



北京晓程科技股份有限公司

2015 年年度报告

2016-005

2016 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、高级管理人员保证年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

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。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

1. 汇率风险

公司及其海外子公司的日常运营中主要涉及塞地、美元、兰特等外币，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。

2. 资金风险

公司在海外开展的项目多为 BT、BOT、PPP 类项目，特点是资金投入量大，收益期长，此类项目模式虽然有助于公司取得长期的运营收益，但对公司的资金量和资金流动性要求都非常高，因此此类项目的开展会给公司带来一定的资金压力。

2. 应收账款回收风险

随着公司业务的发展，应收账款规模也在不断增加，若公司客户信用情况发生不利变化，将会给公司的回款造成较大障碍，同时由于加纳降损

项目结算以及付款流程复杂，在加纳 ECG 公司内部履行审批手续耗时较长，因此会出现回款较慢的风险；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。

3. 项目管理风险

由于公司部分项目在海外开展，在实施过程中可能会存在一定管理风险、工程施工进度风险、人员风险等。如果公司不能及时完善项目管理工作，将会影响项目的收益情况，进而影响公司的整体收益。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 274000000 为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.13 元（含税），送红股 0 股（含税），以资本公积金向全体股东每 10 股转增 0 股。

目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	7
第二节 公司简介和主要财务指标.....	10
第三节 公司业务概要.....	13
第四节 管理层讨论与分析.....	32
第五节 重要事项.....	40
第六节 股份变动及股东情况.....	46
第七节 优先股相关情况.....	46
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	47
第九节 公司治理.....	56
第十节 财务报告.....	63
第十一节 备查文件目录.....	159

释义

释义项	指	释义内容
公司	指	北京晓程科技股份有限公司
富根	指	公司控股子公司,北京富根智能电表有限公司,已更名为北京富根电气有限公司
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
BXC SA	指	公司控股子公司, 晓程南非有限公司,南非 BXC 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
Akroma gold company	指	公司控股子公司, 加纳 Akroma gold company
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	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	中审众环会计师事务所(特殊普通合伙), 前身为众环海华会计师事务所(特殊普通合伙), 自 2015 年 12 月 3 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	《北京晓程科技股份有限公司章程》
股东大会	指	北京晓程科技股份有限公司股东大会
董事会	指	北京晓程科技股份有限公司董事会
监事会	指	北京晓程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,把一个电路中所需要的晶体管、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
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
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 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

股票简称	晓程科技	股票代码	300139
公司的中文名称	北京晓程科技股份有限公司		
公司的中文简称	晓程科技		
公司的外文名称（如有）	Beijing XIAOCHENG Technology Stock Co., Ltd		
公司的外文名称缩写（如有）	XC-TECH		
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		

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、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）
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
签字会计师姓名	汤家俊、彭聪

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

五、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

	2015 年	2014 年	本年比上年增减	2013 年
营业收入（元）	224,086,168.90	254,305,801.15	-11.88%	291,308,239.24
归属于上市公司股东的净利润（元）	34,976,510.72	59,693,070.04	-41.41%	65,408,025.34
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	37,316,196.53	59,504,651.85	-37.29%	63,073,963.46
经营活动产生的现金流量净额（元）	11,966,143.17	-25,299,695.96	147.30%	-13,002,392.09
基本每股收益（元/股）	0.13	0.22	-40.91%	0.24
稀释每股收益（元/股）	0.13	0.22	-40.91%	0.24
加权平均净资产收益率	2.82%	4.99%	-2.17%	5.64%
	2015 年末	2014 年末	本年末比上年末增减	2013 年末
资产总额（元）	1,434,353,699.86	1,340,013,752.56	7.04%	1,287,435,877.24
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,268,025,121.47	1,216,723,707.21	4.22%	1,174,055,816.01

六、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	69,104,232.02	52,565,712.68	31,120,160.74	71,296,063.46
归属于上市公司股东的净利润	30,219,448.06	7,667,826.73	-5,067,156.11	2,156,392.04
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	30,024,451.77	8,563,219.31	-4,276,550.06	3,005,075.51
经营活动产生的现金流量净额	-5,292,527.11	3,690,255.88	1,743,814.65	11,824,599.75

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

是 否

七、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。

八、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	2015 年金额	2014 年金额	2013 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）	-485,771.39	40,098.24	166,673.16	
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）	79,800.60	214,691.00	2,718,761.12	
债务重组损益			13,299.40	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,689,595.76	36,841.10	-66,382.87	
减：所得税影响额	-736,919.23	40,214.74	182,805.32	
少数股东权益影响额（税后）	-18,961.51	62,997.41	315,483.61	
合计	-2,339,685.81	188,418.19	2,334,061.88	--

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。

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

2015年对公司来说是转型业务开展的第三年，在这一年中，公司海外业务发展顺利，依托国内现有的技术与产品将产业链逐步延伸，凭借在海外积累的丰富经验与成果，公司业务从配电端到用电端延伸到发电端，基本实现了电力领域整体产业链，为获得更丰厚利润的增长点奠定基础。公司在海外除开展了一系列BT、BOT模式的项目及配网项目以外，还投资建设了20MW光伏电站项目，目前该项目已经试运行发电；报告期内，公司通过PPP项目的开展，与南非当地政府展开合作，该项目已经进入试验网阶段，待有关产品认证合格后，将会进入批量安装阶段。在未来几年公司将一如既往的继续发展海外战略，逐步成为以技术为核心以海外为基础的国际公司。

国内业务，主要以集成电路设计及应用领域为主，致力于电力线载波芯片等系列集成电路产品的设计、开发和市场应用，并面向电力公司、电能表供应商等行业用户提供相关技术服务和完整的解决方案。在国内市场，公司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、智能家居、环保检测等在内的新业务领域。公司的主要产品有自主研发的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、载波抄表集中器以及其他载波产品。知识产权是企业发展的源动力，是提高企业自主创新能力和核心竞争力的关键因素。报告期内，公司继续加强对知识产权的保护，其中共取得4项发明专利，取得1项软件著作权及9项集成电路设计布图保护证书。

随着技术的进步和市场的不断变化，集成电路行业在经历了多次结构调整之后，已经逐渐由原来“大而全”形式的产业演化成目前“专而精”的多个细分子产业。在传统IDM公司继续发挥较大作用的基础上，芯片产业结构进一步专业化细分成为一种趋势，形成了设计业、制造业、封装和测试业独立成行的局面。其中，集成电路设计行业具有更接近和了解市场、更具创新性的特点，作为集成电路行业高增值环节，在整个集成电路行业中的比重逐步加大。集成电路设计业作为集成电路产业的龙头，其发展需要人才、技术等智力资源的牵引，未来国内集成电路设计业将进一步向产学结合紧密的区域汇聚。北京作为科研实力强大的综合性集成电路基地，汇聚了广大集成电路设计方面的人才和技术，为公司的人才储备及各项发展起到保障性作用。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
无形资产	期末较期初增加 49.33%，主要原因是由于降损项目投入及本期购买采矿权所致。
在建工程	期末较期初增加 66.37%，主要原因是由于国外子公司新增 Nkawkaw 矿及选矿厂建设、南非 PPP 水电改造项目及太阳能发电站项目新增支出所致。
货币资金	期末较年初减少 30.55%，主要是国外项目投入增加且应收款回收缓慢所致。
应收账款	期末余额较年初余额增加 39.02%，主要是为本期海外项目回款较慢所致。

2、主要境外资产情况

√ 适用 □ 不适用

资产的具体内容	形成原因	资产规模	所在地	运营模式	保障资产安全性的控制措施	收益状况	境外资产占公司净资产的比重	是否存在重大减值风险
20MVP 太阳能发电站	自建	93,519,962.80	加纳	自营		试运营阶段	7.20%	否
Nkawkaw 矿区建设项目	购入	4,192,392.71	加纳	自营		在建项目	0.32%	否
Akroma 选矿厂建设项目	购入	11,701,988.24	加纳	自营		在建项目	0.90%	否
南非 PPP 水电改造项目	自建	11,023,684.99	南非	PPP		在建项目	0.85%	否
CB 公司 BOT 项目资产	自建	14,506,031.48	加纳	BOT		见募集资金效益	1.12%	否
金矿采矿权	购入	453,90,774.01	加纳	自营		在建项目	3.49%	否
BXC 公司降损项目资产	自建	319,369,965.89	加纳	BOT		见募集资金效益	24.59%	否

三、核心竞争力分析

报告期内，公司继续加强对知识产权的保护，其中共取得4项发明专利，取得1项软件著作权及9项集成电路设计布图保护证书，详细情况请见下表：

专利情况			
序号	专利名称	申请号	取得专利证书时间
1	一种噪声能量估计方法	201310060696.2	2015年8月12日
2	一种基于时频编码的电力线载波通信的发送方法和装置	201110247816.0	2015年9月30日
3	电力线载波通信方法及用于该方法的发送装置和媒体播放装置	201110160529.6	2015年12月9日
4	自适应多通道通信接收设备、系统级通信方法	201210187789.7	2015年12月16日

软件著作权					
序号	软件名称	软件著作权登记号	权利范围	首次发表日期	证书时间
1	低压载波智能路灯监控系统 [简称：路灯监控系统]V1.0	2015SR142915	全部权利	2014年10月15日	2015年7月24日

集成电路布图设计						
序号	名称	用途	类别	获得方式	授权号	颁证日期
1	PL5310	智能仪表计量	集成电路布图设计 专有权	自主研发	BS.155005669	2015年7月30日
2	XC2101	智能仪表计量	集成电路布图设计 专有权	自主研发	BS.155005685	2015年7月30日
3	XC485ET2	智能仪表计量	集成电路布图设计 专有权	自主研发	BS.155005626	2015年7月30日
4	XC485ET1	智能仪表计量	集成电路布图设计 专有权	自主研发	BS.155005642	2015年7月30日
5	XC485E1	智能仪表计量	集成电路布图设计 专有权	自主研发	BS.155005634	2015年7月31日
6	PL5010	智能仪表计量	集成电路布图设计 专有权	自主研发	BS.155005618	2015年7月31日
7	XC5201	智能仪表计量	集成电路布图设计 专有权	自主研发	BS.155005650	2015年7月31日
8	AFE5100	智能仪表计量	集成电路布图设计 专有权	自主研发	BS.155005677	2015年7月31日
9	PL6501	智能仪表计量	集成电路布图设计 专有权	自主研发	BS.155005693	2015年7月31日

第四节 管理层讨论与分析

一、概述

报告期内主要业务回顾

（一）报告期内总体经营情况

报告期内，公司管理层带领全体员工，积极贯彻董事会的战略部署，围绕年初制定的业务目标和计划开展各项工作。2015年度公司实现营业总收入为22408.62万元，比去年同期下降11.88%；营业利润为3709.18万元，比去年同期下降46.86%；利润总额为3580.56万元，比去年同期下降48.92%；归属于上市公司股东净利润为3497.65万元，比去年同期下降41.41%。

（二）公司主要经营情况

1. 公司海外项目进展情况

报告期内，公司围绕着“立足国内市场，拓展国际市场”的发展战略，在发展国内市场的同时，不断在海外寻找新的发展领域，开拓新的海外市场。目前公司在加纳和南非市场深耕细作，积极打造出一条从用电端到配电端再到发电端的完整产业链，同时涉及矿产资源领域，为公司开拓了更多更丰厚的盈利增长点。目前在手的海外项目如下：

（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，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多个台区，改造户数20万户左右（其中收费用户17万只左右）。

(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。太阳能电站建设完成后并网发电，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，该项目已经并网发电，并进入试运营状态，目前运行稳定。

(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。为了更好地实施南非PPP项目，公司成立了控股子公司晓程南非有限公司，负责公司在南非投资建设的所有项目的运营与管理。根据合同约定，项目需搭建实验网，并聘请当地独立第三方独立认证机构对公司各项产品、技术及系统进行认证，目前该项目已完成电表的相关认证工作，开始正常进行安装，水表相关认证工作也在进行中。

2. 国内市场及子公司经营情况

市场销售方面，公司坚持“以市场和客户需求为导向”的原则，高度关注市场发展趋势和产品应用领域的拓展。在国内市场业绩下滑的严峻形势下，公司不断进行市场调研，了解行业竞争态势，认真分析公司

优势及不足，有针对性制定市场策略及提供产品附加服务，维持现有顾客的同时，有的放矢地进行市场开拓。报告期内，公司加大了对南方电网的开发力度，新的组网方案和产品已在现场展开试点，新方案提高了产品的应用技术，有力地提升了客户现场抄表成功率，实时跟踪国网电力用户用电信息采集系统的新要求。同时积极做好市场开发与维护工作，通过不定期对顾客进行回访，及时了解各类顾客的需求以及产品、服务的满意程度，对顾客的问题或投诉及时进行沟通解决。

报告期内，公司进一步完善成本费用管理制度和管理流程，降本增效，通过合理确定原材料及各种资源消耗定额，努力把原材料及辅助材料成本控制在预算范围内，把目标成本分解到产品开发和生产经营的各个环节，杜绝各种浪费现象的发生，切实降低生产及经营成本，并取得了一定成效。

子公司富根公司努力提高经营管理水平，重视知识产权的保护，同时加强员工培训，树立员工团队意识，培养员工质量管理体系意识，建立标准化的工作流程，提高工作效率；同时财务方面加强了应收账款管理，通过一系列措施积极催促款项的回收。

3.技术研发管理

集成电路研发中心2015年推出的单相计量载波SOC芯片PL5010，微功率SUB-1GHZ无线芯片XC6000，以及内置TVS的RS485通信芯片XC485ET已在公司面对国内外电表产品中获得小批使用，其中XC6000应用于加纳电网无线用电采集系统，XC485ET用于国网载波通信模块，PL5010用于南非单相智能电表FD369，可以大大提高现有系统的集成度以及降低系统开发成本。宽带高速电力线载波通信SOC芯片由于考虑相关宽带载波通信标准的兼容性需求进行改版设计，项目推迟至2016年第一季度进行投片试生产。此款芯片可广泛用于用电信息采集系统，能源管理，能耗监测，智能家居或者智能楼宇控制等应用领域。

产品事业部2015年完成了符合哈萨克斯坦和南非等国家要求的单相/三相智能载波电表的开发，并批量交付客户使用。针对最新国网标准的集中器完成了开发工作，目前在产品送检阶段。基于mesh的路由算法的载波和无线自动抄表系统完成开发，已在云南，天津等地获得试点成功，各项抄表指标大幅提升。

4.募集资金管理方面

2015年度，公司未使用募集资金。

5.人力资源管理

报告期内，在人力资源管理方面，在公司内部调整了部分组织架构，定岗定编，完善岗位说明书；在绩效管理方面搭建和完善了绩效管理体系，建立了绩效考核指标库并开始贯彻实施；薪酬管理方面，进行了市场薪酬调查，完善岗位工资标准，并定期进行人力成本分析；同时拓宽招聘渠道，控制招聘费用，优化招聘流程，建立和完善企业人才储备库。在项目管理方面，编制项目管理文件规范，制定项目奖金激励计划及项目奖金管理办法，完善项目激励管理，有效激励员工的工作积极性，提升项目管理水平。

6.法人治理及内部控制管理

报告期内，公司成立了质量监督检查部和海外项目组，加强对公司国内国外研发及管理；重新梳理集团授权审批权限，加强内部控制，有效控制公司成本费用和资金风险。财务部结合公司实际情况，发布《财务管理总则》，加强对母公司及子公司的财务管理，降低财务风险，提供工作效率。审计部也从多角度入手进行内控审查，及时为公司提供相关的意见和建议。

7.信息披露与投资者关系

报告期内，共披露公告69份，信息披露事务涉及定期报告、募集资金、公司法人治理、融资等方面，接待来访机构投资者11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，并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。

二、主营业务分析

1、概述

参见“管理层讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

2、收入与成本

(1) 营业收入构成

单位：元

	2015 年		2014 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	224,086,168.90	100%	254,305,801.15	100%	-11.88%
分行业					
电子信息产业	96,653,665.46	43.12%	139,041,572.04	54.67%	-30.49%
BOT 项目	46,245,268.50	20.64%	47,736,004.61	18.77%	-3.12%
降损项目	64,660,544.37	28.86%	39,368,268.61	15.48%	64.25%
其他业务收入	16,526,690.57	7.38%	28,159,955.89	11.07%	-41.31%
分产品					
集成电路芯片	4,620,911.61	2.06%	9,041,385.79	3.56%	-48.89%
集成电路模块	26,047,512.74	11.62%	44,158,115.63	17.36%	-41.01%

