

江苏综艺股份有限公司

600770

2011 年年度报告

目 录

一、重要提示	2
二、公司基本情况	2
三、会计数据和业务数据摘要	3
四、股本变动及股东情况	5
五、董事、监事和高级管理人员	9
六、公司治理结构	11
七、股东大会简介	14
八、董事会报告	15
九、监事会报告	30
十、重要事项	32
十一、备查文件目录	38

一、重要提示

(一) 本公司董事会、监事会及其董事、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、准确性和完整性负个别及连带责任。

(二) 公司全体董事出席董事会会议。

(三) 立信会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

(四)

公司负责人姓名	咎圣达
主管会计工作负责人姓名	邢光新
会计机构负责人姓名	钱志华

公司负责人咎圣达、主管会计工作负责人邢光新及会计机构负责人钱志华声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

(五) 是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况？

否

(六) 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

二、公司基本情况

(一) 公司信息

公司的法定中文名称	江苏综艺股份有限公司
公司的法定中文名称缩写	综艺股份
公司的法定英文名称	Jiangsu Zongyi Co.,LTD
公司的法定英文名称缩写	JSZY
公司法定代表人	咎圣达

(二) 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	顾政巍	邢雨梅
联系地址	江苏省南通市通州区兴东镇综艺数码城	江苏省南通市通州区兴东镇综艺数码城
电话	0513-86639999	0513-86639987
传真	0513-86563501	0513-86639987
电子信箱	600770dm@jssmail.com.cn	zygf600770@jssmail.com.cn

(三) 基本情况简介

注册地址	江苏省南通市通州区兴东镇综艺数码城
注册地址的邮政编码	226376
办公地址	江苏省南通市通州区兴东镇综艺数码城

办公地址的邮政编码	226376
公司国际互联网网址	http://www.600770.com
电子信箱	zygf600770@jssmail.com.cn

(四) 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	上海证券报、证券时报、中国证券报
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	江苏省南通市通州区兴东镇综艺数码城

(五) 公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A 股	上海证券交易所	综艺股份	600770	

(六) 其他有关资料

公司首次注册登记日期	1992 年 10 月 3 日	
公司首次注册登记地点	江苏省通州市兴东镇黄金村	
最近一次变更	公司变更注册登记日期	2011 年 4 月 20 日
	公司变更注册登记地点	江苏省南通工商行政管理局
	企业法人营业执照注册号	320600000157784
	税务登记号码	320683138471411
	组织机构代码	13847141-1
公司聘请的会计师事务所名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）	
公司聘请的会计师事务所办公地址	上海市南京东路 61 号新黄浦金融大厦四楼	

三、 会计数据和业务数据摘要

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

项目	金额
营业利润	550,608,686.41
利润总额	660,727,724.91
归属于上市公司股东的净利润	316,155,477.31
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	229,424,937.83
经营活动产生的现金流量净额	-1,067,799,040.95

(二) 非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	2011 年金额	2010 年金额	2009 年金额
非流动资产处置损益	30,347,178.73	104,361,164.59	-1,677.56
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	53,847,277.71	55,649,065.97	25,434,882.40
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	53,472,974.43	20,510.70	23,720.46

其他符合非经常性损益定义的损益项目		5,751,885.42	
少数股东权益影响额	-24,193,499.61	-12,739,073.55	-2,064,816.51
所得税影响额	-26,743,391.78	-40,987,310.58	-2,428,467.97
合 计	86,730,539.48	112,056,242.55	20,963,640.82

(三) 报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2011 年	2010 年	本年比上年增减 (%)	2009 年
营业总收入	1,181,245,104.46	910,799,326.71	29.69	516,468,506.28
营业利润	550,608,686.41	525,103,977.77	4.86	46,981,224.40
利润总额	660,727,724.91	580,651,492.47	13.79	72,438,149.70
归属于上市公司股东的净利润	316,155,477.31	272,172,627.53	16.16	33,004,028.06
归属于上市公司股东的扣除非经常性 损益的净利润	229,424,937.83	160,116,384.98	43.29	12,040,387.24
经营活动产生的现金流量净额	-1,067,799,040.95	-77,783,370.28	1,272.79	-13,993,729.77
	2011 年末	2010 年末	本年末比上年末 增减 (%)	2009 年末
资产总额	6,829,391,131.03	4,879,005,784.81	39.98	2,176,866,288.31
负债总额	2,066,363,503.79	1,553,495,421.20	33.01	593,556,165.70
归属于上市公司股东的所有者权益	3,406,743,855.15	2,052,516,510.14	65.98	1,208,209,111.12
总股本	736,400,000.00	666,600,000.00	10.47	444,400,000.00

主要财务指标	2011 年	2010 年	本年比上年增减 (%)	2009 年
基本每股收益 (元 / 股)	0.44	0.41	7.32	0.08
稀释每股收益 (元 / 股)	0.44	0.41	7.32	0.08
用最新股本计算的每股收益 (元/股)	不适用	/	/	/
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元 / 股)	0.32	0.24	33.33	0.03
加权平均净资产收益率 (%)	10.32	12.18	减少 1.86 个百分点	4.74
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	7.49	7.17	增加 0.32 个百分点	1.73
每股经营活动产生的现金流量净额 (元 / 股)	-1.45	-0.117	不适用	-0.035
	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)	4.63	3.08	50.32	2.72
资产负债率 (%)	30.26	31.84	减少 1.58 个百分点	27.27

(四) 采用公允价值计量的项目

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响 金额
可供出售金融资产	1,655,859,837.80	1,399,629,782.99	-256,230,054.81	199,291,294.79
合计	1,655,859,837.80	1,399,629,782.99	-256,230,054.81	199,291,294.79

四、股本变动及股东情况

(一) 股本变动情况

1、 股份变动情况表

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			69,800,000				69,800,000	69,800,000	9.48
1、国家持股									
2、国有法人持股			7,200,000				7,200,000	7,200,000	0.98
3、其他内资持股			62,600,000				62,600,000	62,600,000	8.50
其中：境内非国有法人持股			40,000,000				40,000,000	40,000,000	5.43
境内自然人持股			22,600,000				22,600,000	22,600,000	3.07
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股	666,600,000	100						666,600,000	90.52
1、人民币普通股	666,600,000	100						666,600,000	90.52
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	666,600,000	100	69,800,000				69,800,000	736,400,000	100

股份变动的批准情况

公司 2010 年度非公开发行股票方案于 2011 年 1 月 26 日经中国证监会发行审核委员会审核，获得有条件通过；并于 2011 年 3 月 17 日取得中国证监会证监许可[2011]382 号《关于核准江苏综艺股份有限公司非公开发行股票的批复》。2011 年 4 月 12 日，本公司在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理了本次非公开发行相关股份的股权登记及相关手续。本次非公开发行股份数量为 6,980 万股，发行完成后，公司股本总额由 66,660 万股增至 73,640 万股。详见公司相关公告。

股份变动的过户情况

2011 年 4 月 12 日，本公司 2010 年度非公开发行相关股份股权登记相关手续在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完毕。

2、 限售股份变动情况

单位：万股

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
管圣达	0	0	1,500	1,500	非公开发行认购	2014 年 4 月 12 日
天津证大金兔股权投资基金合伙企业（有限合伙）	0	0	1,000	1,000	非公开发行认购	2012 年 4 月 12 日

观唐投资控股有限公司	0	0	1,000	1,000	非公开发行认购	2012年4月12日
上海鼎基投资有限公司	0	0	1,000	1,000	非公开发行认购	2012年4月12日
北京市融成源投资有限公司	0	0	1,000	1,000	非公开发行认购	2012年4月12日
季峰	0	0	760	760	非公开发行认购	2012年4月12日
工银瑞信基金管理有限公司	0	0	380	380	非公开发行认购	2012年4月12日
华夏基金管理有限公司	0	0	340	340	非公开发行认购	2012年4月12日
合计	0	0	6,980	6,980	/	/

