



北京福星晓程电子科技股份有限公司

2013 年半年度报告

公告编号：2013-029

2013 年 08 月

## 第一节 重要提示、释义

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、完整性承担个别及连带责任。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

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：保证本半年度报告中财务报告的真实、完整。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 目录

第一节 重要提示、释义.....	2
第二节 公司基本情况简介.....	6
第三节 董事会报告.....	10
第四节 重要事项.....	25
第五节 股份变动及股东情况.....	28
第六节 董事、监事、高级管理人员情况.....	31
第七节 财务报告.....	33
第八节 备查文件目录.....	116

## 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，晓程加纳电力公司，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》
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
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
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
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, 就是要将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
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
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

## 第二节 公司基本情况简介

### 一、公司信息

股票简称	福星晓程	股票代码	300139
公司的中文名称	北京福星晓程电子科技股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	福星晓程		
公司的外文名称（如有）	Beijing Fuxing Xiaocheng Electronic Technology Stock Co., Ltd		
公司的外文名称缩写（如有）	FXXC E-TECH LIMITED		
公司的法定代表人	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	<a href="http://www.xiaocheng.com">http://www.xiaocheng.com</a>		
电子信箱	tzz@xiaocheng.com		

### 二、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	

### 三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸的名称	《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的网址	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
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

### 四、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

□ 是 √ 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)
营业总收入(元)	137,562,634.23	139,111,100.34	-1.11%
归属于上市公司股东的净利润(元)	44,095,161.14	48,501,908.45	-9.09%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润(元)	43,922,337.88	48,297,854.58	-9.06%
经营活动产生的现金流量净额(元)	19,460,483.28	-29,112,718.33	-166.85%
每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股)	0.1776	-0.2656	-166.87%
基本每股收益(元/股)	0.4	0.44	-9.09%
稀释每股收益(元/股)	0.4	0.44	-9.09%
净资产收益率(%)	3.77%	4.32%	-0.55%
扣除非经常损益后的净资产收益率(%)	3.76%	4.3%	-0.54%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度 末增减(%)
总资产(元)	1,234,487,176.41	1,232,521,941.00	0.16%
归属于上市公司股东的所有者权益 (元)	1,165,195,057.76	1,146,052,538.27	1.67%
归属于上市公司股东的每股净资产 (元/股)	10.6313	10.4567	1.67%

## 五、非经常性损益项目及金额

单位：元

项 目	金 额	说 明
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	207,085.55	
减：所得税影响额	38,465.70	
少数股东权益影响额(税后)	-4,203.41	
合计	172,823.26	--

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

□ 适用 √ 不适用

## 六、境内外会计准则下会计数据差异

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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	44,095,161.14	48,501,908.45	1,165,195,057.76	1,146,052,538.27
按国际会计准则调整的项目及金额：				

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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	44,095,161.14	48,501,908.45	1,165,195,057.76	1,146,052,538.27
按境外会计准则调整的项目及金额：				

### 3、境内外会计准则下会计数据差异说明

不适用

## 七、重大风险提示

### 1.对外投资的风险

加纳项目的投资进展正常，当地政局比较稳定，但由于地处非洲，当地情况与国内的情况差距较大，会造成建设周期延长的现象，影响项目进度，对经营目标的实现产生不利影响。公司始终坚持积极开拓海外市场，在保证现有海外项目顺利进行的情况下，拓宽其他领域，保证项目的延续与经营目标的实现。

### 2.应收账款的风险

由于市场竞争的激烈，为了扩大销售，增加企业竞争力，公司部分合同存在执行期和结算周期较长的问题，因此可能会造成应收账款数额增加并有可能存在坏账的风险。针对这种状况，公司已经通过完善信用制度，规范信用期限，调整收账政策，强化应收账款管理，建立应收帐款管理制度，加大应收账款责任制实施力度，优化业务人员在收款工作方面的考评等方面来规避此类风险。

### 3.汇率的风险

加纳的外汇管理允许所得合法在当地银行自由兑换成美金汇出。由于公司所投资的境外项目经营时间较长，存在一定的人民币升值的汇率风险。无形中造成成本增加，继而影响项目的收益。公司已经密切关注相关信息，防范汇率风险。

### 第三节 董事会报告

#### 一、报告期内财务状况和经营成果

##### 1、报告期内总体经营情况

报告期内，公司围绕着电力芯片从集成电路设计到终端产品应用的研发、生产和销售一体化产业链，并具备在该产业链各环节对现有产品进行深层次的研发能力，公司不仅向下游厂商提供芯片，而且能为电力公司、电能表供应商等行业用户提供完整解决方案。报告期内，因受宏观经济增长速度减缓趋势及行业竞争的影响，公司国内销售产品结构发生变化，导致营业收入及利润同比略有下降。随着海外战略的逐步实施及新产品的推出，公司将进一步提高研发和创新能力，不断提高经营管理水平，巩固和提升公司核心竞争力，为公司未来可持续健康发展打下坚实基础。

报告期内，实现销售收入为13756.26万元，较上年同期相比下降1.11%；实现利润总额5862.47万元，较上年同期相比增长3.18%；归属于母公司所有者的净利润为4409.52万元，较上年同期相比下降9.09%。

报告期内，公司主要报表项目情况分析（单位：万元）：

##### 1、资产负债表项目

项 目	2013年 6月30日	2012年 12月31日	变动比例(%)	变动原因
预付款项	1,887.51	6,095.72	-69.0%	主要为本报告期预付款单位陆续到货所致。
其他应收款	1,129.05	1,909.80	-40.9%	主要为本报告期加大其他应收款清收力度所致。
一年内到期的非流动资产	1,068.02	86.56	1133.8%	主要为本报告期将1年内到期的长期资产转到本科目所致。
长期应收款	5,461.44	2,792.98	95.5%	主要为本报告期执行加纳配网合同所致。
在建工程	119.38	180.74	-34.0%	主要为本报告期末及时结转了部分在建工程所致。
无形资产	11,323.58	8,324.10	36.0%	主要为本报告期随着安装进度所确认的无形资产继续增加所致。
应付账款	2,819.64	5,128.50	-45.0%	主要为本报告期逐步支付供应商货款所致。

预收款项	604.94	306.95	97.1%	主要为本报告期末收客户货款还未发货所致。
外币报表折算差额	-1,922.92	-1,071.66	79.4%	主要为本报告期人民币升值所致。

## 2、利润表项目

项 目	2013年1-6月	2012年1-6月	变动比例(%)	变动原因
管理费用	3,684.11	2,372.51	55.3%	主要为本报告期继续加大研发投入力度，研发支出增加，同时本报告期较上年同期新增合并范围所致。
资产减值损失	70.08	225.14	-68.9%	主要为上一报告期计提坏账准备金额较大所致。
所得税费用	1,161.59	686.26	69.3%	主要为本报告期税率较高的子公司盈利较大和本期递延所得税资产减少所致。

## 3、现金流量表项目

项 目	2013年1-6月	2012年1-6月	变动比例(%)	变动原因
经营活动产生的现金流量净额	1,946.05	-2,911.27	-166.8%	主要为本报告期购买商品、接受劳务支付的现金较上年同期大幅减少所致。

## 2、报告期内驱动业务收入变化的具体因素

1. 2013年上半年，由于受宏观经济形势影响，公司国内销售产品结构发生变化，导致营业收入及利润同比略有下降。

2. 由于公司加大了对新产品的研发投入，人工成本、研发费用等都有不同程度的增加。

3. 随着海外项目逐步实施，项目前期投入较大，固定资产折旧、人工成本等各项费用同比增加。

### 公司重大的在手订单及订单执行进展情况

1. 报告期内，CB公司BOT项目进展正常，运营情况稳定，盈利情况良好，订单逐步增加。基于加纳国家电力公司对公司产品及技术的认可，2013年5月加纳国家电力公司又与CB公司签订了约合1000万美元的智能电表采购合同。

2. 降损项目截止到2013年6月30日，晓程加纳电力公司共完成45500只电表的安装，线损计算已经开始按月与电力公司进行核算。由于项目前期投入较大，固定资产折旧、人工成本等各项费用同比有所增加。随着项目的逐步实施，收益水平将会有不同程度的提升。报告期内，晓程加纳电力公司积极拓展海外业务，

先后与非洲多个国家建立联系，随着公司业务的不开展，晓程加纳电力公司将成为公司拓展海外的战略平台，推动公司沿着国际化的发展方向不断前行。

3. 《中部及西部省配网线路扩建项目》自2013年4月开始施工以来，项目运行正常，目前已按计划实施，预计在2013年底完成所有工程。2012年签订的《加纳阿善堤西，阿善堤东，东部及沃尔特区配网线路扩建项目》目前物资还在采购中，预计2014年上半年完成施工任务。

### 3、主营业务经营情况

#### (1) 主营业务的范围及经营情况

公司自设立以来，一直专注于集成电路设计及应用，致力于电力线载波芯片等系列集成电路产品的设计、开发和市场应用，并面向电力公司、电能表供应商等行业用户提供相关技术服务和完整的解决方案。

公司的产品涉及集成电路设计和集成电路应用两部分，公司自主设计并拥有全部知识产权的PL(Power Line)系列和XC(Xiao Cheng)系列芯片是针对我国电力行业的电力线特性以及对终端产品的特殊规范(如通信规约、终端技术条件等)开发的电力终端产品专用芯片，现已在载波电能表、载波抄表集中器等电力计量终端产品中得到广泛应用。

报告期内，公司营业收入137,562,634.23元，比上年同期下降1.1%，毛利率68.5%，比上年同期增长11.4%。

#### (2) 主营业务构成情况

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年同期增减(%)	营业成本比上年同期增减(%)	毛利率比上年同期增减(%)
分行业						
电子信息产业	128,396,984.86	63,387,929.33	50.63%	-39.9%	-48.1%	7.8%
BOT项目	24,940,243.40	8,726,887.60	65%	44.7%	-20.7%	28.9%
降损项目	7,956,182.96	4,637,336.81	41.71%			
合并抵销	-64,276,301.34	-70,502,083.41	-9.69%	-35.3%	-12.2%	-28.8%
分产品						
集成电路芯片	22,554,118.74	5,457,274.58	75.8%	-47.5%	-55.4%	4.3%
集成电路模块	28,315,821.13	18,883,589.02	33.3%	-5.2%	-7.5%	1.6%
电能表	23,363,953.27	17,652,058.36	24.4%	-79.7%	-77%	-8.7%