电能表	54,348,431.71	24.25%	58,875,953.68	23.15%	-7.69%
载波抄表集中器	8,169,280.57	3.65%	5,149,981.55	2.03%	58.63%
其他载波产品	126,618.77	0.06%	2,834,795.19	1.11%	-95.53%
BOT 项目	46,245,268.50	20.64%	47,736,004.62	18.77%	-3.12%
降损项目	64,660,544.37	28.86%	39,368,268.61	15.48%	64.25%
其他电力设备	3,340,910.06	1.49%	18,981,340.21	7.46%	-82.40%
其他业务收入	16,526,690.57	7.38%	28,159,955.87	11.07%	-41.31%
分地区					
东北地区	433,203.32	0.19%	1,540,362.19	0.61%	-71.88%
华北地区	49,354,903.35	22.02%	16,535,475.50	6.50%	198.48%
西北地区	6,321,324.86	2.82%	18,521,171.05	7.28%	-65.87%
华东地区	16,290,308.78	7.27%	52,644,287.21	20.70%	-69.06%
华中地区	4,445,134.20	1.98%	2,590,501.71	1.02%	71.59%
华南地区	1,917,347.48	0.86%	10,955,474.61	4.31%	-82.50%
西南地区	1,067,106.82	0.48%	1,388,953.00	0.55%	-23.17%
出口	144,256,840.09	64.38%	150,129,575.88	59.04%	-3.91%

(2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

√ 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	96,653,665.46	60940435.45	36.95%	-30.49%	-28.69%	-1.59%
BOT 项目	46,245,268.50	15,878,945.19	65.66%	-3.12%	37.96%	-10.22%
降损项目	64,660,544.37	29,048,034.88	55.08%	64.25%	66.53%	-0.62%
分产品						
集成电路模块	26,047,512.74	15,354,838.17	41.05%	-41.01%	-38.39%	-2.51%
电能表	54,348,431.71	38,970,602.76	28.29%	-7.69%	-10.23%	2.03%
BOT 项目	46,245,268.50	15,878,945.19	65.66%	-3.12%	37.96%	-10.22%
降损项目	64,660,544.37	29,048,034.88	55.08%	64.25%	66.53%	-0.62%
分地区						

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 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

□ 适用 √ 不适用

(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

√ 是 □ 否

行业分类	项目	单位	2015 年	2014 年	同比增减
电子信息产业	销售量	片/块	4,614,039	6,219,154	-25.81%
	生产量	片/块	4,733,576	6,041,193	-21.65%
	库存量	片/块	4,538,098	4,921,534	-7.79%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

□ 适用 √ 不适用

(4) 公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

□ 适用 √ 不适用

(5) 营业成本构成

行业和产品分类

单位：元

行业分类	项目	2015 年		2014 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
电子信息产业	原材料	52899613.01	46.03%	65,412,933.84	49.06%	-19.13%
电子信息产业	人工工资	5544599.21	4.82%	6,579,725.85	4.93%	-15.73%
电子信息产业	折旧	608588.48	0.53%	544,324.30	0.41%	11.81%
电子信息产业	能源	193813.62	0.17%	279,892.70	0.21%	-30.75%
电子信息产业	其他	1693821.13	1.47%	2,456,724.05	1.84%	-31.05%
BOT 项目	资产折旧	15,878,945.19	13.82%	11,510,068.74	8.63%	37.96%
降损项目	资产折旧	29,048,034.88	25.28%	17,443,186.37	13.08%	66.53%
其他电力设备	材料及人工	3,137,394.65	2.73%	10,179,326.09	7.63%	-69.18%
其他业务		5,920,558.85	5.15%	18,939,627.01	14.20%	-68.74%

单位：元

产品分类	项目	2015 年		2014 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
集成电路芯片		1,299,765.70	1.13%	2,459,429.87	1.84%	-47.15%
集成电路模块		15,697,693.69	13.66%	25,129,881.29	18.85%	-37.53%
电能表		38,970,602.76	33.91%	43,412,802.04	32.56%	-10.23%
载波抄表集中器		4,918,850.94	4.28%	3,116,986.26	2.34%	57.81%
其他载波产品		53,522.36	0.05%	1,154,501.30	0.87%	-95.36%

BOT 项目		15,878,945.19	13.82%	11,510,068.74	8.63%	37.96%
降损项目		29,048,034.88	25.28%	17,443,186.37	13.08%	66.53%
其他电力设备		3,137,394.65	2.73%	10,179,326.09	7.63%	-69.18%
其他业务		5,920,558.85	5.15%	18,939,627.01	14.20%	-68.74%

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

√ 是 □ 否

详见本报告第十节（八）

(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

□ 适用 √ 不适用

(8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	176,946,161.86
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	78.96%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	第一名	119,331,212.86	53.25%
2	第二名	27,036,646.58	12.07%
3	第三名	13,706,876.50	6.12%
4	第四名	9,977,834.03	4.45%
5	第五名	6,893,591.90	3.08%
合计	--	176,946,161.86	78.96%

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	60,721,678.06
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	41.49%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	第一名	17,035,432.65	11.64%
2	第二名	16,604,927.50	11.35%
3	第三名	12,655,847.63	8.65%
4	第四名	7,890,854.68	5.39%

5	第五名	6,534,615.60	4.46%
合计	--	60,721,678.06	41.49%

3、费用

单位：元

	2015 年	2014 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	18,208,379.78	14,531,801.36	25.30%	主要是由于本期市场推广费用及售后维修费用增加所致
管理费用	83,597,477.44	66,615,608.94	25.49%	主要是由于新增子公司，费用增加所致
财务费用	-46,812,080.03	-39,251,360.73	19.26%	主要是本期美元升值，汇兑收益增加所致

4、研发投入

√ 适用 □ 不适用

2015年晓程科技重点围绕智能电表终端以及配套的用电信息采集及管理系统开发展开相关研发投入。

具体包括：

通信产品：1、宽带电力线载波通信（PLC）SOC芯片，相比传统窄带电力线载波技术，宽带电力线通信采用了OFDM调制解调技术，从而具备更高的通信速率，更强的抗干扰能力，解决了传统窄带电力线载波技术面临的瓶颈，将会大大提升远程抄表成功率，并为建设智能电网提供了更多服务的可能性。2、微功率无线通信芯片，目前国家电网正致力于推动“电，水，气，热四表集抄”的方向，除开电表，水表，气表和热表并不适合使用电网网络进行远程通信，因此无线通信使得水表，气表和热表信息采集变为可能，同时具备低功耗的优势。3、自动抄表路由通信协议，采用先进的MESH网络组网协议，网络中的中心节点和子节点都具备动态路由修复能力，无需由于路径不通重组整个网络，所有节点平权，均具备数据的传输和收发能力。先进的抄表路由通信协议将使得整个远程抄表系统变得更为可靠高效。

电表终端：1、计量+MCU+载波通信的集成智能电表SOC芯片，具备高度集成化，资源需求定制化等优点，使得电表开发设计变得更为简便，双向多种费率计量功能、用户端控制功能、多种数据传输模式的双向数据通信功能、防窃电功能等智能化的功能实现也异常容易。2、整表功能芯片全覆盖，推出了XC485芯片，在研RTC芯片，已基本实现了一个完整智能电表80%以上的功能需求。这样可以使得电表的整体开发成本大大降低。

近三年公司研发投入金额及占营业收入的比例

	2015 年	2014 年	2013 年
--	--------	--------	--------

研发人员数量（人）	302	227	246
研发人员数量占比	35.12%	20.32%	21.58%
研发投入金额（元）	29,332,594.04	26,790,360.10	25,547,365.85
研发投入占营业收入比例	13.09%	10.53%	8.77%
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%

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用 不适用

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

5、现金流

单位：元

项目	2015 年	2014 年	同比增减
经营活动现金流入小计	254,639,608.38	227,677,575.00	11.84%
经营活动现金流出小计	242,673,465.21	252,977,270.96	-4.07%
经营活动产生的现金流量净额	11,966,143.17	-25,299,695.96	147.30%
投资活动现金流入小计	577,645.88	65,249,615.51	-99.11%
投资活动现金流出小计	62,715,759.45	151,200,351.40	-58.52%
投资活动产生的现金流量净额	-62,138,113.57	-85,950,735.89	-27.70%
筹资活动现金流出小计	12,658,818.45	10,960,000.00	15.50%
筹资活动产生的现金流量净额	-12,658,818.45	-10,960,000.00	15.50%
现金及现金等价物净增加额	-77,621,291.87	-124,051,709.62	-37.43%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用 不适用

1. 公司2015年度经营活动产生的现金流量净额较2014年度增加147.30%，主要是由于主要为本报告期支付的其他与经营活动有关的现金减少所致。

2. 公司2015年度投资活动产生的现金流量净额较2014年度减少27.70%，主要是由于收到其他与投资活动有关的现金及购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金减少所致。

3. 公司2015年度投资活动现金流入小计较2014年度减少99.11%，主要是由于上年收到退回的投标保证金6370万元。

4. 公司2015年度投资活动现金流出小计较2014年度减少58.52%，主要是由于本期太阳能光伏项目材料采购支出减少所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净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

三、非主营业务情况

适用 不适用

四、资产及负债状况

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2015 年末		2014 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	179,048,810.29	12.48%	257,809,182.15	19.24%	-6.76%	无重大变化
应收账款	231,195,209.26	16.12%	158,417,911.63	11.82%	4.30%	无重大变化
存货	169,277,675.32	11.80%	221,487,809.24	16.53%	-4.73%	无重大变化
固定资产	82,748,867.26	5.77%	68,090,866.35	5.08%	0.69%	无重大变化
在建工程	120,718,028.74	8.42%	72,560,429.31	5.41%	3.01%	无重大变化

2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

五、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
43,049,688.55	0.00	100.00%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

□ 适用 √ 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

□ 适用 √ 不适用

4、以公允价值计量的金融资产

□ 适用 √ 不适用

5、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

募集年份	募集方式	募集资金总额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2010 年	IPO	80,122.29	0	77,172.9	0	11,025.85	13.76%	7,861.92	尚未使用的募集资金存于超募资金账户	0
合计	--	80,122.29	0	77,172.9	0	11,025.85	13.76%	7,861.92	--	0

募集资金总体使用情况说明

经中国证券监督管理委员会《关于核准北京福星晓程电子科技股份有限公司（现“北京晓程科技股份有限公司”）首次公开发行股票并在创业板上市的批复》证监许可[2010]1437 号文核准，由主承销商中德证券有限责任公司采用网下向配售对象询价配售与网上向社会公众投资者定价发行相结合的方式，向社会公开发行人民币普通股（A 股）股票 1370 万股，每股面值 1 元，每股发行价格 62.5 元，募集资金总额为 856,250,000.00 元，扣除承销费和保荐费 49,662,500.00 元后的募集资金为 806,587,500.00 元，已由主承销中德证券有限责任公司于 2010 年 11 月 4 日汇入本公司在深圳发展银行花园桥支行开立的人民币募集资金专用账户 11010641752602 账号 806,587,500.00 元。另扣除律师费、审计费及验资费、法定信息披露等发行费用 5,364,567.10 元后，募集资金净额为 801,222,932.90 元。截止 2015 年 12 月 31 日募集资金专户银行存款余额为 78,619,211.85 元，募集资金专户实际余额为 78,619,211.85 元(含息)。

(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	是	14,860	3,834.15		3,834.15	100.00%				否	是
永久补充海外全资子公司流动资金	是		12,278.59		12,278.59	100.00%					否
PL4000 项目	否	9,342	6,446.15		6,446.15	100.00%	2012 年 08 月 31 日	241.44	1,206.26	否	否
项目结余款永久补充流动资金	否		3,556.66		3,556.66						否
承诺投资项目小计	--	24,202	26,115.55		26,115.55	--	--	241.44	1,206.26	--	--
超募资金投向											
投资加纳 CB 公司	否	4,000	3,974.59		3,974.59	100.00%	2011 年 12 月 01 日	1,485.32	6,626.53		否
投资晓程加纳电力公司	否	44,000	44,000		42,282.76	96.10%	2012 年 09 月 01 日	1,103.26	2,577.52		否
补充流动资金(如有)	--	4,800	4,800		4,800	100.00%	--	--	--	--	--
超募资金投向小计	--	52,800	52,774.59		51,057.35	--	--	2,588.58	9,204.05	--	--
合计	--	77,002	78,890.14	0	77,172.9	--	--	2,830.02	10,410.31	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	数字互感器产业化项目计划投资总额变更情况详见下面项目可行性发生重大变化的情况说明。 PL4000 项目募集资金结余的金额及形成原因详见本表：募集资金结余的金额及形成原因。										
项目可行性发生重大变化的情况说明	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>基于上述情况，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加纳 BXC 公司流动资金使用。此事项已于 2014 年 4 月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。2014 年 7 月 9 日，此项目专户已结转 12,278.59 万元（含息），用于永久补充海外全资子公司流动资金，并于 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) 增加加纳 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。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，用于承接加纳阿克拉地区降低线损与相关电网改造项目。</p> <p>2015 年度对该项目无新增投入，截止 2015 年 12 月 31 日累计向该项目投资 42,282.76 万元。</p>
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	不适用
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	<p>适用</p> <p>(1) 2011 年 9 月 28 日，公司第四届董事会第八次会议审议并通过了使用超募资金 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。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>(2) 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。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</p>

	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。(3) 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。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。
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	适用 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，将此项目结余募集资金（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），该账户已于 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
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

(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
数字互感器项目	数字互感器项目	3,834.15	0	3,834.15	100.00%		0	否	是
永久补充加纳 BXC 公司流动资金	数字互感器项目	12,278.59	0	12,278.59	100.00%			是	否
合计	--	16,112.74	0	16,112.74	--	--	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。基于上述情况，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加纳 BXC 公司流动资金使用。此事项已于 2014 年 4 月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。2014 年 7 月 9 日，此项目专户已结转 12,278.59 万元（含息），用于永久补充海外全资子公司流动资金，并于 2014 年 7 月 10 日全部结清并销户。
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	同上
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明	同上

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

七、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
北京富根电气有限公司	子公司	制造加工	41,500,000.00	41,327,692.74	17,764,404.32	80,250,843.21	14,552,554.23	15,383,856.43
加纳 CB 电气有限公司	子公司	BOT 项目运营	USD 9,470,000.00	105,861,645.50	51,594,104.88	47,259,741.49	14,645,813.49	10,982,733.47
晓程南非有限公司	子公司	PPP 项目运营	ZAR 1,000.00	33,900,549.80	-3,110,928.41	0.00	-16,123,719.75	-16,123,719.75
晓程加纳电力公司	子公司	BOT 项目运营	GHS 10,000,000.00	1,237,096,198.21	611,041,343.48	73,557,684.65	36,081,779.36	24,907,766.04
Akroma gold	子公司	金矿开采、	GHS	69,449,487.13	28,318,688.43	0.00	-3,169,192.21	-3,169,192.21

company		生产并销售	1,285,2793.85				
---------	--	-------	---------------	--	--	--	--

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方式	对整体生产经营和业绩的影响
Akroma gold company	收购	收购完成后，公司对 Akroma gold company 的持股比例为 65%，本年度纳入合并报表范围，做为公司金矿产销业务单元，2016 年度该公司实现净利润-316.92 万元。
晓程南非有限公司	新设	成立后，公司持股 80%，纳入合并报表范围，做为南非 PPP 项目的实施主体，对以后期间的经营及业绩影响较大，2016 年度该公司实现净利润-1612.37 万元。

主要控股参股公司情况说明

详见附注（九）一

八、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

九、公司未来发展的展望

（一）行业格局和趋势

2014年6月国务院出台了《国家集成电路产业发展推进纲要》，明确了“需求牵引、创新驱动、软硬结合、重点突破、开放发展”五项基本原则，提出以设计、制造、封装测试以及装备材料等环节作为集成电路行业发展重点，提出从金融、税收、推广、人才、对外合作等方面对集成电路产业进行全方位支持。2015年3月，财政部、国家税务总局发布财税[2015]6号《关于进一步鼓励集成电路产业发展企业所得税政策的通知》规定集成电路封装、测试企业以及集成电路关键专用材料生产企业、集成电路专用设备生产企业，根据不同条件可以享受有关企业所得税减免政策，再次从税收政策上支持集成电路行业的发展。总体看，集成电路的研究与开发是国家科技发展实力的表现，受到国家高度重视，为重点鼓励发展的产业。近年来我国政府制定了多项促进集成电路产业发展的政策和优惠措施，为产业发展营造良好政策环境，并将有力推动我国集成电路产业持续、健康发展。