(二) 证券发行与上市情况

1、 前三年历次证券发行情况

单位：股 币种：人民币

股票及其衍生证券的种类	发行日期	发行价格(元)	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
股票类						
非公开发行 A 股	2009 年 12 月 4 日	12	39,400,000	2010 年 12 月 17 日	39,400,000	
非公开发行 A 股	2011 年 3 月 25 日	19.72	54,800,000	2012 年 4 月 12 日	54,800,000	
			15,000,000	2014 年 4 月 12 日	15,000,000	
可转换公司债券、分离交易可转债、公司债类						
公司债券	2011 年 8 月 31 日	100	7,000,000	2011 年 9 月 19 日	7,000,000	2016 年 8 月 24 日

2、 公司股份总数及结构的变动情况

2010 年度公司非公开发行股份 6,980 万股，于 2011 年 4 月 12 日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理股权登记及相关手续。本次发行完成后，公司股本总额由 66,660 万股增至 73,640 万股。

3、 现存的内部职工股情况

本报告期末公司无内部职工股。

(三) 股东和实际控制人情况

1、 股东数量和持股情况

单位：股

2011 年末股东总数		47,607 户	本年度报告公布日前一个月末股东总数		51,555 户	
前十名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	持股总数	报告期内增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
南通综艺投资有限公司	境内非国有法人	28.40	209,166,166	0	0	质押 196,750,000
中国建设银行--工银瑞信稳健成长股票型证券投资基金	国有法人	4.21	31,000,390	11,500,390	2,800,000	无
中国建设银行--华夏优势增长股票型证券投资基金	国有法人	3.89	28,676,211	-3,266,904	1,062,500	无
南通大兴服装绣品有限公司	境内非国	2.62	19,288,633	0	0	无

	有法人						
咎圣达	境内自然人	2.51	18,509,999	18,509,999	15,000,000	无	
中国工商银行--诺安股票证券投资基金	国有法人	2.44	17,973,988	1,596,595	0	无	
交通银行--博时新兴成长股票型证券投资基金	国有法人	1.90	13,963,553		0	无	
盈富（天津）股票投资管理合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	1.66	12,196,677		0	无	
上海鼎基投资集团有限公司	境内非国有法人	1.36	10,000,000	10,000,000	10,000,000	质押	10,000,000
天津证大金兔股权投资基金合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	1.36	10,000,000	10,000,000	10,000,000	无	
观唐投资控股有限公司	境内非国有法人	1.36	10,000,000	10,000,000	10,000,000	质押	10,000,000
北京市融成源投资有限公司	境内非国有法人	1.36	10,000,000	10,000,000	10,000,000	质押	10,000,000
前十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的数量			股份种类及数量			
南通综艺投资有限公司	209,166,166			人民币普通股			
中国建设银行--工银瑞信稳健成长股票型证券投资基金	28,200,390			人民币普通股			
中国建设银行--华夏优势增长股票型证券投资基金	27,613,711			人民币普通股			
南通大兴服装绣品有限公司	19,288,633			人民币普通股			
中国工商银行--诺安股票证券投资基金	17,973,988			人民币普通股			
交通银行--博时新兴成长股票型证券投资基金	13,963,553			人民币普通股			
盈富（天津）股票投资管理合伙企业（有限合伙）	12,196,677			人民币普通股			
中国人民人寿保险股份有限公司--万能--一个险万能	7,360,561			人民币普通股			
咎圣达	3,509,999			人民币普通股			
交通银行--华夏蓝筹核心混合型证券投资基金（LOF）	3,097,429			人民币普通股			
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司前十名股东中，第一名南通综艺投资有限公司是第四名第四名南通大兴服装绣品有限公司的大股东，第五名咎圣达是第一名南通综艺投资有限公司的实际控制人，除此之外，南通综艺投资有限公司与其余七名股东之间不存在关联关系或一致行动的情况，公司未知其他股东之间是否存在关联关系或一致行动的情况。						

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位:万股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	咎圣达	1,500	2014年4月12日	1,500	限售三年
2	天津证大金兔股权投资基金合伙企业(有限合伙)	1,000	2012年4月12日	1,000	限售一年
3	观唐投资控股有限公司	1,000	2012年4月12日	1,000	
4	上海鼎基投资有限公司	1,000	2012年4月12日	1,000	
5	北京市融成源投资有限公司	1,000	2012年4月12日	1,000	
6	季峰	760	2012年4月12日	760	
7	工银瑞信基金管理有限公司	380	2012年4月12日	380	
8	华夏基金管理有限公司	340	2012年4月12日	340	

2、控股股东及实际控制人情况

(1) 控股股东情况

- 法人

单位：万元 币种：人民币

名称	南通综艺投资有限公司
单位负责人或法定代表人	咎瑞林
成立日期	1988年1月11日
注册资本	8,273.168
主要经营业务或管理活动	实业投资、投资管理、财务顾问、国内贸易及相关技术咨询服务

(2) 实际控制人情况

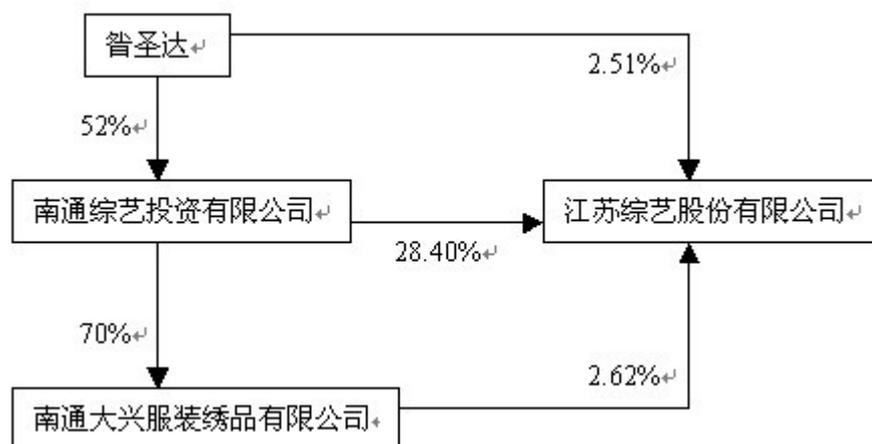
- 自然人

姓名	咎圣达
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否
最近5年内的职业及职务	经营管理，任本公司董事长、总经理

(3) 控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



3、其他持股在百分之十以上的法人股东

截止本报告期末公司无其他持股在百分之十以上的法人股东。

五、董事、监事和高级管理人员

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

单位：股

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	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报酬、津贴
普圣达	董事长、总经理	男	48	2010年6月23日	2013年6月22日	0	18,509,999 注1	24	否
普瑞国	董事	男	42	2010年6月23日	2013年6月22日	0	0	0	是
曹剑忠	董事	男	47	2010年6月23日	2013年6月22日	0	0	0	是
王建华	董事、副总经理	男	48	2010年6月23日	2013年6月22日	0	0	24	否
杨明香	独立董事	女	56	2010年6月23日	2013年6月22日	0	0	3.5	否
朱爱华	独立董事	女	49	2010年6月23日	2013年6月22日	0	0	3.5	否
姚仁泉	独立董事	男	60	2010年6月23日	2013年6月22日	0	0	3.5	否
张晓波	监事会主席	男	47	2011年7月25日	2013年6月22日	0	0	0	否
黄天鸿	监事	男	36	2010年6月23日	2013年6月22日	0	0	4.98	否
韩晔	监事	男	46	2010年6月23日	2013年6月22日	0	0	11.69	否
陈义	副总经理	男	49	2010年6月23日	2013年6月22日	0	0	24	否

