



北京福星晓程电子科技股份有限公司

2014 年年度报告

2015-005

2015 年 03 月

第一节 重要提示、目录和释义

本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证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。

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)龙翠金声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司基本情况简介.....	7
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	9
第四节 董事会报告.....	12
第五节 重要事项.....	33
第六节 股份变动及股东情况.....	41
第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	46
第八节 公司治理.....	54
第九节 财务报告.....	57
第十节 备查文件目录.....	160

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
汉川钢丝绳厂	指	公司原实际控制人，湖北省汉川市钢丝绳厂
联赢投资	指	公司股东，湖北联赢投资管理有限公司
福星生物药业	指	公司股东，武汉福星生物药业有限公司
佳胜奇	指	公司全资子公司，北京佳胜奇电子科技有限公司
加纳 ECG 公司	指	加纳国家电力公司
加纳 CB 公司 BOT 项目、BOT 项目	指	加纳 CB 公司执行的阿克拉地区预付费电表 BOT 项目
降损项目	指	加纳 BXC 公司在加纳阿克拉地区执行的降低线损与相关电网改造项目
中部配网项目	指	加纳中部及西部省配网线路扩建项目
东部配网项目	指	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
光伏电站项目	指	发行人通过全资子公司加纳 BXC 公司执行的加纳阿克拉 20MW 光伏电站项目
会计师、会计师事务所	指	众环海华会计师事务所（特殊普通合伙），前身为众环海华会计师事务所有限公司，自 2014 年 1 月 1 日起使用现用名
《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
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
--	--	--

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	福星晓程		
公司的外文名称	Beijing Fuxing Xiaocheng Electronic Technology Stock Co., Ltd		
公司的外文名称缩写	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	http://www.xiaocheng.com		
电子信箱	tzz@xiaocheng.com		
公司聘请的会计师事务所名称	众环海华会计师事务所（特殊普通合伙）		
公司聘请的会计师事务所办公地址	湖北省武汉市武昌东湖路 169 号知音传媒集团东湖办公区 3 号楼众环大厦 6 楼		

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	王琼
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	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	010-68459012-8072
传真	010-68466652	010-68466652
电子信箱	tzz@xiaocheng.com	tzz@xiaocheng.com

三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体的名称	《证券时报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	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、公司历史沿革

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照 注册号	税务登记号码	组织机构代码
首次注册	2000 年 11 月 06 日	北京市海淀区黄庄 大泥湾 15 号	1100001174763	110108722616106	722616106
变更住所	2001 年 06 月 28 日	北京市海淀区北洼 路 26 号东联商贸楼 4 层	1100001174763	110108722616106	722616106
变更营业执照号	2007 年 04 月 19 日	北京市海淀区北洼 路 26 号东联商贸楼 4 层	110000001747634	110108722616106	722616106
变更住所	2009 年 03 月 27 日	北京市海淀区西三 环北路 87 号国际财 经中心 D 座 503	110000001747634	110108722616106	722616106

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	2014 年	2013 年	本年比上年增减	2012 年
营业收入（元）	254,305,801.15	291,308,239.24	-12.70%	292,556,168.84
营业成本（元）	133,345,808.95	138,956,170.14	-4.04%	135,642,728.66
营业利润（元）	69,803,893.14	72,773,999.11	-4.08%	92,162,629.77
利润总额（元）	70,095,523.48	75,606,349.92	-7.29%	96,174,647.56
归属于上市公司普通股股东的净利润（元）	59,693,070.04	65,408,025.34	-8.74%	83,151,183.14
归属于上市公司普通股股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	59,504,651.85	63,073,963.46	-5.66%	79,851,974.72
经营活动产生的现金流量净额（元）	-25,299,695.96	-13,002,392.09	-94.58%	34,400,219.52
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	-0.2308	-0.1186	-94.60%	0.3139
基本每股收益（元/股）	0.54	0.60	-10.00%	0.76
稀释每股收益（元/股）	0.54	0.60	-10.00%	0.76
加权平均净资产收益率	4.99%	5.64%	-0.65%	7.41%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率	4.98%	5.44%	-0.46%	7.11%
	2014 年末	2013 年末	本年末比上年末增减	2012 年末
期末总股本（股）	109,600,000.00	109,600,000.00	0.00%	109,600,000.00
资产总额（元）	1,340,013,752.56	1,287,435,877.24	4.08%	1,232,521,941.00
负债总额（元）	105,053,357.65	89,382,336.24	17.53%	62,550,983.51
归属于上市公司普通股股东的所有者权益（元）	1,216,723,707.21	1,174,055,816.01	3.63%	1,146,052,538.27
归属于上市公司普通股股东的每股净资产（元/股）	11.1015	10.7122	3.63%	10.4567
资产负债率	7.40%	6.03%	1.37%	6.13%

二、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

适用 不适用

公司报告期不存在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。

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

适用 不适用

公司报告期不存在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。

三、非经常性损益的项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	2014 年金额	2013 年金额	2012 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	40,098.24	166,673.16	146,184.92	
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）	214,691.00	2,718,761.12	3,747,705.95	
债务重组损益		13,299.40	-78,959.41	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	36,841.10	-66,382.87	197,086.33	
减：所得税影响额	40,214.74	182,805.32	529,947.09	
少数股东权益影响额（税后）	62,997.41	315,483.61	182,862.28	
合计	188,418.19	2,334,061.88	3,299,208.42	--

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

公司报告期不存在将根据《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、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

四、重大风险提示

1.产品竞争加剧的风险

随着国家智能电网建设计划的逐步实施，越来越多的国内外集成电路企业开始进入该领域，其中不乏大型跨国知名企业。未来公司可能面临市场竞争加剧、毛利率下降的风险，可能对未来生产经营和财务状

况产生不利影响。公司将继续不断加强研发投入，提升公司创新能力，同时积极拓展业务范围研发新产品，持续保持综合竞争优势。

2.海外经营相关风险

公司近年来积极拓展海外业务，其中非洲加纳地区为海外业务重点市场，其经营和资产受到加纳当地法律法规的管辖，虽然加纳政治稳定、社会平和、治安良好、经济活跃，但其政治体制、市场情况与国内差距较大。境外相关政策、法规也随时存在调整的可能，从而可能对境外公司的人事、经营、投资、开发、管理等方面带来不确定性。公司已经与加纳当地各政府机构建立了良好的联系与沟通，对当地的法律法规进行了系统的梳理，确保公司项目及海外公司的正常运营。

3.核心技术人员流失的风险

集成电路产业的市场竞争加剧，行业内企业需要不断加强技术优势、重视产品研发和提升创新能力才能保持持续的竞争优势。核心技术人员是公司进行技术研发、保持持续竞争优势的重要基石。虽然随着内部管理、内控体系的不断完善，公司的管理运营包括研发管理已进入规范运作的阶段，并不依赖于单个核心技术人员，但核心技术人员若离开公司，还是会对公司的技术研发、创新能力造成一定的影响。公司将培养更多的研发骨干来稳固技术团队，并大胆启用新人保持公司产品技术的创新能力与活力。

4.应收账款较大的风险

公司应收账款主要是对国内外电力公司的应收账款，虽然加纳ECG公司资金实力雄厚，货款偿付信誉良好。但是，一旦该客户信用情况发生不利变化，将给公司的回款造成较大困难，进而严重影响到公司财务情况。此外，随着公司国内国外业务的扩张，应收账款逐步增加，发生呆坏账的可能性及其所涉金额也将随之增加。公司与ECG签订的合同都是受法律保护的，加纳是一个民主国家，法律的执行力较强，公司会严格遵照有关法律法规的要求保证自身的权益。

5.汇率风险

公司海外业务的总量不断增长，并且随着海外项目的进一步实施，预计海外销售收入的比重还将进一步加大。公司及其海外子公司的日常运营中主要涉及塞地、美元等外币，而公司的合并报表记账本位币为人民币，若未来人民币汇率不够稳定，随着公司预期的海外业务规模不断增大，将会给公司未来运营及业绩带来一定的汇兑风险。公司准备相应选择部分套期保值的金融产品来缓解汇率风险。

第四节 董事会报告

一、管理层讨论与分析

1、报告期内主要业务回顾

（一）报告期内总体经营情况

公司实现营业总收入为 25430.58万元，比去年同期下降12.70%；营业利润为6980.39万元，比去年同期下降4.08%；利润总额为7009.55万元，比去年同期下降7.29%；归属于上市公司股东净利润为5969.31万元，比去年同期下降8.74%。

（二）行业发展情况

集成电路产业是信息技术产业的核心，是支撑经济社会发展和保障国家安全的战略性、基础性和先导性产业。近年来，在市场拉动和政策支持下，我国集成电路产业快速发展，整体实力显著提升，集成电路设计、制造能力与国际先进水平差距不断缩小，封装测试技术逐步接近国际先进水平，部分关键装备和材料被国内外生产线采用，涌现出一批具有一定国际竞争力的骨干企业，产业集聚效应日趋明显。当前，全球集成电路产业正进入重大调整变革期。新形势下，我国集成电路产业发展既面临巨大的挑战，也迎来难得的机遇，应充分发挥市场优势，营造良好发展环境，激发企业活力和创造力，带动产业链协同可持续发展，加快追赶和超越的步伐，努力实现集成电路产业跨越式发展。

2014年6月，国务院发布了《国家集成电路产业发展推进纲要》，纲要中明确了集成电路产业是信息技术产业的核心地位，并把“着力发展集成电路设计业”当做主要任务和发展重点之一。围绕重点领域产业链，强化集成电路设计、软件开发、系统集成、内容与服务协同创新，以设计业的快速增长带动制造业的发展。《纲要》提出了以下发展目标：到2015年，集成电路产业发展体制机制创新取得明显成效，建立与产业发展规律相适应的融资平台和政策环境。集成电路产业销售收入超过3500亿元。移动智能终端、网络通信等部分重点领域集成电路设计技术接近国际一流水平。到2020年，集成电路产业与国际先进水平的差距逐步缩小，全行业销售收入年均增速超过20%，企业可持续发展能力大幅增强。移动智能终端、网络通信、云计算、物联网、大数据等重点领域集成电路设计技术达到国际领先水平，产业生态体系初步形成。到2030年，集成电路产业链主要环节达到国际先进水平，一批企业进入国际第一梯队，实现跨越发展。

目前，《国民经济与社会发展“十二五”规划纲要》和《“十二五”国家战略性新兴产业发展规划》对发

展智能电网做出了部署，将智能电网建设上升至国家战略层面的高度。“十二五”末我国将全面提高电网智能化水平，大力推进能源互联网、特高压、新一代智能变电站、配电自动化、智能电表、分布式电源、储能等重点领域和关键环节实现突破，并将加快智能电网创新示范工程建设，确保2015年全面完成建设任务。随着智能电网建设投资不断加大及国家在新能源政策领域的全面发力，中国智能电网市场前景更加广阔，2016年至2020年建成统一的“坚强智能电网”。

（三）公司主要工作情况

1. 公司海外项目进展情况

报告期内，公司在海外开展的项目进展顺利，随着国家“走出去”的战略的影响下，公司已经在海外建立了多个子公司，利用现有先进的技术实力积极开拓市场领域，完善产业链不断尝试新型商业模式，在非洲市场取得了良好效果，加纳降损项目实施后，非洲许多国家都有与公司合作的意向，并组织相关人员到现场进行参观。截止到2014年底，南非E市政府已经与公司签订了用电及用水管理的合作合同，涉及金额1亿美元。随着公司项目的不断完成，相信还会有更多的非洲国家期待与我们的合作。

（1）BOT项目

项目主要内容：本公司的子公司CB公司（公司控股65%）与加纳国家电力公司（ECG）合作，在首都阿克拉部分地区为其更换预付费智能电表，并在合同期内参与用电运营管理，同时收取用户电费时直接和加纳ECG公司分成。目前BOT项目基本完成，以维护设备为主，该项目运营期截止到2016年11月，运营、收益稳定，并且该项目可复制性较强。

（2）降低线损与相关电网改造项目

项目主要内容：公司全资子公司BXC公司对ECG所管辖的阿克拉区域内的45万户旧电网进行工程设计改造，对原有用户（含工业、商业和民用等用户）电表换装登记和智能化改造，构建该片区高效自动化的集抄网络，并在此基础上对供电线路进行优化。公司负责项目区域电网的运营管理，向45万用户收取电费。用户电费收取后扣除加纳电力公司合约下的供电成本，取得降低电网线路损耗的收益并与加纳ECG按公司80%，ECG20%进行分成。截止报告期末，公司降损项目共完成300多个台区，改造户数17万户左右。该项目收益稳定，收益期较长，具有较强的可复制性。该项目的运营期截止到2024年7月，总投资一亿美元。

（3）加纳中部及西部省配网线路扩建项目和加纳阿善堤西，阿善堤东，东部及沃尔特区配网线路扩建项目

公司控股子公司加纳CB公司在2012年6月和12月与加纳ECG公司分别签订了《中部及西部省配网线路扩建项目合同》和《阿善堤西，阿善堤东，东部及沃尔特区配网线路扩建项目合同》，进入配网建设领域。中部配网项目与东部配网项目的合同金额均为2,000万美元，其建设方式均为加纳CB公司负责项目所需的

电力设备及物料的采购及施工建设，加纳CB公司将预先垫付资金，用于购买相关电力工程设施及物料。项目实施一年后，加纳ECG公司分48个月支付加纳CB公司物资采购款，相关项目施工款项将按照每月完成的进度支付。项目施工款项的金额占总金额的14%，物资采购款占总金额的86%。目前加纳CB公司已经将这两个配网线路扩建工程转给公司的全资子公司加纳BXC公司，并由加纳BXC公司承建此项目。截止报告期末，两个线路扩建项目项目均已进入正常使用状态。

（4）加纳阿克拉20MW光伏电站项目

2013年10月BXC公司签订了《承建加纳阿克拉20MW光伏电站项目》预计建成后总造价在1.5-1.7亿人民币。加纳太阳辐射强，日照时间较长，光能资源丰富，是太阳辐射富集地区之一，适合建设光伏电站。公司在加纳Gomoa Onyadze租得用地300.171 英亩，折合1822.12 亩，不仅可满足20MW光伏电站的用地需求，也为项目未来的扩建增容打下了基础。太阳能电站建设工作后并网发电，发电站使用寿命25年，BXC公司获得加纳国家电力公司授权的上网电价为20.137美分/度（税后），预计平均年发电量为2500万度。截止报告期末，目前该项目的物资已经采购完毕，已经发往加纳，工程也正在建设中。预计项目可以在今年完成，争取年内部分并网发电。

（5）南非PPP合同项目

2014年12月公司与南非Emfuleni市政府签署了《采购智能计量设备公私合作伙伴关系协议》。合同总金额1亿美元，E市政府委托公司在其管辖区内设计并安装智能电网和水资源计量专用智能计量系统，并将当地电表和水表进行改造,包括至少安装66,000个单相智能电力预付费电表及5,100个三相智能电表及83,123个水表和相关系统采集装置，用于监测、计量、改善该地区电力及用水供应及情况，实现该区域用水、用电智能化、有效管理、降低损失、节能减排。该项目已于2015年1月15日启动，开始进行试点工作。

2. 国内市场及子公司经营情况

国内市场方面，公司更加专注于集成电路的研发与技术的创新，同时公司也注重利用现有集成电路产品开拓包括智慧城市等在内的新业务领域。继续坚持以技术为核心，不断完善研发管理机制，不断通过新产品提升盈利能力。同时通过不断完善项目管理体制，积极拓展市场，为公司的可持续发展打下了坚实的基础。产品质量管理更加严格、细化，责任到人、追究到底。公司加快了智能化项目的扩展，实现产品方向多重点发展。针对员工的业务能力和职业素质能力，加强职业培训，协调各个部门进行业务能力培训，提高员工整体素质及观念。加强公司营销软硬件宣传平台建设，公司网站建设、公共微信平台、技术资料整理，设立售前专职人员及售前电话等。

为适应公司发展的需要，子公司富根智能通过优化组织结构，建立有效的管理体制，制定和实施关于生产管理控制、日常行政及目标责任管理等制度和办法，逐步走上规范化、标准化和制度化的管理轨道。建立企业法人治理结构，并在企业运营的过程中，进一步进行调整和完善。通过不定期组织召开总经理办

公会议及定期组织召开总经理例会，严格执行重大决策机制，提高经营效率。在2014年国网招投标的工作中表现良好，应收账款回收率显著提高，预计2015年富根智能经营业绩及管理效率将会不断提升。

在新兴市场开拓方面，公司在山东济南与济南鑫茂新兴科技产业园置业有限公司合作开展智慧城市项目，共完成智能化项目共计2000余万元，且项目完成顺利，工程质量良好，得到了用户的肯定与好评。并迅速打开了市场局面，2015年还会有新的智慧城市项目陆续启动。

海外子公司2014年公司通过不断强化目标管理，优化管理流程，优化绩效考核，提高工作效率，提升管理水平。通过加强内控体系建设，强化内部审计，降低公司在经营过程中面临的各种风险，管理层实现有效沟通，建立起一整套适合外延式发展的管理与内控机制，为公司进一步发展奠定了基础。

3. 募集资金管理项目情况

报告期内，为了提高募集资金使用效率，公司根据当前的市场情况以及公司项目情况对募投项目“数字互感器项目”进行了调整。经公司第五届董事会第五次会议和2014年第一次临时股东大会审议通过，公司将项目剩余未使用募集资金作为永久补充海外全资子公司流动资金使用；同时将“PL4000项目”项目结余的部分募集资金用于公司的实际生产经营。

4. 技术研发管理

集成电路研发中心按照计划完成了单相智能电表SoC芯片、微功率无线芯片及解决方案、新一代电力线载波通信芯片的研发任务，并陆续完成了试生产和测试工作，部分产品已经进入量产准备阶段。单相智能电表SoC芯片已经完成了研发、生产和测试工作，并针对量产进行了改进升级，各项指标参数通过验证测试，达到了量产要求，预计于2015年实现量产出货。微功率无线芯片已经研发并生产完成，产品将于2015年上半年完成测试并进行量产阶段。新一代电力线载波通信芯片已经完成了研发工作，并进入试生产阶段。

系统研发部门针对海外市场需求开发了相应的产品，包括单相电表、三相电表、水表以及集中抄表的软硬件系统和产品。

软件开发部根据市场需求制定研发计划进行开发工作。主要对国网自管户系统进行了维护，为使用国网表的小型用户提供解决方案，为公司内部及生产开发的调试及测试软件，维护开发海外项目系统，另外还进行了ECG接口的开发，线损软件的开发，APP程序的开发等。

测试部门配合研发部门完成了生产用测试工装的研发，为公司的生产测试提供了有力的保证。

技术服务部通过现场和电话的方式为客户提供了技术支持，并通过组织多次培训，提高技术服务人员的服务能力。

报告期内，公司共获得三项计算机软件著作权证书及一项发明专利，并有两个新商标获得了公示。同时公司顺利通过高新技术企业复审，为公司持续发展提供了强有力的技术保障。

5. 人力资源管理

报告期内，公司进一步加强了人力资源管理工作，规范了员工招聘流程、培训机制，加强人才引进和员工培训工作，强化了人才储备；建立员工薪酬体系和岗位定级方案，全面开展员工的绩效考核工作，同时积极推进企业文化建设，增强了公司内部活力和凝聚力，提升市场竞争力。

6. 法人治理及内部控制管理

报告期内，公司继续加强法人治理和内部控制。审计部通过定期和非定期检查，对公司流程和制度及时提出反馈意见；公司通过成立兑现办公室、加强仓库管理和规范物资流转程序、完善市场和计划部工作流程及加强合同规范管理等方面并不断完善各项管理流程和管理制度，公司的决策与管理水平得到了进一步的提高，也同步提高了公司的经营效率。

7. 信息披露与投资者关系

报告期内，共披露公告108份，信息披露事务涉及定期报告、公司法人治理、再融资及重大经营合同等方面，接待来访机构投资者5次，接听投资者电话若干，在投资者互动平台上回复投资者提问1000余次，及时更新公司网站内容，丰富投资者关系板块；及时督促相关信息披露义务人遵守信息披露相关规定，防范异动风险。报告期内未发生重大信息泄露事项，做到公司信息的公开、公正、透明，切实维护投资者的知情权。

