

北京福星晓程电子科技股份有限公司

Beijing Fuxing Xiaocheng Electronic Technology Stock Co., Ltd



2012 年半年度报告

(2012 年 1 月 1 日—2012 年 6 月 30 日)

股票代码：300139

股票简称：福星晓程

披露日期：2012 年 8 月 8 日

一、重要提示

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。

审计意见提示

公司半年度财务报告未经会计师事务所审计。

公司负责人程毅、主管会计工作负责人周劲松及会计机构负责人(会计主管人员)许天鹏声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

释义

释义项	指	释义内容
公司	指	北京福星晓程电子科技股份有限公司
富根智能	指	公司控股子公司，北京富根智能电表有限公司
CB	指	公司控股子公司，CB 电气有限公司
BXC	指	公司全资子公司，加纳 BXC 电力有限公司
佳胜奇	指	公司全资子公司，北京佳胜奇电子科技有限公司
《企业所得税法》	指	《中华人民共和国企业所得税法》
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
证券交易所	指	深圳证券交易所
《公司章程》	指	《北京福星晓程电子科技股份有限公司章程》
股东大会	指	北京福星晓程电子科技股份有限公司股东大会
董事会	指	北京福星晓程电子科技股份有限公司董事会
监事会	指	北京福星晓程电子科技股份有限公司监事会
PL2000 专有技术	指	电力线扩频通信调制/解调 (PL2000) 系列芯片专有技术
集成电路、芯片、IC	指	集成电路 (Integrated Circuit, 简称 IC, 俗称芯片) 是一种微型电子器件或部件。采用一定的工艺, 把一个电路中所需的晶体管、二极管、电阻、电容和电感等元件及布线互连一起, 制作在一小块或几小块半导体晶片或介质基片上, 然后封装在一个管壳内, 成为具有所需电路功能的微型结构
集成电路设计	指	将系统、逻辑与性能的设计要求转化为具体的物理版图的过程, 也是一个把产品从抽象的过程一步步具体化、直至最终物理实现的过程
集成电路布图设计	指	集成电路中至少有一个是有源元件的两个以上元件和部分或者全部互连线路的三维配置, 或者为制造集成电路而准备的上述三维配置
模块、模组	指	由多枚 IC 组成, 完成特定功能的单元或部件
封装	指	把硅片上的电路管脚, 用导线接引到外部接头处, 以便与其它器件连接。它不仅起着安装、固定、密封、保护芯片及增强电热性能等方面的作用, 而且还通过芯片上的接点用导线连接到封装外壳的引脚上, 这些引脚又通过印刷电路板上的导线与其他器件相连接, 从而实现内部芯片与外部电路的连接。通过封装使芯片与外界隔离, 以防止空气中的杂质对芯片电路的腐蚀而造成电气性能下降, 另一方面, 封装后的芯片也更便于安装和运输
SIP (系统级封装)	指	将完成某一特定功能的全部器件、电路和芯片共同封装在一个外壳之内的封装形式
载波芯片、电力线载波芯片	指	载波芯片: 具有调制解调功能的芯片。其中, 把数字信号转换为相应的模拟信号的过程称为"调制", 把模拟信号还原为计算机能识别的数字信号的过程称为"解调"电力线载波芯片: 通过电力线实现调制解调

		功能的专用芯片，其基础功能是使得在电力线上的用电器能够实现双向通信，以达到用电器的测量、传感、控制等智能化目标，是各类终端产品进行 PLC 通信的核心部件之一
电力线载波通信	指	电力线载波（Power Line Carrier, PLC）通信指利用现有电力线作为传输媒介，通过载波（被调制以传输信号的波形）方式将模拟或数字信号进行高速传输的技术，其最大特点是不需要重新架设网络，只要有电线，就能利用该技术进行数据传输
单相电能表、三相电能表	指	单相电能表：只能测量和计量单相电能的电能表。三相电能表：能同时对三相电能进行测量和计量的电能表
智能电能表	指	由测量单元、数据处理单元、通信单元等组成，具有电能量计量、信息存储及处理、实时监测、自动控制、信息交互等功能的电能表
IP 核	指	应用于专用集成电路（ASIC）或者可编程逻辑器件（FPGA）的逻辑块或数据块。将一些在数字电路中常用但比较复杂的功能块，如 FIR 滤波器，SDRAM 控制器，PCI 接口等等设计成可修改参数的模块，让其他用户可以直接调用这些模块，从而避免重复劳动，大大减轻工程师的负担。随着 CPLD/FPGA 的规模越来越大，设计越来越复杂，使用 IP 核成为集成电路设计业的一个发展趋势
SoC、片上系统	指	系统级芯片（System on Chip），也称作“片上系统”。SoC 有两层含义：（1）SoC 是一个有专用目标的集成电路，其中包含完整系统并有嵌入软件的全部内容，通常由客户定制或面向特定用途；（2）SoC 同时也是一种技术，可实现从确定系统功能开始，到软/硬件划分，并完成设计的整个过程，其核心思想，就是要把整个应用电子系统全部集成在一个芯片中。由于 SoC 可以充分利用已有的设计积累，并显著提高 ASIC 的设计能力，因此发展迅速，是集成电路发展的必然趋势
晶圆	指	单晶硅圆片，由普通硅沙控制提炼而成，是最常用的半导体材料，按其直径分为 4 英寸、5 英寸、6 英寸、8 英寸等规格，近来发展出 12 英寸甚至更大规格。晶圆越大，同一圆片上可生产的 IC 就多，可降低成本，但要求材料技术和生产技术更高
Wafer 测试	指	晶圆测试（Wafer test），是集成电路测试（IC test）中的一种。Wafer 测试是在晶圆（Wafer）从晶圆厂生产出来后，切割减薄之前的检测。其过程一般是将晶圆放在测试平台上，用探针探到芯片中事先确定的检测点，探针上可以通过直流电流和交流信号，可以对其进行各种电气参数检测
流片	指	为了验证集成电路设计是否成功，必须进行流片，即从一个电路图到一块芯片，检验每一个工艺步骤是否可行，检验电路是否具备所需要的性能和功能。如果流片成功，就可以大规模地制造芯片；反之，则需找出其中的原因，并进行相应的优化设计--上述过程一般称之为工程试作流片。在工程试作流片成功后进行的大规模批量生产则称之为量产流片
互感器、数字互感器	指	互感器：是一种按比例变换电压/电流的设备，以便实现测量仪表、保护设备及自动控制设备的标准化和小型化。同时，互感器还可以隔离高压系统，保证人身及设备的安全 数字式互感器：是一种采用数字方式来采集、变换电压/电流的设备，它除了具有传统的模拟互感器所具有的全部功能外，还具有模拟互感器所无法比拟的更强的抗干扰能力和动态范围
A/D、D/A	指	A: Analog, 模拟; D: Digital, 数字 A/D: 模数转换, 将模拟信号转换成对应的数字信号 D/A: 数模转换, 将数字信号转化为对应的模拟信号
MCU	指	微控制器（Micro Controller Unit）或单片微型计算机（Single Chip Microcomputer），简称单片机，是指随着大规模集成电路的出现及其发展，将计算机的 CPU、RAM、ROM、定时数器和多种 I/O 接口集成在一片芯片上，形成芯片级的计算机
Zigbee	指	IEEE 802.15.4 协议的代名词，根据这个协议规定的技术是一种短距离、低功耗的无线组网通讯技术，具有近距离、低复杂度、自组织、低功耗、低数据速率、低成本等特点，可以嵌入各种设备，主要适用

		于自动控制和远程控制领域
QDPSK	指	多进制差分相移键控 (Quadrature Differential Phase Shift Keying), 是调制解调器用来将数字信号转换为模拟信号的一种方法
EDA 工具	指	电子设计自动化 (辅助) 工具 (Electronic Design Automation), 是在 20 世纪 90 年代初从计算机辅助设计 (CAD)、计算机辅助制造 (CAM)、计算机辅助测试 (CAT) 和计算机辅助工程 (CAE) 的概念发展而来的。EDA 技术就是以计算机为工具, 设计者在 EDA 软件平台上, 用硬件描述语言 HDL 完成设计文件, 然后由计算机自动地完成逻辑编译、化简、分割、综合、优化、布局、布线和仿真, 直至对于特定目标芯片的适配编译、逻辑映射和编程下载等工作。EDA 技术的出现, 极大地提高了电路设计的效率, 减轻了设计者的劳动强度
模拟前端信号调理模组	指	具有对输入的模拟信号进行放大、缩小、电平搬移等, 使其能够达到后端处理器件所需 (或所能忍受的) 范围之内功能的电路或模块
PCB	指	印制电路板 (Printed Circuit Board), 是采用电子印刷术制作的重要的电子部件, 是电子元器件的支撑体和电子元器件电气连接的提供者
LCD	指	液晶显示器 (Liquid Crystal Display), LCD 的构造是在两片平行的玻璃当中放置液态的晶体, 两片玻璃中间有许多垂直和水平的细小电线, 透过通电与否来控制杆状水晶分子改变方向, 将光线折射出来产生画面

二、公司基本情况简介

(一) 公司基本情况

1、公司信息

A 股代码	300139	B 股代码	
A 股简称	福星晓程	B 股简称	
上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的法定中文名称	北京福星晓程电子科技股份有限公司		
公司的法定中文名称缩写	福星晓程		
公司的法定英文名称	Beijing Fuxing Xiaocheng Electronic Technology Stock Co., Ltd		
公司的法定英文名称缩写	FXXC E-TECH LIMITED		
公司法定代表人	程毅		
注册地址	北京市海淀区西三环北路 87 号国际财经中心 D 座 503		
注册地址的邮政编码	100089		
办公地址	北京市海淀区西三环北路 87 号国际财经中心 D 座 503		
办公地址的邮政编码	100089		
公司国际互联网网址	http://www.xiaocheng.com		
电子信箱	tzz@xiaocheng.com		

2、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	王含静	
联系地址	北京市海淀区西三环北路 87 号国际财经中心 D 座 503	
电话	010-68459012-8072	
传真	010-68466652	
电子信箱	tzz@xiaocheng.com	

3、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站网址	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
公司半年度报告备置地点	北京市海淀区西三环北路 87 号国际财经中心 D 座 506, 公司证券部

4、持续督导机构（如有）

中德证券有限责任公司

(二) 会计数据和业务数据摘要

1、主要会计数据和财务指标

以前报告期财务报表是否发生了追溯调整

是 否

主要会计数据

主要会计数据	报告期（1-6 月）	上年同期	本报告期比上年同期增减（%）
营业总收入（元）	139,111,100.34	110,819,307.65	25.53%
营业利润（元）	56,579,164.05	41,049,415.48	37.83%
利润总额（元）	56,819,227.43	42,888,746.32	32.48%
归属于上市公司股东的净利润（元）	48,501,908.45	37,280,613.7	30.1%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	48,297,854.58	35,717,182.49	35.22%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-29,112,718.33	-28,831,559.59	0.98%
	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减(%)
总资产（元）	1,211,202,465.16	1,208,042,270.2	0.26%
归属于上市公司股东的所有者权益（元）	1,112,645,734.15	1,098,290,113.76	1.31%
股本（股）	109,600,000	54,800,000	100%

主要财务指标

主要财务指标	报告期（1-6 月）	上年同期	本报告期比上年同期增减（%）
基本每股收益（元/股）	0.44	0.34	29.41%
稀释每股收益（元/股）	0.44	0.34	29.41%
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.44	0.33	33.33%
全面摊薄净资产收益率（%）	4.36%	3.22%	1.14%
加权平均净资产收益率（%）	4.32%	3.5%	0.82%
扣除非经常性损益后全面摊薄净资产收益率（%）	4.34%	3.4%	0.94%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	4.3%	3.36%	0.94%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	-0.27	-0.53	-49.51%
	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度同期末增减(%)
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	10.15	20.04	-49.35%
资产负债率（%）	6.4%	7.2%	-0.76%

报告期末公司前主要会计数据和财务指标的说明（如有追溯调整，请填写调整说明）

注：本期实施资本公积金转增股本，总股本由期初5480万股增加至10960万股，按照有关准则规定，对上期每股收益进行了调整。每股收益调整计算过程请参见本报告“（七）63 加权平均净资产收益率、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程”。

2、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

(3) 存在重大差异明细项目

适用 不适用

(4) 境内外会计准则下会计数据差异的说明

不适用

3、扣除非经常性损益项目和金额

适用 不适用

项目	金额（元）	说明
非流动资产处置损益		
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）	150,000	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
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	90,063.38	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
少数股东权益影响额		
所得税影响额	-36,009.51	
合计	204,053.87	--

三、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

2012年上半年，公司管理层围绕着年初制定的发展方向及经营目标，在董事会的领导下，以“以技术求生存，以质量求发展”通过完善公司内部管理制度，加强内控管理制度建设，发挥内部监督机制确保公司规范运作和稳健发展。国内保持良好的发展势头，在行业内保持技术领先的优势，销售持续保持稳定。海外项目进展顺利，盈利状况良好，确保海外项目顺利实施。保持公司营业收入与净利润稳定增长。

报告期内，公司实现营业收入139,111,100.34元；比去年同期增长25.53%；实现利润总额56,819,227.43元；比去年同期增长32.48%。归属于上市公司股东的净利润为48,501,908.45元；，比去年同期增长30.10%

二、报告期内公司的整体经营情况

1. 公司主营业务经营情况

报告期内，公司募投项目PL4000芯片，已经批量生产，并逐步投放国内市场。数字互感器项目，已经小批量生产，并已经用于海外项目。公司上半年研发成功的新产品包括全电子式三项/单项多功能载波通信电能表系列专用SoC，它们分别是为新一代（单/三相）智能电表应用而专门设计与优化的专用集成电路系列产品，除了增加诸多满足新一代智能电表功能需求的特性外，还可以最大限度地简化智能电表的研发设计周期和生产制造流程。采用这两个系列SoC芯片来设计的智能电表，可以大幅度提高生产效率、产品一致性和可靠性并显著降低其成本与功耗。目前上述这两个系列SoC产品的工程样片交付时间分别在8月底和9月底，预计陆续投放市场时间将在2013年初。

为保证海外降损项目的顺利实施，去年年底公司与加纳电力公司签订降损项目后，积极投入到项目的准备阶段。从人员的配备到设备的配备，都进行了详细的安排与部署，对每一个技术细节都进行深入的讨论与论证。目前工程进度已经逐步加快，预计在下半年效益也会逐步显现。

公司控股加纳CB公司与加纳国家电力公司签订了《中部及西部省配网线路扩建项目合同》，合同金额2000万美元。该项目属于降损项目前端部分用电设施的升级。对公司的海外项目拓展会产生比较积极的影响。

报告期内，公司共申请专利2项，公司荣获中国半导体行业协会评选的“2011-2012年中国电力载波芯片市场年度成功企业”及“2011-2012年中国智能电网芯片市场年度创新企业”称号。获得2011年海淀区促进工业增长专项资金支持。

公司实际经营业绩较曾公开披露过的本报告期盈利预测或经营计划是否低 20%以上或高 20%以上：

是 否

公司主要子公司、参股公司的经营情况及业绩分析

1. 北京富根智能电表有限公司（控股公司）

主营业务经营范围：电度计量表、电表中心站的生产、国内外销售、研发、代理；电信技术及设备电子、电力、电气及相关产品设备的生产、销售、研发、代理；液晶显示器、集成电路的生产、销售、研发、代理；

注册资金：4150万元

成立时间：1995年6月1日

公司持股比例：68.8%

资产总计为172,242,416.64元，净资产为4,043,938.96元，营业收入为50,549,072.02元，净利润为396,101.11元。

2. 北京佳胜奇电子科技有限公司（全资子公司）

主营业务经营范围：许可经营项目：建设与开发SIP普通封装生产线以及相关电子设备和电子器件的加工生产

一般经营项目：技术开发，咨询、服务、系统集成、销售自产商品、货物进出口、技术进出口、代理进出口

注册资金：3000万元

成立时间：2011年11月25日

公司持股比例：100%

资产总额为30,019,192.60元，净资产为29,896,855.64元，营业收入为3,303,149.15元，净利润为-11,328.53元。

3. 加纳CB电气有限公司（控股公司）

主营业务经营范围：承接加纳首都阿克拉的电表BOT项目，并提供配套的售电系统及电表的安装调试等与电力相关的业务。

注册资金：947万美元

成立时间：2011年7月

公司持股比例：65.0%

资产总额为90,556,980.46元，净资产为55,160,918.58元，营业收入为17,233,173.75元，净利润为3,803,591.75元。

4. 加纳BXC电力有限公司（全资子公司）

注册地：加纳首都阿克拉

注册资金：1700万美元

成立时间：2012年4月

经营范围：在加纳国家电力公司所管辖的大阿克拉省地区进行基于降低线损和相关电网改造的建设以及参与并管理改造后的电网运营。

公司持股比例：100%

资产总额为136,087,564.18元，净资产为107,523,300.00元。

可能对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的所有风险因素

(1) 集成电路设计行业风险

公司在利用自身优势的同时，积极研发拓展产品、市场时，难免受到集成电路设计行业景气变化的影响，存在着产品销售规模增速减缓或波动的风险。

(2) 海外项目风险

公司在海外项目受运输、办事效率等因素的影响，可能会对项目的进程产生影响。同时，依然存在着汇率、政治因素的影响。

(3) 产品销售季节性风险

公司客户的行业集中程度较高，主要客户为电力行业企业，由于电力公司设备采购通常集中在每年的下半年，公司销售实现也相应在下半年较多。因此，由于电力行业本身的特殊原因，公司产品销售在年度内不均衡，存在一定的季节性波动

风险。

(4) 应收账款较大的风险

由于公司客户多为电力公司和电表厂，虽然电力公司资金实力雄厚，货款偿付信誉好，电能表生产企业与公司合作之间较长，信用状况良好。但是，一旦该客户信用情况发生变化，将不利于公司应收账款的收回。

(5) 人才储备的风险

随着公司业务快速发展，对各类人才尤其是中高端人才的需求不断扩大，但人才引进、培训与文化磨合有一个过程，如果人才不能及时得以补充，未来将有可能影响公司的既定计划与目标的实现。