载波抄表集中器	1,554,095.44	834,618.84	46.3%	-55.8%	-49.7%	-6.5%
其他载波产品	50,841,410.68	18,161,266.20	64.3%	166.4%	89.7%	14.4%
BOT 项目	24,940,243.40	8,726,887.60	65%	44.7%	-8.2%	20.1%
降损项目	7,956,182.96	4,637,336.81	41.7%			
其他	1,767,585.60	2,399,122.33	-35.7%	-46.5%	-16.5%	-48.8%
合并抵消	-64,276,301.34	-70,502,083.41	-9.7%	-35.3%	-12.2%	-28.8%
分地区						
东北地区	238,117.95	120,877.68	49.2%	-69.4%	-58%	-13.8%
华北地区	15,653,113.03	15,044,089.67	3.9%	-82.2%	-77.7%	-19.5%
西北地区	968,018.79	627,298.73	35.2%	-66.1%	-63.4%	-4.8%
华东地区	22,835,084.45	14,239,239.50	37.6%	60.9%	104.8%	-13.4%
华中地区	12,423,852.99	4,202,263.61	66.2%	127.1%	15%	33%
华南地区	8,336,083.21	4,168,773.18	50%	-33.5%	-9%	-13.5%
西南地区	5,039,023.08	1,365,710.36	72.9%	578.3%	182.8%	37.9%
出口	95,800,117.72	36,983,901.00	61.4%	-9.9%	-23%	6.6%
合并抵销	-64,276,301.34	-70,502,083.41	-9.7%	-35.3%	-12.2%	-28.8%

#### 4、其他主营业务情况

不适用

#### 5、公司前 5 大供应商或客户的变化情况

报告期公司前 5 大供应商的变化情况及影响

前五名供应商合计采购金额（元）	50,611,898.17
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例（%）	43.97%

报告期公司前 5 大客户的变化情况及影响

前五名客户合计销售金额（元）	48,025,071.08
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例（%）	34.91%

#### 6、主要参股公司分析

##### （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：72.45%

资产总额为91,007,023.93元，净资产为3,437,228.02元，营业收入为16,396,108.80元，净利润为-1,004,071.22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31,286,543.31元，净资产为29,065,032.26元，营业收入为1,767,585.60元，净利润为-1,019,023.59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113,181,037.62元，净资产为68,314,086.14元，营业收入为26,328,595.29元，净利润为9,115,109.66元。

## (4) .晓程加纳电力公司（全资子公司）

注册地：加纳首都阿克拉

注册资金：1000万GHS

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492,487,800.54元，净资产为 364,800,562.23元；营业收入 38,282,862.04元，净利润为336,308.52元。

## 7、研发项目情况

公司研发部门围绕电力线载波通信进行了芯片、协议、软件及系统方面的研发工作。同时，在此基础上，向物联网、近距无线通信方向进行拓展，取得了令人满意的进展。在今年上半年，有三款芯片进行了流片或量产，其中包括电力线载波通信专用SoC、模拟前端等类型。同时有多款芯片项目正在研发过程中，包括采用OFDM技术的窄带高速载波通信芯片、单相智能电表芯片、三相电表计量芯片、485总线芯片、DC-DC芯片等。除了芯片之外，我们还进行了SoC芯片的通信应用软件、有线/无线通信协议栈的研发。

在系统研发方面，已经进行了开关电源的二型采集器的研发，并进行了现场实施，取得了良好的结果；同时还开展了优化路由模块、路灯监控等项目，设计了融合有线和无线两种通信的通信系统，准备用于水、电、气统一采集的应用环境。

针对东欧市场，采用PL5000系列芯片设计了单相和三相电表。

根据国网新标准的要求，设计了相应的集中器。并且对多个地区的抄表系统进行了改造升级。

在自动抄表系统的控制软件方面，设计了阶梯电价系统和软件自动升级系统；针对非洲市场，设计了综合管理系统和提供客服、充值等服务的呼叫中心。为保证产品质量，专门设立质量测试部，对公司的所有产品，包括采集器、电表和载波通信模块等，都采用专业的测试方式进行检测。

为了适应更高层次的市场需求，我们积极参与国家标准的制定，充分显示出公司的技术实力与技术积淀。报告期内，先后参与制定国家标准3项，申请软件著作权4项，注册商标5个。

## 8、核心竞争力不利变化分析

报告期内，不存在核心竞争力不利变化的现象。

## 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

### （1）电力行业：

依据国家电网的规划，2011-2015年将进入“统一坚强”的全面建设阶段，这个庞大的项目将在未来10年内给国内外同行者带来数万亿的市场机遇。据计世资讯统计，根据国家电网公司规划，在智能电网全面建设阶段，未来年均智能化投资额也将达到350亿元。在此基础上，国家电网公司提出了支撑智能电网发展的八大信息化技术与创新，其中包括输变电状态监测系统，通过运用各种传感器技术、广域通信技术和信息处理技术实现对智能电网各类输变电设备运行状态的实时感知、监视预警、分析诊断和评估预测，支撑设备状态检修，提升电网智能化水平，实现输变电设备状态管理。

用户用电信息采集系统，实现对电力用户用电信息的高效实时信息采集，提高电能计量自动化程度，全面支持阶梯电价、分时电价及全费控业务的开展，为营销自动化及智能用电增值服务奠定基础。国内电能表新增安装需求旺盛，国家电网公司推广应用智能电能表的力度不断加强，国内独立电网、大型企业对于智能电能表的采购需求将不断增长。同时，智能电网建设将带动用电管理智能终端产品市场需求快速增长。根据国网标准新的要求，公司已经做好技术上的升级准备，来应对市场的需求。

### （2）集成电路设计行业：

2013年国发4号文细则等文件的陆续出台将推动产业稳定增长，保障产业转型升级。自2000年以来我国集成电路产业迎来了产业发展的黄金时期，这期间除2008年、2009年遭遇国际金融危机外，我国集成电路产业规模一直保持稳定增长势头，且增长速度快于全球平均增速。我国集成电路产业规模保持较快增长的原因是国家高度重视集成电路产业发展，先后出台国发18号文、国发4号文以及其他配套政策，形成了良好的产业发展环境。报告期内，公司加大对集成电路的研发投入，增加新产品的投向，结合本企业的实际情况，先后推出了PL5000系列产品，适应市场需求，并通过海外平台公司不断尝试创新，积累经验，增强竞争力，为逐步拓展海外领域做好准备。

## 10、公司年度经营计划在报告期内的执行情况

报告期内，公司继续遵循“以技术求生存，以质量求发展”的宗旨，不断创新，积极开拓海外市场，拓宽产品领域。在激烈的市场竞争中，不断完善。

（1）国内市场方面，由于受宏观经济形势的影响，公司对外销售的产品发生了结构性的变化，芯片销售量有所下降，针对这一情况公司调整了销售策略，加大研发投入，积极投放新产品以适应市场的变化。

同时，完善内控流程，进一步提升了内控管理水平。报告期内，公司加强了财务管理工作，加强对资金的管理和应收款项的管理，清理催收未达账应收账款，降低了坏账风险；加强人才引进和员工培训，强化人才储备；积极推进企业文化建设，增强公司的凝聚力和向心力。

(2) 海外市场方面，由于公司的海外项目多为BOT或BT形式的合作，前期投资较多，后期收益逐步显现。围绕这一特点，自去年10月项目开始以来，公司各项工作流程和管理制度逐步得到健全和发展，在与加纳国家电力公司相互信任和合作关系的基础上，培养出了一支稳定的安装队伍，完工区域线损已能控制在计划标准范围内，部分台区甚至更好。报告期内安装数量不断增加，形成较好态势。随着海外项目逐步实施，预计工程进展也会不断加快。

## 11、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

### (1) 募投项目的风险

募集资金投资项目是基于目前国家的产业政策、国内外市场环境及本公司的实际情况做出的。尽管公司已经会同有关专家对项目的可行性进行了充分的论证，项目研发都已经完成并已经投放市场，但由于在项目实施及后期生产经营过程中，可能会由于市场供求变化、产业政策调整、技术更新、生产环境等因素导致项目不能达到预期收益，因此募集资金投资项目的实施存在一定的风险。公司为尽快推出新产品，适度调整产品研发策略，加大研发投入，以适应市场的需求，保持技术的前沿性。

### (2) 市场竞争的风险

受益于国家政策，公司在集成电路设计应用领域前景广阔。但在市场需求不断扩大的大背景下，未来可能有更多的集成电路设计企业涉足本领域，公司将面对更为激烈的市场竞争。虽然公司在行业具有一定技术、品牌等综合优势，产品技术已达到国际先进水平，但是随着行业竞争不断加剧，若公司不能持续在技术、管理、品牌及产品研发等方面保持优势，则可能面临被竞争对手超越的风险，从而对公司的经营业绩会有一些影响。基于以上情况，公司会持续加大对新产品、新技术的研发投入，积极做好应对市场风险的准备。

## 二、投资状况分析

### 1、募集资金使用情况

#### (1) 募集资金总体使用情况

单位：万元

募集资金总额	80,122.29
报告期投入募集资金总额	7,609.15
已累计投入募集资金总额	55,735.8
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

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	567.24	3,213.01	21.62%	2013 年 12 月 31 日			否
PL4000 项目	否	9,342	9,342	1,072.07	4,507.4	48.25%	2012 年 08 月 31 日	471		否
承诺投资项目小计	--	24,202	24,202	1,639.31	7,720.41	--	--	471	--	--
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	911.51		否
投资晓程加纳电力公司		44,000	44,000	9,261.13	39,240.8	89.18%		33.63		否
补充流动资金(如有)	--	4,800	4,800	0	4,800	100%	--	--	--	--
超募资金投向小计	--	52,800	52,774.59	9,261.13	48,015.39	--	--	945.14	--	--
合计	--	77,002	76,976.59	10,900.44	55,735.8	--	--	1,416.14	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	<p>(1) 数字互感器产业化项目：截至 2012 年 6 月 30 日，本项目的一代产品研发工作已全部完成，本项目的数字互感器产品已逐步应用于公司的加纳降损项目中。在实际应用过程中，公司根据用户的使用反馈积累了一定的需求改进意见；同时，为满足国家电网最新颁布的针对计量器具抵御磁攻击的相关要求和标准，需要适当调整不同应用电压等级下的数字互感器设计规格，并需专门针对耦合电路进行优化设计，以适应不断变化的市场需求和行业技术规范。</p> <p>此外，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公司富根智能的部分厂房建设 SIP（系统级）封装流水线生产线，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，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线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度。</p> <p>鉴于以上实际情况，公司已将本项目延期至 2013 年 12 月 31 日。</p>									

	(2) PL4000 项目: 本项目计划购置研发场所, 由于近年北京地区写字楼价格波动较大, 该项投资暂未实施。项目的研发工作已于 2012 年上半年全部结束并实现量产。截止 2013 年 6 月 30 日, 本项目累计实现收益 988.6 万元。
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
	适用
超募资金的金额、用途及使用进展情况	<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</p> <p>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。(2) 永久补充流动资金 4,800 万元</p> <p>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</p> <p>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</p> <p>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</p> <p>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 日向晓程加纳电力公司投资 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>