2、报告期内主要经营情况

(1) 主营业务分析

1) 概述

2014年度，公司实现主营业务收入22,614.58万元，比去年同期下降16.17%；主要是由于公司业务重心转移至海外，海外项目大多处于建设期，前期投入较大，收益周期较长；国内市场中标及交货周期影响导致销量减少所致。

2014年度，公司主营业务成本11,440.62万元，比上年同期下降7.04%，主要是主营业务收入下降所致。

2014年度，公司期间费用比上年同期上升。管理费用和销售费用分别为6,661.56万元和1,453.18万元，比上年同期分别增长-0.27%和28.06%；财务费用为-3,925.14万元，比上年同期减少82.03%。销售费用上升，主要为公司招投标费、维护费用等增加所致；财务费用下降，主要为本公司全资子公司加纳BXC公司本年度确认的分期收款销售商品的融资收益增加所致。。

2014年度，公司加大研发投入，投入金额2679万元，占营业收入的10.53%，主要是母公司的研发投入。

2) 报告期利润构成或利润来源发生重大变动的说明

适用 不适用

3) 收入

项目	2014 年	2013 年	同比增减情况
营业收入	254,305,801.15	291,308,239.24	-12.70%

驱动收入变化的因素

主要是由于公司业务重心转移至海外，海外项目大多处于建设期，前期投入较大，收益周期较长；国内市场中标及交货周期影响导致销量减少所致。

公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

行业分类/产品	项目	单位	2014 年	2013 年	同比增减
电子信息产业	销售量	片/块	6,219,154	6,299,320	-1.27%
	生产量	片/块	6,041,193	6,155,596	-1.86%
	库存量	片/块	4,921,534	4,969,988	-0.97%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

公司重大的在手订单情况

适用 不适用

详见第四节 董事会报告“管理层讨论与分析”部分内容。

数量分散的订单情况

适用 不适用

公司报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

4) 成本

单位：元

项目	2014 年		2013 年		同比增减
	金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
原材料	65,412,933.84	49.06%	84,294,056.11	60.66%	-22.40%
人工工资	6,579,725.85	4.93%	13,440,961.33	9.67%	-51.05%
折旧	544,324.30	0.41%	1,124,076.43	0.81%	-51.58%
能源	279,892.70	0.21%	614,937.52	0.44%	-54.48%
其他	2,456,724.05	1.84%	4,123,202.64	2.97%	-40.42%

5) 费用

单位：元

	2014 年	2013 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	14,531,801.36	11,347,341.60	28.06%	
管理费用	66,615,608.94	66,799,136.98	-0.27%	
财务费用	-39,251,360.73	-21,563,128.03	-82.03%	主要为公司全资子公司加纳 BXC 公司本年度确认的分期收款销售商品的融资收益增加所致。
所得税	5,279,668.56	4,007,388.70	31.75%	主要是由于海外子公司当期所得税费用增加所致。

6) 研发投入

√ 适用 □ 不适用

报告期内公司研发支出2679万元，占营业收入的10.53%。公司为高新技术企业，一直将研发创新纳入公司的战略规划。报告期主要开展了单相智能电表SoC芯片、微功率无线芯片及解决方案、新一代电力线载波通信芯片、单相智能电表SoC芯片等项目，并取得预期进展。

近三年公司研发投入金额及占营业收入的比例

	2014 年	2013 年	2012 年
研发投入金额（元）	26,790,360.10	25,547,365.85	19,593,354.93
研发投入占营业收入比例	10.53%	8.77%	6.70%
研发支出资本化的金额（元）	0.00	0.00	0.00
资本化研发支出占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%
资本化研发支出占当期净利润的比重	0.00%	0.00%	0.00%

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

□ 适用 √ 不适用

7) 现金流

单位：元

项目	2014 年	2013 年	同比增减
经营活动现金流入小计	227,677,575.00	218,928,022.17	4.00%
经营活动现金流出小计	252,977,270.96	231,930,414.26	9.07%
经营活动产生的现金流量净额	-25,299,695.96	-13,002,392.09	94.58%
投资活动现金流入小计	65,249,615.51	303,980.77	21,365.05%
投资活动现金流出小计	151,200,351.40	115,712,194.52	30.67%
投资活动产生的现金流量净额	-85,950,735.89	-115,408,213.75	-25.52%
筹资活动现金流出小计	10,960,000.00	16,440,000.00	-33.33%
筹资活动产生的现金流量净额	-10,960,000.00	-16,440,000.00	-33.33%
现金及现金等价物净增加额	-124,051,709.62	-148,521,445.92	-16.48%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

1. 公司2014年度经营活动产生的现金流量净额较2013年度减少94.58%，主要为本报告期支付的其他与经营活动有关的现金增加所致。
2. 公司2014年度投资活动现金流入小计较2013年度增加21365.05%，主要是履约保函保证金到期收回所致。
3. 公司2014年度投资活动现金流出小计较2013年度增加30.67%，主要是由于本期兴建20MVP太阳能发电站工程所致。
4. 公司2014年度筹资活动现金流出小计较2013年度减少33.33%，主要是由于分配股利、利润或偿付利息支付的现金减少所致。

报告期内公司经营活动的现金流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用 不适用

8) 公司主要供应商、客户情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	154,566,349.24
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	60.80%

向单一客户销售比例超过 30% 的客户资料

适用 不适用

客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例	销售金额或比例与以前年度相比发生较大变化的说明
加纳国家电力公司	113,269,124.16	44.54%	
合计	113,269,124.16	44.54%	--

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	124,561,477.31
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	46.80%

向单一供应商采购比例超过 30% 的客户资料

适用 不适用

9) 公司未来发展与规划延续至报告期的说明

首次公开发行招股说明书中披露的未来发展与规划在本报告期的实施情况

适用 不适用

前期披露的发展战略和经营计划在报告期内的进展情况

2014年，公司实现营业总收入为 25430.58万元，比去年同期下降12.70%；营业利润为6980.39万元，比去年同期下降4.08%；利润总额为7009.55万元，比去年同期下降7.29%；归属于上市公司股东净利润为5969.31万元，比去年同期下降8.74%。未达到计划目标的原因主要是国内市场业绩下滑较快，公司原有的集成电路芯片及模块业务下降较多，直接影响到公司的主营业务收入。针对这一情况公司已经多次召开会议讨论如何尽快提高市场占有率，提升主营产品的竞争力。

目前部分芯片产品已经进入量产准备阶段，新一代电力线载波通信芯片也已经完成了研发工作，并进入试生产阶段，提高了研发成果转化为新产品的速度。市场方面将加大对其他领域的开拓力度，依托电力线载波市场积累的丰富经验，向智慧城市、发电等领域渗透，不断探索全新的商业模式和创新产品，寻找利润增长点。

为了保证国内外各个项目的顺利有效实施，公司已经将产品质量要求提高到新的高度，对研发及生产中发现的质量问题要深挖根源，严肃处理，对责任人及直接领导进行处罚，增强研发人员的责任感，培养服务意识，保证研发及产品质量。确保每一批产品都能够保质保量交到客户手中，杜绝“后遗症”的发生。这将成为公司常态下的质量保证，逐层监督，监督到位，责任到人。

公司进一步完善和规范了内部控制制度，公司通过成立兑现办公室、加强仓库管理和规范物资流转程序、完善市场

和计划部工作流程及加强合同规范管理等方面，不断完善各项管理流程和管理制度。同时不断完善研发管理机制，完善激励机制，不断为研发团队注入新鲜血液，提高研发团队的整体实力。建立科学合理的绩效考核机制和人才激励机制，建立员工薪酬体系和岗位定级方案，全面开展员工的绩效考核工作，整体提升人员素质，提高管理效率。

公司实际经营业绩较曾公开披露过的本年度盈利预测低于或高于 20% 以上的差异原因

适用 不适用

(2) 主营业务分部报告

1) 报告期主营业务收入及主营业务利润的构成

单位：元

	主营业务收入	主营业务利润
分行业		
电子信息产业	139,041,572.04	53,588,645.19
BOT 项目	47,736,004.61	36,225,935.87
降陨项目	39,368,268.61	21,925,082.24
分产品		
集成电路芯片	9,041,385.79	6,581,955.92
集成电路模块	44,158,115.63	19,236,872.23
电能表	58,875,953.68	15,463,151.64
载波抄表集中器	5,149,981.55	2,032,995.29
其他载波产品	2,834,795.19	1,680,293.89
BOT 项目	47,736,004.62	36,225,935.88
降陨项目	39,368,268.61	21,925,082.24
其他电力设备	18,981,340.21	8,593,376.23
分地区		
东北地区	1,540,362.19	696,369.44
华北地区	16,535,475.50	931,644.75
西北地区	18,521,171.05	3,001,948.57
华东地区	27,770,937.86	14,744,884.04
华中地区	2,590,501.71	1,191,176.20
华南地区	10,955,474.61	5,112,276.63
西南地区	1,388,953.00	1,027,980.47
出口	146,842,969.34	85,033,383.21

2) 占比 10% 以上的产品、行业或地区情况

适用 不适用

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	139,041,572.05	85,452,926.85	38.54%	-31.48%	-17.51%	-21.26%
BOT 项目	47,736,004.61	11,510,068.74	75.89%	-3.64%	9.15%	-3.59%
降损项目	39,368,268.61	17,443,186.36	55.69%	127.38%	95.48%	14.92%
分产品						
集成电路芯片	9,041,385.79	2,459,429.87	72.80%	-77.82%	-76.03%	-2.72%
集成电路模块	44,158,115.63	24,921,243.40	43.56%	-21.87%	-22.80%	1.57%
电能表	58,875,953.68	43,412,802.04	26.26%	190.25%	169.69%	27.25%
载波抄表集中器	5,149,981.55	3,116,986.26	39.48%	8.78%	9.57%	-1.09%
其他载波产品	2,834,795.19	1,154,501.30	59.27%	-58.02%	-54.67%	-4.84%
BOT 项目	47,736,004.61	11,510,068.74	75.89%	-3.64%	9.15%	-3.59%
降损项目	39,368,268.61	17,443,186.37	55.69%	127.38%	95.48%	14.92%
其他电力设备	18,981,340.21	10,387,963.98	45.27%	-74.31%	-73.75%	-2.51%
分地区						
东北地区	1,540,362.19	843,992.75	45.21%	56.74%	103.87%	-21.88%
华北地区	16,535,475.50	15,603,830.75	5.63%	-25.97%	35.08%	-88.33%
西北地区	18,521,171.05	15,519,222.48	16.21%	1,068.55%	1,358.83%	-50.70%
华东地区	27,770,937.86	13,026,053.82	53.09%	-40.29%	-43.48%	5.24%
华中地区	2,590,501.71	1,399,325.51	45.98%	-81.32%	-71.80%	-28.39%
华南地区	10,955,474.61	5,843,197.98	46.66%	-59.93%	-59.66%	-0.76%
西南地区	1,388,953.00	360,972.53	74.01%	-39.25%	-55.74%	15.05%
出口	146,842,969.34	61,809,586.13	57.91%	-5.19%	-7.37%	1.75%

3) 公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 3 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用 不适用

(3) 资产、负债状况分析

1) 资产项目重大变动情况

单位：元

	2014 年末		2013 年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产 比例	金额	占总资产比 例		
货币资金	257,809,182.15	19.24%	444,184,116.77	34.50%	-15.26%	主要是由于公司上市募集资金逐步

						投入募投项目所致。
应收账款	158,417,911.63	11.82%	140,960,468.90	10.95%	0.87%	
存货	221,487,809.24	16.53%	174,147,613.31	13.53%	3.00%	
固定资产	68,090,866.35	5.08%	67,401,450.96	5.24%	-0.16%	
在建工程	72,560,429.31	5.41%	4,768,737.39	0.37%	5.04%	主要为本报告期全资子公司加纳 BXC 公司本期兴建 20MVP 太阳能发电站工程所致。
其他应收款	84,054,169.02	6.27%	30,146,719.05	2.34%	3.93%	主要原因是由于全资子公司加纳 BXC 公司本期为收购 Akroma 公司 65% 的股权，向其股东 SIAN GOLDFIELDS LTD 支付股权收购意向金所致。
长期应收款	95,641,856.92	7.14%	92,231,833.49	7.16%	-0.02%	
无形资产	263,362,108.42	19.65%	199,283,610.62	15.48%	4.17%	主要为本报告期全资子公司加纳 BXC 公司本期降损项目资产增加所致。
递延所得税资产	73,389,947.65	5.48%	45,313,027.29	3.52%	1.96%	主要是由于本期内部销售未实现的毛利增加，对应确认的递延所得税资产增加。

2) 负债项目重大变动情况

单位：元

	2014 年		2013 年		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
应付账款	64,195,418.88	4.79%	62,010,552.51	4.82%	-0.03%	
股本	109,600,000.00	8.18%	109,600,000.00	8.51%	-0.33%	
资本公积	744,833,263.80	55.58%	744,833,263.80	57.85%	-2.27%	
未分配利润	333,033,318.94	24.85%	296,169,000.33	23.00%	1.85%	

3) 以公允价值计量的资产和负债

□ 适用 √ 不适用

(4) 公司竞争能力重大变化分析

□ 适用 √ 不适用

(5) 投资状况分析

1) 对外投资情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期无对外投资。

2) 募集资金使用情况

√ 适用 □ 不适用

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	16,290.29
已累计投入募集资金总额	77,172.9
报告期内变更用途的募集资金总额	11,025.85
累计变更用途的募集资金总额	11,025.85
累计变更用途的募集资金总额比例	13.76%
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	截止报告期末累计实现的效益	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	3,834.15	90.38	3,834.15	100.00%				否	是
PL4000 项目	否	9,342	6,446.15	364.66	6,446.15	100.00%	2012 年 08 月 31 日	306.47	964.82	否	否
永久补充海外全资子公司流动资金			12,278.59	12,278.59	12,278.59						
永久补充流动资金			3,556.66	3,556.66	3,556.66						
承诺投资项目小计	--	24,202	26,115.55	16,290.29	26,115.55	--	--	306.47	964.82	--	--
超募资金投向											
补充营运	否	4,800	4,800		4,800	100.00%					
投资加纳 CB 公司	否	4,000	3,974.59		3,974.5	100.00%	2011 年	1,500.62	5,141.21		

					9		12月01日				
投资晓程加纳电力公司	否	44,000	44,000		42,282.76	96.10%		1,095.06	1,474.26		
超募资金投向小计	--	52,800	52,774.59		51,057.35	--	--	2,595.68	6,615.47	--	--
合计	--	77,002	78,890.14	16,290.29	77,172.99	--	--	2,902.15	7,580.29	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	<p>PL4000 项目：2012 年度及 2013 年度，该项目分别实现效益-9.40 万元和 888.99 万元，已达到《首次公开发行股票并在创业板上市招股说明书》披露的预期收益水平。国家电网 2014 年度招标开始全面采用新的“电能表和用电信息采集系统系列技术标准”（以下简称“新标准”），由于本公司已将发展重心转向海外，国内业务的市场营销、研发资源投入相对不足，使得只有部分 PL4000 项目相关产品达到了上述国家电网新标准的要求，销量相较于预期数及 2013 年度已实现数大幅下降，从而导致 PL4000 项目 2014 年效益未能达到预期值。目前，本公司已加强对针对国内业务的市场开拓和产品研发，同时根据新标准的要求对 PL4000 项目相关产品进行了较全面的升级，努力提升该产品的销量。</p> <p>数字互感器产业化项目：截止到 2013 年 12 月 31 日，该项目研发部分已经完成，可以进行产业化。但是在市场推广的过程中，相关行业客户对数字互感器的产品性能、特点认知过程较长，同时伴随着日趋激烈的市场竞争，新产品、新技术不断更替，产品价格已经不存在明显优势。所以产品市场化的需求量低于预期，难以在市场上广泛应用。鉴于以上原因，公司在该项目的投入上实施更为谨慎的策略。公司认为，虽然该项目基本上可以实现产业化，但是基于目前市场的环境与销售情况显然不能够达到预期。</p>										
项目可行性发生重大变化的情况说明	<p>基于数字互感器产业化项目上述情况，公司管理层经过审慎考虑决定不继续对该项目进行大规模投入，决定将项目剩余未使用募集资金 12,194.05 万元作为永久补充海外全资子公司流动资金使用。此事项已经通过公司第五届董事会第五次会议、第五届监事会第四次会议以及 2014 年第一次临时股东大会的审议，独立董事与保荐机构分别对此事出具了相关意见。详情请见公司刊登在中国证监会指定创业板信息披露网站的公告信息。2014 年 6 月 26 日，此项目专户已结转 12,278.44 万元（含息），2014 年 7 月 9 号结转 0.15 万元（息），该账户已于 2014 年 7 月 10 日全部结清并销户。</p>										
超募资金的金额、用途及使用进展情况	<p>适用</p> <p>公司超募资金金额为 55,920.29 万元，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 3,974.59 万元。</p> <p>（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 1,016.22 万元。另根据所签合同所约开具了合同保函一份，金额 6,363 万元。</p>										

(4) 暂时补充生产经营用流动资金 4,000 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。

(5) 投资晓程加纳电力公司 6,332.60 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 6,332.60 万人民币(1000 万美元), 作为启动阶段的第一期资金。

(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 4,000 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 4,000 万元补充流动资金已一次性归还完毕。

(7) 2012 年 4 月 28 日向晓程加纳电力公司投资 4,424 万元(700 万美元)已全部支付。

(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 4,000 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 4,000 万元已全部到位。

(9) 2012 年 6 月 12 日因汇率变动补充保证金 7 万元 到深发行人民币保证金账户。

(10) 投资晓程加纳电力公司 6,370.32 万元

2012 年 7 月 20 日至 24 日向晓程加纳电力公司投资 3,824.54 万元(600 万美元)已由超募资金专户支付。

2012 年 8 月 30 日向晓程加纳电力公司投资 1,273.60 万元(200 万美元) 已由超募资金专户支付。

2012 年 9 月 30 日向晓程加纳电力公司投资 1,272.18 万元(200 万美元) 已由超募资金专户支付。

(11) 投资晓程加纳电力公司 11,836.46 万元

2012 年 10 月 31 日向晓程加纳电力公司投资 1,252.52 万元(200 万美元), 已由超募资金专户支付。

2012 年 11 月 28 日向晓程加纳电力公司投资 1,247.94 万元(200 万美元), 已由超募资金专户支付。

2012 年 12 月 13 日向晓程加纳电力公司投资 9,336 万元(1500 万美元), 已由超募资金专户支付。

(12) 归还补充经营用流动资金 4,000 万元

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 4,000 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 4,000 万元补充流动资金已一次性归还完毕。

(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 4,000 万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 4,000 万元已全部到位。

(14) 2013 年第一季度投资晓程加纳电力公司 2,492.76 万元

2013 年 2 月 19 日向晓程加纳电力公司投资 1,248.08 万元(200 万美元) 已由超募资金专户支付。2013 年 3 月 20 日向晓程加纳电力公司投资 1,244.68 万元(200 万美元) 已由超募资金专户支付。

(15) 归还补充经营用流动资金 4,000 万元

2013 年 4 月, 公司将暂时补充公司生产经营用流动资金的 4,000 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: 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。