1、公司主营业务及其经营状况

(1) 主营业务分行业、分产品情况表

单位：元

分行业或分产品	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年同期增减(%)	营业成本比上年同期增减(%)	毛利率比上年同期增减(%)
集成电路芯片	42,958,279.52	12,224,028.19	71.5%	-7.5%	-13%	1.8%
集成电路模块	29,880,966.78	20,416,786.71	31.7%	3%	5.4%	-1.6%
电能表	114,923,690.6	76,863,906.14	33.1%	108.7%	74.3%	13.2%
载波抄表集中器	3,516,551.35	1,659,440.2	52.8%	52%	42.8%	3%
其他载波产品	19,084,522.11	9,572,478.61	49.8%	1,298.2%	1,141.1%	6.3%
加纳 CB 公司 BOT 项目	17,233,173.75	9,501,912.54	44.9%			
加纳 BOT 项目	17,233,173.75	9,501,912.54				
合并抵消	-99,298,332.53	-80,310,083.5				

主营业务分行业和分产品情况的说明

1. 报告期内电能表营业收入较上年同期增长108.7%，主要因为今年海外市场销量的大幅增加，成本也相应增加，同时出口电能表的毛利润高于国内销售毛利率，固成本增长幅度低于收入增长的幅度。
2. 报告期内载波抄表集中器营业收入较上年同期增长52.0%，主要是此产品为电能表配套产品，一般会随着电能表销售收入的增长而增长。
3. 报告期内其他载波产品较上年同期增长1298.2%，主要原因是因为今年销往海外市场的本产品大幅增加。

毛利率比上年同期增减幅度较大的原因说明

不适用

(2) 主营业务分地区情况

单位：元

地区	营业收入	营业收入比上年同期增减(%)
东北地区	778,448.72	-91.7%
华北地区	36,305,332.44	-14.1%

西北地区	2,856,984.63	-75.1%
华东地区	14,188,204.04	53.7%
华中地区	5,470,858.88	0.1%
华南地区	12,532,801.84	7%
西南地区	742,927.33	-67.4%
出口	58,726,348.83	263.9%
合 计	131,601,906.71	

主营业务分地区情况的说明

1. 华北地区：北京市、天津、河北、陕西、内蒙古
2. 华南地区：广东、海南
3. 西北地区：陕西、新疆、甘肃、宁夏
4. 东北地区：黑龙江、吉林、辽宁
5. 华东地区：山东、江苏、浙江、安徽、福建、上海
6. 华中地区：湖北、湖南、河南、江西
7. 西南地区：四川、重庆、云南省
8. 出口国外：加纳、朝鲜、哈萨克斯坦、尼日利亚

主营业务构成情况的说明

报告期内公司产品销售遍及国内大部分区域，其中华东地区销售较上年同期增长幅度较大，由于国网招标产品销售在区域分布上逐年有所变化所致。出口区域本年销售较上年同期大幅增长是由于今年的销售战略重心是海外市场，同时出口的产品品种也在不断增多。

2、主营业务及其结构发生重大变化的原因说明

适用 不适用

3、主营业务盈利能力（毛利率）与上年相比发生重大变化的原因说明

适用 不适用

4、利润构成与上年相比发生重大变化的原因分析

适用 不适用

5、对报告期利润产生重大影响的其他经营业务活动

适用 不适用

6、参股子公司业务性质、主要产品或服务 and 净利润等情况

适用 不适用

7、报告期内公司无形资产（商标、专利、非专利技术、土地使用权、水面养殖权、探矿权、采矿权等）发生重大变化的主要影响因素及公司应对不利变化的具体措施

√ 适用 □ 不适用

1. 报告期内专利情况

序号	专利名称	项目类型	申请号	申请日期
1	一种电力线载波通信方法及其系统	专利发明	201210070871.1	2012年3月16日
2	自适应多通道通信接收设备、系统及其通信方法	专利发明	201210187789.7	2012年6月8日

2. 报告期内公司获得的荣誉情况

序号	时 间	荣誉称号	颁发单位
1	2012年3月	2011-2012年中国电力载波芯片市场年度成功企业	中国半导体行业协会
2	2012年3月	2011-2012年中国智能电网芯片市场年度创新企业	中国半导体行业协会

3. 晓程加纳电力公司新增土地及房产情况

序号	房 屋 坐 落	建筑面积
1	克里斯蒂安堡, 奥苏, 阿克拉, 加纳 (房屋No. F973/2和 No. F974/2)	0.75 英亩

8、报告期内发生因设备或技术升级换代、核心技术人员辞职、特许经营权丧失等导致公司核心竞争能力受到严重影响的具体情况及公司拟采取的措施

□ 适用 √ 不适用

9、公司业务相关的宏观经济层面或外部经营环境的发展现状和变化趋势及公司行业地位或区域市场地位的变动趋势

√ 适用 □ 不适用

集成电路产业是国家战略性新兴产业，是国民经济和社会信息化的重要基础《国务院关于印发鼓励软件产业和集成电路产业的若干政策的通知》（国发〔2000〕18号）印发以来，我国集成电路产业快速发展，产业规模迅速扩大，技术水平显著提升，有力推动了国家信息化建设。2011年1月28日，国务院印发《进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展的若干政策》必将进一步优化集成电路产业发展环境，提高产业发展质量和水平，培育一批有实力和影响的行业领先企业。新政策的出台体现了国家对集成电力的重视。产业优惠政策促进本土集成电路业做大做强，在良好的政策支持下，公司将加强技术与市场的积累，保持国内市场技术领先的趋势。增强企业的核心竞争力，为企业今后参与国际竞争做好准备。

科技部日前印发的《智能电网重大科技产业化工程“十二五”专项规划》（以下简称《规划》）指出，“十二五”期间的总体目标是突破大规模间歇式新能源电源并网与储能、智能配用电、大电网智能调度与控制、智能装备等智能电网核心关键技

术,形成具有自主知识产权的智能电网技术体系和标准体系,建立较为完善的智能电网产业链,基本建成以信息化、自动化、互动化为特征的智能电网,推动我国电网从传统电网向高效、经济、清洁、互动的现代电网升级和跨越。智能电网是一项涉及多领域、跨行业乃至全社会理念转变的庞大系统工程,涵盖电网建设运营的全过程,不仅将促进新材料、电力电子元器件制造、电池制造、新能源发电、钢铁制造、通信设备、智能家电、电动汽车等上下游数百个产业的创新发展,还将与智能城市、智能生活等更广阔领域的建设发展相呼应。目前,这张以智能电网为核心的产业网络正徐徐展开。智能电网的建设已不局限于传统产业链,除了需要输配电行业的配合外,还需要上下游很多产业的支持,会催生很多新兴产业的发展。公司将利用自己在行业中的技术优势,积极开拓,勇于探索,不断创新,广泛开展国际间的交流与合作。在稳定现有资源配置的同时,逐步实现产业多元化,提升新的利润增长点,逐步完善产业结构,为推进公司集团化、国际化进程。

2012年下半年工作重点:

公司将继续执行董事会年初制定的经营计划开展各项工作,加强对海外经营团队的管理及项目监督,确保海外项目的顺利实施。以技术为优势引领国内市场,提高产品质量,建立品牌效益。以内部控制为基础,不断提升公司管理水平。不断完善对高级人才、核心骨干人员的考核与激励政策。

10、对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的风险因素及公司采取的措施

√ 适用 □ 不适用

(1)集成电路设计行业风险

公司在利用自身优势的同时,积极研发拓展产品、市场时,难免受到集成电路设计行业景气变化的影响,存在着产品销售规模增速减缓或波动的风险。

公司采取的应对措施:采取通过加大自主研发、提升企业自身管理水平、提高产品质量、降低成本、扩大市场份额、培育品牌影响力等多项措施提高自身抵御风险的能力。同时,公司在稳定国内市场领域优势地位的同时,研发新产品拓宽应用领域,有效规避行业风险带来的不利因素。

(2)海外项目风险

公司在海外项目受运输、办事效率等因素的影响,可能会对项目的进程产生影响。同时,依然存在着汇率、政治因素的影响。

公司采取的应对措施:积极进行有效沟通尽量缩短货物在途时间,增加安装人员的数量,加强对现有安装人员的培训,缩短安装与调试的时间。提高产品技术与质量,合理安排保证项目顺利实施。加强货币资产的及时汇兑,降低汇率风险。

(3)产品销售季节性风险

公司客户的行业集中程度较高,主要客户为电力行业企业,由于电力公司设备采购通常集中在每年的下半年,公司销售实现也相应在下半年较多。因此,由于电力行业本身的特殊原因,公司产品销售在年度内不均衡,存在一定的季节性波动风险。

公司采取的应对措施:加强市场的营销力度,提高利润水平较高产品的市场份额,加强国际市场开拓,提高终端产品的出口比例。

(4)应收账款较大的风险

由于公司客户多为电力公司和电表厂,虽然电力公司资金实力雄厚,货款偿付信誉好,电能表生产企业与公司合作之间

较长，信用状况良好。但是，一旦该客户信用情况发生变化，将不利于公司应收账款的收回。

公司采取的应对措施：尽量加大回款力度，确定回款任务。对回款快的业务人员及业务单位进行一定形式的奖励。定期对应收账款进行梳理，加强业务人员与客户的沟通管理。对所有客户信用进行评级，对信用好的客户进行电话、电函、邮件等方式催收。对信用一般的客户采取现场催收。对于欠款时间较长金额较大的客户我们将采取必要的法律手段。

(5)人才储备的风险

随着公司业务快速发展，对各类人才尤其是中高端人才的需求不断扩大，但人才引进、培训与文化磨合有一个过程，如果人才不能及时得以补充，未来将有可能影响公司的既定计划与目标的实现。

公司采取的应对措施：公司将有计划地利用各种渠道和机会与国内各大专院校、科研院所、专业机构展开合作，扩充公司发展所需的人才。

（二）公司投资情况

1、募集资金总体使用情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

募集资金总额	80,122.29
报告期投入募集资金总额	15,995.23
已累计投入募集资金总额	27,652.13
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例	0%
募集资金总体使用情况说明	

2、募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
数字互感器项目	否	14,860	14,860	460.66	1,474.97	9.93%	2012年02月01日	0	否	否
PL4000项目	否	9,342	9,342	777.9	1,629.68	17.44%	2012年08月01日	71.67	否	否
承诺投资项目小计	-	24,202	24,202	1,238.56	3,104.65	-	-	71.67	-	-
超募资金投向										
投资加纳 CB 公司	否	4,000	3,974.59	0	3,974.59	100%	2011年12月01日	773.13		否
晓程加纳电力公司（加纳降损项目）		44,000	44,000	10,756.67	11,772.89	26.76%	2021年11月01日	0		否
归还银行贷款（如有）	-						-	-	-	-
补充流动资金（如有）	-	8,800	8,800	4,000	8,800	100%	-	-	-	-
超募资金投向小计	-	56,800	56,774.59	14,756.67	24,547.48	-	-	773.13	-	-
合计	-	81,002	80,976.59	15,995.23	27,652.13	-	-	844.8	-	-
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	数字互感器项目，截止到2012年6月30日，该项目投资进度为9.93% 具体说明如下 ①2012年2月底，该项目研发的各项性能指标均达到设计要求，报告期内，公司进行了小批量封装，并将封装后的产品完全用于加纳降损项目中。②本项目原计划在完成芯片定型后，由公司采购相关设备并租用子									

	<p>公司富根智能的部分厂房建设 SIP（系统级）封装流水生产线，该生产线对车间的洁净度要求较高。由于北京长安街西延工程于 2011 年 6 月开工（计划建设时间为两年），富根智能的厂房位于该工程施工范围的周边，施工产生的粉尘较大，使得富根智能的厂房难以达到建设封装流水生产线的洁净度要求，可能对封装产品质量造成不利影响。故公司暂未采购相关生产、验证、封装设备，导致本项目资金投入未达到计划进程。未来公司将继续寻找合适的地点按照募集资金的计划安排自行建设封装生产线。</p> <p>pl4000 项目，截止 2012 年 6 月 30 日投资进度为 17.44%，具体说明如下①计划购置研发场所，由于 2011 年北京地区写字楼价格波动较大，延迟了对研发场所的投资，为了保证不影响正常研发，公司利用现有场所完成了本项目的研发工作，本项目在二季度已经投放市场销售，并已实现量产。②本项目计划购置芯片研发所需的软件开发工具，该等软件大部分是国外品牌，采购合同已经签订，但由于相关知识产权的备案时间较长，导致合同履行阶段相关款项的实际支付时间延长。</p> <p>截止到 2012 年 6 月 30 日，以上两个募投项目都已经实现量产。</p>
项目可行性发生重大变化的情况说明	项目可行性未发生重大变化
超募资金的金额、用途及使用进展情况	<p><input checked="" type="checkbox"/> 适用 <input type="checkbox"/> 不适用</p> <p>公司超募资金金额为 559,202,932.9 元，具体使用情况如下：</p> <p>（1）增资加纳 CB 公司 4,000 万元 2011 年 2 月 22 日，公司第四届董事会第四次会议审议并通过了使用超募资金对加纳 CB 公司增资 4,000 万元。截止 2011 年 4 月，公司完成该增资项目所需的所有手续，并支付完毕相关款项，根据国家外汇管理相关规定以及款项汇出时的汇率情况，公司最终支付总额为 39,745,916.56 元。</p> <p>（2）永久补充流动资金 4,800 万元 2011 年 2 月 22 日，公司第四届董事会第四次会议审议并通过了使用超募资金 4,800 万元永久补充流动资金。截止 2011 年 3 月，补充流动资金的 4,800 万元已全部到位。</p> <p>（3）投资 4.4 亿元于加纳阿克拉地区降低线损与相关电网改造项目 2011 年 9 月 28 日，公司第四届董事会第八次会议审议并通过了投资 4.4 亿元于加纳阿克拉地区降低线损与相关电网改造项目，2011 年 10 月 17 日，公司 2011 年第一次临时股东大会亦已审议并通过了该项目。截止 2011 年 12 月 31 日，公司已支付该项目支出 10,162,220.00 元。另根据所签合同所约开具了合同保函一份，金额 63,630,000.00 元。</p> <p>（4）暂时补充生产经营用流动资金 4000 万元 2011 年 9 月 28 日，公司第四届董事会第八次会议审议并通过了使用超募资金 4,000 万元暂时补充生产</p>

	<p>经营用流动资金。截止 2011 年 10 月，暂时补充流动资金的 4,000 万元已全部到位。</p> <p>(5) 投资晓程加纳电力公司 6332.6 万元 2011 年 10 月 17 日，公司 2011 年第一次临时股东大会审议并通过了关于在加纳设立全资子公司的议案，决定设立晓程加纳电力公司。2012 年 3 月，公司向晓程加纳电力公司投资 6332.6 万人民币（1000 万美元），作为启动阶段的第一期资金。</p> <p>(6) 2012 年 4 月 6 日，公司将暂时补充公司生产经营用流动资金的 4000 万元人民币全部归还至公司开立的募集资金专用账户（开户行：深圳发展银行北京花园桥支行 11010641752602）同时，将上述募集资金的归还情况通知了保荐机构及保荐代表人。至此，公司暂时使用闲置募集资金人民币 4000 万元补充流动资金已一次性归还完毕。</p> <p>(7) 2012 年 4 月 28 日向 BXC 公司投资 4424.00 万元（700 万美元）已全部支付。</p> <p>(8) 2012 年 4 月 16 日 公司第四届董事会第十次会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，将部分闲置募集资金人民币 4000 万元暂时补充生产经营用流动资金。截止 2012 年 4 月 27 日，暂时补充流动资金的 4000 万元已全部到位。</p> <p>(9) 2012 年 6 月 12 日因汇率变动补充保证金 70000.00 元 到深发行人民币保证金账户。</p>
募集资金投资项目实施地点变更情况	<input type="checkbox"/> 适用 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	<input type="checkbox"/> 适用 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	<input type="checkbox"/> 适用 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	<p><input checked="" type="checkbox"/> 适用 <input type="checkbox"/> 不适用</p> <p>(1) 2011 年 9 月 28 日，公司第四届董事会第八次会议审议并通过了使用超募资金 4000 万元暂时补充生产经营用流动资金，暂时补充流动资金的 4000 万元在 2011 年 10 月已全部到位。2012 年 4 月 6 日公司将该笔使用期为 6 个月的生产经营用流动资金的 4000 万元人民币全部归还至公司开立的募集资金专用账户（开户行：深圳发展银行北京花园桥支行 11010641752602）同时，将上述募集资金的归还情况通知了保荐机构及保荐代表人资金已于归还募集资金账户。</p> <p>(2) 2012 年 4 月 6 日，公司将暂时补充公司生产经营用流动资金的 4000 万元人民币全部归还至公司开立的募集资金专用账户（开户行：深圳发展</p>

	<p>银行北京花园桥支行 11010641752602) 同时, 将上述募集资金的归还情况通知了保荐机构及保荐代表人。至此, 公司暂时使用闲置募集资金人民币 4000 万元补充流动资金已一次性归还完毕。</p> <p>(3)2012 年 4 月 16 日第四届董事会第十次会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》, 将部分闲置募集资金人民币 4000 万元暂时补充生产经营用流动资金。截止 2012 年 4 月 27 日, 暂时补充流动资金的 4000 万元已全部到位。</p>
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	<input type="checkbox"/> 适用 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募集资金均存于公司募集资金专户
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	

3、募集资金变更项目情况

适用 不适用

4、重大非募集资金投资项目情况

适用 不适用

(三) 报告期实际经营成果与招股上市文件或定期报告披露的盈利预测、有关计划或展望进行比较, 说明完成预测或计划的进度情况

适用 不适用

(四) 董事会下半年的经营计划修改计划

适用 不适用

(五) 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损、实现扭亏为盈或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及说明

适用 不适用

(六) 董事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

(七) 公司董事会对会计师事务所上年度“非标准审计报告”涉及事项的变化及处理情况的说明

适用 不适用

(八) 公司现金分红政策的制定及执行情况

公司现金分红政策的制定情况:

根据《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》要求, 结合公司实际情况, 公司对原《公司章程》中有关利润分配政策的条款进行修订。关于修订公司章程的议案已经 2012 年 4 月 16 日召开的第四届董事会第十次会议审议通过, 并经 2012 年 5 月 16 日召开的 2011 年年度股东大会审议通过, 修订后的利润分配条款如下:

“第一百七十条 公司采取现金、股票以及现金与股票相结合的方式分配股利, 以现金方式分配股利为主。公司利润分配不得超过累计可分配利润的范围, 不得损害公司持续经营能力。公司将实行持续、稳定的利润分配办法, 并遵守下列规定:

