

证券代码：002371

证券简称：七星电子

The logo for Sevenstar, featuring the word "Sevenstar" in a bold, blue, sans-serif font. The letters are slightly shadowed, giving it a 3D appearance. The logo is centered within a white rectangular box.

北京七星华创电子股份有限公司

2011 年年度报告

披露日期：2012 年 2 月 10 日

目 录

第一节	重要提示	1
第二节	公司基本情况	2
第三节	会计数据和业务数据摘要	3
第四节	股本变动及股东情况	5
第五节	董事、监事、高级管理人员和员工情况	9
第六节	公司治理	17
第七节	内部控制	24
第八节	股东大会情况简介	27
第九节	董事会报告	29
第十节	监事会报告	50
第十一节	重要事项	53
第十二节	财务报告	62
第十三节	备查文件	141

第一节 重要提示

1、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

2、没有董事、监事、高级管理人员对年度报告内容的真实性、准确性和完整性无法保证或存在异议。

3、公司全体董事均亲自出席了审议本次年度报告的四届十三次董事会。

4、公司年度财务报告已经中瑞岳华会计师事务所（特殊普通合伙）审计并被出具了标准无保留意见的审计报告。

5、公司负责人王彦伶、主管会计工作负责人张莉娟及会计机构负责人(会计主管人员)李延辉声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

第二节 公司基本情况

一、公司中文名称：北京七星华创电子股份有限公司

公司中文名称简称：七星电子

公司英文名称：Beijing Sevenstar Electronics Co., Ltd.

公司英文名称简称：Sevenstar

二、公司法定代表人：王彦伶

三、公司联系人及联系方式：

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	徐加力	储舰
联系地址	北京市朝阳区酒仙桥东路 1 号	北京市朝阳区酒仙桥东路 1 号
电话	010-64369908	010-64369908
传真	010-64369908	010-64369908
电子信箱	xjl@sevenstar.com.cn	chujian@sevenstar.com.cn

四、公司注册地址：北京市朝阳区酒仙桥东路1号

公司办公地址：北京市朝阳区酒仙桥东路1号

邮政编码：100015

互联网网址：www.sevenstar.com.cn

电子信箱：zbzq@sevenstar.com.cn

五、公司选定的信息披露报刊名称：《中国证券报》、《证券时报》

登载公司年度报告的中国证监会指定网址：www.cninfo.com.cn

公司年度报告备置地点：资本证券部

六、公司股票上市证券交易所：深圳证券交易所

证券简称：七星电子

证券代码：002371

七、其他有关资料

（一）公司最新注册登记日期：2011年8月16日

（二）注册登记地点：北京市工商行政管理局

（三）企业法人营业执照注册号：110000003318164

（四）税务登记号码：110105726377528

(五) 组织机构代码：72637752-8

(六) 公司聘请的会计师事务所名称：中瑞岳华会计师事务所（特殊普通合伙）

办公地址：北京市西城区金融大街35号国际企业大厦A座8-9层

签字会计师：丁勇、张海峰

(七) 公司聘请的正履行持续督导职责的保荐机构名称：中信建投证券股份有限公司

办公地址：北京市东城区朝内大街188号

保荐代表人：王东梅、伍忠良

(八) 公司历史沿革：

公司上市后历次注册变更情况如下：

1、2010年3月16日，公司首次公开发行1,656万股A股股票，在深圳证券交易所中小企板上市。2010年4月28日，公司完成工商变更登记，总股本由4,844万元变更为6,500万元，公司类型由“股份有限公司”变更为“股份有限公司（上市）”，营业执照号由1100001331816变更为110000003318164，法定代表人由杨文良变更为王彦伶；

2、2011年7月1日，公司完成2010年度权益分派，并于2011年8月16日完成工商变更登记，总股本由6,500万股变更为8,450万股；

3、2011年9月28日，经公司2011年第二次临时股东大会审议通过，公司收购控股股东北京七星华电科技集团有限责任公司所持有北京飞行博达电子有限公司（以下简称“飞行博达”）的100%股权，截至2011年10月20日办理完成工商变更登记且支付全部股权转让款项，本次收购为同一实际控制人下的企业合并；2011年11月18日，经公司2011年第三次临时股东大会审议通过，公司将IPO剩余超募资金全部投资北京飞行博达电子有限公司光伏产业化基地建设项目，并于2011年12月9日完成工商变更登记，飞行博达注册资本由1,000万元变更为10,356.53万元。

第三节 会计数据和业务数据摘要

一、主要财务数据

单位：元

	2011年	2010年	本年比上年增减(%)	2009年
营业总收入(元)	1,155,992,985.74	810,250,646.02	42.67%	587,377,409.99
营业利润(元)	185,835,893.42	108,068,323.12	71.96%	66,950,448.03
利润总额(元)	192,611,653.82	111,844,360.85	72.21%	72,609,524.93
归属于上市公司	132,928,453.53	75,388,616.27	76.32%	49,605,321.76

股东的净利润 (元)				
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 (元)	138,607,716.14	78,359,822.50	76.89%	44,798,959.81
经营活动产生的现金流量净额 (元)	-27,638,605.65	258,874,205.37	-110.68%	77,330,951.42
	2011 年末	2010 年末	本年末比上年末增减 (%)	2009 年末
资产总额 (元)	2,853,003,325.42	2,610,603,218.95	9.29%	1,066,830,404.23
负债总额 (元)	1,764,994,678.20	1,647,648,505.09	7.12%	351,756,028.40
归属于上市公司股东的所有者权益 (元)	1,001,699,882.48	896,552,747.42	11.73%	300,055,616.75
总股本 (股)	84,500,000.00	65,000,000.00	30.00%	48,440,000.00

二、主要财务指标

	2011 年	2010 年	本年比上年增减 (%)	2009 年
基本每股收益 (元/股)	1.57	0.93	68.82%	0.79
稀释每股收益 (元/股)	1.57	0.93	68.82%	0.79
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	1.64	0.97	69.07%	0.71
加权平均净资产收益率 (%)	13.89%	9.28%	4.61%	18.70%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	14.53%	9.75%	4.78%	17.04%
每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股)	-0.33	3.98	-108.29%	1.60
	2011 年末	2010 年末	本年末比上年末增 减 (%)	2009 年末
归属于上市公司股东的每股净资产 (元/股)	11.85	13.79	-14.07%	6.19
资产负债率 (%)	61.86%	63.11%	-1.25%	32.97%

三、非经常性损益项目

单位：元

非经常性损益项目	2011 年金额	附注 (如适用)	2010 年金额	2009 年金额
非流动资产处置损益	-1,959,175.60		-296,805.64	-113,109.24
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	7,403,600.96		2,416,604.69	5,702,185.06
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	-11,263,678.78		-5,705,378.39	-1,242.00

除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,331,335.04		1,656,238.68	70,001.08
少数股东权益影响额	-341,375.03		-472,957.09	-567.05
所得税影响额	-849,969.20		-568,908.48	-850,905.90
合计	-5,679,262.61	-	-2,971,206.23	4,806,361.95

第四节 股本变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减 (+, -)					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	48,440,000	74.52%			13,885,500	-2,155,000	11,730,500	60,170,500	71.21%
1、国家持股									
2、国有法人持股	40,120,000	61.72%			12,036,000		12,036,000	52,156,000	61.72%
3、其他内资持股	8,320,000	12.80%			1,849,500	-2,155,000	-305,500	8,014,500	9.48%
其中：境内非国有法人持股	8,020,000	12.34%			1,804,500	-2,005,000	-200,500	7,819,500	9.25%
境内自然人持股	300,000	0.46%			45,000	-150,000	-105,000	195,000	0.23%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
5、高管股份									
二、无限售条件股份	16,560,000	25.48%			5,614,500	2,155,000	7,769,500	24,329,500	28.79%
1、人民币普通股	16,560,000	25.48%			5,614,500	2,155,000	7,769,500	24,329,500	28.79%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	65,000,000	100.00%			19,500,000		19,500,000	84,500,000	100.00%

(二) 报告期内限售股份变动情况表

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期

北京七星华电科技集团有限责任公司	38,464,000	0	11,539,200	50,003,200	首发承诺	2013年3月16日
北京硅元科电微电子技术有限责任公司	8,020,000	2,005,000	1,804,500	7,819,500	首发承诺	2011年3月16日
全国社会保障基金理事会转持三户	1,656,000	0	496,800	2,152,800	首发承诺	2013年3月16日
王荫桐	300,000	150,000	45,000	195,000	首发承诺	2011年3月16日
合计	48,440,000	2,155,000	13,885,500	60,170,500	—	—

二、证券发行与上市情况

（一）公司证券发行情况

1、经中国证券监督管理委员会《关于核准北京七星华创电子股份有限公司首次公开发行股票批复》【证监许可[2010]186号】文核准，公司采用网下向询价对象配售和网上向社会公众投资者定价发行相结合的方式，向社会公众公开发行人民币普通股（A股）1,656万股。其中网下配售331.2万股，网上定价发行1,324.8万股，发行价格为人民币33.00元/股。

2、经深圳证券交易所《关于北京七星华创电子股份有限公司人民币普通股股票上市的通知》【深证上[2010]84号】文同意，公司发行的人民币普通股股票自2010年3月16日起在深圳证券交易所中小板上市交易，股票简称“七星电子”，股票代码“002371”。其中，本次公开发行中网上定价发行的1,324.8万股人民币普通股股票自2010年3月16日起在深圳证券交易所中小企业板上市交易，其余网下向询价对象配售的331.2万股限售股票于2010年6月17日上市交易。

（二）股份总数变动情况

2011年6月17日，公司召开2010年度股东大会，审议通过了《2010年度利润分配及公积金转增股本预案》。2010年度权益分派方案为：以公司现有总股本6,500万股为基数，向全体股东每10股派发现金1元（含税），同时，以资本公积金向全体股东每10股转增3股。

2011年7月1日（除权除息日），公司2010年度权益分派实施完毕，总股本由6,500万股增至8,450万股。

（三）公司无内部职工股。

三、股东和实际控制人情况

（一）股东总数及前10名股东、前10名无限售条件股东持股情况

单位：股

2011 年末股东总数	5,751	本年度报告公布日前一个月末 股东总数	6,171		
前 10 名股东持股情况					
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	持股总数	持有有限售条件股 份数量	质押或冻结的股份 数量
北京七星华电科技集团 有限责任公司	国有法人	59.18%	50,003,200	50,003,200	0
北京硅元科电微电子技 术有限责任公司	境内非国有 法人	11.88%	10,040,639	7,819,500	0
中国建设银行—华商动 态阿尔法灵活配置混合 型证券投资基金	境内非国有 法人	4.95%	4,180,566	0	0
中国民生银行股份有限公司—华商领先企业混 合型证券投资基金	境内非国有 法人	3.22%	2,724,401	0	0
全国社会保障基金理事 会转持三户	国有法人	2.55%	2,152,800	2,152,800	0
中国农业银行—东吴进 取策略灵活配置混合型 开放式证券投资基金	境内非国有 法人	0.78%	655,907	0	0
中国建设银行—华商盛 世成长股票型证券投资 基金	境内非国有 法人	0.58%	489,498	0	0
周建国	境内自然人	0.54%	452,950	0	0
中国建设银行—华商价 值精选股票型证券投资 基金	境内非国有 法人	0.44%	373,718	0	0
中国工商银行—鹏华消 费优选股票型证券投资 基金	境内非国有 法人	0.41%	349,653	0	0
前 10 名无限售条件股东持股情况					
股东名称	持有无限售条件股份数量		股份种类		
中国建设银行—华商动态阿尔法灵活配 置混合型证券投资基金	4,180,566		人民币普通股		
中国民生银行股份有限公司—华商领先 企业混合型证券投资基金	2,724,401		人民币普通股		
北京硅元科电微电子技术有限公司	2,221,139		人民币普通股		
中国农业银行—东吴进取策略灵活配置 混合型开放式证券投资基金	655,907		人民币普通股		
中国建设银行—华商盛世成长股票型证 券投资基金	489,498		人民币普通股		
周建国	452,950		人民币普通股		
中国建设银行—华商价值精选股票型证 券投资基金	373,718		人民币普通股		
中国工商银行—鹏华消费优选股票型证 券投资基金	349,653		人民币普通股		
中国工商银行—东吴嘉禾优势精选混合 型开放式证券投资基金	327,335		人民币普通股		
东证资管—中行—东方红 2 号集合资产 管理计划	279,970		人民币普通股		

上述股东关联关系或一致行动的说明	华商动态阿尔法灵活配置混合型证券投资基金、华商领先企业混合型证券投资基金、华商盛世成长股票型证券投资基金及华商价值精选股票型证券投资基金同为华商基金管理有限公司的基金；东吴进取策略灵活配置混合型开放式证券投资基金及东吴嘉禾优势精选混合型开放式证券投资基金同为东吴基金管理有限公司的基金。除此之外，本公司未知其他上述股东之间是否存在关联关系，也未知其他股东之间是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。
------------------	---

（二）公司控股股东情况

控股股东名称：北京七星华电科技集团有限责任公司（以下简称“七星集团”）

法定代表人：王岩

成立日期：1999年6月10日

组织机构代码：70022415-2

注册资本：90,264.95万元

经营范围：制造电子材料、元器件、零部件、机电一体化设备、仪器仪表、电子产品、汽车电子产品；自营及代理各类商品及技术的进出口业务，但国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外；经营进料加工和“三来一补”业务；经营对销贸易和转口贸易。

（三）公司实际控制人情况

实际控制人名称：北京电子控股有限责任公司（以下简称“北京电控”）

法定代表人：王岩

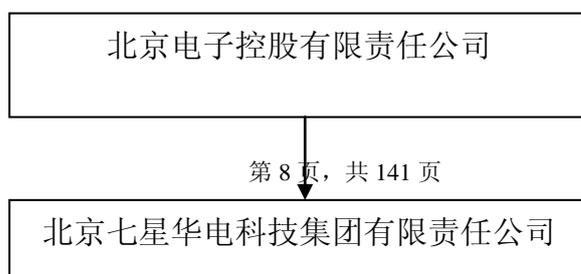
成立日期：1997年4月8日

组织机构代码：63364799-8

注册资本：130,737万元

经营范围：授权内的国有资产经营管理；通信类、广播电视视听类；计算机和外部设备及应用类；电子基础原材料和元器件类；家用电器及电子产品类；电子测量仪器仪表类；机械电器设备类；交通电子类产品及电子行业以外行业产品的投资及投资管理；房地产开发，出租、销售商品房；物业管理。

公司与实际控制人之间的产权和控制关系：



53.35%

59.18%

(四) 报告期内, 公司控股股东、实际控制人均未发生变更。

(五) 其他持股在10%以上(含10%)的法人股东情况

股东名称: 北京硅元科电微电子技术有限责任公司(以下简称“硅元科电”)

法定代表人: 张建辉

成立日期: 2001年5月22日

注册资本: 1,152万元

经营范围: 法律、行政法规、国务院决定禁止的, 不得经营; 法律、行政法规、国务院决定规定应经许可的, 经审批机关批准并经工商行政管理机关登记注册后方可经营; 法律、行政法规、国务院决定未规定许可的, 自主选择经营项目开展经营活动。

第五节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、公司董事、监事、高级管理人员情况

(一) 董事、监事、高级管理人员持股变动及年度报酬情况

姓名	职务	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	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额(万元)(税前)	是否在股东单位或其他关联单位领取薪酬
王彦伶	董事长	男	46	2010年09月25日	2013年09月24日					是
张建辉	董事	男	47	2010年09月25日	2013年09月24日				55.00	否
杨世明	董事	男	56	2011年02月11日	2013年09月24日					是
叶晨清	董事	男	53	2010年09月25日	2013年09月24日					是
曹东英	董事	男	50	2010年09月25日	2013年09月24日					是

赵义恒	董事	男	49	2010年09月25日	2013年09月24日					是
朱煜	独立董事	男	47	2010年09月25日	2013年09月24日				6.00	否
郇绍奎	独立董事	男	40	2010年09月25日	2013年09月24日				6.00	否
徐扬	独立董事	男	44	2010年09月25日	2013年09月24日				6.00	否
王茂林	监事	男	48	2010年09月20日	2013年09月24日					是
金春燕	监事	女	35	2010年09月25日	2013年09月24日					是
金路	监事	男	47	2010年09月20日	2013年09月24日				24.29	否
唐飞	总经理	男	35	2010年09月25日	2013年09月24日				50.00	否
张国铭	副总经理	男	47	2010年09月25日	2013年09月24日				46.50	否
顾为群	副总经理	男	44	2010年09月25日	2013年09月24日				46.50	否
徐加力	副总经理、 董事会秘书	男	45	2010年09月25日	2013年09月24日				46.50	否
张莉娟	财务总监	女	48	2010年09月25日	2013年09月24日				46.50	否
合计	-	-	-	-	-			-	333.29	-

报告期内，公司董事、监事和高级管理人员的报酬以企业经营业绩为基础，结合其岗位价值、承担责任和该任职人员的能力等，严格按照《高级管理人员薪酬与考核制度》的相关规定确定，包括基础工资和年终绩效奖金。独立董事津贴为6万元/年（税前）。

报告期内，全体董事、监事、高级管理人员的报酬合计为333.29万元。

（二）现任董事、监事、高级管理人员主要工作经历

1、现任董事

王彦伶，男，1965年3月出生，中国国籍，研究生学历，工程师。曾任北京七星飞行电子有限公司总经理、董事长，北京七星华电科技集团有限责任公司副总裁，北京七星华创电子股份有限公司董事、总经理。现任北京七星华电科技集团有限责任公司董事、总裁，本公司董事长。

张建辉，男，1964年1月出生，中国国籍，研究生学历，高级工程师。曾任国营第798厂厂长，北京七星华电科技集团有限责任公司执行副总裁，北京七星华创电子股份有限公司副总经理。现任本公司副董事长、党委书记。

杨世明，男，1955年12月出生，中国国籍，研究生学历，工程师。曾任国营第七零零

厂常务副厂长，北京四维电子技术开发公司总经理。现任北京七星华电科技集团有限责任公司执行副总裁，本公司董事。

叶晨清，男，1958 年 4 月出生，中国国籍，本科学历，经济师、高级人力资源管理师。曾任北京七星华电科技集团有限责任公司人力资源部部长、总裁助理、党委副书记、纪委书记、工会主席、副总裁。现任北京兆维电子（集团）有限责任公司党委书记，本公司董事。

曹东英，男，1961 年 11 月出生，中国国籍，本科学历，高级工程师。曾任国营第 707 厂设计科项目负责人、晶体分厂厂长，北京晨晶电子有限公司总经理。现任北京七星华电科技集团有限责任公司副总裁，本公司董事。

赵义恒，男，1962 年 10 月出生，中国国籍，本科学历，工程师。曾任北京七星飞行电子有限公司车间主任、副总经理、总经理。现任北京七星飞行电子有限公司董事长，北京七星华电科技集团有限责任公司总裁助理，本公司董事。

朱煜，男，1965 年 1 月出生，中国国籍，工学博士，清华大学教授。1983 年进入中国矿业大学任教，2001 年进入清华大学机械工程博士后流动站工作，2004 年 3 月被清华大学聘为副研究员，在精仪系制造工程研究所任教。本公司独立董事。

郇绍奎，男，1971 年 3 月出生，中国国籍，研究生学历，中国注册会计师。曾任深圳市建设控股公司结算中心和深圳市新德勤财务会计咨询公司高级经理，蔚深证券有限责任公司投资银行部和国际业务部高级经理，深圳市研祥智能科技股份有限公司董事兼董事会秘书，北京信汇科技有限公司董事、财务总监，天津信汇制药有限公司董事，天津信汇制药股份有限公司董事会秘书。现任天津信汇制药股份有限公司董事，信汇科技有限公司董事，东方网力科技股份有限公司独立董事，水晶球创业投资股份有限公司董事、总经理，本公司独立董事。

徐扬，男，1967 年 5 月出生，中国国籍，研究生学历，执业律师。1991 年-1995 年，中信律师事务所律师，1995 年-1998 年，竞天公诚律师事务所律师，1998 年-2002 年，天达律师事务所律师，2002 年-2009 年，北京市四海通程律师事务所律师。现为北京重光律师事务所律师，中外运空运发展股份有限公司独立董事，本公司独立董事。

2、现任监事

王茂林，男，1963 年 9 月出生，大学本科学历，高级工程师。曾任国营第 700 厂技术员、设计所所长，北京七星华创电子股份有限公司企业管理部副部长，微电子设备分公司技术中心主任，流量计分公司总经理。现任北京七星弗洛尔电子设备制造有限公司总经理，本公司监事会主席。

金春燕，女，1976 年 8 月出生，中国国籍，大学本科学历，会计师。曾任北京七星华电科技集团有限责任公司计划财务部副部长、审计监察部部长，北京 798 文化创意产业投资股份有限公司副总经理。现任北京七星华电科技集团有限责任公司财务总监，本公司监事。

金路，男，1964 年 11 月出生，研究生学历，高级工程师。曾任国营第 706 厂总工程师，北京七星华电科技集团有限责任公司华盛分公司总经理。现任北京七星华创电子股份有限公司电子自动化设备分公司总经理，本公司监事。

3、现任高级管理人员

唐飞，男，1976 年 10 月出生，中国国籍，研究生学历，经济师。曾任北京建中机器厂市场部副部长，北京七星华创电子股份有限公司战略发展部部长，北京晨晶电子有限公司总经理，北京七星华创电子股份有限公司副总经理。现任本公司总经理。

张国铭，男，1964 年 2 月出生，中国国籍，研究生学历，高级工程师。曾任国营北京七〇〇厂设计所副所长、市场部长、总工程师、副厂长。现任本公司副总经理。

顾为群，男，1967 年 11 月出生，中国国籍，本科学历，工程师。曾任北京建中机器厂设计员、市场部部长，北京七星华创电子股份有限公司工业炉事业部总经理。现任本公司副总经理。

徐加力，男，1967 年 1 月出生，中国国籍，本科学历，经济师。曾任唐山陶瓷集团有限公司证券处副处长，唐山陶瓷股份有限公司证券部经理，本公司资本证券部部长。现任本公司董事会秘书、副总经理。

张莉娟，女，1963 年 2 月出生，中国国籍，研究生学历，高级会计师、中国注册会计师。曾任中国北方工业公司出口财务部财务经理、专业子公司财务主管，北京泛太物流有限公司/澳大利亚船务有限公司财务总监。现任本公司财务总监，中金辐照股份有限公司独立董事。

(三) 董事、监事、高级管理人员在股东单位任职情况

姓名	在本公司担任职务	股东名称	在股东单位担任职务
王彦伶	董事长	北京七星华电科技集团有限责任公司	董事、总裁
张建辉	副董事长、 党委书记	北京硅元科电微电子技术有限责任公司	董事长
杨世明	董事	北京七星华电科技集团有限责任公司	执行副总裁
曹东英	董事	北京七星华电科技集团有限责任公司	副总裁
赵义恒	董事	北京七星华电科技集团有限责任公司	总裁助理
金春燕	监事	北京七星华电科技集团有限责任公司	财务总监
张国铭	副总经理	北京硅元科电微电子技术有限责任公司	监事
徐加力	董事会秘书、 副总经理	北京硅元科电微电子技术有限责任公司	董事

(四) 董事、监事、高级管理人员在除股东单位外的其他单位任职或兼职情况

姓名	在本公司担任职务	除股东单位外的其他单位名称	在除股东单位外其他单位担任职务
王彦伶	董事长	北京七星飞行电子有限公司	董事
		北京七星华创磁电科技有限公司	董事长
		北京七星华创集成电路装备有限公司	董事长
		北京飞行博达电子有限公司	执行董事
张建辉	副董事长、党委书记	北京七一八友晟电子有限公司	董事
		北京七一八友益电子有限责任公司	董事
		北京晨晶电子有限公司	董事长
		北京七星弗洛尔电子设备制造有限公司	董事
		北京七星华创微波电子技术有限公司	董事
叶晨清	董事	北京兆维电子（集团）有限责任公司	党委书记
赵义恒	董事	北京七星飞行电子有限公司	董事长
		北京飞行联发电子元件有限公司	董事长
		北京飞行泰达微波器件有限责任公司	董事长
朱煜	独立董事	清华大学	教授
郇绍奎	独立董事	天津信汇制药股份有限公司	董事
		信汇科技有限公司	董事
		东方网力科技股份有限公司	独立董事
		水晶球创业投资股份有限公司	董事、总经理
徐扬	独立董事	中外运空运发展股份有限公司	独立董事
		北京重光律师事务所	律师
王茂林	监事会主席	北京七星弗洛尔电子设备制造有限公司	总经理
张国铭	副总经理	北京七星宏泰电子设备有限责任公司	董事长
顾为群	副总经理	北京七星华创弗朗特电子有限公司	董事长
		北京七一八友益电子有限责任公司	董事
		北京七一八友晟电子有限公司	董事
徐加力	董事会秘书、副总经理	北京七一八友晟电子有限公司	董事
		北京晨晶电子有限公司	董事
		北京七星宏泰电子设备有限责任公司	董事
张莉娟	财务总监	北京七一八友益电子有限责任公司	董事
		北京晨晶电子有限公司	董事
		中金辐照股份有限公司	独立董事

(五) 报告期内，公司董事、监事、高级管理人员变动情况

2011年1月25日，经公司第四届董事会第三次会议决议及2011年2月11召开的2011年第一次临时股东大会决议通过，选举杨世明先生为公司第四届董事会董事。

(六) 员工情况

报告期内，公司员工总数2,622人，人员结构具体如下：

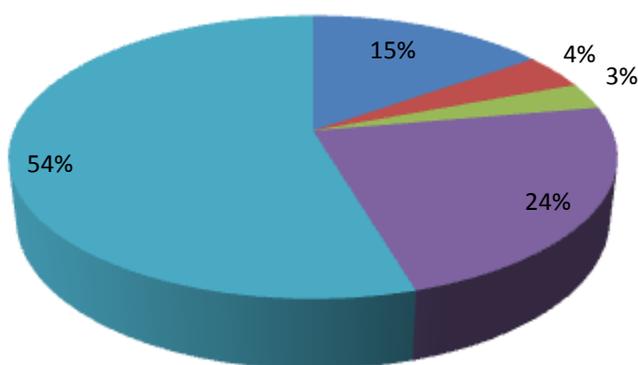
1、员工专业构成情况

单位：人

专业类别	人数	占员工总数的比例
管理	405	15%
销售	106	4%
财务	79	3%
研发	614	24%
生产	1418	54%
合计	2622	100%

员工专业构成情况

■ 管理 ■ 销售 ■ 财务 ■ 研发 ■ 生产

**2、员工学历构成情况**

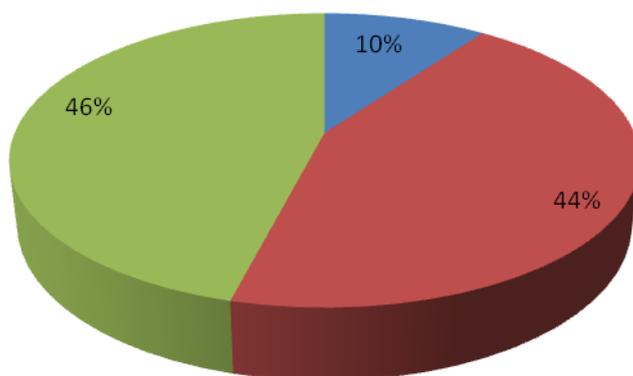
单位：人

教育程度	人数	占员工总数的比例
硕士及以上	256	10%

大学本科	1157	44%
大专及以下	1209	46%
合计	2622	100%

员工学历构成情况

■ 硕士及以上 ■ 大学本科 ■ 大专及以下



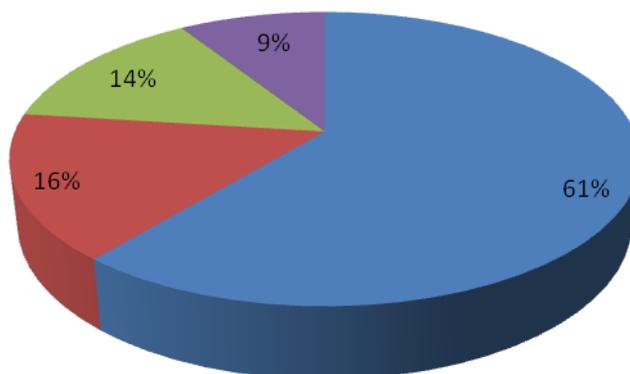
3、员工年龄构成情况

单位：人

年龄构成	人数	占员工总数的比例
30 岁以下	1592	61%
31—40 岁	425	16%
41—50 岁	370	14%
50 以上	235	9%
总计	2622	100%

员工年龄构成情况

■ 30岁以下 ■ 31-40岁 ■ 41-50岁 ■ 50岁以上



第六节 公司治理

一、公司已建立制度名称及公开信息披露情况

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》及中国证监会发布的有关公司治理规范性文件的要求，不断完善公司治理结构，诚信规范运作，建立健全内部管理和控制制度，不断提高公司的治理水平。

