命不确定的无形资产、尚未达到使用状态的无形资以及合并所形成的商誉每年年度终了进行减值测试。

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

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

19. 长期待摊费用

对于已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在 1 年以上的各项费用，包括经营租入固定资产改良支出，作为长期待摊费用按预计受益年限分期摊销。如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益的，则将其尚未摊销的摊余价值全部转入当期损益。

20. 职工薪酬

(1)、短期薪酬的会计处理方法

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

(2)、离职后福利的会计处理方法

离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。

在职工为公司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，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率，将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

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

设定受益计划存在资产的，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，企业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。其中，资产上限，是指企业可从设定受益计划退款或减少未来对设定受益计划缴存资金而获得的经济利益的现值。

报告期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本中的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额部分计入当期损益或资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，可以在权益范围内转移。

在设定受益计划下，在修改设定受益计划与确认相关重组费用或辞退福利孰早日将过去服务成本确认为当期费用。

企业在设定受益计划结算时，确认结算利得或损失。该利得或损失是在结算日确定的设定受益计划义务现值与结算价格的差。

(3)、辞退福利会计处理方法

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)企业不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；

(2)企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

辞退福利预期在其确认的年度报告期结束后十二个月内完全支付的，适用短期薪酬的相关规定；辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的，适用其他长期职工福利的有关规定。

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，根据上述 2、处理。不符合设定提存计划的，适用关于设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。在报告期末，将其他长期职工福利中的服务成本、净负债或净资产的利息净额、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的总净额计入当期损益或相关资产成本。

21. 预计负债

因产品质量保证、对外提供担保、未决诉讼等事项形成的现时义务，其履行很可能导致经济利益的流出，在该义务的金额能够可靠计量时，确认为预计负债。对于未来经营亏损，不确认预计负债。

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

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

22. 股份支付

1、股份支付的种类及会计处理

股份支付是公司为了获取职工提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

（1）以权益结算的股份支付

股票期权计划为用以换取职工提供服务的权益结算的股份支付，以授予职工的权益工具在授予日的公允价值计量。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权，在等待期内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，相应增加资本公积。

（2）以现金结算的股份支付

股票增值权计划为以现金结算的股份支付，按照公司承担的以本公司股份数量为基础确定的负债的公允价值计量。该以现金结算的股份支付须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日以对可行权情况的最佳估计为基础，按照公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应增加负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

2、权益工具公允价值的确定方法

对于授予职工的股份，其公允价值按公司股份的市场价格计量，同时考虑授予股份所依据的条款和条件（不包括市场条件之外的可行权条件）进行调整。

对于授予职工的股票期权，通过期权定价模型估计所授予的期权的公允价值。

3、确认可行权权益工具最佳估计的依据

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

4、修改和终止股份支付计划的处理

如果股份支付计划的修改增加了所授予的权益工具的公允价值，应按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加。

如果股份支付计划的修改增加了所授予的权益工具的数量，应将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加。

如果按照有利于职工的方式修改可行权条件，如缩短等待期、变更或取消业绩条件（而非市场条件），公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果以减少股份支付公允价值总额的方式或其他不利于职工的方式修改条款和条件，仍应继续对取得的服务进行会计处理，如同该变更从未发生，除非取消了部分或全部已授予的权益工具。

在等待期内如果取消了授予的权益工具，对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，将其作为授予权益工具的取消处理。

23. 收入

1.销售商品

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

2.提供劳务

在提供劳务交易的总收入和总成本能够可靠地计量，与交易相关的经济利益很可能流入企业，劳务的完成程度能够可靠地确定时，按完工百分比法确认收入。

3.让渡资产使用权

与交易相关的经济利益很可能流入企业,收入的金额能够可靠地计量时,分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

(1)利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

(2)使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

(3)出租物业收入：

①具有承租人认可的租赁合同、协议或其他结算通知书；

②履行了合同规定的义务，开具租赁发票且价款已经取得或确信可以取得；

③出租开发产品成本能够可靠地计量。

4.建造合同

期末，建造合同的结果能够可靠地估计的，根据完工百分比法在资产负债表日确认合同收入和费用。如果建造合同的结果不能可靠地估计，则区别情况处理：如合同成本能够收回的，则合同收入根据能够收回的实际合同成本加以确认，合同成本在其发生的当期作为费用；如合同成本不可能收回的，则合同成本在发生时作为费用，不确认收入。

24. 政府补助

(1)、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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属于与资产相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，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

除与资产相关的政府补助之外的政府补助为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：

(1)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。

(2)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。

政府补助在实际收到款项时按照到账的实际金额确认和计量。只有存在确凿证据表明该项补助是按照固定的定额标准拨付的以及有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时，可以按应收金额予以确认和计量。

25. 递延所得税资产/递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(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，视同暂时性差异确认相应的递延所得税资产。

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。在资产负债表日，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。对子公司及联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。但公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回的，不予确认。

26. 租赁

(1)、经营租赁的会计处理方法

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

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

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

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

(2)、融资租赁的会计处理方法

融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。

采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

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

27. 重要会计政策和会计估计的变更

(1)、重要会计政策变更

√适用 □不适用

会计政策变更的内容	审批程序	受影响的报表项目名称	2014 年 12 月 31 日影响金额
《企业会计准则第 2 号—长期股权投资》（修订）相关规定、《企业会计准则第 37 号—金融工具列报》（修订）相关规定	经公司董事会审批	可供出售金融资产	20,060,525.49
		长期股权投资	-20,060,525.49
《企业会计准则第 30 号—财务报表列报》（修订）相关规定	经公司董事会审批	资本公积	-2,582,261.82
		其他综合收益	2,582,261.82
		递延收益	17,674,564.66
		专项应付款	-15,450,000.00
		其他应付款	-2,224,564.66

会计政策变更的内容	审批程序	受影响的报表项目名称	2013 年 12 月 31 日影响金额
《企业会计准则第 2 号—长期股权投资》（修订）相关规定、《企业会计准则第 37 号—金融工具列报》（修订）相关规定	经公司董事会审批	可供出售金融资产	39,398,412.24
		长期股权投资	-39,398,412.24
《企业会计准则第 30 号—财务报表列报》（修订）相关规定	经公司董事会审批	资本公积	-2,582,261.82
		其他综合收益	-615,054.25
		长期股权投资	-3,197,316.07
		递延收益	19,973,797.60
		专项应付款	-17,620,000.00
		其他应付款	-2,353,797.60

其他说明

执行新会计准则对合并财务报表的影响

2014 年，财政部行发布和修订了《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》等八项会计准则，根据财政部的要求，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实施。

1、 根据修订后的《企业会计准则第 2 号-长期股权投资》的规定，对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益性投资重新分类为可供出售金融资产，按成本计量，受此影响公司 2013 年期末合并报表可供出售金融资产增加 39,398,412.24 元，长期股权投资减少 39,398,412.24，2013 年期末母公司报表可供出售金融资产增加 10,000,000.00 元，长期股权投资减少 10,000,000.00 元，合并报表及母公司报表 2014 年年初数也相应进行了调整，以上调整对公司总资产、负债总额、净资产及净利润未产生影响。

2、 根据修订后的《企业会计准则第 9 号-职工薪酬》，本公司将基本养老保险和失业保险单独分类至设定提存计划核算，此调整对报表项目、公司资产、负债及净利润未产生影响。

3、 根据修订后的《企业会计准则第 33 号-合并财务报表》，本公司将递延收益及归属于其他综合收益部分单独列报，受此影响公司 2013 年期末合并报表递延收益增加 19,973,797.60 元、母公司报表递延收益增加 2,353,797.60 元，其他综合收益减少 615,054.25 元，资本公积减少 2,582,261.82 元，合并报表及母公司报表 2014 年年初数也相应进行了调整，以上调整对公司净利润未产生影响。

(2)、重要会计估计变更

□适用 √不适用

28. 其他

分部报告

以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部。经营分部，是指公司内同时满足下列条件的组成部分：

1、该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；

2、公司管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；

3、公司能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

如果两个或多个经营分部存在相似经济特征且同时在以下方面具有相同或相似性的，可以合并为一个经营分部：

（1）各单项产品或劳务的性质；

（2）生产过程的性质；

（3）产品或劳务的客户类型；

（4）销售产品或提供劳务的方式；

生产产品及提供劳务受法律、行政法规的影响。

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%、13%、6%
营业税	应纳税营业额	3%、5%
城建税	应纳流转税	7%
教育附加费	应纳流转税	3% 2%
企业所得税	本公司及子公司的应纳税所得额	15%、25%

2. 税收优惠

大恒新纪元科技股份有限公司于 2012 年 5 月 24 日被北京市科学技术委员会批准为高新技术企业，证书编号：GF201211000100，认定有效期为三年；

公司控股孙公司北京大恒软件技术有限公司于 2012 年 7 月 9 日被北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局、北京市地方税务局联合批准为中关村园区高新技术企业，证书编号为 GF201211000878，认定有效期为三年；