	<p>(10) 投资晓程加纳电力公司 6370.32 万元</p> <p>2012 年 7 月 20 日至 24 日向晓程加纳电力公司投资 38,245,400.00 元 (600 万美元) 已由超募资金专户支付。</p> <p>2012 年 8 月 30 日向晓程加纳电力公司投资 12,736,000.00 元(200 万美元) 已由超募资金专户支付。</p> <p>2012 年 9 月 30 日向晓程加纳电力公司投资 12,721,800.00 元(200 万美元) 已由超募资金专户支付。</p> <p>(11) 投资晓程加纳电力公司 11836.46 万元</p> <p>2012 年 10 月 31 日向晓程加纳电力公司投资 12,525,200.00 元(200 万美元), 已由超募资金专户支付。</p> <p>2012 年 11 月 28 日向晓程加纳电力公司投资 12,479,400.0 元(200 万美元), 已由超募资金专户支付。</p> <p>2012 年 12 月 13 日向晓程加纳电力公司投资 93,360,000.00 元 (1500 万美元), 已由超募资金专户支付。</p> <p>(12) 归还补充经营用流动资金 4000 万元</p> <p>2012 年 10 月 31 日, 公司将暂时补充公司生产经营用流动资金的 40,000,000.00 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 40,000,000.00 元补充流动资金已一次性归还完毕。</p> <p>(13)2012 年 11 月公司第四届董事会第十四次会议审议通过了《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 40,000,000.00 元暂时补充生产经营用流动资金。截止 2013 年 3 月, 暂时补充流动资金的 40,000,000.00 元已全部到位。</p> <p>(14) 2013 年第一季度投资晓程加纳电力公司 2492.76 万元</p> <p>2013 年 2 月 19 日向晓程加纳电力公司投资 12,480,800.00 元 (200 万美元) 已由超募资金专户支付。</p> <p>2013 年 3 月 20 日向晓程加纳电力公司投资 12,446,800.00 元 (200 万美元) 已由超募资金专户支付。</p> <p>(15) 归还补充经营用流动资金 4000 万元</p> <p>2013 年 4 月, 公司将暂时补充公司生产经营用流动资金的 40,000,000.00 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: 平安银行股份有限公司花园桥支行 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。</p> <p>(16) 2013 年第二季度投资晓程加纳电力公司 6,768.37 万元</p> <p>2013 年 5 月向晓程加纳电力公司投资 61,540,000.00 元。</p> <p>2013 年 6 月向晓程加纳电力公司投资 6,143,700.00 元。</p>
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用

募集资金投资项目先期投入及置换情况	不适用
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	<p>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> <p>(4) 归还补充经营用流动资金 4000 万元</p> <p>2012 年 10 月 31 日, 公司将暂时补充公司生产经营用流动资金的 40,000,000.00 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 40,000,000.00 元补充流动资金已一次性归还完毕。</p> <p>(5) 2012 年 11 月公司第四届董事会第十四次会议审议通过了《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 40,000,000.00 元暂时补充生产经营用流动资金。截止 2013 年 3 月, 暂时补充流动资金的 40,000,000.00 元已全部到位。</p> <p>(6) 2013 年 4 月, 公司将暂时补充公司生产经营用流动资金的 40,000,000.00 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: 平安银行股份有限公司花园桥支行 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。</p>
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募集资金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	无

## 2、非募集资金投资的重大项目情况

不适用

## 3、对外股权投资情况

### (1) 持有其他上市公司股权情况

不适用

### (2) 持有金融企业股权情况

不适用

## 4、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

不适用

## 三、有关盈利预测、计划或展望的实现情况

报告期内，公司不存在公司资产或项目盈利预测情况。

## 四、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原因说明

不适用

## 五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

不适用

## 六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

不适用

## 七、报告期内公司利润分配方案实施情况

2013年4月18日召开的2012 年度股东大会的审议通过了公司2012年度权益分派方案为：以公司现有总股本109,600,000股为基数，向全体股东每10股派1.5元人民币现金。共计分配股利16,440,000元，根据股东大会的决议，公司确定分红派息股权登记日为：2013 年5 月15 日，除权除息日为：2013 年5 月16 日。该分配方案已实施完毕。

公司实施的2012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。

## 八、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明
本报告期不进行利润分配及资本公积金转增股本。

## 第四节 重要事项

### 一、重大诉讼仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

### 二、资产交易事项

不适用

### 三、公司股权激励的实施情况及其影响

不适用

### 四、重大关联交易

不适用

### 五、重大合同及其履行情况

不适用

## 六、公司或持股 5%以上股东在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期内的承诺事项

承诺事项	承诺方	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
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
资产重组时所作承诺	不适用	不适用		不适用	不适用
首次公开发行或再融资时所作承诺	公司第一大股东湖北联赢投资管理有限公司、实际控制人汉川钢丝绳厂、股东程毅、程桂均	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	2010年11月12日	3年	履行承诺
	担任公司董事、监事、高管的股东程毅、崔杨、张雪来、周劲松、王含静以及公司股东余文兵、程桂均	自公司股票上市之日起十二个月内不转让或者委托他人管理其直接或间接持有的发行人股份，也不由发行人回购其直接或者间接持有的发行人股份；在其任职期间每年转让的股份不超过其直接或间接持有的发行人股份总数的百分之二十五，离职后半年内，不转让其直接或间接持有的发行人股份。	2010年11月12日	1-3年	履行承诺
	汉川钢丝绳厂、湖北联赢管理有限公司为避免与发行人产生同业竞争事宜做如下承诺	1、本厂（本司）和本厂控股的下属企业（包括直接控股和间接控股）未直接或间接从事与福星晓程相同或相似的业务； 2、本厂（本司）和本厂控股的下属企业（包括直接控股和间接控股）未来也将不直接或间接从事、参与或进行与福星晓程的生产、经营相竞争的任何活动； 3、本厂（本司）将不利用对福星晓程的控制关系进行损害福星晓程及福星晓程其他股东利益的经营活动； 4、无论是由本厂（本司）研究开发的、或从国外引进或与他人合作而开发的与福星晓程生产、经营有关的新技术、新产品，福星晓程享有优先受让、生产的权利； 5、如果发生上述第4项的情况，本厂（本司）承诺会尽快将有关新技术、新产品的情况以书面形式通知福星晓程，并尽快提供福星晓程合理要求的资料。福星晓程可在接到通知后三十日内决定是否行使有关优先生产或购买权； 6、本厂（本司）确认本承诺函旨在保障福星晓程全体股东之权益而作出；	2010年11月12日		履行承诺

		<p>7、本厂确认并向福星晓程声明，本厂在签署本承诺函时是代表本厂和控股企业（包括直接控股和间接控股）签署的，本厂对本厂的控股企业（包括直接控股和间接控股）履行本承诺函义务的承担督促和保证的责任；</p> <p>      本司确认并向福星晓程声明，本司在签署本承诺函时是代表本司和将来或有控股公司（包括直接控股和间接控股）签署的，本司对本司将来或有控股公司（包括直接控股和间接控股）履行本承诺函义务的承担督促和保证的责任；</p> <p>8、本厂（本司）确认本承诺函所载的每一项承诺均为可独立执行之承诺。任何一项承诺若被视为无效或终止将不影响其他各项承诺的有效性。</p>			
	<p>股东程毅为避免与发行人发生同业竞争做出如下承诺</p>	<p>1、本人未直接或间接从事与福星晓程相同或相似的经营业务，也未向直接或间接从事与福星晓程相同或相似的经营业务的公司投资；</p> <p>2、在作为福星晓程股东期间，本人（本人控股的经营实体）将持续不直接或间接从事或参与和福星晓程生产、经营相竞争的任何经营活动。</p>	2010年11月12日		履行承诺
其他对公司中小股东所作承诺	不适用	不适用		不适用	不适用
承诺是否及时履行	是				
未完成履行的具体原因及下一步计划（如有）	不适用				

公司控股股东及其一致行动人报告期提出或实施股份增持计划情况

适用  不适用

## 七、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告未经审计。

## 八、其他重大事项的说明

不适用

## 第五节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

	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	67,805,500	61.87%	0	0	0	-157,800	-157,800	67,647,700	61.72%
1、国家持股	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
2、国有法人持股	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
3、其他内资持股	66,460,000	60.64%	0	0	0	0	0	66,460,000	60.64%
其中：境内法人持股	34,500,000	31.48%	0	0	0	0	0	34,500,000	31.48%
境内自然人持股	31,960,000	29.16%	0	0	0	0	0	31,960,000	29.16%
4、外资持股	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
其中：境外法人持股	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
境外自然人持股	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
5、高管股份	1,345,500	1.23%	0	0	0	-157,800	-157,800	1,187,700	1.08%
二、无限售条件股份	41,794,500	38.13%	0	0	0	157,800	157,800	41,952,300	38.28%
1、人民币普通股	41,794,500	38.13%	0	0	0	157,800	157,800	41,952,300	38.28%
2、境内上市的外资股	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
3、境外上市的外资股	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
4、其他	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
三、股份总数	109,600,000	100%	0	0	0	0	0	109,600,000	100%

公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用  不适用

股份变动的原因

适用  不适用

股份变动的批准情况

适用  不适用

股份变动的过户情况

适用  不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用  不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用  不适用

## 二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数		5,408						
持股 5%以上的股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
湖北联赢投资管理有限公司	境内非国有法人	30.66%	33,600,000	0	33,600,000	0		
程毅	境内自然人	28.74%	31,500,000	0	31,500,000	0		
中国农业银行一中邮中小盘灵活配置混合型证券投资基金	境内非国有法人	1.4%	1,539,224	0	0	1,539,224		
湖北省汉川市钢丝绳厂	境内非国有法人	0.82%	900,000	0	900,000	0		
华泰证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	境内非国有法人	0.63%	693,579	0	0	693,579		
周武	境内自然人	0.6%	653,354	0	0	653,354		
孔林	境内自然人	0.57%	620,000	0	0	620,000		
上海开山投资有限公司	境内非国有法人	0.55%	600,024	0	0	600,024		
信达证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	境内非国有法人	0.53%	581,500	0	0	581,500		
宏源证券股份有限公司	国有法人	0.47%	520,000	0	0	520,000		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	前述股东中，不存在关联关系，也不属于一致行动人。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					