截止报告期末，公司先后修订和制定的制度如下表列示：

制度名称	公开信息披露情况
《北京七星华创电子股份有限公司章程》	内容详见2010年4月14日、2010年9月9日及2011年5月27日先后刊登于公司指定信息披露媒体巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上的全文。
《董事、监事、高级管理人员所持本公司股份及其变动管理制度》	
《信息披露事务管理制度》	
《募集资金管理办法》	
《内部审计制度》	
《投资者关系管理制度》	内容详见2010年4月22日刊登于公司指定信息披露媒体巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上的全文。
《重大事项内部报告制度》	
《股东大会议事规则》	内容详见2010年9月9日刊登于公司指定信息披露媒体巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上的全文。
《董事会议事规则》	
《监事会议事规则》	
《年报信息披露重大差错责任追究制度》	内容详见2011年1月26日刊登于公司指定信息披露媒体巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上的全文。
《独立董事年报工作制度》	

《审计委员会年报工作制度》	
《关于制定公司高级管理人员薪酬与考核制度的议案》	内容详见2011年2月25日刊登于公司指定信息披露媒体巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上的全文
《关于制定董事会审计委员会工作细则的议案》	
《关于制定董事会提名委员会工作细则的议案》	
《关于制定董事会战略委员会工作细则的议案》	
《关于制定董事会薪酬与考核委员会工作细则的议案》	
《关于制定独立董事工作制度的议案》	
《关于制定总经理工作细则的议案》	
《关于制定投资决策管理制度的议案》	
《关于制定对外担保管理制度的议案》	
《关于制定关联交易管理制度的议案》	
《关于制定关联方资金往来管理制度的议案》	
《关于制定董事会秘书工作细则的议案》	
《风险投资管理制度》	内容详见2011年9月29日刊登于公司指定信息披露媒体巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上的全文。
《内幕信息知情人登记管理制度》	内容详见2011年12月30日刊登于公司指定信息披露媒体巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上的全文。
《控股子公司管理制度》	2007年1月，经公司第二届董事会第七次会议审议通过。

截至报告期末，公司治理的实际状况基本符合中国证监会及深圳证券交易所有关上市公司治理的规范性文件的要求，未收到监管部门采取行政监管措施的有关文件。

二、董事履行职责情况

（一）独立董事履行职责情况

报告期内，公司三名独立董事恪尽职守、勤勉尽责，能够严格按照《公司章程》、《独立董事工作制度》、《独立董事年报工作制度》、《上市公司治理准则》及《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》等规定履行职责，出席了公司召开的所有董事会会议并独立、客观的发表了独立意见。定期了解公司经营情况，关注外部环境变化对公司造成的影响，对公司的战略发展、内部控制、重大经营决策等提供了专业性意见，提高了公司管理层决策的科学性。报告期内，独立董事没有对公司召开会议审议的事项提出异议。

报告期内各位独立董事履行职责情况如下：

1、独立董事朱煜履行职责情况

(1) 出席董事会及股东大会情况

报告期内，朱煜先生亲自出席了公司召开的全部董事会会议，其中现场会议8次，通讯会议2次，亲自列席股东大会会议3次。

(2) 到公司现场办公和了解、检查情况

2011年度，朱煜先生利用召开董事会、股东大会的机会及其他时间对公司进行了实地考察，深入了解公司经营情况，并与董事、监事、管理层进行沟通，共同分析公司所面临的国内外市场形势、行业发展趋势和集成电路装备新技术新工艺等信息，对公司总体发展战略和重大研发、投资项目提出建设性意见。

(3) 专门委员会任职情况

朱煜先生为公司董事会战略委员会委员及提名委员会主任委员。报告期内，积极参加会议，根据公司实际情况及自身的专业知识，对公司的战略发展及业务扩展等提出建议；主持召开提名委员会会议，严格审核董事及公司高管人员的任职资格，确保公司管理层的稳定和经营管理能力的提高。

(4) 2011年年报工作情况

在公司2011年年报及相关资料的编制过程中，朱煜先生与公司高管人员、内审人员和会计师进行了交流，积极了解公司经营及财务状况，关注本次年报审计工作的整体安排及具体进展情况，与另外两位独立董事相互配合，共同讨论解决在审计过程中发现的有关问题，并督促会计师事务所及时提交审计报告。

(5) 履行独立董事职责的其他情况

- ①、未提议召开董事会；
- ②、未提议聘用或解聘会计师事务所；
- ③、未独立聘请外部审计机构和咨询机构。

2、独立董事郇绍奎履行职责情况

(1) 出席董事会及股东大会情况

报告期内，郇绍奎先生亲自出席了公司召开的全部董事会会议，其中现场会议8次，通讯会议2次，亲自列席股东大会会议4次。

(2) 到公司现场办公和了解、检查情况

2011年度，郇绍奎先生利用召开董事会、股东大会的机会及其他时间对公司进行了实地考察，结合自己财务方面的专业优势，密切关注公司的经营情况和财务状况，深入了解公司各项经营指标，并积极与董事、监事、高管人员及内审部门负责人进行沟通，及时掌握公司

的经营动态，并适时提出建设性意见。

(3) 专门委员会任职情况

郇绍奎先生为公司董事会审计委员会主任委员、提名委员会委员及薪酬与考核委员会委员。报告期内，主持召开公司审计委员会会议，审议公司内审部门提交的审计报告，对公司的定期财务报告进行分析，形成决议；作为提名委员会委员，按时参加会议并对董事及高管人员的任职资格提出意见和建议。

(4) 2011年年报工作情况

在公司2011年年报编制过程中，主持召开审计委员会会议，召集公司财务负责人、内审部门负责人等与年审会计师在其进场前和进场后的审计过程中进行了充分、有效沟通，积极督促会计师按时完成年度审计工作，并对会计师事务所的审计工作进行了恰当的评价。

(5) 履行独立董事职责的其他情况

- ①、未提议召开董事会；
- ②、未提议聘用或解聘会计师事务所；
- ③、未独立聘请外部审计机构和咨询机构。

3、独立董事徐扬履行职责情况

(1) 出席董事会及股东大会情况

报告期内，徐扬先生亲自出席了公司召开的全部董事会会议，其中现场会议8次，通讯会议2次，亲自列席股东大会会议4次。

(2) 到公司现场办公和了解、检查情况

2011年度，徐扬先生利用召开董事会、股东大会的机会及其他时间对公司进行了实地考察，通过与公司高级管理人员、法务部门进行交流，密切关注公司的公司治理、内部控制有效性及生产经营过程中潜在法律风险的防范，规范运作。

(3) 专门委员会任职情况

徐扬先生为公司董事会薪酬与考核委员会主任委员及审计委员会委员。报告期内，积极参加会议，审核公司内审部门提交的审计报告并及时关注公司生产经营中可能会出现各种潜在法律风险；主持召开薪酬与考核委员会会议，修订了《高级管理人员薪酬与考核制度》，进一步完善了高管的薪酬考核方法。

(4) 2011年年报工作情况

在公司2011年年报编制过程中，徐扬先生积极与公司高管人员交流，及时了解公司生产经营情况。按时参加审计委员会会议，与年审会计师在其进场前和进场后的审计过程中进行

沟通，了解审计进程及存在的问题，积极督促会计师按时完成年度审计工作。

(5) 履行独立董事职责的其他情况

- ①、未提议召开董事会；
- ②、未提议聘用或解聘会计师事务所；
- ③、未独立聘请外部审计机构和咨询机构。

(二) 董事长及其他董事履行职责情况

公司全体董事严格按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》等法律法规、规范性文件及《公司章程》的要求，按时参加报告期内的董事会会议，并依据自己的专业知识和能力，独立、客观、公正地审议会议议案，切实维护了公司和全体股东的利益。

报告期内，公司董事长能够积极推动公司内部各项制度的制定和完善，加强董事会建设，确保董事会会议依法正常召集和召开，积极督促股东大会、董事会决议的执行，并将相关情况及时通报公司董事，能够保证独立董事和董事会秘书的知情权。督促其他董事、高管人员积极参加相关培训，认真学习相关法律法规，提高依法履职的意识和能力。

报告期内，公司董事出席董事会会议情况如下表：

董事姓名	具体职务	应出席次数	现场出席次数	以通讯方式参加会议次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自出席会议
王彦伶	董事长	10	8	2	0	0	否
张建辉	副董事长	10	8	2	0	0	否
杨世明	董事	10	7	2	1	0	否
叶晨清	董事	10	8	2	0	0	否
曹东英	董事	10	8	2	0	0	否
赵义恒	董事	10	8	2	0	0	否
朱煜	独立董事	10	8	2	0	0	否
郇绍奎	独立董事	10	8	2	0	0	否
徐扬	独立董事	10	8	2	0	0	否
年内召开董事会会议次数	10						
其中：现场会议次数	8						
通讯方式召开会议次数	2						
现场结合通讯方式召开会议方式	0						

(三) 报告期内独立董事发表独立意见情况

发表独立意见事项	发表独立意见时间	发表独立意见类型		
		朱煜	郇绍奎	徐扬
关于募集资金投资项目部分变更的独立意见	2011年1月26日	同意	同意	同意
关于选举公司董事的独立意见		同意	同意	同意
关于2011年日常关联交易预计的事前认可意见	2011年2月25日	同意	同意	同意
关于2010年度内部控制自我评价报告的独立		同意	同意	同意

意见				
关于续聘会计师事务所的独立意见		同意	同意	同意
关于公司2011年度日常关联交易预计的独立意见		同意	同意	同意
关于控股股东及其他关联方占用公司资金、公司对外担保情况的专项说明和独立意见		同意	同意	同意
关于控股股东及其他关联方占用公司资金、公司对外担保情况的专项说明和独立意见	2011年8月12日	同意	同意	同意
关于《公司收购北京飞行博达电子有限公司股权的议案》所涉及关联交易发表的事前认可意见		同意	同意	同意
关于收购北京飞行博达电子有限公司股权的独立意见	2011年9月9日	同意	同意	同意
关于使用超募资金对TFT-LCD专用设备产业化项目追加投资的独立意见	2011年9月29日	同意	同意	同意
关于使用剩余超募资金投资北京飞行博达电子有限公司光伏产业化基地建设项目的独立意见	2011年10月21日	同意	同意	同意

三、公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的情况

公司控股股东为北京七星华电科技集团有限责任公司。控股股东通过股东大会依法行使出资人的权利，没有超越股东大会直接或间接干预公司决策和经营活动的行为。

报告期内，公司不存在资金被控股股东及其控制的其他企业占用的情形，也不存在为控股股东及其控制的其他企业进行违规担保的情形。公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面完全分开，具有独立完整的业务及自主经营能力，具体如下：

（一）资产独立

本公司资产独立，不存在资产、资金被控股股东和实际控制人占用的情形，不存在以资

产、权益为控股股东和实际控制人担保的情形。

（二）人员独立

公司总经理、副总经理、财务负责人和董事会秘书等高级管理人员专职在本公司工作、领取薪酬，不存在在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼任除董事、监事之外职务及领取薪酬的情形。

（三）财务独立

公司设有独立的财务会计部门，配备了专门的财务人员，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度。本公司独立在银行开户，依法独立纳税，独立做出财务决策。

（四）机构独立

公司依法设立股东大会、董事会、监事会等内部经营管理机构，独立行使经营管理职权。各项规章制度完善，法人治理结构规范有效。本公司建立了独立的组织机构，各部门职能明确，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业有机构混同的情形。

（五）业务独立

公司具有独立完整的业务体系和稳定广泛的客户资源，拥有独立的生产经营场所，独立对外签订合同，开展业务，不存在对公司控股股东、实际控制人及其控制的其他企业或者第三方重大依赖的情形，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业不存在同业竞争。

四、高级管理人员考评机制及激励制度建立情况

报告期内，公司制定了《高级管理人员薪酬与考核制度》，对高级管理人员的薪酬构成、绩效评价标准及激励约束机制进行了规定。公司高级管理人员实行基本工资与年终绩效奖金相结合的薪酬构成，并严格按照《高级管理人员薪酬与考核制度》执行。

第七节 内部控制

公司根据《公司法》、《证券法》、财政部《企业内部控制基本规范》及配套指引等有关法律、法规和规范性文件的规定，结合实际情况，不断完善公司内部控制的组织架构和相关制度，建立了规范的法人治理机构，确保股东大会、董事会、监事会、公司管理层等机构的规范运作，有效防范了经营决策及管理风险，维护了投资者和公司利益。

公司内部控制制度在生产经营各层面和各环节中得到了有效执行，并及时补充、修改和完善，有效保证了公司生产经营任务和各项工作计划的顺利完成。公司将持续完善内部控制制度和内部控制结构，提高科学决策能力和风险防范能力。

一、内部控制制度的建立和健全情况

（一）生产经营控制

公司为有效地计划、协调和控制经营活动，已合理地确定了组织单位的形式和性质，并贯彻不相容职务相分离的原则，比较科学地划分了每个组织单位内部的责任权限，形成相互制衡机制。结合公司实际，公司设办公室、资本证券部、企业管理部、战略发展部、科技开发部、新品技术发展部、人力资源部、计划财务部、审计监察部，并制订了相应的岗位职责，各职能部门之间职责明确，相互牵制，相互监督。同时，公司还建立了质量管理体系，有效控制公司的生产经营活动。

（二）财务管理控制

公司已按《公司法》、《会计法》、《企业会计准则》等法律法规及其补充规定的要求制定了适合公司的《会计制度》、《财务管理制度》、《财务报表管理办法》、《支付结算办法》等制度，公司按业务流程设置权限，形成了严密的会计监控体系，符合企业内控的需要。并制定了明确的会计凭证、会计账簿和会计报告的处理程序。

（三）信息披露控制

公司制定了《信息披露事务管理办法》、《内幕信息知情人登记管理制度》、《重大信息内部报告制度》及《年报信息披露重大差错责任追究制度》等制度，对信息披露的内容、程序、责任人及责任划分、信息披露方式、档案管理、内幕信息知情人范围、保密措施及责任追究等方面做了明确的规定。报告期内，公司严格按照上述制度的规定履行信息披露义务，未发生内幕信息在未公开披露前泄露的违规行为。

（四）内部审计控制

公司制定了《内部审计制度》，设置审计监察部，负责对公司及控股子公司的经营活动和内部控制进行独立的审计监督，通过内部审计及时发现经营活动中存在的问题，提出整改建议，落实整改措施，提升内部控制管理的有效性，进一步防范经营风险和财务风险。

二、董事会对内部控制的自我评价

公司董事会认为：公司建立了较为健全的内部控制体系，符合有关法律法规和证券监管部门的要求，公司的内部控制制度在所有重大方面完整、合理及有效，能够保证公司经营管理的正常运作和会计资料的真实性、合法性、完整性，能够确保公司财产物资的安全完整。公司内部控制制度能得到一贯、有效的执行，对控制和防范经营管理风险、保护投资者的合

法权益、促使公司规范运作和健康发展起到了积极的促进作用。

《2011年度内部控制自我评价报告》详见公司指定信息披露媒体巨潮咨询网 (<http://www.cninfo.com.cn>)

三、监事会对内部控制自我评价报告的意见

见本报告“第十节 监事会报告、二、监事会报告期内发表的独立意见、(六)对公司董事会内部控制自我评价报告发表的意见”。

四、独立董事对内部控制自我评价报告的意见

独立董事认为：公司已按照《深圳证券交易所上市公司内部控制指引》及《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》等有关法律法规的要求，制定了较为健全的内部控制制度体系，内部控制机制基本完整、合理、有效，且各项制度能够得到有效执行，保证了公司运作的规范。公司2011年度内部控制自我评价报告真实、完整、准确地反映了公司内部控制的建设和运行情况。

《独立董事关于相关事项的独立意见》详见公司指定信息披露媒体巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)。

五、保荐机构对公司内部控制自我评价报告的核查意见

通过对七星电子内部控制制度的建立和实施情况的核查，中信建投认为，公司的内部控制制度符合我国有关法律、法规和规范性文件的相关要求，在所有重大方面保持了与企业业务及管理相关的有效的内部控制，七星电子出具的《评价报告》真实、客观地反映了其内部控制制度的建设和运行情况。

《关于七星电子2011年度内部控制自我评价报告的核查意见》详见公司指定信息披露媒体巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)。

六、会计师事务所对公司内部控制自我评价报告的鉴证意见

我们认为，贵公司于2011年12月31日在所有重大方面保持了按照财政部颁布的《内部会计控制规范—基本规范（试行）》的有关规范标准中与财务报表相关的有效的内部控制。

《内部控制鉴证报告》详见公司指定信息披露媒体巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)。

七、公司建立财务报告内部控制的依据

公司以《会计法》、《企业会计准则》、《企业内部控制基本规范》以及监管部门的相关规范性文件为依据，建立了财务报告内部控制，本年度的财务报告内部控制不存在重大缺陷。

八、公司《年报信息披露重大差错责任追究制度》的建立与执行情况

公司已严格按照中国证监会、深圳证券交易所等监管部门的要求，建立了《年报信息披露重大差错责任追究制度》，报告期内未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息补充以及业绩预告修正等情况，该制度正常执行。

九、内部控制相关情况

内部控制相关情况	是/否/不适用	备注/说明（如选择否或不适用，请说明具体原因）
一、内部审计制度的建立情况		
1. 公司是否建立内部审计制度，内部审计制度是否经公司董事会审议通过	是	
2. 公司董事会是否设立审计委员会，公司是否设立独立于财务部门的内部审计部门	是	
3. (1) 审计委员会成员是否全部由董事组成，独立董事占半数以上并担任召集人，且至少有一名独立董事为会计专业人士	是	
(2) 内部审计部门是否配置三名以上（含三名）专职人员从事内部审计工作	是	
二、年度内部控制自我评价报告披露相关情况		
1. 公司是否根据相关规定出具年度内部控制自我评价报告	是	
2. 内部控制自我评价报告结论是否为内部控制有效（如为内部控制无效，请说明内部控制存在的重大缺陷）	是	
3. 本年度是否聘请会计师事务所对内部控制有效性出具审计报告	是	
4. 会计师事务所对公司内部控制有效性是否出具标准审计报告。如出具非标准审计报告或指出公司非财务报告内部控制存在重大缺陷的，公司董事会、监事会是否针对所涉及事项做出专项说明	是	
5. 独立董事、监事会是否出具明确同意意见（如为异议意见，请说明）	是	
6. 保荐机构和保荐代表人是否出具明确同意的核查意见（如适用）	是	
三、审计委员会和内部审计部门本年度的主要工作内容与工作成效		
1、指导和监督内部审计制度的执行； 2、审计委员会和审计监察部每季度对公司财务报告、募集资金使用情况、对外担保及关联交易等进行审核，针对发现的问题，分析成因、督促整改，并及时出具专项内部审计报告，向审计委员会汇报工作情况和审计结果； 3、审计监察部对分公司、子公司年度经营业绩考核指标进行审计； 4、审计委员会讨论审议审计监察部提交的内审报告和工作汇报，及时整理并向董事会反馈； 5、审计委员会与年审会计师协商确定 2011 年年度报告审计工作时间的安排，做好年度审计工作；在审计过程中与年审会计师协商沟通，并对财务报表和年审会计师的审计工作适时做出评价，决定续聘中瑞岳华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2012 年度审计机构。		
四、公司认为需要说明的其他情况（如有）		
无。		

第八节 股东大会情况简介

报告期内，公司召开了一次年度股东大会和三次临时股东大会。股东大会的召集、召开

与表决程序均严格按照《公司法》和《公司章程》规定的程序和要求进行，具体情况如下：

一、公司于2011年2月11日召开了2011年第一次临时股东大会，审议通过了如下议案：

- (一)《关于募集资金投资项目部分变更的议案》
- (二)《关于选举公司董事的议案》

会议决议刊登在公司指定信息披露媒体《中国证券报》、《证券时报》及巨潮咨询网(<http://www.cninfo.com.cn>)上，披露日期为2011年2月12日。

二、公司于2011年6月17日召开了2010年年度股东大会，审议通过了如下议案：

- (一)《2010 年年度报告及摘要》
- (二)《2010 年度董事会工作报告》
- (三)《2010 年度监事会工作报告》
- (四)《2010 年度财务决算报告及 2011 年度财务预算报告》
- (五)《2010 年度利润分配及公积金转增股本预案》

(六)《关于续聘中瑞岳华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2011 年度审计机构的议案》

- (七)《关于修订公司章程的议案》
- (八)《关于制定独立董事工作制度的议案》
- (九)《关于制定投资决策管理制度的议案》
- (十)《关于制定对外担保管理制度的议案》
- (十一)《关于制定关联交易管理制度的议案》
- (十二)《关于制定关联方资金往来管理制度的议案》

会议决议刊登在公司指定信息披露媒体《中国证券报》、《证券时报》及巨潮咨询网(<http://www.cninfo.com.cn>)上，披露日期为 2011 年 6 月 18 日。

三、公司于2011年9月28日召开了2011年第二次临时股东大会，审议通过了如下议案：

- (一)《关于收购北京飞行博达电子有限公司股权的议案》

会议决议刊登在公司指定信息披露媒体《中国证券报》、《证券时报》及巨潮咨询网(<http://www.cninfo.com.cn>)上，披露日期为2011年9月29日。

四、公司于2011年11月18日召开了2011年第三次临时股东大会，审议通过了如下议案：

- (一)《关于公司符合非公开发行股票条件的议案》
- (二) 逐项审议《公司非公开发行股票方案》

1、本次发行股票的种类和面值

- 2、发行数量
- 3、发行方式
- 4、发行对象及认购方式
- 5、定价基准日
- 6、发行价格
- 7、限售期
- 8、上市地点
- 9、本次非公开发行股票募集资金用途
- 10、本次发行前滚存未分配利润的处置方案
- 11、本次非公开发行股票决议有效期

(三)《公司非公开发行股票募集资金使用可行性分析报告》

(四)《公司前次募集资金使用情况的专项审核报告》

(五)《公司 2011 年非公开发行股票预案》

(六)《关于提请公司股东大会授权董事会办理本次非公开发行股票具体事宜的议案》

(七)《关于使用剩余超募资金投资北京飞行博达电子有限公司光伏产业化基地建设项目的议案》

会议决议刊登在公司指定信息披露媒体《中国证券报》、《证券时报》及巨潮咨询网(<http://www.cninfo.com.cn>)上,披露日期为2011年11月19日。

第九节 董事会报告

一、管理层讨论与分析

(一) 报告期内公司经营情况回顾

1、公司总体经营情况

公司是国内大规模集成电路制造设备的领先企业,主要从事基础电子产品的研发、生产、销售和技术服务业务。主要产品为大规模集成电路制造设备、混合集成电路和高精密电子元件。集成电路设备主要应用于集成电路、太阳能电池(光伏)和TFT-LCD、分立器件以及电力电子等行业;混合集成电路和电子元件类产品主要应用于包括航空航天在内的军工行业。

报告期内,公司按照既定的战略规划,坚持以大规模集成电路制造工艺技术为核心,不断提升技术水平,在保持军工电子元器件类产品收入的稳定增长的同时,着重扩产集成电路

制造设备，取得了良好的经营业绩。

公司2011年度实现营业总收入115,599.30万元，比上年同期增长42.46%，其中主营业务完成114,821.32万元，比上年同期增长44.76%；实现利润总额19,261.17万元，比上年同期增长72.21%；实现归属于上市公司股东的净利润13,292.85万元，比上年同期增长76.32%。

2、近三年主要财务指标变动情况及原因分析

单位：元

	2011 年	2010 年	本年比上年增减 (%)	2009 年
营业总收入 (元)	1,155,992,985.74	810,250,646.02	42.67%	587,377,409.99
营业利润 (元)	185,835,893.42	108,068,323.12	71.96%	66,950,448.03
利润总额 (元)	192,611,653.82	111,844,360.85	72.21%	72,609,524.93
归属于上市公司股东的净利润 (元)	132,928,453.53	75,388,616.27	76.32%	49,605,321.76
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 (元)	138,607,716.14	78,359,822.50	76.89%	44,798,959.81
经营活动产生的现金流量净额 (元)	-27,638,605.65	258,874,205.37	-110.68%	77,330,951.42
	2011 年末	2010 年末	本年末比上年末增减 (%)	2009 年末
资产总额 (元)	2,853,003,325.42	2,610,603,218.95	9.29%	1,066,830,404.23
负债总额 (元)	1,764,994,678.20	1,647,648,505.09	7.12%	351,756,028.40
归属于上市公司股东的所有者权益 (元)	1,001,699,882.48	896,552,747.42	11.73%	300,055,616.75
总股本 (股)	84,500,000.00	65,000,000.00	30.00%	48,440,000.00

公司营业总收入的增加源于公司主营业务规模的扩大。公司主营产品主要包括集成电路设备、混合集成电路和电子元件，其中集成电路设备收入完成81,319.18万元，比2010年度增长62.97%；混合集成电路收入完成9,308.46万元，由于公司主动降低毛利率较低的民用产品的销售规模，使得本年度收入比2010年度降低8.50%；电子元件收入完成24,193.68万元，比2010年度增长25.72%。

公司营业利润、利润总额以及归属母公司所有者净利润比2010年度均有较大幅度增长，主要源于公司销售规模扩大的同时，综合毛利率有所上升，比上年度提高1.41个百分点。

本年度经营活动产生的现金流量净额比去年同期下降，一方面由于设备类产品随着销售规模增长，为完成订单备货增加；同时，设备类产品的应收账款有所增加。

(二) 公司主营业务及其经营状况分析

1、主营业务范围

公司主要从事基础电子产品的研发、生产、销售及技术服务业务，主要产品为大规模集成电路制造设备、混合集成电路及电子元件。

公司的营业收入构成如下表：

单位：万元

项 目	本期发生数	比重	上期发生数	比重
主营业务收入	114,821.32	99.33%	79,316.76	97.89%
其他业务收入	777.98	0.67%	1,708.30	2.11%
营业收入合计	115,599.30	100.00%	81,025.06	100.00%

本年度公司主营业务收入占营业总收入的99.33%，主营业务非常突出。

2、主营业务分行业、产品情况表

单位：万元

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率（%）	营业收入比上年增减（%）	营业成本比上年增减（%）	毛利率比上年增减（%）
电子产品	114,821.32	76,639.32	33.25%	44.76%	41.77%	1.41%
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（%）
集成电路制造设备	81,319.18	56,837.94	30.11%	62.97%	63.88%	-0.39%
混合集成电路	9,308.46	7,184.99	22.81%	-8.50%	-9.60%	0.94%
电子元件	24,193.68	12,616.39	47.85%	25.72%	10.41%	7.24%
小计	114,821.32	76,639.32	33.25%	44.76%	41.77%	1.41%

本年度集成电路制造设备收入完成81,319.18万元，比上年增长62.97%，占公司主营业务收入的比重为70.82%；混合集成电路完成9,308.46万元，比上年降低8.50%，占公司主营业务收入的比重为8.11%；电子元件收入完成24,193.68万元，比去年同期增长25.72%，占主营业务收入的比重为21.07%。

3、主营业务分地区情况

单位：万元

地区	营业收入	营业收入比上年增减（%）
东北及华北	28,907.22	18.00%
中部及东南部	53,356.97	97.00%
西北及西南	23,608.90	22.00%
其他地区	8,948.23	8.00%
合计	114,821.32	44.76%

4、毛利率情况

项目	2011 年	2010 年	增减额
集成电路制造设备	30.11%	30.49%	-0.38%
混合集成电路	22.81%	21.88%	0.93%
电子元件	47.85%	40.62%	7.23%
综合毛利率	33.25%	31.84%	1.41%

单位：万元

项目	2011 年		2010 年	
	金额	占收入比	金额	占收入比
主营业务收入	114,821.32	100.00%	79,316.77	100.00%
材料	48,291.66	42.06%	34,590.99	43.61%
人工	5,794.79	5.05%	4,442.27	5.60%
加工费	10,870.58	9.47%	4,778.98	6.03%
制造费用	11,682.29	10.17%	10,246.14	12.92%
成本合计	76,639.32	66.75%	54,058.39	68.16%
综合毛利率		33.25%		31.84%

2011年公司综合毛利率为33.25%，比2010年度综合毛利率31.84%增长了1.41%。主要原因是由于电子元件产品的毛利率增长幅度较大，比上年度增长了7.23%。电子元件毛利率增长主要源于片式钽电容、片式高精密电阻器和SMDTCX0石英晶体器件等高毛利率新产品的收入增长较快。

5、公司主要客户、供应商情况

公司前五名客户的销售额和销售占比情况：

单位：万元

客户名次	销售额	占报告期销售总额的比例
晶澳太阳能有限公司	13,697.25	11.93%
西安隆基硅材料股份有限公司	11,601.25	10.10%
Siti, Inc.	4,511.23	3.93%
马鞍山优异光伏有限公司	4,426.58	3.86%
湖北台基半导体股份有限公司	3,917.02	3.41%
小计	38,153.33	33.23%

公司前五名供应商的采购金额和采购占比情况

单位：万元

供应商名次	采购额	占报告期采购总额的比例
Coors Tek, Inc. - Worcester	2,660.68	4.05%
上海荏原精密机械有限公司	1,683.32	2.56%
Honeywell Limited	1,383.89	2.11%
Siti, Inc.	1,225.13	1.86%

霸州市通兴机械设备有限公司	1,183.64	1.80%
小计	8,136.66	12.38%

报告期内公司不存在向单一供应商、客户采购、销售比例超过30%或严重依赖少数供应商和客户的情况。

6、主要费用情况

单位：万元

项目	2011 年		2010 年		增长率
	金额	占营业收入	金额	占营业收入	
营业收入合计	115,599.30	100.00%	81,025.06	100.00%	42.67%
销售费用	3,984.55	3.45%	3,045.99	3.76%	30.81%
管理费用	14,416.14	12.47%	12,073.35	14.90%	19.40%
财务费用	274.52	0.24%	-42.51	-0.05%	745.78%
所得税费用	3,453.70	2.99%	1,985.44	2.45%	73.95%