公司控股孙公司北京大恒图像视觉有限公司于 2012 年 5 月 24 日被北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局、北京市地方税务局联合批准为中关村园区高新技术企业，证书编号为 GF201211000231，认定有效期为三年；

公司控股子公司北京中科大洋科技发展股份有限公司于 2011 年 10 月 11 日被北京市科学技术委员会批准为高新技术企业，证书编号：GF201111000995，认定有效期为三年。北京市科学技术委员会于 2014 年 10 月 31 日发布《关于公示北京市 2014 年度拟认定高新技术企业名单的通知》（京科发（2014）551 号）中继续认定本公司为高新技术企业，期限为三年,2014 年 10 月至 2017 年 10 月继续享受国家需要重点扶持的高新技术企业税收优惠。

根据《中华人民共和国企业所得税法》的相关规定，自获得高新技术企业认定后三年内，本公司、北京中科大洋科技发展股份有限公司、北京大恒软件技术有限公司、北京大恒图像视觉有限公司按 15%的比例缴纳企业所得税。其余控股企业按照国家规定税率 25%缴纳企业所得税。

七、合并财务报表项目注释

1、 货币资金

单位：元　币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	1,529,883.62	1,389,464.66
银行存款	709,755,403.61	652,827,021.32
其他货币资金	25,475,579.63	28,957,291.77
合计	736,760,866.86	683,173,777.75

其他说明

（1）其他货币资金期末余额中存出投资款余额为 19,380,339.99 元；

（2）其他货币资金期末余额中票据保证金金额为 6,095,239.64 元，为受限制的货币资金。

（3）截至期末，本企业无抵押、冻结等对变现有限制的款项，亦无存放境外或有其他潜在回收风险的款项。

2、 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

单位：元　币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
交易性金融资产		
其中：债务工具投资		
权益工具投资		
衍生金融资产		
其他		
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		1,548,770.63
其中：债务工具投资		
权益工具投资		
其他		1,548,770.63
合计		1,548,770.63

3、 应收票据

(1). 应收票据分类列示

单位：元　币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	22,551,825.00	53,964,296.80
商业承兑票据		
合计	22,551,825.00	53,964,296.80

期末余额中不存在质押、因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据，以及已经背书给他方但尚未到期的应收票据。

4、 应收账款

(1). 应收账款分类披露

单位：元 币种：人民币

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	比例(%)		金额	比例(%)	金额	比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	550,459,242.51	100.00	56,731,836.79	100.00	493,727,405.72	490,986,283.97	100.00	40,976,821.84	100.00	450,009,462.13
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	550,459,242.51	/	56,731,836.79	/	493,727,405.72	490,986,283.97	/	40,976,821.84	/	450,009,462.13

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的应收账款
□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 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
一年以内	46,303,417.60	2,315,170.88	5
1 年以内小计	46,303,417.60	2,315,170.88	5
1 至 2 年	65,958,394.07	9,893,759.11	15
2 至 3 年	18,224,153.00	7,289,661.20	40
3 年以上	25,495,465.37	25,495,465.37	100
合计	155,981,430.04	44,994,056.56	

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

单位：元 币种：人民币

余额百分比	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款	234,755,604.64	11,737,780.23	5

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

组合名称	账面余额
未计提坏账准备	159,722,207.83
合计	159,722,207.83

(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 20,138,741.84 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

(3). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

期末欠款单位全称	期末数				账 龄
	金额	比例（%）			
安徽电视台	32,128,343.39	5.84	非关联方	货款	一年以内
广州市电视台	23,756,193.17	4.32	非关联方	货款	一年以内
阿拉善文化广播电视局	21,695,373.93	3.94	非关联方	货款	一年以内
中国普天信息产业股份有限公司	12,900,000.00	2.34	非关联方	货款	一年以内
温州市广播电视传媒集团	12,597,162.38	2.29	非关联方	货款	一年以内
合计	103,077,072.87	18.73			

5、 预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	109,207,408.90	94.75	123,888,452.34	95.25
1 至 2 年	3,750,539.47	3.25	3,024,095.89	2.33
2 至 3 年	1,338,930.89	1.16	2,016,000.00	1.55
3 年以上	966,875.53	0.84	1,131,804.60	0.87
合计	115,263,754.79	100.00	130,060,352.83	100.00

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况：

期末欠款单位全称	期末数				
	金额	比例(%)	与本公司关系	款项性质	账　　龄
飞利浦（中国）投资有限公司	13,585,922.39	11.79	供货商	货款	一年以内
江苏明富自动化科技股份有限公司	4,703,273.10	4.08	供货商	货款	一年以内
北京欧远致科技有限公司	3,402,000.00	2.95	供货商	货款	一至二年
深圳志美实业有限公司	2,859,548.00	2.48	供货商	货款	一年以内
北京市盛世佳宝科技有限公司	2,441,748.30	2.12	供货商	货款	一年以内
合计	26,992,491.79	23.42			

6、 其他应收款

(1). 其他应收款分类披露

单位：元 币种：人民币

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	比例(%)		金额	比例(%)	金额	比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款						3,047,122.87	6.12	3,047,122.87	38.70	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	45,640,781.15	100.00	4,490,020.18	100.00	41,150,760.97	46,680,743.55	93.88	4,827,491.06	61.30	41,853,252.49
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	45,640,781.15	/	4,490,020.18	/	41,150,760.97	49,727,866.42	/	7,874,613.93	/	41,853,252.49

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收款
□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 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内	3,000,351.20	150,017.56	5
1 年以内小计	3,000,351.20	150,017.56	5
1 至 2 年	197,371.80	29,605.77	15
2 至 3 年	851,120.00	340,448.00	40
3 年以上	2,918,948.28	2,918,948.28	100
合计	6,967,791.28	3,439,019.61	

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

单位：元 币种：人民币

余额百分比	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收帐款	21,020,011.45	1,051,000.57	5

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：
√适用 □不适用

组合名称	账面余额
未计提坏账准备	17,652,978.42
合计	17,652,978.42

(2). 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金、保证金、备用金	27,602,204.38	38,960,953.54
非关联公司的应收款项	4,106,586.77	10,241,624.68
应收股权转让款	13,637,300.00	
其他往来款	294,690.00	525,288.20
合计	45,640,781.15	49,727,866.42

(3). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

单位：元 币种：人民币

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
吴建龙	购宁波明昕尾款	13,637,300.00	一年以内	29.88	
飞利浦（中国）投资有限公司	保证金	1,000,000.00	一年以内	2.19	50,000.00

上海时代电气设备有限公司	往来款	1,000,000.00	一年以内	2.19	50,000.00
黑龙江省水文局	保证金	780,900.00	一年以内	1.71	39,045.00
大连中招招投标代理有限公司	保证金	473,000.00	一年以内	1.04	23,650.00
合计	/	16,891,200.00	/	37.01	162,695.00

其他说明：

单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：期初余额因期末宁波明昕子公司股权转让不再纳入合并范围而减少，期末无单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款。

7、 存货

(1). 存货分类

单位：元 币种：人民币

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	153,669,924.51	6,305,231.78	147,364,692.73	171,430,063.64	6,031,934.41	165,398,129.23
库存商品	471,074,488.16	40,246,762.48	430,827,725.68	535,602,310.04	32,812,922.64	502,789,387.40
在产品	49,494,288.89		49,494,288.89	246,580,667.88	6,521,900.83	240,058,767.05
周转材料	269,431.61		269,431.61	193,534.41		193,534.41
委托加工物资	2,048,296.64		2,048,296.64	1,580,535.96		1,580,535.96
发出商品	169,811,453.70	5,887,954.90	163,923,498.80			
合计	846,367,883.51	52,439,949.16	793,927,934.35	955,387,111.93	45,366,757.88	910,020,354.05

(2). 存货跌价准备

单位：元 币种：人民币

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	6,031,934.41	273,297.37				6,305,231.78
库存商品	32,812,922.64	14,091,279.18		6,657,439.34		40,246,762.48
在产品	6,521,900.83			6,521,900.83		
发出商品		8,306,448.74		2,418,493.84		5,887,954.90
合计	45,366,757.88	22,671,025.29		15,597,834.01		52,439,949.16

本公司计提的存货跌价准备的可变现净值以期末市场价为标准；期末存货中无抵押或质押的情况。

8、 可供出售金融资产

(1). 可供出售金融资产情况

单位：元 币种：人民币

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
可供出售债务工具：						
可供出售权益工具：	20,060,525.49		20,060,525.49	39,398,412.24		39,398,412.24
按公允价值计量的						

按成本计量的	20,060,525.49		20,060,525.49	39,398,412.24		39,398,412.24
合计	20,060,525.49		20,060,525.49	39,398,412.24		39,398,412.24

(2). 期末按成本计量的可供出售金融资产

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例(%)	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
北京时代科技股份有限公司	2,860,474.00			2,860,474.00					1.77	
上海中科股份有限公司	2,700,051.49			2,700,051.49					4.18	239,999.96
北京中科亚光生物科技有限公司	2,000,000.00			2,000,000.00					15	
北京国信金证网络有限公司	2,500,000.00			2,500,000.00					15	
中投信用担保有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00					1	
日本英达株式会社	19,337,886.75		19,337,886.75							
合计	39,398,412.24		19,337,886.75	20,060,525.49					/	239,999.96

