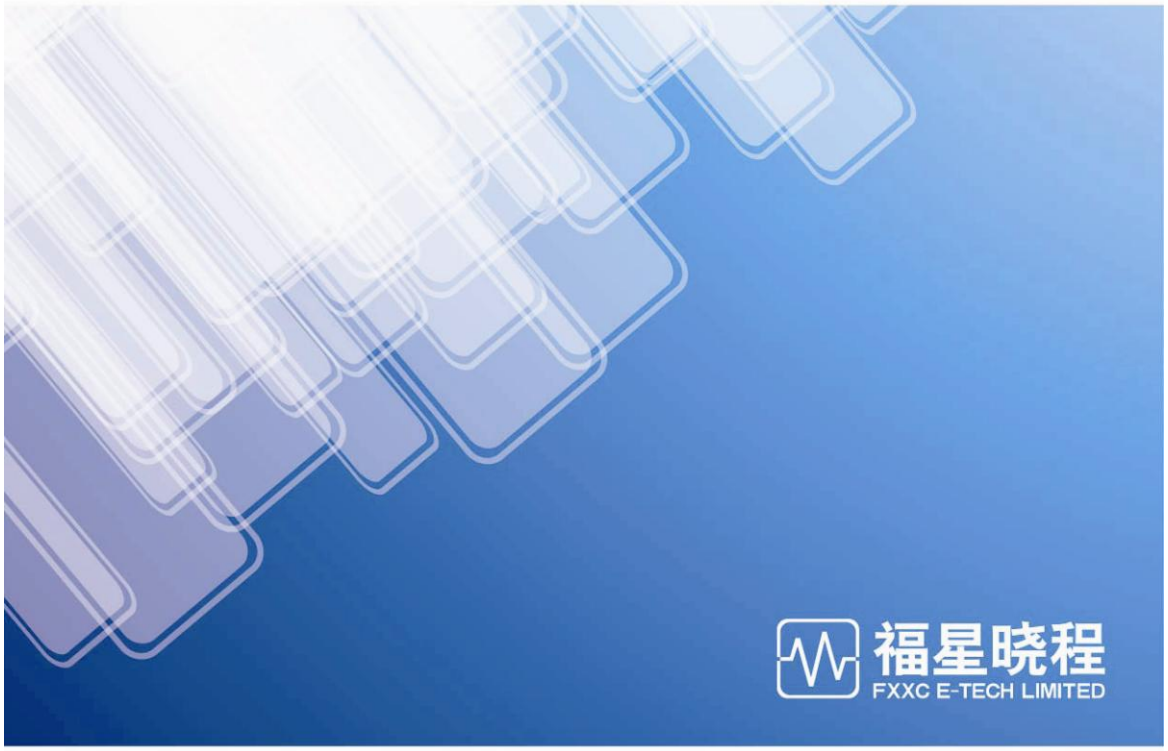


北京福星晓程电子科技股份有限公司

股票代码：300139

股票简称：福星晓程

披露日期：2012年4月19日

重要提示

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

本公司全体董事均出席了审议本次年度报告的董事会会议。

公司年度财务报告已经众环海华会计师事务所有限公司审计并出具了标准无保留意见的审计报告。

公司负责人程毅先生、主管会计工作负责人周劲松女士、会计机构负责人许天鹏先生声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

目 录

第一节 公司基本情况简介 4
第二节 会计数据和业务数据摘要 6
第三节 董事会报告 10
第四节 重要事项 37
第五节 股东变动和主要股东持股情况 43
第六节 董事、监事、高级管理人员和员工情况 49
第七节 公司治理结构 53
第八节 监事会报告 75
第九节 财务报告 79
第十节 备查文件 152

第一节 公司基本情况简介

一、 公司基本情况

（一）公司法定名称

中文名称：北京福星晓程电子科技股份有限公司

英文名称：Beijing Fuxing Xiaocheng Electronic Technology Stock Co., Ltd

中文简称：福星晓程

英文简称：FXXC E-TECH LIMITED

（二）公司法定代表人：程毅

（三）公司联系人和联系方式

联系人：王含静

联系地址：北京市海淀区西三环北路87号国际财经中心D座503

联系电话： 010-68459012-8072

传真：010-68466652

电子邮箱：tzz@xiaocheng.com

（四）公司注册及办公地点:北京市海淀区西三环北路87号国际财经中心D座503

邮编：100089

网址：http://www.xiaocheng.com

投资者关系信箱：tzz@xiaocheng.com

（五）公司选定的信息披露报纸: 《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》

登载年度报告的网站网址：中国证监会指定的网站

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

（六）公司股票上市交易所：深圳证券交易所

股票简称：福星晓程

股票代码：300139

第二节 会计数据和业务数据摘要

一、 主要会计数据

单位：人民币元

	2011 年	2010 年	本年比上年增减（%）	2009 年
营业总收入（元）	304,062,527.48	236,082,428.31	28.80%	220,725,530.16
营业利润（元）	92,817,862.82	64,801,502.52	43.23%	74,857,655.98
利润总额（元）	95,840,339.75	70,447,167.82	36.05%	77,447,287.00
归属于上市公司股东的净利润（元）	79,312,325.93	60,099,177.26	31.97%	63,791,223.79
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	77,449,052.89	55,337,434.21	39.96%	63,791,223.79
经营活动产生的现金流量净额（元）	-37,621,459.69	-41,641,692.57	-9.65%	66,539,948.16
	2011 年末	2010 年末	本年末比上年末增减（%）	2009 年末
总资产（元）	1,208,042,270.20	1,159,919,039.63	4.15%	285,583,510.15
负债总额（元）	87，007，807.14	107，605，855.60	19.14%	92269426.04
归属于上市公司股东的所有者权益（元）	1,098,290,113.76	1,050,445,283.42	4.55%	189,123,173.26
股本（股）	54,800,000.00	54,800,000.00	0.00%	41,100,000.00

二、主要财务指标

单位：人民币元

	2011 年	2010 年	本年比上年增减（%）	2009 年
基本每股收益（元/股）	1.45	1.42	2.11%	1.55
稀释每股收益（元/股）	1.45	1.42	2.11%	1.55
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/	1.41	1.31	7.63%	1.50

股）				
加权平均净资产收益率（%）	7.38%	21.02%	-13.64%	39.88%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	7.21%	19.35%	-12.14%	38.53%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	-0.69	-0.76	-9.21%	1.62
	2011 年末	2010 年末	本年末比上年末增减（%）	2009 年末
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	20.04	19.17	4.54%	4.60
资产负债率	7.20%	9.28%	-2.08%	32.31%

三、 加权平均净资产收益率的计算过程

单位：人民币元

项 目	序号	2011 年
归属于公司普通股股东的净利润	1	79,312,325.93
非经常性损益	2	1,863,273.04
扣除非经营性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	3=1-2	77,449,052.89
归属于公司普通股股东的期初净资产	4	1,050,445,283.42
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	5	0.00
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	6	
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	7	27,400,000.00
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	8	7
因其他交易或事项引起的、归属于公司普通股股东的净资产增减变动	9	-4,067,495.59
发生其他净资产增减变动次月起至报告期期末的累计月数	10	0
报告期月份数	11	12
加权平均净资产	12	1,074,118,113.05

加权平均净资产收益率	13	7.38%
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	14	7.21%

四、基本每股收益的计算过程

单位：人民币元

项　　目	序号	2011 年
归属于公司普通股股东的净利润	1	79,312,325.93
非经常性损益	2	1,863,273.04
扣除非经营性损益后的归属于公司普通股的净利润	3=1-2	77,449,052.89
期初股份总数	4	54,800,000.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	5	
报告期因发行新股或债转股等增加股份数	6	
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	7	
报告期因回购等减少股份数	8	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	9	
报告期缩股数	10	
报告期月份数	11	12
发行在外的普通股加权平均数	12	54,800,000.00
基本每股收益	13=1/12	1.45
扣除非经常损益基本每股收益	14=3/12	1.41

五、非经常性损益项目

单位：人民币元

非经常性损益项目	2011 年	2010 年	2009
非流动资产处置损益	2442290.02	-80,115.41	-130653.30
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	3538460	5,969,233.33	2500000.00
债务重组损益	-2913297.41	-	128553.97
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-44975.68	-243,452.62	91730.35
扣除少数股东损益影响数	-714664.01	-71,483.76	-35280.58
扣除非经常性损益的所得税影响数	-444539.88	-812,438.49	-403541.18
合　　计	1863273.04	4,761,743.05	2150809.26

第三节 董事会报告

一、报告期内公司经营情况

（一）报告期内总体经营情况

2011 年以来，面对复杂多变的国内外经济环境，公司董事会审时度势，牢牢把握工作重点，团结带领经营班子，紧紧依靠全体员工，扎实落实股东大会的各项决议，完善公司治理，规范公司运作，积极推动产业升级和公司的改革发展，督促经营班子加强和改善经营管理，全面完成年初股东大会确定的各项经营指标和工作任务。

截至 2011 年 12 月 31 日，公司实现销售收入 30406.25 万元；归属于母公司的净利润 7931.23 万元；同比增长 28.80%和 31.97 %，实现每股收益 1.45 元。

经营业绩增长的主要原因是：主要是 2011 年度公司在持续增加研发投入的同时加大了产品销售力度，保持和提升现有的技术优势，开发和实施了一批适应市场的产品，紧紧围绕客户需求、为客户提供更加全面的服务，使公司的销售渠道稳固。外贸出口和集成电路销售较上年度收入有较大幅度增长，致使营业利润、利润总额增长较快。

1、市场开拓方面

2011 年公司抓住国家“智能能源管理”的发展机遇，破解发展难题，努力推进企业转型升级。根据年初既定的“发挥行业和技术的优势，稳定国内市场，进军海外领域，转变经营理念，拓宽产业结构，逐步实现产业集团化”的发展方针。通过公司管理层及全体员工的努力取得明显的成效。

从国内市场的发展状况看，公司在“智能电网领域”不断实现技术领域的拓展，公司顺应市场需求，逐步完善产业结构，努力拓宽公司发展空间，增强发展后劲，以实现企业长期稳定健康的发展 。2011 年度收入和利润水平均实现了稳健的增长。

从国外市场的发展状况看，公司在海外发展战略方面有了新突破。截止到 2011 年 12 月 31 日，加纳 CB 公司实现销售收入 3490.33 万元，外贸出口销售较上年有大幅增长。

经过公司第四届董事会第八次会议和 2011 年第一次临时股东大会的批准,公司于 2011 年 9 月 14 日与加纳国家电力公司签订的《降低线损与相关电网改造的合同》，并向北京市商务委员会及国家发展和改革委员会递交了申请材料，分别于 2011 年 11 月 22 日获得北京市商务委员会的批准及 2012 年 2 月 23 日获得国家发展与改革委员会的批准。截止到目前公司就此项目的所有国家级审批程序全部顺利完成，该合同也在按计划逐步实施。

2、公司内控管理方面

公司深化全面内控管理，加强内控执行过程中的分析，建立各业务部门间的联动机制，切实发挥内控管理和经营责任制考核在提升企业管理水平方面的重要作用。加大了对管理人员和员工的培训力度，多名人员通过自办培训或外出培训提高专业水平及管理水平。各部门协同一致，保证生产的正常运行，保质保量完成任务。2011 年公司在内控管理方面投入较大，建立完善了相关的制度，收到了一定

的成效。对已投资企业“北京富根智能电表有限公司”、“北京佳胜奇电子有限公司”、“加纳 CB 电气公司”根据《对外投资管理办法》的相关规定对控股公司进行管理。

3、 技术创新方面

公司一直致力于集成电路产品设计、开发与市场应用，始终坚持自主创新的道路，并将自主创新视为企业发展的持续动力。2011 年公司芯片销量超过 900 万片，随着 PL4000 及数字互感器的推出，公司的芯片销量还将保持继续增长的态势。2011 年公司共申请了 4 项专利，其中受理 3 项，待受理 1 项。集成电路布图保护 1 项，软件著作权 1 项。随着产品和技术逐步向着低能耗、高性能、智能化和 SOC 方向发展的趋势，及我国关于智能电网、智能能源管理的实施和不断完善，市场竞争格局将逐渐明晰，市场中优秀企业将获得跨越式发展的良机，技术上的创新将成为占领市场的先机。

2011 年根据第四届董事会第五次会议的批准，公司设立集成电路研发中心。2011 年研发中心相继完成了 PL3000 系列及 PL4000 系列的设计。其中募投项目 PL4000（单项载波通信 Soc）于 2011 年 11 月 23 日完成封装与成测，可以量产。PL4300（三项载波通信 Soc）于 2011 年 12 月 5 日完成封装与成测，2012 年 2 月 15 日已经具备量产的条件。研发中心的设立，标志着公司在智能电表 Soc 与载波通信 Soc 及集成电路的应用技术支持以及新兴应用领域的 IC 产品研发已经达到国际先进水平。

报告期内，公司再次获得了北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局、北京市地方税务局联合下发的高新技术企业证书，证书编号：GF2011111001201，发证时间：2011 年 10 月 11 日，有效期：三年。根据相关规定，通过高新技术企业复审后，公司将连续三年继续享受国家关于高新技术企业的相关税收优惠政策，按15%的税率征收企业所得税。

2011 年 10 月，公司获得中关村国家自主创新示范区“十百千工程企业”称号。

2011 年 3 月，公司被中国半导体行业协会、中国电子信息产业发展研究院评为“2010 年年度中国集成电路设计成功企业”。

（二）公司主营业务及其经营情况

公司一直专注于电力载波芯片的从集成电路设计到终端产品应用的研发、生产和销售一体化产业链，并具备了在该产业链各环节对现有产品进行深层的研发能力，公司不仅向下游厂商提供芯片，而且能为电力公司、电能表供应商等行业用户提供完整解决方案。报告期内公司经营运行正常，未发生影响利润的重大变动，净利润保持了稳步增长。

1、 主营业务构成情况

（1）按产品类别划分 单位：人民币元

分产品或服务	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年同期增减（%）	营业成本比上年同期增减（%）	毛利率比上年同期增减（%）
集成电路芯片	103,517,883.26	28,223,458.19	72.7%	29.5%	19.2%	2.4%

集成电路模块	101,158,864.00	77,881,172.15	23.0%	29.4%	57.6%	-13.8%
电能表	181,174,424.93	150,845,870.63	16.7%	44.0%	42.0%	1.1%
载波抄表集中器	10,607,787.50	5,139,346.38	51.6%	-34.6%	-46.3%	10.5%
加纳 CB 公司 BOT 项目	31,565,654.77	17,154,997.52	45.7%	—	—	—

1）集成电路芯片销售收入增长的原因为 2011 年公司继续加大了芯片的研发力度，销售模式不断创新，使得当期收入较上期增长了 29.5%。由于系列芯片产品已属较成熟的产品系列，故其毛利率基本上保持在 72%左右，变动幅度较小；

2）集成电路模块销售收入的增长的原因为 2011 年公司大力开拓新产品的推广与应用，带动销售收入的增长，使得当期收入较上期增长了 29.4%。但由于新型产品的增加，技术含量要求较高，导致其相应模块涉及的硬件成本有所增长，故其毛利率略有下降，较上期下降了 13.8%。

3）载波抄表集中器销售收入由于市场竞争导致销售量的下降，从而使得当期收入较上期下降了 34.6%，但公司此类产品的技术较为成熟，版型设计更趋合理，生产成本有所降低，故其毛利率较上期提高了 10.5%。

4）电能表收入较上年增长 44%，主要原因为子公司富根智能参与 2010 年国家电网电表的招投标，合同主要在 2011 年执行，故销售收入有所增长，毛利率基本稳定。

（2）主营业务按地区划分的情况

单位：万元

地区	营业收入（2011 年）	营业收入（2010 年）	营业收入比上年增减（%）
东北地区	5,200.25	419.21	1140.5%
华北地区	5,289.30	9,325.30	-43.3%
西北地区	1,675.96	3,931.54	-57.4%
华东地区	2,856.41	1,772.22	61.2%
华中地区	2,833.33	2,606.77	8.7%
华南地区	2,429.15	1,250.93	94.2%
西南地区	540.94	589.25	-8.2%
出口	8,484.02	2,918.98	190.7%
合　　计	29,309.37	22,814.20	-22.2%

（3）主要客户和供应商情况　　单位：元

前五名客户情况				
	销售金额	占年度销售总金额的比例	应收账款余额	占公司应收账款总余额比例
前五名客户合计	109,489,126.77	36.0%	85,490,953.10	44.4%
前五名供应商情况				
	采购金额	占年度采购总金额的比例	应付账款余额	占公司应付账款总余额比例
前五名供应商合计	91,993,590.84	34.9%	18,859,309.59	33.1%

公司与前五名销售客户和供应商不存在关联关系，公司董事、监事、

高级管理人员、核心技术人员、持股 5%以上股东、实际控制人和其他关联方在主要客户、供应商中无直接或间接权益。公司不存在向单个供应商采购或向单个客户销售比例超过总额的 30%或严重依赖于少数供应商或客户的情况。

2、主要财务数据分析

（1）资产及负债构成变动情况

单位：人民币元

报表项目	2011 年 12 月 31 日	2010 年 12 月 31 日	本年末比上年末增(+)减(-)
货币资金	745,743,962.57	864,621,181.02	-13.7%
应收票据		3,050,000.00	-100.0%
应收账款	173,305,641.30	130,487,576.08	32.8%
预付款项	36,541,279.87	10,480,006.99	248.7%
应收利息	3,637,204.16	-	
其他应收款	12,049,590.64	8,788,486.19	37.1%
存货	114,177,374.48	74,271,155.47	53.7%
一年内到期的非流动资产	292,000.04	292,000.00	0.0%
长期股权投资	1,454,987.65	1,454,987.65	0.0%
固定资产	51,130,105.68	47,625,557.89	7.4%
在建工程	6,500,000.00	149,502.56	4247.8%
无形资产	44,896,937.01	6,274,206.60	615.6%
商誉	8,910,181.13	7,720,389.59	15.4%
长期待摊费用		292,000.02	-100.0%
递延所得税资产	9,403,005.67	4,411,989.57	113.1%

应付账款	56,962,120.99	60,355,270.50	-5.6%
预收款项	7,149,617.40	14,990,936.29	-52.3%
应付职工薪酬	1,928,449.22	1,862,829.12	3.5%
应交税费	-1,791,200.35	18,171,337.43	-109.9%
其他应付款	9,668,550.97	808,456.94	1095.9%
其他流动负债	11,397,964.24	6,186,258.65	84.2%
其他非流动负债	1,692,306.67	5,230,766.67	-67.6%
股本	54,800,000.00	54,800,000.00	0.0%
资本公积	800,972,932.90	800,972,932.90	
盈余公积	30,986,691.91	23,135,368.74	33.9%
未分配利润	215,597,984.54	171,536,981.78	25.7%
外币报表折算差额	-4,067,495.59	-	
少数股东权益	22,744,347.30	1,867,900.61	1117.6%

1）报告期末应收票据较期初减少了 100%，主要是公司目前较少接受承兑汇票所致。

2）报告期末应收账款余额较期初增长了 32.8%，主要原因为：销售收入增长导致期末货款赊销额相应增加所致。

3）预付账款期末余额较期初增加了 248.7%，主要是因为公司为筹建与加纳国家电力公司签订了《降低线损与相关电网改造的合同》所发生的预付办公场所租赁费和项目材料费增加所致。

4）其他应收款期末余额较期初增加了 37.1%，主要是由于公司为筹备加纳项目所发生的员工借支增加以及应收出口退税款增加所致。

5）存货期末余额较期初增加了 53.7%，主要是由于受公司为缩短与加纳电力公司签订的《降低线损与相关电网改造的合同》项目建设期,提前备产项目所需产品以及加纳 CB 公司商品运输及进口报关所需时间较长导致期末在途物资增加所致。

6）报告期末在建工程期末余额较期初增加了 4247.8%，主要是由于加纳阿克苏降低线损及电网改造项目投入所致。

7）报告期末无形资产期末余额较期初增加了 615.6%，主要是由于本期增加了加纳 CB 公司 BOT 项目资产所致。

8）报告期末长期待摊费用期末余额较期初减少了 100%，主要是由于本期长期待摊费用还剩最后一年摊销，余额全部进入一年内到期的非流动资产所致。

9）递延所得税资产期末余额较期初增加了 113.1%，主要是由于本期计提资产减值损失造成应纳税时间性差异所致。

10）报告期末预收账款期末余额较期初减少了 52.3%，主要是由于公司期末主要筹备加纳电力公司降损合同，其他合同减少导致预收款减少所致。

11）报告期末应交税费期末余额较期初减少了 109.9%，主要是由于公司年底采购增加导致进项税增加以及上年缴纳增值税较多导致期末增值税余额较期初大幅下降。

12）其他应付款期末余额较期初增长了 1095.9%，系由于本年度合并范围发生变化以及加纳降损项目采购招标所收到的投标保证金增加所致。

13）其他流动负债期末余额较期初增长了 84.2%，主要由于期末收回的委托加工物资数量增加但尚未到结算期所致。

14）其他非流动负债期末余额较期初减少了 67.6%，主要是由于本期确认递延收益所致。

15）盈余公积期末余额较期初增加了 33.9%，主要是由于本期计提法定盈余公积所致。

（2） 主要费用情况

单位：人民币元

报表项目	2011 年度	2010 年度	本年度比上年度增(+)减(-)	增长额
销售费用	11,963,681.52	14,467,150.04	-17.3%	-2,503,468.52
管理费用	34,757,849.77	21,818,450.69	59.3%	12,939,399.08
财务费用	-17263032.17	-1,340,701.41	1187.6%	-15,922,330.76
所得税费用	14,222,367.57	12,671,000.80	12.2%	1,551,366.77

注：以上财务数据为合并报表口径

1） 报告期内管理费用本年较上年增加 59.3%，主要是本期持续加大研发投入、积极引进人才、调整工资结构增加薪酬，同时财务报表合并范围扩大相应增加管理费用。

2） 报告期内财务费用本年较上年大幅减少，主要是由于公司 2010 年 11 月募集资金到位后，银行存款余额增加导致 2011 年度利息收入大幅增加。

（3）现金流量状况分析

单位：人民币元

报表项目	2011 年度	2010 年度	本年度比上年度增(+)减(-)

一、经营活动产生的现金流量净额	-37,621,459.69	-41,641,692.57	-9.7%
经营活动现金流入小计	303,772,410.58	239,165,680.90	27.0%
经营活动现金流出小计	341,393,870.27	280,807,373.47	21.6%
二、投资活动产生的现金流量净额	-86,896,756.77	-4,944,186.08	1657.6%
投资活动现金流入小计	1,557,426.75	30,000.00	5091.4%
投资活动现金流出小计	88,454,183.52	4,974,186.08	1678.3%
三、筹资活动产生的现金流量净额	-52,443,074.57	792,005,949.90	-106.6%
筹资活动现金流入小计		806,587,500.00	-100.0%
筹资活动现金流出小计	52,443,074.57	14,581,550.10	259.7%
四、汇率变动对现金的影响	-1,856,555.19	-	

注：以上财务数据为合并报表口径

1） 投资活动产生的现金流量净额本年较上年增加 1657.6%，主要是加纳阿克苏降低线损及电网改造项目增加投资所致。

2） 筹资活动产生的现金流量净额本年较上年同期大幅减少，主要是上年有股票发行吸收投资所收到的现金所致。

（4）报告期内专利情况

专利名称	注册编号	申请号	申请日期
基于无线传感器组网、电力载波的芯片和监控系统	专利发明	201010563484.2	2010 年 11 月 30 日
PL3101	集成电路布图设计专有权	BS.11500077.1	2011 年 1 月 29 日
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	专利发明	201110160529.6	2011 年 9 月 5 日
一种基于时频编码的电力线载波通信的发送方法和装置	专利发明	201110247816.0	2011 年 11 月 2 日
电力载波集中器抄表终端软件（集中器程序）	软件著作权登记证书	软著登字第 0340198 号	2011 年 5 月 20 日

（5）公司自有土地及房产情况

1）福星晓程的房产情况

序号	房屋坐落	建筑面积	房屋所有权证书
1	海淀区西三环北路 87 号 5 层 506	535.24 ㎡	X 京房权证海字第 113637 号
2	海淀区西三环北路 87 号 5 层 501	475.15 ㎡	X 京房权证海字第 113303 号
3	海淀区西三环北路 87 号 5 层 503	126.04 ㎡	X 京房权证海字第 113489 号
4	海淀区西三环北路 87 号 5 层 502	138.42 ㎡	X 京房权证海字第 113295 号