本年度公司期间费用的总体控制较好，销售费用和管理费用的增长幅度低于营业收入的增长。

财务费用增加的主要原因是本年度资本化的利息支出减少所致。

利润总额增加导致所得税费用提高。

7、非经常性损益

单位：元

非经常性损益项目	2011 年金额	附注（如适用）	2010 年金额	2009 年金额
非流动资产处置损益	-1,959,175.60		-296,805.64	-113,109.24
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	7,403,600.96		2,416,604.69	5,702,185.06
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	-11,263,678.78		-5,705,378.39	-1,242.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,331,335.04		1,656,238.68	70,001.08
少数股东权益影响额	-341,375.03		-472,957.09	-567.05
所得税影响额	-849,969.20		-568,908.48	-850,905.90
合计	-5,679,262.61	-	-2,971,206.23	4,806,361.95

本年度非经常性损益为-567.93万元，占归属于上市公司股东净利润的4.27%，影响不大。

（三）公司资产构成同比发生重大变动情况及主要原因

单位：万元

项目	2011. 12. 31	2010. 12. 31	增长额	增长率
----	--------------	--------------	-----	-----

	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	43,752.97	15.34%	78,996.26	30.26%	-35,243.29	-44.61%
应收票据	6,100.08	2.14%	2,748.95	1.05%	3,351.13	121.91%
应收账款	31,838.52	11.16%	19,915.06	7.63%	11,923.46	59.87%
预付款项	20,835.16	7.30%	10,429.41	4.00%	10,405.75	99.77%
其他应收款	1,250.04	0.44%	952.92	0.37%	297.12	31.18%
存货	53,330.52	18.69%	37,956.51	14.54%	15,374.01	40.50%
流动资产合计	157,107.28	55.07%	150,999.11	57.84%	6,108.18	4.05%
固定资产	43,208.39	15.14%	25,312.51	9.70%	17,895.88	70.70%
在建工程	7,428.33	2.60%	18,789.05	7.20%	-11,360.73	-60.46%
无形资产	52,946.55	18.56%	54,218.38	20.77%	-1,271.83	-2.35%
开发支出	23,506.76	8.24%	10,888.53	4.17%	12,618.23	115.89%
递延所得税资产	976.26	0.34%	754.92	0.29%	221.35	29.32%
非流动资产合计	128,193.05	44.93%	110,061.22	42.16%	18,131.83	16.47%
资产合计	285,300.33	100.00%	261,060.32	100.00%	24,240.01	9.29%

(1) 货币资金 2011 年末余额比 2010 年末余额减少 44.61%，主要是本期产品采购金额增加，以及研发项目和募集资金使用项目投入金额增加所致。

(2) 应收票据 2011 年末余额比 2010 年末余额增加 121.91%，主要是期末票据结算业务增加所致。

(3) 应收账款 2011 年末余额比 2010 年末余额增加 59.87%，主要是集成电路制造设备类产品销售规模扩大所致。

(4) 预付账款 2011 年末余额比 2010 年末余额增加 99.77%，主要是公司为 2011 年集成电路制造设备类产品提前备货而预付的材料款。

(5) 其他应收款 2011 年末余额比 2010 年末余额增加 31.18%，主要是应收海关保证金增加等因素所致。

(6) 存货 2011 年末余额比 2010 年末余额增加 40.50%，主要是集成电路制造设备类产品订单增加导致存货增加。

(7) 固定资产 2011 年末余额比 2010 年末余额增加 70.70%，在建工程 2011 年末余额比 2010 年末余额减少 60.46%，主要原因是在建工程项目完工转入固定资产。

(8) 开发支出 2011 年末余额比 2010 年末余额增加 115.89%，主要是集成电路工艺设备研发项目投入增加所致。

(四) 现金流量情况

单位：万元

项目	2011 年度	2010 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
经营活动现金流入小计	119,806.63	119,261.18
经营活动现金流出小计	122,570.49	93,373.76
经营活动产生的现金流量净额	-2,763.86	25,887.42
二、投资活动产生的现金流量：		
投资活动现金流入小计	57.54	10.83
投资活动现金流出小计	25,127.82	65,785.68
投资活动产生的现金流量净额	-25,070.28	-65,774.85
三、筹资活动产生的现金流量：		
筹资活动现金流入小计	1,001.00	96,480.60
筹资活动现金流出小计	8,395.28	1,563.35
筹资活动产生的现金流量净额	-7,394.28	94,917.25
五、现金及现金等价物净增加额	-35,243.29	55,019.81

(1) 本年度公司经营活动产生的现金流量净额比上年度下降幅度较大，主要是购买商品、接受劳务支付的现金 80,125.93 万元，比 2010 年 61,458.18 万元增加 30.37%。

(2) 本年度公司投资活动产生的现金流量净额与上年度相比的变动幅度较大，主要原因是 2010 年度募集资金投资项目投入和飞行博达购买土地使用权支出较大所致。

(3) 本年度公司筹资活动产生的现金流量净额比上年度下降幅度较大，主要原因是 2010 年公司公开发行股票募集资金到位所致。

(五) 主要负债情况及偿债能力分析

1、主要负债情况

单位：万元

项目	2011.12.31	2010.12.31	变动幅度	
	金额	金额	金额	变动率
短期借款	1,001.00	1,100.00	-99.00	-9.00%
应付账款	24,001.39	17,133.81	6,867.58	40.08%
预收账款	21,540.02	26,419.99	-4,879.97	-18.47%
其他应付款	2,122.20	12,234.20	-10,112.00	-82.65%
流动负债合计	71,503.69	62,614.01	8,889.68	14.20%
长期借款	11,500.00	23,000.00	-11,500.00	-50.00%

非流动负债合计	104,995.77	102,150.84	2,844.93	2.79%
合计	176,499.47	164,764.85	11,734.62	7.12%

应付账款 2011 年末余额比 2010 年末余额增加 40.08%，其主要原因是随业务规模的扩大，为完成订单而购买材料形成应付账款增加所致。

其他应付款 2011 年末余额比 2010 年末余额降低 82.65%，其主要原因是公司归还七星集团等单位应付款项。

长期借款 2011 年末余额比 2010 年末余额降低 50.00%，其主要原因是部分 2012 年即将到期的长期借款转到一年内到期的非流动负债所致。

2、偿债能力分析

指标	2011 年	2010 年	增减变动 (%)
流动比率	2.2	2.41	-8.71%
速动比率	1.45	1.81	-19.89%
资产负债率(母公司)	55.51%	53.83%	2.32%
利息保障倍数	18.10	21.52	-15.20%

本年度流动比率和速动比率均有所下降，主要原因是公司 2012 年即将到期的长期借款 11,500 万元转入一年内到期的非流动负债，导致流动负债增加。

(六) 资产营运能力分析

	2011 年度	2010 年
应收账款周转率(次)	4.03	3.65
存货周转率(次)	1.65	1.96

(七) 公司主要子公司的经营情况及业绩分析

1、经营情况

单位：万元

序号	公司名称	注册资本	主营业务	本公司持股比例	营业收入
1	北京七一八友晟电子有限公司	1,346.00	电子元器件	74.15%	9,535.41

2	北京七一八友益电子有限责任公司	1,296.00	电子元器件	58.19%	8,654.23
3	北京晨晶电子有限公司	1,632.00	压电石英晶体元件、器件、晶片、电子元器件	85.00%	6,350.84
4	北京七星宏泰电子设备有限责任公司	200.00	平面显示器制造设备	51.00%	61.15
5	北京七星弗洛尔电子设备制造有限公司	987.6362	质量流量控制器、质量流量计	51.52%	4,944.96
6	北京七星华创微波电子技术有限公司	80.45	电子元器件	56.00%	709.60
7	北京七星华创弗朗特电子有限公司	865.00	电子逆变器	92.49%	3,264.78
8	北京七星华创磁电科技有限公司	625.00	真空材料、设备	80.00%	3,043.92
9	北京七星华创集成电路装备有限公司	2,000.00	设备产品研发、生产和销售	100.00%	6,251.86
10	北京飞行博达电子有限公司	10356.53	电子设备和器件	100.00%	434.26
11	Sevenstar Electronics, Inc.	150 万美元	集成电路设备等	100.00%	1,593.83

2、业绩分析

单位：万元

序号	公司名称	2011 年净利润	2010 年净利润	本年比上年增减 (%)	2011 年上市公司股东享有的净利润	占公司归属于上市公司股东的净利润的比例
1	北京七一八友晟电子有限公司	2981.32	1739.26	71.41%	2,210.65	15.57%
2	北京七一八友益电子有限责任公司	1863.41	1273.61	46.31%	1,084.32	7.64%
3	北京晨晶电子有限公司	1251.67	686.4	82.35%	1,063.92	7.49%
4	北京七星宏泰电子设备有限责任公司	-310.16	-57.33	441.01%	-158.18	-1.11%
5	北京七星弗洛尔电子设备制造有限公司	1330.77	1011.09	31.62%	685.61	4.83%
6	北京七星华创微波电子技术有限公司	172.22	174.16	-1.11%	96.44	0.68%
7	北京七星华创弗朗特电子有限公司	-286.86	-185.46	54.67%	-265.32	-1.87%

8	北京七星华创磁电科技有限公司	1062.98	280.13	279.46%	850.38	5.99%
9	北京七星华创集成电路装备有限公司	-311.68	34.58	-1001.33%	-311.68	-2.20%
10	北京飞行博达电子有限公司	-1272.29	-570.54	123.00%	-1272.29	-8.96%
11	Sevenstar Electronics, Inc.	-42.56	-428.33	-90.06%	-42.56	-0.30%

上述子公司均列入公司合并报表范围，其中，北京飞行博达电子有限公司为 2011 年 10 月新纳入合并报表的全资子公司，是公司为解决现有生产场地对未来进一步扩大产能的制约，满足公司后续发展的需要而进行的收购。详细内容请见 2011 年 9 月 9 日刊登在公司制定信息披露媒体《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上的《关联交易公告》。

本公司电子元件类业务利润主要来源于北京七一八友晟电子有限公司、北京七一八友益子有限责任公司和北京晨晶电子有限公司。

Sevenstar Electronics, Inc. 是本公司在美国设立的全资子公司，目前主要承担大规模集成电路设备的研发工作。

（八）公司控制的特殊目的主体情况

公司未设立特殊目的公司，也无控制的特殊目的公司。

二、对公司未来发展的展望

（一）所处行业的发展趋势及公司面临的市场竞争格局

1、行业发展趋势

公司主营业务可归为集成电路装备和军工电子元器件两大行业。

（1）集成电路装备业属于国家重点支持的战略性行业。随着中国集成电路产业的不断发展，中国集成电路市场日趋繁荣，为了降低成本和贴近市场，全球集成电路生产线加速向中国转移，集成电路产业竞争也变得日益激烈。同时，随着国内集成电路产业规模的扩大，以中芯国际为代表的一批本土集成电路企业也快速崛起，并成为国内集成电路行业发展的中坚力量。对集成电路厂商而言，降低投入和提高服务水平成为更加迫切的需求，这也为中国集成电路装备产业带来了巨大的发展机遇。

2010 年全球集成电路设备销售收入高达 395.4 亿美元，集成电路设备制造业的迅猛发展也势必带动核心配套器件和相关仪器的迅猛发展。国际半导体设备和材料协会（SEMI）于 2011 年 7 月发布的年中调查结果显示，设备厂商大致预测 2011 年全年集成电路设备销售和 2010

年相比将增长 12%，销售额将达到 443 亿美元的规模。

同时，集成电路工艺技术和设备在包括光伏、TFT-LCD、LED 等新兴行业的应用，使得集成电路设备的应用领域和市场规模进一步扩大。

光伏行业作为半导体技术的延伸，全球电池片产量近 10 年平均增长率超过 50%。2011 年，受世界经济衰退影响，光伏产业受到严重冲击，但是太阳能依然是未来人类赖以生存和发展的主要能源，虽然遇到暂时行业低迷，未来行业还将有巨大发展空间。据 VLSI 市场调研数据显示：2010 年全球光伏生产设备销售额达到 104 亿美元，同比增长 35%；2011 年约 124 亿美元，同比上涨 24%。太阳能电池行业正朝向生产自动化和高转化效率的技术方向发展。

(2) 随着国家“十二五”规划纲要的提出，纲要中将加快转变经济发展方式和调整经济结构作为“十二五”时期的主要目标和任务之一，并将战略性新兴产业定位为先导性、支柱性行业，这对电子元器件行业构成长期利好。电子元器件是各电子设备的基础元件，不可或缺，特别是军工行业，基于我国经济总量的增加和大国地位的提升，出于战略、安全和成本控制等因素考虑，国产化的要求越来越强烈，产业环境十分有利于行业的发展，加上军工产品自身具有的小批量、多品种、高精密、高可靠和高稳定性特点，随着军队现代化、信息化建设进程的不断加快，公司军工电子元器件市场将进一步稳定增长。

2、公司面临的市场竞争格局

集成电路设备行业在国内基本属于垄断竞争性行业，其设备产品的市场价格主要通过市场竞争形成，经营模式主要是为客户定制生产。因其对技术实力、资金实力及售后服务等的要求很高，且研发周期较长，因此，拥有先进技术和雄厚资金的少数设备厂商在定价方面拥有较强谈判能力，在行业中占有较高的市场份额。

世界集成电路设备目前的研发水平处于 12 英寸 22 纳米，生产水平则已经达到 12 英寸 45—32 纳米。中国设备厂商的研发水平为 12 英寸 45 纳米，生产水平为 12 英寸 90/65 纳米阶段。就现状看，目前国内设备制造业与国外先进水平尚存在一定差距，国内设备厂商尚无法与国外公司在技术上形成对垒。为了打破这种局面，国内设备厂商在政府支持下，通过自主研发或与国外厂商及技术团队合作共同开发等途径，逐步提升了国产设备的技术含量，推动集成电路产业更上一层楼。

公司所处军工电子元器件行业存在严格的产品研发、生产资质及技术实力认证制度，且供货商名录具有较强的稳定性，同时对资金的要求较高，一般竞争者难以承受，因此，行业存在较高的进入壁垒。

(二) 未来公司发展机遇和发展战略

1、发展机遇

(1) “十一五”期间，国家先后将发展我国集成电路装备制造业列入《国家中长期科学和技术发展规划》、《“十一五”振兴我国装备制造业的途径与对策》以及《国务院关于加强振兴装备业的若干意见》等政策文件中，集成电路设备是国家十六项重大专项之一，属重点发展领域。同时，在国家政策的鼓励下，北京、上海等地也分别将发展集成电路设备列为地区的发展重点，公司集成电路设备业务的发展具有良好的政策环境。

(2) 受智能手机、平板电脑等新型消费类电子产品销售增长的带动，“十二五”期间我国集成电路市场继续呈现增长态势。国内市场的持续增长和规模的不断壮大，有利于刺激各大厂商扩建、新建生产线，以提高产能、改进技术，加速全球集成电路生产线向中国转移，这将直接带动国内集成电路设备市场的快速发展，为集成电路装备产业提供了巨大的市场机会。

集成电路设备在太阳能电池等新兴行业的应用，进一步拓宽了公司产品的市场空间。作为公司未来战略的一个重要发展方向，虽然自2011年上半年起受欧洲经济衰退和主要光伏装机国家补贴下调的影响，光伏产业增长势头趋缓，呈现出光伏下游产能相对过剩的局面，但从清洁能源逐步替代化石能源的历史趋势来看，未来随着光伏发电的成本不断下降，光伏发电逐渐具备商业可持续性，光伏行业发展长期向好，光伏设备需求将保持增长。公司正好利用此次行业调整的机会，提升技术，为扩张产能做准备，在市场迎来高需求时抢占市场先机。

(3) 基于我国经济总量的增加和大国地位的提升，出于战略、安全和成本控制等因素考虑，军工电子元器件产品国产化的要求越来越强烈，宏观产业环境十分有利于军工行业的发展。加上军工产品自身具有的小批量、多品种、高精密、高可靠和高稳定性特点，随着军队现代化、信息化建设进程的不断加快，公司军工电子元器件市场将进一步稳定增长。

2、发展战略

公司主要从事基础电子产品的研发、生产、销售和技术服务业务，主要产品为大规模集成电路制造设备和高精密电子元器件。

公司的战略定位是以集成电路制造工艺技术为核心，不断培育集成电路装备的竞争能力，向集成电路、太阳能电池、TFT-LCD 和新型电子元器件等领域作产品拓展，尤其是太阳能电池制造（即光伏）等新兴行业将作为公司重点产品领域。

公司的总体发展目标是向国际化公司迈进，建立起适应国际国内市场的高效经营体系，实现公司品牌的国际化，以培育并提升公司特有的核心竞争优势，在此基础上确保公司经营规模较高幅度的持续增长。

3、2012年度经营计划及经营目标

公司2012年度经营目标：营业收入12亿元，归属于上市公司股东的净利润1.5亿元（**特别提示：上述指标为公司2012年度经营计划的内部管理控制指标，不代表公司盈利预测，能否实现取决于市场状况变化、经营团队的努力程度等多种因素，存在很大的不确定性，请投资者特别注意**）。

具体经营计划如下：

(1)积极推进公司新技术和新产品的研发工作，以新产品带动公司主营业务收入的增长。加快“300mm 90/65nm立式氧化炉/质量流量控制器研发及产业化”项目、“65nm超精细清洗设备研制与产业化”项目和“45-32nm LPCVD设备产业化”项目的研发进度，通过落实国家科技重大专项，进一步强化核心技术，提高公司核心竞争能力。

针对目前光伏行业不容乐观的现状和未来巨大的发展空间，公司一方面通过提高产品的技术水平，增强竞争能力，根据行业技术发展趋势和市场下一步的需求，推出全自动单晶炉、多晶硅制绒清洗机、自动化高产能的 PECVD 和扩散炉等新产品；另一方面通过非公开发行募投项目的建设实施，为产能扩张做好充分准备，在行业下一个高速增长期，抢占市场份额，为未来光伏市场的复苏做好准备。

近年来，随着新能源汽车动力电池产品在中国的产业化进程进一步加速，公司将加快锂离子动力电池制造设备的升级换代工作，在完成了大尺寸挤出式涂布机研发并推向市场后，积极推进 AGC 轧机、大容量真空搅拌机以及极片厚度、表面自动检测系统等新产品、新技术的研发工作，在技术水平赶上并超过国际先进水平，并逐步推向市场。

电子元器件方面，进一步扩大高精密片式钽电容器、片式合金铂电阻器、电力功率型电阻器和 SMDTCXO 等新产品的产量和销量，并加快后续新品研发工作，逐步推向市场。

(2) 公司将围绕加强客户关系管理，提高客户满意度的核心营销策略，进一步完善营销服务体系，突出技术营销和技术服务的特点，着力加大产品售后服务，建立区域售后服务中心，提高响应速度，从而进一步增强公司的竞争能力，保持产品在国内市场的领先地位。

(3) 基于未来的发展规划，公司坚持可持续发展的人才战略和精干、高效的原则，实现人才队伍的梯次配备；坚持外部招聘与内部培养并重的原则，结合公司新项目、新产品研发，在世界范围内开发智力资源，聚集和培养一批有知识、有干劲、有事业心和敢于承担责任的一流人才，重点引进技术与学术的带头人；同时，不断完善激励机制，为员工创造良好的发展环境。

(三) 风险因素及对策

1、行业波动风险

集成电路制造设备行业受下游行业需求波动的影响较大，公司的下游行业包括集成电路、分立器件、电力电子和光伏行业等。以下游的光伏行业为例，虽然光伏行业发展长期向好，但是短期来看光伏行业的发展受经济周期波动影响较大。

公司集成电路设备类产品的应用领域比较广泛，抗风险能力较强；同时，针对下游行业波动风险，根据行业技术发展趋势和市场下一步的需求，公司着力研发新工艺、新产品，以抢占市场先机。

2、研发支出较大带来的风险

由于电子产品技术发展十分迅速，电子整机产品的更新换代周期相对较快，具有“一代工艺、一代设备和一代器件”的行业特点，新产品和新技术的研发投入较大，如果未来公司的资金不能满足研究与开发项目的需要，则可能面临技术落后的风险。

公司近几年来除了自筹资金投入研发之外，也积极争取国家有关部门的专项拨款，基本能满足公司业务发展的需要。

3、人力资源方面的风险

公司所处的集成电路制造设备行业，属于技术密集型行业，并且技术更新换代较快，对科研人才的依赖性较强，随着公司研发项目的展开和业务规模的扩大，人才问题日益突出。本年度公司利用美、欧等发达国家经济不景气的时机，从国际知名厂商和研究机构引进高端人才，充当公司技术及研发带头人，并加强内部培训工作，部分缓解了人才不足的压力。如公司不能采取适宜政策吸引或保留技术人才，将面临人力资源风险。

公司将进一步加大人才招聘培养力度，坚持可持续发展的人才战略和精干、高效的原则，实现人才队伍的梯次配备，坚持外部招聘与内部培养并重的原则，以适应公司业务不断发展的需要。

三、报告期内投资情况

（一）募集资金投资情况

经中国证券监督管理委员会证监许可[2010]186号文核准，公司向社会公众发行人民币普通股（A股）1,656万股，发行价格为33元/股，募集资金总额为人民币546,480,000.00元，扣除发行费用后募集资金净额为人民币516,637,695.60元。以上募集资金已于2010年3月8日到账并经中瑞岳华会计师事务所（特殊普通合伙）出具了中瑞岳华验字[2010]第045号《验资报告》验证确认。根据“财政部关于执行企业会计准则的上市公司和非上市企业做

好 2010 年年报工作的通知（财会【2010】25 号）”中的规定，公司计入到发行费用中涉及媒体和路演推介等费用 3,491,709.05 元应计入当期损益，增加募集资金净额 3,491,709.05 元，已于 2011 年 2 月 23 日到账。

公司以前年度募集资金使用金额为 377,111,567.13 元。

公司本年度募集资金使用金额为 87,207,715.30 元。

公司本年度募集资金专户收到银行利息 3,937,303.17 元，支出银行手续费 752.50 元。

截至 2011 年 12 月 31 日，公司募集资金专户余额为 62,044,908.25 元。

其中包括公司本年度用剩余募集资金投资北京飞行博达电子有限公司光伏产业化基地建设项目 93,565,300.00 元，截至 2011 年 12 月 31 日，累计收到利息收入 19,492.93 元，累计使用金额为 34,295,651.50 元，募集资金余额为 59,289,141.43 元。

报告期内，募集资金投资情况如下表：

募集资金使用情况对照表

单位：万元

募集资金总额			52,012.94		本年度投入募集资金总额			8,720.78		
报告期内变更用途的募集资金总额			0.00					已累计投入募集资金总额		
累计变更用途的募集资金总额			0.00		已累计投入募集资金总额			46,431.93		
累计变更用途的募集资金总额比例			0.00%							
承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本年度投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本年度实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
半导体集成电路装备产业化项目	否	23,812.00	23,812.00	2,071.81	23,762.34	99.79%	2010 年 12 月 31 日	5,229.54	是	否
承诺投资项目小计	-	23,812.00	23,812.00	2,071.81	23,762.34	-	-	5,229.54	-	-
超募资金投向										
TFT-LCD 专用设备产业化项目	是	8,099.00	8,340.02	3,219.40	8,340.02	100.00%	2011 年 01 月 31 日	598.62	是	否
北京飞行博达电子有限公司光伏产业化基地建设项目	否	9,356.53	9,356.53	3,429.57	3,429.57	36.65%	2014 年 10 月 31 日	0.00	不适用	否
归还银行贷款（如有）	-						-	-	-	-
补充流动资金（如有）	-	10,900.00	10,900.00		10,900.00	100.00%	-	-	-	-
超募资金投向小计	-	28,355.53	28,596.55	6,648.97	22,669.59	-	-	598.62	-	-
合计	-	52,167	52,408.55	8,720.78	46,431.93	-	-	5,828.16	-	-

		.53		1.93		6	
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	无						
项目可行性发生重大变化的情况说明	无						
超募资金的金额、用途及使用进展情况	<p>适用</p> <p>1、2010年4月21日，公司第三届董事会第十一次会议审议通过了《关于利用部分超募资金补充流动资金的议案》，同意公司以4900万元超额募集资金补充流动资金。截至2011年12月31日，已使用4900万元；</p> <p>2、2010年4月21日，公司第三届董事会第十一次会议审议通过了《关于使用部分超募资金实施 TFT-LCD 专用设备产业化项目的议案》，同意公司使用超募资金 8099 万元建设 TFT-LCD 专用设备产业化项目。截至 2011 年 12 月 31 日，已使用 8099 万元；</p> <p>3、2010年8月10日，公司第三届董事会第十二次会议审议通过了《关于利用部分超募资金补充流动资金的议案》，同意公司以6000万元超额募集资金补充流动资金。截至2011年12月31日，已使用6000万元；</p> <p>4、2011年9月28日，公司第四届董事会第九次会议决议审议通过了《关于使用部分超募资金对<TFT-LCD 专用设备产业化项目>追加投资的议案》，公司同意以超募资金 241.02 万元对<TFT-LCD 专用设备产业化项目>追加投资，使项目能顺利达产。截至 2011 年 12 月 31 日，已使用 241.02 万元；</p> <p>5、2011年10月20日，公司第四届董事会第十次会议审议通过了《关于使用剩余超募资金投资北京飞行博达电子有限公司光伏产业化基地建设项目的议案》，同意公司以超募资金及超募资金利息净收入共计 9,356.53 万元用于投资北京飞行博达电子有限公司光伏产业化基地建设项目。截止 2011 年 12 月 31 日，已使用 3,429.57 万元。 _</p>						
募集资金投资项目实施地点变更情况	<p>适用</p> <p>2011年1月25日，公司召开的第四届董事会第三次会议，审议通过《关于募集资金投资项目部分变更的议案》，公司首次公开发行股票并上市募集资金投资的“半导体集成电路装备产业化项目”的实施主体由“北京七星华创集成电路装备有限公司”变更为“北京七星华创集成电路装备有限公司”与“北京七星华创电子股份有限公司”共同实施，项目实施地点由“北京市顺义区北京天竺出口加工区竺园三街6号”变更为“北京市顺义区北京天竺出口加工区竺园三街6号和北京市朝阳区酒仙桥东路1号本公司M3和M4标准厂房内”。</p>						
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用						
募集资金投资项目先期投入及置换情况	<p>适用</p> <p>截至 2010 年 3 月 31 日，公司用自筹资金先期投入募集资金项目 10,552.46 万元，用于厂房建设、购置设备等。募集资金到位后，公司以 105,524,604.57 元募集资金置换预先已投入募投项目的自筹资金。上述事项已经中瑞岳华会计师事务所（特殊普通合伙）验证并出具中瑞岳华专审字[2010]第 0987 号专项审核报告。2010 年 4 月 21 日，公司第三届董事会第十一次会议审议通过了该事项。2010 年 4 月 23 日，上述置换事项完成。</p>						
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用						
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用						
尚未使用的募集资金	专项存款账户余额						

金用途及去向	
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

（二）非募集资金投资情况

报告期内，公司未发生重大非募集资金投资情况。

四、会计师事务所意见及会计政策、会计估计变更

中瑞岳华会计师事务所（特殊普通合伙）对公司2011年度财务报告出具了中瑞岳华审字[2012]第0110号标准无保留意见的审计报告。

报告期内，公司没有重大会计政策变化、会计估计变更情况，未发生重大会计差错。

五、董事会日常工作情况

（一）董事会会议召开情况

报告期内，公司共计召开10次董事会会议，具体情况如下：

1、公司于2011年1月25日召开了第四届董事会第三次会议，审议并通过如下议案：

- （1）《关于募集资金投资项目部分变更的议案》；
- （2）《关于选举公司董事的议案》；
- （3）《年报信息披露重大差错责任追究制度》；
- （4）《独立董事年报工作制度》；
- （5）《审计委员会年报工作制度》；
- （6）《关于召开公司2011年第一次临时股东大会的议案》。

会议决议刊登于公司指定信息披露媒体《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网(<http://www.cninfo.com.cn>)上，披露日期为2011年1月26日。

2、公司于2011年2月24日召开了第四届董事会第四次会议，审议并通过如下议案：

- （1）《2010年度总经理工作报告》；
- （2）《2010年度董事会工作报告》；
- （3）《2010年年度报告及摘要》；
- （4）《2010年度财务决算报告及2011年财务预算报告》；
- （5）《2010年度利润分配及资本公积金转增股本预案》；
- （6）《2010年度募集资金存放与使用专项报告》；
- （7）《2010年度内部控制自我评价报告》；

- (8) 《关于续聘中瑞岳华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2011年度审计机构的议案》；
- (9) 《关于公司2011年日常关联交易预计的议案》；
- (10) 《关于制定公司高级管理人员薪酬与考核制度的议案》；
- (11) 《关于制定董事会审计委员会工作细则的议案》；
- (12) 《关于制定董事会提名委员会工作细则的议案》；
- (13) 《关于制定董事会战略委员会工作细则的议案》；
- (14) 《关于制定董事会薪酬与考核委员会工作细则的议案》；
- (15) 《关于制定独立董事工作制度的议案》；
- (16) 《关于制定总经理工作细则的议案》；
- (17) 《关于制定投资决策管理制度的议案》；
- (18) 《关于制定对外担保管理制度的议案》；
- (19) 《关于制定关联交易管理制度的议案》；
- (20) 《关于制定关联方资金往来管理制度的议案》；
- (21) 《关于制定董事会秘书工作细则的议案》；
- (22) 《关于召开2010年年度股东大会的议案》。