中国农业银行—中邮中小盘灵活配置混合型证券投资基金	1,539,224	人民币普通股	1,539,224
华泰证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	693,579	人民币普通股	693,579
周 武	653,354	人民币普通股	653,354
孔 林	620,000	人民币普通股	620,000
上海开山投资有限公司	600,024	人民币普通股	600,024
信达证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	581,500	人民币普通股	581,500
宏源证券股份有限公司	520,000	人民币普通股	520,000
中国农业银行—中邮核心优势灵活配置混合型证券投资基金	500,369	人民币普通股	500,369
中国建设银行—民生加银精选股票型证券投资基金	487,450	人民币普通股	487,450
新韩法国巴黎资产运用株式会社—中国 A 股股票型基金	418,300	人民币普通股	418,300
前 10 名无限售流通股股东之间,以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	公司未知上述股东之间是否存在关联关系,也未知是否属于一致行动人。		
参与融资融券业务股东情况说明(如有)(参见注 4)	不适用		

### 三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用  不适用

新控股股东名称	湖北联赢投资管理有限公司
新控股股东性质	境内非国有法人
变更日期	2013 年 01 月 29 日
指定网站查询索引	<a href="http://disclosure.szse.cn/m/finalpage/2013-02-04/62107130.PDF">http://disclosure.szse.cn/m/finalpage/2013-02-04/62107130.PDF</a>
指定网站披露日期	2013 年 02 月 04 日

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

## 第六节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持有本公司股份及股票期权情况

#### 1、持股情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	职务	任职状态	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)	期初持有的 股权激励获 授予限制性 股票数量 (股)	本期获授予 的股权激励 限制性股票 数量(股)	期末持有的 股权激励获 授予限制性 股票数量 (股)
程毅	董事长、董 事	现任	31,500,000	0	0	31,500,000	0	0	0
谭胜兵	副董事长、 总经理、董 事	现任	0	0	0	0	0	0	0
邓汉廷	董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
姚鸿斌	董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
郭望君	董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
崔杨	副总经理、 董事	现任	600,000	0	150,000	450,000	0	0	0
王爱俭	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
崔劲	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
罗培新	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
王含静	副总经理； 董事会秘书	现任	200,000	0	0	200,000	0	0	0
张雪来	副总经理	现任	583,600	0	88,600	495,000	0	0	0
周劲松	副总经理； 财务负责人	现任	200,000	0	0	200,000	0	0	0
张四元	监事会主席	现任	0	0	0	0	0	0	0
刘新华	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
张寅	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
罗汉章	董事	离任	0	0	0	0	0	0	0
赵复勋	董事	离任	0	0	0	0	0	0	0
赵广喆	董事	离任	0	0	0	0	0	0	0

高建和	监事会主席	离任	0	0	0	0	0	0	0
合计	--	--	33,083,600	0	238,600	32,845,000	0	0	0

## 2、持有股票期权情况

适用  不适用

## 二、公司董事、监事、高级管理人员离职和解聘情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
罗汉章	董事	任期满离任	2013 年 04 月 18 日	换届选举
赵复勋	董事	任期满离任	2013 年 04 月 18 日	换届选举
赵广喆	董事	任期满离任	2013 年 04 月 18 日	换届选举
高建和	监事会主席	任期满离任	2013 年 04 月 18 日	换届选举
张雪来	职工监事	任期满离任	2013 年 04 月 18 日	换届选举

## 第七节 财务报告

### 一、审计报告

公司半年度财务报告未经审计。

### 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：北京福星晓程电子科技股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	535,426,950.14	592,705,562.69
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	5,809,423.00	5,401,373.00
应收账款	133,794,502.21	131,786,465.96
预付款项	18,875,107.42	60,957,158.39
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	893,744.11	1,063,800.83
应收股利		
其他应收款	11,290,500.42	19,098,028.51
买入返售金融资产		
存货	244,152,755.54	207,879,918.21
一年内到期的非流动资产	10,680,183.17	865,612.91
其他流动资产		
流动资产合计	960,923,166.01	1,019,757,920.50
非流动资产：		

发放委托贷款及垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款	54,614,448.50	27,929,792.89
长期股权投资	1,454,987.65	1,454,987.65
投资性房地产		
固定资产	69,030,810.94	62,732,630.39
在建工程	1,193,783.95	1,807,420.94
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	113,235,799.71	83,240,968.04
开发支出		
商誉	8,910,181.13	8,910,181.13
长期待摊费用	17,605.00	
递延所得税资产	25,106,393.52	26,688,039.46
其他非流动资产		
非流动资产合计	273,564,010.40	212,764,020.50
资产总计	1,234,487,176.41	1,232,521,941.00
流动负债：		
短期借款		
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
交易性金融负债		
应付票据		
应付账款	28,196,394.37	51,285,003.77
预收款项	6,049,434.20	3,069,463.11
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	2,405,335.06	2,818,643.36
应交税费	2,369,450.19	2,252,143.70
应付利息		

应付股利		
其他应付款	3,753,783.17	3,125,729.57
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	1,660,835.19	
流动负债合计	44,435,232.18	62,550,983.51
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计		
负债合计	44,435,232.18	62,550,983.51
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	109,600,000.00	109,600,000.00
资本公积	744,833,263.80	744,833,263.80
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	45,780,348.54	45,780,348.54
一般风险准备		
未分配利润	284,210,672.18	256,555,511.05
外币报表折算差额	-19,229,226.76	-10,716,585.12
归属于母公司所有者权益合计	1,165,195,057.76	1,146,052,538.27
少数股东权益	24,856,886.47	23,918,419.22
所有者权益（或股东权益）合计	1,190,051,944.23	1,169,970,957.49
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,234,487,176.41	1,232,521,941.00

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

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	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	449,383,712.56	556,211,882.15
交易性金融资产		
应收票据	5,792,558.00	
应收账款	240,418,381.73	203,668,266.48
预付款项	4,876,224.71	5,306,104.11
应收利息	893,744.11	1,063,800.83
应收股利		
其他应收款	7,714,743.18	8,237,833.35
存货	60,859,494.41	64,364,789.53
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	769,938,858.70	838,852,676.45
非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	467,693,439.43	374,182,439.43
投资性房地产		
固定资产	33,954,975.51	34,590,632.70
在建工程	280,000.00	280,000.00
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	12,532,285.83	12,042,548.11
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	3,991,072.71	3,991,072.71

其他非流动资产		
非流动资产合计	518,451,773.48	425,086,692.95
资产总计	1,288,390,632.18	1,263,939,369.40
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
应付票据		
应付账款	31,241,141.41	29,002,910.62
预收款项	5,966,478.44	2,858,084.13
应付职工薪酬	768,486.77	1,160,542.41
应交税费	3,210,299.83	6,152,902.20
应付利息		
应付股利		
其他应付款	6,249,461.76	3,042,000.00
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	47,435,868.21	42,216,439.36
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计		
负债合计	47,435,868.21	42,216,439.36
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	109,600,000.00	109,600,000.00
资本公积	746,172,932.90	746,172,932.90
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	45,780,348.54	45,780,348.54
一般风险准备		

未分配利润	339,401,482.53	320,169,648.60
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	1,240,954,763.97	1,221,722,930.04
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,288,390,632.18	1,263,939,369.40

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

### 3、合并利润表

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	本期金额	上期金额
一、营业总收入	137,562,634.23	139,111,100.34
其中：营业收入	137,562,634.23	139,111,100.34
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	79,144,978.70	82,979,136.29
其中：营业成本	43,281,567.87	59,614,669.39
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
营业税金及附加	450,659.01	628,118.49
销售费用	5,594,716.53	4,634,295.00
管理费用	36,841,099.90	23,725,105.36
财务费用	-7,723,843.46	-7,874,479.73
资产减值损失	700,778.85	2,251,427.78
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）		

其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		447,200.00
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	58,417,655.53	56,579,164.05
加：营业外收入	377,735.31	318,893.00
减：营业外支出	170,649.76	78,829.62
其中：非流动资产处置损失		
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	58,624,741.08	56,819,227.43
减：所得税费用	11,615,913.18	6,862,636.76
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	47,008,827.90	49,956,590.67
其中：被合并方在合并前实现的净利润		
归属于母公司所有者的净利润	44,095,161.14	48,501,908.45
少数股东损益	2,913,666.76	1,454,682.22
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.4	0.44
（二）稀释每股收益	0.4	0.44
七、其他综合收益	-10,487,841.15	-10,378,904.71
八、综合收益总额	36,520,986.75	39,577,685.96
归属于母公司所有者的综合收益总额	35,582,519.50	41,755,620.39
归属于少数股东的综合收益总额	938,467.25	-2,177,934.43

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

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	本期金额	上期金额
一、营业收入	124,081,715.48	167,324,037.95
减：营业成本	55,785,304.97	80,337,157.08
营业税金及附加	435,684.27	628,116.89
销售费用	4,263,846.07	3,778,164.17

管理费用	23,950,164.56	17,507,873.58
财务费用	-2,984,295.31	-7,696,472.49
资产减值损失	61,995.93	1,591,686.58
加：公允价值变动收益（损失以“—”号填列）		
投资收益（损失以“—”号填列）		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
二、营业利润（亏损以“—”号填列）	42,569,014.99	71,177,512.14
加：营业外收入	215,003.93	
减：营业外支出	81,947.08	5,600.00
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	42,702,071.84	71,171,912.14
减：所得税费用	7,030,237.91	10,366,155.00
四、净利润（净亏损以“—”号填列）	35,671,833.93	60,805,757.14
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	35,671,833.93	60,805,757.14

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

## 5、合并现金流量表

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	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	114,941,596.97	121,993,640.74
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		

收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置交易性金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还	8,675,120.26	3,805,043.96
收到其他与经营活动有关的现金	12,301,945.31	12,030,709.81
经营活动现金流入小计	135,918,662.54	137,829,394.51
购买商品、接受劳务支付的现金	59,798,254.68	100,202,036.97
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	22,969,409.82	13,438,800.62
支付的各项税费	16,380,722.92	13,057,001.04
支付其他与经营活动有关的现金	17,309,791.84	40,244,274.21
经营活动现金流出小计	116,458,179.26	166,942,112.84
经营活动产生的现金流量净额	19,460,483.28	-29,112,718.33
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	611,317.46	
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	816,700.00	
投资活动现金流入小计	1,428,017.46	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	58,717,731.46	53,064,440.15
投资支付的现金		

质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	58,717,731.46	53,064,440.15
投资活动产生的现金流量净额	-57,289,714.00	-53,064,440.15
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		
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	16,440,000.00	27,400,000.00
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	16,440,000.00	27,400,000.00
筹资活动产生的现金流量净额	-16,440,000.00	-27,400,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-3,009,197.49	-1,147,821.10
五、现金及现金等价物净增加额	-57,278,428.21	-110,724,979.58
加：期初现金及现金等价物余额	529,005,378.35	745,743,962.57
六、期末现金及现金等价物余额	471,726,950.14	635,018,982.99

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

## 6、母公司现金流量表

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	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	86,917,540.30	110,990,824.24