2）富根智能的房产情况

序号	房屋坐落	建筑面积及土地	房屋所有权证书及土地使用权
1	北京市门头沟石龙东路 1 号	8755.60 ㎡	京房权证门港澳台字第 00001 号 京门港澳台国用（2001 转）字第 00001 号

（6）研发费用支出总额及比重

公司坚持自主创新，报告期内研发项目总支出 1421.82 万元，占营业收入的 20.61%，公司近三年研发费用占营业收入的比重情况如下 ：

单位：人民币万元

项目	2011 年度	2010 年度	本年度比上年度增(+)减(-)	2009 年度
研发费用	1,421.82	1,178.89	20.61%	796.27
营业收入	30,406.25	24,190.34	25.70%	19,424.09
研发费用占营业收入的比例	4.68%	4.87%	-0.20%	4.10%

（7）子公司的经营情况

截止报告期末，公司共有 3 家子公司，有关情况如下：

单位：人民币万元

公司名称	注册资本	经营范围	持股比例	资产总额	净资产	营业收入	净利润
北京富根智能电表有限公司	RMB 4150 万元	电度计量表、电表中心站的生产、国内外销售、研发、代理;电信技术及设备电子、电力、电气及相关产品设备的生产、销售、研发、代理;液晶显示器、集成电路的生产、销售、研发、代理;	68.8%	15,340.72	364.78	13,589.90	-234.67
加纳 CB 电气有限公司	USD 947 万	承接加纳首都阿克拉的电表 BOT 项目，并提供配套的售电系统及电表的安装调试等与电力相关的业务	65.0%	10,280.42	6,173.62	3,490.33	867.68
北京佳胜奇电子科技有限公司	RMB 3000 万元	许可经营项目：建设与开发 SIP 普通封装生产线以及相关电子设备和电子器件的加工生产。一般经营项目：技术开发、咨询、服务；系统集成；销售自产商品；货物进出口；技术进出口；代理进出口	100%	2,990.83	2,990.82		-9.18

1） 北京富根智能电表有限公司（控股公司）

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

注册资金：4150 万元

成立时间：1995 年 6 月 1 日

2） 北京佳胜奇电子有限公司（全资子公司）

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

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

注册资金：3000 万元

成立时间：2011 年 11 月 25 日

3） 加纳 CB 电气有限公司子公司（控股公司）

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

注册资金：947 万美元

成立时间： 2011 年 7 月

二、 公司未来发展的机遇和趋势

国家能源局正式印发的《国家能源科技“十二五”规划》中明确提出：到 2015 年能形成较为完善的能源科技创新体系，在发电与输配电技术领域，实现大容量高电压关键技术和设备的完全自主化，提高电网输电能力和抵御灾害的能力，在智能电网、间歇式能源接入和大规模储能方面取得突破；2012 年将落实智能电网全面建设计划，完成 16 类智能电网试点工程的全面建设，在 17 个地区建立智能电网综合项目；建立生态智能电网综合示范公司。

随着人民生活水平的不断提高和科技的持续发展，人们对智能

电表的功能要求也不会停止在预付费和准确计量数据统计等基本功能上，将会有高智能的电表出现，能够将人们带入一个崭新的智能生活空间，可以实现智能电表与其他家电的数据互换，进行双向交流。实现智能化小区可以有效使用能源，并对能源进行有效管理。

随着社会对认“智能电网与智能能源管理”认知程度日益提升，“智能电网与智能能源管理”正在逐步成为社会资金投资的热点，发展环境不断优化。 公司将继续在“智能电网及智能能源管理”领域继续发展开拓。

三、公司发展战略规划及 2012 年公司的经营计划

（一）未来三年发展战略

未来三年，公司将继续专注于集成电路设计及应用领域的发展，保持技术的领先性。深入调研客户的实际需求，充分利用产品、技术、人才、管理、经营模式以及已有的客户优势，不断增强自主创新能力和核心竞争力，扩大产业规模和市场范围，保持国内市场的稳定增长。与此同时，加大对海外项目投资的力度，加强投资管理，培植企业后劲，使之成为企业利润的重要增长点。

（二）2012 年经营计划

（1）确保海外项目的顺利实施

加强海外经营工作的前瞻性、预见性，把握大局，审时度势，扎实工作，努力打造公司海外经营拳头产品，提高核心技术的竞争力。国外管理团队要加快项目实施进度，努力做到边建设边受益，同时充

分进行市场调研、开拓进取，为拓展和扩大公司海外经营的规模做出新的贡献。国内管理团队要真抓实干、优化技术、保证产品质量，为海外项目顺利实施做坚强后盾。

（2）以技术优势引领国内市场

技术创新一直是公司发展的源动力，2012 年公司预计研发的新产品将逐步推向市场，包括数字互感器芯片的推出及量产、三项智能电表 Soc、单项智能电表 Soc 的测试及批量生产、几款调试解调芯片、高精度 IP 的开发等。2012 年技术部门制定了切实可行的措施，保障新产品的不断推出，努力形成新的利润增长点，引领市场发展的方向。

（3）提高产品质量，建立品牌效应

2012 年公司将通过技术创新突破系统性的技术难题，大幅优化设计质量，保证产品的可靠性在现有基础上继续提升，同时加大中高端产品品种的研发，在优化现有产品的技术基础上降低产品成本，打造产品优良品牌，提高产品质量信誉，提供全方位的技术服务，树立良好的企业形象。

（4）以内部控制为基础，不断提升公司管理水平

内部控制渗透在企业经营、决策和管理的全过程，是公司生存和发展的重要基础。公司将自觉落实《企业内部控制基本规范》及其配套指引，不断完善内部控制制度。适时与年报同步披露内控报告，聘请中介机构对内控制度进行必要的审计评估，全面提升公司风险防范

能力。进一步培育公司治理文化，加强对公司高管人员的培训和引导，提升公司治理的水平，促进公司治理制度的有效执行。

（5）资金需求及使用计划

2012年公司将结合业务发展目标和未来发展战略，合理安排使用资金，积极推进募投项目建设，严格按照中国证监会和深圳证券交易所的各项规定，规范、科学地使用募集资金，努力提高募集资金使用效率，为股东创造最大效益。同时，公司将对募集资金的使用进行详细规划和严格论证，努力提高资金的使用效率。同时，公司将合理安排自有资金，建立与银行之间的良好合作关系，盘活公司资产，确保公司未来发展资金需求，为公司的长远发展奠定基础，为股东创造最大效益。

四、报告期内投资情况

（一）募集资金的基本情况

（1）募集资金到位情况

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 801,222,932.9 元。上述资金到位情况业经武汉众环会计师事务所有限责任公司验证，并出具众环验字（2010）093 号的验资报告。

（2）募集资金使用情况

公司超募资金金额为 559202932.90 元，具体使用情况如下：

1） 增资加纳 CB 公司 4000 万元

2011 年 2 月 22 日，公司第四届董事会第四次会议审议并通过了使用超募资金对加纳 CB 公司增资 40，000，000.00 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 39744766.56 元。

2）永久补充流动资金 4800 万元

2011 年 2 月 22 日，公司第四届董事会第四次会议审议并通过了使用超募资金 4800 万元永久补充流动资金。截止 2011 年 3 月，补充流动资金的 4800 万元已全部到位。

3）投资 4.4 亿元于加纳阿克拉地区降低线损与相关电网改造项

目

2011 年 9 月 28 日，公司第四届董事第八次会议审议并通过了投资 4.4 亿元于加纳阿克拉地区降低线损与相关电网改造项目，2011 年 10 月 17 日，公司 2011 年第一次临时股东大会亦已审议并通过了该项目。截止 2011 年 12 月 31 日，公司已支付该项目支出 10，162，220.00 元。另根据所签合同所约开具了合同保函一份，金额 63，630，000.00 元。

4）暂时补充生产经营用流动资金 4000 万元

2011 年 9 月 28 日，公司第四届董事第八次会议审议并通过了使用超募资金 4000 万元暂时补充生产经营用流动资金。截止 2011 年 10 月，暂时补充流动资金的 4000 万元已全部到位。

（3）募集资金的专户存储情况

截至 2011 年 12 月 31 日，募集资金专户存储情况如下：

募集资金存储 银行名称	银行账号	账户类别	期末余额 （元）	存储方式
深圳发展银行股份有限公司花园桥支行	11010641752602	超募资金专户	369,206,191.1	活期
北京银行股份有限公司西直门支行	01090506900120102091792	数字互感器资金专户	27,327,918.88	活期
北京银行股份有限公司西直门支行	01090506900120102091638	PL4000资金专户	4,337,600.21	活期
北京银行股份有限公司西直门支行	01090506900120501076766	定期存款账户	205,000,000.00	定期
深圳发展银行股份有限公司花园桥支行	18-0106417526-01	保证金专户	63,630,000.00	定期

合　　计			669,501,710.19	

（4）募集资金管理情况

为了规范公司募集资金的管理和使用，保护投资者权益，本公司依照《公司法》、《深圳证券交易创业板股票上市规则》、《深圳证券交易创业板上市公司规范运作指引》等相关规定，结合公司实际情况，制订了 《北京福星晓程电子科技股份有限公司募集资金管理办法》（以下简称《管理办法》 ）。

根据《深圳证券交易创业板股票上市规则》、《深圳证券交易创业板上市公司规范运作指引》和《管理办法》的要求，本公司和保荐机构中德证券有限责任公司分别与北京银行股份有限公司西四支行、深圳发展银行股份有限公司花园桥支行签订了《北京福星晓程电子科技股份有限公司募集资金三方监管协议》。在上述银行开设了银行专户对募集资金实行专户存储。三方监管协议明确了各方的权利和义务，其内容与深圳证券交易所三方监管协议范本不存在重大差异。目前该协议的履行状况良好。

根据《管理办法》的要求，本公司对募集资金的使用设置了严格的权限审批制度，以保证专款专用。本公司所有募集资金项目投资的支出，均需由资金使用部门提出资金使用计划，经该部门主管领导签字后，报财务负责人审核，并由总经理签字后，方可予以支付；超过总经理授权范围的，应报董事会审批；超过董事会授权范围的，应报股东大会审批。同时根据《募集资金三方监管协议》的规定，本公

司一次或 12 个月内累计从募集资金专户中支取的金额超过 1,000 万元或募集资金净额的 5%的，应当及时以传真方式通知保荐机构中德证券有限责任公司。

（5）本年度募集资金使用情况对照表

募集资金总额				80,122.29	本年度投入募集资金总额				15,656.90	
变更用途的募集资金总额				0.00	已累计投入募集资金总额				15,656.90	
变更用途的募集资金总额比例				0.00%						
承诺投资项目	已变更项目，含部分变更（如有）	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额	本年度投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投入进度（%）(4)＝(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本年度实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
数字互感器项目	否	14,860.00	14,860.00	1014.31	1014.31	6.83%	2012 年 2 月	0.00	不适用	否
PL4000 项目	否	9,342.00	9,342.00	851.78	851.78	9.12%	2012 年 8 月	0.00	不适用	否
承诺投资项目小计		24,202.00	24,202.00	1,866.09	1,866.09	7.71%	-			
超募资金投向										
补充营运资金	否	8,800.00	8,800.00	8,800.00	8,800.00	100%	2011 年 10 月		不适用	否
投资加纳 CB 公司	否	4,000.00	3,974.59	3,974.59	3,974.59	100%	2011 年 12 月		不适用	否
加纳降损项目		44，000.00	44，000.00	1,016.22	1,016.22	2.31%	2021 年 11 月-	-	不适用	
超募资金投向小计		56，800.00	56，774.59	13，790.81	13，790.81	24.28%	-	-		
合计		81，002.00	80976.59	15,656.90	15,656.90	-	-			
未达到计划进度原因（分具体募投项目）		**数字互感器项目**，原计划达到预定可使用状态日期为 2012 年 2 月，截止期末投资进度为 6.83%，未达到计划进度的原因是：①由于数字互感器芯片项目测试时间较长，到 2012 年 2 月底研发各项性能指标均达到设计要求，成功完成了全部测试，延迟了对项目的投资。②本项目原计划在完成芯片定型后，由公司采购相关设备并租用子公司富根智能的部分厂房建设 SIP（系统级）封装流水生产线，该生产线对车间的洁净度要求较高。由于北京长安街西延工程于 2011 年 6 月开工（计划建设时间为两年），富根智能的厂房位于该工程施工范围的周边，施工产生的粉尘较大，使得富根智能								

	的厂房难以达到建设封装流水生产线的洁净度要求，可能对封装产品质量造成不利影响。故公司暂未采购相关生产、验证、封装设备，导致本项目资金投入未达到计划进程。 **pl4000 项目**，原计划达到预定可使用状态日期为 2012 年 8 月，截止期末投资进度为 9.12%，未达到投资进度的原因主要是：①本项目计划购置研发场所，由于 2011 年北京地区写字楼价格波动较大，延迟了对研发场所的投资，为了保证不影响正常研发，公司利用现有场所完成了本项目的研发工作，预计本项目的芯片产品将于今年二季度开始陆续投放市场销售。②本项目计划购置芯片研发所需的软件开发工具，该等软件大部分是国外品牌，采购合同已经签订，但由于相关知识产权的备案时间较长，导致合同履行阶段相关款项的实际支付时间延长。
项目可行性发生重大变化的情况说明	项目可行性未发生重大变化
超募资金的金额、用途及使用进展情况	公司超募资金金额为 559202932.90 元，具体使用情况如下： （1） 增资加纳 CB 公司 4000 万元 2011 年 2 月 22 日，公司第四届董事会第四次会议审议并通过了使用超募资金对加纳 CB 公司增资 40，000，000.00 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 39744766.56 元。 （2）永久补充流动资金 4800 万元 2011 年 2 月 22 日，公司第四届董事会第四次会议审议并通过了使用超募资金 4800 万元永久补充流动资金。截止 2011 年 3 月，补充流动资金的 4800 万元已全部到位。 （3）投资 4.4 亿元于加纳阿克拉地区降低线损与相关电网改造项目 2011 年 9 月 28 日，公司第四届董事第八次会议审议并通过了投资 4.4 亿元于加纳阿克拉地区降低线损与相关电网改造项目，2011 年 10 月 17 日，公司 2011 年第一次临时股东大会亦已审议并通过了该项目。截止 2011 年 12 月 31 日，公司已支付该项目支出 10，162，220.00 元。另根据所签合同所约开具了合同保函一份，金额 63，630，000.00 元。 （4）暂时补充生产经营用流动资金 4000 万元 2011 年 9 月 28 日，公司第四届董事第八次会议审议并通过了使用超募资金 4000 万元暂时补充生产经营用流动资金。截止 2011 年 10 月，暂时补充流动资金的 4000 万元已全部到位。
募集资金投资项目先期投入及置换情况	无
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	2011 年 9 月 28 日，公司第四届董事第八次会议审议并通过了使用超募资金 4000 万元暂时补充生产经营用流动资金，暂时补充流动资金的 4000 万元在 2011 年 10 月已全部到位。
募集资金结余的金额及形成原因	无
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
募集资金其他使用情况	无

（6）募集资金使用及披露中存在的问题

公司严格按照《公司法》《证券法》《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》以及中国证监会相关法律法规的规定及要求，《募集资金管理制度》等规定使用募集资金，并及时、真实、准确、完整履行相关信息披露工作，不存在违规使用募集资金的情形。

（二）报告期内，公司使用非募集资金投资情况

公司董事会于 2011 年四月十五日第四届董事会第五次会议及 2010 年年度股东大会审议通过了《关于使用自有资金投资 3000 万元设立全资子公司的议案》用于建设 SIP 普通封装生产线以及相关电子设备和电子器件的加工与生产。公司已于 2011 年 10 月 25 日成立。注册名称：北京佳胜奇电子科技有限责任公司

（三）其他投资情况

报告期内，公司不存在持有其他上市公司股权、参股商业银行、证券公司、保险公司、信托公司和期货公司等金融企业股权的情况。

报告期内，公司不存在持有公允价值计量的境内外基金、债券、信托产品、期货、金融衍生工具等金融资产的情况。

报告期内，公司不存在未发行在外的可转换为股份的各种金融工具、以公允价值计量的负债的情况。

五、内幕信息知情人员管理的执行情况

（一）内幕知情人制度的建立

公司制定了《信息披露管理制度》、《北京福星晓程电子科技股份有

限公司内幕知情人报备制度》，对内幕信息的定义、内幕信息的人员范围、内幕信息登记和报备、内幕信息管理的机构及人员、保密及责任追究等做了详细规定。

（二）报告期内内幕信息知情人制度执行情况

报告期内，公司的内幕信息的流转、信息知情人登记管理、重大事项的报告、传递、审核、披露程序均严格遵守《信息披露管理制度》、《内幕交易信息知情人登记制度》的有关规定；严把内幕信息流转程序、将信息知情人控制在最小范围内，切实做到内幕信息在披露前各环节所有知情人如实、完整登记；公司董事会秘书负责核实知情人登记信息、报备和建立档案，确保“内幕知情人登记表”所填报内容真实可靠、完整。报告期内，公司内幕信息知情人管理制度执行情况较好，未发生被监管部门的查处和整改的情况。

六、公司利润分配预案

（一）2011 年度公司利润分配预案

经众环海华会计师事务所有限公司审计，本公司 2011 年度归属于上市公司股东的净利润 79,312,325.93 元，母公司实现净利润 78,513,231.71 元。根据《公司章程》的相关规定，按照母公司 2011 年度实现净利润的 10%提取法定盈余公积金 7,851,323.17 元，加年初未分配利润 171,164,830.41 元，减去 2011 年度中期分配 27,400,000.00 元，截止 2011 年 12 月 31 日，公司可供股东分配利润为 214,426,738.95 元。

2011 年公司利润分配预案为：以现有总股本 5480 万股为基数，按

每 10 股派发现金股利人民币 5 元（含税），共计分配现金股利 27,400,000.00 元，占归属于上市公司股东当期净利润的 34.5%，占归属于上市公司股东累计可分配利润的 12.7%，占母公司累计可分配利润的 12.8%。剩余未分配利润结转下年。公司董事会一致同意公司董事长提议该分配方案。

鉴于报告期内归属于公司股东的利润增长超过 30%,公司董事会一致同意董事长提出以资本公积金向全体股东每 10 股转增 10 股的方案，转增股本 5480 万股 ，转增后公司股本为 10960 万股。公司董事会认为上述分配方案与公司业绩相匹配，对公司未来的发展有正面意义。公司已在分配方案信息保密和防范内幕交易方面采取一切必要措施。

以上利润分配预案须经公司 2011 年度股东大会审议批准后实施。

（二）公司前三年现金分红情况

分红年度	现金分红金额（含税）元	分红年度净利润（元）	占分红年度净利润的比率
2010 年度	27，400，000.00	60，099，177.26	47.42%
2009 年度	-	-	-
2008 年度	16，440，000	45，014，975.91	35.41%
	三年累计现金分红金额（含税）（元）	最近三年平均年度净利润	占最近三年平均年度净利润的比例
合计	43，840，000	56，301，792.34	77.87%

注：净利润为归属上市公司股东的净利润。

（三）公司近三年股本变动情况

1、2008 年 3 月 18 日，经公司 2007 年年度股东大会审议通过，公司对崔杨等 25 位自然人进行增资扩股，共增加公司股本 360 万元，于 2008

年 3 月 30 日与各方签署了出资协议。北京京都会计师事务所有限责任公司对此次增资扩股进行了验证并出具北京京都验字（2008）第 027 号《验资报告》。此次增资扩股后，公司的股本变更为 4，110 万股增至 5，480 万股。本公司于 2008 年 4 月 24 日办理完此项工商登记手续。

2、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，股本由原来的 4，110 万股增至 5，480 万股。公司已于 2010 年 12 月 15 日办理完此项工商登记手续。

第四节 重要事项

一、重大诉讼、仲裁

报告期内，公司无重大诉讼、仲裁事项。

二、破产相关事项

报告期内，未发生破产重组等相关事项。

三、收购及出售资产、企业合并事项

报告期内，未发生收购及出售资产、企业合并事项。

四、重大资产出售及资产重组

报告期内，公司未发生重大资产出售及资产重组事项。

五、股权激励计划实施

报告期内，公司未发生股权激励相关事宜。

六、重大关联交易

报告期内，公司未发生重大关联交易。

七、与日常相关经营活动的关联交易

报告期内，不存在与日常经营活动有关的关联交易。

八、报告期内公司的重大合同及其履行情况

（一）报告期内，公司未发重大托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁公司资产事项的信息事项。

（二）报告期内，公司未发生重大担保事项。

（三）报告期内，公司未发生在报告期内或报告期内继续发生委托他人进行现金资产管理的事项。

（四）报告期内的重大合同情况

1、采购合同

编号	签订日期	合同名称	合同金额（元）	合同内容
1	2011.5.14	采购合同	6，154，500	陕西吉峰电子有限公司提供继电器产品
2	2011.7.7	采购合同	3,000,000	苏州银河龙芯科技有限公司在约定时间内向公司提供产品：STM32GC102CB
3	2011.7.11	采购合同	3,975,000	苏州银河龙芯科技有限公司在约定时间内向公司提供产品：STM32GC102CB

2、销售合同

编号	签订日期	合同名称	需方名称	合同金额（元）	合同内容
1	2011.3.21	销售合同	北京泽豪嘉业科技有限公司	4，220，000	提供单项载波表载波集中器等产品
2	2011.3.15	销售合同	中国电力科学院	13，012,661.52	提供载波芯片设备材料
3	2011.2.23	销售合同	加纳 CB 电气有限公司	20，412，000	提供单项表、三项表等产品
4	2011.6.1	销售合同	塞曼有限公司	3,787,000	提供单项表、三项表等产品
5	2011.6.27	销售合同	国电御辉科技有限公司	4，260，000	提供载波芯片产品

3、重大投资合同

根据公司于 2011 年 9 月 14 日与加纳国家电力公司签订的《降低线损与相关电网改造的合同》有效期 10 年。投资金额 1 亿美元。项目内容是：对加纳阿克拉地区的电网进行改造并降低线损。通过公司第四届董事会第八次会议和 2011 年第一次临时股东大会的批准，2011 年底，公司分别向北京市商务委员会及国家发展和改革委员会递交了申请材料，并分别于 2011 年 11 月 22 日获得北京市商务委员会的批准及 2012 年 2 月 23 日获得国家发展与改革委员会的批准。截止到目前公司就此

项目的所有国家级审批程序全部顺利完成。该合同也在按计划逐步实施。

4、重大合同执行情况

报告期内，重大合同均按照合同计划执行，不存在未履行或延迟履行的情况。

九、公司或持股 5%以上股东在报告期内发生或持续到报告期内的承诺事项。

（一）避免同业竞争的承诺：为避免同业竞争损害本公司及其他股东的利益，公司控股股东武汉福星生物药业有限公司和实际控制人湖北汉川市钢丝绳厂及持有 5%以上股份的股东程毅及深圳君威投资有限公司作出了避免同业竞争的承诺。报告期内，公司控股股东和实际控制人及持有公司 5%以上的股东信守承诺，没有发生与公司同业竞争的行为。

（ 二）公司股票上市前股东所持有股份的流通限制和自愿锁定股份的承诺：公司股东程毅、程桂均先生承诺：自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其直接或间接持有的公司股份，也不由公司回购该部分股份。

（三）作为公司董事、监事、高级管理人员，股东崔杨、王含静、周劲松、张雪来、余文兵承诺：前述承诺期满后，其在公司任职期间每年转让的股份不超过其直接或间接所持公司股份总数的百分之二十五；在离职后半年内，不转让其直接或间接持有的公司股份。报告期内上述股东均遵守上述承诺。

（四）公司实际控制人、董事长、总经理分别签署了《诚信承诺书》和

《规范运作承诺书》承诺：在履行职责时，将严格遵守并促使本公司和本人的授权严格遵守国家法律、行政法规、部门规章、规范性文件和《公司章程》等相关规定，切实履行忠实义务和勤勉义务。维护上市公司利益，致力于完善公司治理和内部控制机制建设，严格履行各项公开声明与承诺，积极履行社会责任，努力提高上市公司质量。

十、聘任、解聘会计师事务所情况

经四届十次董事会审议通过，为了保持公司审计工作的连续性，公司续聘请众环海华会计师事务所有限公司为公司2012年度审计机构。截至报告期末，众环海华会计师事务所有限公司已连续为公司提供审计服务3年。

前报告期的众环会计师事务所有限公司已于2011年10月8日更名为众环海华会计师事务所有限公司。公司名称变更后仍继续沿用证券期货相关业务审计资格等全部资质，业务范围、办公地址、联系方式等均不变。本次更名不涉及会计师事务所主体变更。