随着行业的发展，公司在面临机遇的同时，也经历着严峻的挑战。公司作为国内的一家传统集成电路设计企业，产品分为集成电路设计和集成电路应用两部分。同时，公司亦专注于从集成电路设计到终端应用产品的研发、生产和销售一体化产业链，能够独立为电力公司、电能表供应商等行业用户提供完整的解决方案和对应的系统产品。集成电路芯片产品中，公司自主设计并拥有全部知识产权的PL（Power Line）系列和XC（Xiao Cheng）系列芯片是针对我国电力行业的电力线特性以及对终端产品的特殊规范（如通信规约、终端技术条件等）开发的电力终端产品专用芯片，集成电路模块指在公司研发的一个或多个芯片中

写入相应的软件并与其他电子元件组成的、用于完成某种特定功能的电路或芯片组。集成电路应用产品主要包括电能表和载波抄表集中器及其他载波产品等电力终端产品。随着国家优惠政策的倾斜，虽然给集成电路企业的发展创造了更多的优惠条件，同时也会有越来越多的集成电路企业涌入市场，给公司带来了一定的竞争压力，导致公司可能面临着毛利率降低、人才流失等风险。公司会继续重视研发投入，不断研发新的产品，通过打开新的海外市场，来化解行业发展带来的风险与困难。

（二）公司发展战略

1、未来三年公司将继续以技术为核心，以发展海外战略为基础，逐步实现电力产业的全覆盖，为实现公司的全面发展做好准备。

2、整合国内外的优秀产业资源，为公司发展注入新的活力。

3、积极利用好资本市场平台为公司做大做强奠定基础。

（三）公司经营计划

1、多元化开拓市场

市场是企业发展的命脉，是公司生存的决定性因素。公司唯有在市场拓展上全力以赴，不断增加国内外的市场份额，积极开拓其他领域，丰富公司的产业链，增加利润增长点，才能保证企业的长期可持续发展。

2、重视研发及技术创新，开发高性能的集成电路产品

积极投入自主核心技术、产品的开发，在技术创新的同时，寻找新的市场商机，创造新的市场。营造创新环境，延展产品开发创新。通过努力营造创新环境，使研发人员能够将灵感转化为技术和产品，转变成真正的价值。在已有的核心技术和核心产品的基础上，进行产品的延展性开发，将优势产品的优势不断扩大；利用现有技术，用新的角度、新的理念释义和研发，实现不断创新。

3、加强人才储备，选用创新人才

公司在战略推进过程中，需要引进优秀的管理人才和专业技术人才。通过采取不拘一格的人才战略，积极发现和使用创新人才，使创新成为员工的事业追求和日常工作乐趣所在。鼓励创新机制，建立创新管理机制，不断鼓励员工提出新想法和新观点，并使之转化为生产力，从而提高企业经济效益。

4、加强成本管理，强化预算控制机制

企业的产品成本和经济效益存在着直接的紧密联系，成本工作管理的好坏，直接左右着企业的经济效益。公司只有十分重视成本，运用成本管理，加强成本管理责任制，严格控制生产经营过程中的各种耗费，才能真正保证企业经济效益的提高。

（四）面临的风险

1、技术风险

集成电路行业是国家战略性新兴产业，集成电路产业迅速发展，技术水平显著提高，更新换代速度不断加快。如果公司不能及时进行技术创新，不能及时跟上市场需求，将会面临着被淘汰的可能。针对这一风险，公司会不断壮大研发团队，注视技术创新，积极进行市场调研并尝试新的领域，不断扩大并提升自身的技术优势，提高技术附加值，弥补技术短板，以应对技术更新换代的风险。

2、市场竞争风险

自国家一系列利好集成电路行业的政策陆续出台以来，且在市场需求不断扩大的大背景下，未来可能有更多的资本进入该行业，公司将面对更为激烈市场竞争。公司虽然在行业具有一定的技术、成本等方面的优势，但是，随着行业竞争不断加剧，若公司不能持续在技术、管理、规模、品牌及技术研发等方面保持优势，则可能面临被竞争对手超越的风险，从而对公司的经营业绩产生一定不利影响。公司会加大市场开拓力度，寻找更多利润增长点来保证公司的经营业绩。

3、经营管理风险

目前，公司已积累了一定的经营管理经验，建立了适应公司当前发展状况的管理体系和管理制度。随着公司不断发展，涉及到的领域将更加广泛，在人力资源、技术研发、生产管理、市场开拓等方面将对公司提出更高的要求。如果公司的管理体系和资源配置的调整和人才储备不能满足资产规模扩大后对管理制度和管理团队的要求，公司的生产经营和业绩提升将会受到一定影响。针对面临的以上风险，公司会重新审视自身，立足长远思考问题，实时根据公司业务情况调整策略，同时协同各部门合作，提高管理水平和经营效率。

十、接待调研、沟通、采访等活动情况

1、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	接待方式	接待对象类型	调研的基本情况索引
2015年01月20日	实地调研	机构	http://irm.cninfo.com.cn/ssessgs/S300139/index.html
2015年01月27日	实地调研	机构	http://irm.cninfo.com.cn/ssessgs/S300139/index.html
2015年02月06日	实地调研	机构	http://irm.cninfo.com.cn/ssessgs/S300139/index.html
2015年03月10日	实地调研	机构	http://irm.cninfo.com.cn/ssessgs/S300139/index.html
2015年03月19日	实地调研	机构	http://irm.cninfo.com.cn/ssessgs/S300139/index.html

2015 年 06 月 25 日	实地调研	机构	http://irm.cninfo.com.cn/ssessgs/S300139/index.html
2015 年 07 月 06 日	实地调研	机构	http://irm.cninfo.com.cn/ssessgs/S300139/index.html
2015 年 07 月 16 日	实地调研	机构	http://irm.cninfo.com.cn/ssessgs/S300139/index.html
2015 年 10 月 29 日	实地调研	机构	http://irm.cninfo.com.cn/ssessgs/S300139/index.html
2015 年 11 月 19 日	实地调研	机构	http://irm.cninfo.com.cn/ssessgs/S300139/index.html
2015 年 12 月 10 日	实地调研	机构	http://irm.cninfo.com.cn/ssessgs/S300139/index.html

第五节 重要事项

一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

2015年3月27日召开的2014年度股东大会审议通过了公司2014年度权益分派方案为：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；根据股东大会决议，公司确定分红派息股权登记日为：2015年4月9日，除权除息日为：2015年4月10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）	0.13
每10股转增数（股）	0
分配预案的股本基数（股）	274,000,000
现金分红总额（元）（含税）	3,562,000.00
可分配利润（元）	503,630,619.45
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年公司利润分配方案为：以2015年12月31日的公司总股本27400万股为基数，向全体股东每10股派发现金股利0.13元人民币（含税）。	

公司近 3 年（包括本报告期）的普通股股利分配方案（预案）、资本公积金转增股本方案（预案）情况

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：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。

2015年公司利润分配方案为：以2015年12月31日的公司总股本27400万股为基数，向全体股东每10股派发现金股利0.13元人民币（含税）。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

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	以其他方式现金分红的金额	以其他方式现金分红的比例
2015 年	3,562,000.00	34,976,510.72	10.18%		
2014 年	10,960,000.00	59,693,070.04	18.36%		
2013 年	10,960,000.00	65,408,025.34	16.76%		

公司报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正但未提出普通股现金红利分配预案

适用 不适用

二、承诺事项履行情况

1、公司、股东、实际控制人、收购人、董事、监事、高级管理人员或其他关联方在报告期内履行完毕及截至报告期末尚未履行完毕的承诺事项

适用 不适用

承诺来源	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
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	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	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	股份限售承诺	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	关于同业竞争、关联交易方面的承诺	1、本人未直接或间接从事与晓程科技相同或相似的经营业务，也未向直接或间接从事与晓程科技相同或相似的经营业务的公司投资；2、在作为晓程科技股东期间，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晓程科技生产、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、武汉福星生物药业有限公司和汉川钢丝绳厂	关于同业竞争、关联交易方面的承诺	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”）目前与晓程科技不存在任何关联交易；在晓程科技完成首发上市后，本厂及下属企业将尽可能避免和减少与晓程科技发生关联交易。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晓程科技公司章程履行合法程序并订立相关协议或合同，促使晓程科技及时进行信息披露，规范相关交易，保证不通过关联交易损害晓程科技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
股权激励承诺	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用
其他对中小股东所作承诺	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	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

三、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

五、董事会、监事会、独立董事（如有）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

六、董事会关于报告期会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的说明

适用 不适用

七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

报告期内，公司合并范围增加孙公司Akroma gold company及控股子公司晓程南非有限公司。

八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	中审众环会计师事务所（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	7
境内会计师事务所注册会计师姓名	汤家俊 彭聪

是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

九、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、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

十一、重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

十二、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

十五、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

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。

十六、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、重大担保

适用 不适用

公司报告期不存在担保情况。

3、委托他人进行现金资产管理情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

单位：万元

受托人名称	是否关联交易	产品类型	委托理财金额	起始日期	终止日期	报酬确定方式	本期实际收回本金金额	计提减值准备金额(如有)	预计收益	报告期实际损益金额	报告期损益实际收回情况
平安银行 花园桥支行	否	稳健型	1,100	2015年 12月07日	2016年 01月04日	到期一次 支付	0	0	2.49	0	-
合计			1,100	--	--	--	0	0	2.49	0	--
委托理财资金来源	自有资金										
逾期未收回的本金和收益累计金额	0										
涉诉情况(如适用)	无										

委托理财审批董事会公告披露日期（如有）	
委托理财审批股东会公告披露日期（如有）	
未来是否还有委托理财计划	暂无

（2）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。

十七、其他重大事项的说明

适用 不适用

1.经公司 2014 年度股东大会审议通过，公司补选丁晓建、解峥、郭晓雷为公司第五届董事会董事，选举刘航、龙翠金为公司第五届监事会监事，详见公司于 2015 年 3 月 27 日发布于巨潮资讯网的公告。

2.2015 年 7 月 15 日，公司 2015 年第一次临时股东大会审议通过了《关于变更公司名称以及证券简称的议案》，同意将公司名称变更为“北京晓程科技股份有限公司”，证券简称变更为“晓程科技”，并于 2015 年 11 月 12 日完成相关变更事宜，内容详见同日发布在巨潮资讯网的公告。

3.鉴于政策法规、资本市场环境及行业等情况发生了诸多变化，经与保荐机构协商，2015 年 8 月 18 日公司召开第五届董事会第十八次会议，审议通过了《关于撤回非公开发行股票申请文件的议案》，同意终止 2014 年度非公开发行。详见公司于 2015 年 8 月 20 日发布于巨潮资讯网的公告。

4.为降低公司财务费用，优化融资结构，满足公司运营对资金的需求，2015 年 9 月 7 日公司第五届董事会第十九次会议审议通过了《关于公司非公开发行公司债券方案的议案》，公司拟非公开发行不超过人民币三亿元的公司债券，并于 2015 年 12 月收到深圳证券交易所发的深证函[2015]563 号《关于北京福星晓程电子科技股份有限公司 2015 年非公开发行公司债券符合深交所转让条件的无异议函》，届时将根据公司实际情况实施发行事宜。

十八、公司子公司重大事项

适用 不适用

1、为了适应市场及公司战略发展需要，2015 年 12 月 29 日，公司控股子公司北京富根智能电表有限公司将名称更改为“北京富根电气有限公司”，并取得了新换发的营业执照。

十九、社会责任情况

适用 不适用

二十、公司债券相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券
否

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	25,055,775	22.86%	0	0	37,583,662	-800,485	36,783,177	61,838,952	22.57%
1、国家持股					0		0	0	
2、国有法人持股					0		0	0	
3、其他内资持股	25,055,775	22.86%	0	0	37,583,662	-800,485	36,783,177	61,838,952	22.57%
其中：境内法人持股					0		0	0	
境内自然人持股	25,055,775	22.86%	0	0	37,583,662	-800,485	36,783,177	61,838,952	22.57%
4、外资持股					0		0	0	
其中：境外法人持股					0		0	0	
境外自然人持股					0		0	0	
二、无限售条件股份	84,544,225	77.14%	0	0	126,816,338	800,485	127,616,823	212,161,048	77.43%
1、人民币普通股	84,544,225	77.14%	0	0	126,816,338	800,485	127,616,823	212,161,048	77.43%
2、境内上市的外资股					0		0	0	
3、境外上市的外资股					0		0	0	
4、其他					0		0	0	
三、股份总数	109,600,000	100.00%	0	0	164,400,000	0	164,400,000	274,000,000	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

1、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2014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；

2、报告期内，公司进行了资本公积金转增股本，股份总数由10960万股增至27400万股。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

股份变动经2014年度股东大会审议批准。

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

报告期内，公司以公积金转增股本，总股本由年初 109600000 股增加至年末 274000000 股。以股份变动前总股份 109600000 股计算的 2014 年度基本每股收益为 0.54 元/股，每股净资产 11.27 元/股；如按新股本调整，2014 年度基本每股收益为 0.22 元/股，2014 年末每股净资产 4.51 元/股。基本每股收益和每股净资产较股份变动前分别下降 59.26% 和 59.98%。

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	拟解除限售日期
程毅	23,625,000	0	35,437,500	59,062,500	高管锁定股	每年按持股总数的 25%解除限售
崔杨	337,500	84,375	379,687	632,812	高管锁定股	每年按持股总数的 25%解除限售
张雪来	358,275	89,569	403,059	671,765	高管锁定股	每年按持股总数的 25%解除限售
余文兵	360,000	90,000	405,000	675,000	高管锁定股	每年按持股总数的 25%解除限售
周劲松	150,000	37,500	168,750	281,250	高管锁定股	每年按持股总数的 25%解除限售
王含静	150,000	0	225,000	375,000	高管锁定股	每年按持股总数的 25%解除限售
程桂均	75,000	18,750	84,375	140,625	高管锁定股	每年按持股总数的 25%解除限售
合计	25,055,775	320,194	37,103,371	61,838,952	--	--

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行（不含优先股）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

2015 年 3 月 27 日召开的 2014 年度股东大会审议通过了公司 2014 年度权益分派方案为：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；公司于 2015 年 4 月 10 日转增完成后，公司股份总数由 10960 万股增加至 27400 万股。

3、现存的内部职工股情况

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

报告期末普通股 股东总数	31,359	年度报告披露日 前上一月末普通 股股东总数	31,385	报告期末表决权 恢复的优先股股 东总数(如有)(参 见注 9)	0	年度报告披露 日前上一月末 表决权恢复的 优先股股东总 数(如有)(参 见注 9)	0	
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况								
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%	78,750,000	47,250,000	59,062,500	19,687,500	质押	16,000,000
中央汇金资产管 理有限责任公司	境内非国有法人	0.82%	2,251,900	2,251,900	0	2,251,900		
上海万吨资产管 理有限公司一万 吨资产深海鲸旗 舰证券投资基金	其他	0.80%	2,200,458	2,200,458	0	2,200,458		
陈海忠	境内自然人	0.64%	1,745,200	1,705,800	0	1,745,200		
苏一帆	境内自然人	0.52%	1,430,347	1,385,145	0	1,430,347	质押	95,000
深圳嘉谟资本管 理有限公司-嘉 谟 7 号证券投资 基金	其他	0.47%	1,279,421	1,279,421	0	1,279,421		
朱素珍	境内自然人	0.41%	1,132,900	1,132,900	0	1,132,900		
俞正毅	境内自然人	0.35%	970,000	970,000	0	970,000		
余文兵	境内自然人	0.33%	900,000	540,000	675,000	225,000		
张雪来	境内自然人	0.33%	895,687	537,412	671,765	223,922		
战略投资者或一般法人因配售新股	不适用							