收到的税费返还	8,675,120.26	3,805,043.96
收到其他与经营活动有关的现金	4,349,004.88	12,879,291.39
经营活动现金流入小计	99,941,665.44	127,675,159.59
购买商品、接受劳务支付的现金	52,573,708.90	71,973,189.74
支付给职工以及为职工支付的现金	11,949,265.81	8,606,597.92
支付的各项税费	15,847,814.83	12,801,146.97
支付其他与经营活动有关的现金	11,180,953.48	12,463,508.62
经营活动现金流出小计	91,551,743.02	105,844,443.25
经营活动产生的现金流量净额	8,389,922.42	21,830,716.34
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	307,000.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	816,700.00	
投资活动现金流入小计	1,123,700.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	3,814,539.15	4,710,277.75
投资支付的现金	94,011,000.00	107,076,100.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	97,825,539.15	111,786,377.75
投资活动产生的现金流量净额	-96,701,839.15	-111,786,377.75
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	16,440,000.00	27,400,000.00

支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	16,440,000.00	27,400,000.00
筹资活动产生的现金流量净额	-16,440,000.00	-27,400,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-2,076,252.86	-487,375.99
五、现金及现金等价物净增加额	-106,828,169.59	-117,843,037.40
加：期初现金及现金等价物余额	556,211,882.15	715,326,283.86
六、期末现金及现金等价物余额	449,383,712.56	597,483,246.46

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

## 7、合并所有者权益变动表

编制单位：北京福星晓程电子科技股份有限公司

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	109,600,000.00	744,833,263.80			45,780,348.54		256,555,511.04	-10,716,585.12	23,918,419.22	1,169,970,957.48
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	109,600,000.00	744,833,263.80			45,780,348.54		256,555,511.04	-10,716,585.12	23,918,419.22	1,169,970,957.48
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							27,655,161.14	-8,512,641.64	938,467.25	20,080,986.75
（一）净利润							44,095,161.14		2,913,666.76	47,008,827.90
（二）其他综合收益								-8,512,641.64	-1,975,199.51	-10,487,841.15
上述（一）和（二）小计							44,095,161.14	-8,512,641.64	938,467.25	36,520,986.75
（三）所有者投入和减少资本										
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							-16,440,000.00			-16,440,000.00
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							-16,440,000.00			-16,440,000.00
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本(或股本)										
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他										
四、本期期末余额	109,600,000.00	744,833,263.80			45,780,348.54		284,210,672.18	-19,229,226.76	24,856,886.47	1,190,051,944.23

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	54,800,000.00	800,972,932.90			30,986,691.91		215,597,984.54	-4,067,495.59	22,744,347.30	1,121,034,461.06
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、本年初余额	54,800,000.00	800,972,932.90			30,986,691.91		215,597,984.54	-4,067,495.59	22,744,347.30	1,121,034,461.06
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	54,800,000.00	-54,800,000.00					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										
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							-27,400,000.00			-27,400,000.00

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							-27,400,000.00			-27,400,000.00
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转	54,800,000.00	-54,800,000.00								
1. 资本公积转增资本（或股本）	54,800,000.00	-54,800,000.00								
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
（六）专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
（七）其他										
四、本期期末余额	109,600,000.00	746,172,932.90			30,986,691.91		236,699,892.99	-10,813,783.65	20,566,412.87	1,133,212,147.02

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

## 8、母公司所有者权益变动表

编制单位：北京福星晓程电子科技股份有限公司

本期金额

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	109,600,000.00	746,172,932.90			45,780,348.54		320,169,648.60	1,221,722,930.04
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	109,600,000.00	746,172,932.90			45,780,348.54		320,169,648.60	1,221,722,930.04
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							19,231,833.93	19,231,833.93
（一）净利润							35,671,833.93	35,671,833.93
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							35,671,833.93	35,671,833.93
（三）所有者投入和减少资本								
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							-16,440,000.00	-16,440,000.00
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							-16,440,000.00	-16,440,000.00
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转								

1. 资本公积转增资本(或股本)								
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	109,600,000.00	746,172,932.90			45,780,348.54		339,401,482.53	1,240,954,763.97

上年金额

单位：元

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	54,800,000.00	800,972,932.90			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	54,800,000.00	800,972,932.90			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)	54,800,000.00	-54,800,000.00					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								
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							-27,400,000.00	-27,400,000.00
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							-27,400,000.00	-27,400,000.00
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转	54,800,000.00	-54,800,000.00						
1. 资本公积转增资本(或股本)	54,800,000.00	-54,800,000.00						
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	109,600,000.00	746,172,932.90			30,986,691.91		247,832,496.09	1,134,592,120.90

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

### 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公司（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。

2013年5月16日，公司实施2012年度利润分配方案，以2012年末总股本10960万股为基数，向全体股东每10股派发人民币1.5元现金（含税）。

2. 本公司注册地：北京市海淀区西三环北路87号北京国际财经中心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号北京国际财经中心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及销售。

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2013年8月2日经本公司第五届董事会第二次会议批准报出。

### 四、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

#### 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。晓程加纳电力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加纳新塞地。

## 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的，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以控制为基础予以确定。

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**

不适用

## **7、现金及现金等价物的确定标准**

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**

本公司外币交易均按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币。

#### 汇兑差额的处理

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

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。

本公司的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，应当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，继续确认所转移金融资产整体，并将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）减值测试方法、减值准备计提方法

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

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%

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 1 年以内（含 1 年）的按 50% 计提，1 年以上的按 100% 计提坏账准备。

### (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

计价方法：加权平均法

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**

盘存制度：永续盘存制

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) 投资成本的确定**

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

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%
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%

### (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

本公司在在建工程达到预定可使用状态时，将在建工程转入固定资产。所建造的已达到预定可使用状态、但尚未办理竣工决算的固定资产，按照估计价值确认为固定资产，并计提折旧；待办理了竣工决算手续后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

### (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

不适用

## 18、油气资产

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

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，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具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- ③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；
- 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

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

### (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）确认提供劳务收入的依据

①本公司在劳务已提供，与交易相关的价款能够流入，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入。

②本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：

A、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。

B、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。

**(4) 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**

不适用

## 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。

### **(3) 售后租回的会计处理**

## **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**

不适用

## **31、套期会计**

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%
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

不适用

## 六、企业合并及合并财务报表

### 1、子公司情况

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) 通过设立或投资等方式取得的子公司

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	RMB3000万	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	30,000,000.00		100%	100%	是			
晓程加纳电力公司	有限公司	加纳阿克拉	BOT 项目运营	GHS1000万	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。	382,458,100.00		100%	100%	是			

## (2) 同一控制下企业合并取得的子公司

不适用

## (3) 非同一控制下企业合并取得的子公司

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	RMB41 50 万	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；	1,727.53		72.45%	72.45%	是	946,956.32		
加纳 CB 电气有 限公司	有限公 司	加纳阿 克拉	BOT 项 目运营	USD94 7 万	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	3,974.59		65%	65%	是	23,909,930.15		

## 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

不适用

**3、合并范围发生变更的说明**

□ 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**

不适用

**5、报告期内发生的同一控制下企业合并**

不适用

**6、报告期内发生的非同一控制下企业合并**

不适用

**7、报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司**

不适用

**8、报告期内发生的反向购买**

不适用

**9、本报告期发生的吸收合并**

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)	<b>3.0447</b>	报告期末即期汇率
	美元(USD)	<b>6.1787</b>	
合并期间收入、成本、费用项目	加纳新赛地 (GHS)	<b>3.2081</b>	报告期平均汇率
	美元(USD)	<b>6.2422</b>	

**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:	--	--	177,640.48	--	--	285,063.61
人民币	--	--	46,071.37	--	--	9,898.95
USD	12,071.72	6.1787	74,587.54	24,810.20	6.2855	155,944.51
EUR	1,234.80	8.0536	9,944.59	1,234.80	8.3176	10,270.57
THB	5,260.00	0.1970	1,036.22	5,260.00	0.2032	1,068.83
CHS	15,108.25	3.0447	46,000.76	32,602.22	3.3090	107,880.75
银行存款:	--	--	413,545,527.67	--	--	508,720,499.08
人民币	--	--	297,783,789.51	--	--	376,733,323.01
USD	18,442,796.40	6.1787	113,952,690.32	20,566,584.88	6.2855	129,271,269.26
EUR	54.86	8.0536	441.82	54.86	8.3176	456.30
CHS	594,016.30	3.0447	1,808,606.02	820,625.72	3.3090	2,715,450.51
其他货币资金:	--	--	121,703,781.99	--	--	83,700,000.00
人民币	--	--	63,700,000.00	--	--	83,700,000.00
USD	9,387,700.00	6.1787	58,003,781.99			
合计	--	--	535,426,950.14	--	--	592,705,562.69

## 2、交易性金融资产

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	5,809,423.00	5,401,373.00
合计	5,809,423.00	5,401,373.00

### (2) 期末已质押的应收票据情况

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

公司已经背书给其他方但尚未到期的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
宁波伟吉电力科技有限公司	2013 年 03 月 26 日	2013 年 09 月 26 日	3,000,000.00	
深圳浩宁达仪表股份有限公司	2013 年 02 月 27 日	2013 年 08 月 27 日	760,000.00	
青岛乾程电子科技有限公司	2013 年 01 月 30 日	2013 年 07 月 30 日	738,275.00	
锡林郭勒电力设备有限公司	2013 年 01 月 29 日	2013 年 07 月 29 日	500,000.00	
深圳市友讯达科技发展有限公司	2013 年 01 月 18 日	2013 年 07 月 17 日	500,000.00	
合计	--	--	5,498,275.00	--

#### 4、应收股利

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	1,063,800.83	3,495,420.68	3,665,477.40	893,744.11
合计	1,063,800.83	3,495,420.68	3,665,477.40	893,744.11

##### (2) 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(%)
按组合计提坏账准备的应收账款								
	159,485.83	100%	25,691,336.	16.11%	157,057.4	100%	25,270,979.8	9.99%

	8.28		07		45.81		5	
组合小计	159,485,838.28	100%	25,691,336.07	16.11%	157,057,445.81	100%	25,270,979.85	16.09%
合计	159,485,838.28	--	25,691,336.07	--	157,057,445.81	--	25,270,979.85	--

应收账款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

单位：元

账龄	期末数			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：	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	75,273,131.05	47.2%	3,763,588.24	75,210,787.37	47.89%	3,760,539.34
1 至 2 年	60,248,070.09	37.78%	6,024,807.02	60,487,964.75	38.51%	6,048,796.47
2 至 3 年	16,123,392.64	10.11%	8,061,696.31	11,794,099.30	7.51%	5,897,049.65
3 年以上	7,841,244.50	4.92%	7,841,244.50	9,564,594.39	6.09%	9,564,594.39
合计	159,485,838.28	--	25,691,336.07	157,057,445.81	--	25,270,979.85