十一、受监管部门处罚、通报批评、公开谴责等情况

报告期内，公司及公司董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人未发生受有权机关调查、司法纪检部门采取强制措施、被移送司法机关或追究刑事责任、中国证监会稽查、中国证监会行政处罚、证券市场禁入、认定为不适当人选、被其他行政管理部门处罚及证券交易所公开谴责的情形。

十二、报告期内公司信息披露情况索引

序号	时间	公告编号	公告内容	刊登媒体
1	2011-02-9	2011-001	关于网下配售股份上市流通的提示性公告	巨潮网
2	2011-02-24	2011-002	第四届董事会第四次会议决议公告	巨潮网
3	2011-02-24	2011-003	独立董事相关事项公告	巨潮网
4	2011-02-24	2011-004	关于使用部分超募资金增资控股加纳 CB 公司的公告	巨潮网
5	2011-02-24	2011-005	超募资金永久补充流动公告	巨潮网
6	2011-02-24	2011-006	福星晓程控股加纳 CB 公司可研报告	巨潮网
7	2011-02-24	2011-007	2010 年度业绩快报	巨潮网
8	2011-04-8	2011-008	关于公司股东股权质押公告	巨潮网
9	2011-04-15	2011-009	关于 2010 年年报推迟披露的文件	巨潮网
10	2011-04-20	2011-010	第四届五次董事会决议公告	巨潮网
11	2011-04-20	2011-011	第四届三次监事会决议公告	巨潮网
12	2011-04-20	2011-012	独立董事对相关事项发表独立意见公告	巨潮网
13	2011-04-20	2011-013	独立董事崔劲述职报告公告	巨潮网
14	2011-04-20	2011-014	独立董事王爱俭述职报告公告	巨潮网
15	2011-04-20	2011-015	独立董事罗培新述职报告公告	巨潮网
16	2011-04-20	2011-016	2010 年年度股东大会通知	巨潮网
17	2011-04-20	2011-017	2010 年内部控制自我评价报告	巨潮网
18	2011-04-20	2011-018	关于 2010 年度募集资金存放与使用情况的专项报告	巨潮网
19	2011-04-20	2011-019	关于与加纳国家电网公司 ECG 签署合作备忘录的公告	巨潮网
20	2011-04-20	2011-020	2010 年年度报告	巨潮网
21	2011-04-20	2011-021	2010 年年度报告摘要	巨潮网
22	2011-04-22	2011-022	2011 年第一季度报告全文	巨潮网
23	2011-04-22		2011 年第一季度报告正文	巨潮网

24	2011-05-10	2011-023	2010 年年报部分内容补充更正的公告	巨潮网
25	2011-05-10	2011-024	2010 年年度股东大会决议公告	巨潮网
26	2011-05-11	2011-025	关于举行 2010 年度网上业绩说明会的通知	巨潮网
27	2011-06-2	2011-026	2010 年度权益分派实施公告	巨潮网
28	2011-08-10	2011-027	第四届董事会第七次会议决议公告	巨潮网
29	2011-08-10	2011-028	第四届监事会第五次会议决议公告	巨潮网
30	2011-08-10	2011-029	独立董事关于超募资金使用情况的独立意见	巨潮网
31	2011-08-10	2011-030	2011 年半年度报告	巨潮网
32	2011-08-10	2011-030	2011 年半年度摘要	巨潮网
33	2011-09-16	2011-031	重大合同停牌公告	巨潮网
34	2011-09-20	2011-032	重大合同公告	巨潮网
35	2011-09-30	2011-033	第四届董事会第八次会议决议公告	巨潮网
36	2011-09-30	2011-034	第四届监事会第六次会议决议公告	巨潮网
37	2011-09-30	2011-035	关于超募资金使用计划公告	巨潮网
38	2011-09-30	2011-036	独立董事关于超募资金使用情况的独立意见	巨潮网
39	2011-09-30	2011-037	关于召开 2011 年第一次临时股东大会通知的公告	巨潮网
40	2011-10-18	2011-038	2011 年第一次临时股东大会决议公告	巨潮网
41	2011-10-20	2011-039	2011 年第三季度报告全文	巨潮网
42	2011-10-20		2011 年第三季度报告正文	巨潮网
43	2011-11-14	2011-040	关于限售股份上市流通提示性公告	巨潮网
44	2011-11-19	2011-041	关于持股 5%以上股东部分股权解质押及减持股份的提示性公告	巨潮网
45	2011-11-21	2011-042	简式权益变动报告书	巨潮网

第五节 股东变动和主要股东持股情况

一、股份变动情况

（一）股份变动情况表（截止 2011 年 12 月 31 日） 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	43，840，000	80%	0	0	0	-9，820，000	-9，820，000	34，020，000	62.08%
1、国家持股									
2、国有法人持股	417，473	0.76%	0	0	0	-417，473	-417，473	0	0%
3、其他内资持股	43，422，527	79.24%	0	0	0	-10，100，027	-10，100，027	33，322，500	62.81%
其中：境内非国有法人持股	22，572，527	41.19%	0	0	0	-5，322，527	-5，322，527	17，250，000	31．48%
境内自然人持股	20，850，000	38.05%	0	0	0	-4，777，500	-4，777，500	16，072，500	29.33%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
5、高管股份						697，500	697，500	697,500	1.27%
二、无限售条件股份	10，960，000	20%	0	0	0	9，820，000	9，820，000	20，780，000	37.92%
1、人民币普通股	10，960，000	20%	0	0	0	9，820，000	9，820，000	20，780，000	37.92%
2、境内上市的外资股									
3、境外法人股									
6、其他									
三、股份总数	54，800，000	100.00				0	0	54，800，000	100.00

		%							%

根据《证券发行与承销管理办法》的相关规定，网下配网的股票子公司向社会公众投资者公开发行的股票在深圳证券交易所上市交易之日 2010 年 11 月 12 日起锁定三个月方可上市流通。锁定期已满，该部分网下询价对象配售发行的 274 万股股票于 2011 年 2 月 14 日起开始上市流通。

（二）限售股份变动表

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
武汉福星生物药业有限公司	16,800,000	0	0	16,800,000	IPO 承诺	2013 年 11 月 12 日
程毅	15,750,000	0	0	15,750,000	IPO 承诺	2013 年 11 月 12 日
深圳市君威投资发展有限公司	3,000,000	3,000,000		0	IPO 承诺	2011 年 11 月 12 日
徐伟	1,500,000	1,500,000		0	IPO 承诺	2011 年 11 月 12 日
湖北汉川钢丝绳厂	450,000	0		450,000	IPO 承诺	2011 年 11 月 12 日
崔杨	400,000	400,000	0	0	IPO 承诺	2011 年 11 月 12 日
孔林	400,000	400,000	0	0	IPO 承诺	2011 年 11 月 12 日
张雪来	330,000	330,000	0	0	IPO 承诺	2011 年 11 月 12 日
乐小兰	300,000	300,000	0	0	IPO 承诺	2011 年 11 月 12 日
张蕾	300,000	300,000	0	0	IPO 承诺	2011 年 11 月 12 日
李晓雨	300,000	300,000	0	0	IPO 承诺	2011 年 11 月 12 日
余文兵	250,000	62,500	0	187,500	IPO 承诺	2011 年 11 月 12 日
贾万良	150,000	150,000	0	0	IPO 承诺	2011 年 11 月 12 日
梁莎莎	120,000	60,000	0	60,000	IPO 承诺	2011 年 11 月 12 日
张志忠	100,000	100,000	0	0	IPO 承诺	2011 年 11 月 12 日
范海霞	100,000	100,000	0	0	IPO 承诺	2011 年 11 月 12 日
周劲松	100,000	100,000	0	0	IPO 承诺	2011 年 11 月 12 日
王含静	100,000	100,000	0	0	IPO 承诺	2011 年 11 月 12 日
杨秀珍	100,000	100,000	0	0	IPO 承诺	2011 年 11 月 12 日
张寅	100,000	100,000	0	0	IPO 承诺	2011 年 11 月 12 日
李秀峰	50,000	50,000	0	0	IPO 承诺	2011 年 11 月 12 日
杨军人	50,000	50,000	0	0	IPO 承诺	2011 年 11 月 12 日
程桂均	50,000	0	0	5，0000	IPO 承诺	2013 年 11 月 12 日
杨丽	50,000	50,000	0	0	IPO 承诺	2011 年 11 月 12 日

李衡	50,000	50,000	0	0	IPO 承诺	2011 年 11 月 12 日
薛梁	50,000	50,000	0	0	IPO 承诺	2011 年 11 月 12 日
胡庆芳	50,000	25,000	0	25,000	IPO 承诺	2011 年 11 月 12 日
白飞	40,000	40,000	0	0	IPO 承诺	2011 年 11 月 12 日
魏泽龙	30,000	30,000	0	0	IPO 承诺	2011 年 11 月 12 日
付新生	30,000	30,000	0	0	IPO 承诺	2011 年 11 月 12 日
合计	41,100,000	7,777,500	0	33,322,500	—	—

注：股东崔杨系公司董事，张雪来为公司监事，王含静为董事会秘书，周劲松为财务总监，余文兵属监事家属，其本人及其关联方任职期间每年转让的股份不得超过其直接和间接持有的股份总数的 25%；离职后半年内，不得转让其直接和间接持有的公司股份。

二、股票发行与上市情况

公司经中国证券监督管理委员会证监许可[2010]1437 号文核准，向社会公众公开发行人民币普通股（A 股）1,370 万股，武汉众环会计师事务所有限责任公司已于 2010 年 11 月 4 日对公司首次公开发行股票的资金到位情况进行了审验，并出具众环验字（2010）093 号《验资报告》。

根据《证券发行与承销管理办法》的相关规定，网下配售的股票自公司向社会公众投资者公开发行的股票在深圳证券交易所上市交易之日2010年11月12日期锁定三个月方可上市流通。锁定期已满，该部分网下询价对象配售发行的274万股股票于2011年2月14日开始上市流通。

三、股东和实际控制人情况

（一）截止到 2011 年 12 月 31 日的公司前 10 名股东及前 10 名无限售

流通股股东持股情况表

单位：股

股东总数			5,968 名		
前 10 名股东持股情况					
股东名称	股东性质	持股比例	持股总数	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
武汉福星生物药业有限公司	境内非国有法人	30.66%	16,800,000	16,800,000	
程毅	境内自然人	28.74%	15,750,000	15,750,000	
徐伟	境内自然人	2.74%	1,500,000		
深圳市君威投资发展有限公司	境内非国有法人	2.74%	1,500,000		1,340,000
中国工商银行－诺安股票证券投资基金	境内非国有法人	1.98%	1,082,684		
湖北省汉川市钢丝绳厂	境内非国有法人	0.82%	450,000	450,000	
孔林	境内自然人	0.73%	400,000		
崔杨	境内自然人	0.71%	387,000	300,000	
山东省国际信托公司-梦想5号	境内自然人	0.57%	311,510		
张雪来	境内自然人	0.57%	310,000	247,500	
前 10 名无限售条件股东持股情况					
股东名称			持有无限售条件股份数量	股份种类	
徐伟			1,500,000	人民币普通股	
深圳市君威投资发展有限公司			1,500,000	人民币普通股	
中国工商银行－诺安股票证券投资基金			1,082,684	人民币普通股	
孔林			400,000	人民币普通股	
山东省国际信托公司-梦想5 号			311,510	人民币普通股	
张蕾			300,000	人民币普通股	
荣啸			240,000	人民币普通股	
中国建设银行－华商盛世成长股票型证券投资基金			235,612	人民币普通股	
梁晓燕			220,000	人民币普通股	

方松喜	190,000	人民币普通股
上述股东关联关系或一致行动的说明	前 10 名股东中，不存在关联关系，也不属于一致行动人，未知前十名无限售条件股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。	

（二）控股股东和实际控制人情况

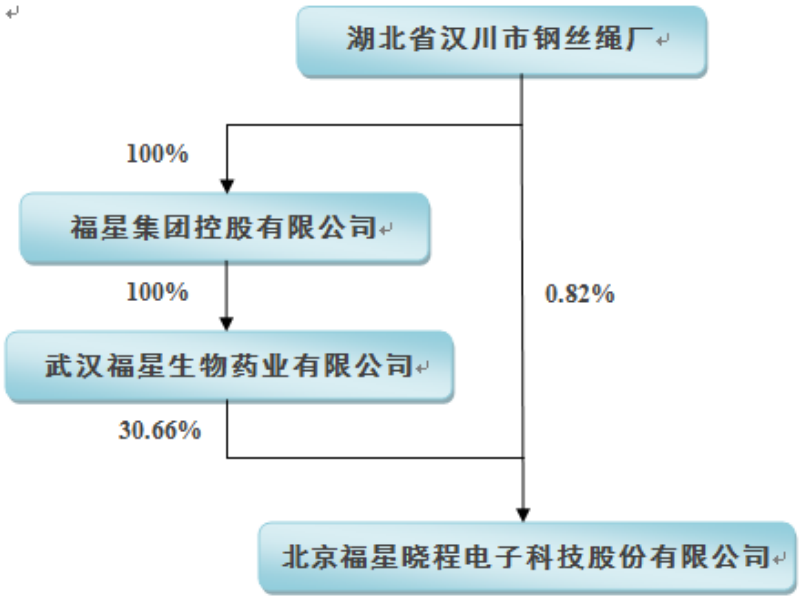
公司第一大股东为福星生物药业，持有公司1,680万股，占公司总股本的30.66%，汉川钢丝绳厂持有公司45万股，占公司总股本的0.82%，同时通过其全资子公司福星集团间接持有福星生物药业100%股权。汉川钢丝绳厂直接和通过其控制的福星生物药业间接持有公司的股份合计为1,725万股，占公司本次发行前股本总额的31.48%，为本公司实际控制人。

（三）股东质押股份情况

2010年12月13日，公司股东深圳市君威投资发展有限公司（简称“深圳君威”）将持有公司的134万股股权质押给山西信托有限责任公司，期限18个月。2011年3月23日，又将所持有的150万股质押给浙商银行股份有限公司，期限12个月。并在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理了股权质押登记手续。

2011年11月16日，深圳君威向中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理解除150万股的质押手续。截止到2011年12月31日，深圳君威尚有134万股处于质押状态。

（四）公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图


湖北省汉川市钢丝绳厂
100%
福星集团控股有限公司
100%
武汉福星生物药业有限公司
30.66%
0.82%
北京福星晓程电子科技股份有限公司

第六节 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及报酬情况

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额（万元）（税前）	是否在股东单位或其他关联单位领取薪酬
程毅	董事长	男	65	2010 年 03 月 25 日	2013 年 03 月 25 日	15,750,000	15,750,000		50.00	是
罗汉章	副董事长	男	49	2010 年 03 月 25 日	2013 年 03 月 25 日	0	0		0	否
崔杨	董事	男	41	2010 年 03 月 25 日	2013 年 03 月 25 日	400,000	387,000		45.74	否
赵复勋	董事	男	57	2010 年 03 月 25 日	2013 年 03 月 25 日	0	0		0.00	是
邓汉庭	董事	男	68	2010 年 03 月 25 日	2013 年 03 月 25 日	0	0		0.00	是
赵广喆	董事	男	37	2010 年 03 月 25 日	2013 年 03 月 25 日	0	0		0.00	是
王爱俭	独立董事	女	58	2010 年 03 月 25 日	2013 年 03 月 25 日	0	0		6.32	否
罗培新	独立董事	男	38	2010 年 03 月 25 日	2013 年 03 月 25 日	0	0		6.32	否
崔劲	独立董事	男	47	2010 年 03 月 25 日	2013 年 03 月 25 日	0	0		6.32	否
高建和	监事	男	53	2010 年 03 月 25 日	2013 年 03 月 25 日	0	0		0.00	否
张雪来	监事	女	41	2010 年 03 月 25 日	2013 年 03 月 25 日	330,000	310,000		7.13	否
张四元	监事	男	56	2010 年 03 月 25 日	2013 年 03 月 25 日	0	0		0.00	是
周劲松	财务总监	女	44	2010 年 03 月 25 日	2013 年 03 月 25 日	100,000	100,000		11.33	否

王含静	董事会秘书	女	41	2010 年 03 月 25 日	2013 年 03 月 25 日	100,000	100,000		11.34	否
合计	-	-	-	-	-	16,680,000	16,647,000	-	144.50	-

二、 董事、监事、高级管理人员近5年主要工作经历和在除股东单位外的其他单位的任职或兼职情况

姓名	本公司职务	最近5年主要工作经历和在其他单位的任职或兼职情况
程毅	董事长 总经理	2000年8月至今任福星晓程董事、总经理; 2007年起兼任富根智能董事长、总经理; 2011年4月至今任福星晓程董事长
罗汉章	副董事长	2004 年至2011年4月任福星晓程董事长; 2011年4月至今任福星晓程副董事长。 2007年起兼任富根智能董事。
崔杨	董事 副总经理	2000年至今任职福星晓程董事、副总经理和总工程师。
赵复勋	董事	2000年至今任福星生物药业总经理、法定代表人; 2007 年至今兼任福星晓程董事。
邓汉廷	董事	2004 至今任福星晓程董事。
赵广喆	董事	2009 年3 月至今任君威投资CEO助理; 2010 年4 月至今任福星晓程董事。
王爱俭	独立董事	天津天士力制药股份有限公司独立董事; 天津环球磁卡股份有限公司独立董事; 2007 年 12 月起至今兼任福星晓程独立董事。
罗培新	独立董事	2004年至今就职于华东政法大学，历任教授、博士生导师、经济法学院副院长、科研处处长; 2009年7月至今任福星晓程独立董事。
崔劲	独立董事	2001年4月至今任中锋资产评估有限公司执行总裁；2009年7月至今任万方地产股份有限公司独立董事；2010年4月至今任福星晓程独立董事。
高建和	监事	2002年至今任湖北福星生物科技有限公司总经理; 兼任福星晓程监事。
张雪来	监事	2000年至今就职福星晓程，现为公司职工监事。
张四元	监事	2008年至今任湖北江汉热电有限公司总经理; 2010年至今任福星晓程监事。
周劲松	财务总监	2000年至今任职于福星晓程，现为公司财务负责人。
王含静	董事会秘书 副总经理	2007年至今任福星晓程董事会秘书; 2010年至今任福星晓程副总经理; 2007年至今兼任富根智能董事。

三、报告期内，公司董事、监事及高级管理人员变动情况

公司原董事长罗汉章先生因身体原因于2011年3月10日申请辞去公司董事长职务，辞职后仍担任公司董事职务。

于2011年4月15日召开的第四届第五次董事会选举程毅先生为公司董事长，提名罗汉章先生任公司副董事长。

四、报告期内，公司核心技术团队或关键技术人员（非董事、监事、高级管理人员）变动情况

报告期内，公司核心技术团队或关键技术人员未发生变动。

五、公司员工情况

截至2011年12月31日，本公司及全资子公司总人数为211人。

（一）员工专业结构

专业构成	人数	占员工总数比例（%）
管理人员	24	11.37
财务人员	13	6.16
市场人员	17	8.06
研发人员(含技术服务人员)	90	42.65
生产人员	41	19.43
行政人事人员	6	2.84
采购人员	20	9.48
合计	211	100

（二）员工受教育程度

学历	人数	占员工总数比例（%）
硕士以上	21	9.95
大学本科	94	44.55
大专	49	23.22
其它	57	27.01
合计	211	100

（三）员工年龄分布

年龄区间	人数	占员工总数比例（%）
30 岁以下	77	36.49
31-40 岁	86	40.76
41-50 岁	31	14.69
50 岁以上	17	8.06
合计	211	100

（四）报告期内，公司没有需要承担费用的离退休人员

第七节 公司治理结构

一、公司治理情况

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》等法律法规的要求，建立并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，促进了公司规范运作，提高了公司治理水平，保障了公司经营管理的有序进行。

截至报告期末，公司整体运作比较规范，公司治理的实际状况符合《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》的相关要求。

（一）关于股东与股东大会

公司严格按照《上市公司股东大会规则》、《公司章程》、《股东大会议事规则》等规定和要求，规范股东大会召集、召开、表决程序，切实保证中小股东的权益，平等对待所有投资者，使他们能够充分行使自己的权利。

（二）关于公司与控股股东

公司实际控制人严格规范自己行为，没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动。公司拥有独立完整的业务和自主经营能力，在业务、人员、资产、机构、财务上独立于实际控制人，公司董事会、监事会和内部机构的独立运作。

（三）关于董事和董事会：公司董事会设董事6名，其中独立董事3名，董事会的人数及人员构成符合法律，法规和《公司章程》的要求。各位董事能够依据《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》等开展工作，出席董事会和股东大会，勤勉尽责地履行职责和义务，同时积极参加相关培训，熟悉相关法律法规。

（四）关于监事和监事会：公司监事会设监事3名，其中职工监事1名，监事会的人数及人员构成法和法律、法规和《公司章程》、《公司法》的相关规定。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，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进监督。

（五）关于绩效评价与激励约束机制：公司董事会下设的提名委员会、薪酬与考核委员会负责对公司的董事、监事、高级管理人员进行绩效考核，公司已建立企业绩效评价激励体系，经营者的收入与企业经营业绩挂钩，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：公司严格按照有关法律法规以及《公司章程》、《公司信息披露管理办法》等的要求，真实、准确、及时、公平、完整第披露有关信息，指定公司董事会秘书负责信息披露工作，协调公司与投资者的关系，接待股东来访，回答投资者咨询，向投资者提供公司已披露的资料；并指定《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》和巨潮网（www.cninfo.com.cn）为公司信息披露的指定报纸和网站，确保公司所有股东能够以平等的机会获得信息。

（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，实现股东、员工、社会等各方利益的协调平衡，共同推动公司持续、健康的发展。

二、报告期内股东大会、董事会运作情况及独立董事履职情况

（一）股东大会运行情况

报告期内，公司召开了2次股东大会。历次股东大会的召集、提案、出席、议事、表决及会议记录均按照《公司法》、《公司章程》等规定的程序和要求规范运作。具体会议情况如下：

（1）2011年5月10日，上午9时在金龙潭大饭店三层会议室召开了2010年年度股东大会，出席会议的股东（或委托代理人）共计10名，所持股份38，030，200股，占公司股本总数69.40%。

会议审议通过了：《董事会工作报告》、《2010年度监事会工作报告》、《公司2010年度报告及年度报告摘要》、《公司2010年度财务决算报告》审议《公司2010年度利润分配预案》、关于修订《公司章程》、并授权公司董事会按照相关法律法规和《公司章程》，变更相关事项，履行工商备案手续，以及《关于投资3000万元成立全资子公司的议案》、《关于投资500万元成立投资管理公司的议案》、《聘请2011年度会计师事务所的议案》、《关于独立董事津贴的议案》、《关于公司与加纳国家电力公司ECG签署合作备忘录的议案》

（2）2011年10月17日，上午10时在北京金龙潭大饭店会议室召开了2011年第一次临时股东大会，出席会议的股东（或委托代理人）共计14名，所持股数38，581，555股，占公司股份总数的70.40%。

会议审议通过了：《关于公司与加纳国家电力公司签订降低线损与相关电网改造合同》的议案》、《关于设立北京福星晓程电子科技股份有限公司全资子公司的议案》、《关于公司使用超募资金4.4亿元人民币投资加纳阿克拉地区降低线损与相关电网改造项目，并在加纳设立全资子公司的议案》、《关于公司使用超募资金4000万元用于暂时补充公司生产经营用流动资金的议案》

（二）董事会运行情况

报告期内，公司召开六次董事会，历次董事会的召集、提案、出席、议事、表决及会议记录均按照《公司法》、《公司章程》等规定的程序和要求规范运作。具体会议情况如下：

（1）2011年2月22日，公司第四届董事会第四次会议在公司会议室召开，会议应到董事9名，由于董事邓汉庭先生因个人原因未能出席会议，实到董事8名。

会议审议通过了：《关于公司对加纳CB公司增资控股的议案》；《关于使用部分超募资金永久补充流动资金的议案》。

（2）2011年4月15日，公司第四届董事会第五次会议在北京金龙潭大饭店三层会议室召开，会议应到董事9名，实到董事9名。

会议审议通过了：《关于<董事会工作报告>的议案》；《关于<总经理工作报告>的议案》；《关于<2010年度审计报告>的议案》；《关于<2010年财务决算报告>的议案》；《关于<2010年度利润分配预案>的议案》；《关于<独立董事的津贴及高管的薪酬>的议案》；《关于<董监高所持本