成为前 10 名股东的情况 (如有) (参见注 4)			
上述股东关联关系或一致行动的说明	股东余文兵为副总经理张雪来之配偶。		
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	19,687,500	人民币普通股	19,687,500
中央汇金资产管理有限责任公司	2,251,900	人民币普通股	2,251,900
上海万吨资产管理有限公司—万吨资产深海鲸旗舰证券投资基金	2,200,458	人民币普通股	2,200,458
陈海忠	1,745,200	人民币普通股	1,745,200
苏一帆	1,430,347	人民币普通股	1,430,347
深圳嘉谟资本管理有限公司—嘉谟 7 号证券投资基金	1,279,421	人民币普通股	1,279,421
朱素珍	1,132,900	人民币普通股	1,132,900
俞正毅	970,000	人民币普通股	970,000
陈立娟	832,314	人民币普通股	832,314
何科	781,889	人民币普通股	781,889
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	不适用		
参与融资融券业务股东情况说明 (如有) (参见注 5)	股东陈海忠通过申万宏源证券有限公司客户信用交易担保证券账户持有 1,745,200 股。 股东苏一帆通过普通证券账户持有公司股份 352,400 股, 通过平安证券有限责任公司客户信用交易担保证券账户持有 1,077,974 股, 实际合计持有公司股份 1,430,347 股。 股东朱素珍通过申万宏源证券有限公司客户信用交易担保证券账户持有 1,132,900 股。 股东俞正毅通过中泰证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 970,000 股。		

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股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

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：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
主要职业及职务	详见“第八节董监高任职情况”	
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无	

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

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

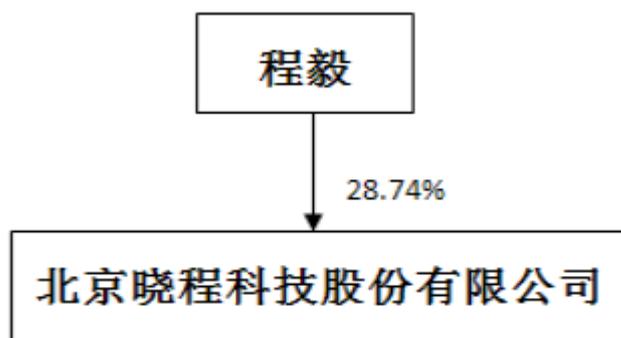
实际控制人姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
程毅	中国	否
主要职业及职务	详见“第八节董监高任职情况”	
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无	

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、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用 不适用

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 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

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	其他增减变动（股）	期末持股数（股）
程毅	董事长、董事	现任	男	53	2011年04月15日	2016年04月18日	31,500,000			47,250,000	78,750,000
丁晓建	总经理、董事	现任	男	51	2015年03月27日	2016年04月18日					
崔杨	副总经理、董事	现任	男	46	2013年04月18日	2016年04月18日	337,500			506,249	843,749
姚鸿斌	董事	现任	男	50	2013年04月18日	2016年04月18日					
崔劲	独立董事	现任	男	51	2010年04月14日	2016年04月18日					
盛杰民	独立董事	现任	男	75	2014年08月18日	2016年04月18日					
王爱俭	独立董事	现任	女	62	2007年12月28日	2016年04月18日					
解峥	董事	现任	男	33	2015年03月27日	2016年04月18日					
郭晓雷	董事	现任	男	31	2015年03月27日	2016年04月18日					
张寅	监事会主席	现任	男	54	2013年03月01日	2016年04月18日					
龙翠金	监事	现任	女	33	2015年	2016年					

					03月27日	04月18日					
刘航	监事	现任	男	29	2015年03月27日	2016年04月18日					
张雪来	副总经理	现任	女	45	2013年04月18日	2016年04月18日	358,275			537,412	895,687
王含静	副总经理；董事会秘书	现任	女	46	2010年04月14日	2016年04月18日	200,000			300,000	500,000
周劲松	副总经理；财务负责人	现任	女	49	2010年04月14日	2016年04月18日	150,000			225,000	375,000
张四元	监事会主席	离任	男	60	2013年04月18日	2015年03月27日					
刘新华	监事	离任	男	58	2013年04月18日	2015年03月27日					
合计	--	--	--	--	--	--	32,545,775	0	0	48,818,661	81,364,436

二、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
张四元	监事会主席	离任	2015年03月27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张四元先生个人原因。
刘新华	监事	离任	2015年03月27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刘新华先生个人原因。

三、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

1、董事会成员

截至2015年12月31日，公司董事会由9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月兼任富根电气董事长、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；2013年4月至今任公司董事。

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协会会员会副主任；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、湘潭电机、同力水泥、华鲁恒升等上市公司的独立董事（均为任期届满卸任），现任共达电声独立董事。2014年8月起至今兼任公司独立董事。

丁晓建先生，中国国籍，无永久境外居留权，1965年生，大学本科学历。1988年毕业于清华大学计算机科学与技术系。1988年7月至2008年11月任北京市信息科学研究所高级工程师；2009年4月至2015年1月

担任北京德弘诚科技有限公司总经理及董事职务；2013年7月至今任北京中翔博润国际传媒广告有限公司副董事长及董事；2012年4月至今任北京朗通九方科技有限公司董事；2015年3月至今任公司董事。

解峥先生，中国国籍，无永久境外居留权，1983年生，大学学历。毕业于英国赫特福德大学工商管理专业。2007年至2008年2月担任北京卡特系统工程责任有限公司销售经理；2008年3月至今历任公司职员、部门经理、总经理助理；2013年12月至今任北京富根电气有限公司董事长、总经理；2013年10月至今任北京佳胜奇电子科技有限公司执行董事、总经理；2014年9月至今任济南普盛电子科技有限公司董事长，2015年3月至今任公司董事。

郭晓雷先生，中国国籍，无永久境外居留权，1985年生，2005年6月毕业于北京理工大学电子科学与技术专业，2005年9月至2006年10月就读英国南安普顿大学微电子系统设计专业并取得硕士学位。2007年3月至2011年10月在公司历任模拟集成电路设计工程师、模拟集成电路设计经理；2011年11月至2014年3月在北京集创北方科技股份有限公司任高级模拟集成电路设计工程师；2014年4月至今任公司集成电路研发中心主任，2015年3月至今任公司董事。

2、监事会成员

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及监事；2015年6月至今任公司监事会主席。

刘航先生，中国国籍，无永久境外居留权，1987年生，MBA在读。2009年6月毕业于浙江大学电子科学与技术专业，2014年9月至今就读北京大学光华管理学院MBA。2009年8月至2009年12月任中国航天科技集团第五研究院第508研究所工艺工程师；2010年1月至今历任公司模拟集成电路研发工程师、集成电路研发中心模拟设计部经理及总工程师助理；2014年10月至今任济南普盛电子科技有限公司总经理，2015年3月至今任公司监事。

龙翠金女士，中国国籍，无永久境外居留权，1983年生，2005年毕业于北京石油化工学院，本科学历。国际注册内部审计师、注册税务师、注册会计师。2005年7月至2007年7月在北京鑫实路桥建设有限公司任成本主管，2007年8月至2011年8月任大华会计师事务所有限公司审计项目经理；2011年9月至2014年5月任中汇会计师事务所北京分所审计经理；2014年5月至今任公司财务部经理，2015年3月至今任公司监事。

3、高级管理人员

丁晓建：总经理、董事，见本节“任职情况 1、董事会成员”

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至今任职于晓程科技，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年至今兼任富根董事。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。

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	北京富根电气有限公司	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	2014年11月27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	2015年4月23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	2015年5月1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	2016年2月19日	是
盛杰民	山东共达电视股份有限公司	独立董事	2015年2月1日		
丁晓建	北京中翔博润国际传媒广告有限公司	副董事长、董事	2013年07月01日		是
丁晓建	北京德弘诚科技有限公司	总经理、董事	2009年04月01日	2015年01月01日	否
丁晓建	北京朗通九方科技有限公司	董事	2012年04月01日		是
解峥	北京富根电气有限公司	董事长、总经理	2013年12月01日		是
解峥	北京佳胜奇电子科技有限公司	执行董事、总经理	2013年10月01日		否
解峥	济南普盛电子科技有限公司	董事长	2014年09月01日		否
刘航	济南普盛电子科技有限公司	总经理	2014年10月01日		否
王含静	北京富根电气有限公司	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
在其他单位任职情况的说明	不适用				

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用 不适用

四、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、确定依据、实际支付情况

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，独立董事会务费据实报销。
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15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	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
程毅	董事长、董事	男	53	现任	80	否
丁晓建	总经理、董事	男	51	现任		否
崔杨	副总经理、董事	男	46	现任	55	否
姚鸿斌	董事	男	50	现任		否
崔劲	独立董事	男	51	现任	6.32	否
盛杰民	独立董事	男	75	现任	6.32	否
王爱俭	独立董事	女	62	现任	6.32	否
解峥	董事	男	33	现任	16.8	否
郭晓雷	董事	男	31	现任	45	否
张寅	监事会主席	男	54	现任	16.09	否
龙翠金	监事	女	33	现任	20.96	否
刘航	监事	男	29	现任	11.88	否
张雪来	副总经理	女	45	现任	29.8	否
王含静	副总经理；董事会秘书	女	46	现任	30	否
周劲松	副总经理；财务负责人	女	49	现任	29.8	否
张四元	监事会主席	男	60	离任		是
刘新华	监事	男	58	离任		是
合计	--	--	--	--	354.29	--

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

五、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职员工的数量（人）	210
主要子公司在职员工的数量（人）	650
在职员工的数量合计（人）	860
当期领取薪酬员工总人数（人）	860
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	375
销售人员	30
技术人员	302
财务人员	24
行政人员	53
管理人员	61
采购人员	15
合计	860
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士以上	35
大学本科	188
大专	378
其它	259
合计	860

2、薪酬政策

晓程公司将秉承“按劳分配为主体，效率优先，兼顾公平，保证员工工资增长与公司的经营发展和效益提高相适应”的原则，不断完善、健全薪酬绩效体系，保证员工薪酬的内部公平性和外部竞争性。为适应这一原则，公司针对不同的岗位制定了不同的绩效管理方式，对高管采用绩效年薪制，职能人员实施季度绩效考核制，研发人员实施项目绩效考核制的薪酬激励政策，以期能够最大限度调动全体员工的工作积极性，在“多劳多得”的同时，将公司业绩与员工利益紧密联系在一起，使得全体员工能够充分享受公司的发展成果。

3、培训计划

培训工作是公司一项长期、持续的造血工程，为企业培养和储备人才，为企业的可持续发展提供保障。公司将会努力营造和培养学习型组织氛围，激发员工的求知欲和创造性，发掘员工知识更新、能力更新的潜力，使公司员工尤其是关键人才保持在同行业中的竞争优势。

2016年公司计划通过形式多样、务实有效的培训形式，提高员工的综合素质，提升管理者的管理水平，促进公司整体实力的增强。首先针对新员工展开公司发展历史、产品业务、管理制度和流程等一系列培训，促进新员工对公司的全面了解。其次定期开展公司产品、项目管理、行业发展、职业素质、管理能力提升培训，同时加强企业内部的团队修炼，增加企业自身的凝聚力，增进员工对企业文化、经营理念的理解。最后为了营造公司整体学习气氛，引进在线培训平台，为员工提供更加丰富的培训课程和学习机会，满足员工多方面发展需求，提高员工整体素质和业务水平，使培训成为公司人才竞争力的第一驱动力量。

4、劳务外包情况

适用 不适用

第九节 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。

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件是否存在重大差异

是 否

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件不存在重大差异。

二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

1、业务独立情况

公司拥有开展业务所需的人员、资金、技术和设备，已经建立了完整、有效的组织系统，能够独立支配人、财、物等要素。公司核心技术均为公司所有，核心技术人员均为公司正式员工，因此公司独立进行研发活动。公司对上游客户具有充分的选择权，建立了包括原材料质量认定、采购、运输、仓储、检验、委托加工等程序，具有完整的采购、供应工作流程。公司设立市场部负责市场策划和产品销售，独立进行对外销售。因此公司自设立以来运作机构健全，具备独立的业务系统及面向市场自主经营的能力，其业务是完全独立的。

2、人员独立情况

公司董事、监事均严格按照《公司法》和《公司章程》的有关规定选举产生，高级管理人员均由董事会聘任，不存在控股股东或其他关联方干涉公司人事任免的情况。公司总经理、副总经理、财务负责人和董事会秘书等高级管理人员没有在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的

其他职务，没有在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业领薪，财务人员没有在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职。

3、资产独立情况

公司与控股股东的资产产权明晰，公司拥有生产经营所需的各项资产，包括房屋建筑物、办公设备、运输设备、研发办公软件及专有技术等。公司资产完整、产权明晰，不存在资产、资金被控股股东占用而损害公司利益的情况。

4、机构独立情况

公司具有健全的法人治理结构，设立了股东大会、董事会、监事会，聘任了总经理，并根据生产经营需要设置了集成电路研发中心、产品事业部、质量监督监察部、财务部、市场部、总经理办公室、证券部和审计部等相关职能部门，建立完善了各部门规章制度。公司的业务经营场所和办公机构独立，公司的组织机构独立于控股股东，不存在控股股东干预公司内部机构的设置和运作的情况。

5、财务独立情况

公司建立了独立的财务会计部门、独立的会计核算体系和财务管理制度，公司的控股子公司与公司执行统一的财务核算和管理制度。公司根据有关会计制度的要求，独立进行财务决策。公司拥有独立的银行账户，不与股东或其他第三方共用银行账户。公司依法独立进行纳税申报和履行缴纳义务。公司不存在为控股股东提供担保的情形，也不存在将公司的借款转借给控股股东使用的情况。

三、同业竞争情况

适用 不适用

四、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、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2014 年度股东大会	年度股东大会	0.20%	2015 年 03 月 27 日	2015 年 03 月 27 日	详见公司公告 2015-023 号：2014 年度股东大会决议公告 http://www.cninfo.com.cn
2015 年第一次临时股东大会	临时股东大会	0.01%	2015 年 07 月 15 日	2015 年 07 月 15 日	详见公司公告 2015-033 号：2015 年第一次临时股东大会决议公告 http://www.cninfo.com.cn
2015 年第二次临时股东大会	临时股东大会	0.01%	2015 年 09 月 22 日	2015 年 09 月 22 日	详见公司公告 2015-046 号：2015 年第二次临时股东大会决议公告 http://www.cninfo.com.cn

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

五、报告期内独立董事履行职责的情况

1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会情况						
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
王爱俭	8	6	2	0	0	否
崔劲	8	7	1	0	0	否
盛杰民	8	7	1	0	0	否
独立董事列席股东大会次数		3				

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，独立董事严格按照有关法律、法规、《公司章程》、《独立董事工作制度》的规定勤勉履行职责，忠实履行职务，积极参加历次董事会，审议各项议案。通过出席董事会、股东大会、现场办公等方式，深入了解公司生产经营状况和内部控制的建设及董事会各项决议执行情况，并利用自己的专业优势为公司经营和发展提出了合理化的意见和建议，对公司利润分配、募集资金、董事高管聘任、关联方占用资金、对外担保、资产减值、会计政策变更等相关事项发表了客观、公正的独立意见，对董事会决策的公正、公平及保护中小投资者利益起到了积极作用。

报告期内，公司各位独立董事对董事会各项议案及公司其他事项没有提出异议。

六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

1、薪酬与考核委员会：报告期内共召开2次会议，对公司高管绩效考核事宜进行审议，并形成决议；

2、提名委员会：报告期内共召开2次会议，分别对公司增补董事、聘任高管及证代事宜进行审议，并形成决议；

3、审计委员会：报告期内共召开6次会议，分别对公司定期报告、内审部工作报告、募集资金使用情况报告、会计政策变更、资产减值等相关事宜进行审议，并形成决议。

4、战略委员会：报告期内共召开4次会议，分别对公司申请银行授信、董事会、监事会工作报告、对外投资及融资等相关事宜进行审议，并形成决议。

七、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。

八、高级管理人员的考评及激励情况

根据公司相关绩效管理规定，薪酬与考核委员会负责对公司高管团队的考核。公司高管团队对公司年度经营目标的实现最终负责，因此对于公司总经理主要考核公司核心业绩指标，即公司营业额、利润目标的实现。对于高管成员的考核采用以下方案。考核周期为年度，考核指标以一定权重进行配比；考核与公司核心业绩指标挂钩，并加入总经理综合评价；最终考核结果计算公式为：高管最终考核系数=公司核心业绩指标系数*30%+个人业绩考核系数*70%。

九、内部控制评价报告

1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2016年03月25日
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）

纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例		100.00%
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例		100.00%
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	<p>该缺陷是否具备合理可能性导致公司的内部控制不能及时防止或发现并纠正财务报告错报；该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的潜在错报金额的大小。出现下列特征，认定为重大缺陷：①公司董事、监事和高级管理人员的舞弊行为；②对已经公告的财务报告出现的重大差错进行错报更正；③注册会计师发现的却未被公司内部控制的当期财务报告中的重大错报；④审计委员会和审计部对公司的对外财务报告和财务报告内部控制监督无效。出现下列特征，认定为重要缺陷：①未依照公认会计准则选择和应用会计政策；②未建立反舞弊程序和控制措施；③对于非常规或特殊交易的账务处理没有建立相应的控制机制或没有实施且没有相应的补偿性控制；④沟通后的重要缺陷没有在合理的期间得到的纠正；⑤对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表达到真实、准确的目标。</p> <p>一般缺陷：指除重大缺陷和重要缺陷之外的其他控制缺陷。</p>	<p>出现下列特征，认定为重大缺陷：①公司违反国家法律法规导致相关部门的调查并被限令退出行业或吊销营业执照或受到重大处罚；②公司中高级管理人员和高级技术人员流失严重；③内部控制评价中发现的重大或重要缺陷未得到整改；④公司遭受证监会处罚或证券交易所警告。⑤其他对公司产生重大负面影响的情形。出现下列特征，认定为重要缺陷：①关键业务的决策程序导致一般性失误；②公司关键岗位业务人员流失严重；③公司重要业务制度或系统存在缺陷；④公司内部控制重要或一般缺陷未得到整改。⑤其他对公司产生较大负面影响的情形。</p> <p>一般缺陷：除重大、重要缺陷以外的其他控制缺陷。</p>
定量标准	<p>公司层面缺陷认定时，以公司税前利润为基数进行定量判断，重要性水平为公司税前利润的 5%，具体缺陷定量指标如下：重大缺陷：税前利润的 5%≤错报 重要缺陷：税前利润的 2.5%≤错报<税前利润的 5% 一般缺陷：错报<税前利润的 2.5%</p>	<p>公司以涉及金额大小为标准，造成直接财产损失超过公司资产总额 1%的为重大缺陷，造成直接财产损失超过公司资产总额 0.5%的为重要缺陷，其余为一般缺陷。</p>
财务报告重大缺陷数量（个）		0
非财务报告重大缺陷数量（个）		0
财务报告重要缺陷数量（个）		0
非财务报告重要缺陷数量（个）		0

十、内部控制审计报告或鉴证报告

内部控制鉴证报告

内部控制鉴证报告中的审议意见段

内部控制具有固有限制，存在由于错误或舞弊而导致错报发生和未被发现的可能性。此外，由于情况的变化可能导致内部控制变得不恰当，或降低对控制政策、程序遵循的程度，根据内部控制评价结果推测未来内部控制有效性具有一定的风险。我们认为，贵公司按照《企业内部控制基本规范》及相关规定于 2015 年 12 月 31 日在所有重大方面保持了与财务报表相关的有效的内部控制。

内控鉴证报告披露情况	披露
内部控制鉴证报告全文披露日期	2016 年 03 月 25 日
内部控制鉴证报告全文披露索引	巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）
内控鉴证报告意见类型	保准无保留
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制鉴证报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制鉴证报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

第十节 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	2016年03月23日
审计机构名称	中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	众环审字(2016)010105号
注册会计师姓名	汤家俊 彭聪

审计报告正文

审 计 报 告

众环审字(2016)010105号

北京晓程科技股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的北京晓程科技股份有限公司（以下简称“晓程科技”）财务报表，包括2015年12月31日的合并及母公司资产负债表，2015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晓程科技管理层的责任，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，晓程科技财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了晓程科技2015年12月31日的合并及母公司财务状况以及2015年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

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：北京晓程科技股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	179,048,810.29	257,809,182.15
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	4,920,000.00	1,400,000.00
应收账款	231,195,209.26	158,417,911.63
预付款项	5,546,064.25	12,538,201.85
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	76,630.56	183,175.72
应收股利		
其他应收款	6,557,548.76	84,054,169.02
买入返售金融资产		
存货	169,277,675.32	221,487,809.24
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产	32,680,900.99	21,854,686.38
其他流动资产	13,942,666.41	1,668,797.64
流动资产合计	643,245,505.84	759,413,933.63

非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	0.00	1,454,987.65
持有至到期投资		
长期应收款	74,521,539.85	95,641,856.92
长期股权投资		
投资性房地产		
固定资产	82,748,867.26	68,090,866.35
在建工程	120,718,028.74	72,560,429.31
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	393,285,742.78	263,362,108.42
开发支出		
商誉	16,243,129.37	5,629,097.63
长期待摊费用	161,568.89	470,525.00
递延所得税资产	103,429,317.13	73,389,947.65
其他非流动资产		
非流动资产合计	791,108,194.02	580,599,818.93
资产总计	1,434,353,699.86	1,340,013,752.56
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	25,621,599.48	5,800,000.00
应付账款	40,726,247.25	64,195,418.88
预收款项	6,644,160.05	3,248,677.59
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		

应付职工薪酬	2,154,522.07	2,421,791.89
应交税费	40,691,626.59	23,563,782.10
应付利息		
应付股利	434,628.70	2,483,958.76
其他应付款	2,047,470.95	3,339,728.43
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	118,320,255.09	105,053,357.65
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	17,028,016.37	
其他非流动负债		
非流动负债合计	17,028,016.37	
负债合计	135,348,271.46	105,053,357.65
所有者权益：		
股本	274,000,000.00	109,600,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	580,433,263.80	744,833,263.80
减：库存股		

其他综合收益	-10,461,608.02	-37,746,511.56
专项储备		
盈余公积	70,427,123.08	67,003,636.03
一般风险准备		
未分配利润	353,626,342.61	333,033,318.94
归属于母公司所有者权益合计	1,268,025,121.47	1,216,723,707.21
少数股东权益	30,980,306.93	18,236,687.70
所有者权益合计	1,299,005,428.40	1,234,960,394.91
负债和所有者权益总计	1,434,353,699.86	1,340,013,752.56

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	155,167,410.59	226,717,997.57
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	4,720,000.00	500,000.00
应收账款	566,388,666.83	440,864,494.43
预付款项	4,903,035.16	4,672,901.95
应收利息	76,630.56	183,175.72
应收股利	11,780,068.10	13,199,835.06
其他应收款	32,371,521.34	54,006,818.18
存货	27,689,923.56	54,300,631.71
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	803,097,256.14	794,445,854.62
非流动资产：		
可供出售金融资产		1,454,987.65
持有至到期投资		
长期应收款		

长期股权投资	631,268,559.53	617,701,430.98
投资性房地产		
固定资产	33,209,728.00	33,389,090.96
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	9,968,912.22	12,237,809.00
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	18,088,779.80	7,060,614.27
其他非流动资产		
非流动资产合计	692,815,979.55	672,123,932.86
资产总计	1,495,913,235.69	1,466,569,787.48
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	25,621,599.48	5,800,000.00
应付账款	25,547,454.59	43,974,942.66
预收款项	4,219,949.90	3,223,298.59
应付职工薪酬		146,859.08
应交税费	9,254,346.85	3,915,715.38
应付利息		
应付股利		
其他应付款	1,439,209.44	2,953,166.80
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	66,082,560.26	60,013,982.51
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	66,082,560.26	60,013,982.51
所有者权益：		
股本	274,000,000.00	109,600,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	581,772,932.90	746,172,932.90
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	70,427,123.08	67,003,636.03
未分配利润	503,630,619.45	483,779,236.04
所有者权益合计	1,429,830,675.43	1,406,555,804.97
负债和所有者权益总计	1,495,913,235.69	1,466,569,787.48

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	224,086,168.90	254,305,801.15
其中：营业收入	224,086,168.90	254,305,801.15
利息收入		
已赚保费		

手续费及佣金收入		
二、营业总成本	187,449,711.34	184,501,908.01
其中：营业成本	114,925,369.02	133,345,808.95
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	991,181.42	792,277.96
销售费用	18,208,379.78	14,531,801.36
管理费用	83,597,477.44	66,615,608.94
财务费用	-46,812,080.03	-39,251,360.73
资产减值损失	16,539,383.71	8,467,771.53
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）	455,365.77	
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）	37,091,823.33	69,803,893.14
加：营业外收入	1,945,836.60	624,342.60
其中：非流动资产处置利得		259,883.51
减：营业外支出	3,232,106.29	332,712.26
其中：非流动资产处置损失	485,771.39	219,785.27
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	35,805,553.64	70,095,523.48
减：所得税费用	-2,539,851.99	5,279,668.56
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	38,345,405.63	64,815,854.92
归属于母公司所有者的净利润	34,976,510.72	59,693,070.04
少数股东损益	3,368,894.91	5,122,784.88
六、其他综合收益的税后净额	25,591,417.25	-11,989,359.80
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	27,284,903.54	-6,065,178.84

（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	27,284,903.54	-6,065,178.84
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	27,284,903.54	-6,065,178.84
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-1,693,486.29	-5,924,180.96
七、综合收益总额	63,936,822.88	52,826,495.12
归属于母公司所有者的综合收益总额	62,261,414.26	53,627,891.20
归属于少数股东的综合收益总额	1,675,408.62	-801,396.08
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.13	0.22
（二）稀释每股收益	0.13	0.22

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	335,435,929.37	458,320,388.27

减：营业成本	192,839,285.20	271,679,769.96
营业税金及附加	692,101.39	725,171.86
销售费用	9,510,879.04	10,361,968.88
管理费用	43,269,404.82	48,044,082.61
财务费用	-21,202,362.74	-10,019,118.14
资产减值损失	73,521,103.53	12,796,218.01
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）	36,805,518.13	137,429,081.67
加：营业外收入	1,917,753.23	293,030.90
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	255,916.46	110,010.69
其中：非流动资产处置损失	242,615.48	
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	38,467,354.90	137,612,101.88
减：所得税费用	4,232,484.44	18,924,587.55
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	34,234,870.46	118,687,514.33
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	34,234,870.46	118,687,514.33
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	214,248,412.94	188,489,447.32
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	33,267,856.31	21,222,828.37
收到其他与经营活动有关的现金	7,123,339.13	17,965,299.31
经营活动现金流入小计	254,639,608.38	227,677,575.00
购买商品、接受劳务支付的现金	125,670,515.46	90,577,748.31
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	47,466,158.44	44,601,043.66
支付的各项税费	20,223,998.20	31,491,988.73
支付其他与经营活动有关的现金	49,312,793.11	86,306,490.26
经营活动现金流出小计	242,673,465.21	252,977,270.96
经营活动产生的现金流量净额	11,966,143.17	-25,299,695.96
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	455,365.77	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	122,280.11	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	577,645.88	65,249,615.51
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	51,715,759.45	151,200,351.40
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	11,000,000.00	
投资活动现金流出小计	62,715,759.45	151,200,351.40
投资活动产生的现金流量净额	-62,138,113.57	-85,950,735.89
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	12,658,818.45	10,960,000.00
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	12,658,818.45	10,960,000.00
筹资活动产生的现金流量净额	-12,658,818.45	-10,960,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-14,790,503.02	-1,841,277.77
五、现金及现金等价物净增加额	-77,621,291.87	-124,051,709.62
加：期初现金及现金等价物余额	256,432,407.15	380,484,116.77
六、期末现金及现金等价物余额	178,811,115.28	256,432,407.15

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	118,845,937.49	232,000,532.31
收到的税费返还	33,267,856.31	21,222,828.37
收到其他与经营活动有关的现金	4,996,606.73	11,368,114.37
经营活动现金流入小计	157,110,400.53	264,591,475.05
购买商品、接受劳务支付的现金	145,910,437.78	184,590,116.87
支付给职工以及为职工支付的现金	28,029,286.56	27,303,883.38
支付的各项税费	16,816,166.71	29,594,001.58
支付其他与经营活动有关的现金	25,821,557.79	61,996,415.75
经营活动现金流出小计	216,577,448.84	303,484,417.58
经营活动产生的现金流量净额	-59,467,048.31	-38,892,942.53
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	313,786.41	1,940.81
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	313,786.41	63,701,940.81
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	4,432,436.26	6,977,958.08
投资支付的现金		121,943,129.20
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	4,432,436.26	128,921,087.28
投资活动产生的现金流量净额	-4,118,649.85	-65,219,146.47
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	10,960,000.00
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	10,960,000.00
筹资活动产生的现金流量净额	-10,960,000.00	-10,960,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	4,371,886.18	76,841.20
五、现金及现金等价物净增加额	-70,173,811.98	-114,995,247.80
加：期初现金及现金等价物余额	225,341,222.57	340,336,470.37
六、期末现金及现金等价物余额	155,167,410.59	225,341,222.57

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		-37,746,511.56		67,003,636.03		333,033,318.94	18,236,687.70	1,234,960,394.91
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		-37,746,511.56		67,003,636.03		333,033,318.94	18,236,687.70	1,234,960,394.91
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	164,400,000.00				-164,400,000.00		27,284,903.54		3,423,487.05		20,593,023.67	12,743,619.23	64,045,033.49
（一）综合收							27,284,903.54				34,976,510.72	1,675,408.62	63,936,822.88

益总额													
(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								3,423,487.05		-14,383,487.05			-10,960,000.00
1. 提取盈余公积								3,423,487.05		-3,423,487.05			
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配										-10,960,000.00			-10,960,000.00
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转	164,400,000.00				-164,400,000.00								
1. 资本公积转增资本(或股	164,400,000.00				-164,400,000.00								

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												11,068,210.61	11,068,210.61
四、本期期末余额	274,000,000.00				580,433,263.80		-10,461,608.02		70,427,123.08		353,626,342.61	30,980,306.93	1,299,005,428.40

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		-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											-10,960,000.00	-6,959,641.21	-17,919,641.21

股东)的分配													
4. 其他													
(四)所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五)专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六)其他													
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

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				67,003,636.03	483,779,236.04	1,406,555,804.97

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				67,003,636.03	483,779,236.04	1,406,555,804.97
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	164,400,000.00				-164,400,000.00				3,423,487.05	19,851,383.41	23,274,870.46
（一）综合收益总额										34,234,870.46	34,234,870.46
（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									3,423,487.05	-14,383,487.05	-10,960,000.00
1. 提取盈余公积									3,423,487.05	-3,423,487.05	
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	164,400,000.00				-164,400,000.00						

内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）	164,400,000.00				-164,400,000.00						
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
（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	274,000,000.00				581,772,932.90				70,427,123.08	503,630,619.45	1,429,830,675.43

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				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

三、公司基本情况

北京晓程科技股份有限公司（原“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5,480万股为基数，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。

2015年4月10日，公司实施2014年度利润分配方案，以2014年末总股本10,960万股为基数，向全体股东每10股派发人民币1元现金（含税），以资本公积金每10股转增15股，分配方案执行后，股本总额增至27,400万股。注册资本变更后，公司企业法人营业执照统一社会信用代码为911100007226161069。

截至2015年12月31日，本公司注册资本为人民币27,400万元，实收资本为人民币27,400万元，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

1. 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”）主要经营活动如下：

本公司经营范围：技术开发、技术推广、技术转让、技术咨询、技术服务；电子技术培训；承接网络系统集成；货物进出口、技术进出口、代理进出口；安装输配电及控制设备、电子设备用机电元件、继电器、继电保护及自动化装置、电力电子装置；设计电力半导体器件、电力集成电路、半导体集成电路、膜集成电路、集成电路芯片、微型组件、集成电路及微型组件的零件；计算机服务；应用软件开发。

目前除经营国内电力集成电路相关业务外，还承担国外子公司承接各项目所需物资的供应，随着国网

市场的变化，承接各类电网系统集成项目及运营维护类项目。

子公司北京富根电气有限公司经营范围：生产电度计量表及配套设施（电表箱、高低压开关）、电表中心站、液晶显示器、积体电路。销售自产产品；自产产品的维修服务。

子公司北京佳胜奇电子科技有限公司经营范围：建设与开发SIP普通封装生产线以及相关电子设备和电子器件的加工生产。技术开发、咨询、服务；系统集成；销售自产商品；货物进出口；技术进出口；代理进出口。