邢光新	副总经理、财务负责人	男	45	2010年6月23日	2013年6月22日	0	0	18	否
杨栋毅	副总经理	男	48	2010年6月23日	2013年6月22日	0	0	19.05	否
顾政巍	董事会秘书	女	37	2010年6月23日	2013年6月22日	0	0	11.5	否
管圣华	监事会主席	男	54	2010年6月23日	2011年7月24日	0	0	6	否
合计	/	/	/	/	/	0	18,509,999	153.72	/

注1：变动原因：参与公司非公开发行认购 15,000,000 股，二级市场买入 3,509,999 股。

管圣达：近 5 年任江苏综艺股份有限公司董事长、总经理

管瑞国：近 5 年任江苏综艺股份有限公司董事，南通利盈通时装有限公司董事、总经理

曹剑忠：近 5 年任南通大兴服装绣品有限公司董事长，江苏综艺股份有限公司董事

王建华：近 5 年任江苏综艺有限公司董事、副总经理

杨明香：近 5 年任南通普发会计师事务所有限公司所长，江苏综艺股份有限公司独立董事

朱爱华：近 5 年任南京新街口百货商店股份有限公司副总经理，江苏综艺股份有限公司独立董事

姚仁泉：近 5 年任南通金汇实业有限公司董事长，江苏综艺股份有限公司独立董事

张晓波：近 5 年任南通兆日微电子有限公司副总经理，江苏综艺股份有限公司监事会主席

黄天鸿：近 5 年任江苏综艺股份有限公司监事

韩晔：近 5 年任江苏综艺股份有限公司监事

陈义：近 5 年任苏宁环球集团公司总裁助理，江苏综艺股份有限公司副总经理等职

邢光新：近 5 年任南通恒信联合会计师事务所所长、主任会计师，江苏综艺股份有限公司副总经理、财务负责人

杨栋毅：近 5 年任中国科学院研究生院教授，江苏综艺股份有限公司副总经理

顾政巍：近 5 年任江苏综艺股份有限公司证券部经理、董事会秘书

管圣华：近 5 年任江苏综艺股份有限公司监事会主席

(二) 在股东单位任职情况

姓名	股东单位名称	担任的职务	任期起始日期	是否领取报酬津贴
管圣达	南通综艺投资有限公司	董事	2002年6月26日	否
管圣达	江苏洋河酒厂股份有限公司	董事	2005年4月18日	否
管圣达	南通精华制药股份有限公司	董事	2002年9月3日	否
管圣达	南通三越中药饮片有限公司	董事	2006年8月	否
管圣达	江苏通州华商村镇银行股份有限公司	董事	2009年7月2日	否
管瑞国	南通综艺投资有限公司	董事	2002年6月26日	否
管瑞国	南通利盈通时装有限公司	董事、总经理	2008年12月6日	否
曹剑忠	南通综艺投资有限公司	董事	2002年6月26日	否
曹剑忠	南通大兴服装绣品有限公司	董事长	2003年4月10日	否
曹剑忠	南通综艺新材料有限公司	董事	2010年6月24日	否

上述公司中，南通综艺投资有限公司为本公司大股东；南通大兴服装绣品有限公司为本公司第四大股东；南通大兴服装绣品有限公司、南通三越中药饮片有限公司、南通利盈通时装有限公司、南通综艺新材料有限公司为南通综艺投资有限公司的控股企业，江苏洋河酒厂股份有限公司、南通精华制药股份有限公司、江苏通州华商村镇银行股份有限公司为南通综艺投资有限公司的参股

企业。

在其他单位任职情况

姓名	其他单位名称	担任的职务	任期起始日期	是否领取报酬津贴
杨明香	南通普发会计师事务所有限公司	所长	1999 年 11 月 1 日	是
朱爱华	南京新街口百货商店股份有限公司	副总经理	2007 年 4 月 1 日	是
姚仁泉	南通金汇实业有限公司	董事长	2006 年 1 月 1 日	是

(三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	公司高级管理人员薪酬由董事会决定，董事、监事报酬经股东大会审议通过后执行。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	2011 年度，本公司董事、监事报酬根据公司 2010 年度股东大会审议通过的董事、监事 2011 年度薪酬方案确定，高级管理人员报酬根据公司第七届董事会第八次会议审议通过的高级管理人员 2011 年度薪酬方案确定。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	与年度绩效考核结果挂钩，薪酬实际支付到位。

(四) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
咎圣华	监事会主席	离任	个人原因辞职
张晓波	监事会主席	聘任	选举产生

(五) 公司员工情况

在职员工总数	1,039
公司需承担费用的离退休职工人数	1
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	601
销售人员	158
技术人员	102
财务人员	69
行政人员	109
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
本科及以上	208
大专	202
中专以下	629

六、 公司治理结构

(一) 公司治理的情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《上海证券交易所上市规则》及中国证监会、上海证券交易所有关法律法规的要求规范运作，不断健全和完善公司法人治

理结构，提升公司经营管理和规范运作水平。2011 年度，公司根据上海证券交易所以及江苏监管局的要求，修订了《董事会秘书工作制度》、《公司内幕信息知情人管理制度》，不断加强信息披露管理，提升公司治理水平，促进公司健康、稳定、可持续发展，实现股东利益的最大化。

1、股东与股东大会

公司能够确保全体股东享有法律、行政法规规定的合法权利，特别是中小股东享有平等地位并充分行使自己的权利。公司严格按照《公司章程》、《股东大会议事规则》的要求召集、召开股东大会，历次股东大会均经律师现场见证并出具法律意见书。

2、控股股东与上市公司

公司在人员、资产、机构、业务、财务等方面与大股东完全分开，公司重大决策均按照《公司章程》及有关法律法规的规定由股东大会、董事会依法做出。公司大股东行为规范，通过股东大会依法行使股东权利，没有超越股东大会权限直接或间接干涉公司决策和生产经营活动的行为，未发生损害公司及其它股东利益的行为。

3、董事与董事会

公司董事会严格按照《公司章程》、《董事会议事规则》和股东大会的授权进行决策，董事的产生、董事会的人数及构成符合有关法律法规的要求。公司董事勤勉尽职，认真出席董事会和股东大会，积极参加相关培训，学习有关法律法规；董事会各专门委员会能充分发挥各自职能，维护公司与全体股东的合法权益。

4、监事与监事会

公司监事会严格按照《公司章程》、《监事会议事规则》规范运作，监事的产生、监事会的人数及构成符合有关法律、法规的要求。公司监事本着对股东和公司负责的态度，认真履行职责，对公司财务以及公司董事、高级管理人员履行职责的合法、合规性进行监督，进一步提升公司规范运作水平。

5、利益相关者

公司本着公开、公平、守信的原则，充分尊重和维护利益相关者的合法权益，积极承担社会责任，实现股东、员工、社会等各方利益的协调平衡，共同推进公司持续、健康地发展。

6、信息披露与透明度

报告期内，公司根据中国证监会、上海证券交易所的要求，修订了公司《内幕信息知情人管理制度》，进一步明确内幕信息知情人登记的管理。公司能够严格按照有关法律法规和《公司章程》的规定，真实、准确、及时、完整地披露相关信息，并做好信息披露前的保密工作，确保所有股东都有平等的机会获得信息。

公司治理是一项长期系统的工作，需要持续不断地改进和提高。自 2007 年开展公司治理专项活动以来，公司治理水平得到了持续提高。今后公司将一如既往地严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》和《公司章程》等有关法律法规的要求规范运作，增强企业竞争力，提高公司盈利能力，努力寻求股东利益最大化，切实维护中小股东利益。

(二) 董事履行职责情况

1、董事参加董事会的出席情况

董事姓名	是否独立董事	本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
管圣达	否	18	18	13	5	0	否
管瑞国	否	18	18	13	5	0	否
曹剑忠	否	18	18	13	5	0	否
王建华	否	18	18	13	5	0	否