公司股份及其变动管理制度>的议案》；《关于<独立董事年报工作制度>的议案》；《关于<董事会审计委员会工作规程>的议案》；《关于<对外担保决策制度>的议案》；《关于<关联交易决策制度>的议案》；《关于<对外投资管理办法>的议案》；《关于<内幕信息知情人备案登记制度>的议案》；《关于<规范与关联方资金往来的管理制度>的议案》；《关于<重大信息内部报告制度>的议案》；《关于<年报信息披露重大差错责任追究制度>的议案》；《关于<公司内部控制自我评价报告>的议案》。《关于<募集资金存放与使用专项报告>的议案》；《关于修改<公司章程>的议案》；《关于选举公司董事长、副董事长的议案》；《授权公司董事会按照相关法律法规和<公司章程>，变更相关事项，履行工商备案手续的议案》；《关于投资3000万元设立全资子公司的议案》；《关于投资500万元设立投资管理公司的议案》；《关于聘请2011年度会计师事务所的议案》;《关于公司与加纳国家电网公司ECG签署合作备忘录的议案》;《关于提议召开2010年度股东大会审议以上相关事项的议案》。

（3）2011 年 4 月 21 日，公司第四届董事会第六次会议在公司会议室召开，会议应到董事 9 名，实到董事 9 名。

会议审议通过了：《关于<2011年第一季度报告全文及正文>的议案》。

（4）2011 年 8 月 8 日，公司第四届董事会第七次会议在公司会议室召开，会议应到董事 9 名，实到董事 9 名。

会议审议通过了：《关于<公司2011年半年度报告>及<2011年半年度报告

摘要>的议案》；《关于任命公司副董事长的议案》。

（5）2011 年 9 月 28 日，公司第四届董事会第八次会议在北京香山饭店会议室召开，会议应到董事 9 名，实到董事 9 名。

会议审议通过了：《关于公司与加纳国家电力公司签订〈降低线损与相关电网改造合同〉》的议案；《关于在加纳设立北京福星晓程电子科技股份有限公司全资子公司》的议案；《关于公司使用超募资金4.4亿元投资加纳阿克拉地区降低线损与相关电网改造项目，并在加纳设立全资子公司》的议案；《关于公司使用超募资金4000万元用于暂时补充公司生产经营用流动资金》的议案；《关于提请召开2011年第一次临时股东大会》的议案。

（6）2011 年 10 月 18 日，公司第四届董事会第九次会议在公司会议室召开，会议应到董事 9 名，实到董事 9 名。

会议审议通过了：《关于<2011 年第三季度报告全文及正文>的议案》。

（三）董事会下属专门委员会运行情况

公司已设立以下四个董事会下属专门委员会：提名委员会、审计委员会、薪酬与考核委员会、战略委员会。上述委员会依据公司董事会制定的职权范围运作，就专业事项进行研究，提出意见和建议，供董事会决策参考。

专门委员会全部由董事组成，每个委员会中独立董事占多数并承担

主任委员，其中审计委员会中有一名独立董事是会计专业人员。

（1）战略与投资委员会工作情况

公司战略决策委员会由五人组成，分别是：主任委员罗汉章，委员程毅、崔杨、崔劲、罗培新。一共进行了三次会议，会议审议通过了如下议案：《关于公司对加纳CB公司增资的议案》；《关于使用部分超募资金永久补充流动资金的议案》；《关于审议成立研发中心》的议案；《关于投资3000万元设立全资子公司，建设SIP普通封装生产线，规模化生产福星晓程自主研发的数字互感器芯片与锰铜互感电路集成数字互感器加工生产基地》的议案；《关于设立投资项目管理公司》的议案；《关于公司与加纳国家电网公司ECG签署备忘录》的议案；《为适应公司上市后的新形势，实现公司整体又好又快地发展，决定对公司进行战略性调整》的议案；《关于公司与加纳国家电力公司签订<降低线损与相关电网改造合同>》的议案；《关于在加纳设立北京福星晓程电子科技股份有限公司全资子公司》的议案。

（2）提名委员会工作情况

公司提名委员会由三人组成，分别是：主任委员罗培新，委员王爱俭、崔杨一共进行了两次会议，会议审议通过了如下议案：《关于选举公司董事长并授权公司董事会按照相关法律法规和<公司章程>，变更相关事项，履行工商备案手续》的议案；《关于任命公司副董事长》的议案。

（3）审计委员会工作情况

公司审计委员会由三人组成，分别是：主任委员王爱俭，委员崔劲、赵复勋。一共进行了四次会议，分别审议通过了如下议案：《2010 年度财务报告及其摘要》的议案；《2010 年决算及 2011 年财务预算》的议案；《2010 年度利润分配方案》的议案；《2011 一季度报告及其摘要》的议案；《公司内审部工作报告》的议案；《2011 年半年度报告及其摘要》的议案；《关于公司使用超募资金投资加纳阿克拉地区降低线损与相关电网改造项目》的议案；《关于公司使用超募资金投资加纳阿克拉地区降低线损与相关电网改造项目，并在加纳设立全资子公司》的议案；《2011 三季度报告及其摘要》的议案。

（4）薪酬与考核委员会工作情况

公司薪酬与考核审计委员会由三人组成，分别是：主任委员崔劲，委员邓汉廷、罗培新。一共进行了一次会议，会议审议通过了《关于 2011 年公司高管人员薪酬》的议案。

（四）独立董事履职情况

公司独立董事严格按照《公司章程》、《董事会议事规则》、《独立董事工作制度》等相关制度的规定行使自己的权利，履行自己的义务。

（1）独立董事的工作情况

根据《公司章程》的规定，公司董事会设董事6名，其中独立董事3名，独立董事人数达到了董事会人数的三分之一。

公司独立董事王爱俭女士、崔劲先生和罗培新先生能够严格按照《公司章程》、《独立董事制度》等规定的要求，本着维护公司的整体利益及中小股东的合法权益的态度，勤勉尽责、忠实履行职责，按时出席了报告期内公司召开的相关会议，认真审议各项议案，利用自己的专业知识做出独立、公正的判断，切实发挥独立董事的作用。

（2）报告期内公司独立董事出席董事会的情况

截至2011年12月31日止，公司年度间共召开了六次董事会会议，每位独立董事参加董事会的出席情况如下：

董事姓名	具体职务	应出席次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自出席会议
罗培新	独立董事	6	0	0	否
崔劲	独立董事	6	0	0	否
王爱俭	独立董事	6	0	0	否

（3）报告期内，公司三名独立董事对公司董事会的议案及公司其他事项均未提出异议。

三、公司内部控制制度的建立健全情况

公司根据《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》以及中国证监会有关法律、法规和规章制度的要求，结合公司的实际情况、自身特点和管理需要，规范运作，不断完善公司法人治理结构。通过对公

司各项治理制度的规范和落实，公司的治理水平不断提高。有效的保证了公司经营效益水平的不断提升和战略目标的实现。

（一）内部控制制度建立健全情况

（1）法人治理方面

公司根据各法律、法规和规章制度的要求，结合公司的实际情况，已经建立或修订了包括《公司章程》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《股东大会议事规则》、《董事会审计委员会工作细则》、《董事会战略委员会工作细则》、《董事会提名、薪酬与考核委员会工作细则》、《独立董事工作制度》、《内部审计管理制度》、《关联交易管理制度》、《对外担保管理制度》、《投资管理制度》、《募集资金管理制度》、《投资者关系管理制度》、《信息披露事务管理制度》《总经理工作细则》、《董事会秘书工作细则》等重要的内部控制制度，并严格遵照相关制度执行。公司各项管理制度建立之后均能得到有效地贯彻执行。这些制度对完善公司治理结构，规范公司决策和运作发挥着重要的作用。

（2）经营管理方面

为规范经营管理，公司的研发、营销部门都制订了详细的经营管理制度。在具体业务管理方面，公司也制订了一系列规范文件，保证各项业务有章可循，规范操作。

（3）对外担保的内部控制

公司遵循中国证监会《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外 担保若干问题的通知》等有关规定，制度了《对外担保管理制

度》，《公司章程》对公司对外投资和对外担保的审批权限做出了明确的规定，规范公司对外担保行为，有效控制公司对外担保风险。报告期内公司没有发生对外担保行为。

（4）对关联交易的内部控制

为规范公司关联交易，保证关联交易的公允性，公司制订实施了《关联交易管理制度》，对关联交易的范围、决策程序、信息披露等方面作了严格规定，规范与关联方的各项交易活动，保证公司与关联方之间的关联交易符合公平、公正、公开的原则，确保公司的关联交易行为不损害公司和非关联股东的合法权益。

（5）募集资金使用与管理的内部控制

为规范公司的募集资金管理，提高其使用效率，维护全体股东的合法利益，公司制定了《募集资金管理制度》，建立了完整的募集资金专用账户使用、管理、监督程序，对募集资金专户存储、使用、管理监督和责任追究等方面进行明确规定。公司严格按照制度规定，对募集资金进行专户存储，并与银行、保荐机构签署《三方监管协议》，发生募集资金置换预先已投入募投项目的自筹资金，均按规定履行审批、公告程序。

（6）信息披露的内部控制

为保证公司披露信息的及时、准确和完整，避免重要信息泄露、违规披露等事件发生，公司已经制订了《信息披露事务管理制度》、《投资者关系管理制度》《内幕知情人管理制度》；

.

四、对内部控制的评价及审核意见

（一） 公司建立内部控制制度的目的

1、 建立和完善现代企业制度，形成科学的决策机制、执行机制和监督机制，保证公司经营管理合法合规；

2、 建立行之有效的风险控制体系，强化风险管理，提高风险意识，确保公司各项经营活动健康有序地运行，保护投资者的合法权益；

3、 建立良好的公司内部控制环境，防范、纠正错误及舞弊行为，保护公司财产的安全与完整；

4、 规范公司会计行为，保证财务会计信息真实、准确、完整，提高财务管理水平；

5、 确保国家有关法律法规和公司内部规章制度贯彻执行

（二） 公司建立内部控制制度遵循的基本原则

1、 **合法性原则**：内部控制应当符合国家有关法律、法规的规定和有关政府监督部门的监管要求

2、 **全面性原则**：内部控制应当贯穿决策、执行和监督全过程，覆盖公司及子公司的各种业务、事项和所有人员，任何人都无超越内控制度的权利力。

3、 **重要性原则**：内部控制应当在全面控制的基础上，关注重要业务事项和高风险领域。

4、 **制衡性原则**：内部控制应当在治理结构、机构设置及权责分配、业务流程等方面形成相互制约、相互监督，同时兼顾运营效率。

5、 **适应性原则**：内部控制应当与企业经营规模、业务规范、竞争状况和风险水平等相适应，并随着情况的变化及时加以调整。

6、 **成本效益原则：**内部控制应当权衡实施成本与预期效益，以适当的成本实现有效控制，实现效益最大化。

五、 公司内部控制体系的建立和实施情况

（一） 控制环境

1、 公司建立了较完善的法人治理结构

公司已经按照《公司法》、《上市公司治理准则》和有关监管要求及《公司章程》的规定设立了股东大会、董事会和监事会，分别作为公司的权力机构、执行机构和监督机构。公司根据权力机构、执行机构和监督机构相互独立、相互制衡、权责明确的原则，建立健全了公司的法人治理结构。公司制定了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《独立董事工作制度》、《监事会议事规则》、《董事会下设各委员会工作细则》、《总经理工作细则》，明确了各个层次的决策、执行、监督等方面的职责权限，形成科学有效的职责分工和制衡机制，促进治理结构各司各就其职、规范运作。

2、 组织机构

公司在董事会下设战略委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会、审计委员会。战略委员会负责对公司长期战略和重大投资决策进行研究并提出建议；薪酬委员会负责审核董事、监事与高级管理人员的薪酬方案和考核标准；提名委员会负责对公司董事和高级管理人员的人选、选择标准和程序进行选择并提出建议；审计委员会负责公司内、外部审计的沟通、监督和核查工作。自设立以来，各委员会运转良好，委员能够履行职责，确保了公司的健康运行。

公司根据实际情况，设立了符合公司业务规模和经营管理需要的职能部门，各部门分工明确、相互协调、相互监督、相互制约。

3、 内部审计

公司设立审计部并配备专职审计人员，设部门经理一名，内部审计人员二名；人员配备符合相关要求。审计部直接对审计委员会负责，在审计委员会的指导和监督下，对公司及子公司内部控制制度的建立和实施、公司经营情况、财务情况进行审查和监督，独立行使审计监督职权。

4、 管理层的理念和经营风格

公司的经理管理班子不断探索适应高科技企业管理特点和经营管理理念的管理办法，在经营方式上，本公司主要采用先进的目标管理方式，保持了产品开发和销售部门的相对分工和密切合作，公司建立了以市场为导向的组织结构，并以技术支持市场，人员相互协调，首次问责制的管理体系。并制定了相应的考核制度，实行了有效的管理机制。不断创新一直是公司管理层所遵循的理念。在激烈的市场竞争中，公司紧紧把握市场的脉搏，在技术与市场上大胆创新，积极探索，为公司的健康、稳定的发展做出了积极贡献。

5、人力资源政策

公司已建立和实施了较科学的聘用、培训、轮岗、考核、奖惩、晋升和淘汰等人事管理制度，并聘用合适的人员，使其能完成所分配的任务。作为一家高科技企业，为了适应当前人才需求日趋激烈的竞争，吸引高层次人才，公司在人才的引进方面，制定了严格的标准和政策，在使用上做到人尽其才，才尽其用。公司在劳动人事管理方面进行了改革，

完善以岗定薪、岗变薪异、优胜劣汰、能上能下的人才竞争机制和人事考评制度。充分调动了广大员工的积极性。

6、信息系统与沟通

公司在内部使用了协同办公系统及用友 U8 账务处理系统。客服、采购、计划、生产使用 EXCEL 服务器构建的营销采购生产管理系统，对信息分解并进行管理。及时有效地为管理层提供所需信息。信息系统人员恪尽职守、勤勉尽责，能够有效地履行赋予的职责。在公司内部搭建起了有效沟通的平台，使员工之间，员工与管理层之间，各个部门之间建立良好的沟通机制，充分发挥员工的主观能动性，有效地履行职责，与客户、供应商、监管者、投资者的有效沟通，进一步提升公司的管理水平及工作效率。

（二） 风险评估过程

公司建立了有效的风险评估过程，通过设置战略委员会、审计委员会以识别和应对公司可能遇到的包括经营风险、环境风险、财务风险等重大且普遍影响的变化。

1、原材料供应及价格波动风险对策

公司一直与行业内知名的多家原材料供应商保持联系，采用品质评鉴、价格审批相结合的方式，使原材料供应不集中在一家供应商，尽可能减少价格波动对企业造成的影响。

2、市场风险的对策

公司制定了遵循“以市场为导向，以技术求生存，以管理求效益”

的经营理念，以核心技术为依托，坚持自主研发、不断创新的科学理念，把握宏观经济形势及产业政策提供的良好发展机遇，积极开拓海外市场，锻炼核心技术团队，以人为本，强化现代企业核心管理团队的管理，力争逐步实现领先国际的集成电路设计供应商和围绕集成电路设计领域参与项目运营及管理的运营商。

3、融资能力风险的对策

公司管理层坚持稳健理财的原则，主要靠自有资金及留存收益解决扩大规模所需要的资金。公司上市后，依靠募集资金按照募投项目的投资计划投资，使公司的整体规模进一步扩大，公司严格执行《募集资金管理制度》控制募投项目所使用资金的规范运作。

4、 政策性风险的对策

随着市场的不断变化，市场竞争更加激烈；因此，公司管理层着力加强对国家宏观政策的分析及预测，加强与国家各有关部门沟通的力度，建立信息收集和分析系统，做到及时了解政策、掌握政策、运用政策，及时调整产业结构，是自身的经营运行始终与国家政策相吻合。保持企业持续、稳定、健康的发展。

5、 其他风险的对策

结合公司发展需求，防范风险，公司制定了《内部审计制度》、《对外投资管理制度》、《董事、监事、高级管理人员持有和买卖本公司股票管理制度》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》、《内

幕信息知情人管理制度》等一系列制度

（1）控制活动

1、货币资金有关内控

为健全货币资金控制，公司按照会计法、税法、经济法等国家有关法律法规和企业会计准则规定，建立、健全了较为完善的货币资金控制体系，制定和完善了《资金管理制度》、《现金借支管理制度》、《差旅费报销制度》、《付款授权审批金额表》等制度。公司现金及银行存款管理规范，货币资金管理严格的执行岗位分离制度，实行钱帐分管，对货币资金的的收支和结存，进行定期、不定期抽查和盘点，并且采取付款权限多层次划分的管理手段，使得款项付出层层把关。公司的各种票据的购买、保管、领用、背书转让、注销等环节均由专人负责，并专设登记簿进行记录，防止空白票据的遗失或被盗用。明确规定了银行预留印鉴的管理和使用等的业务流程。明确了现金的使用范围及办理现金收支业务和银行存款结算时应遵守的规定。本报告期内公司的货币资金经营活动未违反已经制定的规章制度，未发现违规事项

2、销售与收款

本公司的销售与收款管理，对涉及销售与收款的各个环节如销售预测、销售计划、产品销售价格的确定、订单处理、顾客信用的审查、销售合同的签订、销售合同的管理、发货、货款结算及回笼、退货及折扣、售后服务、应收账款的处理程序以及坏账处理等作出了明确规定。公司围绕相关环节制定出一系列的管理流程，本报告期内，销售与收款所涉及的部门及人员均能严格按照相关规定进行业务操作。

3、采购及付款

本公司制定和完善了《采购管理制度》、《供应商管理制度》、《合同评审管理制度》等有关制度，对物料请购审批，有专门的合同评审流程，对合同进行评审后确定需要购置的原材料型号及数量，对供应商的资质进行审查，保证所订购的原材料符合评审单的相关要求，经过检验后，经所有信息记录并及时提供生产、库房等相关部门。在货款支付环节，计财部根据每月的采购用款计划及公司管理制度规定的付款原则、付款程序进行付款，审批严格，有效防范了付款过程中的差错和舞弊行为。本报告期内，采购与付款所涉及的部门人员均能按照制度规定进行业务处理，控制措施有效执行。

4、生产计划控制管理

本公司建立了与安全生产管理和质量控制管理相结的一系列生产流程的管理制度；生产管理制度的制定确保了本公司能够按照既定生产计划进行生产活动，保证生产过程在安全及有效的情况下完成，同时符合相关质量控制标准；公司库房执行严格的《库房管理流程》，对原材料及成品的出库入库严格执行相关制度，保证原材料及成品的安全。本报告期内，公司生产人员能够严格按照以上流程进行生产活动，控制措施能够有效执行。

5、人力资源管理

2011 年公司围绕上市的契机建立和完善了《绩效考核制度》和《薪酬管理制度》等工资分配的内控制度，建立健全员工档案，完善了劳动合同签署，通过网络和参加招聘会基本完成了招聘任务。使用指纹打卡

机提高了处理员工月末考勤的效率。对员工的绩效进行评定，及时处理和处罚各种违纪行为。定期为员工进行培训提高员工素质。对价值取向和行为特征与公司经营指导思想和企业文化相同的员工将提拔或安排到重要、关键岗位。严格按照国家相关规定为员工缴纳保险。本报告期内人力资源内部控制措施被有效的实施，为公司正常的生产经营活动提供了保障。

6、投资管理

为严格控制投资风险，公司建立了科学的对外投资决策程序，制定了《对外投资管理办法》实行重大投资决策的责任制度，相应对外投资的权限集中于公司，下属各子公司一律不得擅自对外投资。各分公司、子公司与其他企业进行合营、联营、都需经董事会批准后实施。并对投资项目的立项、评估、决策、实施、管理、收益、投资处置等环节进行管理。本报告期内公司没有严重偏离公司投资政策和程序的行为。

7、固定资产管理

公司固定资产管理主要由行政部、计财部管理，起到了相互监督、相互制约的作用，保证了资产的完整性和安全性。公司通过《固定资产管理制度》、《新增设备管理制度》等相关设备管理制度健全和完善了固定资产的申购、领用、维修和报废的审批程序，加强了固定资产的报销、登记，定期盘点的控制，确保了固定资产账，卡，物相符。本报告期内，公司日常执行中均遵循有关制度和程序的执行。

8、研发项目的管理

公司对技术研发项目立项实施逐级审核、逐级上报、规范流程、严格核算、及时复核、整体评估的管理方式，为此，制定了《研发费用管理办法》，就研发项目的立项申请、预算管理、项目收益分析、研发费用的归集和核算、研发支出信息披露等作出了明确的规定，使研发项目管理更加科学、规范。本报告期内研究开发项目从筛选、立项到研究、开发的各个环节均严格执行有关内控制度。

9、募集资金使用控制

为了规范公司募集资金的管理和运用，保护投资者的权益，公司制定了《募集资金管理制度》。其主要内容为: A：募集资金专户储存。公司在北京银行设立了募集资金专项账户，超募资金存放于深发展银行专项账户，募集资金全部存放于董事会决定的专项账户集中管理，实行专项存储和专款专用的管理制度。B: 募集资金使用。募集资金使用时，严格履行申请和审批程序，经总经理和财务总监审核批准后，统一由计财部负责执行。C: 募集资金管理和监督。公司内审部至少每季度对募集资金的存放与使用情况检查一次，并及时向审计委员会报告检查结果。本报告期内，能够完整准确地反映募集资金的使用情况，募投项目的各项支出符合募集资金的既定用途，无非募集资金项目占用募集资金的的情况。

10、信息披露

为保证公司信息的真实性、准确性、完整性。公司制定了《信息披

露管理制度》、《重大信息内部报告制度》、《内幕知情人登记制度》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》，明确规定了信息披露的原则、内容及披露标准、披露流程、信息披露的职责划分、档案管理、信息保密等内容、制度规定，董事长是公司信息披露的第一责任人，董事会秘书、公司股东及实际控制人为信息披露义务人，信息披露的具体事务由董事会秘书负责。根据制度规定，董事、监事、高级管理人员获悉重大信息应在第一时间报告公司董事长，并同时通知董事会秘书，董事长应当立即向董事会报告并督促董事会秘书做好相应信息披露工作。本报告期内，公司信息披露严格遵循了相关法律法规的规定。

六、 董事会对内部控制的自我评价意见

本公司董事会认为，本公司结合自身的经营特点和风险因素，建立了较为完善的法人治理结构和健全的内部控制制度，符合国家有关法律、法规和证券监管部门的要求。公司内部控制制度具有较强的针对性、合理性和有效性，并且得到了较好的贯彻和执行，在公司经营的研发、采购、生产、销售等各个关键环节、关联交易、对外担保、重大投资、募集资金使用、信息披露等方面发挥了较好的管理控制作用，能够对编制真实、公允的财务报表提供合理的保证,对公司各项业务活动的健康运行和经营风险的控制提供保证。2011年度未发现公司存在内部控制设计和执行的重大缺陷，在公司未来经营发展中，公司将结合自身发展实际需要，进一步完善内部控制制度，增强内部控制的执行力，使之适应公司发展的需要和国家有关法律法规的要求。

七、 独立董事对公司内控的评价意见

本公司独立董事认为: 公司已经建立了较为完善的内部控制制度体系并能得到有效执行。公司内部控制的自我评价报告真实、客观地反映了公司内部控制制度的建设及运行情况。公司的法人治理、生产经营、信息披露和重大事项等活动严格按照公司各项内控制度的规定进行，并且对各环节可能存在的内外部风险进行了合理控制，公司各项活动的预定目标基本实现。因此，公司的内部控制是有效的。

八、 保荐机构对公司内控的评价意见

经核查，本保荐机构认为：福星晓程已建立了较为健全的法人治理结构，现行内部控制制度和执行情况基本符合《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》、《上市公司治理准则》等相关法律法规和证券监管部门的要求，福星晓程在公司经营和管理各重大方面保持了有效的内部控制；公司董事会出具的《2011 年度内部控制自我评价报告》基本反映了其内部控制制度的建设及运行情况。

第八节 监事会报告

一、2011年度监事会工作情况

2011年，公司监事会全体成员按照《公司法》、《股票上市规则》、公司《章程》和《监事会议事规则》等规定和要求，认真地履行了自身职责，依法独立行使职权，促进公司规范运作，维护公司、股东及员工的合法权益。监事会对公司财务、股东大会决议执行情况、董事会重大决策程序及公司经营管理活动的合法合规性、董事及高级管理人员履行职务情况等进行了监督和检查，促进公司持续、健康发展。

（一）报告期内，公司监事会共召开了五次会议，具体情况如下：

（1）2011年4月15日，公司第四届监事会第三次会议在北京金龙潭大饭店三层会议室召开，会议应到监事3名，张四元先生因事未能参会，实到监事2名。

会议审议通过了：《2010年度审计报告》、《2010年度报告及年度报告摘要》、《2010年财务决算报告》、《2010年度利润分配预案》、《关于<监事会工作报告>的议案》、《关于<公司内部控制自我评价报告>的议案》。