子公司加纳CB电气有限公司经营范围：承接加纳首都阿克拉的电表BOT项目，并提供配套的售电系统及电表的安装调试等与电力相关的业务

子公司晓程加纳电力公司经营范围：预付费电能表及相关技术系统的设计、供应和安装；电力网改造及相关技术设计及参与电网运营，并收取电费；电网维护服务。电力网相关物资的供应及安装等，从事太阳能光伏电站的运营。

子公司济南普盛电子科技有限公司经营范围：建筑智能化工程，计算机网络工程，计算机系统集成，安防工程，建筑装饰装修工程，消防设施工程，建筑工程设计咨询（以上凭资质证自营）；计算机软件技术开发、技术咨询；动漫设计制作；国内广告业务；销售；安防设备；计算机数据处理和存储服务；展览展示服务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

子公司晓程南非有限公司经营范围：设计安装、改造智能电网和水资源计量专用智能计量系统节能减排。

子公司Akroma gold company经营范围：金矿采矿，生产加工并销售。

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2016年3月23日经本公司第五届董事会第二十一次会议批准报出。

截至报告期末，纳入合并财务报表范围的子公司共计9家，详见本附注（九）1。

本报告期合并财务报表范围变化情况详见本附注（八）。

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。

2、持续经营

公司自本报告期末至少12个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

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

公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果等有关信息。

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塞地为其记账本位币；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、Akroma Gold Company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；本公司之境外子公司晓程南非有限公司根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定南非兰特为其记账本位币。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的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

不适用

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

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
应收款项账龄组合	账龄分析法
应收市场部人员款项组合	其他方法

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%
1 年以上		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、工程施工等。

（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

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。

④本集团因其他投资方对其子公司增资而导致本集团持股比例下降，从而丧失控制权但能实施共同控制或施加重大影响的，在个别财务报表中，对该项长期股权投资从成本法转为权益法核算。首先，按照新的持股比例确认本投资方应享有的原子公司因增资扩股而增加净资产的份额，与应结转持股比例下降部分所对应的长期股权投资原账面价值之间的差额计入当期损益；然后，按照新的持股比例视同自取得投资时即采用权益法核算进行调整。

(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	0-5%	2.375~5%
机器设备	年限平均法	10	0-5%	9.5%-10%
运输设备	年限平均法	5~10	0-5%	9.5%-20%
其他设备	年限平均法	3-5	0-5%	19%-33.3%
固定资产装修	年限平均法	5~10	0%	10%~20%

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

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

20、油气资产

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

(3) 研究与开发支出

本集团内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。研究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的租金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摊销。

24、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

职工薪酬，是指本集团为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。本集团提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

短期薪酬

本集团在职工为其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。

(2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利

本集团将离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。离职后福利计划，是指本集团与职工就离职后福利达成的协议，或者本集团为向职工提供离职后福利制定的规章或办法等。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，本集团不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

本集团尚未运作设定受益计划或符合设定受益计划条件的其他长期职工福利。

(3) 辞退福利的会计处理方法

辞退福利

本集团向职工提供辞退福利的，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：本集团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；本集团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

本集团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，按照上述设定提存计划的会计政策进行处理；除此以外的，按照上述设定受益计划的会计政策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

(1) 预计负债的确认标准

本集团规定与或有事项相关的义务同时满足下列条件的，确认为预计负债：

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

（2）预计负债的计量方法

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数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

27、优先股、永续债等其他金融工具

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。

公司内销业务在产品发出对方收到时确认收入；外销业务在产品报关风险和报酬转移时确认收入。

（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

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

已确认的政府补助需要返还的，分别下列情况处理：

- A、存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。
- B、不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

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

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

34、其他

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	扣除进项税后的余额	6%、17%
营业税	营业收入	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	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
北京富根电气有限公司	15%
加纳 CB 电气有限公司	25%
晓程加纳电力公司	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%
晓程南非有限公司	28%
Akroma Gold Company	35%
CB 电气（香港）有限公司	16.5%
晓程加纳电力（香港）有限公司	16.5%

2、税收优惠

A、根据《中华人民共和国增值税暂行条例》，本公司出口商品的增值税税率为零，并按适用退税率给予退税。

B、根据财政部、国家税务总局财税[2011]100号文《关于软件产品增值税政策的通知》：对本公司增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，按17%税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过的3%的部分实行即征即退政策。

C、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。

3、其他

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	240,616.51	1,515,613.72
银行存款	178,539,181.43	252,666,793.43
其他货币资金	269,012.35	3,626,775.00
合计	179,048,810.29	257,809,182.15

其他说明

货币资金期末余额较年初余额减少30.55%，主要是国外项目投入增加且应收款回收缓慢所致。

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	4,920,000.00	1,400,000.00
合计	4,920,000.00	1,400,000.00

(2) 期末公司已质押的应收票据

不适用

(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	1,661,600.00	
合计	1,661,600.00	

(4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

不适用

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	278,702,777.21	100.00%	47,507,567.95	17.05%	231,195,209.26	200,479,212.16	100.00%	42,061,300.53	20.98%	158,417,911.63
合计	278,702,777.21	100.00%	47,507,567.95	17.05%	231,195,209.26	200,479,212.16	100.00%	42,061,300.53	20.98%	158,417,911.63

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	169,012,151.27	8,450,607.56	5.00%
1 至 2 年	65,056,570.63	6,505,657.06	10.00%
2 至 3 年	24,165,503.97	12,082,751.99	50.00%
3 年以上	20,468,551.34	20,468,551.34	100.00%
合计	278,702,777.21	47,507,567.95	17.05%

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 4,843,704.91 元；

(3) 本期实际核销的应收账款情况

不适用

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

序号	与本公司的关系	余额	账龄	比例	坏账准备
----	---------	----	----	----	------

01	非关联方	203,527,046.33	1-3年	73.03%	21,191,199.34
02	非关联方	7,483,541.01	1年以内	2.69%	374,177.05
03	非关联方	7,308,119.00	1年以内	2.62%	365,405.95
04	非关联方	5,218,236.49	1年以内	1.87%	260,911.82
05	非关联方	5,003,500.00	2-4年	1.80%	4,637,674.10
合计		228,540,442.83		82.00%	26,829,368.27

(4) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

不适用

(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	5,529,341.75	99.70%	10,747,602.84	85.72%
1至2年	16,722.50	0.30%	1,132,759.01	9.03%
2至3年			50,000.00	0.40%
3年以上			607,840.00	4.85%
合计	5,546,064.25	--	12,538,201.85	--

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

序号	与本公司的关系	金额	账龄	比例	款项性质
1	非关联方	1,172,184.00	1年以内	21.14%	材料款
2	非关联方	831,825.00	1年以内	15.00%	材料款
3	非关联方	805,124.31	1年以内	14.52%	材料款
4	非关联方	730,714.40	1年以内	13.18%	材料款
5	非关联方	618,359.55	1年以内	11.15%	材料款
合计		4,158,207.26		74.98%	

其他说明：

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	76,630.56	183,175.72
合计	76,630.56	183,175.72

8、应收股利

不适用

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	8,443,887.58	100.00%	1,886,338.82	22.34%	6,557,548.76	90,286,467.59	100.00%	6,232,298.57	6.90%	84,054,169.02
合计	8,443,887.58	100.00%	1,886,338.82	22.34%	6,557,548.76	90,286,467.59	100.00%	6,232,298.57	6.90%	84,054,169.02

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	6,393,265.01	319,663.23	5.00%
1 至 2 年	363,079.96	36,307.99	10.00%
2 至 3 年	275,326.44	137,663.22	50.00%
3 年以上	1,371,152.59	1,371,152.59	100.00%

合计	8,402,824.00	1,864,787.03	22.19%
----	--------------	--------------	--------

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		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内(含1年)	39,023.58	19,511.79	50.00
1年以上	2,040.00	2,040.00	100.00
合计	41,063.58	21,551.79	52.48

(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-4,453,556.84 元; 本期收回或转回坏账准备金额 0 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	885,836.39	2,046,922.05
备用金借支	1,601,545.57	1,863,517.23
项目投资意向款		65,259,607.08
应收出口退税	3,569,665.32	17,345,263.94
往来款	1,592,716.06	3,771,157.29
两年以上预付账款	794,124.24	
合计	8,443,887.58	90,286,467.59

(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
应收出口退税款	出口退税款	3,569,665.32	1年以内	42.28%	178,483.27

Ben Kwasi Kufuor	往来款	1,298,720.00	1 年以内、1-2 年	15.38%	81,170.00
中电国际招标公司	保证金/押金	600,000.00	3 年以上	7.11%	600,000.00
柳晓青	备用金借支	584,424.00	1 年以内	6.92%	29,221.20
吴广文	备用金借支	515,279.56	1 年以内、1-2 年	6.10%	27,663.98
合计	--	6,568,088.88	--	77.79%	916,538.45

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	20,702,398.07	1,376,512.68	19,325,885.39	23,460,896.14	41,144.24	23,419,751.90
在产品	28,028,311.62	14,091,541.06	13,936,770.56	36,004,786.25	1,097,860.32	34,906,925.93
库存商品	132,528,485.42	974,991.42	131,553,494.00	157,580,908.87	609,792.61	156,971,116.26
建造合同形成的 已完工未结算资产	4,461,525.37		4,461,525.37	6,190,015.15		6,190,015.15
合计	185,720,720.48	16,443,045.16	169,277,675.32	223,236,606.41	1,748,797.17	221,487,809.24

(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	1,335,368.44				1,376,512.68
在产品	1,097,860.32	12,993,680.74				14,091,541.06
库存商品	609,792.61	365,198.81				974,991.42
合计	1,748,797.17	14,694,247.99				16,443,045.16

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

不适用

(5) 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	4,461,525.37
建造合同形成的已完工未结算资产	4,461,525.37

11、划分为持有待售的资产

不适用

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	32,680,900.99	21,854,686.38
合计	32,680,900.99	21,854,686.38

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣增值税	2,942,666.41	1,668,797.64
理财产品	11,000,000.00	
合计	13,942,666.41	1,668,797.64

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	0.00	1,454,987.65		1,454,987.65
合计	1,454,987.65	1,454,987.65	0.00	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

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计

(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		1,454,987.65		1,454,987.65	49.00%	
合计	1,454,987.65			1,454,987.65		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

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	合计
期初已计提减值余额	0.00		
本期计提	1,454,987.65		1,454,987.65
期末已计提减值余额	1,454,987.65		1,454,987.65

(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

单位：元

可供出售权益工具项目	投资成本	期末公允价值	公允价值相对于成本的下跌幅度	持续下跌时间（个月）	已计提减值金额	未计提减值原因

其他说明

注：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间接以其他形式参与该公司的经营管理。因此本公司目前无法对其实施控制或重大影响。

投资平壤公司的初衷是为了开拓朝鲜市场，投资成本通过各年销售的电表利润中逐步实现，根据目前市场及以往的历史订单情况，公司对取得平壤公司未来的销售订单存在不确定性，因此对该项投资全额计提减值准备。

15、持有至到期投资

不适用

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	
分期收款销售商品	74,521,539.85		74,521,539.85	95,641,856.92		95,641,856.92	
合计	74,521,539.85		74,521,539.85	95,641,856.92		95,641,856.92	--

(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9,728,542.92美元，未确认的融资收益2,317,310.96美元，一年以内到期金额为2,896,198.08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13,335,839.25美元，未确认的融资收益4,238,133.05美元，一年以内到期金额为2,136,588.20美元。

17、长期股权投资

不适用

18、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

 适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

 适用 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

不适用

19、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋、建筑物	机器设备	运输设备	其他设备	固定资产装修	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	55,722,611.68	18,537,411.11	20,673,705.91	5,097,493.25	2,298,747.42	102,329,969.37
2.本期增加金额	9,815,129.35	4,601,213.58	5,592,566.27	951,350.99	3,113,966.88	24,074,227.07
(1) 购置		4,535,419.16	4,875,943.70	952,825.23	3,262,066.23	13,626,254.32
(2) 在建工程转入	8,803,190.06					8,803,190.06
(3) 企业合并增加						
外币报表折算影响	1,011,939.29	65,794.42	716,622.57	-1,474.24	-148,099.35	1,644,782.69
3.本期减少金额		2,913,513.17	1,050,291.61	1,739,728.76		5,703,533.54
(1) 处置或报废		2,913,513.17	1,050,291.61	1,739,728.76		5,703,533.54
4.期末余额	65,537,741.03	20,225,111.52	25,215,980.57	4,309,115.48	5,412,714.30	120,700,662.90
二、累计折旧						
1.期初余额	12,524,563.14	9,447,933.42	6,699,362.19	4,217,545.60	1,349,698.67	34,239,103.02
2.本期增加金额	1,734,749.69	2,403,247.57	2,868,213.46	717,795.03	494,648.89	8,218,654.64
(1) 计提	1,734,749.69	2,403,247.57	2,868,213.46	717,795.03	494,648.89	8,218,654.64
3.本期减少金额	-60,231.45	2,651,735.63	264,864.31	1,639,720.23	9,873.30	4,505,962.02
(1) 处置或报废		2,666,828.15	439,626.56	1,669,027.34		4,775,482.05
外币报表折算影响	-60,231.45	-15,092.52	-174,762.25	-29,307.11	9,873.30	-269,520.03

响						
4.期末余额	14,319,544.28	9,199,445.36	9,302,711.34	3,295,620.40	1,834,474.26	37,951,795.64
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	51,218,196.75	11,025,666.16	15,913,269.23	1,013,495.08	3,578,240.04	82,748,867.26
2.期初账面价值	43,198,048.54	9,089,477.69	13,974,343.72	879,947.65	949,048.75	68,090,866.35

(2) 暂时闲置的固定资产情况

不适用

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

不适用

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

不适用

(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	1,958,000.00	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
20MVP 太阳能发电站	93,519,962.80		93,519,962.80	67,472,403.10		67,472,403.10
Nkawka 矿区建设项目	4,192,392.71		4,192,392.71			
Akroma 选矿厂建设项目	11,701,988.24		11,701,988.24			
南非 PPP 水电改造项目	11,023,684.99		11,023,684.99			
其他零星工程	280,000.00		280,000.00	763,091.00		763,091.00
加纳 BXC 公司办公楼				4,324,935.21		4,324,935.21
合计	120,718,028.74		120,718,028.74	72,560,429.31		72,560,429.31

(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
20MVP 太阳能发电站	109,617,500.00	67,472,403.10	17,730,598.59		-8,316,961.11	93,519,962.80	85.31%	98.00%				其他
Nkawka 矿区建设项目	49,817,600.00		4,020,399.76		-171,992.95	4,192,392.71	8.42%	5.42%				其他
Akroma 选矿厂建设项目	38,608,600.00		14,579,522.36	3,357,608.28	-480,074.16	11,701,988.24	39.01%	39.00%				其他
南非 PPP 水	407,691,200.00		12,401,389.57		1,377,704.58	11,023,684.99	2.70%	2.67%				其他

电改造项目												
合计	605,734,900.00	67,472,403.10	48,731,910.28	3,357,608.28	-7,591,323.64	120,438,028.74	--	--				--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

在建工程期末余额较年初余额增长 66.37%，主要原因是由于国外子公司新增 Nkawkaw 矿区建设项目、Akroma 选矿厂建设项目、南非 PPP 水电改造项目及矿太阳能发电站项目新增支出所致。

21、工程物资

不适用

22、固定资产清理

不适用

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	加纳 CB 公司 BOT 资产	采矿权	加纳 BXC 降损项目资产	合计
一、账面原值							

1.期初余额	6,660,845.00		22,348,204.83	63,092,364.34		244,623,868.13	336,725,282.30
2.本期增加金额			805,369.14	-3,628,504.88	45,390,774.01	134,726,667.65	177,294,305.92
(1) 购置			821,614.13				821,614.13
(2) 内部研发				5,213,528.97		113,997,789.72	119,211,318.69
(3) 企业合并增加					43,528,617.08		43,528,617.08
外币报表折算影响			-16,244.99	-8,842,033.85	1,862,156.93	20,728,877.93	13,732,756.02
3.本期减少金额							
(1) 处置							
4.期末余额	6,660,845.00		23,153,573.97	59,463,859.46	45,390,774.01	379,350,535.78	514,019,588.22
二、累计摊销							
1.期初余额	2,700,540.00		10,074,435.83	32,583,436.76		28,004,761.29	73,363,173.88
2.本期增加金额	148,845.70		2,871,835.09	15,878,945.19		29,048,034.88	47,947,660.86
(1) 计提	148,845.70		2,871,835.09	15,878,945.19		29,048,034.88	47,947,660.86
3.本期减少金额			209.05	3,504,553.97		-2,927,773.72	576,989.30
(1) 处置							
外币报表折算影响			209.05	3,504,553.97		-2,927,773.72	576,989.30
4.期末余额	2,849,385.70		12,946,061.87	44,957,827.98		59,980,569.89	120,733,845.44
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	3,811,459.30		10,207,512.10	14,506,031.48	45,390,774.01	319,369,965.89	393,285,742.78
2.期初账面价值	3,960,305.00		12,273,769.00	30,508,927.58		216,619,106.84	263,362,108.42