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

不适用

## (3) 本报告期实际核销的应收账款情况

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

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 (%)
第一名	非关联方	54,264,425.32	2 年以内	34.02%
第二名	非关联方	12,797,740.80	3 年以内	8.02%
第三名	非关联方	6,398,870.40	3 年以内	4.01%
第四名	非关联方	4,845,850.00	1 年以内	3.04%
第五名	非关联方	4,843,000.00	2 年以内	3.04%
合计	--	83,149,886.52	--	52.13%

## (6) 应收关联方账款情况

不适用

## (7) 终止确认的应收款项情况

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

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 (%)
按组合计提坏账准备的其他应收款								
其他应收款账龄组合	12,341,625.23	93.5%	1,480,073.86	11.99%	21,000,096.82	99.32%	1,973,903.31	9.4%
应收市场部人员款项组合	857,898.10	6.5%	428,949.05	50%	143,670.00	0.68%	71,835.00	50%
组合小计	13,199,523.33	100%	1,909,022.91	14.46%	21,143,766.82	100%	2,045,738.31	9.68%
合计	13,199,523.33	--	1,909,022.91	--	21,143,766.82	--	2,045,738.31	--

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：						
其他应收款账龄组合	10,145,577.62	75.7%	368,655.76	18,328,011.62	86.6%	916,389.44
应收市场部人员款项组合	857,898.10	6.5%	428,949.05	143,670.00	0.68%	71,835.00
1 年以内小计	11,003,475.72	82.2%	797,604.81	18,471,681.62	87.28%	988,224.44
1 至 2 年	313,029.96	2.54%	31,302.98	837,962.55	3.99%	83,796.25
2 至 3 年	1,605,805.06	13.01%	802,902.53	1,720,810.06	8.19%	860,405.03
3 年以上	277,212.59	2.25%	277,212.59	113,312.59	0.54%	113,312.59
合计	13,199,523.33	--	1,909,022.91	21,143,766.82	--	2,045,738.31

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

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) 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	2,549,480.16	1 年以内	19.31%
SAMOD 公司	非关联方	1,985,519.50	1-2 年	15.04%
辽宁电力公司国网(质保金)	非关联方	1,500,000.00	2-3 年	11.36%
深圳市航天泰瑞捷电子有限公司(质保金)	非关联方	1,149,600.00	1 年以内	8.71%
保函(保证金)	非关联方	1,050,379.00	1 年以内	7.96%

合计	--	8,234,978.66	--	62.38%
----	----	--------------	----	--------

## 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	15,919,907.56	84.3%	60,244,219.39	98.83%
1 至 2 年	1,991,431.39	10.6%	647,986.00	1.06%
2 至 3 年	903,768.47	4.8%	4,953.00	0.01%
3 年以上	60,000.00	0.3%	60,000.00	0.1%
合计	18,875,107.42	--	60,957,158.39	--

### (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
第一名	非关联方	6,771,725.45	1 年以内	材料款
第二名	非关联方	4,305,966.43	1 年以内	材料款
第三名	非关联方	2,008,207.50	1 年以内	材料款
第四名	非关联方	796,120.23	1 年以内	材料款
第五名	非关联方	414,600.00	1 年以内	材料款
合计	--	14,296,619.61	--	--

### (3) 预付款项的说明

本报告期预付账款大幅下降主要是因为继续到货所致。

## 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	20,259,141.80	41,144.24	20,217,997.56	25,316,426.12	41,144.24	25,275,281.88
在产品	6,011,621.68		6,011,621.68	7,656,169.33	103,491.46	7,552,677.87

库存商品	164,777,212.15	263,181.55	164,514,030.60	107,933,034.60	1,693,249.85	106,239,784.75
发出商品	9,308,455.06	1,364,016.79	7,944,438.27	3,535,854.38	1,364,016.29	2,171,838.09
半成品	18,678,711.00	730,249.53	17,948,461.47	23,606,121.59	993,431.26	22,612,690.33
委托加工材料	27,516,205.96		27,516,205.96	23,642,463.82		23,642,463.82
在途物资				20,385,181.47		20,385,181.47
合计	246,551,347.65	2,398,592.11	244,152,755.54	212,075,251.31	4,195,333.10	207,879,918.21

## (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				41,144.24
在产品	103,491.46			103,491.14	
库存商品	1,693,249.85			1,430,068.30	263,181.55
半成品	993,431.26			263,181.55	730,249.53
发出商品	1,364,016.29				1,364,016.79
合计	4,195,333.10			1,796,740.99	2,398,592.11

## 10、长期应收款

单位：元

种类	期末数	期初数
其中：未实现融资收益		0.00
分期收款销售商品	53,453,504.39	26,668,071.19
其他	1,160,944.11	1,261,721.70
合计	54,614,448.50	27,929,792.89

## 11、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	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	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
-------	------	------	------	------	------	---------------	------------	------------------------	------	----------	--------

						例(%)				
平壤电器 件合营公 司	成本法核 算的长期 股权投资	1,454,987.65	1,454,987.65		1,454,987.65	49%				
合计	--	1,454,987.65	1,454,987.65		1,454,987.65	--	--	--		

## 12、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：	92,286,150.53	9,520,346.34		2,208,661.00	99,597,835.87
其中：房屋及建筑物	51,860,861.33	1,963,004.20			53,823,865.53
机器设备	16,652,825.07	1,165,837.82		290,900.00	17,527,762.89
运输工具	15,927,980.89	5,338,799.16		1,720,097.00	19,546,683.05
其他设备	4,598,235.11	407,658.04		197,664.00	4,808,229.15
固定资产装修	3,246,248.13	645,047.12			3,891,295.25
--	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：	29,553,520.14		3,009,435.43	1,995,930.64	30,567,024.93
其中：房屋及建筑物	9,101,618.80		837,570.72		9,939,189.52
机器设备	8,420,397.09		1,029,022.90	265,785.00	9,183,634.99
运输工具	5,858,407.30		617,421.52	1,551,531.04	4,924,297.78
其他设备	3,916,783.64		262,610.81	178,614.60	4,000,779.85
固定资产装修	2,256,313.31		262,809.48		2,519,122.79
--	期初账面余额	--			本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	62,732,630.39	--			69,030,810.94
其中：房屋及建筑物	42,759,242.53	--			43,884,676.01
机器设备	8,232,427.98	--			8,344,127.90
运输工具	10,069,573.59	--			14,622,385.27
其他设备	681,451.47	--			807,449.30
固定资产装修	989,934.82	--			1,372,172.46
其他设备		--			
固定资产装修		--			
五、固定资产账面价值合计	62,732,630.39	--			69,030,810.94
其中：房屋及建筑物	42,759,242.53	--			43,884,676.01

机器设备	8,232,427.98	--	8,344,127.90
运输工具	10,069,573.59	--	14,622,385.27
其他设备	681,451.47	--	807,449.30
固定资产装修	989,934.82	--	1,372,172.46

本期折旧额 3,009,435.43 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 2,607,951.32 元。

### 13、在建工程

#### (1) 在建工程情况

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
呼叫中心 (BXC)	897,769.62		897,769.62			
加纳阿克苏降低线损及电网改造项目 (BXC)	16,014.33		16,014.33			
加纳 BXC 公司宿舍楼				1,527,420.94		1,527,420.94
其他零星工程	280,000.00		280,000.00	280,000.00		280,000.00
合计	1,193,783.95		1,193,783.95	1,807,420.94		1,807,420.94

#### (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 BXC 公司宿舍 楼	2,000,000.00	1,527,420.94	435,583.26	1,963,004.20		98.2%	100%				自有 资金	
合计	2,000,000.00	1,527,420.94	435,583.26	1,963,004.20		--	--			--	--	

#### (3) 重大在建工程的工程进度情况

不适用

#### (4) 在建工程的说明

不适用

## 14、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	118,786,812.32	44,025,003.01	8,566,913.45	154,244,901.88
土地使用权	6,660,845.00	80,665.00	3,048.55	6,738,461.45
研发及办公软件	15,947,970.71	1,767,870.70		17,715,841.41
BOT 项目资产	71,051,011.98	-2,677,782.10	8,563,864.90	59,809,364.98
降损项目资产	25,126,984.63	44,854,249.41		69,981,234.04
二、累计摊销合计	35,545,844.28	5,463,257.89		41,009,102.17
土地使用权	2,487,578.15	100,020.00		2,587,598.15
研发及办公软件	3,905,422.60	1,278,132.98		5,183,555.58
BOT 项目资产	28,575,088.31	1,632,613.10		30,207,701.41
降损项目资产	577,755.22	2,452,491.81		3,030,247.03
三、无形资产账面净值合计	83,240,968.04	38,561,745.12	8,566,913.45	113,235,799.71
土地使用权	4,173,266.85	-19,355.00	3,048.55	4,150,863.30
研发及办公软件	12,042,548.11	489,737.72		12,532,285.83
BOT 项目资产	42,475,923.67	-4,310,395.20	8,563,864.90	29,601,663.57
降损项目资产	24,549,229.41	42,401,757.60		66,950,987.01
土地使用权				
研发及办公软件				
BOT 项目资产				
降损项目资产				
无形资产账面价值合计	83,240,968.04	38,561,745.12	8,566,913.45	113,235,799.71
土地使用权	4,173,266.85	-19,355.00	3,048.55	4,150,863.30
研发及办公软件	12,042,548.11	489,737.72		12,532,285.83
BOT 项目资产	42,475,923.67	-4,310,395.20	8,563,864.90	29,601,663.57
降损项目资产	24,549,229.41	42,401,757.60		66,950,987.01

本期摊销额 5,463,257.89 元。

## 15、商誉

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准备
---------------	------	------	------	------	--------

事项					
北京富根智能电表有限公司	15,040,664.21			15,040,664.21	7,320,274.62
加纳 CB 电气有限公司	1,189,791.54			1,189,791.54	
合计	16,230,455.75			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以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。

## 16、长期待摊费用

单位：元

项目	期初数	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末数	其他减少的原因
补偿款	0.00	17,605.00			17,605.00	
合计		17,605.00			17,605.00	--

## 17、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

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
坏账准备	1,282,095.74	2,030,364.78
存货跌价准备	149,014.66	149,014.66
内部销售未实现的毛利	23,675,283.12	24,508,660.02

小计	25,106,393.52	26,688,039.46
递延所得税负债：		

## 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末数	期初数
坏账准备	18,040,103.65	14,912,253.92
存货跌价准备	1,405,161.03	3,201,902.02
可弥补亏损	4,844,507.44	4,844,507.44
合计	24,289,772.12	22,958,663.38

## 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末数	期初数	备注
2015 年	4,844,507.44	4,844,507.44	
合计	4,844,507.44	4,844,507.44	--