（2）2011年4月21日，公司第四届监事会第四次会议在公司会议室召开，会议应到监事3名，实到监事3名。

会议审议通过了：《关于<2011年第一季度报告全文及正文>的议案》。

（3）2011年8月8日，公司第四届监事会第五次会议在公司会议室召开，会议应到监事3名，实到监事3名。

会议审议通过了：《关于<公司 2011 年半年度报告>及其<2011 年半年度报告摘要>的议案》。

（4）2011 年 9 月 28 日，公司第四届监事会第六次会议在北京香山饭店会议室召开，会议应到监事 3 名，实到监事 3 名。
会议审议通过了：《关于公司使用超募资金 4.4 亿元人民币投资加纳阿克拉地区降低线损与相关电网改造项目，并在加纳设立全资子公司的议案》；《关于公司使用超募资金 4000 万元用于暂时补充公司生产经营用流动资金的议案》

（5）2011 年 10 月 18 日，公司第四届监事会第七次会议在公司会议室召开，会议应到监事 3 名，实到监事 3 名。
会议审议通过了：《关于<2011 年第三季度报告全文及正文>的议案》。

除召开监事会会议外，公司监事会 2011 年还列席和出席了公司的董事会会议共 6 次、股东大会共 3 次，听取了公司各项重要提案和决议，了解了公司各项重要决策的形成过程，掌握了公司经营业绩情况，同时履行了监事会的知情监督检查职能。

二、监事会对报告期内公司有关情况发表的独立意见

（一）公司依法运作情况

（1）2011 年度公司依法经营，决策程序符合《公司法》、《证券法》及

《公司章程》等有关制度的规定，公司内部控制制度健全，未发现公司有违法违规的经营行为。股东大会、董事会会议的召集、召开均按照有关法律、法规及公司《章程》规定的程序进行，有关决议的内容合法有效。

（2）公司董事会成员及高级管理人员能按照国家有关法律、行政法规和本公司章程的有关规定，忠实勤勉地履行其职责。董事会全面落实股东大会的各项决议，高级管理人员认真贯彻执行董事会决议，报告期内未发现公司董事及高级管理人员在执行职务、行使职权时有违反法律、法规、公司《公司章程》及损害公司和股东利益的行为。

（二）监事会对公司 2011 年度利润分配预案的意见

监事会经审议，同意公司以 2011 年末总股本 5480 万股为基数，向全体股东每 10 股派发人民币 5 元现金（含税），以资本公积金每 10 股转增 10 股的利润分配预案。

经审核，监事会认为：鉴于公司业务持续快速发展，经营规模不断扩大，且利润与销售收入同步增长，为了更好地兼顾股东的即期利益和长远利益，公司拟订的 2011 年度利润分配预案与公司业绩成长性相匹配，符合《公司法》和《公司章程》的规定，具备合法性、合规性、合理性。

（三）监事会关于《2011 年募集资金存放与使用情况的专项说明》的核查意见

经核查，监事会认为：公司募集资金的管理、使用及运作程序符合《上市公司募集资金管理办法》及《创业板上市公司规范运作指引》等

有关规则和公司《募集资金管理制度》的规定，募集资金的实际使用合法、合规、未发现违反法律、法规及损害股东利益的行为。

（四）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》

经审核，监事会同意公司使用部分闲置募集资金人民币 4000 万元暂时补充流动资金。使用期限自董事会批准之日起不超过 6 个月，到期归还至募集资金专户。

三、检查公司财务情况

监事会对报告期内的财务监管体系和财务状况进行了检查，认为公司财务状况、经营成果良好，财务会计内控制度健全，会计无重大遗漏和虚假记载，严格执行《会计法》和《企业会计准则》等法律法规，未发现有违规违纪问题。报告期内，众环海华会计师事务出具了无保留意见的 2011 年度审计报告，该审计报告真实、客观地反映了公司的财务状况和经营成果。

四、监事会对公司内部控制自我评价报告的核查意见

监事会对董事会关于公司 2011 年度内部控制的自我评价报告进行了审核，认为：公司已建立了较为完善的内部控制制度体系并能得到有效的执行。公司内部控制的自我评价报告真实、客观地反映了公司内部控制制度的建设及运行情况。

第九节 财务报告

审 计 报 告

众环审字(2012)710 号

北京福星晓程电子科技股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的北京福星晓程电子科技股份有限公司（以下简称“福星晓程公司”）财务报表，包括 2011 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2011 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

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

二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，福星晓程公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了福星晓程公司 2011 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2011 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

众环海华会计师事务所有限公司 中国注册会计师 ：谢峰

中国注册会计师：汤家俊

中国 武汉 2012 年 4 月 16 日

合并资产负债表(资产)

编制单位:北京福星晓程电子科技股份有限公司

资　　产	附注	2011 年 12 月 31 日	2010 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	（五）1	745,743,962.57	864,621,181.02
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据	（五）2		3,050,000.00
应收账款	（五）4	173,305,641.30	130,487,576.08
预付款项	（五）5	36,541,279.87	10,480,006.99
应收保费			-
应收分保账款			-
应收分保合同准备金			-
应收利息	（五）3	3,637,204.16	-
其他应收款	（五）6	12,049,590.64	8,788,486.19
买入返售金融资产			-
存货	（五）7	114,177,374.48	74,271,155.47
一年内到期的非流动资产	（五）8	292,000.04	292,000.00
其他流动资产			-
流动资产合计		1,085,747,053.06	1,091,990,405.75
非流动资产：			-
发放委托贷款及垫款			-
可供出售金融资产			-
持有至到期投资			-
长期应收款			-
长期股权投资	（五）9	1,454,987.65	1,454,987.65
投资性房地产			
固定资产	（五）10	51,130,105.68	47,625,557.89
在建工程	（五）11	6,500,000.00	149,502.56
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	（五）12	44,896,937.01	6,274,206.60
开发支出			-
商誉	（五）13	8,910,181.13	7,720,389.59
长期待摊费用		-	292,000.02
递延所得税资产	（五）14	9,403,005.67	4,411,989.57
其他非流动资产			-
非流动资产合计		122,295,217.14	67,928,633.88
资产总计		1,208,042,270.20	1,159,919,039.63

法定代表人: 程毅　　主管会计工作负责人: 周劲松　　会计机构负责人: 许天鹏

合并资产负债表(负债及所有者权益)

编制单位: 北京福星晓程电子科技股份有限公司

负债和所有者权益	附注	2011 年 12 月 31 日	2010 年 12 月 31 日
流动负债：			
短期借款			
向中央银行借款			-
吸收存款及同业存放			-
拆入资金			-
交易性金融负债			-
应付票据			-
应付账款	（五）16	56,962,120.99	60,355,270.50
预收款项	（五）17	7,149,617.40	14,990,936.29
卖出回购金融资产款			-
应付手续费及佣金			-
应付职工薪酬	（五）18	1,928,449.22	1,862,829.12
应交税费	（五）19	-1,791,200.35	18,171,337.43
应付利息			
应付股利			
其他应付款	（五）20	9,668,550.97	808,456.94
应付分保账款			-
保险合同准备金			-
代理买卖证券款			-
代理承销证券款			-
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债	（五）21	11,397,964.24	6,186,258.65
流动负债合计		85,315,502.47	102,375,088.93
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			-
专项应付款			-
预计负债			-
递延所得税负债			
其他非流动负债	（五）22	1,692,306.67	5,230,766.67
非流动负债合计		1,692,306.67	5,230,766.67
负债合计		87,007,809.14	107,605,855.60
所有者权益：			-
股本	（五）23	54,800,000.00	54,800,000.00
资本公积	（五）24	800,972,932.90	800,972,932.90
减：库存股			-
专项储备			
盈余公积	（五）25	30,986,691.91	23,135,368.74
一般风险准备			-
未分配利润	（五）26	215,597,984.54	171,536,981.78
外币报表折算差额		-4,067,495.59	-
归属于母公司的所有者权益合计		1,098,290,113.76	1,050,445,283.42
少数股东权益		22,744,347.30	1,867,900.61
所有者权益合计		1,121,034,461.06	1,052,313,184.03
负债和所有者权益总计		1,208,042,270.20	1,159,919,039.63

法定代表人: 程毅　　主管会计工作负责人: 周劲松　　会计机构负责人: 许天鹏

合并利润表

会合 02 表

编制单位:北京福星晓程电子科技股份有限公司 单位：人民币元

项　　目	附注	2011 年度	2010 年度
一、营业总收入		304,062,527.48	236,082,428.31
其中：营业收入	（五）27	304,062,527.48	236,082,428.31
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		211,244,664.66	171,280,925.79
其中：营业成本	（五）27	166,405,402.63	122,335,125.35
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	（五）28	1,960,404.41	1,737,917.80
销售费用	（五）29	11,963,681.52	14,467,150.04
管理费用	（五）30	34,757,849.77	21,818,450.69
财务费用	（五）31	-17,263,032.17	-1,340,701.41
资产减值损失	（五）32	13,420,358.50	12,262,983.32
加：公允价值变动净收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）		-	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		92,817,862.82	64,801,502.52
加：营业外收入	（五）33	6,128,027.64	6,026,508.78
减：营业外支出	（五）34	3,105,550.71	380,843.48
其中：非流动资产处置损失		23,200.00	98,361.81
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		95,840,339.75	70,447,167.82
减：所得税费用	（五）35	14,222,367.57	12,671,000.80
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		81,617,972.18	57,776,167.02
其中：被合并方在合并前实现的净利润		-	
归属于母公司所有者的净利润		79,312,325.93	60,099,177.26
少数股东损益		2,305,646.25	-2,323,010.24
六、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		1.45	1.42
（二）稀释每股收益（元/股）		1.45	1.42
七、其他综合收益		-6,257,685.54	
八、综合收益总额		75,360,286.64	57,776,167.02
其中:归属于母公司所有者的综合收益总额		75,244,830.34	60,099,177.26
其中:归属于少数股东的综合收益总额		115,456.30	-2,323,010.24

注：编制合并报表的公司，只需计算、列报合并口径的基本每股收益和稀释每股收益，无需计算、列报母公司口径的基本每股收益和稀释每股收益。

法定代表人: 程毅　　主管会计工作负责人: 周劲松　　会计机构负责人: 许天鹏

合并现金流量表

会合 03 表

编制单位: 北京福星晓程电子科技股份有限公司 单位：人民币元

项　　目	附注	2011 年度	2010 年度
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		277,393,698.95	229,696,049.10
客户存款和同业存放款项净增加额		-	
向中央银行借款净增加额		-	
向其他金融机构拆入资金净增加额		-	
收到原保险合同保费取得的现金		-	
收到再保险业务现金净额		-	
保户储金及投资款净增加额		-	
处置交易性金融资产净增加额		-	
收取利息、手续费及佣金的现金		-	
拆入资金净增加额		-	
回购业务资金净增加额		-	
收到的税费返还		3,133,086.75	1,656,488.51
收到其他与经营活动有关的现金	(五)38	19,556,252.65	7,813,143.29
经营活动现金流入小计		300,083,038.35	239,165,680.90
购买商品、接受劳务支付的现金		237,834,129.22	190,488,336.64
客户贷款及垫款净增加额		-	
存放中央银行和同业款项净增加额		-	
支付原保险合同赔付款项的现金		-	
支付利息、手续费及佣金的现金		-	
支付保单红利的现金		-	
支付给职工以及为职工支付的现金		22,493,808.21	15,099,751.90
支付的各项税费		43,757,244.41	39,799,680.32
支付其他与经营活动有关的现金	(五)38	33,619,316.20	35,419,604.61
经营活动现金流出小计		337,704,498.04	280,807,373.47
经营活动产生的现金流量净额		-37,621,459.69	-41,641,692.57
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		837,653.31	30,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	
收到其他与投资活动有关的现金	(五)38	719,773.44	
投资活动现金流入小计		1,557,426.75	30,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		24,824,183.52	4,974,186.08
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	(五)38	63,630,000.00	
投资活动现金流出小计		88,454,183.52	4,974,186.08
投资活动产生的现金流量净额		-86,896,756.77	-4,944,186.08
三、筹资活动产生的现金流量：		-	
吸收投资收到的现金		-	806,587,500.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		-	
取得借款收到的现金		-	
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		-	806,587,500.00
偿还债务支付的现金		24,371,695.30	10,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		28,071,379.27	79,633.00
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	(五)38	-	4,501,917.10
筹资活动现金流出小计		52,443,074.57	14,581,550.10
筹资活动产生的现金流量净额		-52,443,074.57	792,005,949.90
四、汇率变动对现金的影响		-1,856,555.19	
五、现金及现金等价物净增加额		-178,817,846.22	745,420,071.25
加：期初现金及现金等价物余额		860,931,808.79	115,511,737.54
六、期末现金及现金等价物余额		682,113,962.57	860,931,808.79

法定代表人: 程毅　　主管会计工作负责人: 周劲松　　会计机构负责人: 许天鹏

合并所有者权益变动表

会合 04 表

编制单位: 北京福星晓程电子科技股份有限公司 单位：人民币元

项　　目	2011 年度									
	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	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	54,800,000.00	800,972,932.90			23,135,368.74		171,536,981.78		1,867,900.61	1,052,313,184.03
加：1.会计政策变更										
2.前期差错更正										
3.其他										
二、本年年初余额	54,800,000.00	800,972,932.90			23,135,368.74		171,536,981.78		1,867,900.61	1,052,313,184.03
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）					7,851,323.17		44,061,002.76	-4,067,495.59	20,876,446.69	68,721,277.03
（一）净利润							79,312,325.93		2,305,646.25	81,617,972.18
（二）其他综合收益								-4,067,495.59	-2,190,189.95	-6,257,685.54
上述(一)和(二)小计							79,312,325.93	-4,067,495.59	115,456.30	75,360,286.64
（三）所有者投入和减少资本									20,760,990.39	20,760,990.39
1. 所有者投入资本									20,760,990.39	20,760,990.39
2. 股份支付计入股东权益的金额										
3.其他										
（四）利润分配					7,851,323.17		-35,251,323.17			-27,400,000.00
1.提取盈余公积					7,851,323.17		-7,851,323.17			
2.提取一般风险准备										
3.对所有者(或股东)的分配							-27,400,000.00			-27,400,000.00
4.其他										
（五）股东权益内部结转										
1.资本公积转增资本(或股本)										
2.盈余公积转增资本(或股本)										
3.盈余公积弥补亏损										
4.其他										
(六)专项储备										
1.本期提取										
2.本期使用										
(七)其他										
四、本年年末余额	54,800,000.00	800,972,932.90			30,986,691.91		215,597,984.54	-4,067,495.59	22,744,347.30	1,121,034,461.06

法定代表人: 程毅　　主管会计工作负责人: 周劲松　　会计机构负责人: 许天鹏

合并所有者权益变动表

会合 04 表

编制单位: 北京福星晓程电子科技股份有限公司　　单位：人民币元

项　目	2010 年度									
	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	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	41,100,000.00	13,450,000.00			16,149,363.44		118,423,809.82		4,190,910.85	193,314,084.11
加：1.会计政策变更										
2.前期差错更正										
3.其他										
二、本年年初余额	41,100,000.00	13,450,000.00			16,149,363.44		118,423,809.82		4,190,910.85	193,314,084.11
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	13,700,000.00	787,522,932.90			6,986,005.30		53,113,171.96		-2,323,010.24	858,999,099.92
（一）净利润							60,099,177.26		-2,323,010.24	57,776,167.02
（二）其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							60,099,177.26		-2,323,010.24	57,776,167.02
（三）所有者投入和减少资本	13,700,000.00	787,522,932.90					-			801,222,932.90
1. 所有者投入资本	13,700,000.00	787,522,932.90								801,222,932.90
2. 股份支付计入股东权益的金额										
3.其他										
（四）利润分配					6,986,005.30		-6,986,005.30			
1.提取盈余公积					6,986,005.30		-6,986,005.30			
2.提取一般风险准备										
3.对所有者(或股东)的分配										
4.其他							-			
（五）股东权益内部结转										
1.资本公积转增资本(或股本)										
2.盈余公积转增资本(或股本)							-			
3.盈余公积弥补亏损										
4.其他										
(六)专项储备										
1.本期提取										
2.本期使用										
(七)其他										
四、本年年末余额	54,800,000.00	800,972,932.90			23,135,368.74		171,536,981.78		1,867,900.61	1,052,313,184.03

法定代表人: 程毅　　主管会计工作负责人: 周劲松　　会计机构负责人: 许天鹏

资产负债表(资产)

会企 01 表

编制单位: 北京福星晓程电子科技股份有限公司 单位：人民币元

资　　产	附注号	2011 年 12 月 31 日	2010 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		715,326,283.86	855,265,408.28
交易性金融资产			
应收票据			3,050,000.00
应收账款	（十一）1	264,356,568.02	166,953,120.25
预付款项		33,991,161.29	9,740,277.92
应收出口退税			
应收股利			
应收利息		3,637,204.16	
其他应收款	（十一）2	8,108,056.98	4,707,404.04
存货		66,047,432.13	48,878,755.98
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		1,091,466,706.44	1,088,594,966.47
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	（十一）3	83,047,939.43	13,302,022.87
投资性房地产			
固定资产		35,757,169.31	35,746,547.43
在建工程		6,500,000.00	
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		2,765,014.22	1,700,859.75
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		-	
递延所得税资产		7,167,867.88	4,477,663.34
其他非流动资产			
非流动资产合计		135,237,990.84	55,227,093.39
资产总计		1,226,704,697.28	1,143,822,059.86

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:

资产负债表(负债及所有者权益)

会企 02 表

编制单位: 北京福星晓程电子科技股份有限公司 单位：人民币元

负债和所有者权益	附注号	2011 年 12 月 31 日	2010 年 12 月 31 日
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		82,129,859.60	63,059,870.37
预收款项		5,923,680.03	6,280,618.92
应付职工薪酬		1,307,683.14	1,834,750.79
应交税费		7,388,480.38	10,389,324.91
应付利息			
应付股利			
其他应付款		15,678,359.46	767,337.50
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		11,397,964.24	6,186,258.65
流动负债合计		123,826,026.85	88,518,161.14
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债		1,692,306.67	5,230,766.67
非流动负债合计		1,692,306.67	5,230,766.67
负债合计		125,518,333.52	93,748,927.81
所有者权益：			
实收资本		54,800,000.00	54,800,000.00
资本公积		800,972,932.90	800,972,932.90
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		30,986,691.91	23,135,368.74
未分配利润		214,426,738.95	171,164,830.41
所有者权益合计		1,101,186,363.76	1,050,073,132.05
负债和所有者权益总计		1,226,704,697.28	1,143,822,059.86

法定代表人: 程毅 主管会计工作负责人: 周劲松 会计机构负责人: 许天鹏

利润表

会企 02 表

编制单位: 北京福星晓程电子科技股份有限公司 单位：人民币元

项　　目	附注号	2011 年度	2010 年度
一、营业总收入	（十一）4	295,864,353.55	241,903,393.09
减：营业成本	（十一）4	170,582,427.04	128,417,141.29
营业税金及附加		1,175,519.16	1,737,917.80
销售费用		8,590,186.01	9,657,025.10
管理费用		25,198,258.66	16,428,825.94
财务费用		-18,251,786.81	-1,414,198.92
资产减值损失		17,048,641.34	9,743,630.64
加：公允价值变动净收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）		-	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		91,521,108.15	77,333,051.24
加：营业外收入		3,553,640.38	5,789,599.59
减：营业外支出		2,930,604.91	373,343.02
其中：非流动资产处置损失		94,034.93	94,034.93
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		92,144,143.62	82,749,307.81
减：所得税费用		13,630,911.91	12,889,254.80
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		78,513,231.71	69,860,053.01
五、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		78,513,231.71	69,860,053.01

法定代表人: 程毅　　主管会计工作负责人: 周劲松　　会计机构负责人: 许天鹏

现 金 流 量 表

会企 03 表

编制单位: 北京福星晓程电子科技股份有限公司 单位：人民币元

项 目	附注号	2011 年度	2010 年度
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		213,359,017.32	178,287,127.90
收到的税费返还		3,133,086.75	1,656,488.51
收到的其他与经营活动有关的现金	（十一）5	19,291,057.16	7,613,143.29
经营活动现金流入小计		235,783,161.23	187,556,759.70
购买商品、接受劳务支付的现金		198,607,979.63	157,598,267.07
支付给职工以及为职工支付的现金		14,392,593.92	11,305,125.02
支付的各项税费		34,876,648.57	32,114,995.39
支付的其他与经营活动有关的现金	（十一）5	18,273,126.59	22,637,745.58
经营活动现金流出小计		266,150,348.71	223,656,133.06
经营活动产生的现金流量净额		-30,367,187.48	-36,099,373.36
二、投资活动产生的现金流量			
收回投资所收到的现金			
取得投资收益所收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额		45,000.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到的其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		45,000.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		11,456,082.85	3,662,422.74
投资所支付的现金		69,745,916.56	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付的其他与投资活动有关的现金	（十一）5	63,630,000.00	
投资活动现金流出小计		144,831,999.41	3,662,422.74
投资活动产生的现金流量净额		-144,786,999.41	-3,662,422.74
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资所收到的现金			806,587,500.00
借款所收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到的其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		-	806,587,500.00
偿还债务所支付的现金			10,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		27,400,000.00	79,633.00
支付的其他与筹资活动有关的现金	（十一）5	-	4,501,917.10
筹资活动现金流出小计		27,400,000.00	14,581,550.10
筹资活动产生的现金流量净额		-27,400,000.00	792,005,949.90
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-984,138.46	
五、现金及现金等价物净增加额		-203,538,325.35	752,244,153.80
加：期初现金及现金等价物余额		855,234,609.21	102,990,455.41
六、期末现金及现金等价物余额		651,696,283.86	855,234,609.21

法定代表人: 程毅 主管会计工作负责人: 周劲松 会计机构负责人: 许天鹏

所有者权益变动表

会企 04 表

编制单位: 北京福星晓程电子科技股份有限公司 单位：人民币元

项　　目	2011 年度						
	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	54,800,000.00	800,972,932.90			23,135,368.74	171,164,830.41	1,050,073,132.05
加： 1.会计政策变更							
2.前期差错更正							
3.其他							
二、本年年初余额	54,800,000.00	800,972,932.90			23,135,368.74	171,164,830.41	1,050,073,132.05
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）					7,851,323.17	43,261,908.54	51,113,231.71
（一）净利润						78,513,231.71	78,513,231.71
（二）其他综合收益							
上述(一)和(二)小计						78,513,231.71	78,513,231.71
（三）所有者投入和减少资本							
1. 所有者投入资本							
2. 股份支付计入股东权益的金额							
3.其他							
（四）利润分配					7,851,323.17	-35,251,323.17	-27,400,000.00
1.提取盈余公积					7,851,323.17	-7,851,323.17	
2.提取一般风险准备							
3.对所有者(或股东)的分配						-27,400,000.00	-27,400,000.00
4.其他							
（五）所有者权益内部结转							
1.资本公积转增资本(或股本)							
2.盈余公积转增资本(或股本)							
3.盈余公积弥补亏损							
4.其他							
(六)专项储备							
1.本期提取							
2.本期使用							
(七)其他							
四、本年年末余额	54,800,000.00	800,972,932.90			30,986,691.91	214,426,738.95	1,101,186,363.76

法定代表人: 程毅　　主管会计工作负责人: 周劲松　　会计机构负责人: 许天鹏

所有者权益变动表

会企 04 表

编制单位: 北京福星晓程电子科技股份有限公司 单位：人民币元

项　　目	2010 年度						
	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	41,100,000.00	13,450,000.00			16,149,363.44	108,290,782.70	178,990,146.14
加： 1.会计政策变更							
2.前期差错更正							
3.其他							
二、本年年初余额	41,100,000.00	13,450,000.00			16,149,363.44	108,290,782.70	178,990,146.14
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	13,700,000.00	787,522,932.90			6,986,005.30	62,874,047.71	871,082,985.91
（一）净利润						69,860,053.01	69,860,053.01
（二）其他综合收益							
上述(一)和(二)小计						69,860,053.01	69,860,053.01
（三）所有者投入和减少资本	13,700,000.00	787,522,932.90					801,222,932.90
1. 所有者投入资本	13,700,000.00	787,522,932.90					801,222,932.90
2. 股份支付计入股东权益的金额							
3.其他							
（四）利润分配					6,986,005.30	-6,986,005.30	
1.提取盈余公积					6,986,005.30	-6,986,005.30	
2.提取一般风险准备							
3.对所有者(或股东)的分配							
4.其他							
（五）所有者权益内部结转							
1.资本公积转增资本(或股本)							
2.盈余公积转增资本(或股本)							
3.盈余公积弥补亏损							
4.其他							
(六)专项储备							
1.本期提取							
2.本期使用							
(七)其他							
四、本年年末余额	54,800,000.00	800,972,932.90			23,135,368.74	171,164,830.41	1,050,073,132.05