(16) 2013 年第二季度投资晓程加纳电力公司 6,768.37 万元

	<p>2013 年 5 月投资晓程加纳电力公司 6,154 元 (1000 万美元), 已由超募资金专户支付。</p> <p>2013 年 6 月投资晓程加纳电力公司元 614.37 万元(100 万美元), 已由超募资金专户支付</p> <p>(17) 2013 年第三季度没有使用超募资金</p> <p>(18) 2013 年第四季度投资晓程加纳电力公司 3,041.955 万元</p> <p>2013 年 10 月, 公司向晓程加纳电力公司投资 609.78 万元 (100 万美元), 已由超募资金专户支付。</p> <p>2013 年 11 月, 公司向晓程加纳电力公司投资 305.20 万元(50 万美元), 已由超募资金专户支付。</p> <p>2013 年 12 月, 公司向晓程加纳电力公司投资 2126.975 万元 (350 万美元), 已由超募资金专户支付。</p> <p>(19) 2011 年根据加纳阿克拉地区降低线损与相关电网改造项目所签合同开具的合同保函一份, 金额 6,363 万元; 2012 年 6 月 12 日因汇率变动补充保证金 7 万元, 总计金额 6,370 万元, 于 2014 年 12 月 22 日将以上保证金从保证金专户全部转入超募资金专户。</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 4,000 万元暂时补充生产经营用流动资金, 暂时补充流动资金的 4,000 万元在 2011 年 10 月已全部到位。</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 4,000 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 4,000 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 4,000 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 4,000 万元已全部到位。</p> <p>(4) 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 4,000 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 4,000 万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 4,000 万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 4,000 万元已全部到位。</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 4,000 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: 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	<p>适用</p> <p>PL4000 项目原计划在募集资金到位后投资 3,500 万元在北京市海淀区中关村科技园区海淀园范围内购置面积 1,000-1,200 平方米的写字楼, 作为 PL4000 项目的办公、研发和销售场所。但是由于近年北京地区写字楼价格波动较大, 为了保证不影响正常研发, 公司利用现有场所在 2012 年上半年完成了</p>

	本项目的研发工作，尚未实施对该项目办公场所的投资，此笔资金成为该项目的闲置资金公司在项目建设过程中，一方面本着厉行节约原则，在保证项目正常运行的情况下，通过降低项目成本，进一步加强费用控制、监督和管理，减少了项目总开支。另一方面，公司通过研发场所共享，减少了部分重复投入，使该项目有部分募集资金结余。经公司第五届董事会第五次会议、第五届监事会第四次会议以及 2014 年第一次临时股东大会的审议批准，将此项目节余募集资金（含募集资金专户利息）共计 3,534.46 万元（含利息，利息收入具体净额以转入自有资金账户当日实际金额为准）永久补充流动资金。2014 年 6 月 26 日，此项目专户已结转 3,556.60 万元（含息），2014 年 7 月 9 日结转 0.06 万元（息），该帐户已于 2014 年 7 月 10 日全部结清并销户。
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

3. 募集资金变更项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(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	变更后的项目可行性是否发生重大变化
补充流动资金	数字互感器项目	12,278.59	12,278.59	12,278.59					
合计	--	12,278.59	12,278.59	12,278.59	--	--	0	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)			数字互感器产业化项目：截止到 2013 年 12 月 31 日，该项目研发部分已经完成，可以进行产业化。但是在市场推广的过程中，相关行业客户对数字互感器的产品性能、特点认知过程较长，同时伴随着日趋激烈的市场竞争，新产品、新技术不断更替，产品价格已经不存在明显优势。所以产品市场化的需求量低于预期，难以在市场上广泛应用。鉴于以上原因，公司在该项目的投入上实施更为谨慎的策略。公司认为，虽然该项目基本上可以实现产业化，但是基于目前市场的环境与销售情况显然不能够达到预期，公司管理层经过审慎考虑决定不继续对该项目进行大规模投入，决定将项目剩余未使用募集资金 12,194.05 万元作为永久补充海外全资子公司流动资金使用。						
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明			不适用						

3) 非募集资金投资的重大项目情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

4) 持有其他上市公司股权情况

□ 适用 √ 不适用

5) 持有金融企业股权情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期末持有金融企业股权。

6) 买卖其他上市公司股份的情况

□ 适用 √ 不适用

7) 以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

(6) 主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司、参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
晓程加纳电力公司	子公司	BOT 项目运营	BOT 项目运营	GHS1000 万	979,314,646.25	551,316,869.64	68,507,821.18	33,331,753.99	24,898,860.84
加纳 CB 电气有限公司	子公司	BOT 项目运营	BOT 项目运营	USD947 万	117,051,053.11	45,133,139.56	48,355,049.51	18,088,595.68	13,704,686.51
北京富根智能电表有限公司	子公司	工业	工业	4150 万	41,653,307.65	2,380,547.89	93,989,170.08	1,913,913.58	1,966,957.13
北京佳胜奇电子科技有限公司	子公司	工业	工业	3000 万	33,531,173.12	29,995,636.28	6,918,710.74	-219,518.30	-214,998.55

主要子公司、参股公司情况说明

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司的目的	报告期内取得和处置子公司的方式	对整体生产和业绩的影响
济南普盛电子科技有限公司		新设	-35,571.03
晓程加纳电力（香港）有限公司			
CB 电气（香港）有限公司			

(7) 公司控制的特殊目的主体情况

适用 不适用

二、公司未来发展的展望

(一) 国内以技术为核心，以质量为保证，以市场为引领，稳健发展

公司将一如既往地继续坚持自主创新道路，积极关注国际集成电路设计行业技术发展的新动态，推进

机制创新和商业模式创新，加强对新技术、新领域、新材料的相关信息的收集工作，积极发掘市场的潜在机会，加大人才培养和引进力度，建立健全集成电路人才培养体系，努力突破集成电路行业关键技术，强化公司核心技术和产品的竞争优势，保证产品质量，拓宽公司技术和产品市场边界，扩大公司主营业务规模，提高国内外的市场占有率，不断提升公司的核心竞争力，促进公司全面、协调和快速发展。

(二) 以集成电路为主力，向纵深应用和周边领域发展

未来公司将充分考虑自身在资金、生产能力、技术和管理上的优势和不足，本着对股东有利、对公司发展有利的基本原则，在条件成熟时，寻求与主业发展相关的海内外企业、资产或技术成果作为收购、兼并的对象，进行对外投资和兼并收购，实现在集成电路设计及应用相关领域的扩张。

(三) 利用现有的技术实力，继续拓宽海外市场

目前，公司已经与加纳及南非两个非洲国家建立了良好的合作关系，并且已经签订了正式的合同，预计金额涉及3亿美元左右，公司成功的实施降损项目及BOT项目为公司在非洲建立了良好的信誉与知名度。未来将会有更多的非洲国家继续与公司合作。

(四) 完善人才培养与激励机制，保持公司持续成长动力

公司在增进自主创新的同时，将努力提升经营管理水平，提高主营业务的盈利能力和经营效率；增强国内外市场开拓力度；面临着对人才的需求量增大，未来公司将加大人才培养和引进力度，建立起与企业发展相适应的人力资源开发和运转体系。通过建设一支高素质、业务精、能力强的员工队伍，为公司的持续、快速、健康发展奠定基础。

三、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

四、董事会关于报告期会计政策、会计估计变更或重要前期差错更正的说明

适用 不适用

五、公司利润分配及分红派息情况

报告期内利润分配政策特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

2014年5月16日召开的2013年度股东大会审议通过了公司2013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1.0元人民币现金。共计分配股利10,960,000元。根据股东大会的决议，公司确定分红派息股权登记日为：2014年7月10日，除权除息日为：2014年7月11日。该分配方案已实施完毕。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	不适用

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案与公司章程和分红管理办法等的相关规定一致

√ 是 □ 否 □ 不适用

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案符合公司章程等的相关规定。

本年度利润分配及资本公积金转增股本预案

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	1.00
每 10 股转增数（股）	15
分配预案的股本基数（股）	109,600,000
现金分红总额（元）（含税）	10,960,000.00
可分配利润（元）	483,779,236.04
现金分红占利润分配总额的比例	100.00%
本次现金分红情况	
其他	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
2015 年 3 月 4 日，经本公司第五届董事会第十三次会议审议通过，2014 年公司利润分配方案为：拟以 2014 年 12 月 31 日的公司总股本 10960 万股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 1 元人民币（含税），同时以资本公积金向全体股东每 10 股转增 15 股。	

公司近 3 年（含报告期）的利润分配方案及资本公积金转增股本方案情况

2012 年公司利润分配方案为：以总股本 10960 万股为基数，按每 10 股派发现金股利人民币 1.5 元（含税）。

2013 年公司利润分配方案为：以总股本 10960 万股为基数，按每 10 股派发现金股利人民币 1.00 元（含税）。

2014 年公司利润分配方案为：拟以 2014 年 12 月 31 日的公司总股本 10960 万股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 1 元人民币（含税），同时以资本公积金向全体股东每 10 股转增 15 股。

公司近三年现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率

2014 年	10,960,000.00	59,693,070.04	18.36%
2013 年	10,960,000.00	65,408,025.34	16.76%
2012 年	16,440,000.00	83,151,183.14	19.77%

公司报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用

六、内幕信息知情人管理制度的建立和执行情况

（一）内幕信息知情人管理制度建立情况

为了规范公司的内幕信息管理，加强内幕信息保密工作，维护信息披露公开、公平、公正原则，根据《公司法》、《证券法》、《上市公司信息披露管理办法》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》等有关法律、法规、规范性文件及《公司章程》等有关规定，公司制定了《内幕信息知情人登记管理制度》、《重大信息内部报告制度》及《投资者关系管理制度》等。

（二）内幕知情人登记管理制度执行情况

1、定期报告披露期间的信息保密工作

报告期内，公司严格执行内幕信息登记管理制度，严格规范信息传递流程，在定期报告和重大事项披露期间，公司严格控制知情人范围并做好相关内幕知情人登记，如实、完整记录上述信息在公开前的所有内幕信息知情人名单，以及知情人知悉内幕信息的时间等，并按照相关规定向深圳证券交易所和北京证监局报备内幕信息知情人登记情况。

2、投资者调研期间的信息保密工作

在日常接待投资者调研时，公司根据相关规定，对来公司调研的机构或人员要求其签署《承诺书》，并对调研过程进行详实记录，以保证来访人员能遵守相关规定和公司相关信息按规定渠道披露。

（三）报告期内自查内幕信息知情人涉嫌内幕交易及监管部门的查处和整改情况

报告期内，公司董事、监事及高级管理人员和其他相关知情人严格遵守了内幕信息知情人管理制度，未发现内幕信息知情人利用内幕信息买卖本公司股份的情况。报告期内，未发生因内幕信息知情人涉嫌内幕交易受到监管部门查处的和整改情况。

七、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及
------	------	------	--------	------	----------

					提供的资料
2014年05月29日	公司会议室	实地调研	机构	信达证券股份有限公司、兴业全球基金有限公司、天安财产保险股份有限公司、民族证券有限责任公司	公司及项目基本情况、未来发展趋势等
2014年08月07日	公司会议室	实地调研	机构	信达证券股份有限公司、财通证券股份有限公司、天安财产保险股份有限公司、联讯证券股份有限公司、华创证券股份有限公司、泰信基金管理有限公司、嘉实基金管理有限公司、新华资产管理股份有限公司	公司及项目基本情况、未来发展趋势等
2014年09月11日	公司会议室	实地调研	机构	华创证券股份有限公司、五矿资本控股有限公司、申万菱信基金管理有限公司、国金通用基金管理有限公司、华安基金管理有限公司、浙江浙商证券资产管理有限公司、中信证券管理有限公司、青溪资产管理有限公司、正德人寿保险股份有限公司、华创证券管理有限公司、国都证券管理有限公司、华商基金管理有限公司、德联资本管理有限公司	公司及项目基本情况、未来发展趋势等
2014年12月12日	公司会议室	实地调研	机构	方正证券股份有限公司、华创证券股份有限公司、国金通用基金管理有限公司、沃胜资产管理有限公司	公司及项目基本情况、未来发展趋势等
2014年12月29日	公司会议室	实地调研	机构	民族证券有限责任公司	公司及项目基本情况、未来发展趋势等

第五节 重要事项

一、重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

二、上市公司发生控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在上市公司发生控股股东及其关联方非经营性占用资金情况。

三、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

四、资产交易事项

1、收购资产情况

适用 不适用

公司报告期未收购资产。

2、出售资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售资产。

3、企业合并情况

适用 不适用

公司报告期未发生企业合并情况。

4、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

五、公司股权激励的实施情况及其影响

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划及其实施情况。

六、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的重大关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的重大关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

七、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、担保情况

适用 不适用

公司报告期不存在担保情况。

3、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

(3) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

八、承诺事项履行情况

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

√ 适用 □ 不适用

承诺来源	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股权激励承诺	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
资产重组时所作承诺	不适用	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	担任公司董事、高级管理人员的股东程毅、崔杨、王含静、周劲松、张雪来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公司股份，也不由公司回购其直接或者间接持有的公司股份；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公司股份总数的百分之二十五，离职后半年内，不转让其直接或者间接持有的公司股份。	2010年11月12日	长期	严格遵守
	程毅	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； 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。	2010年11月12日	长期	严格遵守
	湖北联赢投资管理有限公司、武汉福星生物	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；	2010年11月12日	2014年7月3日	严格遵守

	<p>药业有限公司和汉川钢丝绳厂</p>	<p>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；</p> <p>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；</p> <p>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；</p> <p>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天内决定是否行使有关优先生产或购买权；</p> <p>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；</p> <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；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>			
--	----------------------	--	--	--	--

	湖北联赢投资管理有限公司、武汉福星生物药业有限公司和汉川钢丝绳厂	湖北省汉川市钢丝绳厂及其包括武汉福星生物药业有限公司在内的全部下属企业（以下简称“本厂及下属企业”）目前与福星晓程不存在任何关联交易；在福星晓程完成首发上市后，本厂及下属企业将尽可能避免和减少与福星晓程发生关联交易。对于无法避免或者有合理原因而发生的关联交易，本厂及下属企业将一律遵循等价、有偿、公平交易的原则，并依据有关规范性文件及福星晓程公司章程履行合法程序并订立相关协议或合同，促使福星晓程及时进行信息披露，规范相关交易，保证不通过关联交易损害福星晓程及流通股股东的合法权益。	2010年11月12日	2015年7月3日	严格遵守
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	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				

2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

适用 不适用

九、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计事务所

境内会计师事务所名称	众环海华会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	65
境内会计师事务所审计服务的连续年限	6
境内会计师事务所注册会计师姓名	王郁、汤家俊

是否改聘会计师事务所

是 否

十、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人和收购人处罚及整改情况

适用 不适用

上市公司及其子公司是否被列入环保部门公布的污染严重企业名单

是 否 不适用

上市公司及其子公司是否存在其他重大社会安全问题

是 否 不适用

报告期内是否被行政处罚

是 否 不适用

十一、公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的情况

适用 不适用

股东名称/一致行动人姓名	计划增持股份数量	计划增持股份比例	实际增持股份数量	实际增持股份比例	股份增持计划初次披露日期	股份增持计划实施结束披露日期
程毅						

其他情况说明

2014年8月18日公司召开2014年第二次临时股东大会，会议审议通过了《关于公司符合非公开发行股票条件的议案》等相关议案，公司拟向控股股东、实际控制人程毅先生发行不超过1,000万股（含1,000万股）公司股票，募集资金总额不超过25,820万元。公司于2014年9月中旬已向中国证监会提交了本次非公开发行股票的申请资料，并提交了非公开发行股票申请文件反馈意见的回复材料。截止到目前为止还在等待审批的过程中。

十二、董事、监事、高级管理人员、持股 5%以上的股东违规买卖公司股票情况

适用 不适用

十三、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用 不适用

十四、其他重大事项的说明

适用 不适用

- 1、公司根据财务部相关文件要求进行了合理的会计政策变更，详见公司2015年3月6日刊登于巨潮资讯网的公告。
- 2、报告期内，公司股东湖北联赢投资管理有限公司通过大宗交易方式减持了公司股份13,540,000股，占公司总股本的12.35%，该公司目前不再持有公司股份。相关信息详见公司2014年5月23日和2014年5月28日刊登于巨潮资讯网的公告。
- 3.截至2014年7月1日，公司股东武汉福星生物药业有限公司通过“2013福星债”换股方式合计减持公司股份4,839,173股，占总股本的4.41%，该股东持有公司股份比例降至5%以下。相关信息详见公司于2014年6月19日、2014年6月30日及2014年7月3日刊登于巨潮资讯网的公告。
- 4、2014年 12月3日与南非Emfuleni市政府签署了《采购智能计量设备公私合作伙伴关系协议》，相关信息详见公司2014年12月11日刊登于巨潮资讯网的公告。
- 5、再融资相关事宜。公司于2014年8月18日召开2014年第二次临时股东大会，会议审议通过了《关于公司符合非公开发行股票条件的议案》等相关议案，公司拟向控股股东、实际控制人程毅先生发行不超过1,000万股（含1,000万股）公司股票，募集资金总额不超过25,820万元。相关信息详见公司2014年8月2日及2014年8月18日刊登于巨潮资讯网的公告。目前已向中国证监会申报了本次非公开发行股票的申请资料，并提交了非公开发行股票申请文件反馈意见的回复材料。

十五、控股子公司重要事项

适用 不适用

- 1.全资子公司北京佳胜奇电子科技有限公司与济南鑫茂新兴科技产业园置业有限公司共同出资设立济南普盛电子科技有限公司，详细信息请见公司于2014年10月15日发布刊登于巨潮资讯网上《关于全资子公司设立控股子公司的公告》。
2. 2014年3月11日，子公司加纳CB公司设立CB电气（香港）有限公司，注册资本1万港币，实际尚未经营。晓程加纳电力公司设立晓程加纳电力（香港）有限公司，注册资本1万港币，实际尚未经营。

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	25,247,700	23.04%	0	0	0	-191,925	-191,925	25,055,775	22.86%
3、其他内资持股	25,247,700	23.04%	0	0	0	-191,925	-191,925	25,055,775	22.86%
境内自然人持股	25,247,700	23.04%	0	0	0	-191,925	-191,925	25,055,775	22.86%
二、无限售条件股份	84,352,300	76.96%	0	0	0	191,925	191,925	84,544,225	77.14%
1、人民币普通股	84,352,300	76.96%	0	0	0	191,925	191,925	84,544,225	77.14%
三、股份总数	109,600,000	100.00%	0	0	0	0	0	109,600,000	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

报告期内，中国证券登记结算有限公司根据公司董事、监事和高级管理人员2013年12月31日所持公司股份重新计算本年度可转让股份法定额度，其余部分作为高管锁定股份继续锁定。

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

2、限售股份变动情况

√ 适用 □ 不适用

单位：股

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
程毅	23,625,000	0	0	23,625,000	高管锁定股	2014年1月1日

崔杨	450,000	112,500	0	337,500	高管锁定股	2014年1月1日
张雪来	437,700	79,425	0	358,275	高管锁定股	2014年1月1日
余文兵	360,000	0	0	360,000	高管锁定股	2014年1月1日
王含静	150,000	0	0	150,000	类高管锁定股	2014年1月1日
周劲松	150,000	0	0	150,000	高管锁定股	2014年1月1日
程桂均	75,000	0	0	75,000	类高管锁定股	2014年1月1日
合计	25,247,700	191,925	0	25,055,775	--	--

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行情况

适用 不适用

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数	9,945		年度报告披露日前第 5 个交易日末股东总数	12,831				
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
程毅	境内自然人	28.74%	31,500,000	0	23,625,000	7,875,000	质押	10,000,000
华融证券股份有限公司	国有法人	1.99%	2,180,000	2,180,000	0	2,180,000		
华宝信托有限责任公司一时节好雨 26 号集合资金信托	其他	1.99%	2,180,000	2,180,000	0	2,180,000		
王佳妮	境内自然人	1.42%	1,557,602	1,557,602	0	1,557,602		
中国农业银行股份有限公司—中邮中小盘灵活配置混合	其他	1.20%	1,310,408	60,507	0	1,310,408		

型证券投资基金								
中国对外经济贸易信托有限公司-外贸信托 创势翔华西 2 号证券投资集合资金信托计划	其他	1.02%	1,113,361	1,113,361	0	1,113,361		
华润深国投信托有限公司-迪瑞 1 号结构化证券投资集合资金信托计划	其他	1.01%	1,105,805	1,105,805	0	1,105,805		
华润深国投信托有限公司-迪瑞 2 号结构化证券投资集合资金信托计划	其他	0.90%	984,126	984,126	0	984,126		
李书玲	境内自然人	0.74%	810,574	810,574	0	810,574		
浙江东阳商业集团有限公司	境内非国有法人	0.73%	801,000	801,000	0	801,000		
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)	不适用							
上述股东关联关系或一致行动的说明	以上股东均不存在关联关系及一致行动。							
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					
程毅	7,875,000	人民币普通股	7,875,000					
华融证券股份有限公司	2,180,000	人民币普通股	2,180,000					
华宝信托有限责任公司-时节好雨 26 号集合资金信托	2,180,000	人民币普通股	2,180,000					
王佳妮	1,557,602	人民币普通股	1,557,602					
中国农业银行股份有限公司-中邮中小盘灵活配置混合型证券投资基金	1,310,408	人民币普通股	1,310,408					