杨明香	是	18	18	13	5	0	否
朱爱华	是	18	18	13	5	0	否
姚仁泉	是	18	18	13	5	0	否

年内召开董事会会议次数	18
其中：现场会议次数	5
通讯方式召开会议次数	13
现场结合通讯方式召开会议次数	0

2、 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

报告期内，公司独立董事未对公司本年度的董事会议案及其他非董事会议案事项提出异议。

3、 独立董事相关工作制度的建立健全情况、主要内容及独立董事履职情况

公司建立了《独立董事工作制度》、《独立董事年报工作制度》，对独立董事的任职条件、产生和更换、作用、独立意见、工作条件等做出了规定，并为独立董事履行职责提供了保障。

公司独立董事在任职期间，本着对公司和全体股东诚信勤勉的态度，积极了解公司运营情况，参加公司股东大会和董事会，参与公司重大经营决策，对重大事项客观独立地发表意见。公司独立董事充分运用其在法律、财务和经营管理等方面的专业知识，对公司的生产经营、发展战略提出科学、合理的建议，为公司规范运作和健康发展发挥了积极作用。

(三) 公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立完整情况

	是否独立完整	情况说明
业务方面独立完整情况	是	公司拥有独立完整的业务体系，自主经营，与大股东之间在主营业务上不存在同业竞争，大股东不存在直接或间接干预公司经营运作的情形
人员方面独立完整情况	是	公司与大股东在劳动、人事及工资管理等方面相互独立，公司总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员均在公司领取薪酬，未在股东单位领取薪酬，且未在股东单位担任除董事以外的其他职务
资产方面独立完整情况	是	公司拥有独立、完整的资产管理体系，与大股东之间产权明晰，不存在大股东及其关联方无偿占有、挪用公司资产的现象
机构方面独立完整情况	是	公司拥有独立的办公与生产经营场所，组织机构健全，有独立的决策机构
财务方面独立完整情况	是	公司设有独立的财务部门和财务人员，建立了独立的会计核算系统和财务管理制度，拥有独立的银行账户，并依法独立纳税

(四) 公司内部控制制度的建立健全情况

内部控制建设的总体方案	本公司根据《公司法》、《证券法》和财政部等五部委发布的《企业内部控制基本规范》等相关法律、法规及规章的要求，针对公司自身特点，结合公司的内部环境、风险评估、风险控制、信息与沟通、内部监督等要素，通过查找风险、控制风险等手段不断健全公司内部控制体系，提高企业经营效率和管理效率，实现企业战略和持续发展的总目标。
-------------	--

内部控制制度建立健全的工作计划及其实施情况	公司制定了实施内部控制规范工作方案，目前该项工作正按计划、有序进行，以保证公司内部控制制度的建立健全和有效实施。
内部控制检查监督部门的设置情况	公司董事会审计委员会，主要负责公司内、外部审计的沟通、监督等事宜；公司内审部负责公司内部控制日常检查监督工作。
内部监督和内部控制自我评价工作开展情况	公司董事会下设审计委员会对公司及下属单位行使内部审计监督权，公司内审部对审计委员会负责，对公司及下属子、分公司的经营活动、财务收支、经济效益等进行监督，并对公司内部控制制度的建立和执行等情况进行检查和评价。
董事会对内部控制有关工作的安排	按照公司实施内部控制规范工作方案，公司成立以董事长为第一责任人的组织保障体系，设立内控规范实施工作小组，负责全面推进内部控制体系建设。通过对公司内部控制建立健全情况以及是否有效实施进行检查、监督及评估，不断健全完善内部控制体系，真正把内控工作落到实处。为保证内部控制建设工作的专业化、系统化和合理化，公司拟聘请外部咨询机构提供专业支持。
与财务报告相关的内部控制制度的建立和运行情况	公司严格按照《公司法》、《会计法》、《企业会计准则》等法律法规，建立了规范的财务管理制度，对会计实务各环节进行有效控制，确保财务信息的真实性、准确性。
内部控制存在的缺陷及整改情况	报告期内，公司未发现存在内部控制设计或执行方面存在重大缺陷。随着公司主营业务的快速发展及业务领域的不断拓展，公司将不断健全和完善内部控制体系，并且加大内部控制的执行力度，做好内部控制评价工作，对于内控缺陷及时加以整改。

(五) 高级管理人员的考评及激励情况

公司第七届董事会第八次会议审议通过了《关于 2011 年度董事、监事及高级管理人员薪酬的议案》，公司董事会根据年度工作目标和经营计划的完成情况，结合岗位职责完成情况，对公司高级管理人员进行考核，并根据考评结果确定高管人员的薪酬。

(六) 公司披露内部控制的相关报告：

- 1、公司是否披露内部控制的自我评价报告：否
- 2、公司是否披露审计机构出具的财务报告内部控制审计报告：否
- 3、公司是否披露社会责任报告：否

(七) 公司建立年报信息披露重大差错责任追究制度的情况

为提高公司的规范运作水平，增强信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，提高年报信息披露的质量和透明度，公司已经制定了《年报信息披露重大差错责任追究制度》，完善了年报信息披露管理的相关制度，建立了重大差错责任追究机制。报告期内，公司未出现年报信息披露重大差错情况。

- 1、报告期内无重大会计差错更正情况
- 2、报告期内无重大遗漏信息补充情况

3、报告期内无业绩预告修正情况

七、股东大会情况简介

(一) 年度股东大会情况

会议届次	召开日期	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
2010 年度股东大会	2011 年 4 月 8 日	《上海证券报》、《证券时报》、《中国证券报》	2011 年 4 月 9 日

公司 2010 年度股东大会于 2011 年 4 月 8 日上午 9:30 在江苏省南通市通州区兴东镇综艺数码城公司会议室召开，参加本次股东大会表决的股东及授权代表人数 15 人，代表股份 232,007,899 股，占公司总股本的 34.80%。本次会议由公司董事会召集，董事长胥圣达先生主持，公司的董事、监事、高级管理人员出席了会议。会议审议通过了如下议案：

- 1、审议通过了公司 2010 年度董事会工作报告；
- 2、审议通过了公司 2010 年度监事会工作报告；
- 3、审议通过了独立董事述职报告；
- 4、审议通过了公司 2010 年度财务决算报告；
- 5、审议通过了公司 2010 年度利润分配及公积金转增股本预案；
- 6、逐项审议通过了关于规范公司对外担保事项的议案；
 - 6.1 为江苏综艺光伏有限公司提供担保，担保额度为 30,000 万元；
 - 6.2 为北京连邦软件股份有限公司提供担保，担保额度为 2,000 万元；
- 7、审议通过了关于 2011 年度董事、监事薪酬的议案；
- 8、审议通过了关于续聘立信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司审计机构，聘期一年的议案。

(二) 临时股东大会情况

会议届次	召开日期	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
2011 年度第一次临时股东大会	2011 年 6 月 8 日	《上海证券报》、《证券时报》、《中国证券报》	2011 年 6 月 9 日
2011 年度第二次临时股东大会	2011 年 7 月 25 日	《上海证券报》、《证券时报》、《中国证券报》	2011 年 7 月 26 日
2011 年度第三次临时股东大会	2011 年 11 月 14 日	《上海证券报》、《证券时报》、《中国证券报》	2011 年 11 月 15 日

1) 公司 2011 年度第一次临时股东大会于 2011 年 6 月 8 日上午 9:30 在江苏省南通市通州区兴东镇综艺数码城公司会议室召开，参加本次股东大会表决的股东及授权代表人数 9 人，代表股份 255,187,699 股，占公司总股本的 34.65%。本次会议由公司董事会召集，董事长胥圣达先生主持，公司的部分董事、监事、高级管理人员出席了会议。会议审议通过了如下议案：