会议决议刊登于公司指定信息披露媒体《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网(<http://www.cninfo.com.cn>)上，披露日期为2011年2月25日。

3、公司于2011年4月14日召开了第四届董事会第五次会议，审议并通过如下议案：

- (1) 《关于公司2011年第一季度报告的议案》。

会议决议刊登于公司指定信息披露媒体《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网(<http://www.cninfo.com.cn>)上，披露日期为2011年4月15日。

4、公司于2011年5月26日召开了第四届董事会第六次会议，审议并通过如下议案：

- (1) 《关于修订公司章程的议案》；
- (2) 《关于召开2010年度股东大会的议案》。

会议决议刊登于公司指定信息披露媒体《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网(<http://www.cninfo.com.cn>)上，披露日期为2011年5月27日。

5、公司于2011年8月11日召开了第四届董事会第七次会议，审议并通过如下议案：

- (1) 《公司2011年半年度报告及摘要》；
- (2) 《关于向北京银行申请银行综合授信额度的议案》；

(3) 《关于向招商银行申请银行综合授信额度的议案》。

会议决议刊登于公司指定信息披露媒体《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网(<http://www.cninfo.com.cn>)上,披露日期为2011年8月12日。

6、公司于2011年9月8日召开了第四届董事会第八次会议,审议并通过如下议案:

(1) 《关于收购北京飞行博达电子有限公司股权的议案》;

(2) 《关于召开公司2011年第二次临时股东大会的议案》。

会议决议刊登于公司指定信息披露媒体《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网(<http://www.cninfo.com.cn>)上,披露日期为2011年9月9日。

7、公司于2011年9月28日召开了第四届董事会第九次会议,审议并通过如下议案:

(1) 《关于使用超募资金对TFT-LCD专用设备产业化项目追加投资的议案》;

(2) 《公司内部控制规则落实情况的自查表》;

(3) 《关于“加强中小企业板上市公司内控规则落实”专项活动整改计划的议案》;

(4) 《关于制定风险投资管理制度的议案》。

会议决议刊登于公司指定信息披露媒体《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网(<http://www.cninfo.com.cn>)上,披露日期为2011年9月29日。

8、公司于2011年10月20日召开了第四届董事会第十次会议,审议并通过如下议案:

(1) 《关于公司符合非公开发行股票条件的议案》;

(2) 《公司非公开发行股票方案》;

(3) 《公司非公开发行股票募集资金使用可行性分析报告》;

(4) 《公司前次募集资金使用情况的专项审核报告》;

(5) 《公司2011年非公开发行股票预案》;

(6) 《关于提请公司股东大会授权董事会办理本次非公开发行股票具体事宜的议案》;

(7) 《关于使用剩余超募资金投资北京飞行博达电子有限公司光伏产业化基地建设项目的议案》;

(8) 《关于召开公司2011年第三次临时股东大会的议案》。

会议决议刊登于公司指定信息披露媒体《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网(<http://www.cninfo.com.cn>)上,披露日期为2011年10月21日。

9、公司于2011年10月27日召开了第四届董事会第十一次会议,审议并通过如下议案:

(1) 《公司2011年第三季度报告》。

《公司2011年第三季度报告》刊登于公司指定信息披露媒体《中国证券报》、《证券时报》

及巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 上, 披露日期为2011年10月28日。

10、公司于2011年12月29日召开了第四届董事会第十二次会议, 审议并通过如下议案:

(1) 《关于制定内幕信息知情人登记管理制度的议案》。

会议决议刊登于公司指定信息披露媒体《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 上, 披露日期为2011年12月30日。

(二) 董事会对股东大会决议的执行情况

报告期内, 公司董事会根据《公司法》、《公司章程》和《董事会议事规则》的规定和要求, 严格按照股东大会的授权, 认真履行职责并全面执行了股东大会决议的全部事项。

根据公司于2011年6月17日召开的2010年度股东大会决议, 董事会于2011年7月1日完成2010年度权益分派的实施, 并于2011年8月16日办理完成工商变更登记。

根据公司于2011年9月28日召开的2011年第二次临时股东大会决议, 公司收购控股股东七星集团下属全资子公司北京飞行博达电子有限公司的100%股权, 于2011年10月20日完成工商变更登记并支付股权转让款项。

根据公司于2011年11月18日召开的2011年第三次临时股东大会决议的授权, 办理2011年非公开发行股票具体事宜。

(三) 董事会各专门委员会履职情况

1、董事会审计委员会履职情况报告

公司董事会审计委员会由2名独立董事及1名董事组成, 其中召集人由独立董事(专业会计人员)担任。报告期内, 根据中国证监会、深圳证券交易所及公司《董事会审计委员会工作细则》的有关规定, 公司董事会审计委员会本着勤勉尽责的原则, 认真履行职责, 主要开展了以下工作:

(1) 指导和监督内部审计制度的执行;

(2) 审计委员会和审计监察部每季度对公司财务报告、募集资金使用情况、对外担保及关联交易等进行审核, 针对发现的问题, 分析成因, 督促整改, 并及时出具专项内部审计报告, 向审计委员会汇报工作情况和审计结果;

(3) 审计监察部对分公司、子公司年度经营业绩考核指标进行审计;

(4) 审计委员会讨论审议审计监察部提交的内审报告和工作汇报, 及时整理并向董事会反馈;

(5) 审计委员会与年审会计师协商确定2011年年度报告审计工作时间的安排, 做好年度

审计工作；在审计过程中与年审会计师协商沟通，并对财务报表和年审会计师的审计工作适时做出评价，决定续聘中瑞岳华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2012年度审计机构。

审计委员会认为，中瑞岳华会计师事务所（特殊普通合伙）在对公司年度财务报告的审计工作中，能够按照中国注册会计师审计准则的要求执行恰当的审计程序，为发表审计意见获取了充分、适当的审计证据，会计师对财务报表发表的无保留审计意见是在获取充分、适当的审计证据的基础上做出的。

中瑞岳华会计师在为公司提供审计服务的过程中，能够恪尽职守，遵循独立、客观、公正的职业准则，较好地完成了委托的各项工作，提议续聘中瑞岳华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2012年度的审计机构。

2、提名委员会履职情况

2011年1月20日，提名委员会召开会议，审议通过提名杨世明先生为公司第四届董事会董事候选人，并提交董事会审议。

详见2011年1月26日披露在公司指定信息披露媒体《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上的《四届三次董事会公告》中的内容。

3、战略委员会履职情况

2011年10月17日，战略委员会召开会议，审议通过公司投资北京飞行博达电子有限公司光伏产业化基地建设项目，并提交董事会审议。

详见2011年10月21日披露在公司指定信息披露媒体《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上的《关于使用剩余超募资金投资北京飞行博达电子有限公司光伏产业化基地建设项目的公告》。

4、薪酬与考核委员会履职情况

2011年2月22日，薪酬与考核委员会召开会议，对高级管理人员（包括总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书）的年薪制构成进行讨论，最后一致通过并制定了《高级管理人员薪酬与考核制度》，并提交公司董事会审议。

详见2011年2月25日披露在公司指定信息披露媒体《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上的《高级管理人员薪酬与考核制度》。

六、利润分配或资本公积金转增股本预案

根据母公司会计报表，2011年度公司实现净利润120,186,065.82元，按照公司章程规定提取10%法定公积金12,018,606.58元，再减去2010年度利润分配现金股利6,500,000元，

剩余利润 101,667,459.24 元；加上以前年度未分配利润 221,030,136.79 元，截至 2011 年 12 月 31 日，累计可供股东分配利润 322,697,596.03 元。

本年度利润分配预案为：以 2011 年末总股本 84,500,000 股为基数，向全体股东拟每 10 股派发现金 1 元（含税），共计拟派发现金股利 8,450,000 元。剩余未分配利润结转以后年度。

本年度资本公积金转增股本预案为：以 2011 年末的总股本 84,500,000 股为基数，以资本公积金转增股本的方式，拟向全体股东每 10 股转增 8 股，共计转增股本 67,600,000 股。本次转增后公司总股本为 152,100,000 股。

公司最近三年现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率	年度可分配利润
2010 年	6,500,000.00	75,388,616.27	8.62%	221,030,136.79
2009 年	0.00	49,605,321.76	0.00%	153,480,573.48
2008 年	0.00	40,183,606.52	0.00%	114,680,935.16
最近三年累计现金分红金额占最近年均净利润的比例（%）				11.81%

七、公司已根据中国证监会发布的《关于上市公司建立内幕信息知情人登记管理制度的规定》（证监会公告[2011]30号）及深圳证券交易所相关文件的要求，制定了《内幕信息知情人登记管理制度》，并在该制度中对外部信息使用人就公司内幕信息的保密作出了相关规定。上述人员在知悉内幕信息后即签订《内幕信息知情人承诺书》或《内幕信息保密协议》，同时，公司并对其进行保密责任提示。

报告期内，公司不存在被监管部门采取监管措施或行政处罚的情况，不存在内幕信息知情人买卖公司股票及其衍生品种的情况，也不存在董事、监事和高级管理人员违规买卖公司股票的情况。

八、报告期内，公司指定信息披露媒体未发生变更，为《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）。

第十节 监事会报告

报告期内，公司监事会按照《公司法》、《证券法》、《公司章程》及《监事会议事规则》等有关法律、法规的要求，从切实维护公司股东，特别是广大中小投资者利益出发，严格依法履行职责。监事会对公司生产经营、财务状况及董事和高级管理人员履职情况进行了监

督，保障公司规范运作。现将公司监事会在本年度的工作报告如下：

一、监事会会议召开情况

报告期内，公司共计召开7次监事会会议，具体情况如下：

（一）公司于2011年1月25日召开了第四届监事会第三次会议，审议并通过如下议案：

1、《关于募集资金投资项目部分变更的议案》。

会议决议公告刊登于公司指定信息披露媒体《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 上，披露日期为2011年1月26日。

（二）公司于2011年2月24日召开了第四届监事会第四次会议，审议并通过如下议案：

1、《2010年度监事会工作报告》；

2、《2010年年度报告及摘要》；

3、《2010年财务决算报告及2011年财务预算报告》；

4、《2010年度利润分配及资本公积金转增股本预案》；

5、《2010年度募集资金存放与使用专项报告》；

6、《2010年度内部控制自我评价报告》；

7、《关于续聘中瑞岳华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2011 年度审计机构的议案》。

会议决议公告刊登于公司指定信息披露媒体《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 上，披露日期为2011年2月25日。

（三）公司于2011年4月14日召开了第四届监事会第五次会议，审议并通过如下议案：

1、《关于公司2011年第一季度报告的议案》。

会议决议公告刊登于公司指定信息披露媒体《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 上，披露日期为2011年4月15日。

（四）公司于2011年8月11日召开了第四届监事会第六次会议，审议并通过如下议案：

1、《公司2011年半年度报告及摘要》；

会议决议公告刊登于公司指定信息披露媒体《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 上，披露日期为2011年8月12日。

（五）公司于2011年9月28日召开了第四届监事会第七次会议，审议并通过如下议案：

1、《关于使用超募资金对TFT-LCD专用设备产业化项目追加投资的议案》。

会议决议公告刊登于公司指定信息披露媒体《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 上，披露日期为2011年9月29日。

(六) 公司于2011年10月20日召开了第四届监事会第八次会议，审议并通过如下议案：

1、《关于使用剩余超募资金实施北京飞行博达电子有限公司光伏产业化基地建设项目的议案》。

会议决议公告刊登于公司指定信息披露媒体《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 上，披露日期为2011年10月21日。

(七) 公司于2011年10月27日召开了第四届监事会第九次会议，审议并通过如下议案：

1、《关于公司2011年第三季度报告的议案》。

《公司2011年第三季度报告》刊登于公司指定信息披露媒体《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 上，披露日期为2011年10月28日。

二、监事会报告期内主要工作情况

报告期内，公司监事会成员列席了全部的董事会、股东大会会议，对公司规范运作情况进行了监督，定期审核公司财务报告，监督、检查募集资金使用、关联交易以及内部控制制度的执行情况，具体工作如下：

(一) 公司依法运作情况

报告期内，公司董事会能够严格按照《公司法》、《证券法》、《公司章程》及其他有关法律、法规和制度的要求依法经营。公司重大经营决策程序合法有效；公司进一步建立健全了各项内部管理制度和内部控制机制；公司董事、高级管理人员在执行公司职务时，均严格贯彻执行国家法律、法规、《公司章程》和股东大会、董事会决议，未发现公司董事、高级管理人员在执行公司职务时违反法律、法规、公司章程或损害公司利益的行为。

(二) 检查公司财务情况

报告期内，公司监事会全面检查和审核了本公司的财务报告。财务报告的编制符合《企业会计制度》和《企业会计准则》的规定，能够真实反映公司的财务状况和经营成果。

(三) 募集资金使用情况

报告期内，监事会对募集资金的使用和管理进行了监督检查。公司能够严格按照《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》、公司《募集资金管理办法》等的规定和要求使用募集资金，未发现违反法律、法规及损害股东利益的行为；募集资金实际投入项目与承诺投入项目一致，无变更募集资金投资项目的情形；超募资金的使用合法、合规，不存在违规使用的情形。

(四) 公司收购、出售资产交易暨重大关联交易情况

报告期内，公司收购、出售资产暨重大关联交易情况详见“第十一节 重要事项、七、报告期内重大关联交易事项、（三）资产购买、出售发生的关联交易”。该等关联交易以评估价值为基础，交易双方在此基础上协商确定，价格公允，且履行了必要的审批程序，符合《公司法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《公司章程》等有关规定，不存在损害公司及广大中小股东利益的情形，有利于公司拓展业务及经营业绩的稳定增长。

（五）对公司董事会内部控制自我评价报告发表的意见

监事会认真审阅了董事会出具的《公司2011年度内部控制自我评价报告》。监事会认为：公司建立了较为完善的内部控制制度体系，现有的内部控制制度符合国家法律、法规的要求，符合当前公司生产经营实际情况需要，在公司经营管理中得到了有效执行，起到了较好的控制和防范作用。公司2011年度内部控制自我评价报告客观、真实地反映了公司内部控制的现状。

《公司第四届监事会第十次会议决议公告》详见公司指定信息披露媒体《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。

（六）公司建立和实施内幕信息知情人管理制度的情况

2010年8月10日，经公司第三届董事会第十二次会议审议通过，制定了《内幕信息知情人登记管理制度》。2011年12月29日，公司召开第四届董事会第十二次会议，根据中国证监会发布的《关于上市公司建立内幕信息知情人登记管理制度的规定》（证监会公告[2011]30号）和北京证监局下发的《关于建立健全上市公司内幕信息知情人登记管理制度的通知》（京证公司发[2011]209号）的相关规定，对《内幕信息知情人登记管理制度》进行了修订，并于2011年12月30日刊登在公司指定信息披露媒体巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上，原《内幕信息知情人登记管理制度》同时废止。

公司严格按照该制度的规定执行，对内幕信息知情人进行备案登记，并签订内幕信息知情人承诺书，防止内幕信息泄露。

第十一节 重要事项

一、报告期内重大诉讼、仲裁事项

报告期内，公司无重大诉讼、仲裁事项发生，也无以前期间发生但持续到报告期的重大诉讼、仲裁事项发生。

二、报告期内控股股东及其关联方非经常性占用资金情况

报告期内，未发生股东及其关联方非经常性占用公司资金的情况。

三、报告期内破产重整等相关事项

报告期内，公司无破产重整等相关事项发生。

四、报告期内，公司未发生持有其他上市公司股权、参股商业银行、证券公司、保险公司、信托公司和期货公司等金融企业股权的事项。

五、报告期内重大资产收购及出售、吸收合并事项

（一）公司购买资产情况

1、因公司业务发展的现实需要，为改善公司生产场地不足的状况，经公司2010年4月21日召开的三届十一次董事会会议及2010年5月19日召开的2010年第二次临时股东大会审议通过，公司购买了关联方北京电子城有限责任公司所属的M3工业厂房西侧半栋1-4层作为生产经营场地，该处厂房目前使用状况良好。

以上交易内容详见公司于2010年4月22日披露在指定信息披露媒体巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上的《关联交易公告》。

2、因公司业务发展需要，公司现有的生产场地对未来进一步扩大产能有一定的制约，收购飞行博达利用其拥有的土地可以拓展公司未来各项业务，经公司2011年9月8日召开的四届八次董事会会议及2011年9月28日召开的2011年第二次临时股东大会审议通过，公司收购了控股股东七星集团持有的飞行博达100%股权。飞行博达目前正在实施光伏产业化基地建设项目，本年度实现主营业务收入434.26万元，净利润为-1,272.29万元。

见本报告“第十一节 重要事项、七、报告期内重大关联交易事项、（三）资产购买、出售发生的关联交易、1、资产购买关联交易”。

（二）公司出售资产情况

2010年7月8日，飞行博达与北京七星飞行电子有限公司（以下简称“七星飞行”）签订《北京市城镇国有土地使用权转让合同》，将位于北京市平谷区马坊工业园西区247号土地使用权及在建房屋经评估后出售给七星飞行。2011年4月20日，办理完成土地使用权转让登记手续。

此项交易发生在本公司收购飞行博达之前。详见本报告“第十一节 重要事项、七、报告期内重大关联交易事项、（三）资产购买、出售发生的关联交易、2、资产出售关联交易”。

六、报告期内股权激励计划

报告期内，公司未制定股权激励计划。

七、报告期内重大关联交易事项

（一）日常关联交易

1、土地使用权租赁

本公司与七星集团签订了《土地使用权租赁合同》及《土地使用权租赁合同补充协议》，约定七星集团将位于北京市朝阳区酒仙桥东路1号M5、M2（一、二层）占用土地的使用权租赁给本公司，面积为20,611平方米，租赁期限自2001年9月28日至2021年9月27日，年租金为57.97万元。

报告期内发生的费用为57.97万元。

2、房屋租赁

本公司及控股子公司与七星集团签订了《房屋租赁合同》及《房屋租赁合同补充协议》，约定七星集团将位于北京市朝阳区酒仙桥东路1号M5、M2（一、二层）、酒仙桥路2号、酒仙桥路4号院内的部分厂房租赁给本公司，租赁期限自2007年1月1日至2016年12月31日。

报告期内发生的费用为1414.42万元。

3、综合服务

公司成立后，与七星集团签订了《综合服务协议》及《综合服务补充协议》。根据该等协议，七星集团向本公司及控股子公司提供水、电、暖气、物业管理等方面的服务，该协议有效期至2026年12月31日。综合服务协议的定价原则为：（1）国家物价管理部门规定的价格；或（2）若无国家物价管理部门规定的价格，则为当地的可比市场价格；或（3）若无当地的可比市场价格，则为协议价格。

报告期内发生的费用为1298.69万元。

4、其他

经2010年第二次临时股东大会审议通过，公司购买了北京电子城有限责任公司（以下简称“电子城”）所属的M3厂房，根据合同规定，M3厂房使用的电费由电子城负责收取并向相关单位缴纳。

报告期内，公司支付给电子城的电费金额为158.84万元。

（二）其他临时关联交易

报告期内，公司与控股股东七星集团之全资子公司格林斯乐设备制造有限责任公司（以下简称“格林斯乐”）存在临时关联交易，主要向格林斯乐销售设备及零部件等产品，累计

发生额为66.18万元。

报告期内，公司与北京京东方光电科技有限公司、合肥京东方光电科技有限公司分别存在临时关联交易，主要向其销售产品、备件及加工服务，金额分别为79.84万元、61.69万元，合计141.53万元。

报告期内，公司控股子公司北京七星华创弗朗特电子有限公司与北京京东方视讯科技有限公司存在临时关联交易，主要向其销售产品及配件，金额为289.56万元。

报告期内，公司与控股股东七星集团存在临时关联交易，主要向其销售材料及设备，金额为206.75万元。

（三）资产购买、出售发生的关联交易

1、资产购买关联交易

因公司业务发展的需要，公司现有的生产场地对未来进一步扩大产能有一定的制约，收购飞行博达利用其拥有的土地可以拓展公司未来各项业务，经公司2011年9月8日召开的四届八次董事会会议及2011年9月28日召开的2011年第二次临时股东大会审议通过，公司收购了控股股东七星集团持有的飞行博达100%股权，具体情况如下：

关联交易方：北京七星华电科技集团有限责任公司

交易标的：七星集团持有的飞行博达100%股权

定价原则：以经评估的价格为参考协议产生

评估价值：2,177.78万元

交易价格：2,177.78万元

本次关联交易能满足公司后续发展的需要，进一步拓展业务，确保经营业绩稳定增长，没有损害广大中小股东的利益。本次股权收购已于2011年10月20日完成工商变更登记并支付股权转让款项。

关于本次股权收购的详细内容见2011年9月9日公司指定信息披露媒体《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上发布的《关联交易公告》。

2、资产出售关联交易

2010年7月8日，飞行博达与北京七星飞行电子有限公司（以下简称“七星飞行”）签订《北京市城镇国有土地使用权转让合同》，将位于北京市平谷区马坊工业园西区247号土地使用权及在建房屋经评估后出售给七星飞行。2011年4月20日，办理完成土地使用权转让登记手续，具体情况如下：

关联交易方：北京七星飞行电子有限公司

交易标的：土地使用权及在建房屋

标的地址：北京市平谷区马坊工业园西区247号

土地使用权面积：45,244.35平方米

土地使用权证：京平国用（2011出）00021号

定价原则：经评估后协商确定

评估价值：4,048.19万元

交易价格：4,048.19万元

此项交易发生在本公司收购飞行博达之前。

八、报告期内，未发生公司与关联方共同对外投资的情况

九、报告期内，公司与关联方不存在债权债务往来及对关联方进行担保等事项

十、报告期内重大合同及其履行情况

（一）银行借款

2009年11月13日，本公司与北京电控、北京银行股份有限公司金运支行签订《委托贷款协议》，北京银行股份有限公司金运支行接受北京电控委托向本公司发放贷款人民币14,000万元，其中7,000万元贷款还款日为2012年11月11日，剩余7,000万元贷款还款日为2013年11月11日。借款利率为年利率4.3%。

2009年11月13日，本公司与北京电控、北京银行股份有限公司金运支行签订《委托贷款协议》，北京银行股份有限公司金运支行接受北京电控委托向本公司发放贷款人民币9,000万元，其中4,500万元贷款还款日为2012年11月11日，剩余4,500万元贷款还款日为2013年11月11日。借款利率为年利率4.3%。

（二）银行综合授信

1、公司与北京银行股份有限公司酒仙桥支行2010年6月12日签署《综合授信合同（适用于集团客户综合授信）》（合同号：100580070983-0）。合同最高授信额度：1亿元，其中人民币贷款额度5,000万元，人民币汇票承兑额度5,000万元；额度有效期：2年；额度类别：可循环额度。

2、公司与中国民生银行股份有限公司总行营业部2010年12月10日签署《综合授信合同（适用于单位授信）》（合同编号：公授信字第99012010282791号）。合同最高授信额度：5,000万元，其中人民币短期流动资金贷款3,000万元，信用证、银行承兑汇票、保函2,000万元；额

度有效期：1年。

3、公司与交通银行股份有限公司北京酒仙桥支行2010年12月20日签署《开立信用证额度合同》(编号：32070069)。合同额度：5,000万元，其中远期信用证额度金额5,000万元；即期信用证额度金额5,000万元；授信期限：1年；在授信期限内，公司可根据需要多次申请循环使用以上额度，但信用证余额不能超过5,000万元的额度。

4、公司与招商银行股份有限公司北京京广桥支行2011年7月28日签署《授信协议》(编号：2011年京广授字第001号)，申请综合授信额度人民币3,000万元整，期限2年；用途为非融资保函、银行承兑汇票、信用证及短期流动资金贷款；额度类别：可循环额度。

(三) 日常关联交易合同

见本报告“第十一节 重要事项、七、报告期内重大关联交易事项、(一)日常关联交易”所述。

(四) 报告期内，公司未发生也未有以前期间发生但延续到报告期的托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁公司资产事项。

(五) 报告期内，公司未发生也未有以前期间发生但延续到报告期的重大担保合同。

(六) 报告期内，公司未发生也无以前期间发生但延续到报告期的委托现金资产管理事项。

十一、承诺事项履行情况

(一) 发行时所作承诺

1、公司控股股东七星集团承诺：自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其持有的发行人股份，也不由发行人回购其持有的股份。根据《境内证券市场转持部分国有股充实全国社会保障基金实施办法》(财企[2009]94号)的有关规定，本公司首次公开发行股票并上市后，由本公司国有股股东七星集团转由全国社会保障基金理事会持有的本公司国有股，全国社会保障基金理事会将承继七星集团的禁售期义务。

2、公司股东硅元科电承诺：自公司股票在深圳证券交易所上市交易之日起一年内不转让，自第二年起每年转让的股份不超过其所持公司股份总数的百分之二十五。

3、公司股东、原董事王荫桐承诺：自公司股票在深圳证券交易所上市交易之日起一年内不转让；在其任职期间每年转让的股份不超过其所持有本公司股份总数的百分之二十五；离职后半年内，不转让其所持有的本公司股份；申报离任六个月后的十二个月内通过证券交易所挂牌交易出售本公司股票数量占其所持有本公司股票总数(包括有限售条件和无限售条件

的股份)的比例不超过50%。

目前上述承诺事项均严格执行,未出现违反情况。

(二) 避免同业竞争的承诺

公司发行上市前,为避免未来可能出现的同业竞争,公司控股股东七星集团、实际控制人北京电控出具了避免同业竞争的承诺函:

1、控股股东七星集团承诺:本公司确认及保证目前与七星电子之间不存在直接或间接的同业竞争,将来也不从事与七星电子经营范围相同或相近的业务;在本公司持有七星电子股份期间,不直接或间接从事、发展或投资与七星电子经营范围相同或相类似的业务或项目,不利用对七星电子的了解和知悉的信息协助第三方从事、发展或投资与七星电子相竞争的业务或项目以及损害和可能损害七星电子利益的其他竞争行为。

2、实际控制人北京电控承诺:本公司确认及保证本公司及本公司控股的子公司主营业务(除七星电子外)目前与七星电子主营业务之间不存在直接或间接的同业竞争,将来也不从事与七星电子经营范围相同或相近的业务;本公司在实际控制七星电子期间,本公司及本公司控股的子公司(除七星电子外)不直接或间接从事、发展或投资与七星电子主营范围相同的业务或项目,不利用对七星电子的了解和知悉的信息协助第三方从事、发展或投资与七星电子相竞争的业务或项目以及损害和可能损害七星电子利益的其他竞争行为。

目前上述承诺事项均严格执行,未出现违反情况。

十二、聘任、解聘会计师事务所情况

经公司2010年年度股东大会审议通过,公司续聘中瑞岳华会计师事务所(特殊普通合伙)为公司2011年度财务审计机构,该所已经连续十年为公司提供审计服务,签字会计师张海峰、丁勇为公司提供连续审计服务的年限为1年。2011年度审计费用为人民币66万元。

十三、受监管部门处罚、通报批评、公开谴责等情况

报告期内,公司及董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人等未发生受到中国证监会稽查、中国证监会行政处罚、证券市场禁入等情况;也不存在被其他行政管理部门处罚及深圳证券交易所公开谴责的情况。

十四、报告期内公司重要事项公告索引

公告时间	公告编号	公告名称	披露媒体
2011年1月26日	2011-001	第四届董事会第三次会议决议公告	中国证券报、证券时报、巨潮网
2011年1月26日	2011-002	关于募集资金投资项目部分变更的公告	中国证券报、证券时报、

			巨潮网
2011 年 1 月 26 日	2011-003	第四届监事会第三次会议决议公告	中国证券报、证券时报、巨潮网
2011 年 1 月 26 日	2011-004	关于召开 2011 年第一次临时股东大会的通知	中国证券报、证券时报、巨潮网
2011 年 2 月 12 日	2011-005	2011 年第一次临时股东大会决议公告	中国证券报、证券时报、巨潮网
2011 年 2 月 25 日	2011-006	第四届董事会第四次会议决议公告	中国证券报、证券时报、巨潮网
2011 年 2 月 25 日	2011-007	第四届监事会第四次会议决议公告	中国证券报、证券时报、巨潮网
2011 年 2 月 25 日	2011-008	2011 年度日常关联交易预计的公告	中国证券报、证券时报、巨潮网
2011 年 2 月 25 日	2011-009	2010 年年度报告摘要	中国证券报、证券时报、巨潮网
2011 年 3 月 1 日	2011-010	关于举行 2010 年年度报告网上说明会的公告	中国证券报、证券时报、巨潮网
2011 年 3 月 11 日	2011-011	首次公开发行前已发行股份上市流通提示性公告	中国证券报、证券时报、巨潮网
2011 年 4 月 15 日	2011-012	第四届董事会第五次会议决议公告	中国证券报、证券时报、巨潮网
2011 年 4 月 15 日	2011-013	2011 年第一季度季度报告正文	中国证券报、证券时报、巨潮网
2011 年 4 月 15 日	2011-014	第四届监事会第五次会议决议公告	中国证券报、证券时报、巨潮网
2011 年 5 月 12 日	2011-015	关于承担国家科技重大专项的公告	中国证券报、证券时报、巨潮网
2011 年 5 月 27 日	2011-016	第四届董事会第六次会议决议公告	中国证券报、证券时报、巨潮网
2011 年 5 月 27 日	2011-017	关于召开 2010 年度股东大会的通知	中国证券报、证券时报、巨潮网
2011 年 6 月 18 日	2011-018	2010 年度股东大会决议公告	中国证券报、证券时报、巨潮网
2011 年 6 月 24 日	2011-019	2010 年度权益分派实施公告	中国证券报、证券时报、巨潮网
2011 年 7 月 8 日	2011-020	2011 年半年度业绩快报	中国证券报、证券时报、巨潮网
2011 年 8 月 12 日	2011-021	第四届董事会第七次会议决议公告	中国证券报、证券时报、巨潮网
2011 年 8 月 12 日	2011-022	第四届监事会第六次会议决议公告	中国证券报、证券时报、巨潮网
2011 年 8 月 12 日	2011-023	2011 年半年报摘要	中国证券报、证券时报、巨潮网
2011 年 9 月 9 日	2011-024	第四届董事会第八次会议决议公告	中国证券报、证券时报、巨潮网
2011 年 9 月 9 日	2011-025	关于关联交易的公告	中国证券报、证券时报、巨潮网
2011 年 9 月 9 日	2011-026	关于召开 2011 年第二次临时股东大会的通知	中国证券报、证券时报、巨潮网