中国对外经济贸易信托有限公司-外贸信托 创势翔华西 2 号证券投资集合资金信托计划	1,113,361	人民币普通股	1,113,361
华润深国投信托有限公司一迪瑞 1 号结构化证券投资集合资金信托计划	1,105,805	人民币普通股	1,105,805
华润深国投信托有限公司一迪瑞 2 号结构化证券投资集合资金信托计划	984,126	人民币普通股	984,126
李书玲	810,574	人民币普通股	810,574
浙江东阳商业集团有限公司	801,000	人民币普通股	801,000
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	以上股东均不存在关联关系及一致行动。		
参与融资融券业务股东情况说明(如有)(参见注 4)	股东王佳妮通过东吴证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 1,557,602 股。		

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

公司股东在报告期内未进行约定购回交易。

2、公司控股股东情况

自然人

控股股东姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
程毅	中国	否
最近 5 年内的职业及职务	详见“第七节董监高任职情况”	

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

3、公司实际控制人情况

自然人

实际控制人姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
程毅	中国	否
最近 5 年内的职业及职务	详见“第七节董监高任职情况”	

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

5、前 10 名限售条件股东持股数量及限售条件

限售条件股东名称	持有的限售条件股份数量（股）	可上市交易时间	新增可上市交易股份数量（股）	限售条件
程毅	23,625,000	2015 年 01 月 01 日		高管锁定股
崔杨	337,500	2015 年 01 月 01 日	112,500	高管锁定股
张雪来	358,275	2015 年 01 月 01 日	79,425	高管锁定股
余文兵	360,000	2015 年 01 月 01 日		高管锁定股
周劲松	150,000	2015 年 01 月 01 日		高管锁定股
王含静	150,000	2015 年 01 月 01 日		高管锁定股
程桂均	75,000	2015 年 01 月 01 日		高管锁定股

第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

1、持股情况

单位：股

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	期初持股数	本期增持股份数量	本期减持股份数量	期末持股数	期初持有的股权激励授予限制性股票数量	本期获授予的股权激励限制性股票数量	本期被注销的股权激励限制性股票数量	期末持有的股权激励授予限制性股票数量	增减变动原因
程毅	董事长、董事	男	51	现任	31,500,000	0	0	31,500,000	0	0	0	0	
姚鸿斌	董事	男	48	现任	0	0	0		0	0	0	0	
崔杨	副总经理、董事	男	44	现任	450,000	0	112,500	337,500	0	0	0	0	符合法律法规规定的二级市场买卖
王爱俭	独立董事	女	60	现任	0	0	0		0	0	0	0	
崔劲	独立董事	男	49	现任	0	0	0		0	0	0	0	
盛杰民	独立董事	男	73	现任	0	0	0		0	0	0	0	
张四元	监事会主席	男	58	现任	0	0	0		0	0	0	0	
刘新华	监事	男	56	现任	0	0	0		0	0	0	0	
张寅	监事	男	52	现任	0	0	0		0	0	0	0	
王含静	副总经理；董	女	44	现任	200,000	0	0	200,000	0	0	0	0	

	董事会秘书												
张雪来	副总经理	女	43	现任	477,700	0	119,425	358,275	0	0	0	0	符合法律法规规定的二级市场买卖
周劲松	副总经理；财务负责人	女	47	现任	200,000	0	50,000	150,000	0	0	0	0	符合法律法规规定的二级市场买卖
罗培新	独立董事	男	40	离任	0	0	0		0	0	0	0	
郭望君	董事	男	57	离任	0	0	0		0	0	0	0	
谭胜兵	副董事长、总经理、董事	男	55	离任	0	0	0		0	0	0	0	
合计	--	--	--	--	32,827,700	0	281,925	32,545,775	0	0	0	0	--

2、持有股票期权情况

适用 不适用

二、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历

1、董事会成员

截至2014年12月31日，公司董事会由6名成员组成，其中独立董事3名。

程毅先生：中国国籍，无永久境外居留权，1963年生，大学学历，工程师。1987年8月—1990年9月为北京重型机器厂工程师，1990年10月—1993年9月任北京地区研究咨询中心设计室主任，1993年10月至2000年8月任晓程工贸总经理，2000年8月至2011年4月任公司董事、总经理，2007年至2013年12月兼任富根智能董事长、总经理；2011年5月至今任公司董事长；2011年9月兼任晓程加纳电力公司董事长。

姚鸿斌先生：中国国籍，无永久境外居留权，1966年生，大学学历，1989年9月至2000年3月历任建设银行衢州市分行储蓄员、信贷员、信贷科长、国际业务部总经理、信托公司总经理等。2000年3月至2002年9月任深圳华茂典当行有限公司总经理（深国投控股）。2002年9月至2008年11月任国信证券股份有限公司上海研究部总经理、经济研究所副所长，2008年11月至今任深圳市金石投资管理有限公司总裁。

崔杨先生：中国国籍，无永久境外居留权，1970年生，硕士研究生学历，工程师。1995年—2000年就职于晓程工贸，2000年至今在公司任职，现为公司董事、副总经理和总工程师。

王爱俭女士：中国国籍，无永久境外居留权，1954 年出生，会计学专业博士研究生学历，教授。1982 年至今在天津财经大学任教，历任讲师、副教授、教授、博士生导师、金融系主任，现为天津财经大学副校长、民建中央财政金融委员会委员、民建天津市委副主委，第十二届全国政协委员，中国金融学会常务理事、中国金融学研究生教材专家委员会委员，国家社科、国家自然科学基金项目评审专家，天津天士力制药股份有限公司独立董事，2007年12月起至今兼任公司独立董事。

崔劲先生：中国国籍，无永久境外居留权，1965 年出生，经济学博士研究生学历，注册会计师、高级会计师、注册资产评估师。1990年4月—1992 年4月任能源部动能经济研究中心项目主管，1992年4月—1994年11月任中华财务会计咨询公司中华会计师事务所部门经理，1994年11—2001年4月任中国国际工程咨询公司中咨资产评估事务所董事、副总经理、首席评估师，2001年4月至2011年9月，任中锋资产评估有限公司执行总裁，2011年9月至今任天健兴业资产评估有限公司执行董事、首席评估师。2009年7月至今任万方地产股份有限公司独立董事。2010年4月至今兼任公司独立董事。

盛杰民先生：中国国籍，无永久境外居留权，1941年出生，1964年8月至1972年6月在上海华东师范大学任教；1972年6月至1974年7月在上海复旦大学任教；1974年7月至今在北京大学法学院任教。教授、博士生导师。现担任中国法学会经济法学研究会常务理事，消费者协会理事，北京市上市公司协会独立董事

会员会副主任；国家工商行政管理局、北京工商行政管理局顾问专家组专家；《反垄断法》审查修改专家小组专家，参与《反不正当竞争法》、《消费者权益保护法》修订咨询顾问。曾先后担任美克美家、芜湖港、澄星化工、孚日家纺、华夏银行等上市公司的独立董事（均为任期届满卸任）。现任湘潭电机股份有限公司、河南同力水泥股份有限公司及山东华鲁恒升化工股份有限公司独立董事。2014年8月起至今兼任公司独立董事。

2、监事会成员

截至2014年12月31日，公司监事会由3名成员组成。2014年8月4日，刘新华先生申请辞去监事职务；2014年9月9日，张四元先生申请辞去监事会主席职务，上述辞职均待新监事任命后生效。

张四元先生：中国国籍，无永久境外居留权，1956年生，大学学历。1980年—1985年任汉川县分水镇播义管理区任副书记，1985年—1990年历任汉川县沉湖区副区长、沉湖区区长、沉湖镇镇长，1990年—1996年任汉川县沉湖镇任镇委书记，1996年—2005年历任汉川县及汉川市农委主任、政法委书记，2005年至今任汉川市铁路货场有限公司总经理，2008年至今任湖北江汉热电有限公司总经理。

刘新华先生：中国国籍，无永久境外居留权，1958年生，大学学历。1981年9月至1988年5月任湖北省大悟县人民医院检验科主任，1988年至1990年就职于湖北省汉川市国土局，1990年至1992年就职于武汉大学法学院，1990年至2005年任湖北省汉川市国土局副局长，2005年至今任北京福星惠誉房地产有限公司总经理，2007年至2009年6月任北京盛世新业房地产有限公司副总经理，2009年6月至今任北京盛世新业房地产有限公司董事长。

张寅先生：中国国籍，无永久境外居留权，1962年生，大学学历。1982年8月至1987年7月任职于航天部二院706所，1987年8月至2000年6月任职于航天部710所；2000年7月起任职于公司技术部，2002年起任公司软件开发部部门经理；2010年协助公司企业管理部工作；2011年1月至2014年1月担任公司审计部经理；2013年3月至今任公司工会主席。

3、高级管理人员

崔杨先生：副总经理、董事，见本节“任职情况 1、董事会成员”

周劲松女士：中国国籍，无永久境外居留权，1967年生，大专学历。1988年至1993年任职于安徽省马鞍山百货公司企业管理科，1993年至2000年任职于晓程工贸，2000年至今任职于福星晓程，现为公司财务负责人，2011年10月起兼任佳胜奇监事，2013年4月至今任公司副总经理。

张雪来女士：中国国籍，无永久境外居留权，1971年生，工商管理硕士学位。1993年至2000年就职于晓程工贸公司，2000年至2013年2月为公司职工监事；2012年起至2013年3月任公司工会主席，2013年4月至今任公司副总经理。

王含静女士：中国国籍，无永久境外居留权，1970年生，大学学历。1994年—2002年，任职海南赛格

国际信托投资公司交易员，2002—2005 年任职宏源证券北京营业部总经理助理兼大客户管理，2005年至今，在公司任职，2007年-2010年任公司董事会秘书，2010年起任公司副总经理兼董事会秘书，2007年至今兼任富根智能董事。

在股东单位任职情况

适用 不适用

在其他单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
程毅	北京富根智能电表有限公司	董事长、董事	2007年04月27日		否
程毅	晓程加纳电力公司	董事长	2011年09月28日		否
姚鸿斌	深圳市金石投资管理有限公司	董事长	2008年11月01日		是
王爱俭	天津财经大学	副校长	2011年01月01日		是
王爱俭	天津天士力制药股份有限公司	独立董事	2008年10月28日		是
崔劲	中锋资产评估有限公司	执行总裁	2001年04月01日	2011年09月01日	是
崔劲	万方地产股份有限公司	独立董事	2009年07月01日		是
崔劲	天健兴业资产评估有限公司	执行董事、首席评估师	2011年09月01日		是
盛杰民	北京大学	教授	1974年07月01日		是
盛杰民	华夏银行股份有限公司	独立董事	2006年08月01日	2014年04月01日	是
盛杰民	孚日股份有限公司	独立董事	2007年08月01日	2014年05月01日	是
盛杰民	山东华鲁恒升化工股份有限公司	独立董事	2008年09月01日		是
盛杰民	湘潭电机股份有限公司	独立董事	2009年05月01日		是
盛杰民	河南同力水泥股份有限公司	独立董事	2009年11月01日		是

张四元	湖北江汉热电有限公司	总经理	2008年02月17日		是
张四元	湖北汉川市铁路货场有限公司	总经理	2005年01月01日		否
刘新华	北京盛世新业房地产有限公司	副总经理; 董事长	2007年01月01日		是
刘新华	北京福星惠誉房地产有限公司	总经理	2005年01月01日		是
王含静	北京富根智能电表有限公司	董事	2007年04月27日		否
周劲松	北京佳胜奇电子科技有限公司	监事	2011年10月01日		否

三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	公司董事、监事报酬由股东大会决定，高级管理人员报酬由董事会决定；在公司承担职务的董事、监事、高级管理人员报酬由公司支付，董事、监事不另外支付津贴。独立董事津贴根据股东大会决议支付，独立董事会费据实报销。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	依据公司盈利水平及各董事、监事、高级管理人员的分工及履行情况确定。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	公司现有董事、监事、高级管理人员共 12 人，各项报酬均已按时支付。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的报酬总额	从股东单位获得的报酬总额	报告期末实际所得报酬
程毅	董事长、董事	男	51	现任	56	0	56
姚鸿斌	董事	男	48	现任	0	0	0
崔杨	副总经理、董事	男	44	现任	55	0	55
王爱俭	独立董事	女	60	现任	6.32	0	6.32
崔劲	独立董事	男	49	现任	6.32	0	6.32
盛杰民	独立董事	男	73	现任	0	0	0
张四元	监事会主席	男	58	现任	0	0	0
刘新华	监事	男	56	现任	0	0	0
张寅	监事	男	52	现任	13.7	0	13.7
王含静	副总经理; 董	女	44	现任	30	0	30

	事会秘书						
张雪来	副总经理	女	43	现任	30	0	30
周劲松	副总经理；财务负责人	女	47	现任	30	0	30
罗培新	独立董事	男	40	离任	6.32	0	6.32
郭望君	董事	男	57	离任	0	0	0
谭胜兵	副董事长、总经理、董事	男	55	离任	42	0	42
合计	--	--	--	--	275.66	0	275.66

公司董事、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

四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
郭望君	董事	离职	2014年08月05日	湖北省汉川市钢丝绳厂以及其控制的湖北联赢投资管理有限公司、武汉福星生物药业有限公司不再持有公司股份及郭望君先生个人工作原因。
罗培新	独立董事	离职	2014年08月18日	个人原因
谭胜兵	董事、副董事长、总经理	离职	2014年12月24日	湖北省汉川市钢丝绳厂以及其控制的湖北联赢投资管理有限公司、武汉福星生物药业有限公司不再持有公司股份及谭胜兵先生个人身体原因。

五、报告期核心技术团队或关键技术人员变动情况（非董事、监事、高级管理人员）

不适用

六、公司员工情况

1.员工专业结构		
专业构成	人数	占员工总数比例（%）
管理人员	76	6.80%
财务人员	22	1.97%
市场人员	40	3.58%
研发人员	227	20.32%
生产人员	674	60.34%
行政人事人员	60	5.37%
采购人员	18	1.61%

合计	1117	100%
2.员工受教育程度		
学历	人数	占员工总数比例 (%)
硕士以上	33	2.95%
大学本科	190	17.01%
大专	183	16.38%
其它	711	63.65%
合计	1117	100%
3.员工年龄分布		
年龄区间	人数	占员工总数比例 (%)
30岁以下	571	51.12%
31-40岁	434	38.85%
41-50岁	91	8.15%
50岁以上	21	1.88%
合计	1117	100%
4.报告期内，公司没有需要承担费用的离退休人员。		

第八节 公司治理

一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等法律、法规和中国证监会有关法律法规的要求，不断完善公司的法人治理结构，建立健全公司内部管理和控制制度，持续深入开展公司治理活动，促进公司规范运作，提高公司治理水平。

报告期内，公司修订了《公司章程》，各项工作严格按照章程执行。截至报告期末，公司治理结构的实际状况符合《上市公司治理准则》和《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等要求。

（一）关于股东与股东大会

公司严格按照《公司章程》、《股东大会议事规则》等规定和要求，规范地召集、召开股东大会，平等对待所有股东，并尽可能为股东参加股东大会提供便利，使其充分行使股东权利。同时，公司聘请专业律师见证股东大会，确保会议召集、召开以及表决程序符合相关法律规定，维护股东的合法权益。

（二）关于公司与实际控制人、控股股东

公司控股股东严格按照《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《公司章程》规范自己的行为，依法行使权力并承担相应的义务；公司控股股东、实际控制人行为规范，诚信勤勉，未直接或间接干预公司的决策及依法开展的生产经营活动，未损害公司及其他股东的权益，亦未利用其特殊地位谋取额外利益。

（三）关于董事和董事会

报告期，公司董事会工作程序符合《公司法》、《公司章程》的规定。各董事能够依据《公司法》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》、《董事会议事规则》、《独立董事工作制度》等法律法规、规章和制度开展工作，出席董事会、董事会各专门委员会和股东大会，忠实、勤勉、诚信履行董事职责，熟悉相关法律法规。董事会下设有战略委员会、薪酬与考核委员会、审计委员会和提名委员会四个专门委员会，提高了董事会履职能力和专业化程度，保障了董事会决策的科学性和规范性。

（四）关于监事和监事会

报告期，公司监事会工作程序符合《公司法》、《公司章程》的规定。各位监事能够按照《监事会议事规则》的要求，认真履行自己的职责，出席监事会和股东大会，独立有效地对公司重大事项、关联交易、

财务状况以及董事、高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督，切实维护了公司和全体股东特别是中小股东的合法权益。

（五）关于绩效评价与激励约束机制

公司董事会下设的薪酬和考核委员会负责对公司的董事、监事和高级管理人员进行绩效评价。公司制订了《薪酬与考核委员会工作细则》，进一步完善了董事、监事、高级管理人员绩效考评体系和薪酬制度，将工作绩效与其收入直接挂钩。董事、监事、高级管理人员的聘任公开、透明，符合法律、法规的规定。

（六）关于信息披露与透明度

公司制定并严格执行了《信息披露管理制度》、《投资者关系管理制度》、《内幕信息知情人登记管理制度》，确保信息披露的真实、准确、完整、及时、公平，同时指定董事会秘书全面负责公司投资者关系管理和信息披露工作，接待股东及相关人员来访和咨询。公司依照有关规定真实、准确、完整、及时地披露有关信息，确保公司所有投资者公平的享有知情权。

（七）关于相关利益者

公司充分尊重和维护相关利益者的合法权益，实现社会、股东、公司、员工等各方面利益的协调平衡，坚持与相关利益者互利共赢的原则。

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求是否存在差异

是 否

二、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期年度股东大会情况

会议届次	召开日期	会议决议刊登的指定网站查询索引	会议决议刊登的信息披露日期
2013 年年度股东大会	2014 年 05 月 16 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	2014 年 05 月 16 日

2、本报告期临时股东大会情况

会议届次	召开日期	会议决议刊登的指定网站查询索引	会议决议刊登的信息披露日期
2014 年第一次临时股东大会	2014 年 04 月 23 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	2014 年 04 月 23 日
2014 年第二次临时股东大会	2014 年 08 月 18 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	2014 年 08 月 18 日

三、报告期董事会召开情况

会议届次	召开日期	会议决议刊登的指定网站查询索引	会议决议刊登的信息披露日期
第五届董事会第四次会议	2014 年 01 月 10 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	2014 年 01 月 14 日
第五届董事会第五次会议	2014 年 04 月 03 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	2014 年 04 月 04 日
第五届董事会第六次会议	2014 年 04 月 23 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	2014 年 04 月 25 日
第五届董事会第七次会议	2014 年 04 月 24 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	2014 年 04 月 26 日
第五届董事会第八次会议	2014 年 07 月 11 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	2014 年 07 月 15 日
第五届董事会第九次会议	2014 年 08 月 01 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	2014 年 08 月 02 日
第五届董事会第十次会议	2014 年 10 月 22 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	2014 年 10 月 24 日
第五届董事会第十一次会议	2014 年 11 月 26 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	2014 年 11 月 26 日
第五届董事会第十二次会议	2014 年 12 月 09 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	2014 年 12 月 11 日

四、年度报告重大差错责任追究制度的建立与执行情况

公司严格按照《公司法》、《上市公司信息披露管理办法》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》等相关法律法规的规定，健全公司信息披露管理制度，提高规范运作水平，增强信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性。综合公司实际情况，2011 年 4 月 15 日公司第四届董事会第五次会议审议通过了《年报信息重大差错责任追究制度》。该制度的建立，进一步完善了公司的内部控制，加大了对年报信息披露责任人的问责力度，保障和提高了年报信息披露质量。报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息补充及以业绩预告修正等情况，不存在董事会对有关责任人采取问责措施的情形。