9、 长期股权投资

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
宁波华龙电子股份有限公司	60,552,253.97		1,674,000.00	-1,297,045.03						57,581,208.94	
诺安基金管理有限公司	171,186,913.63			41,710,508.65	16,335,327.15		28,000,000.00			201,232,749.43	
上海大陆期货有限公司	94,327,499.76			9,181,492.25						103,508,992.01	
北京大洋新畅科技有限公司	914,234.80									914,234.80	914,234.80
广州冰雪商务服务有限公司	426,078.25							426,078.25		426,078.25	426,078.25
小计	327,406,980.41		1,674,000.00	49,594,955.87	16,335,327.15		28,000,000.00	426,078.25		363,663,263.43	1,340,313.05
合计	327,406,980.41		1,674,000.00	49,594,955.87	16,335,327.15		28,000,000.00	426,078.25		363,663,263.43	1,340,313.05

10、 投资性房地产

投资性房地产计量模式

(1). 采用成本计量模式的投资性房地产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	61,291,308.36			61,291,308.36
2.本期增加金额				
（1）外购				
（2）存货\固定资产\在建工程转入				
（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	61,291,308.36			61,291,308.36
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	12,088,474.23			12,088,474.23
2.本期增加金额	1,582,852.60			1,582,852.60
（1）计提或摊销	1,582,852.60			1,582,852.60
3.本期减少金额				
（1）处置				
（2）其他转出				
4.期末余额	13,671,326.83			13,671,326.83
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	47,619,981.53			47,619,981.53
2.期初账面价值	49,202,834.13			49,202,834.13

11、 固定资产

(1). 固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	办公及其他设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	404,079,106.37	416,419,583.03	22,781,272.97	15,316,896.96	858,596,859.33
2.本期增加金额	265,050.00	72,582,147.29	612,375.83	139,553.55	73,599,126.67
（1）购置	265,050.00	72,582,147.29	612,375.83	139,553.55	73,599,126.67
（2）在建工程转入					-
（3）企业合并增加					-
3.本期减少金额	71,970,944.11	314,312,827.55	3,347,449.34	6,151,319.52	395,782,540.52
（1）处置或报废		12,413,446.23	125,822.00	229,628.75	12,768,896.98
（2）其他减少	71,970,944.11	301,899,381.32	3,221,627.34	5,921,690.77	383,013,643.54
4.期末余额	332,373,212.26	174,688,902.77	20,046,199.46	9,305,130.99	536,413,445.48
二、累计折旧					
1.期初余额	60,490,269.30	259,978,687.24	15,392,117.28	11,190,198.46	347,051,272.28
2.本期增加金额	6,154,461.08	9,422,749.93	1,681,009.62	366,702.74	17,624,923.37
（1）计提	6,154,461.08	9,422,749.93	1,681,009.62	366,702.74	17,624,923.37
3.本期减少金额	18,750,817.17	210,029,605.09	2,939,590.52	4,403,551.51	236,123,564.29
（1）处置或报废		10,103,098.22	125,822.00	225,231.45	10,454,151.67
（2）其他减少	18,750,817.17	199,926,506.87	2,813,768.52	4,178,320.06	225,669,412.62
4.期末余额	47,893,913.21	59,371,832.08	14,133,536.38	7,153,349.69	128,552,631.36
三、减值准备					
1.期初余额		2,393,364.63		11,911.32	2,405,275.95
2.本期增加金额					-
3.本期减少金额	-	2,198,003.79	-	11,911.32	2,209,915.11
（1）处置或报废		50,364.47			50,364.47
（2）其他减少		2,147,639.32		11,911.32	2,159,550.64
4.期末余额	-	195,360.84	-	-	195,360.84
四、账面价值					

1.期末账面价值	284,479,299.05	115,121,709.85	5,912,663.08	2,151,781.30	407,665,453.28
2.期初账面价值	343,588,837.07	154,047,531.16	7,389,155.69	4,114,787.18	509,140,311.10

其他说明：

其他说明：固定资产原值、累计折旧及减值准备中的其他减少数为本期不再纳入合并范围的子公司宁波明昕微电子股份有限公司的资产。

固定资产抵押情况：本公司下属子公司北京中科大洋科技发展股份有限公司以其房屋建筑物为 3000 万元短期借款进行抵押担保；本公司无质押资产情况。

未办妥产权证书的固定资产情况：奎科大厦约 3357 平米和中科大厦约 2050 平米两处房产无法取得独立的产权证书，泰州明昕厂房产权证书正在办理中。

12、 在建工程

(1). 在建工程情况

单位：元 币种：人民币

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
新建厂房	3,225,204.48		3,225,204.48	1,885,781.66		1,885,781.66
机器设备	0.00		0.00	526,794.87		526,794.87
合 计	3,225,204.48		3,225,204.48	2,412,576.53		2,412,576.53

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
新建厂房		1,885,781.66	1,339,422.82			3,225,204.48						
机器设备		526,794.87			526,794.87	0.00						
合计		2,412,576.53	1,339,422.82		526,794.87	3,225,204.48	/	/			/	/

13、 生产性生物资产

(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

14、 无形资产

(1). 无形资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	软件	房屋使用权	版权	专利及非专利技术	合计
一、账面原值						
1.期初余额	86,238,288.67	8,614,390.01	229,495.77	5,286,331.66	8,396,917.48	108,765,423.59
2.本期增加金额	633,110.24	845,380.72				1,478,490.96
(1)购置	633,110.24	845,380.72				1,478,490.96
(2)内部研发						
(3)企业合并增加						

3.本期减少金额	2,403,508.12	665,931.30				3,069,439.42
(1)处置		665,931.30				665,931.30
(2)其他	2,403,508.12					2,403,508.12
4.期末余额	84,467,890.79	8,793,839.43	229,495.77	5,286,331.66	8,396,917.48	107,174,475.13
二、累计摊销						
1.期初余额	9,105,934.41	4,610,924.77	229,495.77	5,204,073.22	8,299,142.78	27,449,570.95
2.本期增加金额	2,345,494.12	857,338.94	0.00	2,258.44	95,533.62	3,300,625.12
(1)计提	2,345,494.12	857,338.94	0.00	2,258.44	95,533.62	3,300,625.12
(2)其他						
3.本期减少金额	584,871.10	665,931.30				1,250,802.40
(1)处置		665,931.30				665,931.30
(2)其他减少	584,871.10					584,871.10
4.期末余额	10,866,557.43	4,802,332.41	229,495.77	5,206,331.66	8,394,676.40	29,499,393.67
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	73,601,333.36	3,991,507.02		80,000.00	2,241.08	77,675,081.46
2.期初账面价值	77,132,354.26	4,003,465.24		82,258.44	97,774.70	81,315,852.64

其他说明：

其他说明：无形资产原值、累计摊销中的其他减少数为本期不再纳入合并范围的子公司宁波明昕微电子股份有限公司的资产。

15、 商誉

(1). 商誉账面原值

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
北京中科大洋科技发展股份有限公司	14,019,667.16					14,019,667.16
北京大恒激光设备有限公司	1,438,443.16					1,438,443.16
大恒晟晏（北京）科技发展有限公司	8,000,000.00					8,000,000.00
合计	23,458,110.32					23,458,110.32

(2). 商誉减值准备

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
北京大恒激光设备有限公司	1,438,443.16					1,438,443.16
大恒晟晏（北京）科技发展有限公司		8,000,000.00				8,000,000.00
合计	1,438,443.16	8,000,000.00				9,438,443.16

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法

商誉减值测试方法：未来可收回现金流量折现法。

16、 长期待摊费用

单位：元 币种：人民币

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
房屋集资联建款	1,040,000.00		60,000.00		980,000.00
模具费	472,579.89		472,579.89		
固定资产改良	705,264.47	56,050.00	211,590.92		549,723.55
其他	997,239.95		384,304.65		612,935.30
合计	3,215,084.31	56,050.00	1,128,475.46		2,142,658.85

17、 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 币种：人民币

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
预提费用	2,975,134.50	602,189.52	2,279,044.79	493,667.08
坏账准备	56,229,127.08	9,670,768.73	48,851,435.77	8,711,550.43
存货跌价准备	51,904,569.61	11,810,361.69	45,366,757.88	9,896,903.96
固定资产减值准备	195,360.84	29,304.13	2,405,275.95	576,746.46
未确认损益的政	14,950,000.00	2,242,500.00	16,720,000.00	2,508,000.00

府补助款				
长期股权投资跌价准备	426,078.25	106,519.56		
应付职工薪酬			669,095.93	100,364.39
可弥补损失			58,058,347.80	14,514,586.95
合计	126,680,270.28	24,461,643.63	174,349,958.12	36,801,819.27