法定代表人: 程毅 主管会计工作负责人: 周劲松 会计机构负责人: 许天鹏

财务报表附注

（2011 年 12 月 31 日）

（一） 公司的基本情况

1.公司的历史沿革及注册资本

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

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

2．本公司注册地：北京市海淀区西三环北路87号北京国际财经中心D座503室。

3．公司的组织形式：公司组织形式为股份有限公司。

4．公司总部地址：北京市海淀区西三环北路87号北京国际财经中心D座503室。

5．公司的业务性质和主要经营活动：

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

6．本公司实际控制人的名称：

本公司的实际控制人为湖北省汉川市钢丝绳厂。

7．公司财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

本财务报表于2012年4月16日经本公司第四届董事会第十次会议批准报出。

（二）公司重要会计政策、会计估计

1、 财务报表的编制基础

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

2、 遵循企业会计准则的声明

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

3、 会计期间

本公司会计期间为公历 1 月 1 日至 12 月 31 日。

4、 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

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

（2）本公司报告期内发生非同一控制下的企业合并的，采用购买法进行会计处理。购买方区别下列情况确定合并成本：①一次交换交易实现的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。②通过多次交换交易分步实现的企业合并，对于购买日之前持有的被购买方的股权，应当区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

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

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

③购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，应当于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。④在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，购买方应当将其计入合并成本。

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

值的差额，计入当期损益。

购买方在购买日应当对合并成本进行分配，按照规定确认所取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债。①购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。②购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，则对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核；经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

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

6、 合并财务报表的编制方法

（1）合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。

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

A、通过与被投资单位其他投资者之间的协议，拥有被投资单位半数以上的表决权；

B、根据公司章程或协议，有权决定被投资单位的财务和经营政策；

C、有权任免被投资单位的董事会或类似机构的多数成员；

D、在被投资单位的董事会或类似机构占多数表决权。

有证据表明母公司不能控制被投资单位，不纳入合并财务报表的合并范围。

（2）合并财务报表编制方法

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

（3）少数股东权益和损益的列报

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

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

（4）超额亏损的处理

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

（5）当期增加减少子公司的合并报表处理

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

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

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

7、 现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

8、 外币业务核算方法

本公司外币交易均按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币。

（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

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

9、 金融工具的确认和计量

（1）金融工具的确认

本公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。

（2）金融资产的分类和计量

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

②金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。

③金融资产的后续计量

A．以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，计入当期损益。

B．持有至到期投资，采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认、减值以及摊销形成的利得或损失，计入当期损益。

C．贷款和应收款项，采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认、减值以及摊销形成的利得或损失，计入当期损益。

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

④金融资产的减值准备

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

B．本公司确定金融资产发生减值的客观证据包括下列各项：

a）发行方或债务人发生严重财务困难；

b）债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；

c）债权人出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；

d）债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；

e）因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；

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

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

h）权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；

i）其他表明金融资产发生减值的客观证据。

C．金融资产减值损失的计量

a）持有至到期投资、贷款和应收款项减值损失的计量

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

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试，对单项金额不重大的金融资产，单独或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产，无论单项金额重大与否，仍将包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单独确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

本公司对以摊余成本计量的金融资产确认资产减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已经恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

b）可供出售金融资产

可供出售金融资产的公允价值发生非暂时性下跌时，即使该金融资产没有终止确认，原直接计入资本公积的因公允价值下降形成的累计损失，亦予以转出，计入当期损益。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的可供出售权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，本公司将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。

对可供出售债务工具确认资产减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已经恢复，且客观上与确认损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不得通过损益转回。同时，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生的减值损失，不予转回。

（3）金融负债的分类和计量

①本公司将持有的金融负债分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

②金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

③金融负债的后续计量

A、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，计入当期损益。

B、其他金融负债，采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量。

（4）金融工具公允价值的确定方法

①如果该金融工具存在活跃市场，则采用活跃市场中的报价确定其公允价值。

②如果该金融工具不存在活跃市场，则采用估值技术确定其公允价值。

（5） 金融资产转移确认依据和计量

本公司在已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方时终止对该项金融资产的确认。本公司在金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项的差额计入当期损益：

①所转移金融资产的账面价值；

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

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

①终止确认部分的账面价值；

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

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

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认所转移金融资产整体，并将所收到的对价确认为一项金融负债。

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

10、 应收款项坏账准备的确认和计提

(1)单项金额重大并单项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) 按组合计提坏账准备的应收款项：

确定组合的依据	
应收市场部人员款项组合	公司市场开发、维护人员借支
应收款项账龄组合	除已单独计提减值准备的应收款项外，公司根据以前年度与之相同或相类似的，按账龄段划分的具有类似信用

	风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况分析确定坏账准备

按组合计提坏账准备的计提方法

应收市场部人员款项组合	固定比例法
应收款项账龄组合	账龄分析法

组合中，应收市场部人员款项组合计提坏账准备比例为：

账龄	计提比例(%)
1年以内（含1年）	50%
1年以上	100%

采用账龄分析法计提坏账准备的比例为：

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1年以内（含1年）	5%	5%
1－2年	10%	10%
2－3年	50%	50%
3年以上	100%	100%

(3)单项金额虽不重大但单项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

11. 存货的分类和计量

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

（2）存货的确认：本公司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：本公司取得的存货按成本进行初始计量，发出按采用加权平均法计价确定发出存货的实际成本。

（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：

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

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

为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算。

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

②本公司通常按照单个存货项目计提存货跌价准备。

对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

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

（6） 存货的盘存制度：本公司采用永续盘存制。

11、 长期股权投资的计量

（1） 初始计量

本公司分别下列两种情况对长期股权投资进行初始计量：

①企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

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

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

B．非同一控制下的企业合并中，购买方区别下列情况确定合并成本：

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

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

c）购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，应当于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额；

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

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

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

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

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

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

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

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

（2）后续计量

本公司在长期股权投资持有期间，根据对被投资单位的影响程度及是否存在活跃市场、公允价值能否可靠取得等进行划分，并分别采用成本法及权益法进行核算。对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算；对被投资单位能够实施控制的长期股权投资，以及对被投资单位不具有共同控制或重大影响、并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算。

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

公司按照上述规定确认自被投资单位应分得的现金股利或利润后，应当考虑长期股权投资是否发生减值。在判断该类长期股权投资是否存在减值迹象时，应当关注长期股权投资的账面价值是否大于享有被投资单位净资产（包

括相关商誉）账面价值的份额等类似情况。出现类似情况时，应当按照《企业会计准则第8号——资产减值》对长期股权投资进行减值测试，可收回金额低于长期股权投资账面价值的，应当计提减值准备。

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

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

③按照公司会计政策规定采用成本法核算的、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，其减值按照公司“金融工具的确认和计量”相关会计政策处理；其他按照公司会计政策核算的长期股权投资，其减值按照公司制定的“资产减值”会计政策处理。

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

（3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

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

（4）减值测试方法及减值准备计提方法

按照成本法核算的、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，其减值应当按照本公司“金融工具确认和计量”会计政策处理；其他长期股权投资，其减值按照本公司制定的“资产减值”会计政策执行。

13. 投资性房地产的确认和计量

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

（2）本公司投资性房地产同时满足下列条件的，予以确认：

①与该投资性房地产有关的经济利益很可能流入企业；

②该投资性房地产的成本能够可靠地计量。

（3）初始计量

投资性房地产按照成本进行初始计量。

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

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

③以其他方式取得的投资性房地产的成本，按照相关会计准则的规定确定。

（4）后续计量

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

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

14. 固定资产的确认和计量

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

（1）固定资产在同时满足下列条件时，按照成本进行初始计量：

①与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；

②该固定资产的成本能够可靠地计量。

（2）固定资产折旧

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

本公司的固定资产折旧方法为年限平均法。与固定资产、累计折旧相关的各项会计估计如下：

类　　别	使用年限（年）	净残值率	年折旧率
房屋及建筑物	20～40	5%	2.375～4.75%
机器设备	10	5%	9.5%
运输设备	5~10	5%	9.5%~19%
其他设备	3-5	5%	19%~31.67%
固定资产装修支出	5~10	0%	10%~20%

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

（3）固定资产的减值，按照本公司制定的“资产减值”会计政策执行。

15. 在建工程的核算方法

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

（2）在建工程的计价：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。

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

（4）在建工程的减值，按照本公司制定的“资产减值”会计政策执行。

16．借款费用的核算方法

（1）借款费用资本化的确认原则和资本化期间

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

① 资产支出已经发生；

② 借款费用已经发生；

③ 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

不符合资本化条件的借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

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。

（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。

17．无形资产的确认和计量

本公司无形资产是指本公司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

本公司在无形资产同时满足下列条件时，予以确认：

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。

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：

①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；

④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

（2）无形资产的计量

①本公司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本公司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，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。

B． 无形资产的减值，按照本公司制定的“资产减值”会计政策执行。

18．长期待摊费用的核算方法

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

19．预计负债的确认标准和计量方法

（1）预计负债的确认标准

本公司规定与或有事项相关的义务同时满足下列条件的，应当确认为预计负债：

①该义务是企业承担的现时义务；

②履行该义务很可能导致经济利益流出企业；

③该义务的金额能够可靠地计量。

（2）预计负债的计量方法

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

别下列情况处理：

①或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。

②或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

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

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

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

20．股份支付的确认和计量

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

（1）以权益结算的股份支付

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

权益工具的公允价值的确定：

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

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

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

（2）以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的以现金结算的股份支付，在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在等待期内的

每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。

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

21．与回购本公司股份相关的会计处理方法

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

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

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

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

22． 资产减值

当存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

（1）资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌。

（2）企业经营所处的经济、技术或法律等环境以及资产所处的市场在当期或将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响。

（3）市场利率或者其他市场投资回报率在当期已经提高，从而影响企业用来计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低。

（4）有证据表明资产已经陈旧过时或其实体已经损坏。

（5）资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置。

（6）本公司内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者损失）远远低于预计金额等。

（7）其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

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

有迹象表明一项资产可能发生减值的，本公司通常以单项资产为基础估计其可收回金额。当难以对单项资产的

可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

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

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

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

23. 收入确认方法和原则

本公司的收入包括销售商品收入、提供劳务收入和让渡资产使用权收入。

（1）销售商品收入

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

（2）提供劳务收入

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

②本公司在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

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

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

（3）让渡资产使用权收入

本公司在收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业时，确认让渡资产使用权收入。使用费收入应当按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

24. 政府补助的确认和计量

（1）政府补助的确认

本公司收到政府无偿拨入的货币性资产或非货币性资产，同时满足下列条件时，确认为政府补助：

① 企业能够满足政府补助所附条件；

② 企业能够收到政府补助。

（2）政府补助的计量：

① 政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

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

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

③ 已确认的政府补助需要返还的，分别下列情况处理：

A、存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。

B、不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

25．所得税会计处理方法

本公司采用资产负债表债务法进行所得税会计处理。

（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。

26．持有待售资产的确认标准和会计处理方法

（1）持有待售资产的确认标准

本公司对同时满足下列条件的非流动资产划分为持有待售资产：

①企业已经就处置该非流动资产作出决议；

②企业已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；

③该项转让很可能在一年内完成。

（2）持有待售资产的会计处理方法

公司对于持有待售的固定资产，调整该项固定资产的预计净残值，使该项固定资产的预计净残值能够反映其公

允价值减去处置费用后的金额，但不得超过符合持有待售条件时该项固定资产的原账面价值，原账面价值高于调整后预计净残值的差额，作为资产减值损失计入当期损益。持有待售的固定资产不计折旧，按照账面价值与公允价值减去处置费用后的净额孰低进行计量。

符合持有待售条件的无形资产等其他非流动资产，比照上述原则处理。

27．经营租赁和融资租赁会计处理

（1）经营租赁

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

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

（2）融资租赁

融资租赁中承租人，在租赁期开始日将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用；承租人在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，应当计入租入资产价值；未确认融资费用在租赁期内各个期间进行分摊，采用实际利率法计算确认当期的融资费用；或有租金应当在实际发生时计入当期损益。

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

承租人采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

融资租赁中出租人在租赁期开始日，将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益；未实现融资收益应当在租赁期内各个期间进行分配；采用实际利率法计算确认当期的融资收入；或有租金在实际发生时计入当期损益。

28．公司年金计划的主要内容及重大变化

本公司的年金计划正在研究，尚未确定。

29．主要会计政策和会计估计的变更

（1）会计政策变更

本公司报告期内无会计政策变更事项。

（2）、会计估计变更

本公司报告期内无会计估计变更事项。

30．前期会计差错更正

本公司报告期无会计估计变更。

（三）税项

1、 增值税销项税率为 17%，按扣除进项税后的余额缴纳。根据《中华人民共和国增值税暂行条例》，本公司出口商品的增值税税率为零，并按 13%的退税率给予退税。

2、 营业税税率为应税营业额的 5%。

3、 城市维护建设税为应纳流转税额的 7%。

4、 教育费附加为应纳流转税额的 3%。

5、 房产税为房屋余值的 1.2%。

6、 企业所得税：本公司为高新技术企业，根据《企业所得税法》有关规定，报告期内本公司适用企业所得税税率为 15%。子公司富根智能、加纳 CB 电器有限公司（以下简称“加纳 CB 公司”）、北京佳胜奇电子科技有限公司（以下简称“佳胜奇公司”）报告期内适用的企业所得税率为 25%。

（四）企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

（1）通过设立或投资等方式取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本（万元）	经营范围	期末实际出资额(万元)	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中本期用于冲减少数股东损益的金额
北京佳胜奇电子科技有限公司	有限公司	北京	工业	3,000	许可经营项目：建设与开发 SIP 普通封装生产线以及相关电子设备和电子器件的加工生产。一般经营项目：技术开发、咨询、服务；系统集成；销售自产商品；货物进出口；技术进出口；代理进出口	3,000		100%	100%	是		

（2）非同一控制下企业合并取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	初始投资成本（人民币万元）	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中本期用于冲减少数股东损益的金额
北京根智能表有限公司	有限公司	北京	工业	RMB4,150万元	电度计量表、电表中心站的生产、国内外销售、研发、代理；电信技术及设备电子、电力、电气及相关产品设备的生产、销售、研发、代理；液晶显示器、集成电路的生产、销售、研发、代理；	1,577.53		68.84%	68.84%	是	1,136,666.26	-731,234.33
加纳电CB器有限公司	有限公司	加纳阿克拉	BOT项目运营	USD947万	承接加纳首都阿克拉的电表BOT项目，并提供配套的售电系统及电表的安装调试等与电力相关的业务	3,974.59		65%	65%	是	21,607,681.04	

2、本期新纳入合并范围的主体和本期不再纳入合并范围的主体

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

名称	期末净资产	本期净利润
加纳 CB 电器有限公司	61,736,231.55	8,676,801.66
北京佳胜奇电子科技有限公司	29,908,184.17	-91,815.83

3、本期发生的非同一控制下企业合并

被合并方	商誉金额	商誉计算方法
加纳 CB 电器有限公司	1,189,791.54	商誉金额以合并成本高于取得的被合并方各项可辨认净资产公允价值份额计算确定

4、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

报表项目	原币币种	折算汇率	汇率确定方法
加纳CB公司资产负债项目	加纳新赛地（GHC）	3.8853	报告期末即期汇率
加纳 CB 公司合并期间收入、成本、费用项目	加纳新赛地（GHC）	4.1122	报告期平均汇率

（五）合并会计报表主要项目附注

1、货币资金

项　　目	2011 年 12 月 31 日	2010 年 12 月 31 日
现　　金	225,745.79	64,754.50
银行存款	681,888,216.78	860,867,054.29
其他货币资金	63,630,000.00	3,689,372.23
合　　计	745,743,962.57	864,621,181.02

注：期末其他货币资金为履约保函保证金存款。该保证金预计将随着项目进展自 3 年后开始逐步减少。

项　　目	2011 年 12 月 31 日			
	币种	原币	汇率	人民币
现　　金	RMB	44,135.24	1	44,135.24
	USD	25,128.50	6.3009	158,332.16
	EUR	51.60	8.1625	421.18
	THB	5,260.00	0.1991	1,047.27

	GHC	5,613.45	3.8853	21,809.94
	小计			225,745.79
银行存款	RMB	673,724,762.46	1	673,724,762.46
	USD	1,054,437.34	6.3009	6,643,904.24
	EUR	54.84	8.1625	447.63
	THB			
	GHC	390,987.17	3.8853	1,519,102.45
	小计			681,888,216.78
其他货币资金	RMB	63,630,000.00	1	63,630,000.00
	小计			63,630,000.00
合　　计				745,743,962.57

项　　目	2010 年 12 月 31 日			
	币种	原币	汇率	人民币
现　　金	RMB	61,837.04	1	61,837.04
	USD	197.50	6.6227	1,307.98
	EUR	51.60	8.8065	454.42
	THB	5,260.00	0.219593	1,155.06
	小计			64,754.50
银行存款	RMB	859,446,028.46	1	859,446,028.46
	USD	42,160.90	6.6227	279,218.99
	EUR	129,655.01	8.8065	1,141,806.84
	小计			860,867,054.29
其他货币资金	RMB	3,685,985.38	1	3,685,985.38
	USD	511.40	6.6227	3,386.85
	小计			3,689,372.23
合　　计				864,621,181.02

2、 应收票据

票据种类	2011年12月31日	2010年12月31日
银行承兑汇票		3,050,000.00
合　　计		3,050,000.00

注 1：公司期末无已背书但尚未到期的商业承兑汇票。

注 2：应收票据期末余额较期初减少了 100%系由于票据到期后收回所致。

3、 应收利息

（1）应收利息

项目	期初余额	本期增加数	本期减少数	期末余额
银行定期存款利息		11,305,322.29	7,668,118.13	3,637,204.16
合计：		11,305,322.29	7,668,118.13	3,637,204.16

注：期末无逾期尚未收回的利息。

4、应收账款

（1）应收账款按种类披露：

种类	2011 年 12 月 31 日			
	账面余额		坏账准备	
	金 额	比例(%)	金 额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款：	192,537,695.46	100.00%	19,232,054.16	9.99%
其中：按账龄组合计提坏账准备的应收账款组合	192,537,695.46	100.00%	19,232,054.16	9.99%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	192,537,695.46	100.00%	19,232,054.16	9.99%

种类	2010 年 12 月 31 日			
	账面余额		坏账准备	
	金 额	比例(%)	金 额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	143,864,868.61	100.00%	13,377,292.53	9.30%
其中：按账龄组合计提坏账准备的应收账款组合	143,864,868.61	100.00%	13,377,292.53	9.30%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	143,864,868.61	100.00%	13,377,292.53	9.30%

注：应收账款期末余额较期初增长了33.83%，主要是由于销售收入增长导致期末货款赊销额相应增加所致。

（2）组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	2011 年 12 月 31 日		
	账面余额		坏账准备
	金　额	比例(%)	
1年以内（含1年）	156,169,923.63	81.11%	7,808,496.19
1年至2年（含2年）	24,351,896.84	12.65%	2,435,189.68
2年至3年（含3年）	6,055,013.40	3.14%	3,027,506.70
3年以上	5,960,861.59	3.10%	5,960,861.59
合　计	192,537,695.46	100.00%	19,232,054.16

账龄	2010 年 12 月 31 日		
	账面余额		坏账准备
	金　额	比例(%)	
1年以内（含1年）	119,675,840.90	83.19%	5,983,792.05
1年至2年（含2年）	17,799,404.08	12.37%	1,779,940.41
2年至3年（含3年）	1,552,127.13	1.08%	776,063.57
3年以上	4,837,496.50	3.36%	4,837,496.50
合　计	143,864,868.61	100.00%	13,377,292.53

（3）公司期末无单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项。

（4）本报告期内公司通过重组方式收回的应收款项如下：

往来单位	欠款金额	重组前累计已计提坏账准备	重组后可收回金额	本期确认债务重组损失	累计损失
西安大兴电气有限公司	8,800,487.40	787,189.99	5,876,875.00	2,913,297.41	3,700,487.40

（5）本报告期内公司无实际核销的应收账款。

（6）本报告期内无持公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位欠款。

（7）应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
辽宁省电力有限公司	非关联方	21,793,500.00	1 年以内	11.32%
河南省电力公司	非关联方	15,515,994.47	1 年以内	8.06%
中国电力科学研究院	非关联方	14,092,437.15	1 年以内	7.32%

加纳 EAU 电子有限公司	非关联方	13,811,587.54	1 年以内	7.17%
辽宁省电力有限公司朝阳供电公司	非关联方	12,797,740.80	2 年以内	6.65%
合计		78,011,259.96		40.52%

（8）应收账款期末余额中无应收关联方款项。

（9）终止确认的应收账款情况

公司本报告期内无终止确认的应收账款。

5、预付账款

（1）预付账款按账龄结构列示：

账龄结构	2011年12月31日		2010年12月31日	
	金额	占总额的比例	金额	占总额的比例
1年以内（含1年）	34,113,604.97	93.36%	9,532,456.04	90.96%
1年至2年（含2年）	1,560,455.70	4.27%	444,223.50	4.24%
2年至3年（含3年）	440,203.00	1.20%	241,612.45	2.30%
3年以上	427,016.20	1.17%	261,715.00	2.50%
合计	36,541,279.87	100.00%	10,480,006.99	100.00%

（2） 公司期末账龄超过 1 年的预付账款主要系预付但尚未结算的加工费。

（3）预付账款余额 2011 年 12 月 31 日较 2010 年 12 月 31 日增加了 248.68%，主要是因为本期末公司为筹备“加纳阿克苏地区降低线损与相关电网改造项目”，预付的加纳地区办公场所租赁费和项目材料费增加所致。

（4）预付款项中无持公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位欠款。

（5）金额较大的预付账款详细情况：

欠款单位名称	与本公司关系	欠款金额	欠款时间	性质或内容
北京金龙泽制品加工厂	非关联方	7,013,729.80	2011 年	加工费
北京龙祥新峰科技发展有限公司	非关联方	7,729,706.70	2010 年-2011 年	加工费
预付加纳房租	非关联方	4,897,082.63	2011 年	租赁费
玉溪市第七建筑装饰有限公司	非关联方	3,500,000.00	2011 年	装修款
山东科华电力技术有限公司	非关联方	1,880,000.00	2011 年	材料款
合计		25,020,519.13		

（6）经测试，期末预付账款不存在减值迹象，故未计提坏账准备。

（7）预付账款期末余额中无预付关联方款项。

6、其他应收款

（1）其他应收款按种类披露：

种类	2011 年 12 月 31 日

	账面余额		坏账准备	
	金　额	比例	金　额	比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款：	15,981,857.25	100.00%	3,932,266.61	24.60%
其中：应收市场部人员款项组合	5,260,344.70	32.91%	2,988,883.62	56.82%
其他应收款账龄组合	10,721,512.55	67.09%	943,382.99	8.80%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合　计	15,981,857.25	100.00%	3,932,266.61	24.60%

种类	2010 年 12 月 31 日			
	账面余额		坏账准备	
	金　额	比例	金　额	比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款：	10,942,898.21	100.00%	2,154,412.02	19.69%
其中：应收市场部人员款项组合	2,214,162.85	20.23%	1,248,883.31	56.40%
其他应收款账龄组合	8,728,735.36	79.77%	905,528.71	10.37%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合　计	10,942,898.21	100.00%	2,154,412.02	19.69%

（2）组合中，应收市场部人员款项组合：

账龄	2011年12月31日		
	金额	坏账计提比例	坏账准备
1年以内	4,542,922.16	50.00%	2,271,461.08
1年以上	717,422.54	100.00%	717,422.54
合计	5,260,344.70		2,988,883.62

账龄	2010年12月31日		
	金额	坏账计提比例	坏账准备
1年以内	1,930,559.08	50.00%	965,279.54
1年以上	283,603.77	100.00%	283,603.77
合计	2,214,162.85		1,248,883.31

（3）组合中，其他应收款账龄组合：

账龄	2011 年 12 月 31 日		
	账面余额		坏账准备
	金　额	比例(%)	
1年以内（含1年）	6,365,310.00	59.37%	318,265.50
1年至2年（含2年）	4,034,538.96	37.63%	403,453.90
2年至3年（含3年）	200,000.00	1.87%	100,000.00
3年以上	121,663.59	1.13%	121,663.59
合　计	10,721,512.55	100.00%	943,382.99

账龄	2010 年 12 月 31 日		
	账面余额		坏账准备
	金　额	比例(%)	
1年以内（含1年）	8,132,319.74	93.17%	406,615.99
1年至2年（含2年）	29,708.53	0.34%	2,970.85
2年至3年（含3年）	141,530.45	1.62%	70,765.23
3年以上	425,176.64	4.87%	425,176.64
合　计	8,728,735.36	100.00%	905,528.71