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

不适用

26、开发支出

不适用

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
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
Akroma 金矿公司		10,614,031.74		10,614,031.74
合计	16,230,455.74	10,614,031.74		26,844,487.48

(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
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：

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（现“北京富根电气有限公司”）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，此次增资形成合并商誉1,189,791.54元。

2015年6月，子公司加纳BXC公司以货币资金受让Akroma金矿公司65%股权，受让金额为480万美元，取得的Akroma金矿公司可辨认净资产份额折合为3,165,462.65美元，此次交易形成商誉1,634,537.35美元。

(2) 商誉的减值测试方法和减值准备计提方法

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。

经测试，截至2015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公司及Akroma金矿公司商誉未发生减值。

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	458,925.00	91,970.95	408,145.94	-18,818.88	161,568.89
其他	11,600.00		11,600.00		
合计	470,525.00	91,970.95	419,745.94	-18,818.88	161,568.89

其他说明

注：其他减少为外币报表折算汇率变动。

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
资产减值准备	45,732,306.09	6,859,845.90	19,000,536.49	2,850,080.48
内部交易未实现利润	385,529,712.45	96,569,471.23	282,378,936.03	70,539,867.17
合计	431,262,018.54	103,429,317.13	301,379,472.52	73,389,947.65

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	48,651,475.34	17,028,016.37		
合计	48,651,475.34	17,028,016.37		

(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		103,429,317.13		73,389,947.65
递延所得税负债		17,028,016.37		

(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
可抵扣暂时性差异	168,916.00	31,041,859.78
可抵扣亏损	24,560,633.02	3,549,226.93
合计	24,729,549.02	34,591,086.71

(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	
2018 年	1,481,700.23	1,481,700.23	
2019 年	28,114.96	28,114.96	
2020 年	3,755,660.24		
	19,295,157.59		境外公司可抵扣亏损
合计	24,560,633.02	3,549,226.93	--

其他说明：

30、其他非流动资产

不适用

31、短期借款

不适用

32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

不适用

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	25,621,599.48	5,800,000.00
合计	25,621,599.48	5,800,000.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

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	33,696,978.98	49,492,632.04

BOT 项目暂估款	7,029,268.27	10,790,979.65
工程款		3,911,807.19
合计	40,726,247.25	64,195,418.88

(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	7,029,268.27	
合计	7,029,268.27	--

其他说明：

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 1,594.96 万元，预计尚需安装成本 702.93 万元，已计入无形资产加纳 CB 公司 BOT 资产中，累计摊销 1,272.56 万元，本期摊销 442.23 万元。

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	6,644,160.05	2,139,677.59
项目款		1,109,000.00
合计	6,644,160.05	3,248,677.59

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

不适用

(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

不适用

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	2,247,059.06	56,912,129.47	57,181,028.50	1,978,160.03
二、离职后福利-设定提存计划	174,732.83	4,324,246.43	4,322,617.22	176,362.04
合计	2,421,791.89	61,236,375.90	61,503,645.72	2,154,522.07

(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	2,000,017.26	50,144,394.62	50,296,884.78	1,847,527.10
2、职工福利费	12,671.00	1,878,194.80	1,890,865.80	
3、社会保险费	85,317.66	2,451,590.51	2,448,131.23	88,776.94
其中：医疗保险费	76,566.52	2,193,522.46	2,190,486.66	79,602.32
工伤保险费	3,365.68	82,454.39	82,291.09	3,528.98
生育保险费	5,385.46	175,613.66	175,353.48	5,645.64
4、住房公积金		1,915,793.00	1,915,793.00	
5、工会经费和职工教育经费	149,053.14	522,156.54	629,353.69	41,855.99
合计	2,247,059.06	56,912,129.47	57,181,028.50	1,978,160.03

(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	169,808.20	4,143,088.57	4,141,703.67	171,193.10
2、失业保险费	4,924.63	181,157.86	180,913.55	5,168.94
合计	174,732.83	4,324,246.43	4,322,617.22	176,362.04

38、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	3,628,108.67	601,555.59
营业税		157,394.59
企业所得税	36,497,752.25	22,561,320.47

个人所得税	139,339.44	144,132.20
城市维护建设税	250,990.90	59,291.45
教育费附加	107,567.53	25,410.62
地方教育费附加	67,867.80	13,103.23
水利建设基金		1,573.95
合计	40,691,626.59	23,563,782.10

39、应付利息

不适用

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	434,628.70	2,483,958.76
合计	434,628.70	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	737,527.90	2,521,895.80
应付单位往来	774,723.84	506,330.99
应付个人往来	188,627.21	17,444.64
其他	346,592.00	294,057.00
合计	2,047,470.95	3,339,728.43

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

不适用

42、划分为持有待售的负债

不适用

43、一年内到期的非流动负债

不适用

44、其他流动负债

不适用

45、长期借款

不适用

46、应付债券

不适用

47、长期应付款

不适用

48、长期应付职工薪酬

不适用

49、专项应付款

不适用

50、预计负债

不适用

51、递延收益

不适用

52、其他非流动负债

不适用

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			164,400,000.00		164,400,000.00	274,000,000.00

其他说明：

2015年4月9日，公司实施2014年度利润分配方案，以2014年末总股本10,960万股为基数，向全体股东每10股派发人民币1元现金（含税），以资本公积金每10股转增15股，分配方案执行后，股本总额增至27,400万股。

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

不适用

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

不适用

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		164,400,000.00	580,433,263.80
合计	744,833,263.80		164,400,000.00	580,433,263.80

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

变动原因说明见本附注53

56、库存股

不适用

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	-37,746,511.56	25,591,417.25			27,284,903.54	-1,693,486.29	-10,461,608.02

其他综合收益							
外币财务报表折算差额	-37,746,511.56	25,591,417.25			27,284,903.54	-1,693,486.29	-10,461,608.02
其他综合收益合计	-37,746,511.56	25,591,417.25			27,284,903.54	-1,693,486.29	-10,461,608.02

58、专项储备

不适用

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	67,003,636.03	3,423,487.05		70,427,123.08
合计	67,003,636.03	3,423,487.05		70,427,123.08

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本公司 2015 年度母公司实现净利润 34,234,870.46 元。根据《公司章程》的相关规定，按照母公司 2015 年度实现净利润的 10% 提取法定盈余公积金 3,423,487.05 元。

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	333,033,318.94	296,169,000.33
调整后期初未分配利润	333,033,318.94	296,169,000.33
加：本期归属于母公司所有者的净利润	34,976,510.72	59,693,070.04
减：提取法定盈余公积	3,423,487.05	11,868,751.43
提取任意盈余公积	10,960,000.00	10,960,000.00
期末未分配利润	353,626,342.61	333,033,318.94

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	207,559,478.33	109,004,810.17	226,145,845.27	114,406,181.94
其他业务	16,526,690.57	5,920,558.85	28,159,955.88	18,939,627.01
合计	224,086,168.90	114,925,369.02	254,305,801.15	133,345,808.95

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	670.98	250,334.35
城市维护建设税	577,797.76	320,103.85
教育费附加	247,627.61	131,253.48
地方教育费附加	165,085.07	89,012.33
水利建设基金		1,573.95
合计	991,181.42	792,277.96

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	2,936,356.60	2,872,040.02
业务费	992,571.55	821,070.62
办公费	800,960.19	395,640.13
折旧	53,736.39	18,549.28
包装和运输费	1,865,837.56	2,775,330.70
宣传费	13,660.37	26,046.79
差旅费	1,437,235.22	2,351,320.78
招投标及售后维修费用	9,914,108.65	5,016,422.15
商检费	44,285.00	35,075.00
样品	98,000.18	87,929.08
其他	51,628.07	132,376.81
合计	18,208,379.78	14,531,801.36

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	19,204,081.46	16,007,424.66
办公费	4,764,014.98	2,857,396.38
差旅费	5,667,524.23	5,229,864.84

会议费	2,038,385.91	748,186.33
汽车费用	1,104,509.40	923,346.31
物业管理及房租	2,941,525.13	1,376,160.32
折旧	5,508,208.32	4,778,337.05
摊销	226,339.54	137,995.31
董事会费	189,705.87	203,207.00
中介机构费用	5,398,353.70	2,521,183.28
招待费	5,333,326.55	3,346,060.26
税金	619,345.02	541,081.82
研发费用	29,332,594.04	26,790,360.10
其他	1,269,563.29	1,155,005.28
合计	83,597,477.44	66,615,608.94

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	2,799,324.63	11,121,607.48
减：融资收益	28,994,912.28	26,853,163.12
汇兑损益（负号表示收益）	-16,070,602.35	-3,042,528.06
手续费	1,052,759.23	1,765,937.93
合计	-46,812,080.03	-39,251,360.73

其他说明：

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	390,148.07	8,467,771.53
二、存货跌价损失	14,694,247.99	
三、可供出售金融资产减值损失	1,454,987.65	
合计	16,539,383.71	8,467,771.53

67、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
---------------	-------	-------

其他说明：

68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
理财收益	455,365.77	
合计	455,365.77	

其他说明：

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	
其中：固定资产处置利得		259,883.51	
政府补助	1,889,097.46	214,691.00	79,800.60
其他	56,739.14	149,768.09	56,739.14
合计	1,945,836.60	624,342.60	136,539.74

单位：元

补助项目	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	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	是			201,041.00	与收益相关
2. 国家知识产权局专利局补助款	是			13,650.00	与收益相关
3. 中小企业国际市场开拓资金项目	是		71,603.00		与收益相关
4. 门头沟财政夜景照明补贴	是		3,197.60		与收益相关
5. 残疾人就业补助	是		5,000.00		与收益相关
6. 软件增值税返还	是		1,809,296.86		与收益相关
合计	--	--	1,889,097.46	214,691.00	--

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	485,771.39	219,785.27	485,771.39
其中：固定资产处置损失	485,771.39	219,785.27	485,771.39
对外捐赠	1,266,127.07	100,000.00	1,266,127.07
非常损失	1,458,894.65		1,458,894.65
其他	21,313.18	12,926.99	21,313.18
合计	3,232,106.29	332,712.26	3,232,106.29

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	27,499,517.49	33,356,588.92
递延所得税费用	-30,039,369.48	-28,076,920.36
合计	-2,539,851.99	5,279,668.56

(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	35,805,553.64
按法定/适用税率计算的所得税费用	5,370,833.05
子公司适用不同税率的影响	-10,006,669.71
调整以前期间所得税的影响	-10,448.63
非应税收入的影响	-271,394.53
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	164,754.59
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-3,077,473.45
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	6,630,008.99
加计扣除的影响	-1,350,000.00

其他	10,537.70
所得税费用	-2,539,851.99

其他说明

72、其他综合收益

详见附注（七）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
其中：利息收入	2,905,869.79	11,338,558.27
收回大额保证金	1,376,775.00	1,220,000.00
收到政府补助	79,800.60	214,691.00
其他	2,760,893.74	5,192,050.04
合计	7,123,339.13	17,965,299.31

（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
其中：销售、管理费用	43,867,472.00	31,483,833.78
支付的银行手续费	1,052,759.23	1,765,937.93
存入投标保函保证金	1,231,347.39	1,376,775.00
大额往来款		50,430,352.91
其他	3,161,214.49	1,249,590.64
合计	49,312,793.11	86,306,490.26

（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

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
购买理财产品	11,000,000.00	
合计	11,000,000.00	

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

不适用

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

不适用

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	38,345,405.63	64,815,854.92
加：资产减值准备	16,539,383.71	8,467,771.53
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	8,218,654.64	7,269,216.85
无形资产摊销	47,947,660.86	34,802,274.12
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）	242,021.24	-40,098.24
固定资产报废损失（收益以“—”号填列）	243,750.15	
财务费用（收益以“—”号填列）	-18,397,680.47	-27,633,421.87
投资损失（收益以“—”号填列）	-455,365.77	
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	-30,039,369.48	-28,076,920.36
存货的减少（增加以“—”号填列）	12,983,544.88	-9,505,493.13
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-91,986,537.54	-93,603,455.71
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	28,324,675.32	17,928,149.93

列)		
经营活动产生的现金流量净额	11,966,143.17	-25,299,695.96
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	178,811,115.28	256,432,407.15
减: 现金的期初余额	256,432,407.15	380,484,116.77
现金及现金等价物净增加额	-77,621,291.87	-124,051,709.62

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

不适用

(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	178,811,115.28	256,432,407.15
其中: 库存现金	240,616.51	1,515,613.72
可随时用于支付的银行存款	178,539,181.43	252,666,793.43
可随时用于支付的其他货币资金	31,317.34	2,250,000.00
三、期末现金及现金等价物余额	178,811,115.28	256,432,407.15

75、所有者权益变动表项目注释

不适用

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	24,999,045.13	抵押
合计	24,999,045.13	--

其他说明:

2015年3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。2015年3月17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 2015 年 3 月 17 日至 2016 年 3 月 16 日。公司使用上述授信额度开具银行承兑汇票 5,573 万元。本公司上述资产抵押到期后，将继续为 2016 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	--	--	73,944,654.12
其中：美元	11,183,174.93	6.4936	72,619,064.73
欧元	910.62	7.0952	6,461.03
港币	1,612.40	0.8378	1,350.87
塞地	560,629.52	1.7111	959,293.17
兰特	858,233.94	0.4177	358,484.32
应收账款	--	--	212,631,120.69
其中：美元	32,661,348.76	6.4936	212,089,734.31
塞地	316,396.69	1.7111	541,386.38
其他应收款			2,778,901.98
其中：美元	377,664.00	6.4936	2,452,398.95
塞地	178,223.85	1.7111	304,958.83
兰特	51,578.17	0.4177	21,544.20
长期应收款			107,202,440.84
其中：美元	16,508,938.16	6.4936	107,202,440.84
应付账款			7,430,311.19
其中：美元	61,759.72	6.4936	401,042.92
塞地	4,108,040.60	1.7111	7,029,268.27
其他应付款			179,726.35
其中：美元	25,702.88	6.4936	166,904.22
塞地	2,538.03	1.7111	4,342.82
兰特	20,300.00	0.4177	8,479.31
应付职工薪酬			1,083,548.17
其中：美元	159,169.80	6.4936	1,033,585.01
塞地	29,199.44	1.7111	49,963.16
应交税费			30,701,285.35

其中：美元	2,936,067.77	6.4936	19,065,649.67
塞地	6,826,914.00	1.7111	11,681,532.55

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	
				2015年12月31日	2014年12月31日	2015年度	2014年度
加纳CB公司	加纳	加纳塞地	当地货币	1.7111	1.9121	1.6771	2.1206
加纳BXC公司	加纳	美元	主要结算币种	6.4936	6.1190	6.2272	6.1428
南非BXC公司	南非	南非兰特	当地货币	0.4177		0.4680	

78、套期

不适用

79、其他

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
Akroma Gold Company		31,169,280.00	65.00%	货币资金购买	2015年06月22日	注		-3,169,192.21

其他说明：

注：2015年6月16日，子公司加纳 BXC 公司与 Sian 金矿公司（Sian Goldfields Ltd）签订股权转让协议，协议规定：Sian 持有 Akroma 公司 100%的股权，Sian 同意将其持有的 Akroma 公司 65%的股权转让给加纳 BXC 公司，转让价格 480 万美元。双方在 Akroma 公司董事会中的席位为：Sian 为 1 名，加纳 BXC 公司为 3 名。股权转让协议由 Registrar General Department - Registrar of Companies 于 2015 年 6 月 30 日盖章。

Akroma 金矿公司于 2015 年 6 月 22 日召开股东会决议选取程毅为董事长；吴广文、刘建强、Ben Kwasi Kufuor 担任董事，其中程毅、吴广文、刘建强均为子公司加纳 BXC 公司委派，子公司加纳 BXC 公司已控制 Akroma 金矿公司的财务和经营决策。综上，将 2015 年 6 月 22 日作为非同一控制下企业合并的购买时点。