(2). 未经抵销的递延所得税负债

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融工具、衍生工具的估值			267,220.63	66,805.16
合计			267,220.63	66,805.16

(3). 未确认递延所得税资产明细

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异		
可抵扣亏损	-96,178,092.04	-37,126,146.54
合计	-96,178,092.04	-37,126,146.54

18、 短期借款

(1). 短期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	30,000,000.00	167,000,000.00
保证借款	417,509,000.00	407,400,266.72
信用借款		45,000,000.00
合计	447,509,000.00	619,400,266.72

短期借款分类的说明：

期末无已到期未偿还的短期借款；抵押借款抵押物详见本附注说明。抵押资产情况：本公司下属子公司北京中科大洋科技发展股份有限公司以其房屋建筑物和土地使用权为 3000 万元短期借款进行抵押担保；本公司无质押资产情况。

19、 衍生金融负债

□适用 √不适用

20、 应付票据

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	25,931,511.52	29,778,666.00
合计	25,931,511.52	29,778,666.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

期末应付票据承兑日期为 2015 年 1-6 月。

21、 应付账款

(1). 应付账款列示

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付账款	344,261,962.05	325,205,070.50

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
泰州第五建设工程有限公司（合同款）	4,500,758.75	工程未完工
合计	4,500,758.75	/

22、 预收款项

(1). 预收账款项列示

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收账款	331,573,520.18	364,362,665.94

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
中央电视台（合同款）	49,502,151.95	工程未完工
合计	49,502,151.95	/

23、 应付职工薪酬

(1).应付职工薪酬列示：

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	24,649,715.29	289,107,823.90	289,860,199.20	23,897,339.99
二、离职后福利-设定提存计划	2,956,757.13	51,983,976.83	52,975,921.09	1,964,812.87
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	27,606,472.42	341,091,800.73	342,836,120.29	25,862,152.86

(2).短期薪酬列示：

单位：元 币种:人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	16,073,131.95	213,018,662.24	213,446,514.75	15,645,279.44
二、职工福利费		7,813,635.94	7,813,635.94	
三、社会保险费	3,118,565.39	26,938,956.84	26,577,820.77	3,479,701.46
1.医疗保险费	3,038,938.45	24,695,429.88	24,305,657.55	3,428,710.78
2 工伤保险费	27,985.57	745,027.73	754,363.74	18,649.56
3 生育保险费	51,641.37	1,498,499.23	1,517,799.48	32,341.12

四、住房公积金	2,791,705.97	38,939,635.19	39,063,204.48	2,668,136.68
五、工会经费和职工教育经费	2,666,311.98	2,396,933.69	2,959,023.26	2,104,222.41
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	24,649,715.29	289,107,823.90	289,860,199.20	23,897,339.99

(3).设定提存计划列示

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	2,890,810.63	49,796,477.83	50,762,877.28	1,924,411.18
2、失业保险费	65,946.50	2,187,499.00	2,213,043.81	40,401.69
3、企业年金缴费				
合计	2,956,757.13	51,983,976.83	52,975,921.09	1,964,812.87

24、 应交税费

单位：元　币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	-16,128,839.60	-21,363,721.06
营业税	678,147.48	459,758.57
企业所得税	7,545,334.26	8,916,243.00
个人所得税	696,647.42	1,115,039.27
城建税	1,101,372.88	1,988,589.19
教育费附加	789,562.94	1,138,935.87
其他税费	540,185.92	813,992.88
合计	-4,777,588.70	-6,931,162.28

25、 应付利息

单位：元　币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息		
企业债券利息		
短期借款应付利息		321,089.11
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
合计		321,089.11

26、 应付股利

单位：元　币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	10,125,162.00	16,413,221.77
划分为权益工具的优先股\永续债股利		
合计	10,125,162.00	16,413,221.77

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

未支付的普通股股利为下属子公司北京中科大洋科技发展股份有限公司未支付 2013 年度分红款。

27、 其他应付款

(1). 按款项性质列示其他应付款

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
往来款、押金、保证金等	160,792,352.18	162,174,285.17
应付股权转让款	14,927,607.42	
合计	175,719,959.60	162,174,285.17

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
泰州鑫海投资有限公司（非关联公司的往来款项）	91,500,000.00	合同未到期
合计	91,500,000.00	/

28、 其他流动负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
风险准备	450,490.00	450,490.00
合计	450,490.00	450,490.00

29、 长期借款

(1). 长期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
担保借款		636,364.00
合 计		636,364.00

30、 长期应付款

(1). 按款项性质列示长期应付款：

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额
往来款	150,000.00	150,000.00

31、 递延收益

单位：元 币种人民币

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	19,973,797.60	4,473,500.00	6,772,732.94	17,674,564.66	政府拨款项目未完成

涉及政府补助的项目：

单位：元 币种：人民币

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
1201-1 飞秒激光太赫兹时域光谱仪	1,269,790.77	2,941,500.00	2,782,695.76	--	1,428,595.01	与收益相关

1201-2 软 X 射线/极紫外无谐波光栅	979,835.87	300,000.00	483,866.22	--	795,969.65	与收益相关
1301 太赫兹成像仪	104,170.96	2,000.00	106,170.96	--	--	与收益相关
北京工业促进局	500,000.00				500,000.00	与收益相关
海淀区财政局预算拨款	100,000.00		100,000.00		--	与收益相关
北京商务局出口及机电产品研发款	300,000.00		300,000.00		--	与收益相关
北京市科委行业应用软件支撑研发款	3,000,000.00		3,000,000.00		--	与收益相关
高清数字电视内容制作与管理产品研发及产业化项目	4,300,000.00		--		4,300,000.00	与收益相关
2011 年度国家火炬计划项目资金	600,000.00				600,000.00	与收益相关
2012 年国家科技支撑项目款	970,000.00	1,030,000.00			2,000,000.00	与收益相关
立体电视技术体系架构及内容制播技术与应用研究		200,000.00			200,000.00	与收益相关
海淀园管委会成果转化资金	2,000,000.00				2,000,000.00	与收益相关
北京科委高新技术成果转化项目资金	2,000,000.00				2,000,000.00	与收益相关
海淀区财政局分布式全媒体内容生产平台技术改造中央补助资金	3,850,000.00				3,850,000.00	与收益相关
合计	19,973,797.60	4,473,500.00	6,772,732.94		17,674,564.66	/

32、 股本

单位：万元　币种：人民币

	期初余额	本次变动增减（+、一）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	43,680.00						43,680.00

33、 资本公积

单位：元　币种：人民币

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）	139,469,269.44	21,981,498.90		161,450,768.34
其他资本公积	24,537,588.04			24,537,588.04
股权投资准备	2,966,160.00			2,966,160.00
合计	166,973,017.48	21,981,498.90		188,954,516.38

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：
资本公积增加数为收购原本公司的下属子公司宁波明昕微电子股份有限公司所持的泰州明昕微电子有限公司和宁波华龙电子股份有限公司的股权所致。

34、 其他综合收益

单位：元　币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额					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	
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益	-615,054.25				16,335,327.15		15,720,272.90
其中：重新计算设定受益计划净负债和净资产的变动							
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	-615,054.25				16,335,327.15		15,720,272.90
二、以后将重分类进损益的其他综合收益							
其中：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							
可供出售金融资产公允价值变动损益							
持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益							
现金流量套期损益的有效部分							
外币财务报表折算差额							
其他综合收益合计	-615,054.25				16,335,327.15		15,720,272.90

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

无

35、 盈余公积

单位：元　币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	88,110,108.23	103,646.95		88,213,755.18
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	88,110,108.23	103,646.95		88,213,755.18

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：
本期法定盈余公积金增加金额为母公司当期可供分配利润的10%。

36、 未分配利润

单位：元　币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	712,950,655.89	710,013,879.97
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减－）		-4,461,310.78
调整后期初未分配利润	712,950,655.89	705,552,569.19
加：本期归属于母公司所有者的净利润	26,547,415.52	37,083,512.54
减：提取法定盈余公积	103,646.95	7,845,425.84
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	11,125,296.00	21,840,000.00
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	728,269,128.46	712,950,655.89

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 元。
2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 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 元。
5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

37、 营业收入和营业成本

单位：元　币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	3,265,635,602.40	2,723,071,023.54	3,473,436,729.63	2,964,119,262.91
其他业务	83,849,723.71	40,106,360.33	75,258,049.54	37,705,753.94
合计	3,349,485,326.11	2,763,177,383.87	3,548,694,779.17	3,001,825,016.85

公司前五名客户的营业收入情况：

客户名称	金额	占营业收入的比例
北京东方超技科技有限公司	91,252,733.60	2.73%
中央电视台	62,013,548.73	1.85%
深圳市恒志图像科技有限公司	56,192,211.23	1.68%
彰武建宇贸易有限公司	40,283,810.58	1.20%
北京源通和顺贸易有限公司	37,499,274.95	1.12%
合计	287,241,579.09	8.58%