(一) 公司的利润分配应重视对投资者的合理投资回报;

(二) 如公司当年存在可分配利润, 应至少进行一次利润分配, 以现金方式分配的利润不少于当年实现的可分配利润的百分之十, 每连续三年以现金方式累计分配的利润不少于连续三年实现的年均可分配利润的百分之三十, 但存在本款第(三)项的情形除外。公司董事会可以根据公司的盈利及资金需求状况提议公司进行中期分红并提交公司股东大会批准;

(三) 对于公司当年盈利但董事会在年度利润分配方案中未作出现金利润分配预案的, 应在定期报告中披露原因及未用于分红的资金留存公司的用途, 独立董事应当对此发表独立意见。公司对留存的未分配利润使用计划作出调整时, 应重新报经董事会、股东大会批准, 并在相关提案中详细论证和说明调整的原因, 独立董事应当对此发表独立意见;

(四) 存在股东违规占用公司资金情况的, 公司应当扣减该股东所分配的现金红利, 以偿还其占用的资金。”

公司 2011 年度利润分配、公积金转增股本方案的执行情况:

经 2012 年 5 月 16 日召开的公司 2011 年年度股东大会审议通过, 公司 2011 年度的利润分配方案为: 公司以 2011 年末总股本 5480 万股为基数, 向全体股东每 10 股派发人民币 5 元现金 (含税), 以资本公积金每 10 股转增 10 股。预案实施后, 公司总股本由 5480 万股增至 10960 万股。共计分配现金股利 27,400,000.00 元。根据股东大会决议, 公司确定分红派息股权登记日为 2012 年 6 月 7 日。截至 2012 年 6 月 8 日, 该分配方案已实施完毕, 公司注册资本由人民币 5480 万元变更为人民币 10960 万元。

公司实施的 2011 年度利润分配方案符合公司章程的规定及股东大会决议的要求, 分红比例明确清晰, 相关的决策程序和机制完备, 独立董事尽职履责并发挥了应有的作用, 中小股东具有充分表达意见和诉求的机会, 并充分维护了中小股东的合法权益。截至本报告获批准报出之日, 公司未对现金分红政策进行调整或变更。

(九) 利润分配或资本公积金转增预案

适用 不适用

(十) 公司 2011 年度期末累计未分配利润为正但未提出现金分红预案的情况

适用 不适用

(十一) 以前期间拟定、在报告期实施的利润分配方案、公积金转增股本方案或发行新股方案的执行情况, 以及现金分红政策的执行情况

适用 不适用

四、重要事项

（一）重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

（二）资产交易事项

1、收购资产情况

适用 不适用

2、出售资产情况

适用 不适用

3、资产置换情况

适用 不适用

4、企业合并情况

适用 不适用

5、自资产重组报告书或收购出售资产公告刊登后，该事项的进展情况及对报告期经营成果与财务状况的影响

适用 不适用

（三）公司大股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的说明

适用 不适用

（四）公司股权激励的实施情况及其影响

适用 不适用

（五）重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

2、资产收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

3、关联债权债务往来

适用 不适用

4、其他重大关联交易

（六）重大合同及其履行情况

1、为公司带来的利润达到公司本期利润总额 10%以上（含 10%）的托管、承包、租赁事项

（1）托管情况

适用 不适用

（2）承包情况

适用 不适用

（3）租赁情况

适用 不适用

2、担保情况

适用 不适用

3、委托理财情况

适用 不适用

（七）发行公司债的说明

适用 不适用

（八）证券投资情况

适用 不适用

（九）承诺事项履行情况

1、公司或持股 5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

√ 适用 □ 不适用

承诺事项	承诺人	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用
资产置换时所作承诺	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用
发行时所作承诺	公司第一大股东福星生物药业、实际控制人汉川钢丝绳厂、前股东程毅、程桂均。公司董事、监事、高级管理人员，股东崔杨、王含静、周劲松、张雪来、余文兵。公司股东梁莎莎和胡庆芳	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公司股份，也不由公司收购该部分股份。前述承诺期满后，其在公司任职期间每年转让的股份不超过其直接或间接所持公司股份总数的百分之二十五；在离职后半年内，不转让其直接或间接持有的公司股份。自上述锁定期结束后的十二个月内，转让股份不超过本人持有的公司股份总数的 50%。	2010 年 11 月 12 日		遵守承诺
其他对公司中小股东所作承诺					
承诺是否及时履行	√ 是 □ 否				
未完成履行的具体原因及下一步计划					
是否就导致的同业竞争和关联交易问题作出承诺	√ 是 □ 否				
承诺的解决期限					
解决方式					
承诺的履行情况	截至报告期末，上述承诺人均遵守上述承诺，未发现违反该承诺情况。				

（十）聘任、解聘会计师事务所情况

半年报是否经过审计

□ 是 √ 否

（十一）其他重大事项的说明

□ 适用 √ 不适用

(十二) 信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径	备注
2011 年度业绩预告	不适用	2012 年 01 月 11 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn	
关于会计师事务所变更名称的公告	不适用	2012 年 02 月 07 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn	
关于获得高新技术企业复审证书的公告	不适用	2012 年 02 月 09 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn	
关于国家发展改革委员会核准批复北京福星晓程电子科技股份有限公司在加纳阿克拉地区投资电网改造与运营项目的公告	不适用	2012 年 02 月 16 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn	
2011 年年度业绩快报	不适用	2012 年 02 月 29 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn	
2012 年第一季度业绩预告	不适用	2012 年 03 月 30 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn	
关于部分闲置募集资金补充流动资金到期归还的公告	不适用	2012 年 04 月 09 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn	
第四届董事会第十次会议决议公告	不适用	2012 年 04 月 19 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn	
第四届监事会第八次会议决议公告	不适用	2012 年 04 月 19 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn	
关于 2011 年度募集资金存放与使用情况的专项报告	不适用	2012 年 04 月 19 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn	
关于召开 2011 年年度股东大会的通知	不适用	2012 年 04 月 19 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn	
关于举行 2011 年年度报告网上说明会的通知	不适用	2012 年 04 月 19 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn	
2011 年年度报告摘要	证券时报 D27 版/上海证券报 B16 版	2012 年 04 月 19 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn	
关于使用部分超募资金暂时性补充流动资金的公告	不适用	2012 年 04 月 19 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn	

2011 年度审计报告	不适用	2012 年 04 月 19 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn	
2011 年年度报告全文	不适用	2012 年 04 月 19 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn	
募集资金年度使用情况鉴证报告	不适用	2012 年 04 月 19 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn	
中德证券有限责任公司关于北京福星晓程电子科技股份有限公司 2011 年度募集资金存放与使用情况的专项核查意见	不适用	2012 年 04 月 19 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn	
2011 年内部控制的自我评价报告	不适用	2012 年 04 月 19 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn	
内部控制鉴证报告	不适用	2012 年 04 月 19 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn	
中德证券有限责任公司关于《北京福星晓程电子科技股份有限公司 2011 年度内部控制自我评价报告》的核查意见	不适用	2012 年 04 月 19 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn	
中德证券有限责任公司关于北京福星晓程电子科技股份有限公司使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的核查意见	不适用	2012 年 04 月 19 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn	
福星晓程监事会对公司内部控制自我评价报告的意见	不适用	2012 年 04 月 19 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn	
独立董事对 2011 年报相关事项的独立意见	不适用	2012 年 04 月 19 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn	
独立董事 2011 年度述职报告 崔劲	不适用	2012 年 04 月 19 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn	
独立董事 2011 年度述职报告 罗培新	不适用	2012 年 04 月 19 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn	
独立董事 2011 年度述职报告 王爱俭	不适用	2012 年 04 月 19 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn	
福星晓程 2011 关联方	不适用	2012 年 04 月 19 日	巨潮资讯网	

资金专项报告			http://www.cninfo.com.cn	
对外投资进展公告	不适用	2012 年 04 月 21 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn	
2012 年第一季度季度报告正文	证券时报 D159/上海证券报 B93 版	2012 年 04 月 26 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn	
2012 年第一季度季度报告全文	不适用	2012 年 04 月 26 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn	
中德证券持续督导期间的跟踪报告	不适用	2012 年 05 月 08 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn	
2011 年年度股东大会决议公告	不适用	2012 年 05 月 17 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn	
2011 年度股东大会的法律意见书	不适用	2012 年 05 月 17 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn	
公司章程 201205	不适用	2012 年 05 月 17 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn	
2011 年度权益分派实施公告	不适用	2012 年 06 月 01 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn	
控股公司加纳 CB 有限公司签订重大合同的公告	不适用	2012 年 06 月 17 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn	

五、股本变动及股东情况

(一) 股本变动情况

1、股份变动情况表

√ 适用 □ 不适用

	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	34,020,000	62.08%	0	0	34,020,000	-49,500	33,970,500	67,990,500	62.04%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	33,322,500	60.81%	0	0	33,322,500	0	33,322,500	66,645,000	60.81%
其中：境内法人持股	17,250,000	31.48%	0	0	17,250,000	0	17,250,000	34,500,000	31.48%
境内自然人持股	16,072,500	29.33%	0	0	16,072,500	0	16,072,500	32,145,000	29.33%
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	697,500	1.27%	0	0	697,500	-49,500	648,000	1,345,500	1.23%
二、无限售条件股份	20,780,000	37.92%	0	0	20,780,000	49,500	20,829,500	41,609,500	37.96%
1、人民币普通股	20,780,000	37.92%	0	0	20,780,000	49,500	20,829,500	41,609,500	37.96%
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	54,800,000	100%	0	0	54,800,000	0	54,800,000	109,600,000	100%

股份变动的批准情况(如适用)

经2012年5月16日召开的公司2011年年度股东大会审议通过，公司2011年度的利润分配方案为：公司以2011年末总股本5480万股为基数，向全体股东每10股派发人民币5元现金(含税)，以资本公积金每10股转增10股。预案实施后，公司总股本由5480万股增至10960万股。共计分配现金股利27,400,000.00元。根据股东大会决议，公司确定分红派息股权登记日为2012年6月7日。截至2012年6月8日，该分配方案已实施完毕，公司注册资本由人民币5480万元变更为人民币10960万元。

股份变动的过户情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动对最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响(如有)

□ 适用 √ 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□ 适用 √ 不适用

2、限售股份变动情况

√ 适用 □ 不适用

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
武汉福星生物药业有限公司	16,800,000	0	16,800,000	33,600,000	IPO 承诺	2013 年 11 月 12 日
程毅	15,750,000	0	15,750,000	31,500,000	IPO 承诺	2013 年 11 月 12 日
湖北汉川钢丝绳厂	450,000	0	450,000	900,000	IPO 承诺	2013 年 11 月 12 日
崔杨	290,250	0	290,250	580,500	IPO 承诺	2011 年 11 月 12 日
张雪来	232,500	0	232,500	465,000	IPO 承诺	2011 年 11 月 12 日
余文兵	187,500	0	187,500	375,000	IPO 承诺	2011 年 11 月 12 日
周劲松	75,000	0	75,000	150,000	IPO 承诺	2011 年 11 月 12 日
王含静	75,000	0	75,000	150,000	IPO 承诺	2011 年 11 月 12 日
梁莎莎	60,000	0	60,000	120,000	IPO 承诺	2011 年 11 月 12 日
程桂均	50,000	0	50,000	100,000	IPO 承诺	2013 年 11 月 12 日
胡庆芳	25,000	0	25,000	50,000	IPO 承诺	2011 年 11 月 12 日
合计	33,995,250	0	33,995,250	67,990,500	--	--

(二) 股东和实际控制人情况

1、报告期末股东总数

报告期末股东总数为 5,789 户。

2、前十名股东持股情况

前十名股东持股情况						
股东名称（全称）	股东性质	持股比例(%)	持股总数	持有有限售条件股份	质押或冻结情况	
					股份状态	数量
武汉福星生物药业有限公司	社会法人股	30.66%	33,600,000	33,600,000		
程毅	其他	28.74%	31,500,000	31,500,000		
徐伟	其他	2.74%	3,000,000			

中国工商银行—诺安股票证券投资基金	社会法人股	2.07%	2,269,988			
湖北省汉川市钢丝绳厂	社会法人股	0.82%	900,000	900,000		
孔林	其他	0.64%	700,000			
中国建设银行—华商盛世成长股票型证券投资基金	社会法人股	0.62%	682,424			
张雪来	其他	0.57%	620,000	465,000		
石佩珍	其他	0.55%	602,000			
崔杨	其他	0.55%	600,000	580,500		
股东情况的说明						

前十名无限售条件股东持股情况

√ 适用 □ 不适用

股东名称	期末持有无限售条件股份的数量	股份种类及数量	
		种类	数量
徐伟	3,000,000	A 股	3,000,000
中国工商银行—诺安股票证券投资基金	2,269,988	A 股	2,269,988
孔林	700,000	A 股	700,000
中国建设银行—华商盛世成长股票型证券投资基金	682,424	A 股	682,424
石佩珍	602,000	A 股	602,000
李海萍	593,634	A 股	593,634
张蕾	581,540	A 股	581,540
程岫云	564,800	A 股	564,800
中国民生银行—华商策略精选灵活配置混合型证券投资基金	542,700	A 股	542,700
中信信托有限责任公司—大雄风 0901 期	490,000	A 股	490,000

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

√ 适用 □ 不适用

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	武汉福星生物药业有限公司	33,600,000	2013 年 11 月 12 日	0	首发承诺
2	程毅	31,500,000	2013 年 11 月 12 日	0	首发承诺
3	湖北省汉川市钢丝绳厂	900,000	2013 年 11 月 12 日	0	首发承诺
4	崔杨	580,500	2012 年 11 月 12 日	19,500	高管锁定股
5	张雪来	465,000	2012 年 11 月 12 日	155,000	高管锁定股

6	余文兵	375,000	2012 年 11 月 12 日	105,000	首发承诺
7	周劲松	150,000	2012 年 11 月 12 日	50,000	高管锁定股
8	王含静	150,000	2012 年 11 月 12 日	50,000	高管锁定股
9	梁莎莎	120,000	2012 年 11 月 12 日	0	首发承诺
10	程桂均	100,000	2013 年 11 月 12 日	0	首发承诺

上述股东关联关系或（及）一致行动人的说明

前 10 名股东中，不存在关联关系，也不属于一致行动人，未知前十名无限售条件股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。

战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

适用 不适用

3、控股股东及实际控制人情况

(1) 控股股东及实际控制人变更情况

适用 不适用

(2) 控股股东及实际控制人具体情况介绍

是否有新实际控制人

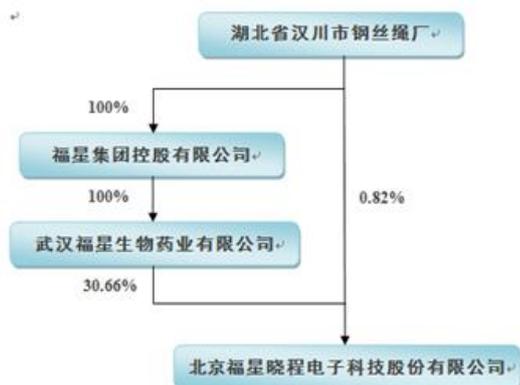
是 否

实际控制人名称	湖北省汉川市钢丝绳厂
实际控制人类别	集体

情况说明

公司第一大股东为福星生物药业，持有公司 3360 万股，占公司总股本的 30.66%，汉川钢丝绳厂持有公司 90 万股，占公司总股本的 0.82%，同时通过其全资子公司福星集团间接持有福星生物药业 100% 股权。汉川钢丝绳厂直接和通过其控制的福星生物药业间接持有公司的股份合计为 3450 万股，占公司股本总额的 31.48%，为本公司实际控制人。

(3) 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



六、董事、监事和高级管理人员

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数 (股)	本期增持股 份数量(股)	本期减持股 份数量(股)	期末持股数 (股)	其中：持有 限制性股票 数量(股)	期末持有股 票期权数量 (股)	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
程毅	董事长;总 经理;董事	男	49	2010年03 月25日	2013年03 月25日	15,750,000	0	0	31,500,000	31,500,000	0	公积金转股	25	否
罗汉章	董事	男	65	2010年03 月25日	2013年03 月25日	0	0	0	0	0	0		0	是
崔杨	董事	男	42	2010年03 月25日	2013年03 月25日	387,000	0	87,000	600,000	580,500	0	高管承诺; 公积金转股	22.5	否
赵复勋	董事	男	57	2010年03 月25日	2013年03 月25日	0	0	0	0	0	0		0	是
邓汉廷	董事	男	68	2010年03 月25日	2013年03 月25日	0	0	0	0	0	0		0	是
赵广喆	董事	男	37	2010年03 月25日	2013年03 月25日	0	0	0	0	0	0		0	是
王爱俭	独立董事	女	58	2010年03 月25日	2013年03 月25日	0	0	0	0	0	0		6.32	否

罗培新	独立董事	男	38	2010年03月25日	2013年03月25日	0	0	0	0	0	0		6.32	否
崔劲	独立董事	男	47	2010年03月25日	2013年03月25日	0	0	0	0	0	0		6.32	否
高建和	监事	男	53	2010年03月25日	2013年03月25日	0	0	0	0	0	0		0	是
张雪来	监事	女	41	2010年03月25日	2013年03月25日	310,000	0	0	620,000	465,000	0	公积金转股	7.5	否
张四元	监事	男	56	2010年03月25日	2013年03月25日	0	0	0	0	0	0		0	是
周劲松	财务总监	女	45	2010年03月25日	2013年03月25日	100,000	0	0	200,000	150,000	0	公积金转股	7.5	否
王含静	副总经理; 董事会秘书	女	42	2010年03月25日	2013年03月25日	100,000	0	0	200,000	150,000	0	公积金转股	7.5	否
合计	--	--	--	--	--	16,647,000		87,000	33,120,000	32,845,500	0	--	88.96	--

董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

(二) 公司报告期内董事、监事、高级管理人员的新聘或解聘情况及原因

适用 不适用

七、财务会计报告

（一）审计报告

半年报是否经过审计

是 否

（二）财务报表

是否需要合并报表：

是 否

财务报表单位：人民币元

财务报告附注单位：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：北京福星晓程电子科技股份有限公司

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		635,018,982.99	745,743,962.57
结算备付金		0	0
拆出资金		0	0
交易性金融资产		0	0
应收票据		1,000,000	0
应收账款		195,458,824.12	173,305,641.3
预付款项		29,131,599.1	36,541,279.87
应收保费		0	0
应收分保账款		0	0
应收分保合同准备金		0	0
应收利息		3,113,413.96	3,637,204.16
应收股利		0	0
其他应收款		15,139,886.72	12,049,590.64
买入返售金融资产		0	0
存货		184,709,759.21	114,177,374.48
一年内到期的非流动资产		0	292,000.04