五、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动是否发现公司存在风险

是 否

公司监事会对报告期内的监督事项无异议。

第九节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准无保留审计意见
审计报告签署日期	2015 年 03 月 04 日
审计机构名称	众环海华会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	众环审字(2015)010175 号
注册会计师姓名	王郁、汤家俊

审计报告正文

审 计 报 告

众环审字(2015)010175号

北京福星晓程电子科技股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的北京福星晓程电子科技股份有限公司（以下简称“福星晓程公司”）财务报表，包括 2014 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2014 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

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

二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，福星晓程公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了福星晓程公司2014年12月31日的合并及母公司财务状况以及2014年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

众环海华会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师

中国注册会计师

中国

武汉

2015年3月4日

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：北京福星晓程电子科技股份有限公司

2014年12月31日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	257,809,182.15	444,184,116.77
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	1,400,000.00	5,051,220.00
应收账款	158,417,911.63	140,960,468.90
预付款项	12,538,201.85	62,762,881.87
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	183,175.72	400,126.51

应收股利		
其他应收款	84,054,169.02	30,146,719.05
买入返售金融资产		
存货	221,487,809.24	174,147,613.31
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产	21,854,686.38	8,201,966.46
其他流动资产	1,668,797.64	5,498,019.34
流动资产合计	759,413,933.63	871,353,132.21
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	1,454,987.65	1,454,987.65
持有至到期投资		
长期应收款	95,641,856.92	92,231,833.49
长期股权投资		
投资性房地产		
固定资产	68,090,866.35	67,401,450.96
在建工程	72,560,429.31	4,768,737.39
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	263,362,108.42	199,283,610.62
开发支出		
商誉	5,629,097.63	5,629,097.63
长期待摊费用	470,525.00	
递延所得税资产	73,389,947.65	45,313,027.29
其他非流动资产		
非流动资产合计	580,599,818.93	416,082,745.03
资产总计	1,340,013,752.56	1,287,435,877.24
流动负债：		
短期借款		
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	5,800,000.00	
应付账款	64,195,418.88	62,010,552.51
预收款项	3,248,677.59	2,491,167.35
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	2,421,791.89	2,755,808.72
应交税费	23,563,782.10	18,208,066.75
应付利息		
应付股利	2,483,958.76	
其他应付款	3,339,728.43	3,916,740.91
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	105,053,357.65	89,382,336.24
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益		
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	105,053,357.65	89,382,336.24
所有者权益：		
股本	109,600,000.00	109,600,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	744,833,263.80	744,833,263.80
减：库存股		
其他综合收益	-37,746,511.56	-31,681,332.72
专项储备		
盈余公积	67,003,636.03	55,134,884.60
一般风险准备		
未分配利润	333,033,318.94	296,169,000.33
归属于母公司所有者权益合计	1,216,723,707.21	1,174,055,816.01
少数股东权益	18,236,687.70	23,997,724.99
所有者权益合计	1,234,960,394.91	1,198,053,541.00
负债和所有者权益总计	1,340,013,752.56	1,287,435,877.24

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：龙翠金

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	226,717,997.57	404,036,470.37
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	500,000.00	4,951,220.00
应收账款	440,864,494.43	308,888,721.88
预付款项	4,672,901.95	22,297,550.71
应收利息	183,175.72	400,126.51
应收股利	13,199,835.06	
其他应收款	54,006,818.18	9,886,793.67
存货	54,300,631.71	50,709,358.32

划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	794,445,854.62	801,170,241.46
非流动资产：		
可供出售金融资产	1,454,987.65	1,454,987.65
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	617,701,430.98	495,758,301.78
投资性房地产		
固定资产	33,389,090.96	33,580,375.18
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	12,237,809.00	11,333,214.07
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	7,060,614.27	5,496,462.05
其他非流动资产		
非流动资产合计	672,123,932.86	547,903,340.73
资产总计	1,466,569,787.48	1,349,073,582.19
流动负债：		
短期借款		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	5,800,000.00	
应付账款	43,974,942.66	35,247,422.12
预收款项	3,223,298.59	2,475,398.35
应付职工薪酬	146,859.08	502,623.65
应交税费	3,915,715.38	8,397,122.63

应付利息		
应付股利		
其他应付款	2,953,166.80	3,622,724.80
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	60,013,982.51	50,245,291.55
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益		
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	60,013,982.51	50,245,291.55
所有者权益：		
股本	109,600,000.00	109,600,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	746,172,932.90	746,172,932.90
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	67,003,636.03	55,134,884.60
未分配利润	483,779,236.04	387,920,473.14
所有者权益合计	1,406,555,804.97	1,298,828,290.64
负债和所有者权益总计	1,466,569,787.48	1,349,073,582.19

3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	254,305,801.15	291,308,239.24
其中：营业收入	254,305,801.15	291,308,239.24
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	184,501,908.01	218,534,240.13
其中：营业成本	133,345,808.95	138,956,170.14
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	792,277.96	1,100,958.19
销售费用	14,531,801.36	11,347,341.60
管理费用	66,615,608.94	66,799,136.98
财务费用	-39,251,360.73	-21,563,128.03
资产减值损失	8,467,771.53	21,893,761.25
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益（损失以“－”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	69,803,893.14	72,773,999.11
加：营业外收入	624,342.60	3,198,557.79
其中：非流动资产处置利得	259,883.51	280,626.80
减：营业外支出	332,712.26	366,206.98
其中：非流动资产处置损失	219,785.27	113,953.64

四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	70,095,523.48	75,606,349.92
减：所得税费用	5,279,668.56	4,007,388.70
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	64,815,854.92	71,598,961.22
归属于母公司所有者的净利润	59,693,070.04	65,408,025.34
少数股东损益	5,122,784.88	6,190,935.88
六、其他综合收益的税后净额	-11,989,359.80	-27,076,377.71
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-6,065,178.84	-20,964,747.60
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	-6,065,178.84	-20,964,747.60
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额	-6,065,178.84	-20,964,747.60
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-5,924,180.96	-6,111,630.11
七、综合收益总额	52,826,495.12	44,522,583.51
归属于母公司所有者的综合收益总额	53,627,891.20	44,443,277.74
归属于少数股东的综合收益总额	-801,396.08	79,305.77
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.54	0.60
（二）稀释每股收益	0.54	0.60

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：元，上期被合并方实现的净利润为：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：龙翠金

4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	458,320,388.27	358,714,838.42
减：营业成本	271,679,769.96	184,146,386.42
营业税金及附加	725,171.86	973,789.71
销售费用	10,361,968.88	10,472,666.09
管理费用	48,044,082.61	46,948,849.39
财务费用	-10,019,118.14	-415,772.46
资产减值损失	12,796,218.01	10,035,928.98
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）	12,696,786.58	
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）	137,429,081.67	106,552,990.29
加：营业外收入	293,030.90	2,214,984.70
其中：非流动资产处置利得	784.76	192,725.91
减：营业外支出	110,010.69	85,261.41
其中：非流动资产处置损失	8,378.25	2,489.65
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	137,612,101.88	108,682,713.58
减：所得税费用	18,924,587.55	15,137,352.98
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	118,687,514.33	93,545,360.60
五、其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		

(二) 以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	118,687,514.33	93,545,360.60
七、每股收益：		
(一) 基本每股收益		
(二) 稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期金额发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	188,489,447.32	190,731,724.07
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		

收到的税费返还	21,222,828.37	12,785,480.05
收到其他与经营活动有关的现金	17,965,299.31	15,410,818.05
经营活动现金流入小计	227,677,575.00	218,928,022.17
购买商品、接受劳务支付的现金	90,577,748.31	123,774,856.76
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	44,601,043.66	34,745,477.75
支付的各项税费	31,491,988.73	27,700,249.15
支付其他与经营活动有关的现金	86,306,490.26	45,709,830.60
经营活动现金流出小计	252,977,270.96	231,930,414.26
经营活动产生的现金流量净额	-25,299,695.96	-13,002,392.09
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		303,980.77
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,549,615.51	
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	63,700,000.00	
投资活动现金流入小计	65,249,615.51	303,980.77
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	151,200,351.40	115,712,194.52
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	151,200,351.40	115,712,194.52
投资活动产生的现金流量净额	-85,950,735.89	-115,408,213.75
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	10,960,000.00	16,440,000.00
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	10,960,000.00	16,440,000.00
筹资活动产生的现金流量净额	-10,960,000.00	-16,440,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-1,841,277.77	-3,670,840.08
五、现金及现金等价物净增加额	-124,051,709.62	-148,521,445.92
加：期初现金及现金等价物余额	380,484,116.77	529,005,562.69
六、期末现金及现金等价物余额	256,432,407.15	380,484,116.77

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	232,000,532.31	176,825,516.42
收到的税费返还	21,222,828.37	12,785,480.05
收到其他与经营活动有关的现金	11,368,114.37	10,823,175.11
经营活动现金流入小计	264,591,475.05	200,434,171.58
购买商品、接受劳务支付的现金	184,590,116.87	117,523,822.83
支付给职工以及为职工支付的现金	27,303,883.38	21,703,081.44
支付的各项税费	29,594,001.58	26,535,047.03
支付其他与经营活动有关的现金	61,996,415.75	23,578,372.69
经营活动现金流出小计	303,484,417.58	189,340,323.99
经营活动产生的现金流量净额	-38,892,942.53	11,093,847.59

二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,940.81	303,980.77
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	63,700,000.00	
投资活动现金流入小计	63,701,940.81	303,980.77
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	6,977,958.08	21,509,910.00
投资支付的现金	121,943,129.20	123,030,850.00
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	128,921,087.28	144,540,760.00
投资活动产生的现金流量净额	-65,219,146.47	-144,236,779.23
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	10,960,000.00	16,440,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	10,960,000.00	16,440,000.00
筹资活动产生的现金流量净额	-10,960,000.00	-16,440,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	76,841.20	-2,592,480.14
五、现金及现金等价物净增加额	-114,995,247.80	-152,175,411.78
加：期初现金及现金等价物余额	340,336,470.37	492,511,882.15
六、期末现金及现金等价物余额	225,341,222.57	340,336,470.37

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	109,600,000.00				744,833,263.80		-31,681,332.72		55,134,884.60		296,169,000.33	23,997,724.99	1,198,053,541.00
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	109,600,000.00				744,833,263.80		-31,681,332.72		55,134,884.60		296,169,000.33	23,997,724.99	1,198,053,541.00
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							-6,065,178.84		11,868,751.43		36,864,318.61	-5,761,037.29	36,906,853.91
（一）综合收益总额							-6,065,178.84				59,693,070.04	-801,396.08	52,826,495.12
（二）所有者投入和减少资本												2,000,000.00	2,000,000.00
1. 股东投入的普通股												2,000,000.00	2,000,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有													

者权益的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配								11,868,751.43		-22,828,751.43	-6,959,641.21	-17,919,641.21	
1. 提取盈余公积								11,868,751.43		-11,868,751.43			
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配										-10,960,000.00	-6,959,641.21	-17,919,641.21	
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	109,600,000.00				744,833,263.80		-37,746,511.56	67,003,636.03		333,033,318.94	18,236,687.70	1,234,960,394.91	

上期金额

单位：元

项目	上期												
----	----	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减： 库存股	其他综合收益	专项 储备	盈余公积	一般风 险准备	未分配利润		
		优先 股	永续 债	其他									
一、上年期末余额	109,600,000.00				744,833,263.80		-10,716,585.12		45,780,348.54		256,555,511.05	23,918,419.22	1,169,970,957.49
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	109,600,000.00				744,833,263.80		-10,716,585.12		45,780,348.54		256,555,511.05	23,918,419.22	1,169,970,957.49
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							-20,964,747.60		9,354,536.06		39,613,489.28	79,305.77	28,082,583.51
（一）综合收益总额							-20,964,747.60				65,408,025.34	79,305.77	44,522,583.51
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													

(三) 利润分配									9,354,536.06		-25,794,536.06		-16,440,000.00
1. 提取盈余公积									9,354,536.06		-9,354,536.06		
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													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	109,600,000.00				744,833,263.80		-31,681,332.72		55,134,884.60		296,169,000.33	23,997,724.99	1,198,053,541.00

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期
----	----

	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	109,600,000.00				746,172,932.90				55,134,884.60	387,920,473.14	1,298,828,290.64
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	109,600,000.00				746,172,932.90				55,134,884.60	387,920,473.14	1,298,828,290.64
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									11,868,751.43	95,858,762.90	107,727,514.33
（一）综合收益总额										118,687,514.33	118,687,514.33
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配									11,868,751.43	-22,828,751.43	-10,960,000.00

1. 提取盈余公积									11,868,751.43	-11,868,751.43	
2. 对所有者（或股东）的分配										-10,960,000.00	-10,960,000.00
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	109,600,000.00				746,172,932.90				67,003,636.03	483,779,236.04	1,406,555,804.97

上期金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	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、本年期初余额	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）									9,354,536.06	67,750,824.54	77,105,360.60
（一）综合收益总额										93,545,360.60	93,545,360.60
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配									9,354,536.06	-25,794,536.06	-16,440,000.00
1. 提取盈余公积									9,354,536.06	-9,354,536.06	
2. 对所有者（或股东）的分配										-16,440,000.00	-16,440,000.00
3. 其他											

(四)所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五)专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六)其他											
四、本期期末余额	109,600,000.00				746,172,932.90				55,134,884.60	387,920,473.14	1,298,828,290.64

三、公司基本情况

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。

2012年6月7日，公司实施2011年度利润分配方案，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，分配方案执行后，股本总额增至10,960万股。

截至2014年12月31日，本公司注册资本为人民币10,960万元，实收资本为人民币10,960万元，股东情况详见附注（七）26。

1、 本公司注册地、组织形式和总部地址

本公司组织形式：股份有限公司

本公司注册地址：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

本公司总部办公地址：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

2、 本公司的业务性质和主要经营活动

本公司及子公司（以下合称“本集团”）主要经营活动为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；以及以公司自主研发芯片为核心的电力载波电表的生产与销售；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。

3、 公司实际控制人的名称：

公司的实际控制人为自然人程毅。

4、 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2015年3月4日经本公司第五届董事会第十三次会议批准报出。

截至报告期末，纳入合并财务报表范围的子公司共计7家，详见第九节财务报告-第九项在其他主体中的权益。

本报告期合并财务报表范围变化情况详见第九节财务报告-第八项合并范围的变更。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

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

2014年，财政部修订了《企业会计准则——基本准则》，并新发布或修订了8项具体企业会计准则。本集团已于本报告期执行了这些新发布或修订的企业会计准则，对财务报表产生的重大影响详见本附注（五）33。

2、持续经营

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

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

无

1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司及本集团的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

2、会计期间

本集团会计年度采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

正常营业周期，是指企业从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本集团正常营业周期短于一年。正常营业周期短于一年的，自资产负债表日起一年内变现的资产或自资产负债表日起一年内到期应予以清偿的负债归类为流动资产或流动负债。

4、记账本位币

本集团以人民币为记账本位币。

本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司之境外子公司加纳CB电气有限公司根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定加纳新赛地为其记账本位币；本公司之境外子公司晓程加纳电力公司、CB电气（香港）有限公司、晓程加纳电力（香港）有限公司根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定美元为其记账本位币。本集团编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

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）本集团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，于合并日按照被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。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，编制合并财务报表，按照本集团制定的“合并财务报表”会计政策执行；合并财务报表比较数据调整的期间应不早于合并方、被合并方处于最终控制方的控制之下孰晚的时间。

（2）本集团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。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，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，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改

按成本法核算的初始投资成本；购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

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，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期投资收益。本集团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为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。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，将其计入合并成本。

本集团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。

本集团在购买日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，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，按照本集团制定的“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) 合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，包括本公司及全部子公司截至2014年12月31日止的

年度财务报表。子公司，是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分，以及本公司所控制的结构化主体等）。控制，是指投资方拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

（2）合并财务报表编制方法

本公司以自身和其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。

本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

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

（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，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，将该子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，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收入、费用、利润纳入合并利润表，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。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权时，对于处置后的剩余股权投资，按照其

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

因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司的可辨认净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产份额的差额，均调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

(6) 分步处置股权至丧失控制权的合并报表处理

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前与丧失控制权时，按照前述不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资与丧失对原有子公司控制权时的会计政策实施会计处理。

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，表明将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

个别财务报表分步处置股权至丧失控制权按照处置长期股权投资的会计政策实施会计处理。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

无

8、现金及现金等价物的确定标准

本集团现金包括库存现金、可以随时用于支付的存款；现金等价物包括本集团持有的期限短（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。

9、外币业务和外币报表折算

本集团外币交易均按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币。

(1) 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

本集团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，采用交易发生日的当期平均汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，确认为其他综合收益。比较财务报表的折算比照上述规定处理。

10、金融工具

（1）金融工具的确认

本集团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。

（2）金融资产的分类和计量

①本集团基于风险管理、投资策略及持有金融资产的目的等原因，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。

A、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

只有符合以下条件之一，金融资产才可在初始计量时指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金

融资产：该项指定可以消除或明显减少由于金融工具计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融工具组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告；包含一项或多项嵌入衍生工具的混合工具，除非嵌入衍生工具对混合工具的现金流量没有重大改变，或所嵌入的衍生工具明显不应当从相关混合工具中分拆；包含需要分拆但无法在取得时或后续的资产负债表日对其进行单独计量的嵌入衍生工具的混合工具。

在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具投资，不得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。

B、持有至到期投资

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

C、贷款和应收款项

贷款和应收款项，是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。

D、可供出售金融资产

可供出售金融资产，是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除上述金融资产类别以外的金融资产。

本集团在初始确认时将某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后，不能重分类为其他类金融资产；其他类金融资产也不能重分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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，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，公允价值变动计入其他综合收益，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。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，以及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，按照成本计量。

④金融资产的减值准备

A、本集团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、本集团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。

本集团对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试，对单项金额不重大的金融资产，单独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。

本集团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

本集团对可供出售金融资产按单项投资进行减值测试。资产负债表日，判断可供出售金融资产的公允价值是否严重或非暂时性下跌：如果单项可供出售金融资产的公允价值跌幅超过成本的35%，或者持续下跌时间达6个月以上，则认定该可供出售金融资产已发生减值，按成本与公允价值的差额计提减值准备，确认减值损失。可供出售金融资产的期末成本为取得时按照投资成本进行初始计量、出售时按加权平均法所计算的摊余成本。

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，原直接计入其他综合收益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，本集团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。

(3) 金融负债的分类和计量

①本集团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。

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

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

只有符合以下条件之一，金融负债才可在初始计量时指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金

融负债：该项指定可以消除或明显减少由于金融工具计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融工具组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告；包含一项或多项嵌入衍生工具的混合工具，除非嵌入衍生工具对混合工具的现金流量没有重大改变，或所嵌入的衍生工具明显不应当从相关混合工具中分拆；包含需要分拆但无法在取得时或后续的资产负债表日对其进行单独计量的嵌入衍生工具的混合工具。

本集团在初始确认时将某金融负债划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债后，不能重分类为其他类金融负债；其他类金融负债也不能重分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

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。

(4) 金融资产转移确认依据和计量

本集团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。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，与原计入其他综合收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。

本集团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，与原计入其他综合收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。

原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额，按照金融资产终止确认部分和未终止确认部分的相对公允价值，对该累计额进行分摊后确定。

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资产。

对于继续涉入条件下的金融资产转移，本集团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，以充分反映本集团所保留的权利和承担的义务。

(5) 金融负债的终止确认

本集团金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。本集团与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

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

(6) 金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：本集团具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；本集团计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。不满足终止确认条件的金融资产转移，转出方不得将已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

11、应收款项

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	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) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
应收市场部人员款项组合	其他方法
应收款项账龄组合	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

√ 适用 □ 不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）	5.00%	5.00%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	50.00%	50.00%
3 年以上	100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

√ 适用 □ 不适用

组合名称	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
应收市场部人员款项组合		
1 年以内（含 1 年）	50.00%	50.00%
1 年以上	100.00%	100.00%

(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	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

12、存货

(1) 存货分类：本集团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) 存货的确认：本集团存货同时满足下列条件的，予以确认：