## 应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元

项目	暂时性差异金额	
	期末	期初
应纳税差异项目		
坏账准备	9,560,255.33	13,534,779.42
存货跌价准备	993,431.08	993,431.08
内部销售未实现的毛利	94,701,132.48	98,034,640.09
小计	105,254,818.89	112,562,850.59
可抵扣差异项目		

## (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

## 互抵后的递延所得税资产及负债的组成项目

单位：元

项目	报告期末互抵后的 递延所得税资产或 负债	报告期末互抵后的 可抵扣或应纳税暂 时性差异	报告期初互抵后的 递延所得税资产或 负债	报告期初互抵后的 可抵扣或应纳税暂 时性差异
递延所得税资产	25,106,393.52		26,688,039.46	

## 递延所得税资产和递延所得税负债互抵明细

不适用

**18、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	27,316,718.16	1,416,418.99	1,132,778.17		27,600,358.98
二、存货跌价准备	4,195,333.10			1,796,740.99	2,398,592.11
十三、商誉减值准备	7,320,274.62				7,320,274.62
合计	38,832,325.88	1,416,418.99	1,132,778.17	1,796,740.99	37,319,225.71

**19、短期借款****20、应付账款****(1) 应付账款情况**

单位：元

项目	期末数	期初数
金额	28,196,394.37	51,285,003.77
合计	28,196,394.37	51,285,003.77

**(2) 账龄超过一年的大额应付账款情况的说明**

不适用

**21、预收账款****(1) 预收账款情况**

单位：元

项目	期末数	期初数
金额	6,049,434.20	3,069,463.11
合计	6,049,434.20	3,069,463.11

**22、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	1,632,942.76	13,373,672.74	14,270,362.79	736,252.71
二、职工福利费		5,566,610.76	4,786,360.56	780,250.20
三、社会保险费	24,438.19	2,533,324.24	2,438,137.05	119,625.38
四、住房公积金	720.00	648,696.00	648,696.00	720.00
六、其他	1,160,542.41	16,491.19	408,546.83	768,486.77
其中：工会经费和职工教育经费	1,160,542.41	16,491.19	408,546.83	768,486.77
合计	2,818,643.36	22,138,794.93	22,552,103.23	2,405,335.06

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00 元。

工会经费和职工教育经费金额 768,486.77 元，非货币性福利金额 0.00 元，因解除劳动关系给予补偿 0.00 元。

#### 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。

## 23、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	-7,199,679.20	-8,573,878.98
营业税		75,000.00
企业所得税	9,215,667.06	10,356,701.87
个人所得税	148,557.04	53,595.17
城市维护建设税	119,528.09	214,631.43
教育费附加	85,377.20	126,094.21
合计	2,369,450.19	2,252,143.70

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  
不适用

## 24、其他应付款

### (1) 其他应付款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
金额	3,753,783.17	3,125,729.57
合计	3,753,783.17	3,125,729.57

## (2) 金额较大的其他应付款说明内容

项 目	金 额	性质或内容
投标保证金	1,340,854.40	保证金
质保金	2,281,870.40	保证金
合 计	3,622,724.80	

## 25、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	1,660,835.19	
合计	1,660,835.19	

## 26、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	109,600,000.00						109,600,000.00

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  
不适用

## 27、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）	744,833,263.80			744,833,263.80
合计	744,833,263.80			744,833,263.80

资本公积说明

不适用

## 28、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	45,780,348.54			45,780,348.54
合计	45,780,348.54			45,780,348.54

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  
不适用

## 29、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	256,555,511.05	--
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）	0.00	--
调整后年初未分配利润	256,555,511.05	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	44,095,161.14	--
减：提取法定盈余公积	0.00	
提取任意盈余公积	0.00	
提取一般风险准备	0.00	
应付普通股股利	0.00	
转作股本的普通股股利	16,440,000.00	
期末未分配利润	284,210,672.18	--

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 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响年初未分配利润 0.00 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：

不适用

## 30、营业收入、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	97,017,109.88	131,601,906.71
其他业务收入	40,545,524.35	7,509,193.63
营业成本	43,281,567.87	59,614,669.39

## (2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	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
电子信息产业	128,396,984.86	63,387,929.33	213,667,065.49	122,108,848.97
BOT 项目	24,940,243.40	8,726,887.60	17,233,173.75	11,001,912.54
降损项目	7,956,182.96	4,637,336.81		
合并抵销	-64,276,301.34	-70,502,083.41	-99,298,332.53	-80,310,083.49
合计	97,017,109.88	6,250,070.33	131,601,906.71	52,800,678.02

## (3) 主营业务（分产品）

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	22,554,118.74	5,457,274.58	42,958,279.52	12,224,028.19
集成电路模块	28,315,821.13	18,883,589.02	29,880,966.78	20,416,786.71
电能表	23,363,953.27	17,652,058.36	114,923,690.60	76,863,906.14
载波抄表集中器	1,554,095.44	834,618.84	3,516,551.35	1,659,440.20
其他载波产品	50,841,410.68	18,161,266.20	19,084,522.11	9,572,478.61
加纳 CB 公司 BOT 项目	24,940,243.40	8,726,887.60	17,233,173.75	9,501,912.54
加纳 BXC 公司降损项目	7,956,182.96	4,637,336.81		
其他	1,767,585.60	2,399,122.33	3,303,055.13	2,872,209.12
合并抵销	-64,276,301.34	-70,502,083.41	-99,298,332.53	-80,310,083.49
合计	97,017,109.88	6,250,070.33	131,601,906.71	52,800,678.02

## (4) 主营业务（分地区）

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	238,117.95	120,877.68	778,448.72	287,805.10
华北地区	15,653,113.03	15,044,089.67	87,989,454.68	67,403,489.57
西北地区	968,018.79	627,298.73	2,856,984.63	1,714,190.78
华东地区	22,835,084.45	14,239,239.50	14,188,204.04	6,952,200.16

华中地区	12,423,852.99	4,202,263.61	5,470,858.88	3,654,533.73
华南地区	8,336,083.21	4,168,773.18	12,532,801.84	4,580,031.59
西南地区	5,039,023.08	1,365,710.36	742,927.33	482,902.76
出口	95,800,117.72	36,983,901.00	106,340,559.12	48,035,607.82
合并抵销	-64,276,301.34	-70,502,083.41	-99,298,332.53	-80,310,083.49
合计	97,017,109.88	6,250,070.32	131,601,906.71	52,800,678.02

### (5) 公司来自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(%)
第一名	64,611,457.33	66.6%
第二名	7,382,490.00	7.6%
第三名	6,066,376.67	6.3%
第四名	5,536,158.50	5.7%
第五名	4,422,084.00	4.6%
合计	88,018,566.50	90.8%

### 31、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
营业税	3,447.44	3,000.00	应税营业额的 5%
城市维护建设税	244,998.62	364,652.63	应纳流转税额的 7%
教育费附加	202,212.95	260,465.86	应纳流转税额的 5%
合计	450,659.01	628,118.49	--

### 32、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,183,972.27	1,399,231.35
办公费	28,284.60	390.00
折旧费	12,033.37	14,137.47
包装和运输费	1,369,955.51	2,175,324.80
维修费	959,162.43	155,006.55
宣传费	6,127.14	1,550.00

差旅费	442,001.35	431,225.61
招投标及售后费用	51,444.00	16,081.80
商检费	10,781.00	100,793.40
样品	1,374,546.84	114,393.27
会议费	15,100.00	
其他	141,308.02	226,160.75
合计	5,594,716.53	4,634,295.00

### 33、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	9,374,134.61	4,530,329.94
办公费	1,253,535.84	696,326.44
差旅费	2,076,444.82	1,798,612.77
会议费	94,403.16	140,158.52
汽车费用	1,428,326.71	454,925.98
物业管理及房租	1,789,403.85	301,900.24
折旧	1,367,548.04	1,418,931.81
摊销	120,028.64	125,570.97
董事会费	101,681.00	60,255.20
中介机构费用	1,281,470.47	710,192.20
招待费	2,021,974.99	1,837,317.59
税金	312,498.52	343,572.21
研发费用	13,483,627.85	9,379,529.99
材料费	1,193.79	1,739.00
诉讼费		191,298.50
其他	2,134,827.61	1,734,444.00
合计	36,841,099.90	23,725,105.36

### 34、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	423,788.97	5,164.79
减：利息收入	-9,677,272.86	-8,736,859.17

汇兑损益（负号表示收益）	1,004,957.18	530,141.66
手续费	524,683.25	327,072.99
合计	-7,723,843.46	-7,874,479.73

### 35、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	700,778.85	2,251,427.78
合计	700,778.85	2,251,427.78

### 36、营业外收入

#### （1）营业外收入情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	202,798.99		202,798.99
其中：固定资产处置利得	202,798.99		202,798.99
政府补助		150,000.00	
其他利得	174,936.32	168,893.00	174,936.32
合计	377,735.31	318,893.00	377,735.31

#### （2）政府补助明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
特殊贡献奖		150,000.00	
合计		150,000.00	--

### 37、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
其中：固定资产处置损失	55,625.50		55,625.50
其他损失	115,024.26	78,829.62	115,024.26

合计	170,649.76	78,829.62	170,649.76
----	------------	-----------	------------

### 38、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	10,034,267.24	10,366,155.00
递延所得税调整	1,581,645.94	-3,503,518.24
合计	11,615,913.18	6,862,636.76

### 39、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	2013年1-6月
归属于公司普通股股东的净利润	1	44,095,161.14
非经常性损益	2	172,823.26
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	43,922,337.88
期初股份总数	4	109,600,000.00
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	
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	
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	0.40
扣除非经常损益基本每股收益	14=3/12	0.40

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。

### 40、其他综合收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
4.外币财务报表折算差额	-10,487,841.15	-10,378,904.71
小计	-10,487,841.15	-10,378,904.71
合计	-10,487,841.15	-10,378,904.71

**41、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
收到的其他与经营活动有关的现金	
其中:价值较大的项目	
利息收入	9,677,272.86
收到政府补助	
收到保证金	
其他	2,624,672.45
合计	12,301,945.31

收到的其他与经营活动有关的现金说明

**(2) 支付的其他与经营活动有关的现金**

单位：元

项目	金额
支付的其他与经营活动有关的现金	
其中:价值较大的项目	
产品销售费用	3,024,164.05
管理有关开支	12,615,789.40
营业外支出	170,649.76
银行手续费	524,683.25
退还保证金	
其他往来款	974,505.38
合计	17,309,791.84