其他流动资产		144,170.61	0
流动资产合计		1,063,716,636.71	1,085,747,053.06
非流动资产：			
发放委托贷款及垫款		0	0
可供出售金融资产		0	0
持有至到期投资		0	0
长期应收款		0	0
长期股权投资		1,454,987.65	1,454,987.65
投资性房地产		0	0
固定资产		52,619,702.66	51,130,105.68
在建工程		41,158,972.66	6,500,000
工程物资		0	0
固定资产清理		0	0
生产性生物资产		0	0
油气资产		0	0
无形资产		30,024,168.37	44,896,937.01
开发支出		0	0
商誉		8,910,181.13	8,910,181.13
长期待摊费用		411,292.07	0
递延所得税资产		12,906,523.91	9,403,005.67
其他非流动资产		0	0
非流动资产合计		147,485,828.45	122,295,217.14
资产总计		1,211,202,465.16	1,208,042,270.2
流动负债：			
短期借款		0	0
向中央银行借款		0	0
吸收存款及同业存放		0	0
拆入资金		0	0
交易性金融负债		0	0
应付票据		0	0
应付账款		51,790,361.96	56,962,120.99
预收款项		7,778,451.19	7,149,617.4
卖出回购金融资产款		0	0
应付手续费及佣金		0	0

应付职工薪酬		2,280,674.14	1,928,449.22
应交税费		976,290.45	-1,791,200.35
应付利息		0	0
应付股利		0	0
其他应付款		13,472,233.73	9,668,550.97
应付分保账款		0	0
保险合同准备金		0	0
代理买卖证券款		0	0
代理承销证券款		0	0
一年内到期的非流动负债		0	0
其他流动负债		0	11,397,964.24
流动负债合计		76,298,011.47	85,315,502.47
非流动负债：			
长期借款		0	0
应付债券		0	0
长期应付款		0	0
专项应付款		0	0
预计负债		0	0
递延所得税负债		0	0
其他非流动负债		1,692,306.67	1,692,306.67
非流动负债合计		1,692,306.67	1,692,306.67
负债合计		77,990,318.14	87,007,809.14
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		109,600,000	54,800,000
资本公积		746,172,932.9	800,972,932.9
减：库存股		0	0
专项储备		0	0
盈余公积		30,986,691.91	30,986,691.91
一般风险准备		0	0
未分配利润		236,699,892.99	215,597,984.54
外币报表折算差额		-10,813,783.65	-4,067,495.59
归属于母公司所有者权益合计		1,112,645,734.15	1,098,290,113.76
少数股东权益		20,566,412.87	22,744,347.3
所有者权益（或股东权益）合计		1,133,212,147.02	1,121,034,461.06

负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,211,202,465.16	1,208,042,270.2
-------------------	--	------------------	-----------------

法定代表人：程毅

主管会计工作负责人：周劲松

会计机构负责人：许天鹏

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		597,483,246.46	715,326,283.86
交易性金融资产		0	0
应收票据		1,000,000	0
应收账款		262,243,442.12	264,356,568.02
预付款项		28,347,713.6	33,991,161.29
应收利息		3,113,413.96	3,637,204.16
应收股利		0	0
其他应收款		9,483,797.79	8,108,056.98
存货		64,896,486.89	66,047,432.13
一年内到期的非流动资产		0	0
其他流动资产		0	0
流动资产合计		966,568,100.82	1,091,466,706.44
非流动资产：			
可供出售金融资产		0	0
持有至到期投资		0	0
长期应收款		0	0
长期股权投资		190,124,039.43	83,047,939.43
投资性房地产		0	0
固定资产		35,511,073.67	35,757,169.31
在建工程		6,500,000	6,500,000
工程物资		0	0
固定资产清理		0	0
生产性生物资产		0	0
油气资产		0	0
无形资产		5,279,365.46	2,765,014.22
开发支出		0	0
商誉		0	0

长期待摊费用		0	0
递延所得税资产		7,167,867.88	7,167,867.88
其他非流动资产		0	0
非流动资产合计		244,582,346.44	135,237,990.84
资产总计		1,211,150,447.26	1,226,704,697.28
流动负债：			
短期借款		0	0
交易性金融负债		0	0
应付票据		0	0
应付账款		39,178,836.05	82,129,859.6
预收款项		7,448,722.94	5,923,680.03
应付职工薪酬		1,298,892.54	1,307,683.14
应交税费		10,862,706.68	7,388,480.38
应付利息		0	0
应付股利		0	0
其他应付款		16,076,861.48	15,678,359.46
一年内到期的非流动负债		0	0
其他流动负债		0	11,397,964.24
流动负债合计		74,866,019.69	123,826,026.85
非流动负债：			
长期借款		0	0
应付债券		0	0
长期应付款		0	0
专项应付款		0	0
预计负债		0	0
递延所得税负债		0	0
其他非流动负债		1,692,306.67	1,692,306.67
非流动负债合计		1,692,306.67	1,692,306.67
负债合计		76,558,326.36	125,518,333.52
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		109,600,000	54,800,000
资本公积		746,172,932.9	800,972,932.9
减：库存股		0	0
专项储备		0	0

盈余公积		30,986,691.91	30,986,691.91
未分配利润		247,832,496.09	214,426,738.95
外币报表折算差额		0	0
所有者权益（或股东权益）合计		1,134,592,120.9	1,101,186,363.76
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,211,150,447.26	1,226,704,697.28

3、合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		139,111,100.34	110,819,307.65
其中：营业收入		139,111,100.34	110,819,307.65
利息收入		0	0
已赚保费		0	0
手续费及佣金收入		0	0
二、营业总成本		82,979,136.29	69,768,598.77
其中：营业成本		59,614,669.39	56,120,089.61
利息支出		0	0
手续费及佣金支出		0	0
退保金		0	0
赔付支出净额		0	0
提取保险合同准备金净额		0	0
保单红利支出		0	0
分保费用		0	0
营业税金及附加		628,118.49	1,097,522.79
销售费用		4,634,295	3,910,437.46
管理费用		23,725,105.36	16,708,603.66
财务费用		-7,874,479.73	-9,664,087.71
资产减值损失		2,251,427.78	1,596,032.96
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		0	0
投资收益（损失以“-”号填列）		0	0
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		0	0
汇兑收益（损失以“-”号填列）		447,200	-1,293.4

三、营业利润（亏损以“－”号填列）		56,579,164.05	41,049,415.48
加：营业外收入		318,893	1,846,638.34
减：营业外支出		78,829.62	7,307.5
其中：非流动资产处置损失		0	0
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		56,819,227.43	42,888,746.32
减：所得税费用		6,862,636.76	6,544,389.49
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		49,956,590.67	36,344,356.83
其中：被合并方在合并前实现的净利润		0	0
归属于母公司所有者的净利润		48,501,908.45	37,280,613.7
少数股东损益		1,454,682.22	-936,256.87
六、每股收益：		--	--
（一）基本每股收益		0.44	0.34
（二）稀释每股收益		0.44	0.34
七、其他综合收益		-10,378,904.71	0
八、综合收益总额		39,577,685.96	36,344,356.83
归属于母公司所有者的综合收益总额		41,755,620.39	37,280,613.7
归属于少数股东的综合收益总额		-2,177,934.43	-936,256.87

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0 元。

法定代表人：程毅

主管会计工作负责人：周劲松

会计机构负责人：许天鹏

4、母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入		167,324,037.95	104,372,185.37
减：营业成本		80,337,157.08	52,805,057
营业税金及附加		628,116.89	312,769.26
销售费用		3,778,164.17	2,744,937.49
管理费用		17,507,873.58	13,059,434.09
财务费用		-7,696,472.49	-9,667,250.4
资产减值损失		1,591,686.58	1,053,821.69
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		0	0
投资收益（损失以“－”号填列）		0	0

其中：对联营企业和合营企业的投资收益		0	0
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		71,177,512.14	44,060,829.44
加：营业外收入		0	1,771,814
减：营业外支出		5,600	7,307.5
其中：非流动资产处置损失		0	0
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		71,171,912.14	45,825,335.94
减：所得税费用		10,366,155	6,534,225.18
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		60,805,757.14	39,291,110.76
五、每股收益：		--	--
（一）基本每股收益		0	0
（二）稀释每股收益		0	0
六、其他综合收益		0	0
七、综合收益总额		60,805,757.14	39,291,110.76

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	121,993,640.74	137,847,115.71
客户存款和同业存放款项净增加额	0	0
向中央银行借款净增加额	0	0
向其他金融机构拆入资金净增加额	0	0
收到原保险合同保费取得的现金	0	0
收到再保险业务现金净额	0	0
保户储金及投资款净增加额	0	0
处置交易性金融资产净增加额	0	0
收取利息、手续费及佣金的现金	0	0
拆入资金净增加额	0	0
回购业务资金净增加额	0	0
收到的税费返还	3,805,043.96	1,792,726.25

收到其他与经营活动有关的现金	12,030,709.81	5,642,749
经营活动现金流入小计	137,829,394.51	145,282,590.96
购买商品、接受劳务支付的现金	100,202,036.97	127,131,152.21
客户贷款及垫款净增加额	0	0
存放中央银行和同业款项净增加额	0	0
支付原保险合同赔付款项的现金	0	0
支付利息、手续费及佣金的现金	0	0
支付保单红利的现金	0	0
支付给职工以及为职工支付的现金	13,438,800.62	9,577,241.41
支付的各项税费	13,057,001.04	25,898,976.47
支付其他与经营活动有关的现金	40,244,274.21	11,506,780.46
经营活动现金流出小计	166,942,112.84	174,114,150.55
经营活动产生的现金流量净额	-29,112,718.33	-28,831,559.59
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	0	0
取得投资收益所收到的现金	0	0
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	0	0
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	0	0
收到其他与投资活动有关的现金	0	0
投资活动现金流入小计	0	0
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	53,064,440.15	733,533.47
投资支付的现金	0	39,745,916.56
质押贷款净增加额	0	0
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	0	0
支付其他与投资活动有关的现金	0	0
投资活动现金流出小计	53,064,440.15	40,479,450.03
投资活动产生的现金流量净额	-53,064,440.15	-40,479,450.03
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	0	0
其中：子公司吸收少数股东投资	0	0

收到的现金		
取得借款收到的现金	0	0
发行债券收到的现金	0	0
收到其他与筹资活动有关的现金	0	0
筹资活动现金流入小计	0	0
偿还债务支付的现金	0	0
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	27,400,000	27,400,000
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	0	0
支付其他与筹资活动有关的现金	0	0
筹资活动现金流出小计	27,400,000	27,400,000
筹资活动产生的现金流量净额	-27,400,000	-27,400,000
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-1,147,821.1	7,202.06
五、现金及现金等价物净增加额	-110,724,979.58	-96,703,807.56
加：期初现金及现金等价物余额	745,743,962.57	864,590,381.96
六、期末现金及现金等价物余额	635,018,982.99	767,886,574.4

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	110,990,824.24	126,641,969.72
收到的税费返还	3,805,043.96	1,792,726.25
收到其他与经营活动有关的现金	12,879,291.39	4,911,172.2
经营活动现金流入小计	127,675,159.59	133,345,868.17
购买商品、接受劳务支付的现金	71,973,189.74	124,924,273
支付给职工以及为职工支付的现金	8,606,597.92	6,998,590.81
支付的各项税费	12,801,146.97	17,190,920.39
支付其他与经营活动有关的现金	12,463,508.62	8,166,344.77
经营活动现金流出小计	105,844,443.25	157,280,128.97
经营活动产生的现金流量净额	21,830,716.34	-23,934,260.8
二、投资活动产生的现金流量：		

收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
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	0	0
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	4,710,277.75	261,601.16
投资支付的现金	107,076,100	39,745,916.56
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	111,786,377.75	40,007,517.72
投资活动产生的现金流量净额	-111,786,377.75	-40,007,517.72
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	0	0
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	27,400,000	27,400,000
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	27,400,000	27,400,000
筹资活动产生的现金流量净额	-27,400,000	-27,400,000
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-487,375.99	7,202.06
五、现金及现金等价物净增加额	-117,843,037.4	-91,334,576.46
加：期初现金及现金等价物余额	715,326,283.86	855,234,609.22
六、期末现金及现金等价物余额	597,483,246.46	763,900,032.76

7、合并所有者权益变动表

本期金额

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	54,800,000	800,972,932.9			30,986,691.91		215,597,984.54	-4,067,495.59	22,744,347.3	1,121,034,461.06
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	54,800,000	800,972,932.9			30,986,691.91		215,597,984.54	-4,067,495.59	22,744,347.3	1,121,034,461.06
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	54,800,000	-54,800,000					21,101,908.45	-6,746,288.06	-2,177,934.43	12,177,685.96
（一）净利润							48,501,908.45		1,454,682.22	49,956,590.67
（二）其他综合收益								-6,746,288.06	-3,632,616.65	-10,378,904.71
上述（一）和（二）小计							48,501,908.45	-6,746,288.06	-2,177,934.43	39,577,685.96
（三）所有者投入和减少资本	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
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										
（四）利润分配	0	0	0	0	0	0	-27,400,000	0	0	-27,400,000

1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配							-27,400,000			-27,400,000
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转	54,800,000	-54,800,000	0	0	0	0	0	0	0	0
1. 资本公积转增资本（或股本）	54,800,000	-54,800,000								
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										0
1. 本期提取										
2. 本期使用										
（七）其他										
四、本期期末余额	109,600,000	746,172,932.9			30,986,691.91		236,699,892.99	-10,813,783.65	20,566,412.87	1,133,212,147.02

上年金额

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	54,800,000	800,972,932.9			23,135,368.74		171,536,981.78		1,867,900.61	1,052,313,184.03
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整										
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	54,800,000	800,972,932.9			23,135,368.74		171,536,981.78		1,867,900.61	1,052,313,184.03
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					7,851,323.17		44,061,002.76	-4,067,495.59	20,876,446.69	68,721,277.03
（一）净利润							79,312,325.93		2,305,646.25	81,617,972.18
（二）其他综合收益								-4,067,495.59	-2,190,189.95	-6,257,685.54
上述（一）和（二）小计							79,312,325.93	-4,067,495.59	115,456.3	75,360,286.64
（三）所有者投入和减少资本	0	0	0	0	0	0	0	0	20,760,990.39	20,760,990.39
1. 所有者投入资本									20,760,990.39	20,760,990.39
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
（四）利润分配	0	0	0	0	7,851,323.17	0	-35,251,323.17	0	0	-27,400,000
1. 提取盈余公积					7,851,323.17		-7,851,323.17			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配							-27,400,000			-27,400,000
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

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	54,800,000	800,972,932.9			30,986,691.91		215,597,984.54	-4,067,495.59	22,744,347.3	1,121,034,461.06

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

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	54,800,000	800,972,932.9			30,986,691.91		214,426,738.95	1,101,186,363.76
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	54,800,000	800,972,932.9			30,986,691.91		214,426,738.95	1,101,186,363.76
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	54,800,000	-54,800,000					33,405,757.14	33,405,757.14

(一) 净利润							60,805,757.14	60,805,757.14
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							60,805,757.14	60,805,757.14
(三) 所有者投入和减少资本	0	0	0	0	0	0	0	0
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								
(四) 利润分配	0	0	0	0	0	0	-27,400,000	-27,400,000
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配							-27,400,000	-27,400,000
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转	54,800,000	-54,800,000	0	0	0	0	0	0
1. 资本公积转增资本(或股本)	54,800,000	-54,800,000						
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								0
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	109,600,000	746,172,932.9			30,986,691.91		247,832,496.09	1,134,592,120.9

上年金额

项目	上年金额							
	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	54,800,000	800,972,932.9			23,135,368.74		171,164,830.41	1,050,073,132.05
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	54,800,000	800,972,932.9			23,135,368.74		171,164,830.41	1,050,073,132.05
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					7,851,323.17		43,261,908.54	51,113,231.71
（一）净利润							78,513,231.71	78,513,231.71
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							78,513,231.71	78,513,231.71
（三）所有者投入和减少资本	0	0	0	0	0	0	0	0
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								
（四）利润分配	0	0	0	0	7,851,323.17	0	-35,251,323.17	-27,400,000
1. 提取盈余公积					7,851,323.17		-7,851,323.17	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-27,400,000	-27,400,000
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转	0	0	0	0	0	0	0	0

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	54,800,000	800,972,932.9			30,986,691.91		214,426,738.95	1,101,186,363.76

（三）公司基本情况

1. 公司的历史沿革及注册资本

北京福星晓程电子科技股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）是经北京市人民政府京政函[2000]113号文批准，由湖北福星科技股份有限公司（以下简称“福星科技公司”）、程毅先生、孝感市光源电力集团有限公司（以下简称“光源电力公司”）、深圳市万济高科技产业投资发展有限（以下简称“万济投资公司”）、湖北省汉川市钢丝绳厂（以下简称“汉川钢丝绳厂”）联合发起设立的股份有限公司。公司于2000年11月6日在北京市工商行政管理局注册登记，企业法人营业执照注册号110000001747634。

2010年11月4日，经中国证券监督管理委员会证监发行字[2010]1437号文核准，公司向社会公开发行人民币普通股1,370万股，并于2010年11月12日在深圳证券交易所上市交易，股票代码：300139，公司股票上市后，股本总额增至5,480万股。

2012年5月16日召开的公司2011年年度股东大会审议通过了2011年度的利润分配方案：以2011年末总股本5480万股为基数，向全体股东每10股派发人民币5元现金（含税），以资本公积金每10股转增10股。预案实施后，公司总股本由5480万股增至10960万股。本次分红派息股权登记日为2012年6月7日。武汉众环海华会计师事务所有限公司对公司增加注册资金实施了验证，出具了众环验字（2012）045号《验资报告》，公司注册资本由人民币5480万元变更为人民币10960万元。