（4）报告期内无需要单项计提坏账准备的其他应收款。

（5）报告期内无通过重组等其他方式收回的其他应收款。

（6）报告期无实际核销的重大其他应收款。

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

（8）其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
杨军仁	公司员工	3,576,536.53	1 年以内	22.38%
应收出口退税款	非关联方	3,448,394.39	1 年以内	21.58%
辽宁电力履约保证金	非关联方	2,421,500.00	1-2 年	15.15%
陕西省西安市中级人民法院	非关联方	2,105,000.00	1 年以内	13.17%
国网招标--年金	非关联方	1,500,000.00	1-2 年	9.39%
合计		13,051,430.92		81.67%

（9）其他应收款期末余额中无应收关联方款项。

（10）报告期内无终止确认的其他应收款。

（11）其他应收款 2011 年 12 月 31 日余额较 2010 年 12 月 31 日余额增加了 46.05%，主要是由于公司为筹备加纳降损项目所发生的员工借支增加以及应收出口退税款增加所致。

7、 存货

（1）明细情况

项目	2011 年 12 月 31 日			2010 年 12 月 31 日		
	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	21,177,300.71	41,144.24	21,136,156.47	29,313,538.74	41,144.24	29,272,394.50
在产品	17,566,487.35	103,491.46	17,462,995.89	3,780,378.09		3,780,378.09
库存商品	20,357,995.93	1,190,856.48	19,167,139.45	8,731,647.75	3,522,844.81	5,208,802.94
发出商品	1,364,016.29	1,364,016.29		1,859,059.67	1,149,163.74	709,895.93
半成品	29,518,206.22	5,519,210.19	23,998,996.03	5,926,138.33	993,431.08	4,932,707.25
委托加工材料	22,743,276.24		22,743,276.24	30,366,976.76		30,366,976.76
在途物资	9,668,810.40		9,668,810.40			
合计	122,396,093.14	8,218,718.66	114,177,374.48	79,977,739.34	5,706,583.87	74,271,155.47

注：存货余额 2011 年 12 月 31 日较 2010 年 12 月 31 日增加了 53.04%，主要是由于公司为缩短与加纳电力公司签订的《降低线损与相关电网改造的合同》项目建设期，提前备产项目所需产品以及加纳 CB 公司商品运输及进出口报关所需时间较长导致期末在途物资增加所致。

（2）存货跌价准备：

存货种类	2010年12月31日	本期计提额	本期减少额		2011年12月31日	计提存货跌价准备的依据
			转回	转销		
1．原材料	41,144.24				41,144.24	存货成本高于其可变现净值
2．在产品		103,491.46			103,491.46	
3．半成品	993,431.08	4,525,779.11			5,519,210.19	
4．库存商品	3,522,844.81	148,589.56		2,480,577.89	1,190,856.48	
5．发出商品	1,149,163.74	214,852.55			1,364,016.29	
合计	5,706,583.87	4,992,712.68		2,480,577.89	8,218,718.66	

注：存货跌价准备本期转销发生额主要是系对应的存货实现销售所致。

8、一年内到期的非流动资产

项目	2011年12月31日	2010年12月31日
一年内摊销的土地使用费	292,000.04	292,000.00
合计	292,000.04	292,000.00

注：土地使用费系公司向北京石龙经济开发区管理委员会租入位于北京石龙经济开发区内土地所支付的价款，土地面积为 3111.71 平方米，交易总价款为 1,460,000.00 元。协议约定若此地块需挂牌交易，则本公司已支付的土地使用费可抵减交易金额。若土地被国家或政府占用，所得补偿金归本公司所有。对于此项土地使用费，本公司按 5 年进行摊销。截止本报告期末公司已摊销 4 年。

9、长期股权投资

（1）长期股权投资情况

被投资单位名称	初始投资金额	2010年12月31日	增减变动	2011年12月31日	在被投资单位持股比例	在被投资单位表决权比例
一、成本法核算的长期股权投资	1,454,987.65	1,454,987.65		1,454,987.65		
平壤电器件合营公司	1,454,987.65	1,454,987.65		1,454,987.65	49%	
合计	1,454,987.65	1,454,987.65		1,454,987.65		

（2）对平壤电器件合营公司长期投资由于受被投资单位国内特殊政治社会因素的制约，本公司投资后，经过董事会审议决定：暂不派出人员直接或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。

（3）公司于会计期末对此项投资进行减值分析。经分析，公司认为此项投资没有发现的减值迹象，无需计提减值准备。

10、固定资产

（1）固定资产分类别列示

项目	2010年12月31日	本期增加额		本期减少额	2011年12月31日
一、原价合计	66,272,707.27		9,372,720.84	813,506.00	74,831,922.11
其中：房屋、建筑物	43,344,515.38		-	-	43,344,515.38
机器设备	8,191,590.34		5,693,919.00	332,000.00	13,553,509.34
运输工具	7,453,533.35		3,421,118.82	479,608.00	10,395,044.17
其他设备	4,164,602.66		219,683.02	1,898.00	4,382,387.68
固定资产装修	3,118,465.54		38,000.00		3,156,465.54
		本期新增	本期计提		
二、累计折旧合计	18,647,149.38	866,250.33	4,835,154.07	646,737.35	23,701,816.43
其中：房屋、建筑物	6,221,114.80		1,434,475.58		7,655,590.38
机器设备	5,479,717.17		1,201,071.86	299,074.34	6,381,714.69
运输工具	2,385,898.79	851,983.86	1,459,731.24	345,954.82	4,351,659.07

项目	2010年12月31日	本期增加额		本期减少额	2011年12月31日
其他设备	3,198,017.08	14,266.47	377,268.73	1,708.19	3,587,844.09
固定资产装修	1,362,401.54		362,606.66		1,725,008.20
三、固定资产账面净值合计	47,625,557.89				51,130,105.68
其中：房屋、建筑物	37,123,400.58				35,688,925.00
机器设备	2,711,873.17				7,171,794.64
运输工具	5,067,634.56				6,043,385.10
其他设备	966,585.58				794,543.60
固定资产装修	1,756,064.00				1,431,457.34
四、固定资产账面减值准备累计金额合计					
其中：房屋、建筑物					
机器设备					
运输工具					
其他设备					
固定资产装修					
五、固定资产账面价值合计	47,625,557.89				51,130,105.68
其中：房屋、建筑物	37,123,400.58				35,688,925.00
机器设备	2,711,873.17				7,171,794.64
运输工具	5,067,634.56				6,043,385.10
其他设备	966,585.58				794,543.60
固定资产装修	1,756,064.00				1,431,457.34

（2）本期计提折旧 4,835,154.07 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 179,102.56 元。

（3）公司无闲置及近期计划处置的固定资产。

（4）期末公司无所有权受限制的固定资产。

（5）公司固定资产期末未发生减值迹象。

11、在建工程

（1）在建工程明细

项目	2011 年 12 月 31 日	2010 年 12 月 31 日

	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
加纳阿克苏降低线损及电网改造项目	6,500,000.00		6,500,000.00			
其他零星工程				149,502.56		149,502.56
合计：	6,500,000.00		6,500,000.00	149,502.56		149,502.56

（2）重大在建工程项目变动情况 a

项目名称	期初余额	本期增加额	本年转入固定资产额	其他减少额	期末余额	本期利息资本化率(%)
加纳阿克苏降低线损及电网改造项目		6,500,000.00			6,500,000.00	
合　　计		6,500,000.00			6,500,000.00	

重大在建工程项目变动情况 b

项目名称	预算数	资金来源	工程投入占预算的比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额
加纳阿克苏降低线损及电网改造项目	6.3 亿元	募资资金及自筹资金	1.03%	1.03%		

（3）公司在建工程期末未发生减值迹象。

12、无形资产

（1）各类无形资产的披露如下：

项目	2010年12月31日	本年增加	本年减少	2011年12月31日
一、原价合计	9,610,324.66	59,159,918.59	2,480,825.90	66,289,417.35
土地使用权	6,660,845.00			6,660,845.00
研发及办公软件	2,949,479.66	2,040,848.36		4,990,328.02
加纳 CB 公司 BOT 项目资产		57,119,070.23	2,480,825.90	54,638,244.33
二、累计摊销额合计	3,336,118.06	19,437,931.01	1,381,568.73	21,392,480.34
土地使用权	2,087,498.15	200,040.00		2,287,538.15
研发及办公软件	1,248,619.91	976,693.89		2,225,313.80
加纳 CB 公司 BOT 项目资产		18,261,197.12	1,381,568.73	16,879,628.39

项目	2010年12月31日	本年增加	本年减少	2011年12月31日
三、无形资产减值准备累计金额合计				
土地使用权				
研发及办公软件				
加纳 CB 公司 BOT 项目资产				
四、无形资产账面价值合计	6,274,206.60	39,721,987.58	1,099,257.17	44,896,937.01
土地使用权	4,573,346.85	-200,040.00		4,373,306.85
研发及办公软件	1,700,859.75	1,064,154.47		2,765,014.22
加纳 CB 公司 BOT 项目资产		38,857,873.11	1,099,257.17	37,758,615.94

（2）本期摊销额 16,319,460.67 元；本期由于合并加纳 CB 公司增加摊销额 3,118,470.34 元。

（3）公司于每期末对无形资产价值进行减值测试，经测试不需计提无形资产减值准备。

（4）公司无形资产中无所有权受限资产。

（5）公司内部研究开发支出：

项目	2010年12月31日	本期增加	本期转出		2011年12月31日
			计入当期损益	确认为无形资产	
PL5000项目		2,049,596.34	2,049,596.34		
PL4000 项目		2,441,558.91	2,441,558.91		
数字互感器项目		9,727,010.06	9,727,010.06		
合 计		14,218,165.31	14,218,165.31		

13、 商誉

（1）商誉原值

被投资单位	2010年12月31日	本期增加额	本期减少额	2011年12月31日
北京富根智能电表有限公司	15,040,664.21			15,040,664.21
加纳CB电器有限公司		1,189,791.54		1,189,791.54
合 计	15,040,664.21	1,189,791.54		16,230,455.75

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（以下简称“富根智能公司”）68.84%股权，股权交易价款为 15,775,300 元，交易取得的富根智能可辨认净资产公允价值份额的金额为 734,635.79 元，此次交易形成商誉 15,040,664.21 元。

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

元，此次增资新增合并商誉 1,189,791.54 元。

（2）商誉减值准备

被投资单位	2010年12月31日	本期增加额	本期减少额	2011年12月31日
北京富根智能电表有限公司	7,320,274.62			7,320,274.62
合　　计	7,320,274.62			7,320,274.62

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

经测试，截至 2010 年 12 月 31 日，富根智能公司商誉发生减值 7,320,274.62 元。2011 年年底经测试，加纳 CB 公司商誉未发生减值，富根智能公司商誉发生减值金额小于 2010 年底已计提的减值准备金额。因此 2011 年底无需对商誉减值准备进行调整。

14、递延所得税资产

（1）已确认的递延所得税资产：

项目	2011年12月31日	2010年12月31日
一、递延所得税资产		
1．坏账准备	2,253,785.89	1,956,396.10
2．存货跌价准备	827,881.53	149,014.66
3．预提费用	1,709,694.64	927,938.80
4．内部销售未实现的毛利	4,357,797.61	594,025.01
5．收到的政府补助	253,846.00	784,615.00
合　　计	9,403,005.67	4,411,989.57

注：递延所得税资产 2011 年 12 月 31 日较 2010 年 12 月 31 日增加了 113.12%，主要是由于本期内部销售未实现的毛利增加，对应确认的递延所得税资产增加。

（2）未确认递延所得税资产项目明细

项　目	2011年12月31日	2010年12月31日
坏账准备	8,139,081.50	2,489,063.92
存货跌价准备	2,699,508.47	4,713,152.79
可弥补亏损	5,637,968.84	8,940,508.17
合　计	16,476,558.81	16,142,724.88

（3）未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	期末数	期初数	备注

2011 年		1,360,247.47	
2012 年		1,757,640.12	
2015 年	5,637,968.84	5,822,620.58	
合　计	5,637,968.84	8,940,508.17	

（4）期末应纳税差异和可抵扣差异项目明细

项目	金额
可抵扣差异项目	
1．坏账准备	15,025,239.27
2．存货跌价准备	5,519,210.19
3．预提费用	11,397,964.24
4．内部销售未实现的毛利	18,113,200.05
5．收到的政府补助	1,692,306.67
小计	51,747,920.42

15、资产减值准备

项目	2010年12月31日	本期计提额	本期其他变动数	本期减少额		2011年12月31日
				转回	转销	
一、坏账准备	15,531,704.55	8,427,645.82	-7,839.61		787,189.99	23,164,320.77
其中：1．应收账款坏账准备	13,377,292.53	6,649,154.64	-7,203.02		787,189.99	19,232,054.16
2．其他应收账款坏账准备	2,154,412.02	1,778,491.18	-636.59			3,932,266.61
二、 存货跌价准备	5,706,583.87	4,992,712.68			2,480,577.89	8,218,718.66
三、 商誉减值准备	7,320,274.62					7,320,274.62
合计	28,558,563.04	13,420,358.50	-7,839.61		3,267,767.88	38,703,314.05

16、应付账款

项　目	2011年12月31日	2010年12月31日
金　额	56,962,120.99	60,355,270.50

（1）应付账款期末余额中无欠持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位的款项。

（2）期末账龄超过 1 年的应付账款主要为富根智能尚未办理结算的采购尾款。

（3） 应付账款期末余额中无应付关联方款项余额。

17、预收账款

项　目	2011年12月31日	2010年12月31日
金　额	7,149,617.40	14,990,936.29

（1）预收账款余额 2011 年 12 月 31 日较 2010 年 12 月 31 日减少了 52.31%，主要是由于公司期末主要筹备加纳电力公司降损合同，其他合同减少导致预收款减少所致。

（2）预收账款期末余额中无欠持公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位的款项；无预收关联方款项。

18、应付职工薪酬

（1）应付职工薪酬明细：

项目	2010年12月31日	本期增加额	本期支付额	2011年12月31日
一、工资、奖金、津贴和补贴	574,340.54	18,208,040.84	18,161,615.30	620,766.08
二、职工福利费		575,218.70	575,218.70	
三、社会保险费	665.17	2,438,025.25	2,438,690.42	
其中：1．医疗保险费	302.62	943,882.60	944,185.22	
2．基本养老保险费		1,378,645.35	1,378,645.35	
3．失业保险费	282.20	67,288.79	67,570.99	
4．工伤保险费	80.35	28,146.34	28,226.69	
5．生育保险费		20,062.17	20,062.17	
四、住房公积金		478,602.70	478,602.70	
五、工会经费和职工教育经费	1,287,823.41	787,978.98	768,119.25	1,307,683.14
合计	1,862,829.12	22,487,866.47	22,422,246.37	1,928,449.22

（2）应付职工薪酬中无属于拖欠性质的金额。

19、应交税费

（1）应交税费明细

税费项目	2011年12月31日	2010年12月31日
1．增值税	-8,396,348.29	12,642,451.52
2．所得税	6,116,705.54	4,627,318.40

3．教育费附加	142,070.64	173,124.87
4．城市维护建设税	331,498.18	403,958.06
5．营业税		127,551.12
6．代扣代缴个人所得税	14,873.58	196,933.46
合　　计	-1,791,200.35	18,171,337.43

（2）应交税费余额 2011 年 12 月 31 日较 2010 年 12 月 31 日减少了 109.86%，主要是由于公司年底采购增加导致进项税增加以及本年缴纳增值税较多导致期末增值税余额较期初大幅下降。

（3）各项税金计缴标准见财务报表附注（三）税项。

20、其他应付款

项　目	2011年12月31日	2010年12月31日
金额	9,668,550.97	808,456.94
合　计	9,668,550.97	808,456.94

（1）其他应付款余额 2011 年 12 月 31 日较 2010 年 12 月 31 日增长了 1095.93%，系由于本年度合并范围发生变化以及加纳降损项目采购招标所收到的投标保证金增加所致。

（2）其他应付款期末余额中无欠持公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位的款项；无应付关联方款项。

（3）金额较大的其他应付款详细情况：

项　目	金　额	性质或内容
吴广文	1,283,063.06	借款
任明灿	5,000,000.00	借款
加纳降损项目采购保证金	3,330,000.00	投标保证金
合计：	9,613,063.06	

21、其他流动负债

（1）明细情况

项目	2011年12月31日	2010年12月31日
预提未结算加工费	11,397,964.24	6,186,258.65
合计	11,397,964.24	6,186,258.65

（2）其他流动负债余额 2011 年 12 月 31 日较 2010 年 12 月 31 日增加了 84.25%，主要由于期末未收回的已完工委托加工物资数量增加所致。

22、其他非流动负债

（1）明细情况

项　　目	2011年12月31日	2010年12月31日
递延收益	1,692,306.67	5,230,766.67
其中： PL3100项目专项资金	666,666.67	2,666,666.67
PL5000项目专项资金	1,025,640.00	2,564,100.00
合　　计	1,692,306.67	5,230,766.67

23、股本

单位：股

项　　目	2010 年 12 月 31 日		本报告期变动增减(+, -)					2011 年 12 月 31 日	
	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	43,840,000.00	80%				-9,820,000.00	-9,820,000.00	34,020,000.00	62.08%
1、国家持股	-							-	
2、国有法人持股	-							-	
3、其他内资持股	43,840,000.00	80%				-9,820,000.00	-9,820,000.00	34,020,000.00	62.08%
其中：	-								
境内法人持股	22,990,000.00	41.95%				-5,740,000.00	-5,740,000.00	17,250,000.00	31.48%
境内自然人持股	20,850,000.00	38.05%				-4,080,000.00	-4,080,000.00	16,770,000.00	30.60%
4、外资持股									
其中：									
境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	10,960,000.00	20%				9,820,000.00	9,820,000.00	20,780,000.00	37.92%
1、人民币普通股	10,960,000.00	20%				9,820,000.00	9,820,000.00	20,780,000.00	37.92%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									

项　　目	2010 年 12 月 31 日		本报告期变动增减(+,-)					2011 年 12 月 31 日	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
三、股份总数	54,800,000.00	100%						54,800,000.00	100%

24、资本公积

（1）资本公积明细情况

项目	2010 年 12 月 31 日	本年增加	本年减少	2011 年 12 月 31 日
股本溢价	800,972,932.90			800,972,932.90
合计	800,972,932.90			800,972,932.90

25、盈余公积

（1）盈余公积变动情况

项　目	2010 年 12 月 31 日	本年增加	本年减少	2011 年 12 月 31 日
法定盈余公积	23,135,368.74	7,851,323.17		30,986,691.91
合　计	23,135,368.74	7,851,323.17		30,986,691.91

注：公司按当年母公司实现的净利润计提 10%的法定盈余公积。

26、未分配利润

项　目	金　额	提取或分配比例
调整前年初未分配利润	171,536,981.78	
加：年初未分配利润调整数		
调整后年初未分配利润	171,536,981.78	
加：本年归属于母公司所有者的净利润	79,312,325.93	
减：提取法定盈余公积	7,851,323.17	按母公司净利润 10%提取
减：对股股东的分配	27,400,000.00	
期末未分配利润	215,597,984.54	

经 2011 年 5 月 10 日召开的本公司 2010 年度股东大会审议通过，本公司 2010 年利润分配方案为：以 2010 年

12 月 31 日总股本 5480 万股为基数，每 10 股分配 5 元现金股利。此次利润分配已于 2011 年 6 月 10 日实施完毕。

27、营业收入

（1）营业收入明细：

项目	2011年度	2010年度
主营业务收入	293,093,676.43	228,141,993.72
其他业务收入	10,968,851.05	7,940,434.59
营业成本	166,405,402.63	122,335,125.35

（2）主营业务按产品或业务类别列示：

行业、产品或地区类别	2011年度		2010年度	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
1．集成电路设计	204,676,747.26	106,104,630.34	158,094,183.91	73,076,183.97
其中：集成电路芯片	103,517,883.26	28,223,458.19	79,927,178.67	23,671,232.89
集成电路模块	101,158,864.00	77,881,172.15	78,167,005.24	49,404,951.08
2．集成电路应用	204,309,984.36	163,470,823.31	150,222,560.91	119,690,804.98
其中：电能表	181,174,424.93	150,845,870.63	125,850,454.01	106,214,659.13
载波抄表集中器	10,607,787.50	5,139,346.38	16,225,542.91	9,570,810.59
其他载波产品	12,527,771.93	7,485,606.30	8,146,563.99	3,905,335.26
3．加纳 CB 公司 BOT 项目	31,565,654.77	17,154,997.52		
4．合并抵消	147,458,709.96	130,519,198.04	80,174,751.10	77,143,295.51
合计	293,093,676.43	156,211,253.13	228,141,993.72	115,623,693.44

（3）销售前 5 名情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
中国电力科学研究院	49,568,385.04	16.30%
辽宁电力公司-国网公司	21,359,571.51	7.02%
河南省电力公司	15,569,860.24	5.12%
深圳市国电御辉科技有限公司	12,495,764.96	4.11%
加纳 EAU 电子有限公司	12,435,039.00	4.09%
合计	111,428,620.75	36.64%

28、营业税金及附加

（1）营业税金及附加明细情况

项目	2011年度	2010年度
营业税	226.23	127,551.12
城建税	1,372,033.13	1,127,256.68
教育费附加	588,145.05	483,110.00
合计	1,960,404.41	1,737,917.80

29、销售费用

项目	2011年度	2010年度
职工薪酬	1,969,442.21	2,375,068.48
业务费	590,400.00	1,636,792.99
办公费	67,339.30	105,196.80
折旧	52,921.96	51,533.64
包装和运输费	3,990,057.37	2,131,716.85
维修费	579,964.33	331,354.51
宣传费	947,132.44	725,031.59
差旅费	1,886,013.28	540,114.44
招投标及售后费用	484,286.03	4,940,239.15
业务招待费	846,063.42	801,383.09
商检费	66,973.00	46,751.00
保管费	5,958.00	21,262.00
样品	174,058.57	441,265.34
会议费	46,534.05	180,817.84
其他	256,537.56	138,622.32
合计	11,963,681.52	14,467,150.04

30、管理费用

项目	2011年度	2010年度
职工薪酬	7,578,811.18	4,793,390.74
办公费	1,407,053.01	609,719.50
差旅费	1,483,233.42	836,306.04
会议费	59,945.00	57,103.77
汽车费用	469,523.40	362,503.01

物业管理及房租	873,115.83	468,131.36
折旧	2,754,103.89	2,514,068.08
摊销	399,713.38	194,198.99
董事会费	346,516.45	130,662.11
中介机构费用	1,111,340.73	668,896.03
招待费	1,618,394.08	1,027,629.58
税金	363,576.84	416,387.20
研发费用	14,872,583.32	8,915,545.02
其他	1,419,939.24	823,909.26
合计	34,757,849.77	21,818,450.69

注：管理费用本年发生额较上年增长了 59.30%，主要是由于本年度公司研发投入增加，以及新增合并加纳 CB 公司导致管理费用增加所致。

31、财务费用

项目	2011年度	2010年度
利息支出	84,456.16	79,633.00
减：利息收入	19,715,389.81	1,636,800.95
汇兑损益（负号表示收益）	1,861,803.15	101,871.35
手续费	506,098.33	114,595.19
合　计	-17,263,032.17	-1,340,701.41

注：公司 2011 年度财务费用较 2010 年度大幅减少，主要是由于公司 2010 年 11 月募集资金到位后，银行存款余额增加导致 2011 年度利息收入大幅增加。

32、资产减值损失

项目	2011年度	2010年度
坏账准备	8,427,645.82	7,829,398.29
存货跌价准备	4,992,712.68	477,013.47
商誉减值准备		3,956,571.56
合　计	13,420,358.50	12,262,983.32

33、营业外收入

（1）营业外收入明细

项目	2011年度	2010年度	计入当期非经常性损益的金额
1．非流动资产处置利得合计	2,465,490.02	18,246.40	2,465,490.02
其中：固定资产处置利得	15,190.58	18,246.40	15,190.58
无形资产处置利得	2,450,299.44		2,450,299.44
2．政府补助	3,538,460.00	5,969,233.33	3,538,460.00
3．其他利得	124,077.62	39,029.05	124,077.62
合计	6,128,027.64	6,026,508.78	6,128,027.64