2011 年 9 月 10 日	2011-027	关于公司聘任的会计师事务所名称变更的公告	中国证券报、证券时报、巨潮网
2011 年 9 月 29 日	2011-028	2011 年第二次临时股东大会决议公告	中国证券报、证券时报、巨潮网
2011 年 9 月 29 日	2011-029	第四届董事会第九次会议决议公告	中国证券报、证券时报、巨潮网
2011 年 9 月 29 日	2011-030	关于使用部分超募资金对 TFT-LCD 专用设备产业化项目追加投资的公告	中国证券报、证券时报、巨潮网
2011 年 9 月 29 日	2011-031	第四届监事会第七次会议决议公告	中国证券报、证券时报、巨潮网
2011 年 10 月 15 日	2011-032	重大事项停牌公告	中国证券报、证券时报、巨潮网
2011 年 10 月 21 日	2011-033	第四届董事会第十次会议决议公告	中国证券报、证券时报、巨潮网
2011 年 10 月 21 日	2011-034	关于使用剩余超募资金投资北京飞行博达电子有限公司光伏产业化基地建设项目的公告	中国证券报、证券时报、巨潮网
2011 年 10 月 21 日	2011-035	关于召开 2011 年第三次临时股东大会的通知	中国证券报、证券时报、巨潮网
2011 年 10 月 21 日	2011-036	第四届监事会第八次会议决议公告	中国证券报、证券时报、巨潮网
2011 年 10 月 22 日	2011-037	关于召开 2011 年第三次临时股东大会通知的更正公告	中国证券报、证券时报、巨潮网
2011 年 10 月 22 日	2011-038	关于收到国家科技重大专项部分资金的公告	中国证券报、证券时报、巨潮网
2011 年 10 月 25 日	2011-039	关于保荐机构名称变更的公告	中国证券报、证券时报、巨潮网
2011 年 10 月 28 日	2011-040	2011 年第三季度报告正文	中国证券报、证券时报、巨潮网
2011 年 11 月 19 日	2011-041	2011 年第三次临时股东大会决议公告	中国证券报、证券时报、巨潮网
2011 年 12 月 20 日	2011-042	关于收到国家科技重大专项部分资金的公告	中国证券报、证券时报、巨潮网
2011 年 12 月 30 日	2011-043	第四届董事会第十二次会议决议公告	中国证券报、证券时报、巨潮网

第十二节 财务报告

一、审计报告

审计报告

中瑞岳华审字[2012]第 0110 号

北京七星华创电子股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的北京七星华创电子股份有限公司(以下简称“贵公司”)及其子公司(统称“贵集团”)财务报表,包括 2011 年 12 月 31 日的合并及公司的资产负债表,2011 年度合并及公司的利润表、合并及公司的现金流量表和合并及公司的所有者权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

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

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则,计划和执行审计工作以对财务报表是否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,上述财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制,公允反映了北京七星华创电子股份有限公司及其子公司 2011 年 12 月 31 日的合并财务状况以及 2011 年度的合并经营成果和合并现金流量,以及北京七星华创电子股份有限公司 2011 年 12 月 31 日的财务状况以及 2011 年度的经营成果和现金流量。

中瑞岳华会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：张海峰

中国·北京

中国注册会计师：丁勇

2012 年 2 月 9 日

二、财务报表

（一）资产负债表

编制单位：北京七星华创电子股份有限公司

2011 年 12 月 31 日

单位：元

项目	期末余额		年初余额	
	合并	母公司	合并	母公司
流动资产：				
货币资金	437,529,705.13	251,855,507.22	789,962,610.44	676,272,990.70
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产				
应收票据	61,000,798.95	33,418,856.76	27,489,483.89	12,546,545.10
应收账款	318,385,215.73	204,332,830.17	199,150,598.25	102,116,239.37
预付款项	208,351,557.78	408,789,092.52	104,294,102.76	95,850,108.27
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				4,935,170.88
其他应收款	12,500,358.73	22,219,905.37	9,529,205.60	62,131,191.28
买入返售金融资产				
存货	533,305,179.50	401,680,353.51	379,565,056.47	293,022,702.78
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产				
流动资产合计	1,571,072,815.82	1,322,296,545.55	1,509,991,057.41	1,246,874,948.38
非流动资产：				
发放委托贷款及垫款				
可供出售金融资产				
持有至到期投资				

长期应收款				
长期股权投资		180,116,794.13		85,481,494.13
投资性房地产				
固定资产	432,083,873.25	362,218,907.27	253,125,083.41	207,051,674.27
在建工程	74,283,265.51	4,964,952.22	187,890,523.81	121,603,664.58
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	529,465,500.31	34,981,255.90	542,183,768.52	33,917,077.96
开发支出	235,067,629.84	173,327,534.67	108,885,340.95	108,846,927.00
商誉				
长期待摊费用	1,267,613.48	710,632.58	978,291.86	397,072.04
递延所得税资产	9,762,627.21	4,857,734.14	7,549,152.99	4,300,352.31
其他非流动资产				
非流动资产合计	1,281,930,509.60	761,177,810.91	1,100,612,161.54	561,598,262.29
资产总计	2,853,003,325.42	2,083,474,356.46	2,610,603,218.95	1,808,473,210.67
流动负债：				
短期借款	10,010,000.00		11,000,000.00	
向中央银行借款				
吸收存款及同业存放				
拆入资金				
交易性金融负债				
应付票据	58,448,305.55	58,448,305.55	31,484,646.68	31,484,646.68
应付账款	240,013,934.17	139,880,820.35	171,338,108.03	100,045,665.89
预收款项	215,400,182.02	190,951,519.51	264,199,855.20	240,865,447.03
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	43,832,295.94	35,861,952.59	29,582,584.30	23,035,661.86
应交税费	10,189,659.44	10,715,473.17	-5,379,727.59	-8,679,540.57
应付利息			277,402.23	277,402.23
应付股利	920,547.39	423,471.57	1,295,222.29	423,471.57
其他应付款	21,222,006.49	10,612,054.08	122,342,035.79	19,896,731.20
应付分保账款				
保险合同准备金				
代理买卖证券款				
代理承销证券款				
一年内到期的非流动负 债	115,000,000.00	115,000,000.00		
其他流动负债				
流动负债合计	715,036,931.00	561,893,596.82	626,140,126.93	407,349,485.89
非流动负债：				
长期借款	115,000,000.00	115,000,000.00	230,000,000.00	230,000,000.00
应付债券				
长期应付款				
专项应付款	444,084,370.00		444,084,370.00	
预计负债				
递延所得税负债				
其他非流动负债	490,873,377.20	479,663,377.20	347,424,008.16	336,214,008.16

非流动负债合计	1,049,957,747.20	594,663,377.20	1,021,508,378.16	566,214,008.16
负债合计	1,764,994,678.20	1,156,556,974.02	1,647,648,505.09	973,563,494.05
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	84,500,000.00	84,500,000.00	65,000,000.00	65,000,000.00
资本公积	500,236,621.22	484,373,343.67	541,175,116.91	525,551,743.67
减：库存股				
专项储备				
盈余公积	35,346,442.74	35,346,442.74	23,327,836.16	23,327,836.16
一般风险准备				
未分配利润	382,150,414.27	322,697,596.03	267,740,567.32	221,030,136.79
外币报表折算差额	-533,595.75		-690,772.97	
归属于母公司所有者权益合计	1,001,699,882.48	926,917,382.44	896,552,747.42	834,909,716.62
少数股东权益	86,308,764.74		66,401,966.44	
所有者权益合计	1,088,008,647.22	926,917,382.44	962,954,713.86	834,909,716.62
负债和所有者权益总计	2,853,003,325.42	2,083,474,356.46	2,610,603,218.95	1,808,473,210.67

（二）利润表

编制单位：北京七星华创电子股份有限公司

2011 年 1-12 月

单位：元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
一、营业总收入	1,155,992,985.74	831,779,581.09	810,250,646.02	510,673,192.97
其中：营业收入	1,155,992,985.74	831,779,581.09	810,250,646.02	510,673,192.97
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	970,123,546.92	710,645,263.91	702,182,322.90	437,165,362.94
其中：营业成本	769,905,298.86	614,061,998.98	546,422,925.72	354,562,869.99
利息支出				
手续费及佣金支出				
退保金				
赔付支出净额				
提取保险合同准备金净额				
保单红利支出				
分保费用				
营业税金及附加	4,870,088.39	2,697,819.12	3,810,376.21	2,021,189.63
销售费用	39,845,543.95	23,942,845.80	30,459,868.87	17,290,355.91
管理费用	144,161,421.14	64,049,193.55	120,733,457.28	62,112,632.71
财务费用	2,745,236.95	1,808,145.29	-425,157.55	-592,843.20
资产减值损失	8,595,957.63	4,085,261.17	1,180,852.37	1,771,157.90
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）	-33,545.40	11,780,500.00		11,624,620.88
其中：对联营企业和合营企业的投资收益				
汇兑收益（损失以“-”				

号填列)				
三、营业利润（亏损以“-”号填列)	185,835,893.42	132,914,817.18	108,068,323.12	85,132,450.91
加：营业外收入	9,383,681.47	7,897,003.61	4,134,074.81	3,029,076.40
减：营业外支出	2,607,921.07	588,221.67	358,037.08	334,551.20
其中：非流动资产处置损失	2,541,010.07	521,464.67	335,320.44	
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列)	192,611,653.82	140,223,599.12	111,844,360.85	87,826,976.11
减：所得税费用	34,536,997.68	20,037,533.30	19,854,424.87	12,771,905.77
五、净利润（净亏损以“-”号填列)	158,074,656.14	120,186,065.82	91,989,935.98	75,055,070.34
归属于母公司所有者的净利润	132,928,453.53	120,186,065.82	75,388,616.27	75,055,070.34
少数股东损益	25,146,202.61		16,601,319.71	
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	1.57		0.93	
（二）稀释每股收益	1.57		0.93	
七、其他综合收益	496,481.53	99,400.00	979,109.75	465,400.00
八、综合收益总额	158,571,137.67	120,285,465.82	92,969,045.73	75,520,470.34
归属于母公司所有者的综合收益总额	133,424,935.06	120,285,465.82	76,367,726.02	75,520,470.34
归属于少数股东的综合收益总额	25,146,202.61		16,601,319.71	

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：-11,263,678.78 元。

（三）现金流量表

编制单位：北京七星华创电子股份有限公司

2011 年 1-12 月

单位：元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
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	1,001,896,125.51	709,234,475.99	964,395,544.97	658,976,697.02
客户存款和同业存放款项净增加额				
向中央银行借款净增加额				
向其他金融机构拆入资金净增加额				
收到原保险合同保费取得的现金				
收到再保险业务现金净额				
保户储金及投资款净增加额				
处置交易性金融资产				

净增加额				
收取利息、手续费及佣金的现金				
拆入资金净增加额				
回购业务资金净增加额				
收到的税费返还	261,216.61		287,846.75	
收到其他与经营活动有关的现金	195,908,944.76	229,026,910.95	227,928,421.09	226,428,226.94
经营活动现金流入小计	1,198,066,286.88	938,261,386.94	1,192,611,812.81	885,404,923.96
购买商品、接受劳务支付的现金	801,259,296.77	628,875,873.09	614,581,752.42	480,338,701.65
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	216,132,795.26	117,797,765.72	162,523,136.64	87,178,617.66
支付的各项税费	75,729,509.99	38,497,700.38	53,266,425.14	30,299,533.24
支付其他与经营活动有关的现金	132,583,290.51	235,662,212.20	103,366,293.24	107,663,212.56
经营活动现金流出小计	1,225,704,892.53	1,020,833,551.39	933,737,607.44	705,480,065.11
经营活动产生的现金流量净额	-27,638,605.65	-82,572,164.45	258,874,205.37	179,924,858.85
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资收到的现金	333,183.22			
取得投资收益收到的现金		15,715,670.88		6,689,450.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	242,275.48	102,966.11	108,327.09	1,069,010.55
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额				
收到其他与投资活动有关的现金				
投资活动现金流入小计	575,458.70	15,818,636.99	108,327.09	7,758,460.55
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	228,595,747.95	129,716,207.98	655,906,868.03	190,822,181.01
投资支付的现金	904,700.00	94,470,000.00	1,950,000.00	10,000,000.00
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	21,777,800.00	21,777,800.00		
支付其他与投资活动有关的现金		102,140,430.01		
投资活动现金流出小计	251,278,247.95	348,104,437.99	657,856,868.03	200,822,181.01
投资活动产生的现金流量净额	-250,702,789.25	-332,285,801.00	-657,748,540.94	-193,063,720.46
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金			525,648,960.00	525,648,960.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金				
取得借款收到的现金	10,010,000.00		11,000,000.00	
发行债券收到的现金				
收到其他与筹资活动有关的现金		4,800,000.00	428,157,081.00	40,625,400.00
筹资活动现金流入小计	10,010,000.00	4,800,000.00	964,806,041.00	566,274,360.00
偿还债务支付的现金	10,000,000.00		500,000.00	500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	19,640,914.69	14,359,518.03	12,191,982.83	7,739,445.77
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	3,854,174.90		4,452,537.06	
支付其他与筹资活动有关的现金	54,311,858.32		2,941,577.90	32,201,577.90
筹资活动现金流出小计	83,952,773.01	14,359,518.03	15,633,560.73	40,441,023.67
筹资活动产生的现金流量净额	-73,942,773.01	-9,559,518.03	949,172,480.27	525,833,336.33
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-148,737.40		-100,025.60	
五、现金及现金等价物净增加额	-352,432,905.31	-424,417,483.48	550,198,119.10	512,694,474.72
加：期初现金及现金等价物余额	789,962,610.44	676,272,990.70	239,764,491.34	163,578,515.98
六、期末现金及现金等价物余额	437,529,705.13	251,855,507.22	789,962,610.44	676,272,990.70

(四) 合并所有者权益变动表

编制单位：北京七星华创电子股份有限公司

2011 年度

单位：元

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	65,000,000.00	541,175,116.91			23,327,836.16		267,740,567.32	-690,772.97	66,401,966.44	962,954,713.86
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	65,000,000.00	541,175,116.91			23,327,836.16		267,740,567.32	-690,772.97	66,401,966.44	962,954,713.86
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	19,500,000.00	-40,938,495.69			12,018,606.58		114,409,846.95	157,177.22	19,906,798.30	125,053,933.36
（一）净利润							132,928,453.53		25,146,202.61	158,074,656.14
（二）其他综合收益		339,304.31						157,177.22		496,481.53
上述（一）和（二）小计		339,304.31					132,928,453.53	157,177.22	25,146,202.61	158,571,137.67
（三）所有者投入和减少资本		-21,777,800.00							-1,309,904.31	-23,087,704.31
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他		-21,777,800.00							-1,309,904.31	-23,087,704.31
（四）利润分配					12,018,606.58		-18,518,606.58		-3,929,500.00	-10,429,500.00
1. 提取盈余公积					12,018,606.58		-12,018,606.58			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配							-6,500,000.00		-3,929,500.00	-10,429,500.00
4. 其他										

(五) 所有者权益内部结转	19,500,000.00	-19,500,000.00								
1. 资本公积转增资本(或股本)	19,500,000.00	-19,500,000.00								
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他										
四、本期期末余额	84,500,000.00	500,236,621.22			35,346,442.74		382,150,414.27	-533,595.75	86,308,764.74	1,088,008,647.22

合并所有者权益变动表(续)

编制单位:北京七星华创电子股份有限公司

2011 年度

单位:元

项目	上年金额										
	归属于母公司所有者权益									少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			
一、上年年末余额	48,440,000.00	36,613,573.03			15,822,329.13		199,857,458.08	-677,743.49	56,189,686.68	356,245,303.43	
加:会计政策变更											
前期差错更正											

其他										
二、本年年初余额	48,440,000.00	36,613,573.03			15,822,329.13		199,857,458.08	-677,743.49	56,189,686.68	356,245,303.43
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	16,560,000.00	504,561,543.88			7,505,507.03		67,883,109.24	-13,029.48	10,212,279.76	606,709,410.43
（一）净利润							75,388,616.27		16,601,319.71	91,989,935.98
（二）其他综合收益		992,139.23						-13,029.48		979,109.75
上述（一）和（二）小计		992,139.23					75,388,616.27	-13,029.48	16,601,319.71	92,969,045.73
（三）所有者投入和减少资本	16,560,000.00	503,569,404.65							-2,476,739.23	517,652,665.42
1. 所有者投入资本	16,560,000.00	503,569,404.65								520,129,404.65
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他									-2,476,739.23	-2,476,739.23
（四）利润分配					7,505,507.03		-7,505,507.03		-3,912,300.72	-3,912,300.72
1. 提取盈余公积					7,505,507.03		-7,505,507.03			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配									-3,912,300.72	-3,912,300.72
4. 其他										
（五）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										
（六）专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
（七）其他										
四、本期期末余额	65,000,000.00	541,175,116.91			23,327,836.16		267,740,567.32	-690,772.97	66,401,966.44	962,954,713.86

(五) 母公司所有者权益变动表

编制单位：北京七星华创电子股份有限公司

2011 年度

单位：元

项目	本期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	65,000,000.00	525,551,743.67			23,327,836.16		221,030,136.79	834,909,716.62
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	65,000,000.00	525,551,743.67			23,327,836.16		221,030,136.79	834,909,716.62
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)	19,500,000.00	-41,178,400.00			12,018,606.58		101,667,459.24	92,007,665.82
(一) 净利润							120,186,065.82	120,186,065.82
(二) 其他综合收益		99,400.00						99,400.00
上述(一)和(二)小计		99,400.00					120,186,065.82	120,285,465.82
(三) 所有者投入和减少资本		-21,777,800.00						-21,777,800.00
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他		-21,777,800.00						-21,777,800.00
(四) 利润分配					12,018,606.58		-18,518,606.58	-6,500,000.00
1. 提取盈余公积					12,018,606.58		-12,018,606.58	
2. 提取一般风险准备								

3. 对所有者（或股东）的分配							-6,500,000.00	-6,500,000.00
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转	19,500,000.00	-19,500,000.00						
1. 资本公积转增资本（或股本）	19,500,000.00	-19,500,000.00						
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	84,500,000.00	484,373,343.67			35,346,442.74		322,697,596.03	926,917,382.44

母公司所有者权益变动表（续）

编制单位：北京七星华创电子股份有限公司

2011 年度

单位：元

项目	上年金额							所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	
一、上年年末余额	48,440,000.00	21,516,939.02			15,822,329.13		153,480,573.48	239,259,841.63
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	48,440,000.00	21,516,939.02			15,822,329.13		153,480,573.48	239,259,841.63
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填	16,560,000.00	504,034,804.65			7,505,507.03		67,549,563.31	595,649,874.99

列)								
(一) 净利润							75,055,070.34	75,055,070.34
(二) 其他综合收益		465,400.00						465,400.00
上述(一)和(二)小计		465,400.00					75,055,070.34	75,520,470.34
(三) 所有者投入和减少资本	16,560,000.00	503,569,404.65						520,129,404.65
1. 所有者投入资本	16,560,000.00	503,569,404.65						520,129,404.65
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四) 利润分配					7,505,507.03		-7,505,507.03	
1. 提取盈余公积					7,505,507.03		-7,505,507.03	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配								
4. 其他								
(五) 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								
(六) 专项储备								

1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	65,000,000.00	525,551,743.67			23,327,836.16		221,030,136.79	834,909,716.62

三、财务报表附注

北京七星华创电子股份有限公司 2011 年度财务报表附注

(除特别说明外, 金额单位为人民币元)

一、公司基本情况

北京七星华创电子股份有限公司(以下简称“本公司”或“公司”)是经北京市人民政府经济体制改革办公室京政体改股函[2001]54号文批准, 由北京七星华电科技集团有限责任公司(以下简称“七星集团”)、北京吉乐电子集团有限公司(以下简称“吉乐集团”)、北京硅元科电微电子技术有限责任公司(以下简称“硅元科电”)、中国华融资产管理公司(以下简称“中国华融”)、王荫桐、周凤英采取发起方式设立的股份有限公司。本公司于2001年9月28日由北京市工商行政管理局颁发了注册号为1100001331816H的企业法人营业执照。本公司注册地址: 北京市朝阳区酒仙桥东路1号; 法定代表人: 王彦伶。本公司总部位于北京市朝阳区酒仙桥东路1号。

本公司原注册资本为人民币4,844.00万元人民币, 股本总数4,844万股。根据本公司2010年度第1次临时股东大会决议, 经中国证券监督管理委员会(“证监会”)批准(证监许可[2010]186号), 本公司2010年度向社会公众股股东发行1,656万股人民币普通股股票(A股), 每股面值1元。

根据本公司2010年度股东大会决议, 本公司以2010年12月31日股本6,500.00万股为基数, 按每10股由资本公积转增3股, 共计转增1,950.00股, 并于2011年度实施。转增后, 注册资本增至人民币8,450.00万元。

截至2011年12月31日, 本公司累计发行股本总数8,450.00万股, 详见附注七、23。发行后本公司注册资本增至8,450.00万元人民币, 本公司股票面值为每股人民币1元。

经营范围: 经营本企业和成员企业自产产品及技术出口业务; 本企业和成员企业生产所需的原辅材料、仪器仪表、机械设备、零配件及技术的进口业务(国家限定公司经营和国家禁止进出口的商品除外); 经营进料加工和“三来一补”业务, 法律、法规禁止的不得经营; 应经审批的, 未获审批前不得经营; 法律、法规未规定审批的, 企业自主选择经营项目, 开展经营活动。

本公司业务及分支机构情况:

本公司主要从事基础电子产品的研发、生产、销售和技术服务业务。主要产品为大规模集成电路制造设备、混合集成电路和电子元件。

本公司下设北京七一八友晟电子有限公司(以下简称“友晟电子”)、北京七一八友益电子有限责任公司(以下简称“友益电子”)、北京晨晶电子有限公司(以下简称“晨晶电子”)、北京七星弗洛尔电子设备制造有限公司(以下简称“七星弗洛尔”)、北京七星

华创微波电子技术有限公司（以下简称“七星微波”）、北京七星华创弗朗特电子有限公司（以下简称“七星弗朗特”）、北京七星宏泰电子设备有限责任公司（以下简称“七星宏泰”）、北京七星华创磁电科技有限公司（以下简称“七星磁电”）、北京七星华创集成电路装备有限公司（以下简称“七星集成”）、七星电子股份有限公司（以下简称“七星电子（美国）”）、北京飞行博达电子有限公司（以下简称“飞行博达”）子公司，以下统称“本集团”。

本集团的母公司为北京七星华电科技集团有限责任公司。

本集团实际控制人为北京电子控股有限责任公司。

本财务报表业经本公司董事会于2012年2月9日决议批准报出。根据本公司章程，本财务报表将提交股东大会审议。

二、财务报表的编制基础

本集团财务报表以持续经营假设为基础编制，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于2006年2月15日颁布的《企业会计准则——基本准则》和38项具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）、以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2010年修订）的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本集团会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

三、遵循企业会计准则的声明

本集团编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司及本集团2011年12月31日的财务状况及2011年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司及本集团的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会2010年修订的《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》有关财务报表及其附注的披露要求。

四、主要会计政策和会计估计

1、会计期间

本集团的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本集团会计年度采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

2、记账本位币

人民币为本集团及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本集团及境内子公司以人民币为记账本位币。本集团之境外子公司根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定美元为其记账本位币。本集团编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

3、企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

(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。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方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（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

(2) 非同一控制下企业合并

参与合并的企业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。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含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，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。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。通过多次交换交易分步实现的企业合并，在本集团合并财务报表中，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购买日所属当期投资收益，同时将与购买日之前持有的被购买方的股权相关的其他综合收益转为当期投资收益，合并成本为购买日之前持有的被购买方的股权在购买日的公允价值与购买日增持的被购买方股权在购买日的公允价值之和。

购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对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以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍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，其差额计入当期损益。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后 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，则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的，计入当期损益。

4、合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司能够决定被投资单位的财务和经营政策，并能据以从被投资单位的经营活动中获取利益的权力。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的企业或主体。

(2) 合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本集团开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

集团内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。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。少数股东分担的子公司的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，冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，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。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时一并转为当期投资收益。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号——金融工具确

认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注四、10“长期股权投资”或本附注四、7“金融工具”。

5、现金及现金等价物的确定标准

本集团现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本集团持有的期限短（一般为从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

6、外币业务和外币报表折算

（1）外币交易的折算方法

本集团发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

（2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①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；②可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，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的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益并计入资本公积。

（3）外币财务报表的折算方法

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，列入所有者权益“外币报表折算差额”项目；处置境外经营时，计入处置当期损益。

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：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；所有者权益类项目除“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。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益并在资产负债表中股东权益项目下单独列示。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

7、金融工具

(1) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，指在公平交易中，熟悉情况的交易双方自愿进行资产交换或债务清偿的金额。金融工具存在活跃市场的，本集团采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本集团采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

(2) 金融资产的分类、确认和计量

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时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、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。初始确认金融资产，以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：A.取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；B.属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本集团近期采用短期获利方式对该组合进行管理；C.属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可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：A.该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；B.本集团风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，对该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

② 持有至到期投资

是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本集团有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

持有至到期投资采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

实际利率法是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。

在计算实际利率时，本集团将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量（不考虑未来的信用损失），同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

③ 贷款和应收款项

是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本集团划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

④ 可供出售金融资产

包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益并计入资本公积，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。

可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

（3）金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本集团在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。

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

① 持有至到期投资、贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，如有客观证据表

明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

② 可供出售金融资产减值

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

在确认减值损失后，期后如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产的减值损失，不予转回。

(4) 金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：① 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；② 该金融资产已转移，且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；③ 该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

(5) 金融负债的分类和计量

金融负债在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。初始确认金融负债，以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

分类为交易性金融负债和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的条件与分类为交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计

量且其变动计入当期损益的金融资产的条件一致。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债采用公允价值进行后续计量，公允价值的变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

② 其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

③ 财务担保合同

不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，以公允价值进行初始确认，在初始确认后按照《企业会计准则第 13 号—或有事项》确定的金额和初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号—收入》的原则确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量。

(6) 金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。本集团（债务人）与债权人之间签订协议，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，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认的，将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。

(7) 衍生工具及嵌入衍生工具

衍生工具于相关合同签署日以公允价值进行初始计量，并以公允价值进行后续计量。衍生工具的公允价值变动计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如未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，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体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。

(8) 金融资产和金融负债的抵销

当本集团具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本集团计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

(9) 权益工具

权益工具是指能证明拥有本集团在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。权益工具，在发行时收到的对价扣除交易费用后增加所有者权益。

本集团对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利），减少所有者权益。本集团不确认权益工具的公允价值变动额。

8、应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款等。

（1）坏账准备的确认标准

本集团在资产负债表日对应收款项账面价值进行检查，对存在下列客观证据表明应收款项发生减值的，计提减值准备：①债务人发生严重的财务困难；②债务人违反合同条款（如偿付利息或本金发生违约或逾期等）；③债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；④其他表明应收款项发生减值的客观依据。

（2）坏账准备的计提方法

① 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法
本集团将金额为人民币 500 万元以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。

本集团对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

② 按信用风险组合计提坏账准备的应收款项的确定依据、坏账准备计提方法

A. 信用风险特征组合的确定依据

本集团对单项金额不重大以及金额重大但单项测试未发生减值的应收款项，按信用风险特征的相似性和相关性对金融资产进行分组。这些信用风险通常反映债务人按照该等资产的合同条款偿还所有到期金额的能力，并且与被检查资产的未来现金流量测算相关。

项 目	确定组合的依据
账龄组合	根据应收款项的不同账龄划分

B. 根据信用风险特征组合确定的坏账准备计提方法

按组合方式实施减值测试时，坏账准备金额系根据应收款项组合结构及类似信用风险特征（债务人根据合同条款偿还欠款的能力）按历史损失经验及目前经济状况与预计应收款项组合中已经存在的损失评估确定。

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的组合计提方法

账龄	应收账款计提比例（%）	其他应收计提比例（%）
1 年以内（含 1 年，下同）	5	5
1-2 年	10	10
2-3 年	20	20
3-4 年	30	30

4-5 年	30	30
5 年以上	100	100

③ 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

本集团对于单项金额虽不重大但具备以下特征如：应收关联方款项；与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项的应收款项，单独进行减值测试，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。