（2）合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
--现金	31,169,280.00
合并成本合计	31,169,280.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	20,555,248.26
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	10,614,031.74

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

根据北京卓信大华评估有限公司于 2015 年 5 月 29 日出具的《北京福星晓程电子科技股份有限公司的子公司 BXC 加纳公司拟收购 Akroma 黄金有限公司部分股权评估项目评估报告》（卓信大华评报字（2015）第 3003 号），采用资产基础法得出 Akroma 黄金有限公司截止 2015 年 3 月 31 日的股东权益评估价值为 4,601.87 万元人民币，评估增值 4,601.87 万元人民币，折合 7,492,219.30 美元（以 2015 年 3 月 31 日美元兑人民币中间价 6.1422 计算），其中：无形资产增值 4,293.45 万元人民币，固定资产增值 308.42 万元人民币，被合并净资产公允价值以经北京卓信大华评估有限公司确定的估值结果为基础确定。

大额商誉形成的主要原因：

Akroma 金矿公司经审计的以公允价值持续计算截止购买日 2015 年 6 月 22 日可辨认净资产为 4,869,942.54 美元，本公司按照 65%应享有的可辨认净资产公允价值金额为 3,165,462.65 美元，与本公司合并成本 480 万美元之间差额 1,634,537.35 美元作为商誉，期末折合人民币为 10,614,031.74 元。

（3）被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值
无形资产	45,390,774.01	
在建工程	3,260,701.24	

递延所得税负债	17,028,016.37	
净资产	31,623,458.88	
取得的净资产	31,623,458.88	

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

被合并净资产公允价值以经北京卓信大华评估有限公司确定的估值结果为基础确定。

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

(5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

(6) 其他说明

2、同一控制下企业合并

不适用

3、反向购买

不适用

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

5、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

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
晓程南非有限公司	2015年7月15日	-3,027,930.25	-17,211,068.91

2015年6月9日，北京晓程与 OLE POWER SYSTEM (PTY) LTD 签署出资协议，根据协议，双方共同出资设立晓程南非有限公司，注册资本 1,000 兰特，公司出资比例为 80%；OLE POWER SYSTEM (PTY) LTD 出资比例为 20%，但根据《南非黑人经济振兴法案》，OLE POWER SYSTEM (PTY) LTD 无需投资，且不享有投资，但享有 20% 收益。2015年7月15日，经公司 2015 年第一次临时股东大会审议通过，公司设立晓程南非有限公司。截止到 2015 年 12 月 31 日，公司实

际出资 2,218,954 美元，出资方式为现金。

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
晓程南非有限公司	南非	南非	PPP 项目运营	80.00%		设立
Akroma gold company	加纳	加纳	采矿及销售矿产		65.00%	非同一控制企业合并
济南普盛电子科技有限公司	济南	济南	工程服务		80.00%	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
北京富根电气有限公司	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损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
富根公司	27.55%	4,238,252.45		4,894,093.39
加纳 CB 公司	35.00%	3,843,956.71		18,057,936.71

Akroma 金矿公司	35.00%	-1,109,217.26		9,958,993.35
南非 BXC 公司	20.00%	-3,224,743.95		-3,335,611.39

(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	26,673,853.39	14,653,839.35	41,327,692.74	23,563,288.42		23,563,288.42	28,489,366.25	13,163,941.40	41,653,307.65	39,272,759.76		39,272,759.76
加纳 CB 公司	80,253,534.00	25,608,111.50	105,861,645.50	54,267,540.62		54,267,540.62	58,756,469.45	58,294,583.66	117,051,053.11	71,917,913.55		71,917,913.55
Akroma 金矿公司	710,643.54	68,738,843.59	69,449,487.13	24,102,782.33	17,028,016.37	41,130,798.70						
南非 BXC 公司	20,700,020.03	13,200,529.77	33,900,549.80	37,011,478.21		37,011,478.21						

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	80,250,843.21	15,383,856.43	15,383,856.43	12,521,403.25	93,989,170.08	1,966,957.13	1,966,957.13	-1,587,771.60
加纳 CB 公司	47,259,741.49	10,982,733.47	6,460,965.32	15,998,228.03	48,355,049.51	13,704,686.51	-3,221,544.90	25,993,797.06
Akroma 金矿公司		-3,169,192.21	-3,304,770.45	2,641,198.26				
南非 BXC 公司		-16,123,719.75	-16,678,056.96	6,323,606.85				

(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

不适用

3、在合营安排或联营企业中的权益

不适用

4、重要的共同经营

不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

不适用

6、其他

十、与金融工具相关的风险

(十) 金融工具及其风险

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。

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，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228,540,442.83元，占应收账款期末余额合计数的比例为

82.00%，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73.03%；长期应收款以及一年以内到期的非流动资产均为应收加纳国家电网公司；截止2015年12月31日，对加纳国家电网公司的应收款存在延期支付的情况，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，参见附注（七）5、附注（七）9和附注（七）16的披露。

流动性风险

流动性风险，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%	2,263,230.93	5,481,493.95
人民币对美元升值2%	-2,263,230.93	- 5,481,493.95
人民币对塞地升值20%	-97,860.73	-4,070,593.80
人民币对兰特升值20%		-77,701.57

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、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

本企业的实际控制人为自然人程毅。截止报告日，程毅共持有本公司7,875万股股份，占本公司总股本的28.74%，为本公司第一大股东。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九。

3、本企业合营和联营企业情况

不适用

4、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

5、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	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
河北涿州市桂均电子器件厂	采购电子原器件				761,932.64

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

不适用

(3) 关联租赁情况

不适用

(4) 关联担保情况

不适用

(5) 关联方资金拆借

不适用

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

不适用

(7) 关键管理人员报酬

不适用

(8) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

不适用

7、关联方承诺

不适用

8、其他

十二、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

十三、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

(1) 其他承诺事项

2014年12月9日，经本公司第五届董事会第十二次会议审议通过了《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。由南非 BXC 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。目前正在进行实验网的搭建工作。

(2) 前期事项

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 1,594.96 万元，预计尚需安装成本 702.93 万元，已计入无形资产加纳 CB 公司 BOT 资产中，累计摊销 1,272.56 万元，本期摊销 442.23 万元。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

(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

十四、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

不适用

2、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	3,562,000.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	3,562,000.00

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

2015年2月27日及2015年8月27日，程毅先生将其合计持有本公司的16,000,000股股份质押给山西证券股份有限公司，占程毅先生持有本公司股份总数的20.32%，占本公司总股本的5.84%。截至2016年2月29日，前述股份已全部解除质押，并在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理了解除质押登记手续。

2016年2月3日，程毅先生通过质押式回购交易方式将其持有的15,000,000股公司股份质押给山西证券股份有限公司，质押期限自2016年2月3日至办理解除质押手续为止。上述股权质押已在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完毕质押登记手续。

2016年2月25日，程毅先生通过质押式回购交易方式将其持有的9,000,000股公司股份质押给山西证券股份有限公司，质押期限自2016年2月25日至办理解除质押手续为止。上述股权质押已在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完毕质押登记手续。

十五、其他重要事项

1、前期会计差错更正

不适用

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

(1) 经营分部基本情况

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。

C、金矿业务分部：负责加纳地区金矿采矿，生产加工并销售，包括Akroma金矿公司。

D、南非PPP业务分部：在南非地区承接设计安装、改造智能电网和水资源计量专用智能计量系统节能减排项目，包括南非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普盛公司、CB香港公司、BXC香港公司相关数据。

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	集成电路设计业务与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	金矿业务分部	南非 PPP 业务分部	未分配	分部间抵销	合计
对外营业收入	103,268,742.76	120,817,426.14					224,086,168.90
分部间交易收入	209,996,028.37					-209,996,028.37	
销售费用	17,754,290.13	27,782.78			426,306.87		18,208,379.78
利息收入	2,734,551.24	53,077.91			11,695.49		2,799,324.63
资产减值损失	62,477,692.91	11,853,168.50	29,040.98	1,206.93	10,522.20	-57,832,247.81	16,539,383.71
折旧费	4,758,980.91	2,861,013.70	397,295.98	103,703.94	149,255.11	-51,595.00	8,218,654.64
摊销费	3,014,346.86	68,871,362.93	1,696.85	2,620.41	2,016.67	-23,944,382.86	47,947,660.86
利润总额(亏损)	51,206,689.25	47,855,496.41	-3,169,192.21	-16,123,719.75	-2,942,200.21	-41,021,519.85	35,805,553.64
资产总额	902,552,182.77	1,268,430,981.14	69,449,487.14	33,900,549.80	693,875,942.71	-1,533,855,443.70	1,434,353,699.86
负债总额	79,188,656.75	680,315,901.73	41,130,798.70	37,011,478.21	114,741.14	-702,413,305.07	135,348,271.46
长期股权投资以外非流动资产增加额	6,426,003.28	175,671,405.33	22,819,646.08	14,896,479.80	593,719.38	-32,798,603.72	187,608,650.15

(3) 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

(4) 其他说明

(3) 对外交易收入信息

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	82,545,959.81	61,058,847.34	91,000,305.09	54,392,502.09
其中：集成电路芯片	4,636,631.61	3,034,898.83	9,717,633.48	2,664,933.52

集成电路模块	77,909,328.20	58,023,948.51	81,282,671.61	51,727,568.57
2. 集成电路应用	221,007,180.99	140,971,332.73	295,595,183.55	226,898,634.25
其中：电能表	193,878,411.20	125,834,536.70	159,698,736.38	117,608,089.23
智能水表	778,346.08	553,283.27		
载波抄表集中器	11,310,306.21	7,759,876.58	34,041,875.36	22,652,889.00
其他载波产品	15,040,117.50	6,823,636.18	101,854,571.81	86,637,656.02
3. 加纳CB公司BOT项目	46,245,268.50	31,701,918.21	47,736,004.62	24,019,092.94
4. 加纳BXC公司降损项目	64,660,544.37	37,169,444.72	39,368,268.61	25,872,919.64
5. 其他电力设备	99,129,279.95	46,886,384.57	167,036,223.91	79,438,028.67
6. 其他业务收入	29,707,553.66	17,866,404.86	35,355,154.00	24,748,363.68
7. 合并抵消	-319,209,618.38	-220,728,963.41	-421,785,338.63	-302,023,732.32
合计	224,086,168.90	114,925,369.02	254,305,801.15	133,345,808.95

B、地理信息

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	79,839,328.81	104,176,225.28
中国大陆地区以外的国家和地区	144,256,840.09	150,129,575.87
合计	224,086,168.90	254,305,801.15

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	62,067,722.40	63,747,425.94
中国大陆地区以外的国家和地区	534,846,485.27	340,736,503.14
合计	596,914,207.67	404,483,929.08

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

股权质押

2014年3月4日，程毅先生将其持有的本公司10,000,000股股份质押给山西证券股份有限公司，占程毅先生持有本公司股份总数的31.74%，占本公司总股本的9.12%。前述股份已于2015年3月5日解除质押，并在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理了解除质押登记手续。

2015年2月27日，程毅先生通过质押式回购交易方式将其持有的5,000,000股（资本公积转增股本后为12,500,000股）公司股份质押给山西证券股份有限公司，质押期限自2015年2月27日至办理解除质押手续为

止。上述股权质押已在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完毕质押登记手续。

2015年8月27日，程毅先生通过质押式回购交易方式将其持有的3,500,000股公司股份质押给山西证券股份有限公司，质押期限自2015年8月27日至办理解除质押手续为止。上述股权质押已在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完毕质押登记手续。

截止2015年12月31日，程毅先生共持有本公司78,750,000股股份，占本公司总股本的28.74%，累计质押股份16,000,000股，占程毅先生持有本公司股份总数的20.32%，占本公司总股本的5.84%。

十六、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	667,766,943.71	100.00%	101,378,276.88	15.18%	566,388,666.83	483,811,934.95	100.00%	42,947,440.52	8.88%	440,864,494.43
合计	667,766,943.71	100.00%	101,378,276.88	15.18%	566,388,666.83	483,811,934.95	100.00%	42,947,440.52	8.88%	440,864,494.43

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	248,023,975.43	12,401,198.77	5.00%
1 至 2 年	324,310,291.09	32,431,029.11	10.00%

2至3年	77,773,256.38	38,886,628.19	50.00%
3年以上	17,659,420.81	17,659,420.81	100.00%
合计	667,766,943.71	101,378,276.88	15.18%

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 58,430,836.36 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

(3) 本期实际核销的应收账款情况

不适用

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

序号	与本公司关系	余额	账龄	比例	坏账
1	全资子公司	560,517,693.12	1-3年	83.94%	76,359,565.41
2	控股子公司	21,027,316.56	1年以内	3.15%	1,051,365.83
3	控股子公司	14,714,629.38	1-2年	2.20%	1,470,797.79
4	控股子公司	8,984,672.83	1年以内	1.35%	449,233.64
5	非关联方	7,340,309.00	1年以内	1.10%	367,015.45
	合计	612,584,620.89		91.74%	79,697,978.12

(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	36,289,752.24	100.00%	3,918,230.90	10.80%	32,371,521.34	57,136,708.36	100.00%	3,129,890.18	5.48%	54,006,818.18

其他应收款										
合计	36,289,752.24	100.00%	3,918,230.90	10.80%	32,371,521.34	57,136,708.36	100.00%	3,129,890.18	5.48%	54,006,818.18

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	10,647,153.35	532,357.67	5.00%
1 至 2 年	24,555,056.28	2,455,505.63	10.00%
2 至 3 年	275,326.44	137,663.22	50.00%
3 年以上	771,152.59	771,152.59	100.00%
合计	36,248,688.66	3,896,679.11	10.75%

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		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内(含1年)	39,023.58	19,511.79	50.00
1年以上	2,040.00	2,040.00	100.00
合计	41,063.58	21,551.79	52.48

(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 788,340.72 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 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	238,453.69	791,474.20
备用金借支	147,079.92	482,169.37
2 年以上预付款	794,124.24	
应收出口退税	3,569,665.32	17,345,263.94
并表单位应收款	31,292,447.06	38,272,653.00
往来款	247,982.01	245,147.85
合计	36,289,752.24	57,136,708.36

(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
加纳 BXC 公司	并表单位应收款	30,993,864.23	1 年以内、1-2 年	85.41%	2,777,441.03
应收出口退税款	出口退税款	3,569,665.32	1 年以内	9.84%	178,483.27
成都青柠檬科技有限公司	2 年以上预付款	297,860.00	3 年以上	0.82%	297,860.00
南非 BXC 公司	并表单位应收款	297,464.83	1 年以内	0.82%	14,873.24
珠海市运泰利发展有限公司	2 年以上预付款	249,980.00	3 年以上	0.69%	249,980.00
合计	--	35,408,834.38	--	97.58%	3,518,637.54

(6) 涉及政府补助的应收款项

不适用

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

不适用

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

不适用

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	635,196,824.31	3,928,264.78	631,268,559.53	621,629,695.76	3,928,264.78	617,701,430.98
合计	635,196,824.31	3,928,264.78	631,268,559.53	621,629,695.76	3,928,264.78	617,701,430.98

(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	534,608,479.20			534,608,479.20		
晓程南非有限公司		13,567,128.55		13,567,128.55		
北京佳胜奇电子科技有限公司	30,000,000.00			30,000,000.00		
北京富根电气有限公司	17,275,300.00			17,275,300.00		3,928,264.78
合计	621,629,695.76	13,567,128.55		635,196,824.31		3,928,264.78

(2) 对联营、合营企业投资

不适用

(3) 其他说明

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	325,813,952.57	187,970,413.21	438,764,978.98	258,019,384.74
其他业务	9,621,976.80	4,868,871.99	19,555,409.29	13,660,385.22

合计	335,435,929.37	192,839,285.20	458,320,388.27	271,679,769.96
----	----------------	----------------	----------------	----------------

其他说明：

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

十七、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	-485,771.39	
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）	79,800.60	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,689,595.76	
减：所得税影响额	-736,919.23	
少数股东权益影响额	-18,961.51	
合计	-2,339,685.81	--

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	2.82%	0.13	0.13
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.00%	0.14	0.14

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、其他

第十一节 备查文件目录

- 1.经公司法定代表人签名的2015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。

北京晓程科技股份有限公司

董事会

2016年3月25日