2. 本公司注册地：北京市海淀区西三环北路87号国际财经中心D座503室。

3. 公司的组织形式：公司组织形式为股份有限公司。

4. 公司总部地址：北京市海淀区西三环北路87号国际财经中心D座503室。

5. 公司的业务性质和主要经营活动：

本公司属集成电路设计企业，主要经营活动为电力线扩频通信调制/解调系列芯片及相关集成电路研发和销售以及以公司自主研发芯片为核心的电力载波电表的生产和销售。

6. 本公司实际控制人的名称：

本公司的实际控制人为湖北省汉川市钢丝绳厂。

7. 公司财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

本财务报表于2012年8月6日经本公司第四届董事会第十二次会议批准报出。

（四）公司主要会计政策、会计估计和前期差错更正

1、财务报表的编制基础

本公司以持续经营为前提，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则——基本准则》和其他各

项会计准则的规定进行确认和计量，并在此基础上编制财务报表。

2、遵循企业会计准则的声明

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

3、会计期间

本公司会计期间为公历1月1日至12月31日。

4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

境外子公司的记账本位币

境外子公司以其经营所处的主要经济环境中的货币为记账本位币，编制财务报表时折算为人民币。加纳BXC电力有限公司的记账本位币为美元，加纳CB电气有限公司的记账本位币为塞地。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下企业合并

本公司报告期内发生同一控制下企业合并，采用权益结合法进行会计处理。合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照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；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，计入所发行债券及其他债务的初始计量金额。企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。企业合并形成母子公司关系的，母公司应当编制合并报表，按照本公司制定的“合并财务报表”会计政策执行。

(2) 非同一控制下的企业合并

本公司报告期内发生非同一控制下的企业合并的，采用购买法进行会计处理。购买方区别下列情况确定合并成本：①一次交换交易实现的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而

付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。②通过多次交换交易分步实现的企业合并，对于购买日之前持有的被购买方的股权，应当区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

A、在个别财务报表中，应当以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，应当在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益（例如，可供出售金融资产公允价值变动计入资本公积的部分，下同）转入当期投资收益。

B、在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，应当按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当转为购买日所属当期投资收益。购买方应当在附注中披露其在购买日之前持有的被购买方的股权在购买日的公允价值、按照公允价值重新计量产生的相关利得或损失的金额。

③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。④在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，购买方应当将其计入合并成本。

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

购买方在购买日应当对合并成本进行分配，按照规定确认所取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债。①购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。②购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，则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；经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。

企业合并形成母子公司关系的，母公司设置备查簿，记录企业合并中取得的子公司各项可辨认资产、负债及或有负债等在购买日的公允价值。编制合并财务报表时，应当以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整，按照本公司制定的“合并财务报表”会计政策执行。

6、合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表的编制方法

(1) 合并范围

本公司合并财务报表的合并范围包括本公司及全部能够控制的子公司。

母公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位半数以上的表决权，表明母公司能够控制被投资单位，将该被投资单位认定为子公司，纳入合并财务报表的合并范围；母公司拥有被投资单位半数或以下的表决权，满足下列条件之一的，视为母公司能够控制被投资单位，将该被投资单位认定为子公司，纳入合并财务报表的合并范围：

- A、通过与被投资单位其他投资者之间的协议，拥有被投资单位半数以上的表决权；
- B、根据公司章程或协议，有权决定被投资单位的财务和经营政策；
- C、有权任免被投资单位的董事会或类似机构的多数成员；
- D、在被投资单位的董事会或类似机构占多数表决权。

有证据表明母公司不能控制被投资单位，不纳入合并财务报表的合并范围。

(2) 合并财务报表编制方法

本公司合并财务报表以纳入合并范围的各子公司的个别财务报表为基础，根据其他相关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，抵消母公司与子公司、子公司与子公司之间发生内部交易对合并报表的影响编制。

(3) 少数股东权益和损益的列报

子公司所有者权益中不属于母公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。

子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。

(4) 超额亏损的处理

在合并财务报表中，子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额仍应当冲减少数股东权益。

(5) 当期增加或减少子公司的合并报表处理

在报告期内，因同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，调整合并资产负债表的年初余额。因非同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的年

初余额。在报告期内处置子公司，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的年初余额。

在报告期内，因同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司在合并当期的期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表。因非同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表。在报告期内处置子公司，将该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表。

在报告期内，因同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。因非同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。在报告期内处置子公司，将该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

(2) 对同一子公司的股权在连续两个会计年度买入再卖出，或卖出再买入的应披露相关的会计处理方法

适用 不适用

7、现金及现金等价物的确定标准

现金流量表中的现金是指公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

8、外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务

在资产负债表日，按照下列规定对外币货币性项目和外币非货币性项目进行处理：外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，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；在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。

(2) 外币财务报表的折算

本公司对境外经营的财务报表进行折算时，遵循下列规定：资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。比较财务报表的折算比照上述规定处理。现金流量表采用现金流量发生日类似的即期汇率折算。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示。

9、金融工具

金融工具分为金融资产与金融负债。

(1) 金融工具的分类

本公司将持有的金融资产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、可供出售金融资产。

(2) 金融工具的确认依据和计量方法

金融工具的确认

本公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。

金融资产的分类和计量

(1) 本公司将持有的金融资产划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金额资产、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

(2) 金融资产在初始确认时以公允价值计量。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。

(3) 金融资产的后续计量

A. 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，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，计入当期损益。

B. 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，终止确认、减值以及摊销形成的利得或损失，计入当期损益。

C. 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，终止确认、减值以及摊销形成的利得或损失，计入当期损益。

D. 可供出售金融资产，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入资本公积，在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出，计入当期损益。可供出售金融资产持有期间实现的利息或现金股利，计入当期损益。

金融负债的分类和计量

①本公司将持有的金融负债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。

②金融负债在初始确认时以公允价值计量。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。

③金融负债的后续计量

A、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和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，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，计入当期损益。

B、其他金融负债，采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司在已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方时终止对该项金融资产的确认。

本公司在金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项的差额计入当期损益：

①所转移金融资产的账面价值；

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

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

1. 终止确认部分的账面价值；

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

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

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

对于继续涉入条件下的金融资产转移，公司根据继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产和金融负债，以充分反映企业所保留的权利和承担的义务。

(4) 金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。公司将用于偿付金融负债的资产转入某个机构或设立信托，偿付债务的现时义务仍存在的，不应当终止确认该金融负债，也不能终止确认转出的资产。

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

金融负债全部或部分终止确认的，公司应当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。

公司回购金融负债一部分的，应当在回购日按照继续确认部分和终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

(5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

- ①如果该金融工具存在活跃市场，则采用活跃市场中的报价确定其公允价值。
- ②如果该金融工具不存在活跃市场，则采用估值技术确定其公允价值。

(6) 金融资产（不含应收款项）减值准备计提

A. 本公司在期末对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，确认减值损失，计提减值准备。

B. 本公司确定金融资产发生减值的客观证据包括下列各项：

- a) 发行方或债务人发生严重财务困难；
- b) 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- c) 债权人出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；

d) 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；

e) 因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；

f) 无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，如该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化，或债务人所在国家或地区失业率提高、担保物在其所在地区的价格明显下降、所处行业不景气等；

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

h) 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；

i) 其他表明金融资产发生减值的客观证据。

C. 金融资产减值损失的计量

a) 持有至到期投资、贷款和应收款项减值损失的计量

持有至到期投资、贷款和应收款项（以摊余成本后续计量的金融资产）的减值准备，按该金融资产预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提，计入当期损益。

本公司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，无论单项金额重大与否，仍将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。已单独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。

本公司对以摊余成本计量的金融资产确认资产减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已经恢复，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。

b) 可供出售金融资产

可供出售金融资产的公允价值发生非暂时性下跌时，即使该金融资产没有终止确认，原直接计入资本公积的因公允价值下降形成的累计损失，亦予以转出，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可供出售权益工具投资，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发生减值时，本公司将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。

对可供出售债务工具确认资产减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已经恢复，且客观上与确认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。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不得通过损益转回。同时，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发生的减值损失，不予转回。

(7) 将尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，说明持有意图或能力发生改变的依据

适用 不适用

10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

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

(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备

单项金额重大的判断依据或金额标准	单项资产占同类资产总额的 5% 以上且达到本公司资产总额的 1% 以上
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	公司对于单项金额重大的应收款项，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；如果没有客观证据表明其发生了减值的，纳入账龄组合计提坏账准备。

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	按组合计提坏账准备的计提方法	确定组合的依据
应收市场部人员款项组合	其他方法	公司市场开发、维护人员借支
应收款项账龄组合	账龄分析法	除已单独计提减值准备的应收款项外，公司根据以前年度与之相同或相类似的，按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况分析确定坏账准备

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用 不适用

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
----	-------------	--------------

1 年以内（含 1 年）	5%	5%
1—2 年	10%	10%
2—3 年	50%	50%
3 年以上	100%	100%
3—4 年		
4—5 年		
5 年以上		

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用 不适用

组合名称	方法说明
应收市场部人员款项组合	公司市场开发、维护人员借支一年以内的按 50% 计提坏账，一年以上的按 100% 计提坏账。

（3）单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单项计提坏账准备的理由：

公司对单项金额虽不重大，但有确凿证据证明难以收回的应收款项单项计提坏账准备。

坏账准备的计提方法：

对此类应收款项单独进行减值测试，根据测试结果计提坏账准备。

11、存货

（1）存货的分类

本公司存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处于生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。具体划分为原材料、委托加工材料、在产品、半成品、库存商品、在途物资、发出商品等。

（2）发出存货的计价方法

先进先出法 加权平均法 个别认定法 其他

存货取得和发出的计价方法：本公司取得的存货按成本进行初始计量，发出按采用加权平均法计价确定发出存货的实际成本。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

①可变现净值的确定方法:

本公司确定存货的可变现净值,以取得的确凿证据为基础,并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素。

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

为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货,其可变现净值以合同价格为基础计算。

企业持有存货的数量多于销售合同订购数量的,超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

②本公司通常按照单个存货项目计提存货跌价准备。

对于数量繁多、单价较低的存货,按照存货类别计提存货跌价准备。

与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的,且难以与其他项目分开计量的存货,合并计提存货跌价准备。

(4) 存货的盘存制度

永续盘存制 定期盘存制 其他

本公司采用永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法:一次摊销法

低值易耗品的摊销方法:低值易耗品和包装物在领用时根据实际情况采用一次摊销法进行摊销。

包装物

摊销方法:一次摊销法

包装物的摊销方法:低值易耗品和包装物在领用时根据实际情况采用一次摊销法进行摊销。

12、长期股权投资

(1) 初始投资成本确定

本公司分别下列两种情况对长期股权投资进行初始计量:

①企业合并形成的长期股权投资,按照下列规定确定其初始投资成本:

A. 同一控制下的企业合并中，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

合并方以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

B. 非同一控制下的企业合并中，购买方区别下列情况确定合并成本：

a) 一次交换交易实现的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值；

b) 通过多次交换交易分步实现的企业合并，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；

c) 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；

d) 在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，将其计入合并成本。

②除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

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

B. 以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。但不包括应自被投资单位收取的已宣告但尚未发放的现金股利或利润。支付给有关证券承销机构的手续费、佣金等与权益性证券发行直接相关的费用，自权益性证券的溢价发行收入中扣除，溢价发行收入不足冲减的，冲减盈余公积和未分配利润。

C. 投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

D. 通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第7号-非货币

性资产交换》确定。

E. 通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第12号-债务重组》确定。

③企业无论是以何种方式取得长期股权投资，取得投资时，对于支付的对价中包含的应享有被投资单位已经宣告但尚未发放的现金股利或利润都作为应收项目单独核算，不构成取得长期股权投资的初始投资成本。

(2) 后续计量及损益确认

本公司在长期股权投资持有期间，根据对被投资单位的影响程度及是否存在活跃市场、公允价值能否可靠取得等进行划分，并分别采用成本法及权益法进行核算。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；对被投资单位能够实施控制的长期股权投资，以及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。

①采用成本法核算的长期股权投资，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，投资企业应当按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益，不再划分是否属于投资前和投资后被投资单位实现的净利润。

公司按照上述规定确认自被投资单位应分得的现金股利或利润后，应当考虑长期股权投资是否发生减值。在判断该类长期股权投资是否存在减值迹象时，应当关注长期股权投资的账面价值是否大于享有被投资单位净资产（包括相关商誉）账面价值的份额等类似情况。出现类似情况时，应当按照《企业会计准则第8号——资产减值》对长期股权投资进行减值测试，可收回金额低于长期股权投资账面价值的，应当计提减值准备。

②采用权益法核算的长期股权投资，本公司在取得长期股权投资以后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。本公司按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。

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

③按照公司会计政策规定采用成本法核算的、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，其减值按照公司“金融工具的确认和计量”相关会计政策处理；其他按照公司会计政策核算的长期股权投资，其减值按照公司制定的“资产减值”会计政策处理。

④本公司处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期损益。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

本公司对外投资符合下列情况时，确定为投资单位具有共同控制：①任何一个合营方均不能单独控制合营企业的生产经营活动；②涉及合营企业基本经营活动的决策需要各合营方一致同意；③各合营方可能通过合同或协议的形式任命其中的一个合营方对合营企业的日常活动进行管理，但其必须在各合营方已经一致同意的财务和经营政策范围内行使管理权。

本公司对外投资符合下列情况时，确定为对投资单位具有重大影响：①在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；②参与被投资单位的政策制定过程，包括股利分配政策等的制定；③与被投资单位之间发生重要交易；④向被投资单位派出管理人员；⑤向被投资单位提供关键技术资料。本公司直接或通过子公司间接拥有被投资企业20%以上但低于50%的表决权股份时，一般认为对被投资单位具有重大影响。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

按照成本法核算的、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，其减值应当按照本公司“金融工具确认和计量”会计政策处理；其他长期股权投资，其减值按照本公司制定的“资产减值”会计政策执行。

13、投资性房地产

(1) 本公司的投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。

(2) 本公司投资性房地产同时满足下列条件的，予以确认：

- ①与该投资性房地产有关的经济利益很可能流入企业；
- ②该投资性房地产的成本能够可靠地计量。

(3) 初始计量

投资性房地产按照成本进行初始计量。

①外购投资性房地产的成本，包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出；

②自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成；

③以其他方式取得的投资性房地产的成本，按照相关会计准则的规定确定。

(4) 后续计量

本公司的投资性房地产采用成本模式计量。采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。

本公司期末对投资性房地产按其成本与可收回金额孰低计价，可收回金额低于成本的，按两者的差额计提减值准备。减值准备一经计提，不予转回。

14、固定资产

(1) 固定资产确认条件

本公司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。

(1) 固定资产在同时满足下列条件时，按照成本进行初始计量：

- ①与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- ②该固定资产的成本能够可靠地计量。

(2) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

适用 不适用

(3) 各类固定资产的折旧方法

与固定资产有关的后续支出，符合规定的固定资产确认条件的计入固定资产成本；不符合规定的固定资产确认条件的在发生时直接计入当期损益。

本公司的固定资产折旧方法为年限平均法。

类别	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	20~40	5%	2.375~4.75%
机器设备	10	5%	9.5%
电子设备			

运输设备	5~10	5%	9.5%~19%
固定资产装修支出	5~10	0%	10%~20%
其他设备	3-5	5%	19%~31.67%
融资租入固定资产：	--	--	--
其中：房屋及建筑物			
机器设备			
电子设备			
运输设备			
其他设备			

(4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

固定资产的减值，按照本公司制定的“资产减值”会计政策执行。

(5) 其他说明

本公司在每个会计年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值；与固定资产有关的经济利益预期实现方式有重大改变的，改变固定资产折旧方法。固定资产使用寿命、预计净残值和折旧方法的改变作为会计估计变更披露。

15、在建工程

(1) 在建工程的类别

本公司的在建工程包括建筑工程、安装工程、在安装设备、待摊支出以及单项工程等。

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

(3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

在建工程的减值，按照本公司制定的“资产减值”会计政策执行。

16、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或生产的，在同时满足下列条件时予以资本化，计入相关资产成本：

- ① 资产支出已经发生；
- ② 借款费用已经发生；
- ③ 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

不符合资本化条件的借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

(2) 借款费用资本化期间

购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。以后发生的借款费用于发生当期确认为费用。

(3) 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态必要的程序，借款费用的资本化继续进行。

(4) 借款费用资本化金额的计算方法

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

为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

17、生物资产

适用 不适用

18、油气资产

适用 不适用

19、无形资产

(1) 无形资产的计价方法

无形资产按取得时的实际成本入账。

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

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

(2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

根据无形资产的合同性权力或其他法定权力、同行业情况、历史经验、相关专家论证等综合因素判断，能合理确定无形资产为公司带来经济利益期限的，作为使用寿命有限的无形资产。

使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销。

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核；如必要，对使用寿命进行调整。

(3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

根据无形资产的合同性权力或其他法定权力、同行业情况、历史经验、相关专家论证等综合因素判断，无法合理确定无形资产为公司带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

使用寿命不确定的无形资产不摊销，但每年对该无形资产的使用寿命进行复核，并进行减值测试。

(4) 无形资产减值准备的计提

无形资产的减值，按照本公司制定的“资产减值”会计政策执行。

(5) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

已进行的研究活动将来是否会转入开发、开发后是否会形成无形资产等均具有较大的不确定性时，研

发项目处于研究阶段；当研发项目在很大程度上具备了形成一项新产品或新技术的基本条件时，研发项目进入开发阶段。

(6) 内部研究开发项目支出的核算

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

- (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- (2) 管理层具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (3) 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，应当证明其有用性；
- (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。

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

20、长期待摊费用摊销方法

本公司将已经发生的但应由本年和以后各期负担的摊销期限在一年以上的经营租赁方式租入的固定资产改良支出等各项费用确认为长期待摊费用，并按项目受益期采用直线法平均摊销。

21、附回购条件的资产转让

不适用。

22、预计负债

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

(1) 预计负债的确认标准

本公司规定与或有事项相关的义务同时满足下列条件的，应当确认为预计负债：

- ①该义务是企业承担的现时义务；
- ②履行该义务很可能导致经济利益流出企业；
- ③该义务的金额能够可靠地计量。

(2) 预计负债的计量方法

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数应当按照该范围内的中间值确定。在其他情况下，最佳估计数应当分别下列情况处理：

- ①或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。
- ②或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

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

企业清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额只有在基本确定能够收到时才能作为资产单独确认。确认的补偿金额不应当超过预计负债的账面价值。

公司在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数的，应当按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

23、股份支付及权益工具

股份支付是公司为了获取职工提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。

(1) 股份支付的种类

本公司股份支付的确认和计量，以真实、完整、有效的股份支付协议为基础。具体分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