- (一) 审议通过了《关于公司符合发行公司债券条件的议案》；
- (二) 逐项审议通过了《关于发行公司债券的议案》；
 - 1、关于本次发行公司债券的发行规模；
 - 2、关于本次发行公司债券向公司股东配售安排；
 - 3、关于本次发行公司债券的品种及债券期限；
 - 4、关于本次发行公司债券的募集资金用途；
 - 5、关于本次发行公司债券的发行方式；
 - 6、关于本次发行公司债券决议的有效期；
 - 7、关于本次发行公司债券拟上市的交易所；
 - 8、关于本次发行公司债券的授权事项；
 - 9、关于本次发行公司债券的偿债保障措施。

2) 公司 2011 年度第二次临时股东大会于 2011 年 7 月 25 日上午 9:30 在江苏省南通市通州区兴东镇综艺数码城公司会议室召开, 参加本次股东大会表决的股东及授权代表人数 8 人, 代表股份 244,173,449 股, 占公司总股本的 33.16%。本次会议由公司董事会召集, 董事长咎圣达先生主持, 公司的部分董事、监事、高级管理人员出席了会议。会议审议通过了《关于补选第七届监事会监事的议案》, 同意补选张晓波为公司第七届监事会监事。

3) 公司 2011 年度第三次临时股东大会现场会议于 2011 年 11 月 14 日上午 9:30 在江苏省通州市兴东镇综艺数码城公司会议室召开, 本次股东大会采用现场投票和网络投票相结合的表决方式, 参加本次股东大会表决的股东及授权代表人数 73 人, 代表股份 255,205,522 股, 占公司总股本的 34.66%, 其中, 出席现场会议并投票的股东及授权代表人数 7 人, 代表股份 253,641,175 股, 占公司社会公众股股份总数的 34.44%; 参加网络投票的社会公众股股东人数 66 人, 代表股份 1,564,347 股, 占公司社会公众股股份总数的 0.21%, 符合《公司法》及《公司章程》的规定。本次会议由公司董事会召集, 董事长咎圣达先生主持, 公司的部分董事、监事、高级管理人员出席了会议。会议审议通过了关于使用非公开发行股票部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案。

八、 董事会报告

(一) 管理层讨论与分析

(1) 报告期内公司经营情况的回顾

2011 年, 是公司进一步拓展“一体两翼”(以新能源为龙头, 以信息科技和股权投资为两翼) 发展战略并取得重要成就的一年。公司大举投入、全面拓展海外光伏系统集成业务, 大力推进非晶硅薄膜生产双线调试生产和技术升级, 大大提升了新能源产业在公司的龙头和主体地位。公司信息产业继续坚持技术创新、产品创新和运营创新, 进一步推进高新技术产品化、商品化和市场化, 取得多项重大突破。公司股权投资业务坚持超前思维、慎重抉择、稳步推进、良性发展的经营思路, 业绩斐然。2011 年度, 公司营业收入、净利润分别为 118,124.51 万元、31,615.55 万元, 较上一年度增长了 29.69%、16.16%。

1) 2011 年总结

① 新能源业务创新模式、夯实基础、大举投入、全面拓展, 实现业务快速发展

太阳能作为最清洁、环保的可再生能源, 已经越来越被世界各国所认可。公司抓住机遇, 多渠道筹集资金, 为新能源业务大规模发展提供必要的资金支持。

与此同时, 公司创新业务发展与运管模式, 探索、规范和完善业务流程, 对项目前期业务实行购买、合作与独立申请三结合, 对项目后续运营实行对外销售和自营并举, 以快速形成产业整合能力, 加速推进海外发展; 公司努力夯实基础, 加强业务团队建设和业务运营管理, 建立了总部管控队伍与管控机制, 在境外建立了多个相对独立、责权明确的项目开发团队, 从而构建了境内外比较顺畅的产业链; 公司利用自有资金、两次融资和银行融资, 大举投入光伏系统集成业务, 当年在光伏太阳能业务的资金投入大大超过有史以来各项投资总和; 公司积极整合光伏系统集成海内外业务, 全面拓展包括意大利、保加利亚、美国在内的欧美等地市场, 先后成立 6 家

境外全资子公司，专注于欧美市场的光伏系统集成业务，2011 年开发的总装机容量达到 70 多 MW，在国际国内光伏行业中初步形成了品牌知名度、行业影响力和核心竞争力。

2011 年，尽管各国对光伏产业系统补贴持续趋降，世界经济金融的动荡对光伏产业发展也形成一定的负面影响，上游晶硅、电池片和组件等领域竞争激烈。但是由于剧烈竞争导致上游原材料价格更大幅度的下降以及光伏产业技术不断进步和规模经济日益显著，同时由于太阳能光伏产业具有引领技术发展、推动产业升级、发展清洁能源、带动社会发展等多重功能，很多国家加大了光伏太阳能产业发展力度。作为光伏产业链的后端，光伏电站建设不仅保持全产业链中盈利能力最强的地位，而且盈利状况稳中有升，这进一步证明了公司业务战略的先见性和合理性。公司通过收购、合作或申请，选择合适的电站项目，经过采购、建设、并网等环节完成电站项目，最后根据当地政策和市场情况，将电站出售给第三方，或者自己自主运营电站收取电费和相关补贴。目前，公司在欧洲开发的电站以销售为主，在美国开发的电站将以运营为主。

2011 年公司海外光伏电站的建设在业务模式、流程管理、运营控制方面仍处于探索阶段，对公司全年业绩的贡献将随着公司光伏电站业务的持续发展而逐步增加。

2011 年，作为公司薄膜太阳能电池生产企业的综艺光伏，积极推进第二条电池生产线的调试与优化，使综艺光伏两条生产线可同时生产非晶硅单结与非晶硅/微晶硅叠层两种产品，进一步提高了市场应对能力和产品竞争力。同时，综艺光伏生产的非晶硅薄膜太阳能电池继 2010 年获得欧洲 TUV 认证后，于 2011 年先后顺利通过了国内金太阳认证，英国 MCS 认证和美国 UL 认证。2011 年底，综艺光伏获得了国家高新技术企业认定，成为公司旗下又一家国家高新技术企业。

②信息产业协力并进，实现重大突破

2011 年公司培育多年的高新技术信息产业，坚持技术创新、产品创新和运营创新，进一步推进高新技术产品化、商品化和市场化，取得多项重大突破。

2011 年，综艺超导公司经过多年的技术和产品研发期，顺利进入规模生产和市场应用阶段，并获得有关科研生产许可资质。综艺超导向市场推出的系列产品，有效填补国内超导技术行业应用的空白，首次实现了高温超导技术的规模化市场推广。公司超导滤波系统产业化项目被列为北京市重大科技成果，受到党和国家及有关部门与客户的高度重视，并作为中关村十大科技成果展示于第十四届科博会，受到各方好评。与此同时，公司团队建设成效显著，生产线改扩建顺利完成，产品关键零部件自主研发及多项新产品新技术的研发均取得重大突破和实质性进展，市场营销工作稳步推进，为综艺超导公司长远快速发展奠定了良好的基础。

2011 年，基于国家信息安全需要，政府对以龙芯为代表的自主知识产权高端通用 CPU 给予了空前重视。以此为契机，神州龙芯根据业务发展需要，在 IC 设计和安全产品业务方面重建了相关技术、产品、市场以及运营管理团队。神州龙芯公司启动龙芯 IC 新品开发，联合国际知名厂商共同探索龙芯云计算产品开发与市场开拓，完成了 100 多所中小学校的计算机教室建设。通过一代 LKEY 和税票管理系统产品的开发，神州龙芯公司初步形成了安全产品开发队伍，并且已经获得国