- ① 与该存货有关的经济利益很可能流入企业；
- ② 该存货的成本能够可靠地计量。

(3) 存货取得和发出的计价方法：本集团取得的存货按成本进行初始计量，发出按加权平均法确定发出存货的实际成本。

(4) 低值易耗品和包装物的摊销方法：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。

(5) 期末存货的计量：资产负债表日，存货按成本与可变现净值孰低计量，存货成本高于其可变现

净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。

①可变现净值的确定方法：

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

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

为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算。

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

②存货跌价准备通常按照单个存货项目计提。

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。

(6) 存货的盘存制度：本集团采用永续盘存制。

13、划分为持有待售资产

无

14、长期股权投资

长期股权投资包括对子公司、合营企业和联营企业的权益性投资。

(1) 初始计量

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

报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并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，本集团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) 为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额；

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。发行或取得自身权益工具时发生的交易费用，可直接归属于权益性交易的，从权益中扣减。

C、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。

D、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

能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，在个别财务报表中采用成本法核算。对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

①采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

②采用权益法核算的长期股权投资，其初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本集团不一致的，按照本集团的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益等。确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，本集团负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，本集团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。

计算确认应享有或应分担被投资单位的净损益时，与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于本集团的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。本集团与被投资单位发生的未实现内部交易损失属于资产减值损失的，予以全额确认。

本集团对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，本集团都按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定，对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计入损益，并对其余部分采用权益法核算。

③本集团处置长期股权投资，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，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

（3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。相关活动，是指对某项安排的回报产生重大影响的活动。重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

长期股权投资的减值测试方法及减值准备计提方法按照本集团制定的“资产减值”会计政策执行。

15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

16、固定资产

(1) 确认条件

本集团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) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20~40	5.00%	2.375~5%
机器设备	年限平均法	10	5.00%	9.5%-10%
运输设备	年限平均法	5~10	5.00%	9.5%-20%
其他设备	年限平均法	3-5	5.00%	19%-33.3%
固定资产装修	年限平均法	5~10	0.00%	10%~20%

(2) 固定资产折旧

本集团的固定资产折旧方法为年限平均法。

本集团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。

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。

(3) 固定资产的减值，按照本集团制定的“资产减值”会计政策执行。

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

不适用

17、在建工程

(1) 在建工程的计价：按实际发生的支出确定工程成本。在建工程成本还包括应当资本化的借款费用和汇兑损益。

(2) 本集团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，按照本集团制定的“资产减值”会计政策执行。

18、借款费用

1) 借款费用资本化的确认原则和资本化期间

本集团发生的借款费用，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，计入当期的损益。

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。

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。

符合资本化条件的资产指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或可销售状态的固定资产等资产。

(2) 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。

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

19、生物资产

不适用

20、油气资产

不适用

21、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

本集团无形资产是指本集团所拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

(1) 无形资产的确认

本集团在同时满足下列条件时，予以确认无形资产：

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

(2) 无形资产的计量

①本集团无形资产按照成本进行初始计量。

②无形资产的后续计量

A、对于使用寿命有限的无形资产在取得时判定其使用寿命并在以后期间在使用寿命内采用直线法，摊销金额按受益项目计入相关成本、费用核算。使用寿命不确定的无形资产不摊销。

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

B、无形资产的减值，按照本集团制定的“资产减值”会计政策执行。

(2) 内部研究开发支出会计政策

本集团内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。研究是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查。开发是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

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

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

22、长期资产减值

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) 本集团经营所处的经济、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，从而对本集团产生不利影响。
- (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) 本集团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。

本集团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（使用寿命不确定的除外）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，本集团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。

资产组是本集团可以认定的最小资产组合，其产生的现金流入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。

本集团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。

23、长期待摊费用

本集团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。

24、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

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

(2) 离职后福利的会计处理方法

本公司在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

(3) 辞退福利的会计处理方法

辞退福利企业向职工提供辞退福利时，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：企业不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，应当有关设定提存计划的规定进行处理；除此外，根据设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

25、预计负债

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。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，最佳估计数按照该范围内的中间值确定。在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

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

本集团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。确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

本集团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，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

26、股份支付

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。

（1）以权益工具结算的股份支付

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。

权益工具的公允价值的确定：

①对于授予职工的股份，其公允价值按本公司股份的市场价格计量，同时考虑授予股份所依据的条款和条件（不包括市场条件之外的可行权条件）进行调整。

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，通过期权定价模型来估计所授予的期权的公允价值。

本公司在确定权益工具授予日的公允价值时，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），本公司确认已得到服务相对应的成本费用。

（2）以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的以现金结算的股份支付，在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。

（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，本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）修改、终止股份支付计划的相关会计处理

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，本公司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；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，本公司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；如果本公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，本公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，本公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，本公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果本公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。

27、优先股、永续债等其他金融工具

不适用

28、收入

本集团的收入包括销售商品收入、提供劳务收入、建造合同收入和让渡资产使用权收入。

（1）销售商品收入

本集团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）提供劳务收入

①本集团在交易的完工进度能够可靠地确定，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，采用完工百分比法确认提供劳务收入。

确定提供劳务交易完工进度的方法：已经发生的成本占估计总成本的比例。

②本集团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。

（3）建造合同收入

在建造合同的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认合同收入和合同费用。合同完工进度按累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定。

建造合同的结果能够可靠估计是指同时满足：①合同总收入能够可靠地计量；②与合同相关的经济利益很可能流入企业；③实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量；④合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定。

如建造合同的结果不能可靠地估计，但合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用；合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。如果使建造合同的结果不能可靠估计的不确定因素不复存在的，按照完工百分比法确定与建造合同有关的收入和费用。

合同预计总成本超过合同总收入的，将预计损失确认为当期费用。

对于提供建设经营移交方式（BOT）参与公共基础设施建设业务，本集团于项目建造期间，对所提供的建造服务按照《企业会计准则第15号—建造合同》确认相关的收入和费用；基础设施建成后，按照《企业会计准则第14号—收入》确认与后续经营服务相关的收入和费用。建造合同收入按照收取或应收对价的公允价值计量，并在确认收入的同时，确认金融资产或无形资产。本集团未提供实际建造服务，将基础设施建造发包给其他方的，不确认建造服务收入。

（4）让渡资产使用权收入

让渡资产使用权收入包括利息收入、使用费收入等。

本集团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。

29、政府补助

（1）与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助，与资产相关的政府补助，确认为递延收益，自相关资产可供使用时起，按照相关资产的预计使用期限，将递延收益平均分摊转入当期损益。

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。分别下列情况处理：用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

区分与资产相关政府补助和与收益相关政府补助的具体标准，若政府文件未明确规定补助对象，将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据：①政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；②政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

30、递延所得税资产/递延所得税负债

1) 递延所得税资产

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) 递延所得税负债

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。

31、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

本集团作为承租人，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。

本集团作为出租人，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，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，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) 融资租赁的会计处理方法

本集团作为承租人，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；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，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；或有租金在实际发生时计入当期损益。

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，采用租赁内含利率作为折现率；否则，采用租赁合同规定的利率作为折现率。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，采用同期银行贷款利率作为折现率。

本集团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。

本集团作为出租人，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。

32、其他重要的会计政策和会计估计

无

33、重要会计政策和会计估计变更**(1) 重要会计政策变更**

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
① 根据修订后的《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》的规定，对不具有控制、共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具投资，由长期股权投资科目列报，改为以成本计量的可供出售金融资产列报。	经公司第五届董事会第十三次会议通过	
② 根据修订后的《企业会计准则第 30 号——财务报表列报》及其应用指南的规定，对报表列报科目作为以下重分类： A、原列报于合并资产负债表的“外币报表折算差额”科目的外币报表折算差额项目，改为列报于“其他综合收益”科目；	经公司第五届董事会第十三次会议通过	

上述引起的追溯调整对比较财务报表的主要影响如下：

项目	对2013年12月31日合并财务报表的影响		
	①	②...	合计
可供出售金融资产	1,454,987.65		1,454,987.65
长期股权投资	-1,454,987.65		-1,454,987.65
外币报表折算差额		31,681,332.72	31,681,332.72
其他综合收益		-31,681,332.72	-31,681,332.72

(2) 重要会计估计变更

□ 适用 √ 不适用

34、其他

无

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	6%、17%
营业税	应税收入	3%
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%
地方教育费附加	应纳流转税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
北京富根智能电表有限公司	15%
加纳 CB 电气有限公司	25%
北京佳胜奇电子科技有限公司	25%
济南普盛电子科技有限公司	25%

2、税收优惠

企业所得税：本公司为高新技术企业，根据《企业所得税法》有关规定，报告期内本公司适用企业所得税税率为15%，优惠期2014年至2016年。子公司北京富根智能电表有限公司（简称“富根公司”）为高新技术企业，根据《企业所得税法》有关规定，报告期内，适用企业所得税税率为15%，优惠期2013年至2015年。

3、其他

无

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	1,515,613.72	640,245.12
银行存款	252,666,793.43	359,843,871.65
其他货币资金	3,626,775.00	83,700,000.00
合计	257,809,182.15	444,184,116.77

其他说明

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

3、衍生金融资产

适用 不适用

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	1,400,000.00	5,051,220.00
合计	1,400,000.00	5,051,220.00

(2) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
----	---------

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据		11,407,745.66
合计		11,407,745.66

(4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

无

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	200,479,212.16	100.00%	42,061,300.53	20.98%	158,417,911.63	177,645,322.80	100.00%	36,684,853.90	20.65%	140,960,468.90
合计	200,479,212.16	100.00%	42,061,300.53	20.98%	158,417,911.63	177,645,322.80	100.00%	36,684,853.90	20.65%	140,960,468.90

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

 适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

 适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	126,609,379.77	6,330,468.99	5.00%
1 至 2 年	36,140,156.21	3,614,015.62	10.00%
2 至 3 年	11,225,720.53	5,612,860.27	50.00%
3 年以上	26,503,955.65	26,503,955.65	100.00%
合计	200,479,212.16	42,061,300.53	20.98%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

 适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额6,188,164.07元，另外由于外币报表折算前后期汇率变动影响导致的坏账准备变动金额 811,717.44元。

(3) 本期实际核销的应收账款情况

无

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	金额	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备余额
第一名	114,332,262.35	57%	7,182,417.16
第二名	13,049,031.07	7%	652,451.55
第三名	12,797,740.80	6%	12,797,740.80
第四名	5,246,486.23	3%	262,324.31
第五名	5,003,500.00	2%	2,334,280.30
合计	150,429,020.45	75%	23,229,214.12

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

6、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	10,747,602.84	85.72%	62,093,121.87	98.93%
1 至 2 年	1,132,759.01	9.03%	61,920.00	0.10%
2 至 3 年	50,000.00	0.40%	547,840.00	0.87%
3 年以上	607,840.00	4.85%	60,000.00	0.10%
合计	12,538,201.85	--	62,762,881.87	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	金额	占预付账款总额的比例(%)
------	----	---------------

第一名	2,575,334.10	20.54%
第二名	2,500,000.00	19.94%
第三名	1,628,740.00	12.99%
第四名	880,615.90	7.02%
第五名	858,921.80	6.85%
合计	8,443,611.80	67.34%

其他说明：

预付账款期末余额较年初余额减少80.02%，主要是由于本集团上期通过先款后货方式采购的工程材料本期到货。

7、应收利息

(1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
定期存款	183,175.72	400,126.51
合计	183,175.72	400,126.51

其他说明：： 应收利息期末余额较年初余额减少 54.22%，主要是由于货币资金中定期存款减少所致。

8、应收股利

(1) 应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额

(2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

9、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	90,286,467.59	100.00%	6,232,298.57	6.90%	84,054,169.02	34,133,996.20	100.00%	3,987,277.15	11.68%	30,146,719.05
合计	90,286,467.59	100.00%	6,232,298.57	6.90%	84,054,169.02	34,133,996.20	100.00%	3,987,277.15	11.68%	30,146,719.05

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

 适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

 适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1年以内分项			
1年以内小计	74,749,436.01	3,737,471.81	5.00%
1至2年	14,340,470.85	1,434,047.10	10.00%
2至3年	50,000.00	25,000.00	50.00%
3年以上	913,312.59	913,312.59	100.00%
合计	90,053,219.45	6,109,831.50	6.78%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

 适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

 适用 不适用

应收市场部人员款项组合

账龄	期末余额		
	金额	坏账计提比例	坏账准备
1年以内	221,562.14	50.00%	110,781.07

1年以上	11,686.00	100.00%	11,686.00
合计	233,248.14		122,467.07

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 2,279,607.46 元；另外由于外币报表折算前后期汇率变动影响导致的坏账准备变动金额 34,586.04 元。

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

不适用

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金/押金	2,046,922.05	3,562,206.73
备用金借支	1,863,517.23	4,300,846.13
项目投资意向款	65,259,607.08	13,059,191.73
应收出口退税	17,345,263.94	8,151,218.37
往来款	3,771,157.29	5,060,533.24
合计	90,286,467.59	34,133,996.20

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	项目投资意向款	46,465,739.24	1 年以内	51.46%	2,323,286.95
第二名	项目投资意向款	18,793,867.84	2 年以内	20.82%	1,586,518.78
第三名	出口退税款	17,345,263.94	1 年以内	19.21%	867,263.20
第四名	往来款	1,672,913.49	1 年以内	1.85%	83,645.69
第五名	往来款	1,101,420.00	1 年以内	1.22%	55,071.00
合计	--	85,379,204.51	--	94.56%	4,915,785.62

(6) 涉及政府补助的应收款项

无

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

其他应收款期末余额较年初余额增长164.51%，主要原因是由于全资子公司加纳BXC公司本期为收购Akroma公司65%的股权，向其股东SIAN GOLDFIELDS LTD支付股权收购意向金所致。

10、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	20,969,648.73	41,144.24	20,928,504.49	22,149,967.83	41,144.24	22,108,823.59
在产品	4,274,628.97		4,274,628.97	6,512,456.59	36,443.03	6,476,013.56
库存商品	154,975,759.03	609,792.61	154,365,966.42	112,221,882.45	1,752,100.94	110,469,781.51
建造合同形成的已完工未结算资产	6,190,015.15		6,190,015.15			
发出商品	2,605,149.84		2,605,149.84	791,407.22		791,407.22
半成品	14,938,169.08	1,097,860.32	13,840,308.76	18,724,716.74	3,361,967.68	15,362,749.06
委托加工材料	19,283,235.61		19,283,235.61	18,938,838.37		18,938,838.37
合计	223,236,606.41	1,748,797.17	221,487,809.24	179,339,269.20	5,191,655.89	174,147,613.31

(2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	41,144.24					41,144.24
在产品	36,443.03			36,443.03		
库存商品	1,752,100.94			1,142,308.33		609,792.61
半成品	3,361,967.68			2,264,107.36		1,097,860.32

合计	5,191,655.89			3,442,858.72		1,748,797.17
----	--------------	--	--	--------------	--	--------------

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明**(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况**

单位：元

项目	金额
累计已发生成本	6,190,015.15
建造合同形成的已完工未结算资产	6,190,015.15

其他说明：

11、划分为持有待售的资产

无

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期应收款	21,854,686.38	8,201,966.46
合计	21,854,686.38	8,201,966.46

其他说明：

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1. 未抵扣增值税	1,668,797.64	5,498,019.34
合计	1,668,797.64	5,498,019.34

14、可供出售金融资产**(1) 可供出售金融资产情况**

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具：	1,454,987.65		1,454,987.65	1,454,987.65		1,454,987.65
按成本计量的	1,454,987.65		1,454,987.65	1,454,987.65		1,454,987.65

合计	1,454,987.65		1,454,987.65	1,454,987.65		1,454,987.65
----	--------------	--	--------------	--------------	--	--------------

(2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

无

(3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
平壤电器元件合营公司	1,454,987.65			1,454,987.65					49.00%	
合计	1,454,987.65			1,454,987.65					--	

(4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

无

(5) 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明

其他说明

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。

15、持有至到期投资

无

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
分期收款销售商	95,641,856.92		95,641,856.92	92,231,833.49		92,231,833.49	

品							
合计	95,641,856.92		95,641,856.92	92,231,833.49		92,231,833.49	--

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

注1：全资子公司加纳BXC公司根据加纳CB公司与加纳国家电力公司签署的《中部及西部地区配网线路扩建项目》合同，向加纳国家电网公司提供物料销售和工程施工服务，合同约定加纳国家电力公司在物料运达和接收一年后，按月分48期付款。截止本期末，长期应收款-本金13,568,264.49美元，未确认的融资收益4,658,790.87美元，一年以内到期金额为2,218,622.80美元。

注2：全资子公司加纳BXC公司根据加纳CB公司与加纳国家电力公司签署的《阿善堤西，阿善堤东，东部及沃尔特区配网线路扩建项目》合同，向加纳国家电网公司提供物料销售和工程施工服务，合同约定加纳国家电力公司在物料运达和接收一年后，按月分48期付款。截止本期末，长期应收款-本金16,845,270.35美元，未确认的融资收益6,552,824.81美元，一年以内到期金额为1,352,987.98美元。

17、长期股权投资

适用 不适用

18、投资性房地产

适用 不适用

19、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	电子设备	运输设备	其他	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	53,685,129.09	17,111,747.13	4,722,206.80	19,704,159.07	2,057,498.42	97,280,740.51
2.本期增加金额	2,037,482.59	2,951,671.82	738,508.04	3,103,066.43	241,249.00	9,071,977.88
(1) 购置	2,000,000.00	2,951,038.45	753,631.92	3,687,441.24	71,749.00	9,463,860.61
(2) 在建工程转入					169,500.00	169,500.00
(3) 企业合并增加						

(4) 汇率变动影响	37,482.59	633.37	-15,123.88	-584,374.81		-561,382.73
3.本期减少金额		1,526,007.84	363,221.59	2,133,519.59		4,022,749.02
(1) 处置或报废		1,526,007.84	363,221.59	2,133,519.59		4,022,749.02
4.期末余额	55,722,611.68	18,537,411.11	5,097,493.25	20,673,705.91	2,298,747.42	102,329,969.37
二、累计折旧						
1.期初余额	10,796,129.89	8,762,781.72	3,997,466.58	5,358,760.87	964,150.49	29,879,289.55
2.本期增加金额	1,728,363.59	2,026,488.80	576,609.81	2,552,206.47	385,548.18	7,269,216.85
(1) 计提	1,728,363.59	2,026,488.80	576,609.81	2,552,206.47	385,548.18	7,269,216.85
3.本期减少金额	-69.66	1,341,337.10	356,530.79	1,211,605.15		2,909,403.38
(1) 处置或报废		1,341,325.50	330,375.24	871,500.64		2,543,201.38
(2) 汇率变动影响	-69.66	11.60	26,155.55	340,104.51		366,202.00
4.期末余额	12,524,563.14	9,447,933.42	4,217,545.60	6,699,362.19	1,349,698.67	34,239,103.02
三、减值准备						
1.期初余额						
2.本期增加金额						
(1) 计提						
3.本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4.期末余额						
四、账面价值						
1.期末账面价值	43,198,048.54	9,089,477.69	879,947.65	13,974,343.72	949,048.75	68,090,866.35
2.期初账面价值	42,888,999.20	8,348,965.41	724,740.22	14,345,398.20	1,093,347.93	67,401,450.96

(2) 暂时闲置的固定资产情况

无

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

无

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

无

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
普盛公司办公室	1,994,000.00	该建筑物所在小区尚未办理房产证

20、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
加纳阿克拉降低线损及电网改造项目				1,753,270.59		1,753,270.59
20MVP 太阳能发电站	67,472,403.10		67,472,403.10	2,735,466.80		2,735,466.80
加纳 BXC 公司办公楼	4,324,935.21		4,324,935.21			
其他零星工程	763,091.00		763,091.00	280,000.00		280,000.00
合计	72,560,429.31		72,560,429.31	4,768,737.39		4,768,737.39

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
加纳阿克拉降低线损及电网改造项目		1,753,270.59	85,697,090.93		87,450,361.52		38.65%	37.78%				募股资金
20MVP 太阳能发电站		2,735,466.80	64,727,020.81		9,915.49	67,472,403.10	37.48%	42%				其他

合计		4,488,737.39	150,424,111.74		87,460,277.01	67,472,403.10	--	--				--
----	--	--------------	----------------	--	---------------	---------------	----	----	--	--	--	----