38、 营业税金及附加

单位：元　币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	2,156,094.48	1,579,812.97
城建税	5,605,490.95	6,770,535.90
教育费附加	4,124,900.08	5,117,814.64
其他税费	12,259.30	44,262.83
合计	11,898,744.81	13,512,426.34

39、 销售费用

单位：元　币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工资及福利	90,166,763.60	89,684,428.75
机动车辆费	2,191,981.73	2,458,176.55
办公费	13,277,379.47	20,946,328.20
交通差旅费	31,085,565.34	28,248,012.18
折旧费	4,775,321.32	4,769,998.01
业务招待费	15,521,993.98	20,945,102.19
租赁及仓储费	13,152,436.28	11,550,891.75
会务展会费	9,245,974.69	10,551,523.31
运输费	11,228,414.31	11,288,612.94
广告宣传费	9,306,571.95	11,847,490.19
技术服务费	8,504,507.96	6,102,553.20
招标服务费	3,841,793.05	3,485,556.33
其他销售费	7,776,432.09	5,906,587.14
合计	220,075,135.77	227,785,260.74

40、 管理费用

单位：元　币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工资及福利	122,826,837.30	127,676,354.54
机动车辆费	1,817,305.49	1,966,268.59
办公费	10,593,184.58	12,361,177.56
交通差旅费	12,882,648.46	15,260,621.33
折旧摊销费	15,499,069.87	14,218,979.19
业务招待费	3,924,614.38	4,674,376.76
研究开发费	133,421,927.59	149,917,212.85
税金	4,273,388.65	5,952,094.88
会务展会费	13,428,378.92	10,018,760.41
广告宣传费	1,157,417.72	1,245,535.51
物业费	5,645,123.41	5,216,093.86
聘请中介机构费用	2,253,045.05	2,565,759.29
其他管理费	5,624,350.81	6,517,742.43
合计	333,347,292.23	357,590,977.20

41、 财务费用

单位：元　币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	39,981,889.85	35,919,496.34
减：利息收入	-7,958,548.52	-5,190,438.54
汇兑损失	40,174.52	1,062,144.50
金融机构手续费	1,230,524.81	983,832.57
合计	33,294,040.66	32,775,034.87

42、 资产减值损失

单位：元　币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	20,153,382.68	13,118,939.99
二、存货跌价损失	16,149,124.46	8,285,579.33
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失	426,078.25	
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失	8,000,000.00	
十四、其他		
合计	44,728,585.39	21,404,519.32

43、 公允价值变动收益

单位：元　币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产		156,149.86
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
合计		156,149.86

44、 投资收益

单位：元　币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	49,594,955.87	42,838,414.51
处置长期股权投资产生的投资收益	-695,683.09	
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	-56,703.48	
可供出售金融资产等取得的投资收益	239,999.96	614,999.98
合计	49,082,569.26	43,453,414.49

45、 营业外收入

单位：元　币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	109,248.75	1,951,594.00	109,248.75
其中：固定资产处置利得	109,248.75	1,951,594.00	109,248.75
违约赔偿收入	177,873.27	3,000.00	177,873.27
政府补贴收入	29,578,563.31	83,970,786.22	8,460,380.21
其他	228,205.80	5,841,129.75	228,205.80
合计	30,093,891.13	91,766,509.97	8,975,708.03

计入当期损益的政府补助

单位：元　币种：人民币

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
增值税退税及返还	21,118,183.10	48,148,931.58	与收益相关
国家重大科学仪器开发专项资金	2,782,695.76		与收益相关
国家重大科学仪器开发专项资金	300,000.00		与收益相关
国家重大科学仪器开发专项资金	183,866.22		与收益相关
首都设计提升计划	106,170.96		与收益相关
商务展会补贴款	25,267.00		与收益相关
商务展会补贴款	60,076.86		与收益相关
“专精特新”小企业扶持	50,000.00		与收益相关
北京市商务委员会展会补贴	133,358.00		与收益相关
中关村论坛协会海外展会补贴	59,483.41		与收益相关
北京商委国际市场开拓资金	431,382.00		与收益相关
中关村科技园区海淀园管委会研发补贴款	500,000.00		与收益相关
北京市科委行业应用软件支撑研发款	3,000,000.00		与收益相关
海淀区财政预算拨款	100,000.00		与收益相关
北京市商务局出口及机电产品研发款	300,000.00		与收益相关
政府减免土地出让金	373,080.00	373,080.00	与收益相关
中小企业开拓资金		3,280,901.42	与收益相关
支持经济转型发展专项资金	50,000.00	60,000.00	与收益相关
海淀园管委会公租房补贴		17,443.22	与收益相关
北京市商委 2012 年中小企业资金（中央）		452,780.00	与收益相关
中关村论坛协会展会补贴款		100,000.00	与收益相关
2007 年海淀园重大科技项目尾款		450,000.00	与收益相关
2013 年度专利奖励		300,000.00	与收益相关
信用评级补贴	5,000.00	5,000.00	与收益相关
2007 年海淀园重大科技项目		1,050,000.00	与收益相关
残疾人保障就业岗位补贴款		3,000.00	与收益相关
泰州土地补贴款		29,699,650.00	与收益相关
第二批产业扶持资金		30,000.00	与收益相关
合计	29,578,563.31	83,970,786.22	

46、 营业外支出

单位：元　币种：人民币

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	362,571.15	44,059.75	362,571.15
其中：固定资产处置损失	362,571.15	44,059.75	362,571.15
对外捐赠	136,516.95	100,000.00	136,516.95
其　他	590,059.45	878,410.78	590,059.45
罚款及赔偿支出	557,014.55	206,323.13	557,014.55
合计	1,646,162.10	1,228,793.66	1,646,162.10

47、 所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元　币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
本期所得税费用	17,919,559.38	14,322,565.53
递延所得税费用	-6,579,691.00	-19,126,252.15
合计	11,339,868.38	-4,803,686.62

(2) 会计利润与所得税费用调整过程：

项目	本期发生额
利润总额	20,494,441.67
按法定/适用税率计算的所得税费用	3,074,166.25
子公司适用不同税率的影响	6,291,017.70
调整以前期间所得税的影响	1,299,756.23
非应税收入的影响	-8,417,392.59
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	21,472,616.35
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	-12,380,295.56
所得税费用	11,339,868.38

48、 其他综合收益

项目	本期发生额	上期发生额
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	16,335,327.15	2,066,051.93
合计	16,335,327.15	2,066,051.93

49、 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　币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
租赁收入	13,653,381.83	8,268,714.02
技术服务收入	10,973,881.86	8,764,205.03
项目财政补助资金	22,154,882.58	33,949,650.00
其他款项	5,867,524.50	2,022,689.21
合计	52,649,670.77	53,005,258.26

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金：

单位：元　币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
仓储运输及租赁费	24,253,659.72	22,884,552.06

维修办公及差旅费	67,878,637.59	76,505,660.69
广告宣传、会议展览及业务招待费	39,780,894.11	59,585,540.67
技术服务及中介机构费	18,065,692.83	12,412,836.73
技术研发、模具开发	52,446,202.54	51,987,495.54
付保证金等往来款	14,517,038.92	11,875,233.96
其他费用	16,858,847.44	18,363,252.68
合计	233,800,973.15	253,614,572.33

(3). 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
非金融企业资金拆借	8,000,000.00	
合计	8,000,000.00	

50、 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元 币种：人民币

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	9,154,573.29	32,752,511.13
加：资产减值准备	44,728,585.39	21,404,519.32
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	19,207,775.97	45,498,107.62
无形资产摊销	3,300,625.12	2,893,575.49
长期待摊费用摊销	1,128,475.46	13,069,953.63
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）	255,813.97	-1,918,475.01
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	-2,491.57	10,940.76
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		-156,149.86
财务费用（收益以“－”号填列）	39,981,889.85	35,919,496.34
投资损失（收益以“－”号填列）	-49,082,569.26	-43,453,414.49
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	12,340,175.64	-19,165,289.62
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-66,805.16	39,037.47
存货的减少（增加以“－”号填列）	116,092,419.70	-36,624,560.46
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	23,258,063.75	-96,773,642.03
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-13,859,537.48	55,050,371.39
其他		--
经营活动产生的现金流量净额	206,436,994.67	8,546,981.68
2．不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		--
一年内到期的可转换公司债券		--
融资租入固定资产		--
3．现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	730,665,627.22	673,529,767.17
减：现金的期初余额	673,529,767.17	689,258,668.03
加：现金等价物的期末余额	-	--

减：现金等价物的期初余额	-	--
现金及现金等价物净增加额	57,135,860.05	-15,728,900.86

(2) 本期收到的处置子公司的现金净额

	金额
1．处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物	56,000,000.00
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	-3,090,914.29
2．处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	52,909,085.71

(3) 现金和现金等价物的构成

单位：元　币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	730,665,627.22	673,529,767.17
其中：库存现金	1,529,883.62	1,389,464.66
可随时用于支付的银行存款	709,755,403.61	652,827,021.32
可随时用于支付的其他货币资金	19,380,339.99	19,313,281.19
可用于支付的存放中央银行款项		--
存放同业款项		--
拆放同业款项		--
二、现金等价物		--
其中：三个月内到期的债券投资		--
三、期末现金及现金等价物余额	730,665,627.22	673,529,767.17