（2）政府补助明细

政府补助的种类		2011年度		2010年度	
		收到的金额	计入当期损益的金额	收到的金额	计入当期损益的金额
与收益相关的政府补助	1．PL5000集成电路产业研究与开发专项资金		1,538,460.00	5,000,000.00	2,435,900.00
	2．2009年工业保增长奖励资金			200,000.00	200,000.00
	3．PL3100集成电路产业研究与开发专项资金		2,000,000.00		2,333,333.33
	4．中关村上市资助			1,000,000.00	1,000,000.00
合　　计			3,538,460.00	6,200,000.00	5,969,233.33

34、营业外支出

项目	2011年度	2010年度	计入当期非经常性损益的金额
1．非流动资产处置损失合计	23,200.00	98,361.81	23,200.00
其中：固定资产处置损失	23,200.00	98,361.81	23,200.00
2．债务重组损失	2,913,297.41		2,913,297.41
3．其他损失	169,053.30	282,481.67	169,053.30
合计	3,105,550.71	380,843.48	3,105,550.71

35、所得税费用

项目	2011年度	2010年度

当期所得税	19,213,383.67	14,519,647.24
加：递延所得税费用		
减：递延所得税收益	4,991,016.10	1,848,646.44
所得税费用	14,222,367.57	12,671,000.80

36、每股收益

项　　目	2011 年度	2010 年度
基本每股收益	1.45	1.42
稀释每股收益	1.45	1.42

注：基本每股收益和稀释每股收益的计算方法

基本每股收益=P0÷S

S= S0＋S1＋Si×Mi÷M0 － Sj×Mj÷M0-Sk

其中：P0为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S为发行在外的普通股加权平均数；S0为期初股份总数；S1为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；Si为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；Sj为报告期因回购等减少股份数；Sk为报告期缩股数；M0报告期月份数；Mi为增加股份次月起至报告期期末的累计月数；Mj为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

公司存在稀释性潜在普通股的，应分别调整归属于普通股股东的报告期净利润和发行在外普通股加权平均数，并据以计算稀释每股收益。

在发行可转换债券、股份期权、认股权证等稀释性潜在普通股情况下，稀释每股收益按如下公式计算：

稀释每股收益=P1/(S0＋S1＋Si×Mi÷M0 － Sj×Mj÷M0 － Sk+认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数)

其中，P1为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。公司在计算稀释每股收益时，应考虑所有稀释性潜在普通股对归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润和加权平均股数的影响，按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益，直至稀释每股收益达到最小值。

公司在资产负债表日至财务报告批准报出日之间发生派发股票股利、公积金转增股本、拆股或并股，影响发行在外普通股或潜在普通股数量，但不影响所有者权益金额的，按调整后的股数重新计算各比较期间的每股收益。

报告期内发生同一控制下企业合并，合并方在合并日发行新股份并作为对价的，计算报告期末的基本每股收益时，把该股份视同在合并期初即已发行在外的普通股处理（按权重为1进行加权平均）。计算比较期间的基本每股收益时，把该股份视同在比较期间期初即已发行在外的普通股处理。计算报告期末扣除非经常性损益后的每股收益时，合并方在合并日发行的新股份从合并日起次月进行加权。计算比较期间扣除非经常性损益后的每股收益时，合并方

在合并日发行的新股份不予加权计算。

报告期发生同一控制下企业合并，合并方在合并日发行新股份并作为对价的，计算报告期和比较期间的稀释每股收益时，比照计算基本每股收益的原则处理。

37、其他综合收益

项 目	2011 年度	2010 年度
1．外币财务报表折算差额	-6,257,685.54	
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小 计	-6,257,685.54	
合 计	-6,257,685.54	

38、现金流量表相关信息

（1）收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	2011年度	2010年度
收到的的其他与经营活动有关的现金	19,556,252.65	7,813,193.29
其中:价值较大的项目		
利息收入	16,078,185.65	1,613,143.29
收保证金	3,330,000.00	
收到政府补助		6,200,000.00

（2）支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	2011年度	2010年度
支付的其他与经营活动有关的现金	33,619,316.20	35,419,604.61
其中:价值较大的项目		
产品销售费用	9,119,955.15	12,193,087.10
管理及研发开支	13,708,582.53	6,324,331.25
支付保证金	2,105,000.00	8,514,460.10
支付加纳租金	4,897,082.63	
其他往来款	3,576,536.53	8,387,726.16

（3）收到的其他与投资活动有关的现金

项 目	2011年度	2010年度
收到的其他与投资活动有关的现金	719,773.44	
其中:价值较大的项目		

新增合并子公司收到的现金	719,773.44	

（4）支付的其他与投资活动有关的现金

项　目	2011年度	2010年度
支付的其他与投资活动有关的现金	63,630,000.00	
其中:价值较大的项目		
支付加纳电力公司降损项目履约保证金	63,630,000.00	

（5）支付的其他与筹资活动有关的现金

项　目	2011年度	2010年度
支付的其他与筹资活动有关的现金		4,501,917.10
其中:价值较大的项目		
发行有关审计费		1,150,000.00
发行有关律师费		1,000,000.00
信息披露费		2,351,917.10

（4）现金流量表补充资料

补充资料	2011年度	2010年度
1.将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	81,617,972.18	57,776,167.02
加：资产减值准备	13,420,358.50	12,262,983.32
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	4,835,154.07	3,905,094.41
无形资产摊销	19,437,931.01	960,004.48
长期待摊费用摊销	292,000.04	292,000.00
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）	-2,442,290.02	80,115.41
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	1,941,011.35	79,633.00
投资损失（收益以“－”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-4,991,016.10	-1,848,646.44
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）		
存货的减少（增加以“－”号填列）	-35,477,605.69	-44,853,061.82
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-58,607,317.59	-76,636,419.93
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-57,647,657.44	10,029,810.21

补充资料	2011年度	2010年度
其他		-3,689,372.25
经营活动产生的现金流量净额	-37,621,459.69	-41,641,692.57
2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3.现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	682,113,962.57	860,931,808.79
减：现金的期初余额	860,931,808.79	115,511,737.54
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-178,817,846.22	745,420,071.25

注：其他系上期存入银行保证金专户的履约保函保证金，因无法随时支付，故未将其视为现金及现金等价物。

（5）现金和现金等价物：

项目	2011年12月31日	2010年12月31日
一、现金	682,113,962.57	860,931,808.79
其中：库存现金	225,745.79	64,754.50
可随时用于支付的银行存款	681,888,216.78	860,867,054.29
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	682,113,962.57	860,931,808.79
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

注：本公司期末其他货币资金系存入银行保证金专户的履约保函保证金，因无法随时支付，故未将其视为现金及现金等价物。

（六）关联方关系及其交易

1．本公司关联方的认定标准：

本公司按照企业会计准则和中国证监会的相关规定，确定关联方的认定标准为：一方控制、共同控制另一方或

对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制或重大影响的，构成关联方。

2．本企业的实际控制人有关信息：

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

实际控制人湖北省汉川市钢丝绳厂直接和间接对本企业持股比例及表决权比例均为41.97%。

3．本企业的子公司有关信息披露：

子公司名称	注册地	组织机构代码	业务性质	注册资本	本企业合计持股比例	本企业享有的表决权比例
北京佳胜奇电子科技有限公司	北京市	58442030-7	工业	RMB3,000 万	100%	100%
加纳 CB 电器有限公司	加纳		项目公司	USD947 万	65%	65%
北京富根智能电表有限公司	北京市	60003337-5	工业	RMB4,150 万	68.84%	68.84%

4．不存在控制关系的关联方

关联方单位名称	关联方关系	关联方组织机构代码
武汉市福星生物药业有限公司	第一大股东	74143993-4
程毅	持股5%以上的股东、董事长、总经理	

5．关联方交易

5.1关键管理人员、董事、监事报酬 单位：元

管理人员名称	职位	2011年度	2010年度
程毅	董事长、总经理	500,000.04	500,000.00
崔杨	董事、副总经理	457,400.00	360,000.00
张雪来	监事	71,348.22	37,400.88
王含静	董事会秘书	113,400.00	60,000.00
周劲松	财务总监	113,300.00	60,000.00
王爱俭	独立董事	63,235.29	35,200.00
周玉梅	独立董事		35,200.00
崔劲	独立董事	63,235.29	
罗培新	独立董事	63,235.29	36,842.11
合计		1,445,154.13	1,124,642.99

6．关联方往来余额

公司报告期内无对关联方往来余额。

（七） 或有事项

本公司无重大需披露之或有事项。

（八） 承诺事项

截止报告日公司无重大承诺事项。

（九） 资产负债表日后事项

1、公司于2011年10月17日召开的2011年度第一次临时股东大会审议通过了关于公司与加纳国家电力公司签订《降低线损与相关电网改造合同》的议案。2012年2月14日，国家发展和改革委员会以《发改外资[2012]314号文件》批准本公司执行与加纳国家电力公司签订的《降低线损与相关电网改造合同》。根据该合同，公司将对加纳首都阿克苏地区11千伏及低压电网系统改造，建立预付费电能表系统，设立售电站点及用户中心，并运营管理改造后的电网。项目预计总投资1亿美元，其中使用超募资金投入人民币4.4亿元，剩余部分由公司自筹解决。项目期限为10年，其中建设期1.5年，运营期8.5年。截止报告期末，公司已完成该项目前期2000户降损试验网改造工程，并着手筹备后续项目建设所需材料和产品。

2、2012 年4月16日，本公司的第四届董事会第十次会议决议通过《关于2011 年利润分配的议案》。根据该议案，本公司董事会同意2011年利润分配议案为：拟以2011年末总股本5480万股为基数，向全体股东每10股派发人民币5元现金（含税），以资本公积金每10股转增10股。预案实施后，公司总股本由5480万股增至 10960万股。上述利润分配议案尚需提交公司股东大会审议。

（十） 其他重要事项

1．报告期企业合并相关信息

2011年5月，本公司以货币资金对加纳CB电器有限公司进行增资，增资后本公司持有加纳CB公司65%股权。此次并购属于非同一控制下企业合并，合并有关信息如下：

（1） 被合并方基本情况详见附注（四）1

（2） 购买日的确定：公司以实际取得被购买方控制权的时间确定为购买日。确定本公司已实际获得被购买方控制权的标准为：公司与股权出让方已签订增资协议书且协议书已获得董事会审议通过；已办理必要的股权过户手续；公司已支付产权交易大部分价款；公司已改选被购买方董事会成员并能够对被购买方实施控制。本公司通过非同一控制下企业合并取得加纳 CB 电器有限公司的购买日为 2011 年 5 月 1 日。

（3）并购成本：此次企业合并成本为增资合同约定的约定出资额折合人民币 39,745,916.56 元。

（4）并购日被合并方可辨认净资产份额折合人民币为 38,556,125.02 元，此次增资新增合并商誉 1,189,791.54

元。

2．债务重组

本公司与西安大兴电气有限责任公司及其法人代表杨秀珍的债务纠纷，于2011年10月27日在西安市中级人民法院、西安市雁塔区人民法院的调解下达成庭外和解。西安大兴电气有限责任公司截止2011年6月30日欠本公司款项为8,800,487.40元，公司同意西安大兴电气有限责任公司在2011年12月31日前以现金5,100,000.00元偿还上述债务。该应收款项重组前累计已计提坏账准备787,189.99元，本期确认债务重组损失2,913,297.41元，累计损失3,700,487.40元。公司已于2011年12月31日前收到西安大兴电气有限责任公司支付的重组后应收款项。根据和解协议约定公司向西安市中级人民法院申请撤诉，解除对西安大兴电气有限责任公司的财产保全措施；并向西安市中级人民法院申请退还本公司为财产保全措施支付的保证金200余万元。该保证金已于2012年退回本公司账户。

（十一） 母公司会计报表主要项目附注

1、应收账款

（1）应收账款按种类披露：

种类	2011 年 12 月 31 日			
	账面余额		坏账准备	
	金 额	比例(%)	金 额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款：	290,111,818.45	100.00%	25,755,250.43	8.88%
其中：按账龄组合计提坏账准备的应收账款组合	290,111,818.45	100.00%	25,755,250.43	8.88%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	290,111,818.45	100.00%	25,755,250.43	8.88%

种类	2010 年 12 月 31 日			
	账面余额		坏账准备	
	金 额	比例(%)	金 额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	182,455,166.23	100%	15,502,045.98	8.50%
其中：按账龄组合计提坏账准备的应收账款组合	182,455,166.23	100%	15,502,045.98	8.50%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	182,455,166.23	100%	15,502,045.98	8.50%

（2）组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	2011 年 12 月 31 日		
	账面余额		坏账准备
	金　额	比例(%)	
1年以内（含1年）	203,426,108.62	70.12%	10,171,305.43
1年至2年（含2年）	76,538,793.03	26.38%	7,653,879.30
2年至3年（含3年）	4,433,702.21	1.53%	2,216,851.11
3年以上	5,713,214.59	1.97%	5,713,214.59
合　计	290,111,818.45	100.00%	25,755,250.43

账龄	2010 年 12 月 31 日		
	账面余额		坏账准备
	金　额	比例(%)	
1年以内（含1年）	152,300,004.68	83.47%	7,615,000.24
1年至2年（含2年）	24,017,639.72	13.17%	2,401,763.97
2年至3年（含3年）	1,304,480.13	0.71%	652,240.07
3年以上	4,833,041.70	2.65%	4,833,041.70
合　计	182,455,166.23	100.00%	15,502,045.98

（3）公司期末无单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项。

（4）本报告期内公司通过重组方式收回的应收款项如下：

往来单位	欠款金额	重组前累计已计提坏账准备	重组后可收回金额	本期确认债务重组损失	累计损失
西安大兴电气有限公司	8,800,487.40	787,189.99	5,876,875.00	2,913,297.41	3,700,487.40

（5）本报告期内公司无实际核销的应收账款。

（6）本报告期内无持公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位欠款。

（7）应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
北京富根智能电表有限公司	关联方	186,762,854.19	1 年以内及 1-2 年	64.38%
加纳 CB 电器有限公司	关联方	28,466,506.39	1 年以内	9.81%
中国电力科学研究院	非关联方	14,092,437.15	1 年以内	4.86%

加纳 EAU 电子有限公司	非关联方	13,811,587.54	1 年以内	4.76%
深圳市国电御辉科技有限公司	非关联方	6,928,756.00	1 年以内	2.39%
合　　计		250,062,141.27	--	86.20%

（8）应收关联方款项如下：

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例
加纳 CB 电器有限公司	控股子公司	28,466,506.39	9.81%
北京富根智能电表有限公司	控股子公司	186,762,854.19	64.38%

（9）终止确认的应收账款情况

公司本报告期内无终止确认的应收账款。

2、其他应收款

（1）其他应收款按种类披露：

种类	2011 年 12 月 31 日			
	账面余额		坏账准备	
	金　额	比例	金　额	比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款：	11,529,111.29	100.00%	3,421,054.31	29.67%
其中：应收市场部人员款项组合	5,260,344.70	45.63%	2,988,883.62	56.82%
其他应收款账龄组合	6,268,766.59	54.37%	432,170.69	6.89%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合　计	11,529,111.29	100.00%	3,421,054.31	29.67%

种类	2010 年 12 月 31 日			
	账面余额		坏账准备	
	金　额	比例	金　额	比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款：	6,645,990.56	100.00%	1,938,586.52	29.17%
其中：应收市场部人员款项组合	2,214,162.85	33.32%	1,248,883.31	56.40%
其他应收款账龄组合	4,431,827.71	66.68%	689,703.21	15.56%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				

种类	2010 年 12 月 31 日			
	账面余额		坏账准备	
	金　额	比例	金　额	比例
合　计	6,645,990.56	100.00%	1,938,586.52	29.17%

（2）组合中，应收市场部人员款项组合：

账龄	2011年12月31日		
	金额	坏账计提比例	坏账准备
1年以内	4,542,922.16	50%	2,271,461.08
1年以上	717,422.54	100%	717,422.54
合计：	5,260,344.70	56.82%	2,988,883.62

账龄	2010年12月31日		
	金额	坏账计提比例	坏账准备
1年以内	1,930,559.08	50%	965,279.54
1年以上	283,603.77	100%	283,603.77
合计：	2,214,162.85	56.40%	1,248,883.31

（3）组合中，其他应收款账龄组合：

账龄	2011 年 12 月 31 日		
	账面余额		坏账准备
	金　额	比例(%)	
1年以内（含1年）	6,084,064.04	52.77%	304,203.20
1年至2年（含2年）	63,038.96	0.54%	6,303.90
2年至3年（含3年）			
3年以上	121,663.59	1.06%	121,663.59
合　计	6,268,766.59	54.37%	432,170.69

账龄	:2010 年 12 月 31 日		
	账面余额		坏账准备
	金　额	比例(%)	
1年以内（含1年）	3,842,214.49	57.81%	192,110.73
1年至2年（含2年）	24,506.13	0.37%	2,450.61

2年至3年（含3年）	139,930.45	2.11%	69,965.23
3年以上	425,176.64	6.40%	425,176.64
合　计	4,431,827.71	66.69%	689,703.21

（4）报告期内无需要单项计提坏账准备的其他应收款。

（5）报告期内无通过重组等其他方式收回的其他应收款。

（6）报告期无实际核销的重大其他应收款。

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

（8）其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例 (%)
陕西省西安市中级人民法院	非关联方	2,105,000.00	1 年以内	18.26%
应收出口退税款	非关联方	3,448,394.39	1 年以内	29.91%
杨军仁	公司员工	3,576,536.53	1 年以内	31.02%
许青海	公司员工	663,008.10	2 年以内	5.75%
刘诗意	公司员工	267,497.20	3 年以内	2.32%
合计		10,060,436.22		87.26%

（9）其他应收款期末余额中无应收关联方款项。

（10）报告期内无终止确认的其他应收款。

3．长期股权投资

（1）长期股权投资情况

被投资单位名称	初始投资金额	2010年12月31日	增减变动	2011年12月31日	在被投资单位持股比例	在被投资单位表决权比例
一、成本法核算的长期股权投资	86,976,204.21	17,230,287.65	69,745,916.56	86,976,204.21		
加纳CB电器有限公司	39,745,916.56		39,745,916.56	39,745,916.56	65%	65%
北京佳胜奇电子科技有限公司	30,000,000.00		30,000,000.00	30,000,000.00	100%	100%
北京富根智能电表有限公司	15,775,300.00	15,775,300.00		15,775,300.00	68.84%	68.84%
平壤电器件合营公司	1,454,987.65	1,454,987.65		1,454,987.65	49%	
合计	86,976,204.21	17,230,287.65	69,745,916.56	86,976,204.21		

（2）长期股权投资减值准备

被投资单位名称	在被投资单位持有比	减值准备	本年收到现金

	例与表决权比例不一致的说明	2010年12月31日	本年增加	本年减少	2011年12月31日	红利金额
一、成本法核算的长期股权投资		3,928,264.78			3,928,264.78	
北京富根智能电表有限公司		3,928,264.78			3,928,264.78	
平壤电器件合营公司	附注（五）8.2					
合计		3,928,264.78			3,928,264.78	

注：期末经测试，长期股权投资无需补提减值准备。

（3）被投资单位由于所在国家或地区及其他方面的影响，其向投资企业转移资金的能力受到限制的具体情况详见附注（五）9.2。

4．营业收入和营业成本

（1）营业收入明细：

项目	2011年度	2010年度
1．主营业务收入	284,837,575.17	235,224,343.51
2．其他业务收入	11,026,778.38	6,679,049.58
3．营业成本	170,582,427.05	128,417,141.29

（2）主营业务收入、成本业务类别列示：

项目	2011年度		2010年度	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
1．集成电路设计	197,855,776.82	104,957,116.92	158,094,183.91	73,076,183.97
其中：集成电路芯片	103,299,476.95	28,223,458.19	79,927,178.67	23,671,232.89
集成电路模块	94,556,299.87	76,733,658.73	78,167,005.24	49,404,951.08
2．集成电路应用	86,981,798.35	52,489,945.24	77,130,159.60	49,817,615.62
其中：电能表	66,992,787.25	40,183,112.12	52,758,052.70	36,341,469.77
载波抄表集中器	7,461,239.17	4,821,226.82	16,225,542.91	9,570,810.59
其他载波产品	12,527,771.93	7,485,606.30	8,146,563.99	3,905,335.26
主营业务收入合计	284,837,575.17	157,447,062.16	235,224,343.51	122,893,799.59

（4）销售前 5 名情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
北京富根智能电表有限公司	97,889,394.23	33.09%
中国电力科学研究院	49,568,385.04	16.75%
加纳 CB 电器有限公司	29,870,140.68	10.10%

深圳市国电御辉科技有限公司	12,495,764.96	4.22%
加纳 EAU 电子有限公司	12,435,039.00	4.20%
占比	202,258,723.91	68.36%

5．现金流量表相关信息

（1）收到的其他与经营活动有关的现金

项　目	2011年度	2010年度
收到的的其他与经营活动有关的现金	19,291,057.16	7,613,143.29
其中:价值较大的项目		
收利息	15,953,225.23	1,613,143.29
收供应商保证金	3,330,000.00	
收到政府补助		6,000,000.00

（2）支付的其他与经营活动有关的现金

项　目	2011年度	2010年度
支付的其他与经营活动有关的现金	18,273,126.59	22,637,745.58
其中:价值较大的项目		
产品销售费用	4,240,125.99	9,645,847.92
管理及研发支出	10,879,097.85	4,590,262.99
保证金	2,105,000.00	
支付往来款项及其他		8,401,634.67

（3）支付的其他与投资活动有关的现金

项　目	2011年度	2010年度
支付的其他与投资活动有关的现金	63,630,000.00	
其中:价值较大的项目		
支付加纳电力公司降损项目履约保证金	63,630,000.00	

（4）支付的其他与筹资活动有关的现金

项　目	2011年度	2010年度
支付的其他与筹资活动有关的现金		4,501,917.10
其中:价值较大的项目		
发行有关审计费		1,150,000.00
发行有关律师费		1,000,000.00

信息披露费		2,351,917.10

（5）现金流量表补充资料

补充资料	2011年度	2010年度
1.将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	78,513,231.71	69,860,053.01
加：资产减值准备	17,048,641.34	9,743,630.64
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,882,959.42	2,340,864.14
无形资产摊销	976,693.89	776,634.48
长期待摊费用摊销		
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）	-15,180.38	-92,468.11
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	984,138.46	79,633.00
投资损失（收益以“－”号填列）	-	
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-4,991,016.10	-1,848,646.44
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）		
存货的减少（增加以“－”号填列）	-21,694,455.26	-27,764,562.03
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-100,549,697.56	-104,508,768.80
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-3,522,503.02	15,345,055.82
其他		-30,799.07
经营活动产生的现金流量净额	-30,367,187.48	-36,099,373.36
2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3.现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	651,696,283.86	855,234,609.21
减：现金的期初余额	855,234,609.21	102,990,455.41
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-203,538,325.35	752,244,153.80

注：公司其他货币资金系长期履约保函保证金，不属于现金及现金等价物。

（十二）补充资料

1、根据中国证监会《公开发行证券公司信息披露编报规则第 9 号——净资产收益率和每股收益的计算及披露（2007 年修订）》的要求计算净资产收益率、每股收益：

2011 年	净资产收益率%		每股收益	
	全面摊薄	加权平均	基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	7.22	7.38	1.45	1.45
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	7.05	7.21	1.41	1.41

2010 年	净资产收益率%		每股收益	
	全面摊薄	加权平均	基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	5.72	21.02	1.42	1.42
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.27	19.52	1.31	1.31

2、非经常性损益

（1）根据中国证券监督管理委员会公告[2008]43号《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[2008]》的规定，本报告期公司非经常性损益发生情况如下：

（收益以正数列示，损失以负数列示）

项　目	本年发生额
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	2,442,290.02
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免	-
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	3,538,460.00
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	
非货币性资产交换损益	
委托他人投资或管理资产的损益	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	
债务重组损益	-2,913,297.41
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	
对外委托贷款取得的损益	
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	
受托经营取得的托管费收入	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-44,975.68
其他符合非经常性损益定义的损益项目	
小　　计	3,022,476.93
减：非经常性损益的所得税影响数	444,539.88
少数股东损益的影响数	714,664.01
合　　计	1,863,273.04

法定代表人：程毅　　主管会计工作负责人：周劲松　　会计机构负责人：许天鹏

十三、财务报表的核准

本财务报表于2012年4月16日经本公司董事会核准签发。

北京福星晓程电子科技股份有限公司

二〇一二年四月十六日

第十节 备查文件

一、 载有董事长程毅先生签名的2011年年度报告文件原件；

二、 载有法定代表人程毅先生、主管会计工作负责人周劲松女士、会计机构负责人许天鹏先生签名并盖章的财务报告文本；

三、 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；

四、 其他相关资料。

五、 以上备查文件的备置地点：公司证券部

北京福星晓程电子科技股份有限公司

董事会

二〇一二年四月十六日