注：在建工程期末余额较年初余额增长1,421.59%，主要原因是由于全资子公司加纳BXC公司本期兴建20MVP太阳能发电站工程所致。

21、工程物资

无

22、固定资产清理

无

23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

24、油气资产

适用 不适用

25、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	其他	合计
一、账面原值					
1.期初余额	6,660,845.00		18,019,122.78	221,072,307.56	245,752,275.34
2.本期增加金额			4,329,082.05	103,070,220.11	107,399,302.16
(1) 购置			4,329,082.05		4,329,082.05
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
(4) 内部构建				103,070,220.11	103,070,220.11

3.本期减少金额				16,426,295.20	16,426,295.20
(1) 处置					
(2) 外币报表折算 汇率变动				16,426,295.20	16,426,295.20
4.期末余额	6,660,845.00		22,348,204.83	307,716,232.47	336,725,282.30
二、累计摊销					
1.期初余额	2,613,405.29		6,626,274.54	37,228,984.89	46,468,664.72
2.本期增加金额	87,134.71		3,448,161.29	31,266,978.12	34,802,274.12
(1) 计提	87,134.71		3,448,161.29	31,266,978.12	34,802,274.12
3.本期减少金额				7,907,764.96	7,907,764.96
(1) 处置					
(2) 外币报表折算 汇率变动				7,907,764.96	7,907,764.96
4.期末余额	2,700,540.00		10,074,435.83	60,588,198.05	73,363,173.88
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	3,960,305.00		12,273,769.00	247,128,034.42	263,362,108.42
2.期初账面价值	4,047,439.71		11,392,848.24	183,843,322.67	199,283,610.62

其他说明：

其他项目中包含：加纳CB公司BOT项目资产和加纳BXC公司降损项目资产。

26、开发支出

无

27、商誉

(1) 商誉账面原值

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
		企业合并形成的	其他	处置	其他	
富根公司	15,040,664.20					15,040,664.20
加纳 CB 公司	1,189,791.54					1,189,791.54
合计	16,230,455.74					16,230,455.74

(2) 商誉减值准备

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
		计提	其他	处置	其他	
富根公司	10,601,358.11					10,601,358.11
合计	10,601,358.11					10,601,358.11

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

商誉减值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。

经测试，截至2014年12月31日，富根公司商誉累计发生减值10,601,358.11元，加纳CB公司商誉未发生减值。

其他说明

非同一控制下企业合并形成商誉的说明：

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68.84%股权，股权交易价款为15,775,300元，交易取得的富根公司可辨认净资产公允价值份额的金额为734,635.80元，此次交易形成商誉15,040,664.20元。

2011年5月，本公司以货币资金对加纳CB电气有限公司进行增资，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。

28、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
房租		737,136.00	276,426.00	1,785.00	458,925.00
其他		11,600.00			11,600.00
合计		748,736.00	276,426.00	1,785.00	470,525.00

其他说明

29、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
内部交易未实现利润		70,539,867.17		42,355,030.25
坏账准备		2,701,065.82		2,453,701.89
存货跌价准备		149,014.66		504,295.15
合计		73,389,947.65		45,313,027.29

(2) 未经抵销的递延所得税负债

无

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		73,389,947.65		45,313,027.29

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	2,039,411.74	4,006,368.87
坏账准备	30,286,493.69	24,314,118.44
存货跌价准备	755,366.09	1,829,688.21
合计	33,081,271.52	30,150,175.52

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2015 年	2,039,411.74	4,006,368.87	
合计	2,039,411.74	4,006,368.87	--

其他说明：

30、其他非流动资产

无

31、短期借款

无

32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

无

33、衍生金融负债

 适用 不适用

34、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	5,800,000.00	
合计	5,800,000.00	

35、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
购材料款	49,492,632.04	44,775,030.34
BOT 项目暂估款	10,790,979.65	13,037,372.49
工程款	3,911,807.19	4,198,149.68
合计	64,195,418.88	62,010,552.51

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
BOT 项目暂估款	10,790,979.65	详见附注（十四）1
合计	10,790,979.65	--

其他说明：

36、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	2,139,677.59	2,491,167.35
项目款	1,109,000.00	
合计	3,248,677.59	2,491,167.35

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

无

(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

无

37、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	2,752,916.18	49,742,196.11	50,248,053.23	2,247,059.06
二、离职后福利-设定提存计划	2,892.54	4,502,858.73	4,331,018.44	174,732.83
合计	2,755,808.72	54,245,054.84	54,579,071.67	2,421,791.89

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	2,039,892.93	43,902,420.18	43,942,295.85	2,000,017.26
2、职工福利费		1,075,114.39	1,062,443.39	12,671.00
3、社会保险费	210,399.60	2,477,660.02	2,602,741.96	85,317.66
其中：医疗保险费	22,251.40	2,213,511.76	2,159,196.64	76,566.52
工伤保险费	186,655.90	96,151.64	279,441.86	3,365.68
生育保险费	1,492.30	167,996.62	164,103.46	5,385.46
4、住房公积金		1,889,714.00	1,889,714.00	
5、工会经费和职工教育经费	502,623.65	397,287.52	750,858.03	149,053.14
合计	2,752,916.18	49,742,196.11	50,248,053.23	2,247,059.06

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	1,112.57	4,325,745.33	4,157,049.70	169,808.20
2、失业保险费	1,779.97	177,113.40	173,968.74	4,924.63
合计	2,892.54	4,502,858.73	4,331,018.44	174,732.83

38、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	601,555.59	3,880,121.56
企业所得税	22,561,320.47	13,804,755.80
个人所得税	144,132.20	88,205.84
城市维护建设税	59,291.45	69,299.61
教育费附加	25,410.62	255,978.76
地方教育费附加	13,103.23	109,705.18
营业税	157,394.59	
水利建设基金	1,573.95	
合计	23,563,782.10	18,208,066.75

39、应付利息

无

40、应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
子公司加纳 CB 公司应付少数股东股利	2,483,958.76	
合计	2,483,958.76	

41、其他应付款**(1) 按款项性质列示其他应付款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付质保金/保证金	2,521,895.80	3,246,241.64
应付单位往来	506,330.99	567,075.84
应付个人往来	17,444.64	38,280.19
其他	294,057.00	65,143.24
合计	3,339,728.43	3,916,740.91

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

无

42、划分为持有待售的负债

无

43、一年内到期的非流动负债

无

44、其他流动负债

无

45、长期借款

无

46、应付债券

无

47、长期应付款

无

48、长期应付职工薪酬

无

49、专项应付款

无

50、预计负债

无

51、递延收益

无

52、其他非流动负债

无

53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、—）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	109,600,000.00						109,600,000.00

其他说明：

54、其他权益工具

无

55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	744,833,263.80			744,833,263.80
合计	744,833,263.80			744,833,263.80

56、库存股

无

57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	-31,681,332.72	-11,989,359.80			-6,065,178.84	-5,924,180.96	-37,746,511.56
外币财务报表折算差额	-31,681,332.72	-11,989,359.80			-6,065,178.84	-5,924,180.96	-37,746,511.56
其他综合收益合计	-31,681,332.72	-11,989,359.80			-6,065,178.84	-5,924,180.96	-37,746,511.56

58、专项储备

无

59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	55,134,884.60	11,868,751.43		67,003,636.03
合计	55,134,884.60	11,868,751.43		67,003,636.03

本期按母公司实现的净利润提取盈余公积11,868,751.43元。

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期

调整后期初未分配利润	296,169,000.33	256,555,511.05
加：本期归属于母公司所有者的净利润	59,693,070.04	65,408,025.34
减：提取法定盈余公积	11,868,751.43	9,354,536.06
应付普通股股利	10,960,000.00	16,440,000.00
期末未分配利润	333,033,318.94	296,169,000.33

61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	226,145,845.27	114,406,181.94	269,779,721.28	123,065,433.69
其他业务	28,159,955.88	18,939,627.01	21,528,517.96	15,890,736.45
合计	254,305,801.15	133,345,808.95	291,308,239.24	138,956,170.14

62、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	250,334.35	91,987.50
城市维护建设税	320,103.85	574,929.79
教育费附加	131,253.48	246,398.49
地方教育费附加	89,012.33	187,642.41
水利建设基金	1,573.95	
合计	792,277.96	1,100,958.19

其他说明：

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	2,872,040.02	2,080,202.14
业务费	821,070.62	110,340.76
办公费	395,640.13	199,037.10
折旧	18,549.28	24,402.24
包装和运输费	2,775,330.70	2,363,395.77
宣传费	26,046.79	6,357.14

差旅费	2,351,320.78	1,025,637.55
招投标及售后维修费用	5,016,422.15	3,345,475.82
商检费	35,075.00	376,646.40
样品	87,929.08	1,643,574.98
其他	132,376.81	172,271.70
合计	14,531,801.36	11,347,341.60

其他说明：

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	16,007,424.66	16,159,093.53
办公费	2,857,396.38	2,589,173.65
差旅费	5,229,864.84	4,806,759.28
会议费	748,186.33	152,356.41
汽车费用	923,346.31	1,207,498.34
物业管理及房租	1,376,160.32	1,068,540.17
折旧	4,778,337.05	4,825,655.47
摊销	137,995.31	365,723.12
董事会费	203,207.00	101,681.00
中介机构费用	2,521,183.28	2,641,874.08
招待费	3,346,060.26	4,011,541.63
税金	541,081.82	519,119.82
研发费用	26,790,360.10	25,547,365.85
其他	1,155,005.28	2,802,754.63
合计	66,615,608.94	66,799,136.98

其他说明：

65、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出		
减：利息收入	11,121,607.48	8,842,497.99
减：融资收益	26,853,163.12	16,082,432.52

汇兑损益（负号表示收益）	-3,042,528.06	1,476,368.77
手续费	1,765,937.93	1,885,433.71
合计	-39,251,360.73	-21,563,128.03

其他说明：

公司本年度财务费用较上年度发生额减少82.03%，主要是由于公司全资子公司加纳BXC公司本年度确认的分期收款销售商品的融资收益增加所致。

66、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	8,467,771.53	14,221,437.31
二、存货跌价损失		4,391,240.44
十三、商誉减值损失		3,281,083.50
合计	8,467,771.53	21,893,761.25

其他说明：

资产减值损失本年发生额较上期发生额减少61.32%，主要系上年度存货、商誉计提的减值损失，以及坏账准备的变化所致。

67、公允价值变动收益

无

68、投资收益

无

69、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
非流动资产处置利得合计	259,883.51	280,626.80	259,883.51
其中：固定资产处置利得	259,883.51	280,626.80	259,883.51
债务重组利得		13,299.40	
政府补助	214,691.00	2,718,761.12	214,691.00
其他	149,768.09	185,870.47	149,768.09

合计	624,342.60	3,198,557.79	624,342.60
----	------------	--------------	------------

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
1. 北京商委市场开拓资金	201,041.00		与收益相关
2. 国家知识产权局专利局补助款	13,650.00		与收益相关
3. 利息补贴		290,000.00	与收益相关
4. 门头沟财政夜景照明补贴		11,761.12	与收益相关
5. 北京市高新技术成果转化专项资金		1,000,000.00	与收益相关
6. 北京市商委服务外包人才补助		513,000.00	与收益相关
7. 老旧汽车补贴		4,000.00	与收益相关
8. 北京石龙经济开发区管理委员会企业项目扶持基金		700,000.00	与收益相关
9. 中关村科技园区重点培育企业资金奖励		200,000.00	与收益相关
合计	214,691.00	2,718,761.12	--

其他说明：

营业外收入本年发生额较上期发生额下降80.48%，主要系本年度收到的政府补助减少所致。

70、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	219,785.27	113,953.64	219,785.27
其中：固定资产处置损失	219,785.27	113,953.64	219,785.27
对外捐赠	100,000.00	154,132.60	100,000.00
其他	12,926.99	98,120.74	12,926.99
合计	332,712.26	366,206.98	332,712.26

其他说明：

71、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	33,356,588.92	22,632,376.53
递延所得税费用	-28,076,920.36	-18,624,987.83
合计	5,279,668.56	4,007,388.70

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	70,095,523.48
按法定/适用税率计算的所得税费用	10,514,328.52
子公司适用不同税率的影响	-5,180,656.33
调整以前期间所得税的影响	998,784.05
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	511,688.64
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-295,043.57
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	53,749.64
加计扣除的影响	-1,323,182.43
所得税费用	5,279,668.56

其他说明

72、其他综合收益

详见附注 57。

73、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	11,338,558.27	9,506,172.31
收回大额保证金	1,220,000.00	

收到政府补助	214,691.00	2,718,761.12
其他	5,192,050.04	3,185,884.62
合计	17,965,299.31	15,410,818.05

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	本期发生额	上期发生额
销售、管理费用	31,483,833.78	26,815,200.31
支付保证金		700,000.00
支付的银行手续费	1,765,937.93	1,885,433.71
存入投标保函保证金	1,376,775.00	
大额往来款	50,430,352.91	13,270,601.17
其他	1,249,590.64	3,038,595.41
合计	86,306,490.26	45,709,830.60

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
履约保函保证金到期	63,700,000.00	
合计	63,700,000.00	

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

无

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

无

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

无

74、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	64,815,854.92	71,598,961.22
加：资产减值准备	8,467,771.53	21,893,761.25
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	7,269,216.85	6,747,005.35
无形资产摊销	34,802,274.12	17,522,090.45
长期待摊费用摊销	276,426.00	
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）	-40,098.24	-166,673.16
财务费用（收益以“—”号填列）	-27,633,421.87	-13,628,015.57
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	-28,076,920.36	-18,624,987.83
存货的减少（增加以“—”号填列）	-9,505,493.13	-43,503,397.25
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-93,603,455.71	-88,512,526.50
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	17,928,149.93	33,671,389.95
经营活动产生的现金流量净额	-25,299,695.96	-13,002,392.09
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	256,432,407.15	380,484,116.77
减：现金的期初余额	380,484,116.77	529,005,562.69
现金及现金等价物净增加额	-124,051,709.62	-148,521,445.92

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

无

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

无

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	256,432,407.15	380,484,116.77
其中：库存现金	1,515,613.72	640,245.12
可随时用于支付的银行存款	252,666,793.43	359,843,871.65
可随时用于支付的其他货币资金	2,250,000.00	
三、期末现金及现金等价物余额	256,432,407.15	380,484,116.77

其他说明：

现金和现金等价物不含母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物。

75、所有者权益变动表项目注释

无

76、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
固定资产	25,707,690.97	
合计	25,707,690.97	--

其他说明：

2014年1月17日，本公司与平安银行股份有限公司北京分行签订综合授信额度合同，取得三亿元综合授信额度。2014年5月9日，本公司与平安银行股份有限公司北京分行签订最高额抵押担保合同，为综合授信额度合同项下全部债权提供抵押担保。抵押物为公司拥有完全所有权的房地产。抵押期限为2014年1月17日至2015年1月16日。公司使用上述授信额度开具银行承兑汇票580万元。本公司上述资产抵押到期后，将继续为2015年度新签署的综合授信额度合同项下全部债权继续提供抵押担保。

77、外币货币性项目**(1) 外币货币性项目**

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	124,659,380.26
其中：美元	20,177,444.73	6.1190	123,465,784.30

欧元	1,296.86	7.4556	9,668.87
赛地	618,657.25	1.9121	1,182,934.53
泰铢	5,260.00	0.1887	992.56
应收账款	--	--	131,871,343.18
其中：美元	21,531,139.30	6.1190	131,749,041.38
赛地	63,961.10	1.9121	122,300.02
其他应收款			69,757,655.75
其中：美元	11,312,102.84	6.1190	69,218,757.28
赛地	281,831.87	1.9121	538,890.72
长期应收款			117,496,543.30
其中：美元	19,201,919.16	6.1190	117,496,543.30
应付账款			14,908,398.70
其中：美元	672,890.84	6.1190	4,117,419.05
赛地	5,643,522.65	1.9121	10,790,979.65
其他应付款			56,939.09
其中：美元	3.46	6.1190	21.17
赛地	29,766.91	1.9121	56,917.31
应付职工薪酬			1,426,988.92
其中：美元	194,655.85	6.1190	1,191,099.15
赛地	123,366.86	1.9121	235,889.77
应交税费			19,406,734.04
其中：赛地	10,149,434.68	1.9121	19,406,734.04

其他说明：

(2) 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

√ 适用 □ 不适用

项目	境外主要经营地	记账本位币	记账本位币的选择依据	资产和负债项目			
				资产和负债项目		收入、费用现金流量项目	
				2014年12月31日	2013年12月31日	2014年度	2013年度
加纳CB公司	加纳	加纳新赛地	当地货币	1.9121	2.5733	2.1206	3.0132
加纳BXC公司	加纳	美元	主要结算币种	6.1190	6.0969	6.1428	6.1956

78、套期

无

79、其他

无

八、合并范围的变更**1、非同一控制下企业合并**

无

2、同一控制下企业合并**(1) 本期发生的同一控制下企业合并**

无

(2) 合并成本

无

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

无

3、反向购买

无

4、处置子公司

无

5、其他原因的合并范围变动

本期新设子公司及其相关情况：

名称	新纳入合并范围的时间	期末净资产	合并日至期末净利润
济南普盛电子科技有限公司	2014年10月10日	6,964,428.97	-35,571.03
CB电气（香港）有限公司	2014年3月11日		
晓程加纳电力（香港）有限公司	2014年3月11日		

2014年10月10日，子公司佳胜奇公司与济南鑫茂新兴科技产业园置业有限公司，共同出资设立普盛公

司。普盛公司注册资本1,000万元，佳胜奇公司出资比例为80%，出资方式为现金，实际出资500万元；济南鑫茂新兴科技产业园置业有限公司出资比例为20%，出资方式为实物出资（房屋），实际出资200万元。

2014年3月11日，子公司加纳CB公司设立CB电气（香港）有限公司，注册资本1万港币，实际未出资，公司尚未经营。

2014年3月11日，子公司加纳BXC公司设立晓程加纳电力（香港）有限公司，注册资本1万港币，实际未出资，公司尚未经营。

6、其他

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
北京佳胜奇电子科技有限公司	北京	北京	工业	100.00%		设立
晓程加纳电力公司	加纳	加纳	BOT 项目运营	100.00%		设立
济南普盛电子科技有限公司	济南	济南	工程服务		71.45%	设立
CB 电气（香港）有限公司		香港			100.00%	设立
晓程加纳电力（香港）有限公司		香港			100.00%	设立
北京富根智能电表有限公司	北京	北京	工业	72.45%		非同一控制企业合并
加纳 CB 电气有限公司	加纳	加纳	BOT 项目运营	65.00%		非同一控制企业合并

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的	本期向少数股东宣告分	期末少数股东权益余额
-------	----------	------------	------------	------------

		损益	派的股利	
富根公司	27.55%	333,258.81		447,203.06
加纳 CB 公司	35.00%	4,796,640.28	2,245,690.75	15,796,598.85

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
富根公司	28,489,366.25	13,163,941.40	41,653,307.65	39,272,759.76	0.00	39,272,759.76	49,147,574.42	13,617,001.58	62,764,576.00	62,350,985.24	0.00	62,350,985.24
加纳 CB 公司	58,756,469.45	58,294,583.66	117,051,053.11	71,917,913.55	0.00	71,917,913.55	66,361,146.93	65,104,339.75	131,465,486.68	63,226,113.11	0.00	63,226,113.11

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
富根公司	93,989,170.08	1,966,957.13	1,966,957.13	-1,587,771.60	66,081,183.95	-4,027,708.48	-4,027,708.48	-1,187,635.07
加纳 CB 公司	48,355,049.51	13,704,686.51	-3,221,544.90	25,993,797.06	51,500,793.91	20,858,770.21	3,396,969.92	38,156,296.08

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

3、在合营安排或联营企业中的权益

无

4、重要的共同经营

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额
--------	-------	-----	------	------------

				直接	间接
--	--	--	--	----	----

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

6、其他

十、与金融工具相关的风险

本集团的主要金融工具，包括货币资金、可供出售金融资产等。本集团还有多种因经营而直接产生的其他金融资产和负债，比如应收账款、应收票据、长期应收款、应付账款及应付票据等。