(2) 权益工具公允价值的确定方法

权益工具的公允价值的确定：

①对于授予职工的股份，其公允价值按企业股份的市场价格计量，同时考虑授予股份所依据的条款和条件（不包括市场条件之外的可行权条件）进行调整。如果企业未公开交易，则应按估计的市场价格计量，并考虑授予股份所依据的条款和条件进行调整。

②对于授予职工的股票期权，如果不存在条款和条件相似的交易期权，应通过期权定价模型来估计所授予的期权的公允价值。

企业在确定权益工具授予日的公允价值时，应当考虑股份支付协议规定的可行权条件中的市场条件和非可行权条件的影响。股份支付存在非可行权条件的，只要职工或其他方满足了所有可行权条件中的非市场条件（如服务期限等），企业应当确认已得到服务相对应的成本费用。

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

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

(4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

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

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

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

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

在等待期内如果取消了授予的权益工具，对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，剩余等待期

内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，将其作为授予权益工具的取消处理。

24、回购本公司股份

本公司按法定程序报经批准采用收购本公司股票方式减资的，按注销股票面值总额减少股本，购回股票支付的价款（含交易费用）与股票面值的差额调整所有者权益，超过面值总额的部分，依次冲减资本公积（股本溢价）、盈余公积和未分配利润；低于面值总额的，低于面值总额的部分增加资本公积（股本溢价）。

本公司回购的股份在注销或者转让之前，作为库存股管理，回购股份的全部支出转作库存股成本。

库存股转让时，转让收入高于库存股成本的部分，增加资本公积(股本溢价)；低于库存股成本的部分，依次冲减资本公积(股本溢价)、盈余公积、未分配利润。

因实行股权激励回购本公司股份的，在回购时，按照回购股份的全部支出作为库存股处理，同时进行备查登记。

25、收入

（1）销售商品收入确认时间的具体判断标准

本公司在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制，收入的金额、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业时，确认销售商品收入。

（2）确认让渡资产使用权收入的依据

本公司在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时，确认让渡资产使用权收入。使用费收入应当按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

(3) 按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时，确定合同完工进度的依据和方法

提供劳务收入的确认

1、本公司在劳务已提供，与交易相关的价款够流入，并且与该项劳务有关的成本能够可靠计量时确认提供劳务收。

2、公司在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

26、政府补助

(1) 类型

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。公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助属于与资产相关的政府补助；除与资产相关的政府补助之外的政府补助为与收益相关的政府补助。

(2) 会计处理方法

① 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；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

② 与资产相关的政府补助，公司取得时确认为递延收益，自相关资产达到预定可使用状态时，在该资产使用寿命内平均分配，分次计入以后各期的损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的递延收益余额一次性转入资产处置当期的损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿公司以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期损益。

③ 已确认的政府补助需要返还的，分别下列情况处理：

A、存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。

B、不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

27、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 确认递延所得税资产的依据

①资产、负债的账面价值与其计税基础存在可抵扣暂时性差异的，以未来期间很可能取得的用以抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率，计算确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

②资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前期间未确认的递延所得税资产。

③资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间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，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，转回减记的金额。

(2) 确认递延所得税负债的依据

资产、负债的账面价值与其计税基础存在应纳税暂时性差异的，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率，确认由应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

28、经营租赁、融资租赁

(1) 经营租赁会计处理

经营租赁中承租人，对于经营租赁的租金，在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益；或有租金在实际发生时计入当期损益。

经营租赁中出租人按资产的性质，将用作经营租赁的资产包括在资产负债表中的相关项目内；对于经营租赁的租金，在租赁期内各个期间按照直线法确认为当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益；对于经营租赁资产中的固定资产，出租人应当采用类似资产的折旧政策计提折旧；对于其他经营租赁资产，应当采用系统合理的方法进行摊销；或有租金在实际发生时计入当期损益。

(2) 融资租赁会计处理

融资租赁中承租人，在租赁期开始日将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者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；承租人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手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，应当计入租入资产价值；未确认融资费用在租赁期内各个期间进行分摊，采用实际利率法计算确认当期的融资费用；或有租金应当在实际发生时计入当期损益。

承租人在计算最低租赁付款额的现值时，能够取得出租人租赁内含利率的，应当采用租赁内含利率作为折现率；否则，应当采用租赁合同规定的利率作为折现率。承租人无法取得出租人的租赁内含利率且租赁合同没有规定利率的，应当采用同期银行贷款利率作为折现率。

承租人采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。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时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。

融资租赁中出租人在租赁期开始日，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；未实现融资收益应当在租赁期内各个期间进行分配；采用实际利率法计算确认当期的融资收入；或有租金在实际发生时计入当期损益。

29、持有待售资产

(1) 持有待售资产确认标准

本公司对同时满足下列条件的非流动资产划分为持有待售资产：

- ①企业已经就处置该非流动资产作出决议；
- ②企业已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；
- ③该项转让很可能在一年内完成。

(2) 持有待售资产的会计处理方法

公司对于持有待售的固定资产，调整该项固定资产的预计净残值，使该项固定资产的预计净残值能够反映其公允价值减去处置费用后的金额，但不得超过符合持有待售条件时该项固定资产的原账面价值，原

账面价值高于调整后预计净残值的差额，作为资产减值损失计入当期损益。持有待售的固定资产不计折旧，按照账面价值与公允价值减去处置费用后的净额孰低进行计量。

符合持有待售条件的无形资产等其他非流动资产，比照上述原则处理。

30、资产证券化业务

适用 不适用

31、套期会计

适用 不适用

32、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

是 否

(1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是 否

(2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是 否

33、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是 否

(1) 追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

是 否

(2) 未来适用法

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

是 否

34、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

资产减值

当存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

- (1) 资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌。
- (2) 企业经营所处的经济、技术或法律等环境以及资产所处的市场在当期或将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响。
- (3) 市场利率或者其他市场投资回报率在当期已经提高，从而影响企业用来计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低。
- (4) 有证据表明资产已经陈旧过时或其实体已经损坏。
- (5) 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置。
- (6) 本公司内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者损失）远远低于预计金额等。
- (7) 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

本公司在资产负债表日对长期股权投资、固定资产、工程物资、在建工程、无形资产等适用《企业会计准则第8号——资产减值》的各项资产进行判断，当存在减值迹象时对其进行减值测试-估计其可收回金额。可收回金额以资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。资产的可收回金额低于其账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

有迹象表明一项资产可能发生减值的，本公司通常以单项资产为基础估计其可收回金额。当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为基础确定资产组的可收回金额。

资产组是本公司可以认定的最小资产组合，其产生的现金流入应当基本上独立于其他资产或者资产组。资产组由创造现金流入相关的资产组成。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

本公司对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉的减值测试结合与其相关的资产组或者资产组组合进行。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

（五）税项

1、公司主要税种和税率

税 种	计税依据	税率
增值税	按扣除进项税后的余额缴纳。根据《中华人民共和国增值税暂行条例》，本公司出口商品的增值税税率为零，并按 6%-17% 的退税率给予退税。	17%
消费税		
营业税	应税营业额	5%
城市维护建设税	应纳流转税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	15%
教育费附加	应纳流转税额	3%
地方教育费附	应纳流转税额	2%
房产税	房屋余值	1.2%

各分公司、分厂执行的所得税税率

子公司北京富根智能电表有限公司、加纳CB电气有限公司、北京佳胜奇电子科技有限公司、加纳BXC电力有限公司报告期内适用的企业所得税率为25%。

2、税收优惠及批文

根据北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局、北京市地方税务局《关于公示北京市 2011 年度第二批拟认定高新技术企业名单的通知》，本公司 2011 年继续被认定为高新技术企业，《高新技术企业证书》证书编号为：GF201111001201号，有效期 3 年。根据《中华人民共和国企业所得税法》、《中华人民共和国企业所得税法实施条例》、国家税务总局《关于实施高新技术企业所得税优惠有关问题的通知》（国税函[2009]203 号）规定，本公司 2012 年按 15% 的税率计缴企业所得税。

3、其他说明

适用 不适用

（六）企业合并及合并财务报表

企业合并及合并财务报表的总体说明：

截至本报告期末，公司通过收购取得和投资新设共拥有 4 家子公司，分别为北京富根智能电表有限公司、加纳CB电气有限公司、北京佳胜奇电子科技有限公司和加纳BXC电力有限公司，本期均纳入合并报表范围。

1、子公司情况

公司通过收购取得和投资新设共拥有 4 家子公司，分别为北京富根智能电表有限公司、加纳CB电气有限公司、北京佳胜奇电子科技有限公司和加纳BXC电力有限公司。

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

截至本报告期末，公司投资新设了2家子公司，分别为北京佳胜奇电子科技有限公司和加纳BXC电力有限公司，本期均纳入合并报表范围。

单位：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	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	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少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
北京佳胜奇电子科技有限公司	有限公司	北京	工业	30,000,000	许可经营项目：建设与开发SIP 普通封装生产线以及相关电子设备和电子器件的加工生产。一般经营项目：技术开发、咨询、服务；系统集成；销售自产商品；货物进出口；技术进出口；代理进出口	30,000,000		100%	100%	是	0		
加纳 BXC 电力有限公司	有限公司	加纳阿克拉		107,523,300	预付费电能表及相关技术系统的设计、供应和安装；电力网改造及相关技术设计及参与电网运营，并收取电费；电网维护服务。	107,076,100		100%	100%	是	0		

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明：

适用 不适用

(2) 通过同一控制下企业合并取得的子公司

□ 适用 √ 不适用

(3) 通过非同一控制下企业合并取得的子公司

截至本报告期末，公司通过收购取得了2家子公司，分别为北京富根智能电表有限公司、加纳CB电气有限公司，本期均纳入合并报表范围。

单位：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	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	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少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
北京富根智能电表有限公司	有限公司	北京	工业	41,500,000	电度计量表、电表中心站的生产、国内外销售、研发、代理；电信技术及设备电子、电力、电气及相关产品设备的生产、销售、研发、代理；液晶显示器、集成电路的生产、销售、研发、代理；	15,775,300		68.84%	68.84%	是	1,260,091.38		
加纳CB电气有限公司	有限公司	加纳阿克拉	BOT项目运营	60,338,121.7	承接加纳首都阿克拉的电表 BOT 项目，并提供配套的售电系统及电表的安装调试等与电力相关的业务	39,745,916.56		65%	65%	是	19,306,321.5		

2、特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

□ 适用 √ 不适用

3、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明：

报告期内，公司新纳入合并范围的子公司为加纳BXC电力有限公司，本期均纳入合并报表范围。

适用 不适用

4、报告期内新纳入合并范围的主体和报告期内不再纳入合并范围的主体

报告期内，公司新纳入合并范围的子公司为加纳BXC电力有限公司。

本期新纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位：元

名称	期末净资产	本期净利润
加纳 BXC 电力有限公司		0

本期不再纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

适用 不适用

5、报告期内发生的同一控制下企业合并

适用 不适用

6、报告期内发生的非同一控制下企业合并

适用 不适用

7、报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司

适用 不适用

8、报告期内发生的反向购买

适用 不适用

9、本报告期发生的吸收合并

适用 不适用

10、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

报表项目	原币币种	折算汇率	汇率确定方法
资产负债项目	加纳新赛地（GHS）	3.2506	报告期末即期汇率

	美元(USD)	6.3249	
合并期间收入、成本、费用项目	加纳新赛地 (GHS)	3.5391	报告期平均汇率

(七) 合并财务报表主要项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	--	--	199,903.13	--	--	225,745.79
人民币	--	--	18,711.14	--	--	44,135.24
USD	14,867.04	6.3151	93,887.34	25,128.5	6.3009	158,332.16
EUR	1,234.8	8.2538	10,191.75	51.6	8.1625	421.18
THP	5,260	0.1991	1,047.27	5,260	0.1991	1,047.27
GHC	23,473.79	3.2404	76,065.63	5,613.45	3.8853	21,809.94
银行存款：	--	--	571,088,241.46	--	--	681,888,216.78
人民币	--	--	537,649,949.31	--	--	673,724,762.46
USD	5,021,847.82	6.3196	31,735,932.62	1,054,437.34	6.3009	6,643,904.24
EUR	54.86	8.1624	447.79	54.84	8.1625	447.63
GHC	523,568.5	3.2506	1,701,911.74	390,987.17	3.8853	1,519,102.45
其他货币资金：	--	--	63,730,838.4	--	--	63,630,000
人民币	--	--	63,727,611.27	--	--	63,630,000
USD	512.17	6.3009	3,227.13			
合计	--	--	635,018,982.99	--	--	745,743,962.57

如有因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项应单独说明：

适用 不适用

2、交易性金融资产

适用 不适用

3、应收票据

(1) 应收票据的分类

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	1,000,000	
合计	1,000,000	0

(2) 期末已质押的应收票据情况

适用 不适用

(3) 因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据，以及期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况

适用 不适用

4、应收股利

适用 不适用

5、应收利息

(1) 应收利息

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
银行定期存款利息	3,637,204.16	6,503,438.35	7,027,228.55	3,113,413.96
合计	3,637,204.16	6,503,438.35	7,027,228.55	3,113,413.96

(2) 逾期利息

适用 不适用

(3) 应收利息的说明

期末无逾期尚未收回的利息。

6、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	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	0		0		0		0	
按组合计提坏账准备的应收账款								
	218,445,430.76	100%	22,986,606.64	10.52%	192,537,695.46	100%	19,232,054.16	9.99%
组合小计	218,445,430.76	100%	22,986,606.64	10.52%	192,537,695.46	100%	19,232,054.16	9.99%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	0		0		0		0	
合计	218,445,430.76	--	22,986,606.64	--	192,537,695.46	--	19,232,054.16	--

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	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						
其中：	--	--	--	--	--	--
	93,071,316.16	42.61%	1,231,423.78	156,169,923.63	81.11%	7,808,496.19
1 年以内小计	93,071,316.16	42.61%	1,231,423.78	156,169,923.63	81.11%	7,808,496.19
1 至 2 年	108,737,743.16	49.78%	9,936,531.73	24,351,896.84	12.65%	2,435,189.68
2 至 3 年	9,635,440.6	4.41%	4,817,720.3	6,055,013.4	3.14%	3,027,506.7
3 年以上	7,000,930.84	3.2%	7,000,930.84	5,960,861.59	3.1%	5,960,861.59
3 至 4 年						
4 至 5 年						
5 年以上						

合计	218,445,430.76	--	22,986,606.64	192,537,695.46	--	19,232,054.16
----	----------------	----	---------------	----------------	----	---------------

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

适用 不适用

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(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

适用 不适用

(5) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
加纳 EAU 电子有限公司	非关联方	22,363,109.14	1 年以内	10.24%
辽宁省电力有限公司	非关联方	21,793,500	1-2 年	9.98%
加纳 ECG 公司	非关联方	13,543,892	1 年以内	6.2%
河南省电力公司	非关联方	13,253,303.7	1-2 年	6.07%
辽宁省朝阳市供电公司	非关联方	12,797,740.8	2-3 年	5.86%
合计	--	83,751,545.64	--	38.34%

(6) 应收关联方账款情况

适用 不适用

(7) 终止确认的应收款项情况

适用 不适用

(8) 以应收款项为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

□ 适用 √ 不适用

7、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

单位：元

种类	期末				期初			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	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	0		0		0		0	
按组合计提坏账准备的其他应收款								
应收市场部人员款项组合	1,910,835.76	10.99%	1,499,520.7	78.47%	5,260,344.7	32.91%	2,988,883.62	56.82%
其他应收款账龄组合	15,468,682.95	89.01%	237,961.29	1.54%	10,721,512.55	67.09%	943,382.99	8.8%
组合小计	17,379,518.71	100%	1,737,481.99	12.89%	15,981,857.25	100%	3,932,266.61	24.6%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	0		0		0		0	
合计	17,379,518.71	--	1,737,481.99	--	15,981,857.25	--	3,932,266.61	--

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末			期初		
	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						
其中：						
	14,928,854.36	96.51%	63,033.5	6,365,310	59.37%	318,265.5

1 年以内小计	14,928,854.36	96.51%	63,033.5	6,365,310	59.37%	318,265.5
1 至 2 年	398,917	2.58%	39,891.7	4,034,538.96	37.63%	403,453.9
2 至 3 年	11,751	0.08%	5,875.5	200,000	1.87%	100,000
3 年以上	129,160.59	0.83%	129,160.59	121,663.59	1.13%	121,663.59
3 至 4 年						
4 至 5 年						
5 年以上						
合计	15,468,682.95	--	237,961.29	10,721,512.55	--	943,382.99

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

组合名称	账面余额	坏账准备
1 年以内	439,495.8	28,180.74
1 年以上	1,471,339.96	1,471,339.96
合计	1,910,835.76	1,499,520.7

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

适用 不适用

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

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

适用 不适用

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

单位：元

单位名称	金额	款项的性质或内容	占其他应收款总额的比例(%)
应收出口退税款	5,144,861.63	出口退税款	29.6%
杨军仁	3,576,536.53	个人借支	20.58%

合计	0	--	50.18%
----	---	----	--------

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

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(%)
应收出口退税款	非关联方	5,144,861.63	1 年以内	29.6%
杨军仁	公司员工	3,576,536.53	1 年以内	20.58%
辽宁电力公司	非关联方	2,421,500	1-2 年	13.93%
国网招标保证金	非关联方	1,500,000	1-2 年	8.63%
许青海	公司员工	1,016,550.1	2 年以内	5.85%
合计	--	13,659,448.26	--	78.6%

(7) 其他应收关联方账款情况

□ 适用 √ 不适用

(8) 终止确认的其他应收款项情况

□ 适用 √ 不适用

(9) 以其他应收款为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

□ 适用 √ 不适用

8、预付款项**(1) 预付款项按账龄列示**

单位：元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	17,542,290.36	60.2%	34,113,604.97	93.36%
1 至 2 年	10,382,483.66	35.6%	1,560,455.7	4.27%
2 至 3 年	604,619.58	2.1%	440,203	1.2%
3 年以上	602,205.5	2.1%	427,016.2	1.17%
合计	29,131,599.1	--	36,541,279.87	--

预付款项账龄的说明:

适用 不适用

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位: 元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
北京金龙泽制品加工厂	非关联方	5,794,028.26	2011 年 08 月 17 日	加工费
加纳房租	非关联方	4,897,082.63	2011 年 12 月 31 日	租赁款
玉溪市第七建筑装饰有限公司	非关联方	3,500,000	2011 年 10 月 31 日	装修款
陕西吉峰电子科技有限公司	非关联方	2,517,054.54	2012 年 03 月 12 日	材料款
山东科华电力技术有限公司	非关联方	1,880,000	2011 年 03 月 31 日	材料款
合计	--	18,588,165.43	--	--

(3) 本报告期预付款项中持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位情况

适用 不适用

(4) 预付款项的说明

本报告期末预付帐款余额较期初减少了20.3%，主要原因是报告期公司和部分往来客户结清款项所致。

9、存货

(1) 存货分类

单位: 元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	111,776,427.2	41,144.24	111,735,282.96	21,177,300.71	41,144.24	21,136,156.47
在产品	11,972,068.17	103,491.46	11,868,576.71	17,566,487.35	103,491.46	17,462,995.89
库存商品	6,440,710.02	1,190,856.48	5,249,853.54	20,357,995.93	1,190,856.48	19,167,139.45
周转材料						
消耗性生物资产						
发出商品	5,103,377.94	1,364,016.29	3,739,361.65	1,364,016.29	1,364,016.29	

半成品	31,837,310.99	5,519,210.19	26,318,100.8	29,518,206.22	5,519,210.19	23,998,996.03
委托加工材料	25,798,583.55		25,798,583.55	22,743,276.24		22,743,276.24
在途物资				9,668,810.4		9,668,810.4
合计	192,928,477.87	8,218,718.66	184,709,759.21	122,396,093.14	8,218,718.66	114,177,374.48

(2) 存货跌价准备

单位：元

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料	41,144.24	0	0	0	41,144.24
在产品	103,491.46	0	0	0	103,491.46
库存商品	1,190,856.48	0	0	0	1,190,856.48
周转材料					
消耗性生物资产					
半成品	5,519,210.19	0	0	0	5,519,210.19
发出商品	1,364,016.29	0	0	0	1,364,016.29
合计	8,218,718.66	0	0	0	8,218,718.66

(3) 存货跌价准备情况

□ 适用 √ 不适用

存货的说明：

存货余额2012年6月30日较2011年12月31日增加了57.6%，主要是由于加纳BXC公司为完成下半年《降低线损与相关电网改造的合同》项目施工进度加大采购施工物资所致。

10、其他流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
其他流动资产	144,170.61	0
合计	144,170.61	0

11、可供出售金融资产

□ 适用 √ 不适用

12、持有至到期投资

适用 不适用

13、长期应收款

适用 不适用

14、对合营企业投资和联营企业投资

适用 不适用

15、长期股权投资

(1) 长期股权投资明细情况

单位：元

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	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	本期计提减值准备	本期现金红利
平壤电器件合营公司	成本法	1,454,987.65	1,454,987.65	0	1,454,987.65	49%		对平壤电器件合营公司长期投资由于受被投资单位国内特殊政治社会因素的制约，本公司投资后，经过董事会审议决定：暂不派出人员直接或间接以其他形式参与该公司的经营管理。因此本公司目前无法对其实施控制或重大影响。	0	0	0
合计	--	1,454,987.65	1,454,987.65	0	1,454,987.65	--	--	--	0	0	0

(2) 向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

□ 适用 √ 不适用

16、投资性房地产

(1) 按成本计量的投资性房地产

□ 适用 √ 不适用

(2) 按公允价值计量的投资性房地产

□ 适用 √ 不适用

17、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	74,831,922.11	4,335,680.34		0.02	78,665,045.91
其中：房屋及建筑物	43,344,515.38				43,344,515.38
机器设备	13,619,409.33	1,669,482.6		0.02	15,288,891.91
运输工具	10,395,044.18	2,006,337.3			11,774,475.48
其他设备	4,316,487.68	659,860.44			5,100,697.6
固定资产装修	3,156,465.54				3,156,465.54
--	期初账面余额	本期新增	本期计提	本期减少	本期期末余额
二、累计折旧合计：	23,701,816.43	0	2,689,387.86	0	26,045,343.24
其中：房屋及建筑物	7,718,633.28	0	687,526.56	0	8,406,159.99
机器设备	6,057,634.07	0	962,872.58	0	7,020,506.65
运输工具	4,700,152.96	0	553,513.05	0	4,905,622.92
其他设备	3,474,111.31	0	224,070.01	0	3,700,363.21
固定资产装修	1,751,284.81	0	261,405.66	0	2,012,690.47
--	期初账面余额	--			本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	51,130,105.68	--			52,619,702.67
其中：房屋及建筑物	35,625,882.1	--			34,938,355.39
机器设备	7,561,775.26	--			8,268,385.26
运输工具	5,694,891.22	--			6,868,852.56

其他设备	842,376.37	--	1,400,334.39
固定资产装修	1,405,180.73	--	1,143,775.07
四、减值准备合计	0	--	0
其中：房屋及建筑物		--	
机器设备		--	
运输工具		--	
其他设备		--	
固定资产装修		--	
五、固定资产账面价值合计	51,130,105.68	--	52,619,702.66
其中：房屋及建筑物	35,625,882.1	--	34,938,355.39
机器设备	7,561,775.26	--	8,268,385.26
运输工具	5,694,891.22	--	6,868,852.56
其他设备	842,376.37	--	1,400,334.38
固定资产装修	1,405,180.73	--	1,143,775.07

本期折旧额 2,689,387.86 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 0 元。

(2) 暂时闲置的固定资产情况

适用 不适用

(3) 通过融资租赁租入的固定资产

适用 不适用

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

适用 不适用

(5) 期末持有待售的固定资产情况

适用 不适用

(6) 未办妥产权证书的固定资产情况

适用 不适用

固定资产说明：

- (1) 公司无闲置及近期计划处置的固定资产。
- (2) 期末公司无所有权受限制的固定资产。
- (3) 公司固定资产期末未发生减值迹象。

18、在建工程

(1)

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
加纳阿克苏降低线损及电网改造项目	40,928,888.43	0	40,928,888.43	6,500,000	0	6,500,000
其他零星工程	230,084.23	0	230,084.23			
合计	41,158,972.66	0	41,158,972.66	6,500,000	0	6,500,000

(2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源	期末数
加纳阿克苏降低线损及电网改造项目	630,000,000	6,500,000	34,428,888.43	0	0	6.5%	6.5%	0	0		募资资金及自筹资金	40,928,888.43
合计	630,000,000	6,500,000	34,428,888.43	0	0	--	--	0	0	--	--	40,928,888.43

在建工程项目变动情况的说明：

项目名称	预算数	资金来源	工程投入占预算的比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额
加纳阿克苏降低线损及电网改造项目	6.3亿元	募资资金及自筹资金	6.50%	6.50%		

(3) 在建工程减值准备 适用 不适用**(4) 重大在建工程的工程进度情况** 适用 不适用**(5) 在建工程的说明** 适用 不适用**19、工程物资** 适用 不适用**20、固定资产清理** 适用 不适用**21、生产性生物资产** 适用 不适用**22、油气资产** 适用 不适用**23、无形资产****(1) 无形资产情况**

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	66,289,417.35	3,146,319.36	19,905,217.98	49,530,518.73
土地使用权	6,660,845			6,660,845
研发及办公软件	4,990,328.02	3,146,319.36		8,136,647.38
CB 公司 BOT 项目资产	54,638,244.33		19,905,217.98	34,733,026.35
二、累计摊销合计	21,392,480.34	10,837,047.86	12,723,177.84	19,506,350.36

土地使用权	2,287,538.15	100,020		2,387,558.15
研发及办公软件	2,225,313.8	631,968.12		2,857,281.92
CB 公司 BOT 项目资产	16,879,628.39	10,105,059.74	12,723,177.84	14,261,510.29
三、无形资产账面净值合计	44,896,937.01	-7,690,728.5	7,182,040.15	30,024,168.37
土地使用权	4,373,306.85	-100,020		4,273,286.85
研发及办公软件	2,765,014.22	2,514,351.24		5,279,365.46
CB 公司 BOT 项目资产	37,758,615.94	-10,105,059.74	7,182,040.15	20,471,516.06
四、减值准备合计	0	0	0	0
土地使用权	0	0	0	0
研发及办公软件	0	0	0	0
CB 公司 BOT 项目资产	0	0	0	0
无形资产账面价值合计	44,896,937.01	-7,690,728.5	7,182,040.15	30,024,168.37
土地使用权	4,373,306.85	-100,020	0	4,273,286.85
研发及办公软件	2,765,014.22	2,514,351.24	0	5,279,365.46
CB 公司 BOT 项目资产	37,758,615.94	-10,105,059.74	7,182,040.15	20,471,516.06

(2) 公司开发项目支出

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			计入当期损益	确认为无形资产	
PL5000 项目	0	4,243,008.1	4,243,008.1	0	0
PL4000 项目	0	1,840,710.42	1,840,710.42	0	0
数字互感器项目	0	3,104,356.23	3,104,356.23	0	0
合计	0	9,188,074.75	9,188,074.75	0	0

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例 100%。

通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产期末账面价值的比例 0%。

(3) 未办妥产权证书的无形资产情况

适用 不适用

24、商誉

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准备
北京富根智能电表有限公司	15,040,664.21	0	0	15,040,664.21	7,320,274.62
加纳 CB 电气有限公司	1,189,791.54	0	0	1,189,791.54	0
合计	16,230,455.75	0	0	16,230,455.75	7,320,274.62

说明商誉的减值测试方法和减值准备计提方法：

2007年9月，本公司通过北京市产权交易所公开竞标的方式购入北京富根智能电表有限公司（以下简称“富根智能公司”）68.84%股权，股权交易价款为15,775,300元，交易取得的富根智能可辨认净资产公允价值份额的金额为734,635.79元，此次交易形成商誉15,040,664.21元。

2011年5月，本公司以货币资金对加纳CB电器有限公司进行增资，增资后本公司持有加纳CB公司65%股权。本公司增资金额为人民币39,745,916.56元，增资后取得的加纳CB公司可辨认净资产份额折合人民币为38,556,125.02元，此次增资新增合并商誉 1,189,791.54元。

商誉减值准备系以其账面价值与预计可收回金额之间的差异计算确定，因本公司在可预见的将来并无出售此投资的计划，故按未来现金流量现值来确定有关资产组的预计可收回金额。预计未来现金流量参考未来的经营计划计算确定；折现率系以无风险报酬率加一定风险修正系数计算确定；选用的折现期限为5年。

25、长期待摊费用

单位：元

项目	期初额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末额	其他减少的原因
	0	411,292.07			411,292.07	
合计	0	411,292.07	0	0	411,292.07	--

26、递延所得税资产和递延所得税负债

（1）递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

□ 适用 √ 不适用

（2）递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示

√ 适用 □ 不适用

互抵后的递延所得税资产及负债的组成项目

单位：元

项目	报告期末递延所得税资产或负债	报告期末可抵扣或应纳税暂时性差异	报告期初递延所得税资产或负债	报告期初可抵扣或应纳税暂时性差异
递延所得税资产：				
资产减值准备				
开办费				
可抵扣亏损				
坏账准备	2,253,785.89	15,025,239.27	2,253,785.89	
存货跌价准备	827,881.53	5,519,210.2	827,881.53	
预提费用	1,709,694.64	11,397,964.27	1,709,694.64	
内部销售未实现的毛利	7,861,315.85	46,141,345.92	4,357,797.61	
收到的政府补助	253,846	1,692,306.67	253,846	
小计	12,906,523.91	79,776,066.32	9,403,005.67	
递延所得税负债：				
交易性金融工具、衍生金融工具的估值				
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动				
小计				

递延所得税资产和递延所得税负债互抵明细

□ 适用 √ 不适用

27、资产减值准备明细

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	23,164,320.77	2,270,139.75	208,221.89		25,226,238.63
二、存货跌价准备	8,218,718.66	0	0	0	8,218,718.66
三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备		0			0
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备	0				0
八、工程物资减值准备					

九、在建工程减值准备	0	0			0
十、生产性生物资产减值准备					
其中：成熟生产性生物资产减值准备					
十一、油气资产减值准备					
十二、无形资产减值准备	0	0			0
十三、商誉减值准备	7,320,274.62				7,320,274.62
十四、其他					
合计	38,703,314.05	2,270,139.75	208,221.89	0	40,765,231.9

资产减值明细情况的说明：

适用 不适用

28、其他非流动资产

适用 不适用

29、短期借款

适用 不适用

30、交易性金融负债

适用 不适用

31、应付票据

适用 不适用

32、应付账款

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
金 额	51,790,361.96	56,962,120.99

合计	51,790,361.96	56,962,120.99
----	---------------	---------------

(2) 本报告期应付账款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

□ 适用 √ 不适用

33、预收账款

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
金 额	7,778,451.19	7,149,617.4
合计	7,778,451.19	7,149,617.4

(2) 本报告期预收账款中预收持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

□ 适用 √ 不适用

34、应付职工薪酬

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	620,766.08	10,805,684.36	10,471,954.72	954,495.72
二、职工福利费		361,437.25	361,437.25	
三、社会保险费	0	2,019,389.53	1,992,823.65	26,565.88
医疗保险费		697,884.19	687,473.39	10,410.8
基本养老保险费		1,195,375.91	1,181,279.11	14,096.8
失业保险费		55,358.47	54,653.63	704.84
工伤保险费		23,126.88	22,606.16	520.72
生育保险费		47,644.08	46,811.36	832.72
四、住房公积金		474,187	473,467	720
五、辞退福利				
六、其他	1,307,683.14	66,269.1	75,059.7	1,298,892.54
其中：工会经费和职工教育经费	1,307,683.14	66,269.1	75,059.7	1,298,892.54
合计	1,928,449.22	13,726,967.24	13,374,742.32	2,280,674.14

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额为 0。

工会经费和职工教育经费金额 1,298,892.54，非货币性福利金额 0，因解除劳动关系给予补偿 0。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排：

职工工资和社会保险费均于次月初按时发放、缴纳。

35、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	-10,506,805.65	-8,396,348.29
消费税		
营业税		
企业所得税	11,118,792.81	6,116,705.54
个人所得税	37,191.41	14,873.58
城市维护建设税	206,690.07	331,498.18
教育费附加	120,421.81	142,070.64
合计	976,290.45	-1,791,200.35

应交税费说明，所在地税务机关同意各分公司、分厂之间应纳税所得额相互调剂的，应说明税款计算过程：

36、应付利息

适用 不适用

37、应付股利

适用 不适用

38、其他应付款

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
金额	13,472,233.73	9,668,550.97
合计	13,472,233.73	9,668,550.97

(2) 本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款项

适用 不适用

(3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

适用 不适用

(4) 金额较大的其他应付款说明内容

金额较大的其他应付款详细情况：		
项 目	金 额	性质或内容
招标保证金	5,900,000.00	保证金
任明灿	5,000,000.00	借款
合 计	10,900,000.00	

39、预计负债

适用 不适用

40、一年内到期的非流动负债

适用 不适用

41、其他流动负债

单位： 元

项目	期末账面余额	期初账面余额
预提未结算加工费		11,397,964.24
合计	0	11,397,964.24

其他流动负债说明：

报告期其他流动负债较上年减少了100%是因为报告期内没有预提费用科目，全部转至其他应付款科目核算所致。

42、长期借款

适用 不适用

43、应付债券

□ 适用 √ 不适用

44、长期应付款

□ 适用 √ 不适用

45、专项应付款

□ 适用 √ 不适用

46、其他非流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
递延收益	1,692,306.67	1,692,306.67
PL5000 项目专项资金	1,025,640	1,025,640
合计	1,692,306.67	1,692,306.67

其他非流动负债说明，包括本报告期取得的各类与资产相关、与收益相关的政府补助及其期末金额：

项 目	2012年6月30日	2011年12月31日
递延收益	1,692,306.67	1,692,306.67
其中： PL3100项目专项资金	666,666.67	666,666.67
PL5000项目专项资金	1,025,640.00	1,025,640.00
合 计	1,692,306.67	1,692,306.67

47、股本

单位：元

	期初数	本期变动增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	54,800,000	0	0	54,800,000		54,800,000	109,600,000

股本变动情况说明，本报告期内有增资或减资行为的，应披露执行验资的会计师事务所名称和验资报告文号；运行不足 3 年的股份有限公司，设立前的年份只需说明净资产情况；有限责任公司整体变更为股份公司应说明公司设立时的验资情况；

经2012年5月16日召开的公司2011年年度股东大会审议通过，公司2011年度的利润分配方案为：公司以2011年末总股本

5480万股为基数，向全体股东每10股派发人民币5元现金（含税），以资本公积金每10股转增10股。此次分配方案已于2012年6月8日已实施完毕。

48、库存股

适用 不适用

49、专项储备

适用 不适用

50、资本公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	800,972,932.9	0	54,800,000	746,172,932.9
其他资本公积				
合计	800,972,932.9	0	54,800,000	746,172,932.9

资本公积说明：

同（七）47。

51、盈余公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	30,986,691.91	0	0	30,986,691.91
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	30,986,691.91	0	0	30,986,691.91

盈余公积说明，用盈余公积转增股本、弥补亏损、分派股利的，应说明有关决议：

适用 不适用

52、一般风险准备

适用 不适用

53、未分配利润

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	215,597,984.53	--
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		--
调整后年初未分配利润	215,597,984.53	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	48,163,871.1	--
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	27,400,000	
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	236,699,892.99	--

调整年初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响年初未分配利润 0 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响年初未分配利润 0 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响年初未分配利润 0 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响年初未分配利润 0 元。
- 5)、其他调整合计影响年初未分配利润 0 元。

未分配利润说明，对于首次公开发行证券的公司，如果发行前的滚存利润经股东大会决议由新老股东共同享有，应明确予以说明；如果发行前的滚存利润经股东大会决议在发行前进行分配并由老股东享有，公司应明确披露应付股利中老股东享有的经审计的利润数：

□ 适用 √ 不适用

54、营业收入及营业成本**(1) 营业收入、营业成本**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	131,601,906.71	107,974,981.99
其他业务收入	7,509,193.63	2,844,325.66