家商用密码局颁发的多项商用密码许可证书，有关产品的市场拓展工作初见成效。此外，上一年度收购的南通兆日科技继续保持了良好的发展态势，为龙芯公司实现盈利作出了贡献。

天一集成在多年技术积累基础上，与神州龙芯通力合作，抓住国家信息安全产业发展的机遇，升级产品技术，积极开拓市场，开发的 IC 多款产品已进入智能电表市场、银行安全认证市场、税控市场、CA 市场及其他身份认证市场。基本完成了二代 Key、三代 Key(读卡器)、银行卡 EMV 迁移、新型密码算法等 IC 和 SOC 产品的研发，为公司全面进入安全产品市场奠定了良好的技术和产品基础。

连邦公司在 2011 年继续推进从传统的软件分销向 IT 综合服务商的业务转型。北京总部保留传统的软件直销业务的同时，全面转向为中小企业提供信息化方案的服务商。南通连邦建成了面向 IT 综合服务的 8844 网站，初步形成以加盟商为基础的全国性上门服务体系，具备了远程信息服务与上门实地服务相结合的客服能力。南通连邦软件产业基地的建设已初见雏形。

深圳毅能达在 2011 年以项目订单为主要销售重点，以社保、金融、高速公路等项目为主要销售方向，先后中标入围了多个大中型相关项目，同时积极开拓海外市场，取得了较好的业绩。毅能达已经获得中国银联几乎全部制卡资质，并通过了人社部、住建部的多个项目资质检测，为公司进一步发展奠定了基础。

③股权投资稳定发展，成绩斐然

股权投资一直以来对公司经营业绩有稳定的贡献。2011 年，公司股权投资的重要平台江苏省高投坚持一贯的价值投资理念，加大对外投资力度，超前思维、慎重抉择、稳步推进、良性发展。江苏高投继续完善运营模式，挖掘“拐点”项目，通过联合投资、灵活估值等方式，有计划地根据市场状况进行业务运作，赢得了投资多家企业的机会。在众多备选项目中，江苏高投投资了包括长安责任保险、江苏紫金保险、安徽三乐童车等七家企业，业绩突出。

2) 主要业务及经营情况

① 主要供应商、客户情况

报告期内，公司向前五名供应商采购总额为 44,239.17 万元，占公司本年度采购总额的 42.18%；公司向五名客户销售总额为 78,333.29 万元，占公司本年度全部主营业务收入的 69.21%。

② 公司资产及负债构成及变动情况

单位：元

项目	2011-12-31	2010-12-31	变动比率	变动原因
货币资金	1,502,512,502.98	1,145,569,645.82	31.16%	主要系通过非公开发行股票和发行债券，增加 20 亿现金流入
应收票据	89,000.00	1,388,736.90	-93.59%	应收票据到期兑付

应收账款	650,259,448.58	280,822,428.35	131.56%	海外子公司应收光伏电站销售款项增加
预付款项	27,851,122.03	391,757,383.29	-92.89%	光伏公司预付设备款到货, 结转在建工程
其他应收款	72,946,424.04	28,919,309.59	152.24%	应收往来款增加
存货	1,053,618,015.36	249,518,790.40	322.26%	海外光伏电站开发成本增加
长期股权投资	610,834,180.69	268,401,496.37	127.58%	子公司江苏高投对外其他股权投资增加
在建工程	747,093,968.26	85,252,329.98	776.33%	光伏公司以及海外光伏电站项目工程款增加
无形资产	131,722,651.26	89,811,657.29	46.67%	海外光伏电站购买土地增加
开发支出	0	24,318,157.20	-100.00%	高温超导滤波器的开发支出结转无形资产, 并开始按期摊销
递延所得税资产	34,581,973.88	6,886,707.20	402.16%	视同内部销售抵销的毛利确认递延所得税资产
应付票据	61,658,719.92			银行票据结算增加
应交税费	-88,957,107.02	122,891,807.95	-172.39%	待抵扣进项税额增加
应付利息	18,622,159.63	1,031,915.07	1704.62%	母公司应付债券利息增加
一年内到期的非流动负债	88,050,000.00	0		一年内到期的长期借款转入
其他流动负债	1,200,000.00	0		将一年内摊销的递延收益从其他非流动负债项下重分类转让
长期借款	108,900,000.00	265,000,000.00	-58.91%	归还到期借款及一年内到期的长期借款转入流动负债
应付债券	692,066,667.00			母公司本年度发行公司债券
其他非流动负债	1,730,000.00	6,760,000.00	-74.41%	递延收益结转营业外收入及将一年内到期的重分类至流动负债
资本公积	1,987,503,954.03	867,584,258.60	129.08%	详见附注五(三十二)

③利润表项目相关数据

单位：元

项目	2011 年 1-12 月	2010 年 1-12 月	变动比率	变动原因
销售费用	17,553,625.40	10,043,975.24	74.77%	销售收入增加，运费相应增加
管理费用	134,275,854.25	95,280,924.44	40.93%	主要原因:光伏公司停工损失增加 640 万元,美国公司保险费 350 万元，南通连邦人员工资增加 1000 万元，北京连邦广告费工资增加 600 万元，意大利公司增加 700 万元
财务费用	57,755,742.56	35,683,942.92	61.85%	主要系应付债券利息增加 1750 万元
资产减值损失	9,172,192.58	68,883,120.39	-86.68%	上年度确认大额的存货减值损失和商誉减值损失
营业外收入	110,258,139.05	55,788,502.42	97.64%	光伏公司收到设备项目赔偿款 5,355.77 万元
营业外支出	139,100.55	240,987.72	-42.28%	本年度非流动资产处置损失减少

④现金流量表相关数据

单位：元

项目	2011 年	2010 年	变动比率	变动原因
经营活动产生的现金流量净额	-1,067,799,040.95	-77,783,370.28	1272.79%	主要是欧洲太阳能电站项目相继投入建设中，资金投入较大
投资活动产生的现金流量净额	-554,482,697.95	-204,733,624.17	170.83%	主要是本期新增美国太阳能电站投入及子公司江苏省高投对外投资支出增加所致
筹资活动产生的现金流量净额	2,006,855,185.44	726,767,887.46	176.13%	主要是本期非公开发行股票及发行公司债券收到募集资金

⑤主要控股及参股子公司的经营情况及业绩

a.主要控股公司的经营情况及业绩:

币种：人民币 单位：万元

公司	业务性质	主要产品或服务	注册资本或投资总额	总资产	净资产	净利润
北京连邦软件股份有限公司	商业	软件销售	5,517.62 万元	12,741.73	4,023.28	-1,533.20
江苏省高科技产业投资有限公司	创投	创业投资	10,000 万元	221,542.75	185,419.28	37,049.08

深圳毅能达智能卡制造有限公司	制造业	智能卡生产销售	7,500 万元	15,632.02	13,552.90	1,158.86
综艺超导科技有限公司	制造业	高温超导滤波器	6,800 万元	9,548.06	9,328.40	-347.01
南通市天辰文化发展有限公司	服务业	餐饮、酒店、服务	4,000 万元	10,706.53	4,615.92	58.42
江苏综艺光伏有限公司	制造业	薄膜太阳能电池	13,980 万美元	126,635.54	97,360.78	2,763.86
北京天一集成科技有限公司	制造业	集成电路设计	4,800 万元	3,669.18	3,434.35	-444.95
南通综艺进出口有限公司	商业	进出口	5,000 万元	29,639.59	16,603.02	11,666.33
江苏综艺太阳能电力股份有限公司	制造业	太阳能发电系统	5,000 万元	39,208.72	8,635.24	4,193.76
综艺（开曼）太阳能电力股份有限公司	制造业	太阳能发电系统	8,000 万美元	28,470.01	27,872.67	4,118.30
综艺（意大利）皮埃蒙特光伏有限公司	制造业	太阳能发电系统的产品设计工程施工	4,920 万美元	26828.31	25291.68	3062.95

b.主要参股公司的经营情况及业绩：

币种：人民币 单位：万元

公司	主要产品或服务	净利润	参股公司贡献的投资收益	占上市公司净利润的比重（%）
北京神州龙芯集成电路设计有限公司	集成电路设计	307.26	100.38	0.32
欧贝黎新能源科技股份有限公司	太阳能电池片及组件	7,930.78	1,387.89	4.39