本集团金融工具导致的主要风险是信用风险、流动风险和市场风险。

信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

本集团仅与经认可的、信誉良好的第三方进行交易。按照本集团的政策，需对所有要求采用信用方式进行交易的客户进行信用审核。另外，本集团对应收账款余额进行持续监控，以确保本集团不致面临重大坏账风险。对于未采用相关经营单位的记账本位币结算的交易，除非本集团信用控制部门特别批准，否则本集团不提供信用交易条件。

本集团其他金融资产包括货币资金、可供出售的金融资产、其他应收款以及长期应收款等，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大风险敞口等于这些工具的账面金额。

本集团与客户间的贸易条款以信用交易为主，且一般要求新客户预付款或采取货到付款方式进行。交易记录良好的客户可获得比较长的信贷期。本集团主要客户加纳国家电网公司为加纳政府所控制的大型骨干企业，客户信用良好。截至期末按欠款方归集的本集团期末余额前五名应收账款汇总金额为 150,429,020.44 元，占应收账款期末余额合计数的比例为 75.03%，其中应收加纳国家电网公司占应收账款期末余额合计数的比例为 57.03%；长期应收款以及一年以内到期的非流动负债均为应收加纳国家电网公司；因此本集团存在一定的重大信用风险集中。

本集团因应收账款、其他应收款、长期应收款产生的信用风险敞口的量化数据，参见第九节财务报告中（七）5、（七）9 和（七）16 的披露。

流动风险

流动风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。

本集团的目标是运用应付票据等多种融资手段以保持融资的持续性与灵活性的平衡。

于报告期末，本集团所有的金融负债均预计在1年内到期偿付。

市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括汇率风险、利率风险和其他价格风险。

A、汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。

汇率风险的敏感性分析见下表，反映了在其他变量不变的假设下，以下所列外币汇率发生合理、可能的变动时，将对净利润(由于货币性资产和货币性负债的公允价值变化)和股东权益产生的影响。

项目	本期	
	净利润变动	股东权益变动
人民币对美元贬值2%	-3,019,790.60	-8,109,775.18
人民币对美元升值2%	3,019,790.60	8,109,775.18
人民币对赛地升值20%	-147,171.88	-1,844,489.49
人民币对赛地升值30%	-220,757.82	-2,766,734.23

注1：上表以正数表示增加，以负数表示减少。

注2：上表的股东权益变动不包括留存收益。

B、利率风险

截止报告期末，本集团已无银行借款余额及其他浮动利率金融工具，因此不存在利率风险。

C、其他价格风险

本集团持有的可供出售金融资产属于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。因此不存在可供出售金融资产的价格风险。

十一、公允价值的披露

无

十二、关联方及关联交易

1、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
---------	-------------

河北涿州市桂均电子器件厂	实际控制人其他近亲属控制的企业
--------------	-----------------

其他说明

2、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
河北涿州市桂均电子器件厂	采购商品	761,932.64	5,507,436.78

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

无

(3) 关联租赁情况

无

(4) 关联担保情况

无

(5) 关联方资金拆借

无

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

无

(7) 关键管理人员报酬

无

(8) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

无

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	河北涿州市桂均电子器件厂	0.00	2,904,790.91

7、关联方承诺**8、其他****十三、股份支付****1、股份支付总体情况**

□ 适用 √ 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

□ 适用 √ 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

□ 适用 √ 不适用

4、股份支付的修改、终止情况**5、其他****十四、承诺及或有事项****1、重要承诺事项**

资产负债表日存在的重要承诺

2014年12月9日，经本公司第五届董事会第十二次会议决议，审议通过了《关于签署〈采购智能计量设备公私合作伙伴关系协议〉的议案》，决定与南非EMFULENI政府签订重大PPP合同，E市政府委托公司在其管辖区内设计并安装智能电网和水资源计量专用智能计量系统，并将当地电表和水表进行改造，包括至少安装66,000个单相智能电力预付费电表及5,100个三相智能电表及83,123个水表和相关系统采集装置，用于监测、计量、改善该地区电力及用水供应及情况，实现该区域用水、用电智能化、有效管理、降低损失、节能减排。本项目合同融资总金额为：1,097,796,345 南非兰特（ZAR），约合人民币6亿元。由公司向本项目提供上述电能表、智能水表等工程物资及系统，以及安装、运维智能计量系统。

加纳国家电力公司于2012年10月1日举行的董事会会议上，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，公司累计实际发生安装成本1,430.61万元，预计尚需安装成本1,079.10万元，已计入无形资产加纳CB公司BOT资产中，累计摊销830.33万元，本期摊销385.02万元。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截至2014年12月31日，本集团无需要披露的重大或有事项。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十五、资产负债表日后事项

1、其他资产负债表日后事项说明

2015年3月4日，经本公司第五届董事会第十三次会议决议，通过了2014年度利润分配预案为：拟以2014年12月31日的公司总股本10960万股为基数，向全体股东每10股派发现金股利1元人民币（含税），同时以资本公积金向全体股东每10股转增15股。

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

无

2、债务重组

无

3、资产置换

无

3、年金计划

无

5、终止经营

无

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

本集团的经营业务根据业务的性质以及所提供的产品和服务分开组织和管理。本集团的每个经营分部是一个业务集团，提供面临不同于其他经营分部的风险并取得不同于其他经营分部的报酬的产品和服务。

本集团的经营分部的分类与内容如下：

A、集成电路设计业务和电能表制造业务分部：主要业务为电力线载波芯片等系列集成电路产品的设计和开发。本集团自主研发的PL系列和XC系列芯片技术所设计开发的集成电路芯片、集成电路模块、电能表等技术产品的销售业务；主要包括母公司、富根公司、佳胜奇公司。

B、海外BOT项目运营和配网改造业务分部：利用本集团集成电路设计业务和电能表制造业务分部的集成电路技术及应用产品，在非洲地区承接预付费电表安装的BOT项目以及线路降损项目，同时承接配网线路改造项目；包括加纳CB公司、加纳BXC公司。

管理层出于配置资源和评价业绩的决策目的，对各业务单元的经营成果分开进行管理。分部业绩以报告的分部利润为基础进行评价。该指标是对利润总额进行调整后的指标，除不包括股利收入以及总部费用

之外，该指标与本集团利润总额是一致的。

分部资产不包括以公允价值计量且其变动计入当期损益的权益性投资、应收股利、应付利息、可供出售金融资产、长期股权投资、商誉和其他未分配的总部资产，原因在于这些资产均由本集团统一管理。分部负债不包括借款和其他未分配的总部负债，原因在于这些负债均由本集团统一管理。本年度未分配金额中尚包括子公司普盛公司相关数据。

(2) 报告分部的财务信息

项目	集成电路设计业务和电能表制造 报告分部		海外BOT项目运营和配网改造报 告分部		未分配金额		抵销		合计	
	本年	上期	本年	上期	本年	上期	本年	上期	本年	上期
对外营业收入	137,246,349.26	148,934,868.22	116,862,870.69	142,373,371.02	196,581.20				254,305,801.15	291,308,239.24
分部间交易收入	310,989,607.60	194,586,478.35					-310,989,607.60	-194,586,478.35		
销售费用	14,466,618.66	11,307,072.37	65,182.70	40,269.23					14,531,801.36	11,347,341.60
利息收入	10,740,160.79	8,008,142.94	379,138.33	834,355.05	2,308.36				11,121,607.48	8,842,497.99
融资收益			26,853,163.12	16,082,432.52					26,853,163.12	16,082,432.52
资产减值损失	13,519,836.92	18,215,246.46	5,033,006.63	5,863,583.09	12,507.80		-10,097,579.82	-2,185,068.30	8,467,771.53	21,893,761.25
折旧费和摊销费	8,183,369.03	6,960,857.65	48,458,613.24	30,364,220.66	9,979.86		-14,580,471.16	-15,516,645.15	42,071,490.97	21,808,433.16
利润总额（亏损）	127,128,741.81	106,095,368.60	51,471,396.50	41,013,408.66	12,661,215.55		-121,165,830.38	-71,502,427.34	70,095,523.48	75,606,349.92
资产总额	866,857,075.12	891,037,251.35	1,050,480,334.62	743,322,871.45	675,263,299.88	497,213,289.43	-1,252,586,957.06	-844,137,534.99	1,340,013,752.56	1,287,435,877.24
负债总额	69,248,847.83	58,148,586.85	498,172,777.70	271,018,539.38			-462,368,267.88	-239,784,789.99	105,053,357.65	89,382,336.24

折旧和摊销以外的非 现金费用			276,426.00						276,426.00	
长期股权投资以外的 其他非流动资产增加 额	8,192,538.97	6,050,713.10	290,642,616.23	206,096,301.10	2,150,937.40	-	-115,985,984.64	-69,551,272.33	185,000,107.96	142,595,741.87

A、每一产品和劳务的对外交易收入

项目	本年发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
1. 集成电路设计	91,000,305.09	54,392,502.09	119,445,126.53	67,956,657.54
其中：集成电路芯片	9,717,633.48	2,664,933.52	40,759,706.63	10,259,056.86
集成电路模块	81,282,671.61	51,727,568.57	78,685,419.90	57,697,600.68
2. 集成电路应用	295,595,183.55	226,898,634.25	150,976,912.22	101,149,975.24
其中：电能表	159,698,736.38	117,608,089.23	134,950,066.45	93,183,341.97
载波抄表集中器	34,041,875.36	22,652,889.00	4,734,205.15	2,844,672.60
其他载波产品	101,854,571.81	86,637,656.02	11,292,640.62	5,121,960.67
3. 加纳CB公司BOT项目	47,736,004.62	24,019,092.94	49,536,914.38	19,753,065.41
4. 加纳BXC公司降损项目	39,368,268.61	25,872,919.64	17,313,770.06	11,640,382.43
5. 其他电力设备	167,036,223.91	79,438,028.67	197,057,170.12	120,198,754.33
6. 其他业务收入	35,355,154.00	24,748,363.68	21,528,517.96	15,890,736.45
7. 合并抵消	421,785,338.63	302,023,732.32	264,550,172.03	197,633,401.26
合计	254,305,801.15	133,345,808.95	291,308,239.24	138,956,170.14

对外交易收入的分布：

项目	本年金额	上期金额
中国大陆地区	104,176,225.28	134,013,166.86
中国大陆地区以外的国家和地区	150,129,575.87	157,295,072.38
合计	254,305,801.15	291,308,239.24

注：对外交易收入归属于客户所处区域。

非流动资产总额的分布：

项目	期末余额	年初余额
中国大陆地区	63,747,425.94	63,365,168.43
中国大陆地区以外的国家和地区	340,736,503.14	208,088,630.54
合计	404,483,929.08	271,453,798.97

注：非流动资产归属于该资产所处区域，不包括金融资产和递延所得税资产。

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

2014年8月18日公司2014 年第二次临时股东大会审议通过了《关于公司向特定对象非公开发行股票方案的议案》、《关于公司非公开发行股票预案的议案》。本次非公开发行股票的发行对象为公司控股股东、实际控制人程毅先生。截至2014年12月31日，程毅先生持有本公司31,500,000股股份，占本公司总股本的28.74%。本次发行完成后，程毅先生将持有本公司不超过41,500,000股股份，占发行后总股本不超过

34.70%。本次非公开发行A股普通股的数量不超过1,000万股（含1,000万股）。若公司在定价基准日至发行日期间发生派息、送股、资本公积金转增股本等除权除息事项，本次发行的股票数量将作相应调整。本次非公开发行股票的定价基准日为2014年8月1日。本次非公开发行的发行价格为25.82元/股，该发行价格不低于定价基准日前二十个交易日公司A股股票交易均价的90%。若公司股票在定价基准日至发行日期间发生派息、送股、资本公积金转增股本等除权除息事项，发行价格将因此进行调整。本次非公开发行股票募集资金总额不超过25,820万元，募集资金扣除发行费用后将全部用于补充流动资金。程毅先生以现金方式认购本次非公开发行的股份。本次非公开发行完成后，程毅先生认购的股份限售期需符合《上市公司证券发行管理办法》和中国证监会、证券交易所等监管部门的相关规定，其认购的股份自发行结束之日起三十六个月内不得转让。本次非公开发行方案尚需经中国证监会核准。

本公司控股股东、实际控制人程毅先生将其持有的本公司有限售流通股（高管锁定股）500万股和无限售流通股500万股合计1,000万股质押给山西证券股份有限公司，并已于2014年3月4日通过中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理了股权质押登记手续，质押期限自2014年3月4日起至程毅先生办理解除质押登记手续之日止。截止报告日，程毅先生共持有本公司3,150万股股份，占本公司总股本的28.74%，累计质押股份1,000万股，占程毅先生持有本公司股份总数的31.75%，占本公司总股本的9.12%。

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	483,811,934.95	100.00%	42,947,440.52	8.88%	440,864,494.43	340,927,022.55	100.00%	32,038,300.67	9.40%	308,888,721.88
合计	483,811,934.95	100.00%	42,947,440.52	8.88%	440,864,494.43	340,927,022.55	100.00%	32,038,300.67	9.40%	308,888,721.88

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
	363,619,170.97	18,180,958.55	5.00%
1 年以内小计	363,619,170.97	18,180,958.55	5.00%
1 至 2 年	100,668,571.69	10,066,857.17	10.00%
2 至 3 年	9,649,134.99	4,824,567.50	50.00%
3 年以上	9,875,057.30	9,875,057.30	100.00%
合计	483,811,934.95	42,947,440.52	8.88%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 10,909,139.85 元。

(3) 本期实际核销的应收账款情况

无

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	金额	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备余额
第一名	378,932,368.59	78.32%	23,135,778.42
第二名	31,330,541.70	6.48%	2,091,113.86
第三名	21,506,623.87	4.45%	1,075,331.19
第四名	13,049,031.07	2.70%	652,451.55
第五名	5,246,486.23	1.08%	262,324.31
合计	450,065,051.46	93.02%	27,216,999.33

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	57,136,708.36	100.00%	3,129,890.18	5.48%	54,006,818.18	11,129,605.69	100.00%	1,242,812.02	11.17%	9,886,793.67
合计	57,136,708.36	100.00%	3,129,890.18	5.48%	54,006,818.18	11,129,605.69	100.00%	1,242,812.02	11.17%	9,886,793.67

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

 适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

 适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
	56,098,084.92	2,804,904.25	5.00%
1 年以内小计	56,098,084.92	2,804,904.25	5.00%
1 至 2 年	642,062.71	64,206.27	10.00%
2 至 3 年	50,000.00	25,000.00	50.00%
3 年以上	113,312.59	113,312.59	100.00%
合计	56,903,460.22	3,007,423.11	5.29%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

 适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

 适用 不适用

应收市场部人员款项组合：

账龄	期末余额		
	金额	坏账计提比例	坏账准备
1年以内	221,562.14	50.00%	110,781.07
1年以上	11,686.00	100.00%	11,686.00
合计	233,248.14		122,467.07

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 1,887,078.16 元。

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

无

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	32,153,653.00	1,033,491.72
出口退税款	17,345,263.94	8,151,218.37
质保金	627,386.61	627,386.61
押金	113,412.59	113,412.59
备用金	74,344.00	1,204,096.40
其他	6,822,648.22	
合计	57,136,708.36	11,129,605.69

(6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	往来款	38,272,653.00	1年以内	66.98%	1,913,632.65
第二名	出口退税款	17,345,263.94	1年以内	30.36%	867,263.20
第三名	质保金	627,386.61	1-2年	1.23%	62,806.16
第四名	押金	113,412.59	3年以上	0.22%	113,317.59
第五名	备用金	74,344.00	1年以内	0.15%	3,717.20
合计	--	56,433,060.14	--	98.77%	2,960,736.80

(6) 涉及政府补助的应收款项

无

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	621,629,695.76	3,928,264.78	617,701,430.98	499,686,566.56	3,928,264.78	495,758,301.78
合计	621,629,695.76	3,928,264.78	617,701,430.98	499,686,566.56	3,928,264.78	495,758,301.78

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
加纳 CB 电气有限公司	39,745,916.56			39,745,916.56		
晓程加纳电力公司	412,665,350.00	121,943,129.20		534,608,479.20		
北京佳胜奇电子科技有限公司	30,000,000.00			30,000,000.00		
北京富根智能电表有限公司	17,275,300.00			17,275,300.00		3,928,264.78
合计	499,686,566.56	121,943,129.20		621,629,695.76		3,928,264.78

(2) 对联营、合营企业投资

无

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	438,764,978.98	258,019,384.74	342,769,541.33	171,884,920.88
其他业务	19,555,409.29	13,660,385.22	15,945,297.09	12,261,465.54
合计	458,320,388.27	271,679,769.96	358,714,838.42	184,146,386.42

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	12,696,786.58	
合计	12,696,786.58	

6、其他

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	40,098.24	
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）	214,691.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	36,841.10	
减：所得税影响额	40,214.74	
少数股东权益影响额	62,997.41	
合计	188,418.19	--

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

□ 适用 √ 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）

归属于公司普通股股东的净利润	4.99%	0.54	0.54
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.98%	0.54	0.54

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

4、会计政策变更相关补充资料

适用 不适用

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

单位：元

项目	2013 年 1 月 1 日	2013 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	592,705,562.69	444,184,116.77	257,809,182.15
应收票据	5,401,373.00	5,051,220.00	1,400,000.00
应收账款	131,786,465.96	140,960,468.90	158,417,911.63
预付款项	60,957,158.39	62,762,881.87	12,538,201.85
应收利息	1,063,800.83	400,126.51	183,175.72
其他应收款	19,098,028.51	30,146,719.05	84,054,169.02
存货	207,879,918.21	174,147,613.31	221,487,809.24
一年内到期的非流动资产	865,612.91	8,201,966.46	21,854,686.38
其他流动资产		5,498,019.34	1,668,797.64
流动资产合计	1,019,757,920.50	871,353,132.21	759,413,933.63
非流动资产：			
可供出售金融资产	1,454,987.65	1,454,987.65	1,454,987.65
长期应收款	27,929,792.89	92,231,833.49	95,641,856.92

固定资产	62,732,630.39	67,401,450.96	68,090,866.35
在建工程	1,807,420.94	4,768,737.39	72,560,429.31
无形资产	83,240,968.04	199,283,610.62	263,362,108.42
商誉	8,910,181.13	5,629,097.63	5,629,097.63
长期待摊费用			470,525.00
递延所得税资产	26,688,039.46	45,313,027.29	73,389,947.65
非流动资产合计	212,764,020.50	416,082,745.03	580,599,818.93
资产总计	1,232,521,941.00	1,287,435,877.24	1,340,013,752.56
流动负债：			
应付票据			5,800,000.00
应付账款	51,285,003.77	62,010,552.51	64,195,418.88
预收款项	3,069,463.11	2,491,167.35	3,248,677.59
应付职工薪酬	2,818,643.36	2,755,808.72	2,421,791.89
应交税费	2,252,143.70	18,208,066.75	23,563,782.10
应付股利			2,483,958.76
其他应付款	3,125,729.57	3,916,740.91	3,339,728.43
流动负债合计	62,550,983.51	89,382,336.24	105,053,357.65
非流动负债：			
负债合计	62,550,983.51	89,382,336.24	105,053,357.65
所有者权益：			
股本	109,600,000.00	109,600,000.00	109,600,000.00
资本公积	744,833,263.80	744,833,263.80	744,833,263.80
其他综合收益	-10,716,585.12	-31,681,332.72	-37,746,511.56
盈余公积	45,780,348.54	55,134,884.60	67,003,636.03
未分配利润	256,555,511.05	296,169,000.33	333,033,318.94
归属于母公司所有者权益合计	1,146,052,538.27	1,174,055,816.01	1,216,723,707.21
少数股东权益	23,918,419.22	23,997,724.99	18,236,687.70
所有者权益合计	1,169,970,957.49	1,198,053,541.00	1,234,960,394.91
负债和所有者权益总计	1,232,521,941.00	1,287,435,877.24	1,340,013,752.56

5、其他

第十节 备查文件目录

1. 经公司法定代表人签名的2014年年度报告文本原件。
2. 载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
3. 载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
4. 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

董事会

2015年3月6日