营业成本	59,614,669.39	56,120,089.61
------	---------------	---------------

(2) 主营业务（分行业）

□ 适用 √ 不适用

(3) 主营业务（分产品）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
集成电路芯片	42,958,279.52	12,224,028.19	46,436,083.94	14,043,707.17
集成电路模块	29,880,966.78	20,416,786.71	29,018,471.7	19,365,593.8
电能表	114,923,690.6	76,863,906.14	55,053,906.57	44,093,142
载波抄表集中器	3,516,551.35	1,659,440.2	2,313,974.32	1,162,198.32
其他载波产品	19,084,522.11	9,572,478.61	1,364,888.79	771,267.19
加纳 CB 公司 BOT 项目	17,233,173.75	9,501,912.54		
加纳 BOT 项目	17,233,173.75	9,501,912.54		
合并抵消	-99,298,332.53	-80,310,083.5	-26,212,343.33	-26,212,343.33
合计	131,601,906.71	52,800,678.02	107,974,981.99	53,223,565.15

(4) 主营业务（分地区）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
东北地区	778,448.72	287,805.1	9,422,765.86	3,607,223.89
华北地区	36,305,332.44	17,263,021.78	42,263,383.44	21,130,100.72
西北地区	2,856,984.63	1,714,190.78	11,464,187.83	7,795,647.72
华东地区	14,188,204.04	6,952,200.16	9,233,389.66	4,610,000.83
华中地区	5,470,858.88	3,654,533.73	5,462,940.96	3,834,058
华南地区	12,532,801.84	4,580,031.59	11,710,691.85	5,194,376.74
西南地区	742,927.33	482,902.76	2,277,552.13	1,548,735.45
出口	58,726,348.83	17,865,992.12	16,140,070.26	5,503,421.8
合计	131,601,906.71			

合计	131,601,906.71	52,800,678.02	107,974,981.99	53,223,565.15
----	----------------	---------------	----------------	---------------

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例(%)
加纳 EAU 电子有限公司	28,373,048.11	21.6%
加纳 ECG 公司	17,233,173.75	13.1%
中国电力科学研究院	7,355,794.87	5.6%
国网石家庄电力	5,223,155.55	4%
江苏光一科技有限公司	5,147,282.05	3.9%
合计	63,332,454.33	48.1%

营业收入的说明

1. 报告期内电能表营业收入较上年同期增长108.7%，主要原因为今年海外市场销量的大幅增加，成本也相应增加，同时出口电能表的毛利润高于国内销售毛利率，故成本增加幅度低于收入增加的幅度。
2. 报告期内载波抄表集中器营业收入较上年同期增长52.0%，主要是此产品为电能表配套产品，一般会随着电能表销售收入的增加而增加。
3. 报告期内其他载波产品较上年同期增长1298.2%，主要原因是因为今年销往海外市场的本产品大幅增加。

55、合同项目收入

□ 适用 √ 不适用

56、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
消费税			
营业税	3,000	226.23	应税营业额的 5%
城市维护建设税	364,652.63	768,107.59	应纳流转税额的 7%
教育费附加	260,465.86	329,188.97	应纳流转税额的 5%
资源税			
合计	628,118.49	1,097,522.79	--

营业税金及附加的说明：

□ 适用 √ 不适用

57、公允价值变动收益

□ 适用 √ 不适用

58、投资收益

□ 适用 √ 不适用

59、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	2,251,427.78	1,596,032.96
二、存货跌价损失		
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	2,251,427.78	1,596,032.96

60、营业外收入

(1)

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得合计		

其中：固定资产处置利得		
无形资产处置利得		
债务重组利得		
非货币性资产交换利得		
接受捐赠		
政府补助	150,000	1,769,230
其他利得	168,893	77,408.34
合计	318,893	1,846,638.34

(2) 政府补助明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
PL5000 集成电路产业研究与开发专项资金		769,230	
PL3100 集成电路产业研究与开发专项资金		1,000,000	
特殊贡献奖	150,000		
合计	150,000	1,769,230	--

营业外收入说明

适用 不适用

61、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损失合计	0	0
其中：固定资产处置损失		
无形资产处置损失		
债务重组损失		
非货币性资产交换损失		
对外捐赠		
其他损失	78,829.62	7,307.5
合计	78,829.62	7,307.5

营业外支出说明：

适用 不适用

62、所得税费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	10,366,155	6,627,991.81
递延所得税调整	-3,503,518.24	-83,602.32
合计	6,862,636.76	6,544,389.49

63、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

基本每股收益的计算过程		
		单位：人民币元
项目	序号	本年数
归属于公司普通股股东的净利润	1	48,501,908.45
非经常性损益	2	204,053.87
扣除非经营性损益后的归属于公司普通股的净利润	3=1-2	48,297,854.58
期初股份总数	4	54,800,000.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	5	54,800,000.00
报告期因发行新股或债转股等增加股份数	6	
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	7	0
报告期因回购等减少股份数	8	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	9	
报告期缩股数	10	
报告期月份数	11	6
发行在外的普通股加权平均数	12	109,600,000.00
基本每股收益	13=1/12	0.44
扣除非经常损益基本每股收益	14=3/12	0.44
稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。		

64、其他综合收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
1.可供出售金融资产产生的利得（损失）金额		
减：可供出售金融资产产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计	0	0
2.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		
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	0	0
3.现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额		
减：现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整		
小计	0	0
4.外币财务报表折算差额	-10,378,904.71	
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计		
5.其他		
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	0	0
合计	-10,378,904.71	0

其他综合收益说明：

其他综合收益主要为子公司加纳 CB 电气有限公司的记账本位币塞地与人民币的外币折算差额。

65、现金流量表附注**(1) 收到的其他与经营活动有关的现金**

单位：元

项目	金额
利息收入	8,698,414.21
收到政府补助	150,000
收到保证金	629,818.5
其他	2,552,477.1
合计	12,030,709.81

收到的其他与经营活动有关的现金说明

适用 不适用

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
产品销售费用	6,001,041.38
管理有关开支	4,184,462.05
营业外支出	5,600
银行手续费	101,465.13
退还保证金	2,050,000
其他往来款	27,901,705.65
合计	40,244,274.21

支付的其他与经营活动有关的现金说明

□ 适用 √ 不适用

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

□ 适用 √ 不适用

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

□ 适用 √ 不适用

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

□ 适用 √ 不适用

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

□ 适用 √ 不适用

66、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	49,956,590.67	36,344,356.83
加：资产减值准备	2,251,427.78	1,596,032.96
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,689,387.85	2,409,007.88

无形资产摊销	731,988.12	579,287.09
长期待摊费用摊销	180,705.84	438,566.02
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）	-156,966.16	
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）	-178,881.57	
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		-93,766.63
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）		
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-155,540,330.05	-26,333,413.19
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	55,348,551.13	-15,716,958.2
其他	12,985,244.56	806,595.68
经营活动产生的现金流量净额	-29,112,718.33	-28,831,559.59
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	635,018,982.99	745,743,962.57
减：现金的期初余额	745,743,962.57	
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-110,724,979.58	-96,703,807.56

（2）本报告期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

适用 不适用

（3）现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末数	期初数
一、现金	635,018,982.99	745,743,962.57
其中：库存现金	5,999,903.14	225,745.79

可随时用于支付的银行存款	629,019,079.85	681,888,216.78
可随时用于支付的其他货币资金		63,630,000
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	635,018,982.99	745,743,962.57

现金流量表补充资料的说明

适用 不适用

67、所有者权益变动表项目注释

说明对上年年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额、由同一控制下企业合并产生的追溯调整等事项：

适用 不适用

（八）资产证券化业务的会计处理

适用 不适用

（九）关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

单位：元

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)	本企业最终控制方	组织机构代码
湖北省汉川市钢丝绳厂	实际控制人	工业企业	湖北省汉川市	谭才旺	工业	380,000,000	31.48%	31.48%		72203209-8

本企业的母公司情况的说明

本企业的实际控制人有关信息：

实际控制人名称	注册地	组织机构代码	业务性质	注册资本（万元）
湖北省汉川市钢丝绳厂	湖北省汉川市	72203209-8	工业	38,000

2、本企业的子公司情况

单位：元

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构 代码
加纳 BXC 电力有限公司	控股子公司	项目公司	加纳阿克拉地区	程毅	项目公司	107,523,300	100%	100%	
北京佳胜奇电子科技有限公司	控股子公司	工业	北京市	孙晓霞	工业	30,000,000	100%	100%	58442030-7
加纳 CB 电气有限公司	控股子公司	项目公司	加纳阿克拉地区	程毅	项目公司	60,338,121.7	65%	65%	
北京富根智能电表有限公司	控股子公司	工业	北京市	程毅	工业	41,500,000	68.84%	68.84%	60003337-5

3、本企业的合营和联营企业情况

适用 不适用

4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
武汉福星生物药业有限公司	第一大股东	74143993-4
程毅	持股 5% 以上的股东、董事长、总经理	

本企业的其他关联方情况的说明

适用 不适用

5、关联方交易

适用 不适用

6、关联方应收应付款项

适用 不适用

(十) 股份支付

□ 适用 √ 不适用

(十一) 或有事项

□ 适用 √ 不适用

(十二) 承诺事项

□ 适用 √ 不适用

(十三) 资产负债表日后事项

□ 适用 √ 不适用

(十四) 其他重要事项说明

□ 适用 √ 不适用

(十五) 母公司财务报表主要项目注释**1、应收账款****(1) 应收账款**

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	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	0		0		0		0	
按组合计提坏账准备的应收账款								
按账龄组合计提坏账准备的应收账款组合	291,156,242.34	100%	28,912,800.22	9.93%	290,111,818.45	100%	25,755,250.43	8.88%
组合小计	291,156,242.34	100%	28,912,800.22		290,111,818.45	100%	25,755,250.43	
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	0		0		0		0	
合计	291,156,242.34	--	28,912,800.22	--	290,111,818.45	--	25,755,250.43	--

应收账款种类的说明：

□ 适用 √ 不适用

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	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						
其中：	--	--	--	--	--	--
	192,607,452.17	66.15%	9,621,863.61	203,426,108.62	70.12%	10,171,305.43
1 年以内小计	192,607,452.17	66.15%	9,621,863.61	203,426,108.62	70.12%	10,171,305.43
1 至 2 年	83,709,809.73	28.75%	8,370,980.97	76,538,793.03	26.38%	7,653,879.3
2 至 3 年	7,838,049.6	2.69%	3,919,024.8	4,433,702.21	1.53%	2,216,851.11
3 年以上	7,000,930.84	2.4%	7,000,930.84	5,713,214.59	1.97%	5,713,214.59
3 至 4 年						
4 至 5 年						
5 年以上						
合计	291,156,242.34	--	28,912,800.22	290,111,818.45	--	25,755,250.43

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

□ 适用 √ 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

□ 适用 √ 不适用

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

□ 适用 √ 不适用

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

□ 适用 √ 不适用

(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

□ 适用 √ 不适用

(5) 金额较大的其他的应收账款的性质或内容

□ 适用 √ 不适用

(6) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
北京富根智能电表有限公司	控股子公司	159,131,108.95	1 年以内及 1-2 年	54.65%
加纳 BXC 电力有限公司	控股子公司	28,454,260.81	1 年以内	9.77%
加纳 CB 电气有限公司	控股子公司	26,897,119.7	1 年以内	9.24%
加纳 EAU 电子有限公司	非关联方	22,363,109.14	1 年以内	7.68%
中国电力科学研究院	非关联方	7,693,973.27	1 年以内	2.64%
合计	--	244,539,571.87	--	83.99%

(7) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例 (%)
北京富根智能电表有限公司	控股子公司	159,131,108.95	54.65%
加纳 BXC 电力有限公司	控股子公司	28,454,260.81	9.77%
加纳 CB 电气有限公司	控股子公司	26,897,119.7	9.24%
合计	--	214,482,489.46	73.66%

(8)

不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为 0 元。

(9) 以应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

□ 适用 √ 不适用

2、其他应收款

(1) 其他应收款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	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	0		0		0		0	0%
按组合计提坏账准备的其他应收款								
应收市场部人员款项组合	1,485,130.96	13.1%	1,478,235.46	79.68%	5,260,344.7	45.63%	2,988,883.62	56.82%
其他应收款账龄组合	9,853,857.93	86.9%	376,955.64	20.32%	6,268,766.59	54.37%	432,170.69	6.89%
组合小计	11,338,988.89	100%	1,855,191.1	100%	11,529,111.29	100%	3,421,054.31	29.67%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	0		0	0%	0		0	
合计	11,338,988.89	--	1,855,191.1	--	11,529,111.29	--	3,421,054.31	--

其他应收款种类的说明：

□ 适用 √ 不适用

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末数				期初数			
	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								
其中：	--	--	--	--	--	--	--	--
	9,314,029.34	94.52%	202,027.85		6,084,064.04	52.77%	304,203.2	
1 年以内小计	9,314,029.34	94.52%	202,027.85		6,084,064.04	52.77%	304,203.2	
1 至 2 年	398,917	4.05%	39,891.7		63,038.96	0.54%	6,303.9	
2 至 3 年	11,751	0.12%	5,875.5		121,663.59	1.06%	121,663.59	
3 年以上	129,160.59	1.31%	129,160.59					
3 至 4 年								

4 至 5 年						
5 年以上						
合计	9,853,857.93	--	376,955.64	6,268,766.59	--	432,170.69

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

组合名称	账面余额	坏账准备
1 年以内	13,791	6,895.5
1 年以上	1,471,339.96	1,471,339.96
合计	1,485,130.96	1,478,235.46

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

适用 不适用

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

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

适用 不适用

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

适用 不适用

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

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(%)
应收出口退税款	非关联方	5,144,861.63	1 年以内	45.4%
杨军仁	公司员工	3,576,536.53	1 年以内	31.5%
许青海	公司员工	1,016,550.1	2 年以内	9%
刘诗意	公司员工	267,497.2	3 年以内	2.4%

加纳 BXC 电力公司	关联方	170,180	1 年以内	1.5%
合计	--	10,175,625.46	--	89.7%

(7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
加纳 BXC 电力公司	关联方	170,180	1.5%
合计	--	170,180	1.5%

(8)

不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为 0 元。

(9) 以其他应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

□ 适用 √ 不适用

3、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	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	本期计提减值准备	本期现金红利
加纳 BXC 电力有限公司	成本法			107,076,100	107,076,100	100%	100%				
加纳 CB 电气有限公司	成本法	39,745,916.56	39,745,916.56		39,745,916.56	65%	65%				
北京佳胜奇电子科技有限公司	成本法	30,000,000	30,000,000		30,000,000	100%	100%				
北京富根	成本法	15,775,300	15,775,300		15,775,300	68.84	68.84		3,928,264.78		

智能电表有限公司						%	%				
平壤电器元件合营公司	成本法	1,454,987.65	1,454,987.65		1,454,987.65	49%	0%				
合计	--	86,976,204.21	86,976,204.21	107,076,100	194,052,304.21	--	--	--	3,928,264.78	0	0

长期股权投资的说明

(1) 期末未对长期投资执行减值测试。

(2) 对平壤电器元件合营公司长期投资由于受被投资单位国内特殊政治社会因素的制约，本公司投资后，经过董事会审议决定：暂不派出人员直接或以其他形式参与该公司的经营管理。因此本公司目前无法对其实施控制或重大影响。

4、营业收入及营业成本

(1) 营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	160,660,024.65	101,960,829.14
其他业务收入	6,664,013.3	2,411,356.23
营业成本	80,337,157.08	52,805,057
合计	167,324,037.95	104,372,185.37

(2) 主营业务（分行业）

适用 不适用

(3) 主营业务（分产品）

适用 不适用

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
集成电路芯片	32,958,279.52	10,224,028.19	46,436,083.94	14,043,707.17
集成电路模块	29,880,966.78	23,916,786.71	29,018,471.7	19,365,593.8
电能表	55,219,704.89	26,350,067.56	22,827,410.39	14,565,766.06
载波抄表集中器	3,516,551.35	1,159,440.2	2,313,974.32	1,162,198.32

其他载波产品	39,084,522.11	12,572,478.61	1,364,888.79	771,267.19
合计	160,660,024.65	74,222,801.27	101,960,829.14	49,908,532.54

(4) 主营业务（分地区）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
东北地区	778,448.72	287,805.1	367,438.43	137,421.97
华北地区	42,076,977.89	21,296,006.95	58,996,063.06	29,508,042.53
西北地区	1,978,497.46	1,276,130.86	4,640,528.17	2,785,316.9
华东地区	12,382,904.89	5,917,608.82	8,410,453.66	4,893,435.9
华中地区	1,060,081.15	564,446.05	2,822,525.58	1,815,013
华南地区	12,532,801.84	7,580,031.59	8,306,197.85	3,996,974.99
西南地区	742,927.33	267,076.62	2,277,552.13	1,268,905.35
出口	89,107,385.37	37,033,695.28	16,140,070.26	5,503,421.9
合计	160,660,024.65	74,222,801.27	101,960,829.14	49,908,532.54

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
加纳 BXC 电力有限公司	58,135,517.2	34.7%
加纳 EAU 电子有限公司	28,373,048.11	17%
北京富根智能电表有限公司	25,467,681.56	15.2%
中国电力科学研究院	7,355,794.87	4.4%
江苏光一科技有限公司	5,147,282.05	3.1%
合计	124,479,323.79	74.4%

营业收入的说明

□ 适用 √ 不适用

5、投资收益

□ 适用 √ 不适用

6、现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	60,805,757.14	39,291,110.76
加：资产减值准备	1,591,686.58	1,053,821.69
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,719,424.23	2,409,007.88
无形资产摊销	631,968.12	579,287.09
长期待摊费用摊销		438,566.02
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）		
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）		
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		-93,766.63
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）	1,150,945.24	-28,929,030.11
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-54,234,401.05	-26,333,413.19
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	13,243,229.04	-15,716,958.2
其他	-3,077,892.96	806,595.68
经营活动产生的现金流量净额	21,830,716.34	-23,934,260.8
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	597,483,246.46	767,886,574.4
减：现金的期初余额	715,326,283.86	864,590,381.96
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-117,843,037.4	-91,334,576.46

7、反向购买下以评估值入账的资产、负债情况

适用 不适用

(十六) 补充资料

1、净资产收益率及每股收益

单位：元

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	4.32%	0.44	0.44
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.3%	0.44	0.44

2、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

适用 不适用

八、备查文件目录

备查文件目录
1、经公司法定代表人签名的 2012 年半年度报告文本原件。
2、载有公司法定代表人、主管会计工作的公司负责人、公司会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
3、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

董事长：程毅

董事会批准报送日期：2012 年 08 月 06 日

修订信息

报告版本号	更正、补充公告发布时间	更正、补充公告内容