(2) 2012年发展纲要

2012 年，公司预计国际经济将呈现纷繁复杂、低位发展的局面。我国政府将更加注重技术创新、产业转型升级、经济稳健适度发展。其中我国光伏太阳能市场将迅速发展，装机容量全球排名有望进一步提升；信息产业中自主产品技术研发和推广应用将取得更大进展，民营企业境内外的投资将得到更多鼓励。因而公司各产业的发展将面临较好的机遇。与此同时，由于国内经济增速放缓，国际贸易保护主义抬头，公司面临的挑战也将更加激烈、严峻。

为了应对挑战、抓住机遇，2012 年，公司将以“稳字当头，好中求快”为发展方针，以“规范管理”为工作主线，积极、稳妥地推动公司新能源、信息产业、股权投资三个业务板块健康、稳健、有序地发展。公司将进一步做好运营管理团队、技术与产品研发团队和市场营销团队建设，完善公司业务模式和业务流程，加强内控管理，从而大幅提升公司持续发展能力。

新能源业务方面，公司将积极稳健的推进境外光伏电站的建设及运营，同时，随着光伏组件价格的大幅下降及国内对光伏产业补贴政策的逐步落实，公司认为在国内开展光伏电站建设业务的时机已经到来。2012 年，公司在合理充实境外项目团队的同时将组建境内项目团队，逐步构建公司光伏电站业务“境内外各半、境外欧美各半”的业务格局，努力达成全年建设光伏电站总

装机容量大幅增长。

公司在认真总结既有项目经验的基础上，将更加注重品牌建设与管理，注重通过品牌、规模和人力与资本实力构建行业核心竞争力。面对国际国内纷繁复杂的政治经济环境，公司将充分做好目标市场的调研工作，进一步完善项目的事前规划、事中控制和事后管理，从源头上控制市场风险，追求有效益的速度。根据不同的运营模式，除了自主运营的电站，要全力以赴做好建成电站的并网和销售工作，保证公司电站开发、建设、运营业务的持续、稳健发展。

公司将积极推进综艺光伏生产线的达产增效工作，强化内部管理，提高产品质量及优等品率。同时结合产品自身的特点和优势，抓住细分市场，把握薄膜太阳能电池不在美国对中国光伏产品“双反”税征收之列的机遇，积极开拓境内外市场，创造出更好的效益。

信息产业领域，公司要以全面盈利为目标，完善管理，加强整合，提升公司产品进入市场的速度和程度。

综艺超导将重点做好产品生产、市场拓展和后续服务；加大新产品开发的投入和力度，拓宽生产超导滤波器的频率覆盖范围，满足多方面应用的需求；开拓低温低噪声放大器市场，努力实现超导产品在天气气象领域的应用，积极尝试在广播电视系统领域寻找新的产品应用市场。

神州龙芯公司将完成龙芯 IC 新品研发，继续推进龙芯产品在军民两个市场的应用推广，力争龙芯在国家重大项目实现新的应用。公司将完成一个安全产品的市场化和两个以上安全产品的研发工作，同时进一步完善技术与产品研发管理。神州龙芯公司还将积极推动龙芯 IC 产业基地建设，加强龙芯 IC 产业链建设，力争实现公司销售收入和利润的质的飞跃。

天一集成将继续以市场用户为核心，集中精力重点进行现有产品的市场化开发，不断提升产品的适用性和性价比，加强市场开发投入，实现公司产品大规模应用，同时加大关键技术的研发，力争实现产品技术的重大突破。

连邦软件公司在 2012 年将重点加速 IT 综合服务商的全面建设和规模运营，确保在主体业务的推进、业务团队的建设、核心竞争力的形成上取得显著成效。连邦公司将突出 8844 网站的现有结构与核心功能，进一步提升远程维护能力，努力提高用户关注和访问深度；进一步扩大地面服务网络体系建设，提升全方位服务能力。同时连邦公司将探索多种盈利模式，力争实现业务发展新突破。连邦公司的传统业务将继续执行“以安全业务为主体，以微软和应用业务为两翼的中小企业解决方案服务商”的发展战略。

深圳毅能达将继续以项目开拓为导向，积极参与社保、金融、健康卡、轨道交通等领域的项目，构建以参与招投标项目为主要收入来源的营销平台。同时，毅能达将在保持现有智能卡销售稳定增长的基础上，致力建设双界面卡、可视卡的生产研发及销售。另外，毅能达还将以合适的时机切入电子标签领域，在电子标签这一智能卡行业未来发展方向寻求新的利润增长点。

股权投资领域，2012 年对于国内创投来说，是一个全行业升级转型的重要年份，江苏高投将坚持价值投资的理念，继续专注于创业投资业务。公司在认真做好现有存量投资项目管理工作

的同时，将充分利用自身现有的资金优势和专业优势，积极稳妥地进行项目的搜寻、分析、储备和投资，保持公司稳健持续发展。

展望未来，公司将继续弘扬“团结、创新、敬业、奉献”的优良文化，继续保持奋勇争先的创业精神，进一步做好团队专业化、运营规范化、技术产业化、业务国际化工作，不断提高资源整合能力和利用效率，着重做优、做强、做大“一体两翼”的产业体系，打造一个能够成就员工梦想、实现股东价值、克尽社会责任的现代化企业。

公司是否披露过盈利预测或经营计划：否

1、公司主营业务及其经营状况

(1) 主营业务分行业、分产品情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	营业利润率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	营业利润率比上年增减(%)
工业	121,847,724.38	92,726,446.84	23.90	-20.63	-20.20	增加 5.75 个百分点
商业	246,907,466.59	226,053,769.54	8.45	-12.37	-13.33	增加 1.02 个百分点
服务业	22,236,438.72	17,563,958.05	21.01	-6.88	-5.17	减少 1.43 个百分点
新能源	740,859,392.03	571,362,973.27	22.88	72.06	49.94	增加 11.38 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	营业利润率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	营业利润率比上年增减(%)
软件及网络服务	170,319,591.77	154,828,216.01	9.10	-12.33	-9.33	减少 3.00 个百分点
芯片设计及应用	148,064,862.44	114,692,205.93	22.54	-6.54	-13.60	增加 6.33 个百分点
太阳能电池	334,765,798.35	252,048,771.44	24.71	81.77	52.64	增加 14.37 个百分点
太阳能电站	406,093,593.68	319,314,201.83	21.37	64.79	47.88	增加 9.00 个百分点
其他	72,607,175.48	66,823,752.49	7.97	-31.80	-34.16	增加 3.30 个百分点

(2) 主营业务分地区情况

单位:元 币种:人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减(%)
江苏地区	105,547,137.64	-15.51
北京地区	173,767,321.46	-27.39
深圳地区	111,677,170.59	17.65
国外	740,859,392.03	72.06

(3)本报告期业务利润构成中，新能源比例增长较大，主要是因为公司大力投入海外光伏电站的建设及太阳能电池的生产、销售，并已在本期显现效益，因而对本期公司经营业绩产生贡献；同时，