**(3) 收到的其他与投资活动有关的现金**

单位：元

项目	金额
汇兑收入	816,700.00
合计	816,700.00

**(4) 支付的其他与投资活动有关的现金**

不适用

**(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金**

不适用

**(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金**

不适用

**42、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	47,008,827.90	49,956,590.67
加：资产减值准备	700,778.85	2,251,427.78
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	3,009,435.43	2,689,387.85
无形资产摊销	5,463,257.89	731,988.12
长期待摊费用摊销	17,605.00	180,705.84
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）	-188,587.79	-156,966.16
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	41,414.40	
财务费用（收益以“-”号填列）	-7,723,843.46	-178,881.57
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	1,581,645.94	-17,285,033.79
存货的减少（增加以“-”号填列）	-26,102,985.63	2,619,563.49
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-106,356,078.50	-155,540,330.05
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	91,109,759.95	55,348,551.13
其他	10,899,253.30	12,985,244.56
经营活动产生的现金流量净额	19,460,483.28	-29,112,718.33
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	471,726,950.14	635,018,982.99
减：现金的期初余额	529,005,378.35	745,743,962.57

现金及现金等价物净增加额	-57,278,428.21	-110,724,979.58
--------------	----------------	-----------------

## (2) 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	471,726,950.14	529,005,378.35
其中：库存现金	177,640.48	285,063.61
可随时用于支付的银行存款	413,545,527.67	508,720,499.08
可随时用于支付的其他货币资金	58,003,781.99	20,000,000.00
三、期末现金及现金等价物余额	471,726,950.14	529,005,378.35

## 43、所有者权益变动表项目注释

不适用

## 八、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

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	民营企业	湖北省汉川市	谭功炎	工业	380,000,000	41.97%	41.97%	湖北省汉川市钢丝绳厂	72203209-8

### 2、本企业的子公司情况

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
北京佳胜奇电子科技有限公司	控股子公司	民营企业	北京市	孙晓霞	工业	RMB3,000 万	100%	100%	58442030-7
加纳 CB 电气有限公司	控股子公司	民营企业	加纳	程毅	项目公司	USD947 万	65%	65%	
北京富根智能电表有限公司	控股子公司	民营企业	北京市	程毅	工业	RMB4,150 万	72.45%	72.45%	60003337-5

晓程加纳电力公司	控股子公司	民营企业	加纳	程毅	项目公司	GHS1000 万	100%	100%	
----------	-------	------	----	----	------	-----------	------	------	--

### 3、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
湖北联赢投资管理有限公司	第一大股东	05544141-X
程毅	持股 5%以上的股东、董事长	

## 九、或有事项

### 1、未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

不适用

### 2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

不适用

其他或有负债及其财务影响

不适用

## 十、承诺事项

### 1、重大承诺事项

加纳国家电力公司于2012年10月1日举行的会议上，该公司董事会成员一致同意将加纳CB公司阿克拉西区 (ACCRAWESTREGION) BOT预付费电表合同，在原有基础上延长三年运营期 (即从2013年11月至2016年11月)。根据双方约定，加纳CB公司需要更换安装BOT项目中原安装的华大预付费电表，公司预计安装成本1970.80万元，计入无形资产加纳CB公司BOT资产中，本期摊销656.93万元。

## 十一、资产负债表日后事项

不适用

## 十二、其他重要事项

不适用

## 十三、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 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款								
其中：按账龄组合计提坏账准备的应收账款组合	265,257,745.42	100%	24,839,363.69	9.36%	228,651,975.05	100%	24,983,708.57	10.93%
组合小计	265,257,745.42		24,839,363.69	9.36%	228,651,975.05	100%	24,983,708.57	10.93%
合计	265,257,745.42	--	24,839,363.69	--	228,651,975.05	--	24,983,708.57	--

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：	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	170,096,686.80	64.13%	8,504,834.34	142,652,345.31	62.39%	7,132,617.27
1 至 2 年	84,842,781.64	31.99%	8,484,278.16	72,763,998.66	31.82%	7,276,399.87
2 至 3 年	4,936,051.58	1.86%	2,468,025.79	5,321,879.29	2.33%	2,660,939.64
3 年以上	5,382,225.40	2.03%	5,382,225.40	7,913,751.79	3.46%	7,913,751.79
合计	265,257,745.42	--	24,839,363.69	228,651,975.05	--	24,983,708.57

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) 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 (%)
第一名	关联方	117,169,255.56	1 年以内	44.17%
第二名	关联方	96,041,535.28	2 年以内	36.21%
第三名	非关联方	4,845,850.00	1 年以内	1.83%
第四名	非关联方	4,215,370.00	2 年以内	1.59%
第五名	非关联方	4,192,428.50	1 年以内	1.58%
合计	--	226,464,439.34	--	85.38%

## (3) 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 (%)
晓程加纳电力公司	子公司	117,169,255.56	44.17%
北京富根智能电表有限公司	子公司	96,041,535.28	36.21%
加纳 CB 电气有限公司	子公司	185,172.58	0.07%
北京佳胜奇电子科技有限公司	子公司	819.00	0%
合计	--	213,396,782.42	80.45%

## 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 (%)
按组合计提坏账准备的其他应收款								
其中：应收市场部人员款项组合	857,898.10	10.03%	428,949.05	50%	143,670.00	1.62%	71,835.00	50%

其他应收款账龄组合	7,693,197.63	89.97%	407,403.50	5.3%	8,724,175.09	98.38%	558,176.74	6.4%
组合小计	8,551,095.73	100%	836,352.55	9.78%	8,867,845.09	100%	630,011.74	7.1%
合计	8,551,095.73	--	836,352.55	--	8,867,845.09	--	630,011.74	--

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：	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	857,898.10	50%	428,949.05	143,670.00	50%	71,835.00
合计	857,898.10	--	428,949.05	143,670.00	--	71,835.00

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

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) 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	2,549,480.16	1 年以内	29.8%
晓程加纳电力公司	关联方	1,391,646.43	1 年以内	16.3%
深圳市航天泰瑞捷电子有限公司 (质保金)	非关联方	1,149,600.00	1 年以内	13.4%
深圳市讯呼信息技术有限公司	非关联方	676,016.80	1 年以内	7.9%
宁波伟吉电力科技有限公司 (质保金)	非关联方	627,386.61	1 年以内	7.3%
合计	--	6,394,130.00	--	74.7%

## 3、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	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 CB 电气有限公司	成本法核算的长期股权投资	39,745,916.56	39,745,916.56		39,745,916.56	65%	65%				
晓程加纳电力公司	成本法核算的长期股权投资	289,634,500.00	289,634,500.00	93,511,000.00	383,145,500.00	100%	100%				
北京富根智能电表有限公司	成本法核算的长期股权投资	17,275,300.00	17,275,300.00		30,000,000.00	72.45%	72.45%		3,928,264.78		
北京佳胜奇电子科技有限公司	成本法核算的长期股权投资	30,000,000.00	30,000,000.00		17,275,300.00	100%	100%				
平壤电器元件合营公司	成本法核算的长期股权投资	1,454,987.65	1,454,987.65		1,454,987.65	49%	49%				
合计	--	378,110,704.21	378,110,704.21	93,511,000.00	471,621,704.21	--	--	--	3,928,264.78		

## 4、营业收入和营业成本

## (1) 营业收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	117,766,811.05	160,660,024.65
其他业务收入	6,314,904.43	6,664,013.30
合计	124,081,715.48	167,324,037.95
营业成本	55,785,304.97	80,337,157.08

## (2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	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
电子信息产业	117,766,811.05	52,534,593.23	160,660,024.65	74,222,801.27
合计	117,766,811.05	52,534,593.23	160,660,024.65	74,222,801.27

## (3) 主营业务（分产品）

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
其中：集成电路芯片	22,554,118.74	5,457,274.58	32,958,279.52	10,224,028.19
集成电路模块	28,315,821.13	18,883,589.02	29,880,966.78	23,916,786.71
其中：电能表	14,501,365.06	9,197,844.59	55,219,704.89	26,350,067.56
载波抄表集中器	1,554,095.44	834,618.84	3,516,551.35	1,159,440.20
其他载波产品	50,841,410.68	18,161,266.20	39,084,522.11	12,572,478.61
合计	117,766,811.05	52,534,593.23	160,660,024.65	74,222,801.27

## (4) 主营业务（分地区）

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	161,194.87	778,448.72	778,448.72	287,805.10
华北地区	5,861,494.77	42,076,977.89	42,076,977.89	21,296,006.95
西北地区	591,138.46	1,978,497.46	1,978,497.46	1,276,130.86
华东地区	22,835,084.45	12,382,904.89	12,382,904.89	5,917,608.82
华中地区	12,039,100.85	1,060,081.15	1,060,081.15	564,446.05
华南地区	8,336,083.21	12,532,801.84	12,532,801.84	7,580,031.59
西南地区	5,039,023.08	742,927.33	742,927.33	267,076.62
出口	62,903,691.36	89,107,385.37	89,107,385.37	37,033,695.28
合计	117,766,811.05	160,660,024.65	160,660,024.65	74,222,801.27

## (5) 公司来自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(%)
第一名	57,758,762.23	46.55%
第二名	6,309,820.51	5.09%
第三名	5,213,511.14	4.2%
第四名	5,184,937.32	4.18%
第五名	4,731,759.40	3.81%
合计	79,198,790.60	63.83%

## 5、投资收益

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	35,671,833.93	60,805,757.14
加：资产减值准备	61,995.93	1,591,686.58
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,655,806.29	1,719,424.23
无形资产摊销	1,278,132.98	631,968.12
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）	-195,745.04	
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	216.00	
财务费用（收益以“-”号填列）	-2,984,295.31	
存货的减少（增加以“-”号填列）	3,505,295.12	1,150,945.24
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-41,665,449.61	-54,234,401.05
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	5,233,178.86	13,243,229.04
其他	5,828,953.27	-3,077,892.96
经营活动产生的现金流量净额	8,389,922.42	21,830,716.34
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	385,683,712.56	597,483,246.46
减：现金的期初余额	492,511,882.15	715,326,283.86
现金及现金等价物净增加额	-106,828,169.59	-117,843,037.40

## 7、反向购买下以评估值入账的资产、负债情况

不适用

## 十四、补充资料

## 1、当期非经常性损益明细表

单位：元

项目	金额	说明
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	207,085.55	
减：所得税影响额	38,465.70	
少数股东权益影响额（税后）	-4,203.41	
合计	172,823.26	--

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

□ 适用 √ 不适用

## 2、境内外会计准则下会计数据差异

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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	44,095,161.14	48,501,908.45	1,165,195,057.76	1,146,052,538.27
按国际会计准则调整的项目及金额				

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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	44,095,161.14	48,501,908.45	1,165,195,057.76	1,146,052,538.27
按境外会计准则调整的项目及金额				

## (3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明

## 3、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	3.77%	0.4	0.4
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.76%	0.4	0.4

## 4、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

不适用

## 第八节 备查文件目录

1. 经公司法定代表人签名的2013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。

北京福星晓程电子科技股份有限公司

法定代表人：程毅

2013年8月2日