(3) 坏账准备的转回

如有客观证据表明该应收款项价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该应收款项在转回日的摊余成本。

9、存货

(1) 存货的分类

存货主要包括包括原材料、在产品及库存商品、低值易耗品和包装物等。

(2) 存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按加权平均法计价。

(3) 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备；对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，可合并计提存货跌价准备。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

(4) 存货的盘存制度为永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

10、长期股权投资

(1) 投资成本的确定

对于企业合并形成的长期股权投资,如为同一控制下的企业合并取得的长期股权投资,在合并日按照取得被合并方股东权益账面价值的份额作为初始投资成本。通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资,企业合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和;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,应当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,应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资,按成本进行初始计量,该成本视长期股权投资取得方式的不同,分别按照本集团实际支付的现金购买价款、本集团发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。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也计入投资成本。

(2) 后续计量及损益确认方法

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长期股权投资,采用成本法核算;对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资,采用权益法核算;对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响并且公允价值能够可靠计量的长期股权投资,作为可供出售金融资产核算。

此外,公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

① 成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时,长期股权投资按初始投资成本计价,除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外,当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

② 权益法核算的长期股权投资

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

采用权益法核算时,当期投资损益为应享有或应分担的被投资单位当年实现的净损益的份额。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各项可辨认资产等的公允价值为基础,并按照本集团的会计政策及会计期间,对被投资单位的净利润进行调整后确认。对于本集团与联营企业及合营之间发生的未实现内部交易损益,按照持股比例计算属于本集团的部分予以抵销,在此基础上确认投资损益。但本集团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》等规定属于所转让资产减值损失的,不予以抵销。对被投资单位的其他综合收益,相应调整长期股权投资的账面价值确认为其他综合收益并计入资本公积。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和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。此外，如本集团对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本集团在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。

对于本集团 2007 年 1 月 1 日首次执行新会计准则之前已经持有的对联营企业和合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，按原剩余期限直线摊销的金额计入当期损益。

③ 收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增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，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④ 处置长期股权投资

在合并财务报表中，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，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入所有者权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注四、4、（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益；采用权益法核算的长期股权投资，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例转入当期损益。对于剩余股权，按其账面价值确认为长期股权投资或其他相关金融资产，并按前述长期股权投资或金融资产的会计政策进行后续计量。涉及对剩余股权由成本法转为权益法核算的，按相关规定进行追溯调整。

（3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

控制是指有权决定一个企业的财务和经营政策，并能据以从该企业的经营活动中获取利益。共同控制是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。重大影响是指对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位实施控制或施加重大影响时，已考虑投资企业和其他持有的被投资单位当期可转换公司债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。

（4）减值测试方法及减值准备计提方法

本集团在每一个资产负债表日检查长期股权投资是否存在可能发生减值的迹象。如果该资产存在减值迹象，则估计其可收回金额。如果资产的可收回金额低于其账面价值，按其差额计提资产减值准备，并计入当期损益。

长期股权投资的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

11、投资性房地产

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、已出租的建筑物等。投资性房地产按成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入投资性房地产成本。其他后续支出，在发生时计入当期损益。

当投资性房地产被处置、或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后计入当期损益。

12、固定资产

(1) 固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

(2) 各类固定资产的折旧方法

固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下：

类别	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	30-40	3	3.23--2.43
机器设备	8-12	3	12.13--8.08
运输设备	6-12	3	16.17--8.08
电子设备	4-10	3	24.25--9.70

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本集团目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

(3) 固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、17“非流动非金融资产减值”。

(4) 融资租入固定资产的认定依据及计价方法

融资租赁为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，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的在租赁资产使用寿命内计提折旧，无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

(5) 其他说明

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外

的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

本集团至少于年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

13、在建工程

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、17“非流动非金融资产减值”。

14、借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

符合资本化条件的资产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可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

15、无形资产

(1) 无形资产

无形资产是指本集团拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本集团且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋

及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

(2) 研究与开发支出

本集团内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

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

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

(3) 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、17“非流动非金融资产减值”。

16、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

17、非流动非金融资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本集团于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现

现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

18、附回购条件的资产转让

公司按照交易的经济实质，根据合同或协议条款判断销售商品是否满足收入确认条件。通常情况下，售后回购交易属于融资交易，商品所有权上的主要风险和报酬没有转移，企业不确认收入；回购价格大于原售价的差额，企业在回购期间按期计提利息费用，计入财务费用。

19、预计负债

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：（1）该义务是本集团承担的现时义务；（2）履行该义务很可能导致经济利益流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，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，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

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

（1）亏损合同

亏损合同是履行合同义务不可避免会发生的成本超过预期经济利益的合同。待执行合同变成亏损合同，且该亏损合同产生的义务满足上述预计负债的确认条件的，将合同预计损失超过合同标的资产已确认的减值损失（如有）的部分，确认为预计负债。

（2）重组义务

对于有详细、正式并且已经对外公告的重组计划，在满足前述预计负债的确认条件

的情况下，按照与重组有关的直接支出确定预计负债金额。

20、收入

(1) 商品销售收入

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，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，确认商品销售收入的实现。

(2) 提供劳务收入

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。劳务交易的完工进度按已完工作的测量确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：①收入的金额能够可靠地计量；②相关的经济利益很可能流入企业；③交易的完工程度能够可靠地确定；④交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

本集团与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，如销售商品部分和提供劳务部分能够区分并单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分分别处理；如销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将该合同全部作为销售商品处理。

(3) 使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

(4) 利息收入

按照他人使用本集团货币资金的时间和实际利率计算确定

21、政府补助

政府补助是指本集团从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内平均分配计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用和损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益。

已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

22、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后计算得出。

(2) 递延所得税资产及递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本集团能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本集团确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本集团以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

于资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

(3) 所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入所有者权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或所有者权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉

的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

(4) 所得税的抵销

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

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本集团递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

23、租赁

融资租赁为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，其所有权最终可能转移，也可能不转移。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

(1) 本集团作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(2) 本集团作为出租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(3) 本集团作为承租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中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，其差额作为未确认融资费用。此外，在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(4) 本集团作为出租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于实际发生时计入当期损益。

24、持有待售资产

若本集团已就处置某项非流动资产作出决议，已经与受让方签订了不可撤销的转让协议，且该项转让很可能在一年内完成，则该非流动资产作为持有待售非流动资产核算，不计提折旧或进行摊销，按照账面价值与公允价值减去处置费用后的净额孰低计量。持有待售的非流动资产包括单项资产和处置组。如果处置组是一组资产组，并且按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》的规定将企业合并中取得的商誉分摊至该资产组，或者该处置组是这种资产组中一项经营，则该处置组包括企业合并中的商誉。

某项资产或处置组被划归为持有待售，但后来不再满足持有待售的非流动资产的确认真条件，本集团停止将其划归为持有待售，并按照下列两项金额中较低者进行计量：（1）该资产或处置组被划归为持有待售之前的账面价值，按照其假定在没有被划归为持有待售的情况下原应确认的折旧、摊销或减值进行调整后的金额；（2）决定不再出售之日的可收回金额。

25、职工薪酬

本集团在职工提供服务的会计期间，将应付的职工薪酬确认为负债。

本集团按规定参加由政府机构设立的职工社会保障体系，包括基本养老保险、医疗保险、住房公积金及其他社会保障制度，相应的支出于发生时计入相关资产成本或当期损益。

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，如果本集团已经制定正式的解除劳动关系计划或提出自愿裁减建议并即将实施，同时本集团不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议的，确认因解除与职工劳动关系给予补偿产生的预计负债，并计入当期损益。

职工内部退休计划采用上述辞退福利相同的原则处理。本集团将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

26、重大会计判断和估计

本集团在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本集团需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本集团管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的结果可能造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

本集团对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，本集团需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域

如下:

(1) 租赁的归类

本集团根据《企业会计准则第 21 号——租赁》的规定, 将租赁归类为经营租赁和融资租赁, 在进行归类时, 管理层需要对是否已将与租出资产所有权有关的全部风险和报酬实质上转移给承租人, 或者本集团是否已经实质上承担与租入资产所有权有关的全部风险和报酬, 作出分析和判断。

(2) 坏账准备计提

本集团根据应收款项的会计政策, 采用备抵法核算坏账损失。应收账款减值是基于评估应收账款的可收回性。鉴定应收账款减值要求管理层的判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响应收账款的账面价值及应收账款坏账准备的计提或转回。

(3) 存货跌价准备

本集团根据存货会计政策, 按照成本与可变现净值孰低计量, 对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货, 计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据, 并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

(4) 金融工具公允价值

对不存在活跃交易市场的金融工具, 本集团通过各种估值方法确定其公允价值。这些估值方法包括贴现现金流模型分析等。估值时本集团需对未来现金流量、信用风险、市场波动率和相关性等方面进行估计, 并选择适当的折现率。这些相关假设具有不确定性, 其变化会对金融工具的公允价值产生影响。

(5) 非金融非流动资产减值准备

本集团于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产, 除每年进行的减值测试外, 当其存在减值迹象时, 也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产, 当存在迹象表明其账面金额不可收回时, 进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额, 即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者, 表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额, 参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格, 减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。

在预计未来现金流量现值时, 需要对该资产(或资产组)的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本集团在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料, 包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关

经营成本的预测。

本集团至少每年测试商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组或者资产组组合的未来现金流量的现值进行预计。对未来现金流量的现值进行预计时，本集团需要预计未来资产组或者资产组组合产生的现金流量，同时选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

(6) 折旧和摊销

本集团对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本集团定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本集团根据对同类资产的已往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

(7) 开发支出

确定资本化的金额时，本集团管理层需要作出有关资产的预计未来现金流量、适用的折现率以及预计受益期间的假设。

(8) 递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，本集团就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本集团管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

(9) 所得税

本集团在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

五、税项

1、主要税种及税率

税种	具体税率情况
增值税	应税收入按17%的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。
营业税	按应税营业额的5%计缴营业税。
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的7%计缴。
企业所得税	按应纳税所得额的25%计缴。

2、税收优惠及批文

本公司及子公司按照 2008 年 12 月北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国税局、北京市地税局等部门联合下发的通知，根据《高新技术企业认定管理办法》：

本公司已经取得新的高新技术企业证书，编号为 GF201111000790。

控股子公司友晟电子已经取得新的高新技术企业证书，编号为 GF201111000130。

控股子公司友益电子已经取得新的高新技术企业证书，编号为 GF201111000028。

控股子公司晨晶电子已经取得新的高新技术企业证书，编号为 GF201111000359。

控股子公司七星微波已经取得新的高新技术企业证书，编号为 GF201111000706。

控股子公司七星弗洛尔已经取得高新技术企业证书，编号为 GR200911001643。

控股子公司七星磁电已经取得高新技术企业证书，编号为 GR200911002254。

本公司及上述控股子公司自获得高新技术企业认定后三年内，按 15% 的比例缴纳所得税。

控股子公司七星集成 2007 年设立，根据国家赋予出口加工区的优惠政策，在北京天竺空港工业区内加工、生产的货物和应税劳务，免征增值税。该公司与 2011 年已经申报高新技术企业资质，目前已经接到通知，公司已经通过《高新技术企业证书》，批准日期为 2011 年 11 月 21 日，有效期为 3 年。

全资子公司七星电子（美国）属境外投资企业，按注册地所得税政策执行。

六、企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

金额单位：人民币万元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	企业类型	法人代表	组织机构代码	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额
友晟电子	控股子公司	北京	工业	1,346.00	电子元器件	有限公司	关银贵	80171955-X	1,004.89	
晨晶电子	控股子公司	北京	工业	1,632.00	压电石英晶体元件、器件、晶片	有限公司	张建辉	72261194-6	1,383.84	
七星微波	控股子公司	北京	工业	80.45	电子元器件	有限公司	王全弟	76012512-1	45.05	
七星弗朗特	控股子公司	北京	工业	865.00	电子逆变器	有限公司	顾为群	76675202-X	800.00	
七星弗洛尔	控股子公司	北京	工业	987.64	质量流量控制器、质量流量计	有限公司	王荫桐	75770239-7	508.78	
七星宏泰	控股子公司	北京	工业	200.00	平面显示器制造设备	有限公司	张国铭	78395408-8	102.00	

子公司全称	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额	注释
七星磁电							
七星集成							
七星电子(美国)							
友晟电子	74.15	74.15	是	23,170,864.74	-	-	
晨晶电子	85.00	85.00	是	6,694,577.79	-	-	
七星微波	56.00	56.00	是	4,765,153.60	-	-	
七星弗朗特	92.49	92.49	是	-354,665.28	-	-	
七星弗洛尔	51.52	51.52	是	11,098,593.03	-	-	
七星宏泰	51.00	51.00	是	-1,159,536.09	-	-	
七星磁电	80.00	80.00	是	3,580,216.62	-	-	
七星集成	100.00	100.00	是	-	-	-	
七星电子(美国)	100.00	100.00	是	-	-	-	

(2) 同一控制下企业合并取得的子公司

金额单位: 人民币万元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	企业类型	法人代表	组织机构代码	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额
友益电子	控股子公司	北京	工业	1,296.00	电子元器件	有限公司	张应藩	80171954-1	1,160.90	——
飞行博达	控股子公司	北京	工业	10,356.53	电子设备和器件	有限公司	王彦伶	79672264-9	10,356.53	——

(续)

金额单位: 人民币万元

子公司全称	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额	注释
-------	----------	-----------	--------	--------	----------------------	--	----

友益电子	58.19	58.19	是	38,513,560.33
飞行博达	100	100	是	-

2、报告期新纳入合并范围的主体

名称	年末净资产	本年净利润
飞行博达	85,090,953.66	-12,722,916.95

注：飞行博达为本年同一控制下企业合并取得的子公司（附注六、1（2））。

3、报告期发生的同一控制下企业合并

被合并方	属于同一控制下企业合并的判断依据	同一控制的实际控制人	合并日
飞行博达	飞行博达和本集团在合并前后均受七星集团最终控制且该控制并非暂时性的。	七星集团	2011-10-20

2011年9月28日，本集团向七星集团收购了其拥有的飞行博达100.00%的股权并签订了股权转让协议。本次交易的合并日为2011年10月20日，系本集团实际取得飞行博达净资产和生产经营决策的控制权的日期，本集团取得支付飞行博达股权转让款并办理了工商变更手续。

①上述企业合并的合并成本及取得的净资产于合并日的账面价值如下：

取得的净资产账面价值	-7,015,108.17
减：合并成本	
支付的现金	21,777,800.00
合并成本合计	21,777,800.00
调整净资产金额	-28,792,908.17
其中：调整资本公积	-11,777,800.00
调整留存收益	-17,015,108.17

②飞行博达于合并日的资产、负债及与收购相关的现金流量情况列示

项目	合并日账面价值	上年末账面价值
现金及现金等价物	3,839,255.88	2,233,941.86
应收款项	41,381,889.88	5,257,751.05
固定资产	4,297,676.10	36,604,954.94
无形资产	493,210,123.06	504,234,343.72
减：借款		
应付款项	105,659,683.09	99,998,050.96
其他负债	444,084,370.00	444,084,370.00
净资产	-7,015,108.17	4,248,570.61
减：少数股东权益		
取得的净资产	-7,015,108.17	4,248,570.61

③飞行博达自2011年1月1日至合并日止期间的收入、净利润和现金流量列示

项目	合并本年年初至合并日
营业收入	4,041,132.91
净利润	-11,263,678.78
经营活动现金流量	37,042,910.36
现金流量净额	1,605,314.02

4、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

项目	资产和负债项目	
	2011 年 12 月 31 日	2011 年 1 月 1 日
七星电子(美国)	1 美元 = 6.3009 人民币	1 美元 = 6.6227 人民币
项目	收入、费用和现金流量项目	
	2011 年度	2010 年度
七星电子(美国)	1 美元 = 6.46 人民币	1 美元 = 6.75 人民币

七、合并财务报表项目注释

以下注释项目(含公司财务报表主要项目注释)除非特别指出,年初指 2011 年 1 月 1 日,年末指 2011 年 12 月 31 日。

1、货币资金

项 目	年末数			年初数		
	外币金额	折算率	人民币 金额	外币金额	折算率	人民币 金额
库存现金:			541,904.20			343,124.36
-人民币	—	—	541,904.20	—	—	343,124.36
银行存款:			436,987,800.93			789,619,486.08
-人民币	—	—	432,229,137.86	—	—	784,755,363.77
-美元	503,211.51	6.3009	3,170,685.42	494,303.43	6.6227	3,273,623.34
-欧元	6.92	8.1625	56.49	9,626.44	8.8065	84,775.22
-日元	19,379,072.00	0.0819	1,587,921.16	18,529,704.00	0.08126	1,505,723.75
合 计			<u>437,529,705.13</u>			<u>789,962,610.44</u>

注:期末美国子公司境外存款美元金额 488,078.24 美元,折合人民币 3,075,332.18 元。

2、应收票据

(1) 应收票据分类

种 类	年末数	年初数
银行承兑汇票	45,558,406.50	16,529,504.25

商业承兑汇票	15,442,392.45	10,959,979.64
合计	61,000,798.95	27,489,483.89

(2) 年末已经背书给其他方但尚未到期的票据情况 (金额最大的前五项)

出票单位	出票日期	到期日	金额	是否已终止确认	备注
烽火通信科技股份有限公司	2011-8-24	2012-2-24	1,500,000.00	是	
浙江索日光电科技有限公司	2011-9-2	2012-3-2	1,000,000.00	是	
西安隆基硅材料股份有限公司	2011-10-20	2012-4-20	1,000,000.00	是	
石家庄波特无机膜分离设备有限公司	2011-12-15	2012-6-12	1,000,000.00	是	
石家庄波特无机膜分离设备有限公司	2011-12-15	2012-6-12	1,000,000.00	是	
合计			5,500,000.00		

3、应收账款

(1) 应收账款按种类列示

种类	年末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款				
应收款项余额账龄	348,783,429.50	100.00	30,398,213.77	8.72
组合小计	348,783,429.50	100.00	30,398,213.77	8.72
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	348,783,429.50	100.00	30,398,213.77	8.72

(续)

种类	年初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款				
应收款项余额账龄	221,645,041.87	100.00	22,494,443.62	10.15
组合小计	221,645,041.87	100.00	22,494,443.62	10.15
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	221,645,041.87	100.00	22,494,443.62	10.15

(2) 应收账款按账龄列示

项目	年末数		年初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	271,248,244.84	77.77	166,329,754.81	75.04
1 至 2 年	48,119,093.98	13.80	26,666,133.59	12.03
2 至 3 年	13,394,320.17	3.84	12,627,946.16	5.70
3 至 4 年	4,883,571.06	1.40	6,437,980.87	2.91
4 至 5 年	4,653,905.54	1.33	3,612,667.76	1.63
5 年以上	6,484,293.91	1.86	5,970,558.68	2.69
合计	348,783,429.50	100.00	221,645,041.87	100.00

(3) 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

账龄	年末数			年初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	271,248,244.84	77.77	13,561,243.44	166,329,754.81	75.04	8,316,487.75
1 至 2 年	48,119,093.98	13.80	4,811,909.41	26,666,133.59	12.03	2,666,613.36
2 至 3 年	13,394,320.17	3.84	2,677,544.03	12,627,946.16	5.70	2,525,589.23
3 至 4 年	4,883,571.06	1.40	1,465,071.31	6,437,980.87	2.91	1,931,394.27
4 至 5 年	4,653,905.54	1.33	1,398,151.67	3,612,667.76	1.63	1,083,800.33
5 年以上	6,484,293.91	1.86	6,484,293.91	5,970,558.68	2.69	5,970,558.68
合计	348,783,429.50	100.00	30,398,213.77	221,645,041.87	100.00	22,494,443.62

(4) 本报告期应收账款中持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位情况

单位名称	年末数		年初数	
	金额	计提坏账金额	金额	计提坏账金额
北京七星华电科技集团有限责任公司	2,067,484.66	103,374.23		
合计	2,067,484.66	103,374.23		

注: 本公司对北京七星华电科技有限责任公司的应收账款 2,067,484.66 元, 属于经营性往来, 截至报告日, 该款项已经收回。

(5) 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本集团关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
西安隆基硅材料股份有限公司	非关联方	46,899,129.20	1 年以内	13.45
晶澳太阳能有限公司	非关联方	39,030,380.00	1 年以内及 1-2 年	11.19
马鞍山优异光伏有限公司	非关联方	12,947,752.50	1 年以内	3.71
云南三奇光电科技有限公司	非关联方	11,609,000.00	1 年以内及 1-2 年	3.33
中航锂电 (洛阳) 有限公司	非关联方	8,261,400.00	1 年以内	2.37
合计		118,747,661.70		34.05

(6) 期末本公司应收关联方账款情况
详见附注九、6 关联方应收应付款项。

4、其他应收款

(1) 其他应收款按种类列示

种 类	年末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款				
应收款项余额账龄	13,799,096.36	100.00	1,298,737.63	9.41
组合小计	13,799,096.36	100.00	1,298,737.63	9.41
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合 计	13,799,096.36	100.00	1,298,737.63	9.41

(续)

种 类	年初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款				
应收款项余额账龄	10,418,115.07	100.00	888,909.47	8.53
组合小计	10,418,115.07	100.00	888,909.47	8.53
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合 计	10,418,115.07	100.00	888,909.47	8.53

(2) 其他应收款按账龄列示

项目	年末数		年初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	9,407,960.61	68.17	8,058,784.05	77.35
1 至 2 年	2,384,049.03	17.28	705,964.55	6.78
2 至 3 年	1,409,962.65	10.22	857,719.37	8.23
3 至 4 年	394,253.15	2.86	249,722.06	2.40
4 至 5 年	19,937.44	0.14	390,926.25	3.75
5 年以上	182,933.48	1.33	154,998.79	1.49
合计	13,799,096.36	100.00	10,418,115.07	100.00

(3) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	年末数			年初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	9,407,960.61	68.17	470,957.08	8,058,784.05	77.35	299,575.86

1 至 2 年	2,384,049.03	17.28	238,597.35	705,964.55	6.78	70,596.45
2 至 3 年	1,409,962.65	10.22	281,992.53	857,719.37	8.23	171,543.87
3 至 4 年	394,253.15	2.86	118,275.95	249,722.06	2.40	74,916.61
4 至 5 年	19,937.44	0.14	5,981.24	390,926.25	3.75	117,277.89
5 年以上	182,933.48	1.33	182,933.48	154,998.79	1.49	154,998.79
合计	13,799,096.36	100.00	1,298,737.63	10,418,115.07	100.00	888,909.47

(4) 本报告期其他应收款中无持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位情况。

(5) 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本集团关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例 (%)
备用金	非关联方	6,226,600.04	1 年以内	45.12
中国海关	非关联方	1,527,977.82	1 年以内	11.07
北京马坊工业园区管理委员会	非关联方	1,136,065.00	1 年以内	8.23
中国新兴建设开发总公司	非关联方	598,623.14	1 年以内	4.34
浙江大鼎贸易有限公司	非关联方	400,000.00	1 年以内	2.90
合计		9,889,266.00		71.67

(6) 本公司无应收关联方账款情况

5、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账龄	年末数		年初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	162,998,962.49	78.24	92,518,277.89	88.71
1 至 2 年	37,755,576.27	18.12	11,533,205.39	11.06
2 至 3 年	7,406,270.81	3.55	58,123.54	0.06
3 年以上	190,748.21	0.09	184,495.94	0.18
合计	208,351,557.78	100.00	104,294,102.76	100.00

注：本公司预付 KLA-TENCOR CORPORATION 设备预付款 20,761,269.29 元，由于设备尚未安装验收完毕，预付的款项作为预付账款列报；本公司预付 OFA Consulting GmbH 技术合同预付款 9,847,747.08 元，由于技术合同尚未执行完，预付的款项作为预付账款列报；本公司预付信息产业第十一设计研究院科技工程股份有限公司厂房改造预付款 6,640,000.00 元，由于改造工程尚未完毕，预付的款项作为预付账款列报。

(2) 预付款项金额的前五名单位情况

单位名称	与本集团关系	金额	预付时间	未结算原因
------	--------	----	------	-------

北京慧明讯科技发展 有限责任公司	非关联方	36,217,435.20	1 年以内	购买设备尚未到 厂验收
KLA-TENCOR CORPORATION	非关联方	20,761,269.29	1-2 年	购入的固定资产 需要安装
中国电子系统工程第 四建设有限公司	非关联方	15,000,000.00	1 年以内	工程尚未完工
中国新兴建设开发总 公司	非关联方	13,000,000.00	1 年以内	工程尚未完工
OFA Consulting GmbH	非关联方	9,847,747.08	1-2 年	合同尚未执行完
合 计		<u>94,826,451.57</u>		

(3) 报告期内无应付持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

6、存货

(1) 存货分类

项 目	年末数		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	83,711,353.13	473,358.09	83,237,995.04
在产品	380,058,505.22	2,261,227.17	377,797,278.05
库存商品	76,170,465.67	3,900,559.26	72,269,906.41
合 计	<u>539,940,324.02</u>	<u>6,635,144.52</u>	<u>533,305,179.50</u>

(续)

项 目	年初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	77,159,485.61	1,403,477.58	75,756,008.03
在产品	255,977,663.67	2,521,020.52	253,456,643.15
库存商品	53,970,605.23	3,618,199.94	50,352,405.29
合 计	<u>387,107,754.51</u>	<u>7,542,698.04</u>	<u>379,565,056.47</u>

(2) 存货跌价准备变动情况

项 目	年初数	本年计提数	本年减少数		年末数
			转回数	转销数	
原材料	1,403,477.58			930,119.49	473,358.09
在产品	2,521,020.52			259,793.35	2,261,227.17
库存商品	3,618,199.94	282,359.32			3,900,559.26
合 计	<u>7,542,698.04</u>	<u>282,359.32</u>		<u>1,189,912.84</u>	<u>6,635,144.52</u>

7、固定资产

(1) 固定资产情况

项 目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
一、账面原值合计	<u>407,893,419.27</u>	<u>210,064,841.77</u>	<u>8,363,088.66</u>	<u>609,595,172.38</u>

项 目	年初数	本年增加		本年减少	年末数
其中：房屋及建筑物	177,372,412.45	150,484,347.58			327,856,760.03
机器设备	163,778,951.41	34,829,937.43	6,280,952.41		192,327,936.43
运输工具	8,654,912.84	3,466,772.70	96,932.00		12,024,753.54
电子设备	58,087,142.57	21,283,784.06	1,985,204.25		77,385,722.38
二、累计折旧	-	本年新增	本年计提		
累计折旧合计	153,040,970.47	28,127,500.16	28,120,321.71	4,946,941.49	176,221,529.14
其中：房屋及建筑物	18,410,121.41	7,738,793.89	7,738,793.89		26,148,915.30
机器设备	90,233,368.86	12,887,496.81	12,887,496.81	3,185,251.85	99,935,613.82
运输工具	4,544,895.11	1,324,438.38	1,324,438.38	93,297.79	5,776,035.70
电子设备	39,852,585.09	6,176,771.08	6,169,592.63	1,668,391.85	44,360,964.32
三、账面净值合计	254,852,448.80				433,373,643.24
其中：房屋及建筑物	158,962,291.04				301,707,844.73
机器设备	73,545,582.55				92,392,322.61
运输工具	4,110,017.73				6,248,717.84
电子设备	18,234,557.48				33,024,758.06
四、减值准备合计	1,727,365.39			437,595.40	1,289,769.99
其中：房屋及建筑物	-				-
机器设备	709,222.08			323,248.58	385,973.50
运输工具	167,449.67				167,449.67
电子设备	850,693.64			114,346.82	736,346.82
五、账面价值合计	253,125,083.41				432,083,873.25
其中：房屋及建筑物	158,962,291.04				301,707,844.73
机器设备	72,836,360.47				92,006,349.11
运输工具	3,942,568.06				6,081,268.17
电子设备	17,383,863.84				32,288,411.24

注：本年折旧额为 28,120,321.71 元。本年由在建工程转入固定资产原价为 173,905,213.39 元。

(2) 所有权受到限制的固定资产情况

无

(3) 暂时闲置的固定资产

无

(4) 通过融资租赁租入的固定资产情况

无。

(5) 通过经营租赁租出的固定资产

经营租赁租出资产类别	年末账面价值	年初账面价值
经营租赁租出的固定资产	10,813,894.84	11,266,330.94
合计	10,813,894.84	11,266,330.94

(6) 年末持有待售的固定资产情况

无。

(7) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	未办妥产权证书的原因	预计办结产权证书的时间	账面价值
M3 生产楼	正在办理中	2012.12	78,154,258.68
空港房产	正在办理中	2012.12	150,914,635.31
合计			229,068,893.99

8、在建工程

(1) 在建工程基本情况

项目	年末数			年初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
厂房线路维改	35,000.00		35,000.00	317,546.00		317,546.00
生产线技改				18,654,441.09		18,654,441.09
委托其他单位制造的设备	234,304.00		234,304.00	634,200.00		634,200.00
设备改造	1,040,352.22		1,040,352.22	1,051,128.79		1,051,128.79
精密机加项目	36,607.50		36,607.50	127,832.15		127,832.15
半导体集成电路装备产业化项目				68,402,785.45		68,402,785.45
TFT-LCD 专用设备产业化项目				11,266,198.68		11,266,198.68
厂房土建改造	5,380,200.00		5,380,200.00	50,840,111.55		50,840,111.55
光伏产业基地项目	51,956,644.80		51,956,644.80	-		-
飞行博达生产基地建设项目	3,798,632.45		3,798,632.45	36,596,280.10		36,596,280.10
太阳能设备项目	11,801,524.54		11,801,524.54	-		-
合计	74,283,265.51		74,283,265.51	187,890,523.81		187,890,523.81