51、 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：

本公司联营企业诺安基金管理有限公司根据 2014 年度财政部发布的《企业会计准则第 2 号—长期股权投资》（修订）等 8 项会计准则，在编制 2014 年年度财务报告时根据各准则要求进行了追溯调整，本公司根据其调整对其他综合收益期初数进行了调整，调整金额为-3,197,316.07 元。

52、 所有权或使用权受到限制的资产

单位：元　币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	6,095,239.64	票据保证金
合计	6,095,239.64	/

八、合并范围的变更

1、 非同一控制下企业合并

(1). 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并且在报告期内取得控制权的交易

□适用 √不适用

2、 同一控制下企业合并

(1). 本期发生的同一控制下企业合并

单位:元 币种:人民币

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润
泰州明昕微电子有限公司	99.3%		2014.9.30	合同约定	46,209,941.44	-9,473,581.17	10,738,352.42	4,787,790.62

(2). 合并成本

合并成本	120,000,000.00
--现金	120,000,000.00
--非现金资产的账面价值	
--发行或承担的债务的账面价值	
--发行的权益性证券的面值	
--或有对价	

(3). 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位:元 币种:人民币

	泰州明昕微电子有限公司	
	合并日	上期期末
资产:	315,755,818.69	311,520,861.47
货币资金	1,978,476.70	6,614,820.24
应收账款	5,185,084.68	6,148,110.99
预付款项	479,553.88	936,766.40
其他应收款	49,854,139.85	129,629,687.11
存货	27,255,935.69	3,825,449.26
长期股权投资		
固定资产	188,331,779.05	122,123,249.99
在建工程	3,225,204.48	1,885,781.66
无形资产	39,401,779.44	40,327,055.16
递延所得税资产	43,864.92	29,940.66
负债:	180,289,507.47	166,589,076.08
短期借款	45,009,000.00	45,000,000.00
应付账款	46,563,028.88	2,000,000.00
预收款项	420,891.33	27,556,994.73
应付职工薪酬	358,257.49	408,751.15
应交税费	-4,901,568.37	-226,452.15
其他应付款	92,839,898.14	91,849,782.35
净资产	135,466,311.22	144,931,785.39
减：少数股东权益		
取得的净资产	135,466,311.22	144,931,785.39

3、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形
√适用□不适用

单位:万元 币种:人民币

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例（%）	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
宁波明昕微电子股份有限公司	6,935.73	73%	股份转让	2014 年 10 月 1 日	合同约定	69.57						

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形
□适用 √不适用

4、 其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：
本期纳入合并范围新设子公司一家，大恒光电科技发展（北京）有限公司。

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	
中国大恒（集团）有限公司	北京	北京	电子信息技术产品	72.70		投资设立
北京大恒激光设备有限公司	北京	北京	激光技术产品	51.00		投资设立
北京大恒鼎芯科技有限公司	北京	北京	音视频产品	56.00		投资设立
泰州明昕微电子有限公司	泰州	泰州	半导体器件生产	100.00		同一控制下企业合并
大恒光电科技发展（北京）有限公司	北京	北京	计算机技术开发及转让	75.00		投资设立
北京中科大洋科技发展股份有限公司	北京	北京	电视数字编辑播放	56.48		非同一控制下企业合并

(2). 重要的非全资子公司

单位:元 币种:人民币

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
中国大恒（集团）有限公司	27.30%	9,025,564.08	2,457,000.00	228,742,764.73
北京中科大洋科技发展股份有限公司	43.52%	-14,503,139.86		107,326,562.59

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

单位:元 币种:人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
中国大恒（集团）有限公司	1,233,042,211.26	231,976,244.52	1,465,018,455.78	747,998,576.94	150,000.00	748,148,576.94	1,203,687,634.98	236,287,242.54	1,439,974,877.52	741,796,814.42	216,805.16	742,013,619.58
北京中科大洋科技发展股份有限公司	593,804,716.35	128,859,794.96	722,664,511.31	461,303,396.76	15,450,000.00	476,753,396.76	604,009,967.71	132,695,600.02	736,705,567.73	424,622,698.11	32,449,928.01	457,072,626.12

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
中国大恒（集团）有限公司	2,436,811,540.49	27,908,620.87	27,908,620.87	52,773,182.91	2,548,395,201.18	48,840,297.35	48,840,297.35	40,474,308.76
北京中科大洋科技发展股份有限公司	610,062,457.66	-33,227,674.81	-33,227,674.81	32,963,689.47	606,787,521.37	-24,767,164.96	-24,767,164.96	-58,848,260.75

2、 在合营企业或联营企业中的权益

(1). 重要的合营企业或联营企业

单位:元 币种:人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
诺安基金管理有限公司	北京	北京	基金管理	20%		权益法核算
上海大陆期货有限公司	上海	上海	期货业务	49%		权益法核算

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：
无

持有 20%以下表决权但具有重大影响，或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据：
无

(2). 重要联营企业的主要财务信息

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额		期初余额/ 本期发生额	
	诺安基金管理有限公司	上海大陆期货有限公司	诺安基金管理有限公司	上海大陆期货有限公司
流动资产	805,606,226.32	1,023,175,114.43	732,183,652.47	1,209,526,434.31
非流动资产	357,676,706.13	28,094,042.77	278,688,192.72	9,301,404.08
资产合计	1,163,282,932.45	1,051,269,157.20	1,010,871,845.19	1,218,827,838.39
流动负债	157,119,185.31	840,026,316.36	154,937,277.07	1,026,322,736.85
非流动负债				
负债合计	157,119,185.31	840,026,316.36	154,937,277.07	1,026,322,736.85
少数股东权益				
归属于母公司股东权益	1,006,163,747.14	211,242,840.84	855,934,568.12	192,505,101.54
按持股比例计算的净资产份额	201,232,749.43	103,508,992.01	171,186,913.63	94,327,499.76
调整事项	30,045,835.80	9,181,492.25	12,056,657.96	27,198,619.53
--商誉				
--内部交易未实现利润				
--其他	30,045,835.80	9,181,492.25	12,056,657.96	27,198,619.53
对联营企业权益投资的账面价值	201,232,749.43	103,508,992.01	171,186,913.63	94,327,499.76
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入	626,759,038.93	82,909,373.37	624,687,273.75	98,958,702.74
净利润	208,552,543.29	18,737,739.30	205,939,610.43	7,954,802.16

终止经营的净利润				
其他综合收益	81,676,635.73		10,330,259.66	
综合收益总额	290,229,179.02	18,737,739.30	216,269,870.09	7,954,802.16
本年度收到的来自联营企业的股利	28,000,000.00		28,000,000.00	

(3). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
联营企业：		
宁波华龙电子股份有限公司		
北京大洋新畅科技有限公司		
广州冰雪商务服务有限公司		
投资账面价值合计	57,581,208.94	60,978,332.22
下列各项按持股比例计算的合计数	-1,297,045.03	-1,048,127.11
--净利润	-1,297,045.03	-1,048,127.11
--其他综合收益		
--综合收益总额		
联营企业：		
投资账面价值合计		
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润		
--其他综合收益		
--综合收益总额		

十、关联方及关联交易

1、 本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

子公司全称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
中国大恒（集团）有限公司	有限责任公司	北京	张家林	电子信息技术产品	30,000.00	72.70	72.70	100006493
北京大恒激光设备有限公司	有限责任公司	北京	栾贵时	激光技术产品	300.00	51.00	51.00	801710475
北京大恒鼎芯科技有限公司	股份公司	北京	王建营	音视频产品	1,500.00	56.00	56.00	746728866
北京大恒创新技术有限公司	有限责任公司	北京	关华	电子信息技术产品	3,000.00	90.00	90.00	10197201X
北京大恒软件技术有限公司	股份公司	北京	关华	电子信息技术产品	5,000.00	100.00	100.00	738231788
北京大恒电气有限责任公司	有限责任公司	北京	关华	电气设备	1,000.00	100.00	100.00	633701149