(2) 重大在建工程项目变动情况

工程名称	预算数	年初数	本年增加数	本年转入固定资产数	其他减少数	年末数
半导体集成电路装备产业化项目	112,370,000.00	68,402,785.45	8,573,495.88	76,976,281.33	-	-
TFT-LCD 专用设备产业化项目	31,508,000.00	11,266,198.68	13,253,243.75	24,519,442.43	-	-
厂房土建改造	95,830,000.00	50,840,111.55	3,959,000.00	49,418,911.55	462,722.00	5,380,200.00
光伏产业基地项目	900,598,975.00	-	51,956,644.80	-	-	51,956,644.80
飞行博达生产基地建设项目		36,596,280.10	7,684,252.35	-	40,481,900.00	3,798,632.45

合计	167,105,375.78	85,426,636.78	150,914,635.31	40,944,622.00	61,135,477.25	
(续)						
工程名称	利息资本化 累计金额	其中：本年 利息资本化 金额	本年利息 资本化率 (%)	工程投入占 预算的比例 (%)	工程进度	资金来源
半导体集成电路装备产业化项目	4,398,877.26			100.00	100.00	自筹资金、借款、募集资金
TFT-LCD 专用设备产业化项目				100.00	100.00	自筹资金、募集资金
厂房土建改造	1,104,974.12			71.54	75.00	自筹资金、借款
光伏产业基地项目				10.69	15.00	自筹资金、募集资金
飞行博达生产基地建设项目						
合计	5,503,851.38					

(3) 重大在建工程的工程进度情况

项 目	工程进度	备注
光伏产业基地项目	基础建设期	

9、无形资产

(1) 无形资产情况

项 目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
一、账面原值合计	556,174,079.95	4,248,536.31	2,750,868.80	557,671,747.46
北京天竺出口加工区土地使用权	27,488,846.00	-	-	27,488,846.00
北京平谷土地使用权	509,107,743.20	171,832.00	2,750,868.80	506,528,706.40
115 项专利	1,711,978.37	-	-	1,711,978.37
专有技术	1,150,000.00	-	-	1,150,000.00
法方非专利技术	694,955.53	-	-	694,955.53
电气设计软件 Altium Designer 6.0	114,750.00	-	-	114,750.00
CAXA 图文档软件 V2006	6,367,920.89	4,076,704.31	-	10,444,625.20
明基逐鹿 eHR 人才资本管理系统 V1.0	223,700.00	-	-	223,700.00
Fourth Shift ERP 管理信息系统软件 V7	1,049,142.21	-	-	1,049,142.21
流量计技术	8,265,043.75	-	-	8,265,043.75
二、累计折耗合计	13,990,311.43	14,215,935.72	-	28,206,247.15
北京天竺出口加工区土地使用权	1,466,071.68	549,776.88		2,015,848.56
北京平谷土地使用权	4,873,399.48	10,143,182.88		15,016,582.36
115 项专利	689,303.11	170,814.12		860,117.23

项 目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
专有技术	354,583.21	114,999.96		469,583.17
法方非专利技术	440,138.79	69,495.60		509,634.39
电气设计软件 Altium Designer 6.0	97,537.50	17,212.50		114,750.00
CAXA 图文档软件 V2006	2,643,670.68	1,372,560.90		4,016,231.58
明基逐鹿 eHR 人才资本管理系统 V1.0	144,557.96	19,969.92		164,527.88
Fourth Shift ERP 管理信息系统软件 V7	801,535.88	104,914.20		906,450.08
流量计技术	2,479,513.14	1,653,008.76		4,132,521.90
三、减值准备累计金额合计	-	-	-	-
北京天竺出口加工区土地使用权				
北京平谷土地使用权				
115 项专利				
专有技术				
法方非专利技术				
电气设计软件 Altium Designer 6.0				
CAXA 图文档软件 V2006				
明基逐鹿 eHR 人才资本管理系统 V1.0				
Fourth Shift ERP 管理信息系统软件 V7				
流量计技术				
四、账面价值合计	542,183,768.52			529,465,500.31
北京天竺出口加工区土地使用权	26,022,774.32			25,472,997.44
北京平谷土地使用权	504,234,343.72			491,512,124.04
115 项专利	1,022,675.26			851,861.14
专有技术	795,416.79			680,416.83
法方非专利技术	254,816.74			185,321.14
电气设计软件 Altium Designer 6.0	17,212.50			-
CAXA 图文档软件 V2006	3,724,250.21			6,428,393.62
明基逐鹿 eHR 人才资本管理系统 V1.0	79,142.04			59,172.12
Fourth Shift ERP 管理信息系统软件 V7	247,606.33			142,692.13
流量计技术	5,785,530.61			4,132,521.85

注：本年摊销金额为 14,215,935.72 元。

(2) 开发项目支出

项 目	年初数	本年增加	本年减少		年末数
			计入当期损益	确认为无形资产	

集成电路工艺设备 (立式炉)	79,184,121.01	94,015,360.48		173,199,481.49
300mm金属密封数字 气体质量流量控制器 研发	29,701,219.94	30,768,070.43		60,469,290.37
光伏逆变器项目	-	1,398,857.98		1,398,857.98
PECVD 等新品研发	-	19,295,811.74	19,295,811.74	-
电子元件新品研发	-	9,342,487.43	9,342,487.43	-
合 计	108,885,340.95	154,820,588.06	28,638,299.17	- 235,067,629.84

注：本年开发支出占本年研究开发项目支出总额的比例为 81.50%。通过公司内部研究开发形成的无形资产占无形资产年末账面价值的比例为 0.95%。

10、长期待摊费用

项目	年初数	本年增加	本年摊销	其他减少	年末数	其他减少的原因
厂房改造	978,291.86	602,079.33	312,757.71	-	1,267,613.48	
合 计	978,291.86	602,079.33	312,757.71	-	1,267,613.48	

11、递延所得税资产

(1) 已确认的递延所得税资产

项目	年末数		年初数	
	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异及可抵扣亏损	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异及可抵扣亏损
资产减值准备	6,211,968.65	39,621,865.91	5,122,625.58	32,653,416.52
开办费	4,638.32	30,922.15	10,822.75	72,151.69
可抵扣亏损	2,506,909.90	10,027,639.58	1,601,271.94	6,405,087.75
固定资产折旧差异	314,057.00	2,093,713.42	110,418.89	736,125.94
内部销售尚未实现的净利润	725,053.34	4,833,688.92	704,013.83	4,693,425.50
合 计	9,762,627.21	56,607,829.98	7,549,152.99	44,560,207.40

(2) 未确认递延所得税资产明细

项 目	年末数	年初数
可抵扣亏损	12,478,205.94	
合 计	12,478,205.94	

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年 份	年末数	年初数	备注
2016 年度	12,478,205.94		
合 计	12,478,205.94		

12、资产减值准备明细

项 目	年初数	本年计提	本年减少		年末数
			转回数	转销数	
一、坏账准备	23,383,353.09	8,859,188.32	545,590.01		31,696,951.40

项 目	年初数	本年计提	本年减少		年末数
			转回数	转销数	
二、存货跌价准备	7,542,698.04	282,359.32		1,189,912.84	6,635,144.52
三、固定资产减值准备	1,727,365.39			437,595.40	1,289,769.99
合 计	32,653,416.52	9,141,547.64	545,590.01	1,627,508.24	39,621,865.91

13、短期借款

项 目	年末数	年初数
质押借款		
抵押借款		
保证借款		
信用借款	10,010,000.00	11,000,000.00
合 计	10,010,000.00	11,000,000.00

14、应付票据

种 类	年末数	年初数
银行承兑汇票	58,448,305.55	31,484,646.68
商业承兑汇票		
合 计	58,448,305.55	31,484,646.68

注：下一会计期间将到期的金额为 58,448,305.55 元。

15、应付账款

(1) 应付账款明细情况

项 目	年末数	年初数
1 年以内	207,083,278.39	153,539,316.80
1 至 2 年	18,721,061.09	5,228,081.20
2 至 3 年	3,346,902.49	4,104,305.72
3 年以上	10,862,692.20	8,466,404.31
合 计	240,013,934.17	171,338,108.03

(2) 本集团无应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

(3) 账龄超过 1 年的大额应付账款情况的说明

债权人名称	金额	未偿还的原因	报表日后是否归还
沈阳汉科半导体材料有限公司	2,138,238.80	未到结算期	否
上海弘枫实业有限公司	1,828,000.00	未到结算期	否
北京瑞安嘉业科技发展有限公司	970,000.00	质量问题待换货	否
徽拓真空阀门（上海）有限公司	607,932.00	未到结算期	否
德州华林电子有限公司	534,000.00	质量问题待换货	否
合 计	6,078,170.80		

16、预收款项**(1) 预收款项明细情况**

项目	年末数	年初数
1 年以内	173,517,704.37	252,108,881.48
1 至 2 年	39,573,943.56	5,887,683.24
2 至 3 年	735,219.54	1,698,416.12
3 年以上	1,573,314.55	4,504,874.36
合计	215,400,182.02	264,199,855.20

(2) 本集团无预收持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

(3) 账龄超过 1 年的大额预收款项情况的说明

债权人名称	金额	未结转的原因
奥特斯维能源(太仓)有限公司	12,807,186.55	未完工
江苏聚力新能源有限公司	9,630,000.00	合同未执行完
江苏新久力不锈钢管有限公司	5,320,000.00	未完工
株洲南车时代电气股份有限公司	1,827,534.26	未完工
浙江禛阳新能源科技有限公司	650,700.00	未完工
合计	30,235,420.81	

17、应付职工薪酬

项目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
一、工资、奖金、津贴和补贴	20,071,289.76	166,663,357.34	152,144,004.90	34,590,642.20
二、职工福利费		11,470,916.57	11,470,916.57	
三、社会保险费	7,605,597.35	60,474,545.36	62,180,683.68	5,899,459.03
其中:1.医疗保险费	663,277.58	23,068,218.17	22,822,742.58	908,753.17
2.基本养老保险费	1,310,669.34	33,790,875.68	34,654,025.46	447,519.56
3.年金缴费	-	-	-	-
4.失业保险费	79,313.14	1,521,778.69	1,557,750.89	43,340.94
5.工伤保险	99,243.98	1,075,099.38	1,098,336.24	76,007.12
6.生育保险费	33,405.28	937,548.51	958,901.77	12,052.02
四、住房公积金	58,956.00	20,996,881.90	20,978,585.63	77,252.27
五、工会经费和职工教育经费	1,846,741.19	6,438,462.51	5,020,261.26	3,264,942.44
六、非货币性福利	-	-	-	-
七、辞退福利	-	-	-	-
八、以现金结算的股份支付	-	-	-	-
九、其他		59,057.31	59,057.31	
合计	29,582,584.30	266,103,220.99	251,853,509.35	43,832,295.94

18、应交税费

项 目	年末数	年初数
增值税	927,259.85	-13,191,844.02
营业税	242,832.44	485,179.89
企业所得税	7,943,392.07	6,563,012.47
个人所得税	403,357.22	465,929.62
城市维护建设税	439,313.28	183,110.51
印花税	43,095.99	36,387.52
教育费附加	190,408.59	78,496.42
合 计	10,189,659.44	-5,379,727.59

19、其他应付款**(1) 其他应付款明细情况**

项 目	年末数	年初数
1 年以内	11,070,834.14	108,073,916.18
1 至 2 年	1,623,222.71	2,587,748.22
2 至 3 年	269,089.95	1,040,855.32
3 年以上	8,258,859.69	10,639,516.07
合 计	21,222,006.49	122,342,035.79

(2) 报告期其他应付款中应付持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位或关联方的款项情况

详见附注九、6、关联方应收应付款项。

(3) 账龄超过 1 年的大额其他应付款情况的说明

债权人名称	金额	未偿还的原因	报表日后是否归还
北京七星华电科技集团有限责任公司	1,978,552.42	债权人是本公司的 股东	否
合 计	1,978,552.42		

(4) 对于金额较大的其他应付款的说明

债权人名称	年末数	性质或内容
北京七星华电科技集团有限责任公司	3,186,365.71	往来款
贵阳立特公司	796,000.00	往来款
合 计	3,982,365.71	

20、一年内到期的非流动负债

(1) 一年内到期的长期负债明细情况

项 目	年末数	年初数
1 年内到期的长期借款 (附注七、21)	115,000,000.00	
合 计	115,000,000.00	

(2) 一年内到期的长期借款

① 一年内到期的长期借款明细情况

项 目	年末数	年初数
保证借款	115,000,000.00	
合 计	115,000,000.00	

① 一年内到期的长期借款

贷款单位	借款起始日	借款终止日	利率 (%)	币种	期末数	期初数
					本币金额	本币金额
北京银行	2009-11-13	2012-11-13	4.30	人民币	45,000,000.00	
北京银行	2009-11-13	2012-11-13	4.30	人民币	70,000,000.00	
合 计					115,000,000.00	

21、长期借款

(1) 长期借款分类

① 长期借款的分类

项 目	年末数	年初数
质押借款		
抵押借款		
保证借款	230,000,000.00	230,000,000.00
信用借款		
减：一年内到期的长期借款 (附注七、20)	115,000,000.00	
合 计	115,000,000.00	230,000,000.00

② 长期借款

贷款单位	借款起始日	借款终止日	利率 (%)	币种	期末数	期初数
					本币金额	本币金额
北京银行	2009-11-13	2012-11-13	4.30	人民币		45,000,000.00
北京银行	2009-11-13	2013-11-13	4.30	人民币	45,000,000.00	45,000,000.00
北京银行	2009-11-13	2012-11-13	4.30	人民币		70,000,000.00
北京银行	2009-11-13	2013-11-13	4.30	人民币	70,000,000.00	70,000,000.00
合 计					115,000,000.00	230,000,000.00

22、专项应付款

项 目	年初数	本年增加	本年减少	年末数	备注

北京马坊工业基础实施 开发建设有限公司	444,084,370.00			444,084,370.00
合 计	444,084,370.00			444,084,370.00

注：该专项应付款为北京马坊工业园区管理委员会根据京马园函【2010】39号“关于拨付北京飞行博达电子有限公司扶持资金的决定”拨付的扶持资金。

23、其他非流动负债

项 目	内 容	年 末 数	年 初 数
递延收益	政府补助	490,873,377.20	347,424,008.16
合 计		490,873,377.20	347,424,008.16

其中，递延收益明细如下：

项 目	年 末 数	年 初 数
与资产相关的政府补助		
国防科工委项目	17,835,168.55	19,112,515.75
市委办局项目	445,771,000.00	303,370,000.00
与收益相关的政府补助		
工业和信息化部项目	11,952,737.84	12,941,492.41
市委办局项目	15,314,470.81	12,000,000.00
合 计	490,873,377.20	347,424,008.16

24、股本

项目	年初数		本年增减变动 (+、-)				年末数		
	金额	比例	发行 新股	送股	公积金转 股	其他	小计	金额	比例
一、有限售条件 股份									
1.国家持股									
2.国有法人持股	40,120,000.00	61.72%			12,036,000		12,036,000	52,156,000	61.72%
3.其他内资持股	8,320,000.00	12.80%			1,849,500	-2,155,000	-305,500	8,014,500	9.48%
其中：境内法人 持股	8,020,000.00	12.34%			1,804,500	-2,005,000	-200,500	7,819,500	9.25%
境内自然 人持股	300,000.00	0.46%			45,000	-150,000	-105,000	195,000	0.23%
4.外资持股									
其中：境外法人 持股									
境外自然 人持股									
有限售条件股份 合计	48,440,000.00	74.52%			13,885,500	-2,155,000	11,730,500	60,170,500	71.21%
二、无限售条件 股份									
1.人民币普通股	16,560,000.00	25.48%			5,614,500	2,155,000	7,769,500	24,329,500	28.79%
2.境内上市的外 资股									
3.境外上市的外 资股									

资股

4.其他

无限售条件股份	16,560,000.00	25.48%					
合计			5,614,500	2,155,000	7,769,500	24,329,500	28.79%
三、股份总数	65,000,000.00	100.00%	19,500,000		19,500,000	84,500,000	100.00%

注：1、根据本公司 2010 年度股东大会决议，本公司以 2010 年 12 月 31 日股本 6,500.00 万股为基数，按每 10 股由资本公积转增 3 股，共计转增 1,950.00 万股，并于 2011 年度实施。转增后，注册资本增至人民币 8,450.00 万元。

2、公司公开发行股票增加股本已经中瑞岳华会计师事务所（特殊普通合伙）出具中瑞岳华验字[2011]第[167]号验资报告审验。

25、资本公积

项 目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
资本溢价	529,717,128.33		41,277,800.00	488,439,328.33
其中：投资者投入的资本	519,717,128.33		19,500,000.00	500,217,128.33
同一控制下合并形成的	10,000,000.00		21,777,800.00	-11,777,800.00
差额				
其他综合收益	1,098,810.96	339,304.31		1,438,115.27
其他资本公积	10,359,177.62			10,359,177.62
其中：原制度资本公积转入	10,359,177.62			10,359,177.62
合 计	541,175,116.91	339,304.31	41,277,800.00	500,236,621.22

注：1、根据本公司 2010 年度股东大会决议，本公司以 2010 年 12 月 31 日股本 6,500.00 万股为基数，按每 10 股由资本公积转增 3 股，共计转增 1,950.00 万股，并于 2011 年度实施，减少资本公积 1,950 万元。

2、根据公司 2011 年 9 月 28 日第二次临时股东大会的决议，审议通过了《关于收购北京飞行博达电子有限公司股权的议案》，公司以 2,177.78 万元收购北京飞行博达电子有限公司 100.00% 的股权。

26、盈余公积

项 目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
法定盈余公积	23,327,836.16	12,018,606.58		35,346,442.74
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
合 计	23,327,836.16	12,018,606.58		35,346,442.74

注：根据公司法、章程的规定，本集团按净利润的 10% 提取法定盈余公积金。法定盈余公积累计额为本公司注册资本 50% 以上的，可不再提取。

本集团在提取法定盈余公积金后，可提取任意盈余公积金。经批准，任意盈余公积金可用于弥补以前年度亏损或增加股本。

27、未分配利润

(1) 未分配利润变动情况

项 目	本年数	上年数	提取或分配比例
调整前上年未分配利润	267,740,567.32	199,857,458.08	
年初未分配利润调整合计数 (调增+, 调减-)			
调整后年初未分配利润	267,740,567.32	199,857,458.08	
加: 本年归属于母公司所有者的净利润	132,928,453.53	75,388,616.27	10%
盈余公积弥补亏损			
其他转入			
减: 提取法定盈余公积	12,018,606.58	7,505,507.03	10%
提取任意盈余公积			
应付普通股股利	6,500,000.00		
转作股本的普通股股利			
年末未分配利润	382,150,414.27	267,740,567.32	

(2) 利润分配情况的说明

根据 2011 年 6 月 17 日经本公司 2010 年度股东大会批准的《2010 年度利润分配及公积金转增股本预案》，本公司向全体股东派发现金股利，每 10 股人民币 1 元，按照已发行股份数 6,500.00 万股计算，共计 650.00 万元。

(3) 子公司报告期内提取盈余公积的情况

晨晶电子公司于 2011 年度提取盈余公积 1,251,667.59 元，其中归属于母公司的金额为 1,063,917.45 元。友晟电子公司于 2011 年度提取盈余公积 1,739,263.04 元，其中归属于母公司的金额为 1,289,654.85 元。磁电电子公司于 2011 年度提取盈余公积 1,062,979.58 元，其中归属于母公司的金额为 850,383.66 元。弗洛尔公司于 2011 年度提取盈余公积 1,330,772.81 元，其中归属于母公司的金额为 685,614.15 元。

28、营业收入、营业成本

(1) 营业收入、营业成本

项 目	本年发生数	上年发生数
主营业务收入	1,148,213,237.67	793,167,638.29
其他业务收入	7,779,748.07	17,083,007.73
营业收入合计	1,155,992,985.74	810,250,646.02
主营业务成本	766,393,168.45	540,583,891.52
其他业务成本	3,512,130.41	5,839,034.20
营业成本合计	769,905,298.86	546,422,925.72

(2) 主营业务(分行业)

行业名称	本年发生数	上年发生数
------	-------	-------

	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
电子产品	1,148,213,237.67	766,393,168.45	793,167,638.29	540,583,891.52
小计	1,148,213,237.67	766,393,168.45	793,167,638.29	540,583,891.52
减：内部抵销数				
合计	1,148,213,237.67	766,393,168.45	793,167,638.29	540,583,891.52

(3) 主营业务(分产品)

产品名称	本年发生数		上年发生数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
集成电路制造设备	813,191,798.18	568,379,364.31	498,997,762.80	346,831,459.47
混合集成电路	93,084,649.81	71,849,914.67	101,735,458.22	79,479,189.19
电子元件	241,936,789.68	126,163,889.47	192,434,417.27	114,273,242.86
小计	1,148,213,237.67	766,393,168.45	793,167,638.29	540,583,891.52
减：内部抵销数				
合计	1,148,213,237.67	766,393,168.45	793,167,638.29	540,583,891.52

(4) 主营业务(分地区)

地区名称	本年发生数		上年发生数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
东北及华北	289,072,213.15	162,384,728.87	245,832,714.52	138,619,368.56
中部及东南部	533,569,693.20	382,631,373.73	271,122,146.61	199,818,352.94
西北及西南	236,089,030.17	152,308,736.75	192,993,796.53	124,569,138.33
其他地区	89,482,301.15	69,068,329.10	83,218,980.63	77,577,031.69
小计	1,148,213,237.67	766,393,168.45	793,167,638.29	540,583,891.52
减：内部抵销数				
合计	1,148,213,237.67	766,393,168.45	793,167,638.29	540,583,891.52

(5) 前五名客户的营业收入情况

期间	前五名客户营业收入合计	占同期营业收入的比例(%)
2011年	381,533,453.29	33.23
2010年	164,649,645.81	20.32

29、营业税金及附加

项目	本年发生数	上年发生数
消费税		
营业税	927,954.86	709,383.60
城市维护建设税	2,741,629.26	2,158,305.24
教育费附加	1,200,504.27	942,687.37
合计	4,870,088.39	3,810,376.21

注：各项营业税金及附加的计缴标准详见附注五、税项。

30、销售费用

项目	本年发生数	上年发生数
工资	10,301,263.08	7,241,500.92
差旅费	4,566,724.66	3,354,768.99
宣传费	3,995,760.01	1,500,156.86
运输费	3,218,345.00	3,057,902.81
办公费	3,087,591.63	1,728,333.57
社保及公积金	2,638,448.16	2,024,314.71
包装费	2,492,410.73	1,204,334.99
业务招待费	1,666,387.66	2,652,028.51
租赁费	1,088,676.14	342,794.21
其他	6,789,936.88	7,353,733.30
合 计	39,845,543.95	30,459,868.87

31、管理费用

项目	本年发生数	上年发生数
工资	38,306,046.58	28,326,549.97
研究与开发费	28,638,299.17	15,392,562.25
无形资产摊销	13,373,661.68	8,336,448.90
折旧费	8,618,044.05	4,871,774.82
办公费	6,242,677.28	6,148,285.98
业务招待费	5,772,340.67	4,476,319.34
医疗保险	3,018,342.61	1,654,392.11
咨询费	5,185,723.92	3,766,677.33
养老统筹保险	3,648,319.53	3,445,334.27
福利费	3,189,636.53	1,898,578.32
其他	28,168,329.12	42,416,533.99
合 计	144,161,421.14	120,733,457.28

32、财务费用

项目	本年发生数	上年发生数
利息支出	11,265,268.93	9,401,142.04
减：利息收入	9,844,938.52	6,942,490.87
减：利息资本化金额		3,726,094.86
汇兑损益	1,042,492.98	635,553.22
减：汇兑损益资本化金额		
其他	282,413.56	206,732.92
合 计	2,745,236.95	-425,157.55

33、资产减值损失

项目	本年发生数	上年发生数
坏账损失	8,313,598.31	1,180,852.37
存货跌价损失	282,359.32	
合 计	8,595,957.63	1,180,852.37

34、营业外收入

项目	本年发生数	上年发生数	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	581,834.47	38,514.80	581,834.47
其中：固定资产处置利得	581,834.47	38,514.80	581,834.47
政府补助（详见下表：政府补助明细表）	7,403,600.96	2,416,604.69	11,403,600.96
其他	1,398,246.04	1,678,955.32	1,398,246.04
合 计	9,383,681.47	4,134,074.81	13,383,681.47

其中，政府补助明细：

项目	本年发生数	上年发生数	说明
中小企业发展基金		1,000,000.00	
科研补助	7,403,600.96	1,416,604.69	
合 计	7,403,600.96	2,416,604.69	

35、营业外支出

项目	本年发生数	上年发生数	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	2,541,010.07	335,320.44	2,541,010.07
其中：固定资产处置损失	633,076.02	335,320.44	633,076.02
无形资产处置损失			
在建工程处置损失	1,907,934.05		1,907,934.05
其他	66,911.00	22,716.64	66,911.00
合 计	2,607,921.07	358,037.08	2,607,921.07

36、所得税费用

项目	本年发生数	上年发生数
按税法及相关规定计算的当期所得税	36,750,471.90	21,136,869.76
递延所得税调整	-2,213,474.22	-1,282,444.89
合 计	34,536,997.68	19,854,424.87

37、基本每股收益和稀释每股收益

基本每股收益按照归属于本公司普通股股东的当期净利润，除以发行在外普通股的加权平均数计算。新发行普通股股数，根据发行合同的具体条款，从应收对价之日（一

一般为股票发行日)起计算确定。

(1) 各期基本每股收益和稀释每股收益金额列示

报告期利润	本年发生数		上年发生数	
	基本每股收益	稀释每股收益	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	1.57	1.57	0.93	0.93
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.64	1.64	0.97	0.97

(2) 每股收益和稀释每股收益的计算过程

于报告期内, 本公司不存在具有稀释性的潜在普通股, 因此, 稀释每股收益等于基本每股收益。

① 计算基本每股收益时, 归属于普通股股东的当期净利润为:

项目	本年发生数	上年发生数
归属于普通股股东的当期净利润	132,928,453.53	75,388,616.27
其中: 归属于持续经营的净利润	132,928,453.53	75,388,616.27
归属于终止经营的净利润		
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	138,607,716.14	78,359,822.50
其中: 归属于持续经营的净利润	138,607,716.14	78,359,822.50
归属于终止经营的净利润		

② 计算基本每股收益时, 分母为发行在外普通股加权平均数, 计算过程如下:

项目	本年发生数	上年发生数
年初发行在外的普通股股数	65,000,000.00	62,972,000.00
加: 本年发行的普通股加权数	19,500,000.00	21,528,000.00
减: 本年回购的普通股加权数		
年末发行在外的普通股加权数	84,500,000.00	80,912,000.00

38、其他综合收益

项目	本年发生数	上年发生数
①按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额		526,739.23
减: 按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		526,739.23
②外币财务报表折算差额	157,177.22	-13,029.48
减: 处置境外经营当期转入损益的净额		
小计	157,177.22	-13,029.48

③其他	339,304.31	465,400.00
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小 计	339,304.31	465,400.00
合 计	496,481.53	979,109.75

39、现金流量表项目注释

(1) 收到其他与经营活动有关的现金

项目	本年发生数	上年发生数
政府补助	171,394,826.00	193,248,000.00
期票到期		8,952,000.00
备用金		1,828,165.00
收到的出口退税	10,907,250.00	
利息收入	9,844,938.52	7,888,206.04
其他	3,761,930.24	16,012,050.05
合 计	195,908,944.76	227,928,421.09

(2) 支付其他与经营活动有关的现金

项目	本年发生数	上年发生数
支付备用金	6,082,718.04	3,287,852.10
房租物业动力费	22,366,772.67	25,009,738.56
运输、仓储、包装费	4,394,050.59	2,953,176.72
差旅费、会议费	11,353,673.54	14,049,347.55
办公、咨询、宣传费	17,965,384.30	11,845,008.77
业务招待费	6,572,749.43	4,369,081.59
研究开发费	30,145,667.31	19,253,026.61
其他	33,702,274.63	22,599,061.34
合 计	132,583,290.51	103,366,293.24

(3) 收到其他与筹资活动有关的现金

项目	本年发生数	上年发生数
高新技术专项款		465,400.00
飞行博达收到北京马坊工业园区管理委员会拨款		367,937,470.00
飞行博达收到七星集团借款		50,566,689.84
飞行博达收到北京七星飞行电子有限公司借款		9,187,521.16
合 计		428,157,081.00

(6) 支付其他与筹资活动有关的现金

项目	本年发生数	上年发生数
飞行博达支付七星集团借款	54,311,858.32	
发行股票支付的发行费等		2,941,577.90

项目	本年发生数	上年发生数
合计	54,311,858.32	2,941,577.90

40、现金流量表补充资料

(1) 将净利润调节为经营活动现金流量的信息

项目	本年金额	上年金额
①将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	158,074,656.14	91,989,935.98
加: 资产减值准备	7,406,044.79	1,180,852.37
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	26,499,648.16	19,037,518.24
无形资产摊销	13,569,043.48	8,920,293.18
长期待摊费用摊销	312,757.71	382,999.27
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)	1,959,175.60	296,805.64
固定资产报废损失 (收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失 (收益以“-”号填列)		
财务费用 (收益以“-”号填列)	11,265,268.93	5,675,047.18
投资损失 (收益以“-”号填列)	33,545.40	
递延所得税资产减少 (增加以“-”号填列)	-2,213,474.22	-1,282,444.89
递延所得税负债增加 (减少以“-”号填列)		
存货的减少 (增加以“-”号填列)	-236,699,214.98	-273,674,168.86
经营性应收项目的减少 (增加以“-”号填列)	-388,436,594.34	-87,347,603.63
经营性应付项目的增加 (减少以“-”号填列)	380,590,537.68	493,694,970.89
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-27,638,605.65	258,874,205.37

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:

现金的年末余额	437,529,705.13	789,962,610.44
减: 现金的年初余额	789,962,610.44	239,764,491.34
加: 现金等价物的年末余额		
减: 现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	-352,432,905.31	550,198,119.10

(2) 现金及现金等价物的构成

项目	年末数	年初数
①现金	437,529,705.13	789,962,610.44
其中: 库存现金	541,904.20	343,124.36

项目	年末数	年初数
可随时用于支付的银行存款	436,987,800.93	789,619,486.08
可随时用于支付的其他货币资金		
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		
②现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
③年末现金及现金等价物余额	437,529,705.13	789,962,610.44

八、资产证券化业务的会计处理

无。

九、关联方及关联交易

1、本公司的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法人代表	业务性质
北京七星华电科技集团有限责任公司	控股股东	国有企业	北京市	王岩	物业管理、文化产业以及电声器件、磁性材料等
(续)					
母公司名称	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)	本企业最终控制方	组织机构代码
北京七星华电科技集团有限责任公司	90,264.95 万元	59.18	59.18	北京电控	——

2、本公司的子公司

详见附注六、1、子公司情况。

3、本集团的合营和联营企业情况

无。

4、本集团的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
北京七星飞行电子有限公司	受同一母公司控制	717781924
北京华盛电子机械有限责任公司	受同一母公司控制	774078573
北京电子城电子有限公司	受同一母公司控制	633784300
北京 798 文化创意产业投资股份有限公司	受同一母公司控制	66690513x
北京第七九七音响股份有限公司	受同一母公司控制	700220901
格林斯乐设备制造有限责任公司	受同一母公司控制	无
北京建通鸿雁宾馆有限公司	受同一母公司控制	801733618
北京电子城有限责任公司	受同一实际控制人控制	10114680-X

北京京东方光电科技有限公司	受同一实际控制人控制	10110166-0
北京京东方视讯科技有限公司	受同一实际控制人控制	69495680-7
合肥京东方光电科技有限公司	受同一实际控制人控制	68082289-1

5、关联方交易情况

①采购商品/接受劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	关联交易定价原则及决策程序	本年发生额		上年发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
北京七星华创科技集团有限责任公司	综合服务		12,986,915.87	88.01	13,306,579.7	98.42
北京电子城有限责任公司	综合服务		1,588,400.33	10.76		

②出售商品/提供劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	关联交易定价原则及决策程序	本年发生额		上年发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
北京七星华创科技集团有限责任公司	材料/设备	市场定价	2,067,484.66	0.18		
格林斯乐设备制造有限责任公司	材料/配件	市场定价	661,815.52	0.06		
北京京东方视讯科技有限公司	产品/配件	市场定价	2,895,665.79	0.25		
北京京东方光电科技有限公司	加工承揽	市场定价	798,431.36	0.07		
合肥京东方光电科技有限公司	加工承揽	市场定价	616,939.83	0.05		

(4) 关联租赁情况

本集团作为承租人

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益确定依据	年度确认的租赁收益
北京七星华创科技集团有限责任公司	北京七星华创电子股份有限公司	土地使用权租赁	2001/9/28	2021/9/27	市场公允价格	579,700.00
北京七星华创科技集团有限责任公司	北京七星华创电子股份有限公司	房屋租赁	2007/1/1	2016/12/31	市场公允价格	3,209,832.20
北京七星华创科技集团有限责任公司	北京晨晶电子有限公司	房屋租赁	2007/1/1	2016/12/31	市场公允价格	2,908,400.32
北京七星华创科技集团有限责任公司	北京七一八友晟电子有限公司	房屋租赁	2004/2/1	2014/1/31	市场公允价格	3,458,530.76

北京七星华电科技集团有限责任公司	北京七一八友益电子有限责任公司	房屋租赁	2004/2/1	2014/1/31	市场公允价格	3,520,283.28
北京七星华电科技集团有限责任公司	北京七星华创微波电子技术有限公司	房屋租赁	2006/11/1	2016/10/31	市场公允价格	183,960.00
北京七星华电科技集团有限责任公司	北京七星华创磁电科技有限公司	房屋租赁	2011/2/1	2012/1/1	市场公允价格	863,196.00

(5) 关联方资产转让、债务重组情况

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	本年发生额		上年发生额	
				金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
北京电子城电子有限公司	资产购买	房产	经评估后协商确定			81,419,520.70	100
北京七星飞行电子有限公司	资产出让	土地使用权及在建房屋	经评估后协商确定	40,481,900.00	100.00		
北京七星华电科技集团有限责任公司	股权购买	股权	经评估后协商确定	21,777,800.00	95.32		

(6) 关键管理人员报酬

年度报酬区间	本年数	上年数
总额	[315 万元]	[229 万元]
其中: (各金额区间人数)		
[50 ~ 60 万元]	1	
[40 ~ 50 万元]	5	2
[30 ~ 40 万元]		3
[20 ~ 30 万元]	1	1
[20 万元以下]		1

6、关联方应收应付款项

项目名称	年末数	年初数
应收账款:		
北京七星华电科技集团有限责任公司	2,067,484.66	
合计	2,067,484.66	
应付股利:		
北京七星华电科技集团有限责任公司	920,547.39	920,547.39

合 计	920,547.39	920,547.39
其他应付款:		
北京七星华电科技集团有限责任公司	3,186,365.71	103,475,068.91
合 计	3,186,365.71	103,475,068.91

十、股份支付

无。

十一、或有事项

截至 2011 年 12 月 31 日，本集团无需要披露的重大或有事项。

十二、承诺事项

截至 2011 年 12 月 31 日，本集团无需要披露的重大承诺事项。

十三、资产负债表日后事项

2012 年 2 月，第四届第十三次董事会会议审议通过了《利润分配方案》：每 10 股派送现金股利 1 元，共计 8,450,000 元。

十四、其他重要事项说明

2011 年 10 月，第四届第十次董事会会议审议通过了《公司非公开发行股票方案》，募集资金总额不超过 120,000 万元，扣除发行费用后，拟全部投入北京飞行博达电子有限公司光伏产业化基地建设项目。

北京飞行博达电子有限公司为光伏产业化基地建设项目的实施主体，该公司是本公司全资子公司。募集资金到位后，本公司将以增资的方式将募集资金注入北京飞行博达电子有限公司。

十五、公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款按种类列示

种 类	年末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款				
应收账款余额账龄	226,651,625.55	100.00	22,318,795.38	9.85
组合小计	226,651,625.55	100.00	22,318,795.38	9.85
单项金额虽不重大但单项计提				

坏账准备的应收账款				
合计	226,651,625.55	100.00	22,318,795.38	9.85

(续)

种类	年初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款				
应收账款余额账龄	117,324,326.09	100.00	15,208,086.72	12.96
组合小计	117,324,326.09	100.00	15,208,086.72	12.96
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	117,324,326.09	100.00	15,208,086.72	12.96

(2) 应收账款按账龄列示

项目	年末数		年初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	165,614,914.39	73.07	74,808,984.44	63.76
1 至 2 年	35,448,010.24	15.64	20,361,886.29	17.36
2 至 3 年	12,049,552.54	5.32	9,438,078.00	8.04
3 至 4 年	3,889,300.00	1.72	5,322,123.32	4.54
4 至 5 年	3,905,657.52	1.72	2,065,796.80	1.76
5 年以上	5,744,190.86	2.53	5,327,457.24	4.54
合计	226,651,625.55	100.00	117,324,326.09	100.00

(3) 组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

账龄	年末数			年初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	165,614,914.39	73.07	8,280,745.73	74,808,984.44	63.76	3,740,449.22
1 至 2 年	35,448,010.24	15.64	3,544,801.03	20,361,886.29	17.36	2,036,188.63
2 至 3 年	12,049,552.54	5.32	2,408,590.50	9,438,078.00	8.04	1,887,615.60
3 至 4 年	3,889,300.00	1.72	1,166,790.00	5,322,123.32	4.54	1,596,636.99
4 至 5 年	3,905,657.52	1.72	1,173,677.26	2,065,796.80	1.76	619,739.04
5 年以上	5,744,190.86	2.53	5,744,190.86	5,327,457.24	4.54	5,327,457.24
合计	226,651,625.55	100.00	22,318,795.38	117,324,326.09	100.00	15,208,086.72

(6) 本报告期应收账款中持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位情况

单位名称	年末数		年初数	
	金额	计提坏账金额	金额	计提坏账金额
北京七星华电科技集	2,067,484.66	103,374.23		

团有限责任公司

合计

2,067,484.66

103,374.23

(7) 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
西安隆基硅材料股份有限公司	非关联方	46,899,129.20	1 年以内	20.69
晶澳太阳能有限公司	非关联方	39,030,380.00	1 年以内 及 1-2 年	17.22
马鞍山优异光伏有限公司	非关联方	12,947,752.50	1 年以内	5.71
云南三奇光电科技有限公司	非关联方	11,609,000.00	1 年以内 及 1-2 年	5.12
中航锂电 (洛阳) 有限公司	非关联方	8,261,400.00	1 年以内	3.64
合计		118,747,661.70		52.39

(8) 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额比例 (%)
七星微波	母子公司	16,500.00	0.01
七星集成	母子公司	3,878,550.23	1.71
合计		3,895,050.23	

2、其他应收款

(1) 其他应收款按种类列示

种 类	年末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款				
余额账龄	24,138,358.14	100.00	1,918,452.77	7.95
组合小计	24,138,358.14	100.00	1,918,452.77	7.95
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合计	24,138,358.14	100.00	1,918,452.77	7.95

(续)

种 类	年初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款				
余额账龄	67,357,450.86	100.00	5,226,259.58	7.76
组合小计	67,357,450.86	100.00	5,226,259.58	7.76

单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

合计	67,357,450.86	100.00	5,226,259.58	7.76
----	---------------	--------	--------------	------

(2) 其他应收款按账龄列示

项目	年末数		年初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	20,671,293.81	85.64	57,917,490.25	85.99
1 至 2 年	1,008,776.82	4.18	2,130,896.63	3.16
2 至 3 年	1,084,243.23	4.49	2,271,807.87	3.37
3 至 4 年	1,133,351.89	4.70	1,742,612.82	2.59
4 至 5 年	19,937.44	0.08	3,077,847.59	4.57
5 年以上	220,754.95	0.91	216,795.70	0.32
合计	24,138,358.14	100.00	67,357,450.86	100.00

(3) 坏账准备的计提情况

① 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款坏账准备计提情况

其他应收款内容	账面金额	坏账准备	计提比例	理由
应收往来款	12,163,703.81	647,428.01	5%	不存在回收风险 按账龄计提
合计	12,163,703.81	647,428.01		

② 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	年末数			年初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	20,671,293.81	85.64	1,033,984.69	57,917,490.25	85.99	2,897,474.52
1 至 2 年	1,008,776.82	4.18	100,877.68	2,130,896.63	3.16	211,489.66
2 至 3 年	1,084,243.23	4.49	216,848.64	2,271,807.87	3.37	454,361.57
3 至 4 年	1,133,351.89	4.70	340,005.57	1,742,612.82	2.59	522,783.85
4 至 5 年	19,937.44	0.08	5,981.24	3,077,847.59	4.57	923,354.28
5 年以上	220,754.95	0.91	220,754.95	216,795.70	0.32	216,795.70
合计	24,138,358.14	100.00	1,918,452.77	67,357,450.86	100.00	5,226,259.58

(4) 本报告期无其他应收持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位情况

(5) 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款 总额的比例 (%)
七星弗朗特	子公司	12,163,703.81	1-5 年	50.39
备用金	非关联方	5,644,019.92	1-3 年	23.38
中国海关	非关联方	1,527,977.82	1 年以内	6.33
七星宏泰	子公司	1,331,000.00	1 年以内	5.51
友益电子	子公司	769,398.35	1 年以内	3.19
合计		21,436,099.90		88.80

(6) 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额比例 (%)
七星弗洛尔	母子公司	420,544.56	1.74
七星微波	母子公司	36,673.59	0.15
七星弗朗特	母子公司	12,163,703.81	50.39
友益电子	母子公司	769,398.35	3.19
七星宏泰	母子公司	1,331,000.00	5.51
七星集成	母子公司	68,812.11	0.29
		<u>14,790,132.42</u>	

3、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项 目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
对子公司投资	85,481,494.13	94,635,300.00		180,116,794.13
对合营企业投资				
对联营企业投资				
其他股权投资				
减：长期股权投资减值准备				
合 计	<u>85,481,494.13</u>	<u>94,635,300.00</u>		<u>180,116,794.13</u>

(2) 长期股权投资明细情况

被投资单位	核算方法	投资成本	年初数	增减变动	年末数
北京七一八友晟电子有限公司	成本法	10,048,936.14	10,048,936.14		10,048,936.14
北京七一八友益电子有限责任公司	成本法	10,538,955.71	10,538,955.71	1,070,000.00	11,608,955.71
北京晨晶电子有限公司	成本法	13,838,362.28	13,838,362.28		13,838,362.28
北京弗洛尔电子设备制造有限公司	成本法	5,087,820.00	5,087,820.00		5,087,820.00
北京七星华创微波电子技术有限公司	成本法	1,003,470.00	1,003,470.00		1,003,470.00
北京七星华创弗朗特电子有限公司	成本法	8,000,000.00	8,000,000.00		8,000,000.00
北京七星宏泰电子设备有限责任公司	成本法	1,020,000.00	1,020,000.00		1,020,000.00
北京七星华创磁电科技有限公司	成本法	5,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00
北京七星华创集成电路装备有限公司	成本法	20,000,000.00	20,000,000.00		20,000,000.00
北京飞行博达电子有限公司	成本法	115,343,100.00		93,565,300.00	93,565,300.00
七星电子股份有限公司	成本法	10,943,950.00	10,943,950.00		10,943,950.00
合 计			<u>85,481,494.13</u>	<u>94,635,300.00</u>	<u>180,116,794.13</u>

(续)

被投资单位	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位享有表决权比例 (%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本年计提减值准备	本年现金红利
北京七一八友晟电子有限公司	74.15	74.15				9,980,500.00
北京七一八友益电子有限责任公司	58.19	58.19				
北京晨晶电子有限公司	85.00	85.00				
北京弗洛尔电子设备制造有限公司	51.52	51.52				
北京七星华创微波电子技术有限公司	56.00	56.00				
北京七星华创弗朗特电子有限公司	92.49	92.49				
北京七星宏泰电子设备有限责任公司	51.00	51.00				
北京七星华创磁电科技有限公司	80.00	80.00				1,800,000.00
北京七星华创集成电路装备有限公司	100.00	100.00				
北京飞行博达电子有限公司	100.00	100.00				
七星电子股份有限公司	100.00	100.00				
合 计						11,780,500.00

4、营业收入、营业成本

(1) 营业收入、营业成本

项 目	本年发生额	上年发生额
主营业务收入	816,485,449.58	484,902,466.91
其他业务收入	15,294,131.51	25,770,726.06
营业收入合计	831,779,581.09	510,673,192.97
主营业务成本	609,309,622.05	348,723,935.79
其他业务成本	4,752,376.93	5,838,934.20
营业成本合计	614,061,998.98	354,562,869.99

(2) 主营业务 (分行业)

行业名称	本年发生额		上年发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
电子产品	816,485,449.58	609,309,622.05	484,902,466.91	348,723,935.79
合计	816,485,449.58	609,309,622.05	484,902,466.91	348,723,935.79

(3) 主营业务 (分产品)

产品名称	本年发生额		上年发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
集成电路制造设备	762,774,079.37	570,188,129.44	431,345,202.77	310,088,747.48
混合集成电路	53,711,370.21	39,121,492.61	53,557,264.14	38,635,188.31
合计	816,485,449.58	609,309,622.05	484,902,466.91	348,723,935.79

(4) 主营业务(分地区)

地区名称	本年发生额		上年发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
东北及华北	180,191,479.13	142,508,853.81	109,996,979.27	71,392,113.28
中部及东南部	425,822,976.73	324,274,945.73	192,350,816.11	147,742,137.14
西北及西南	186,279,256.07	127,444,637.79	144,493,931.98	96,206,386.03
其他地区	24,191,737.65	15,081,184.72	38,060,739.55	33,383,299.34
合计	816,485,449.58	609,309,622.05	484,902,466.91	348,723,935.79

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

期间	前五名客户营业收入合计	占同期营业收入的比例(%)
2011 年	371,755,981.16	45.53
2010 年	164,649,645.81	32.24

5、投资收益

(1) 投资收益项目明细

被投资单位名称	本年发生额	上年发生额
成本法核算的长期股权投资收益	11,780,500.00	11,624,620.88
合计	11,780,500.00	11,624,620.88

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位名称	本年发生额	上年发生额
北京七一八友晟电子有限公司	9,980,500.00	4,990,250.00
北京七一八友益电子有限责任公司		1,699,200.00
北京晨晶电子有限公司		4,935,170.88
北京七星华创磁电科技有限公司	1,800,000.00	
合计	11,780,500.00	11,624,620.88

6、现金流量表补充资料

项目	本年数	上年数
(1) 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	120,186,065.82	75,055,070.34
加: 资产减值准备	2,895,348.33	1,771,157.90
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	16,208,591.68	11,032,533.64

项目	本年数	上年数
无形资产摊销	2,420,588.71	2,384,548.11
长期待摊费用摊销	74,312.76	22,137.18
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-49,330.90	4,053.47
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	10,287,921.35	5,964,992.02
投资损失（收益以“-”号填列）	-11,780,500.00	-11,624,620.88
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-557,381.83	-151,588.01
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-141,034,307.65	-240,350,334.97
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-308,097,381.10	-39,151,362.29
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	226,873,908.38	374,968,272.34
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-82,572,164.45	179,924,858.85
(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:		
现金的年末余额	251,855,507.22	676,272,990.70
减: 现金的年初余额	676,272,990.70	163,578,515.98
加: 现金等价物的年末余额		
减: 现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	-424,417,483.48	512,694,474.72

十六、补充资料

1、非经常性损益明细表

项 目	本年数	上年数
非流动性资产处置损益	-1,959,175.60	-296,805.64
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)	7,403,600.96	2,416,604.69
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年初至合并日的当期净损益 -11,263,678.78 -5,705,378.39

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 1,331,335.04 1,656,238.68

其他符合非经常性损益定义的损益项目

小 计

-4,487,918.38 -1,929,340.66

所得税影响额

-849,969.20 -568,908.48

少数股东权益影响额（税后）

-341,375.03 -472,957.09

合 计

-5,679,262.61 -2,971,206.23

本集团对非经常性损益项目的确认依照《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》（证监会公告[2008]43号）的规定执行。

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（元/股）	
		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	13.89	1.57	1.57
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	14.53	1.64	1.64

注：（1）加权平均净资产收益率=归属于公司普通股股东的净利润 132,928,453.53/归属于公司普通股股东的净资产加权平均数 956,877,548.30=13.89%

扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润=138,607,716.14/归属于公司普通股股东的净资产加权平均数 954,177,821.11=14.53%

（2）基本每股收益和稀释每股收益的计算见附注七、37。

3、本集团合并财务报表主要项目的异常情况及原因的说明

（1）货币资金 2011 年 12 月末余额为 437,529,705.13 元，比 2010 年末余额减少 44.61%，其主要原因是：本期产品采购金额增加，以及研发项目投入金额增加所致。

（2）应收票据 2011 年 12 月末余额为 61,000,798.95 元，比 2010 年末余额增加 121.91%，其主要原因是：期末票据结算业务增加所致。

（3）应收账款 2011 年 12 月末余额为 318,385,215.73 元，比 2010 年末余额增加

59.87%，其主要原因是：集成电路制造设备类产品销量增加导致。

(4) 预付账款 2011 年 12 月末余额为 208,351,557.78 元，比 2010 年末余额增加 99.77%，其主要原因是：公司为 2011 年集成电路制造设备类产品提前备货而预付的材料款。

(5) 其他应收款 2011 年 12 月末余额为 12,500,358.73 元，比 2010 年末余额增加 31.18%，其主要原因是：应收海关保证金增加所致。

(6) 存货 2011 年 12 月末余额为 533,305,179.50 元，比 2010 年末余额增加 40.50%，其主要原因是：集成电路制造设备类产品订单增加导致存货增加。

(7) 固定资产 2011 年 12 月末余额为 432,083,873.25 元，比 2010 年末余额增加 70.70%，其主要原因是：在建工程项目完工转入固定资产所致。

(8) 在建工程 2011 年 12 月末余额为 74,283,265.51 元，比 2010 年末余额减少 60.46%，其主要原因是：在建工程项目完工转入固定资产所致。

(9) 开发支出 2011 年 12 月末余额为 235,067,629.84 元，比 2010 年末余额增加 115.89%，其主要原因是：集成电路工艺设备研发项目投入增加所致。

(10) 应付票据 2011 年 12 月末余额为 58,448,305.55 元，比 2010 年末余额增加 85.64%，其主要原因是：期末采用票据结算的业务增加所致。

(12) 应付账款 2011 年 12 月末余额为 240,013,934.17 元，比 2010 年末余额增加 40.08%，其主要原因是：集成电路制造设备类公司购买材料形成应付账款增加所致。

(13) 应付职工薪酬 2011 年 12 月末余额为 43,832,295.94 元，比 2010 年末余额增加 48.17%，其主要原因是：期末计提年终效益奖金增加所致。

(14) 应缴税费 2011 年 12 月末余额为 10,189,659.44 元，比 2010 年末余额增加 289.41%，其主要原因是：期末应支付增值税增加所致。

(15) 应付利息 2011 年 12 月末余额为 0 元，比 2010 年末余额 277,402.23 元降低 100%，其主要原因是本年末应付利息全部结清。

(16) 其他应付款 2011 年 12 月末余额为 21,222,006.49 元，比 2010 年末余额降低 82.65%，其主要原因是：归还七星集团应付款项。

(17) 一年内到期的非流动负债 2011 年 12 月末余额为 115,000,000.00 元，比 2010 年末余额增加 100.00%，其主要原因是：2012 年即将到期的长期借款转入所致。

(18) 长期借款 2011 年 12 月末余额为 115,000,000.00 元，比 2010 年末余额降低 50.00%，其主要原因是：部分 2012 年即将到期的长期借款转到一年内到期的非流动负债所致。

(19) 其他非流动负债 2011 年 12 月末余额为 490,873,377.20 元，比 2010 年末余额增加 41.29%，其主要原因是：收到的政府补助项目款增加所致。

(20) 实收资本 2011 年 12 月末余额为 84,500,000.00 元，比 2010 年末余额增加 30.00%，其主要原因是：以资本公积金转增股本所致。

(21) 盈余公积 2011 年 12 月末余额为 35,346,442.74 元, 比 2010 年末余额增加 51.52%, 其主要原因是: 提取法定盈余公积金所致。

(22) 未分配利润 2011 年 12 月末余额为 382,150,414.27 元, 比 2010 年末余额增加 42.73%, 其主要原因是: 本年新增利润所致。

(23) 营业收入 2011 年 1-12 月发生数 1,155,992,985.74 元, 比 2010 年同期发生数 810,250,646.02 元增加 42.67%, 主要原因是集成电路制造设备类产品及电子元器件类产品销售收入增加所致。

(24) 营业成本 2011 年 1-12 月发生数 769,905,298.86 元, 比 2010 年同期发生数 546,422,925.72 元增加 40.90%, 主要原因是集成电路制造设备类产品及电子元器件类产品销售增加所致。

(25) 销售费用 2011 年 1-12 月发生数 39,845,543.95 元, 比 2010 年同期发生数 30,459,868.87 元增加 30.81%, 主要原因是销售人员薪酬增加, 为实现销售而发生的包装运输费及展览费增加所致。

(26) 财务费用 2011 年 1-12 月发生数 2,745,236.95 元, 比 2010 年同期发生数 -425,157.55 元增加 745.7%, 主要原因是资本化的利息支出减少所致。

(27) 资产减值损失 2011 年 1-12 月发生数 8,595,957.63 元, 比 2010 年同期发生数 1,180,852.37 元增加 627.95%, 主要原因是应收账款增加导致计提坏账准备增加所致。

(28) 投资收益 2011 年 1-12 月发生数 -33,545.40 元, 2010 年同期无生数额, 主要原因是友益公司清算其子公司所致。

(29) 营业利润 2011 年 1-12 月发生数 185,835,893.42 元, 比 2010 年同期发生数 108,068,323.12 元增加 71.96%, 主要原因是产品收入增加所致。

(30) 营业外收入 2011 年 1-12 月发生数 9,383,681.47 元, 比 2010 年同期发生数 4,134,074.81 元增加 126.98%, 主要原因是核销递延收益增加所致。

(31) 营业外支出 2011 年 1-12 月发生数 2,607,921.07 元, 比 2010 年同期发生数 358,037.08 元增加 628.39%, 主要原因是子公司处置固定资产所致。

(32) 利润总额 2011 年 1-12 月发生数 192,611,653.82 元, 比 2010 年同期发生数 111,844,360.85 元增加 72.21%, 主要原因是公司收入增加所致。

(33) 所得税费用 2011 年 1-12 月发生数 34,536,997.68 元, 比 2010 年同期发生数 19,854,424.87 元增加 73.95%, 主要原因是利润总额增加, 导致企业所得税的应纳税所得额增加所致。

(34) 净利润 2011 年 1-12 月发生数 158,074,656.14 元, 比 2010 年同期发生数 91,989,935.98 元增加 71.84%, 主要原因是利润总额增加所致。

(35) 归属于母公司所有者净利润 2011 年 1-12 月发生数 132,928,453.53 元, 比 2010 年同期发生数 75,388,616.27 元增加 76.32%, 主要原因是利润总额增加所致。

(36) 少数股东损益 2011 年 1-12 月发生数 25,146,202.61 元, 比 2010 年同期发生

数 16,601,319.71 元增加 51.47%，主要原因是子公司利润增加所致。

(37) 购买商品、接受劳务支付的现金 2011 年 1-12 月发生数 801,259,296.77 元，比 2010 年同期发生数 614,581,752.42 元增加 30.37%，主要原因是签订合同增加，公司增加材料备货所致。

(38) 支付给职工以及为职工支付的现金 2011 年 1-12 月发生数 216,132,795.26 元，比 2010 年同期发生数 162,523,136.64 元增加 32.99%，主要原因是职工工薪增长所致。

(39) 支付的各项税费 2011 年 1-12 月发生数 75,729,509.99 元，比 2010 年同期发生数 53,266,425.14 元增加 42.17%，主要原因是公司收入增加所致。

(40) 收回投资收到的现金 2011 年 1-12 月发生数 333,183.22 元，2010 年同期无发生额，主要原因是处置子公司所致。

(41) 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 2011 年 1-12 月发生数 242,275.48 元，比 2010 年同期发生数 108,327.09 元增加 123.65%，主要原因是处置固定资产支出现金增加所致。

(42) 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 2011 年 1-12 月发生数 228,595,747.95 元，2010 年同期发生数 655,906,868.03 元减少 65.15%，主要原因是上年飞行博达购买土地支出所致。

(43) 投资支付的现金 2011 年 1-12 月发生数 904,700.00 元，比 2010 年同期发生数 1,950,000.00 元减少 53.61%，主要原因是收购子公司少数股东股份的资金支出减少所致。

(44) 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 2011 年 1-12 月发生数 21,777,800.00 元，2010 年同期无发生额，主要原因是 2011 年合并取得子公司所致。

(45) 吸收投资收到的现金 2011 年 1-12 月未发生数，2010 年同期发生数 525,648,960.00 元，主要原因是 2010 年股票发行所致。

(46) 收到其他与筹资活动有关的现金 2011 年 1-12 月未发生，2010 年同期发生数 428,157,081.00 元，主要原因是飞行博达收到马坊管委会拨款及七星集团的暂借款所致。

(47) 偿还债务支付的现金 2011 年 1-12 月发生数 10,000,000.00 元，2010 年同期发生数 500,000.00 元，同比增加 1900.00%，主要原因是子公司偿还借款增加所致。

(48) 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 2011 年 1-12 月发生数 19,640,914.69 元，比 2010 年同期发生数 12,191,982.83 元增加 61.10%，主要原因是母公司分配股利、利润增加所致。

(49) 支付其他与筹资活动有关的现金 2011 年 1-12 月发生额为 54,311,858.32 元，比 2010 年同期发生数 2,941,577.90 元减少 1746.35%，主要原因是飞行博达还七星集团暂借款所致。

第十三节 备查文件

- 一、载有公司法定代表人签名的2011年年度报告原件。
- 二、载有法定代表人、主管会计工作负责人及会计机构负责人签名并盖章的财务报告原件。
- 三、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的2011年度审计报告原件。
- 四、报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原件。
- 五、其他相关资料。

北京七星华创电子股份有限公司

董事长： 王彦伶

2012 年 2 月 9 日