北京大恒医疗设备有限公司	有限责任公司	北京	张家林	医疗设备	500.00	85.00	85.00	600048710
北京大恒医药技术有限公司	有限责任公司	北京	高永德	医药技术设备	175.00	90.00	90.00	633650919
北京高能大恒加速器技术有限公司	有限责任公司	北京	关华	高能加速器设备	1,224.49	51.00	51.00	723956479
大恒电子音像出版社	有限责任公司	北京	闫冠军	电子音像出版物	200.00	100.00	100.00	700307054
北京大恒图像视觉有限公司	有限责任公司	北京	关华	生产销售图形图像处理系统	800.00	72.00	72.00	600001947
香港科恒实业有限公司	有限责任公司	香港	张家林	电子产品	81.14	99.9992	99.9992	
上海大恒科技有限公司	有限责任公司	上海	张家林	电子信息技术产品	500.00	90.00	90.00	132739659
北京大恒光电技术公司	有限责任公司	北京	关华	电子信息技术产品	180.00	100.00	100.00	101944270
北京中科大洋传媒技术服务有限公司	有限责任公司	北京	姚威	专业技术服务	1,500.00	99.93	99.93	567462521
北京中科大洋系统集成有限公司	有限责任公司	北京	姚威	技术开发转让咨询培训	1,500.00	95.00	95.00	802100556
泰州明昕微电子有限公司	有限责任公司	泰州	张善国	半导体器件制造及	141000.00	100.00	100.00	569110132
玉田县大恒印刷机械有限公司	有限责任公司	河北	何建国	印刷机械生产销售	30.00	60.00	60.00	57675346-X
香港甬源电子科技贸易有限公司	有限责任公司	香港	秦嗣梁	电子产品生产经营	0.60	100.00	100.00	
大恒数码印刷（北京）有限公司	有限责任公司	北京	薛强	数字印刷	500.00	100.00	100.00	76144743-X
大恒晟晏（北京）科技发展有限公司	有限责任公司	北京	薛强	电子信息技术产品	1,000.00	51.00	51.00	05560562-1
大恒能源管理（北京）有限公司	有限责任公司	北京	关华	节能照明产品	1,000.00	100.00	100.00	06734217-9
北京中科大洋科技发展股份有限公司	有限责任公司	北京	姚威	电视数字编辑播放	7,367.50	56.48	56.48	102118747
北京科利通技术有限公司	有限责任公司	北京	邓伟	软件开发	600.00	97.03	97.03	30636653-1
大恒光电科技发展（北京）有限公司	有限责任公司	北京	何建国	计算机系统服务	500.00	75.00	75.00	31811502-7

2、 本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	本企业持	本企业在被投	组织机构代码

						股比例(%)	资单位表决权比例(%)	
二、联营企业								
宁波华龙电子股份有限公司	股份公司	宁波	陈亚龙	电子元件、继电器配件、电声器配件、接插件、电器配件、半导体器件及半导体元器件专用材料开发生产、电子零件、模具制造、加工	7,500.00	31.13	31.13	254201291
广州冰雪商务服务有限公司	有限责任公司	广州	陈德姿	文印策划、经济信息咨询、企业管理信息咨询等	200.00	36.00	36.00	560220327
上海大陆期货有限公司	有限责任公司	上海	刘义鹏	国内商品期货代理、期货信息咨询、培训。	15,000.00	49.00	49.00	132110615
北京大洋新畅科技有限公司	有限责任公司	北京	张书全	开发、生产、销售广播电视通讯设备、计算机图形图像处理系统、数据采集处理系统。	1,000.00	49.00	49.00	600373468
诺安基金管理有限公司	有限责任公司	深圳	秦维舟	基金募集、基金销售、资产管理、中国证监会许可的其他业务。	15,000.00	20.00	20.00	75760040-3

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下

合营或联营企业名称	与本企业关系
宁波华龙电子股份有限公司	联营企业

3、 其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
宁波明昕微电子股份有限公司	其他

4、 关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
宁波华龙电子股份有限公司	采购材料	17,194,381.76	24,023,284.36

(2). 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：万元币种：人民币

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
中国大恒（集团）有限公司	5,000.00	2014.05.07	2015.05.06	否
中国大恒（集团）有限公司	2,000.00	2014.03.24	2015.02.12	是
中国大恒（集团）有限公司	1,500.00	2014.07.17	2015.07.16	否
中国大恒（集团）有限公司	1,450.00	2014.09.02	2015.09.01	否
中国大恒（集团）有限公司	1,000.00	2014.11.19	2015.11.18	否
中国大恒（集团）有限公司	2,000.00	2014.08.08	2015.08.07	否
中国大恒（集团）有限公司	1,000.00	2014.05.30	2015.05.29	否
中国大恒（集团）有限公司	2,000.00	2014.11.06	2015.11.05	否
中国大恒（集团）有限公司	2,050.00	2014.04.02	2015.02.05	是
中国大恒（集团）有限公司	1,950.00	2014.04.14	2015.02.05	是
中国大恒（集团）有限公司	1,500.00	2014.10.30	2015.08.24	否
中国大恒（集团）有限公司	1,500.00	2014.07.24	2015.07.23	否
中国大恒（集团）有限公司	1,500.00	2014.12.12	2015.12.11	否
中国大恒（集团）有限公司	5,000.00	2014.04.09	2015.04.09	否
北京中科大洋科技发展股份有限公司	2,000.00	2014.08.14	2015.08.14	否
宁波明昕微电子股份有限公司	1,000.00	2014.12.08	2015.12.07	否

本公司作为被担保方

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
中国新纪元有限公司	1,000.00	2014.09.29	2015.02.02	是
中国新纪元有限公司	1,500.00	2014.10.31	2015.02.02	是

关联担保情况说明

截止 2014 年 12 月 31 日，本公司的控股子公司中国大恒（集团）有限公司为下属控股子公司北京大恒创新技术有限公司 1500 万元借款提供担保。

截止 2014 年 12 月 31 日，本公司的控股子公司中国大恒（集团）有限公司为下属控股子公司北京大恒图像视觉有限公司 1800 万元借款提供担保。

5、 关联方应收应付款项

(1). 应付项目

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
宁波华龙电子股份有限公司	应付账款	7,262,616.80	7,171,300.50

6、 关联方承诺

无

十一、 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

十二、 承诺及或有事项

1、 重要承诺事项

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

无

2、 或有事项

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

本公司于 2014 年 12 月 8 日为原子公司宁波明昕微电子股份有限公司在光大银行宁波分行的 1000 万元短期借款提供最高额保证，该 1000 万元银行借款除本公司为其承担保证责任外，宁波明昕微电子股份有限公司还以其土地作为抵押物。

十三、 资产负债表日后事项

1、 利润分配情况

单位：元 币种：人民币

拟分配的利润或股利	8,299,200.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	

十四、 其他重要事项

1、 前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

单位:元 币种：人民币

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数
固定资产中经营性出租的房屋建筑物重分类为投资性房地产	经公司董事会批准	投资性房地产	49,202,834.13
		固定资产	-49,202,834.13
		营业成本	1,582,852.60
		管理费用	-1,582,852.60

上述会计差错更正的累积影响数如下：

项目	2014.01.01		2013.01.01	
	投资性房地产	固定资产	投资性房地产	固定资产
追溯调整前余额	--	558,343,145.23	--	470,155,858.25
追溯调整	49,202,834.13	-49,202,834.13	50,785,686.72	-50,785,686.72
追溯调整后余额	49,202,834.13	509,140,311.10	50,785,686.72	419,370,171.53

上述会计差错更正对 2014 和以前年度净利润没有影响。

2、 分部信息

(1). 报告分部的确定依据与会计政策：

本公司根据产品所属的细分行业，以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部。经营分部，是指公司内同时满足下列条件的组成部分：

1、该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；

2、公司管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；

3、公司能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

如果两个或多个经营分部存在相似经济特征且同时在以下方面具有相同或相似性的，可以合并为一个经营分部：

1、各单项产品或劳务的性质；

2、生产过程的性质；

3、产品或劳务的客户类型；

4、销售产品或提供劳务的方式；

5、生产产品及提供劳务受法律、行政法规的影响。

(2). 报告分部的财务信息

单位：元 币种：人民币

项目	信息技术及办公自动化	光机电一体化产品	电视数字网络编辑及播放系统	半导体元器件	分部间抵销	合计
主营业务收入	1,929,066,277.74	664,544,072.90	606,091,624.69	175,639,261.89	109,705,634.82	3,265,635,602.40
主营业务成本	1,697,174,161.56	586,835,701.22	382,279,604.82	166,487,190.76	109,705,634.82	2,723,071,023.54
资产总额	1,875,400,563.36	1,770,712,931.50	722,664,511.31	315,755,818.69	1,521,958,110.91	3,162,575,713.95
负债总额	969,900,603.32	248,620,440.39	476,074,174.72	180,289,507.47	500,403,991.73	1,374,480,734.17

3、 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

无

十五、 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 币种：人民币

种类	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	比例(%)		金额	比例(%)	金额	比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	9,984,695.06	100	199,539.92	100	9,785,155.14	19,529,996.32	100	165,199.17	100	19,364,797.15
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	9,984,695.06	/	199,539.92	/	9,785,155.14	19,529,996.32	/	165,199.17	/	19,364,797.15

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

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

单位：元 币种：人民币

余额百分比	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
采用余额百分比法	3,990,798.40	199,539.92	5%
合计	3,990,798.40	199,539.92	

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

组合名称	账面金额
按款项性质不计提坏账准备的应收账款	5,993,896.66
合计	5,993,896.66

(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 34,340.74 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

(3). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

期末欠款单位全称	期末数		账 龄
	金额	比例（%）	
北京大恒激光设备有限公司	2,270,350.52	22.74	3 年以上
广州恒洋电子科技有限公司	500,000.00	5.01	1 年以内
深圳市万顺兴科技有限公司	394,305.00	3.95	1 年以内
北京世纪金开源科技有限公司	335,282.78	3.36	1 年以内
武汉源鑫圆科技有限公司	320,000.00	3.20	1 年以内
合计	3,819,938.30	38.26	-

2、 其他应收款

(1). 其他应收款分类披露：

单位：元 币种：人民币

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	比例(%)		金额	比例(%)	金额	比例(%)	

单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	136,316,063.15	100	110,303.46	100	136,205,759.69	163,334,466.22	100	145,174.52	100	163,189,291.70
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	136,316,063.15	/	110,303.46	/	136,205,759.69	163,334,466.22	/	145,174.52	/	163,189,291.70

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

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

单位：元　币种：人民币

余额百分比	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
采用余额百分比法	2,206,069.20	110,303.46	5%
合计	2,206,069.20	110,303.46	

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

组合名称	账面金额
按款项性质不计提坏账准备的应收账款	134,109,993.95
合计	134,109,993.95

(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 元；本期收回或转回坏账准备金额 34,871.05 元。

(3)．其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
应收股权转让款	13,637,300.00	
往来款、押金、保证金、备用金	122,678,763.15	163,334,466.22
合计	136,316,063.15	163,334,466.22

(4)．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　币种：人民币

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
中国大恒（集团）有限公司	往来款	40,900,000.00	1 年以内	30.00%	
北京中科大洋科技发展股份有限公司	往来款	30,916,666.67	3 年以上	22.68%	
北京大恒鼎芯科技有限公司	往来款	16,599,052.40	3 年以上	12.18%	
上海大恒科技有限公司	往来款	15,555,000.00	3 年以上	11.41%	
吴建龙（购宁波明昕尾款）	应收股权转让款	13,637,300.00	1 年以内	10.00%	
合计	/	117,608,019.07	/	86.27%	

3、 长期股权投资

单位：元　币种：人民币

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	472,156,993.56	2,510,000.00	469,646,993.56	475,921,586.52	2,510,000.00	473,411,586.52
对联营、合营企业投资	254,210,998.37		254,210,998.37	171,186,913.63		171,186,913.63
合计	726,367,991.93	2,510,000.00	723,857,991.93	647,108,500.15	2,510,000.00	644,598,500.15

(1) 对子公司投资

单位：元　币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
中国大恒（集团）有限公司	239,232,457.02			239,232,457.02		
北京中科大洋科技发展股份有限公司	84,996,489.50			84,996,489.50		
宁波明昕微电子股份有限公司	139,782,640.00		139,782,640.00	-		
北京大恒鼎芯科技有限公司	8,400,000.00			8,400,000.00		
泰州明昕微电子有限公司	1,000,000.00	134,518,047.04		135,518,047.04		
北京大恒激光设备有限公司	2,510,000			2,510,000		2,510,000.00
大恒光电科技发展（北京）有限公司		1,500,000.00		1,500,000.00		
合计	475,921,586.52	136,018,047.04	139,782,640.00	472,156,993.56		2,510,000.00

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元　币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
诺安基金管理有限公司	171,186,913.63			41,710,508.65	16,335,327.15		28,000,000.00			201,232,749.43	
宁波华龙电子股份有限公司	-	50,561,809.84		2,416,439.10						52,978,248.94	
小计	171,186,913.63	50,561,809.84		44,126,947.75	16,335,327.15		28,000,000.00			254,210,998.37	
合计	171,186,913.63	50,561,809.84		44,126,947.75	16,335,327.15		28,000,000.00			254,210,998.37	

4、 营业收入和营业成本：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	110,538,006.55	64,487,759.58	118,451,533.63	76,246,758.90
其他业务	9,098,675.92	977,378.78	6,186,885.94	977,378.78
合计	119,636,682.47	65,465,138.36	124,638,419.57	77,224,137.68

其他说明：

（1）主营业务（分产品）

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	主营收入	主营成本	主营收入	主营成本
光机电一体化产品	110,538,006.55	64,487,759.58	118,451,533.63	76,246,758.90
合计	110,538,006.55	64,487,759.58	118,451,533.63	76,246,758.90

（2）主营业务（分地区）

地区	本期发生额		上期发生额	
	主营收入	主营成本	主营收入	主营成本
北京	110,538,006.55	64,487,759.58	118,451,533.63	76,246,758.90
合计	110,538,006.55	64,487,759.58	118,451,533.63	76,246,758.90

5、 投资收益

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	6,543,000.00	27,345,848.50
权益法核算的长期股权投资收益	44,126,947.75	41,187,922.09
处置长期股权投资产生的投资收益	-70,425,340.00	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
合计	-19,755,392.25	68,533,770.59

十六、 补充资料

1、 当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-949,005.49	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		

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）	8,460,380.21	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-56,703.48	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-877,511.88	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-903,335.54	
少数股东权益影响额	-1,508,734.47	
合计	4,165,089.35	

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	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	1.88	0.0608	0.0608
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.58	0.0512	0.0512

3、 境内外会计准则下会计数据差异

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

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

4、 会计政策变更相关补充资料

√适用 □不适用

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

单位:元 币种:人民币

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	697,193,345.83	683,173,777.75	736,760,866.86
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	1,392,620.77	1,548,770.63	
衍生金融资产			
应收票据	12,983,550.80	53,964,296.80	22,551,825.00
应收账款	339,299,828.28	450,009,462.13	493,727,405.72
预付款项	187,440,312.34	130,060,352.83	115,263,754.79
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	60,678,252.45	41,853,252.49	41,150,760.97
买入返售金融资产			
存货	873,395,793.59	910,020,354.05	793,927,934.35
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	2,172,383,704.06	2,270,630,266.68	2,203,382,547.69
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产	39,398,412.24	39,398,412.24	20,060,525.49
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	288,285,595.22	326,492,745.61	362,322,950.38
投资性房地产	50,785,686.73	49,202,834.13	47,619,981.53
固定资产	419,370,171.52	509,140,311.10	407,665,453.28
在建工程	117,027,131.84	2,412,576.53	3,225,204.48
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	83,379,363.61	81,315,852.64	77,675,081.46
开发支出			

商誉	14,019,667.16	22,019,667.16	14,019,667.16
长期待摊费用	7,989,109.84	3,215,084.31	2,142,658.85
递延所得税资产	17,636,529.65	36,801,819.27	24,461,643.63
其他非流动资产			
非流动资产合计	1,037,891,667.81	1,069,999,302.99	959,193,166.26
资产总计	3,210,275,371.87	3,340,629,569.67	3,162,575,713.95
流动负债：			
短期借款	333,759,796.13	619,400,266.72	447,509,000.00
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	37,714,107.00	29,778,666.00	25,931,511.52
应付账款	265,993,506.57	325,205,070.50	344,261,962.05
预收款项	331,978,009.36	364,362,665.94	331,573,520.18
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	24,441,723.87	27,606,472.42	25,862,152.86
应交税费	-7,218,896.31	-6,931,162.28	-4,777,588.70
应付利息	1,313,587.33	321,089.11	
应付股利	5,178,853.03	16,413,221.77	10,125,162.00
其他应付款	192,226,406.84	162,174,285.17	175,719,959.60
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	205,250,490.00	450,490.00	450,490.00
流动负债合计	1,390,637,583.82	1,538,781,065.35	1,356,656,169.51
非流动负债：			
长期借款	20,727,273.00	636,364.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款	150,000.00	150,000.00	150,000.00
长期应付职工薪酬			
专项应付款	1,000,000.00		
预计负债			
递延收益	15,972,020.00	19,973,797.60	17,674,564.66
递延所得税负债	27,767.69	66,805.16	
其他非流动负债			
非流动负债合计	37,877,060.69	20,826,966.76	17,824,564.66
负债合计	1,428,514,644.51	1,559,608,032.11	1,374,480,734.17
所有者权益：			
股本	436,800,000.00	436,800,000.00	436,800,000.00

其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	161,940,805.55	166,973,017.48	188,954,516.38
减：库存股			
其他综合收益	2,582,261.82	-615,054.25	15,720,272.90
专项储备			
盈余公积	80,264,682.39	88,110,108.23	88,213,755.18
一般风险准备			
未分配利润	705,552,569.19	712,950,655.89	728,269,128.46
归属于母公司所有者权益合计	1,387,140,318.95	1,404,218,727.35	1,457,957,672.92
少数股东权益	394,620,408.41	376,802,810.21	330,137,306.86
所有者权益合计	1,781,760,727.36	1,781,021,537.56	1,788,094,979.78
负债和所有者权益总计	3,210,275,371.87	3,340,629,569.67	3,162,575,713.95

第十二节 备查文件目录

备查文件目录	载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表；
备查文件目录	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；
备查文件目录	报告期内公司在中国证券报、上海证券报、证券日报上公开披露过的所有文件的正文及公告原稿。

董事长：鲁勇志

董事会批准报送日期：2015-02-28

修订信息

报告版本号	更正、补充公告发布时间	更正、补充公告内容