公司利用自身资金、渠道等优势，降低成本，提高效益，提升新能源业务盈利能力。

2、 对公司未来发展的展望

(1) 公司是否编制并披露新年度的盈利预测：否

(二) 公司投资情况

单位:万元

报告期内投资额	184,438.88
投资额增减变动数	110,625.62
上年同期投资额	73,813.26
投资额增减幅度(%)	149.87

被投资的公司情况

被投资的公司名称	主要经营活动	占被投资公司权益的比例(%)
综艺太阳能（美国）有限公司	太阳能发电系统的产品设计、工程施工	100
综艺太阳能（卢森堡）有限公司	太阳能发电系统的产品设计、工程施工	100
综艺（意大利）西西里光伏有限公司	太阳能发电系统的产品设计、工程施工	100
综艺（意大利）马尔凯光伏有限公司	太阳能发电系统的产品设计、工程施工	100
综艺（意大利）皮埃蒙特光伏有限公司	太阳能发电系统的产品设计、工程施工	100
综艺（意大利）普利亚光伏有限公司	太阳能发电系统的产品设计、工程施工	100
紫金财产保险股份有限公司	金融保险	4.00
安徽省舒城三乐童车有限责任公司	童车、童床生产、销售	14.63
山东新煤机械装备股份有限公司	支护设备、乳化液泵站、刮板输送机	10.08
泰兴市电除尘设备厂	除尘设备	16.08
山东双一集团有限公司	综合业务	9.60
山东中农联合生物科技有限公司	农化产品、生物技术产品	7.557
长安责任保险股份有限公司	金融保险	11.76

1、 委托理财及委托贷款情况

(1) 委托理财情况

本年度公司无委托理财事项。

(2) 委托贷款情况

本年度公司无委托贷款事项。

2、 募集资金总体使用情况

单位:万元 币种:人民币

募集年份	募集方式	募集资金总额	本年度已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向
2009	非公开发行	45,181.00 ^{注1}	11,999.12	44,935.85	922.41 ^{注2}	存放于募集资金专户
2011	非公开发行	133,425.60 ^{注1}	81,578.16	81,578.16	11,822.13 ^{注3}	存放于募集资金

						专户
合计	/	178,606.60	93,577.28	126,514.01	12,744.54	/

注 1、募集资金总额 45,181.00 万元、133,425.60 万元系指扣除发行费用后的募集资金净额；

注 2、尚未使用募集资金总额 922.41 万元包含银行存款利息收入；

注 3、尚未使用募集资金总额 11,822.13 万元，系本公司募集资金账户余额 10,544.07 万元，及意大利四家子公司募集资金账户余额 156.58 万欧元（按 2011 年末的汇率欧元 1 元=人民币 8.1625 元折算）合计所得，包含银行存款利息收入。

3、 承诺项目使用情况

单位:万元 币种:人民币

承诺项目名称	是否变更项目	募集资金拟投入金额	募集资金实际投入金额	是否符合计划进度	项目进度	产生收益情况	是否符合预计收益
40MW 非晶硅/微晶硅叠层薄膜太阳能电池扩建项目	否	45,181.00	44,935.85	否	99.46	截至 2011 年 12 月 31 日，募集资金投资项目生产线已基本完成调试，产品小批量投产。	
意大利 44MW 光伏电站项目	否	133,425.60	81,578.16	未有截至本报告期末投入金额之承诺		意大利光伏电站建设期预计为 1 年，截至 2011 年 12 月 31 日止，17.7704MW 光伏电站项目已并网发电，其中 8MW 已实现转让收入 2,480 万欧元，2.5704MW 有零星发电收入；另有 16.74398MW 光伏电站项目尚在建设过程中。	目前光伏电站建设尚未完全完成，效益待电站建设完全完成后进行对比。
合计	/	178,606.60	126,514.01	/	/	/	/

用闲置募集资金暂时补充流动资金情况：2011 年 10 月 27 日，公司召开第七届董事会第十九次会议，审议通过了关于使用非公开发行股票部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案，并经 2011 年第三次临时股东大会审议通过，本公司在确保不影响募集资金项目建设和募集资金使用计划的情况下，将 3.3 亿元闲置募集资金暂时补充流动资金，使用期限为自股东大会审议通过之日（2011 年 11 月 14 日）起 6 个月。

4、 非募集资金项目情况

单位:万元 币种:人民币

项目名称	项目金额	项目进度	项目收益情况
综艺太阳能（美国）有限公司	30,064.53		无
综艺太阳能（卢森堡）有限公司	16,712.82		无
紫金财产保险股份有限公司*	10,500.00	已完成	无
安徽省舒城三乐童车有限责任公司*	1,200.00	已完成	无
山东新煤机械装备股份有限公司*	2,655.00	已完成	无

秦兴市电除尘设备厂*	2,400.00	已完成	无
山东双一集团有限公司*	2,500.00	已完成	无
山东中农联合生物科技有限公司*	2,500.00	已完成	无
长安责任保险股份有限公司*	11,000.00	已完成	无
合计	79,532.35	/	/

注*的为本公司控股子公司江苏省高科技产业投资有限公司所进行的股权投资。

(三) 陈述董事会对公司会计政策、会计估计变更的原因及影响的讨论结果

报告期内，公司无会计政策、会计估计变更。

(四) 董事会日常工作情况

1、 董事会会议情况及决议内容

会议届次	召开日期	决议内容	决议刊登的信息披露 报纸	决议刊登的信息 披露日期
七届七次	2011年2月15日	审议通过了：1、关于本公司子公司北京连邦软件股份有限公司向连邦软件（南通）有限公司增资4000万元的议案；2、关于有关关联企业向本公司租赁房屋的议案。		
七届八次	2011年3月10日		《上海证券报》、《证券时报》、《中国证券报》	2011年3月12日
七届九次	2011年3月21日	审议通过了《关于设立非公开发行股票募集资金专项账户的议案》。		
七届十次	2011年4月27日	审议通过了江苏综艺股份有限公司2011年第一季度报告。		2011年5月14日
七届十一次	2011年5月12日		《上海证券报》、《证券时报》、《中国证券报》	2011年5月14日
七届十二次	2011年5月18日		《上海证券报》、《证券时报》、《中国证券报》	2011年5月19日
七届十三次	2011年6月8日	审议通过了关于本公司受让南通综艺时装有限公司持有的南通综艺进出口有限公司10%的股权的议案。		
七届十四次	2011年6月20日		《上海证券报》、《证券时报》、《中国证券报》	2011年6月21日
七届十五次	2011年7月21日		《上海证券报》、《证券时报》、《中国证券报》	2011年7月22日
七届十六次	2011年8月15日		《上海证券报》、《证券时报》、《中国证券报》	2011年8月17日
七届十七次	2011年10月12日	审议通过了关于本公司受让南通信达电器有限公司持有的南通天辰文化发展有限公司30%的股权的议案。		
七届十八次	2011年10月25日	审议通过了江苏综艺股份有限公司2011年第三季度报告。		
七届十九次	2011年10月27日		《上海证券报》、《证券时报》、《中国证券报》	2011年10月29日
七届二十次	2011年11月7日	审议通过了关于成立全资子公司南通艺铃丝绸有限公司（暂定名）的议案。		
七届二十一次	2011年11月21日		《上海证券报》、《证券	2011年11月22日

			时报》、《中国证券报》	
七届二十二次	2011 年 11 月 25 日		《上海证券报》、《证券时报》、《中国证券报》	2011 年 11 月 26 日
七届二十三次	2011 年 12 月 5 日		《上海证券报》、《证券时报》、《中国证券报》	2011 年 12 月 6 日
七届二十四次	2011 年 12 月 23 日	审议通过了关于本公司将全资子公司南通艺铃丝绸有限公司全部转让给南通信达电器有限公司的议案。		

2、 董事会对股东大会决议的执行情况

报告期内，公司共召开了一次年度股东大会和三次临时股东大会，董事会能够按照《公司法》、《证券法》及《公司章程》的有关规定，严格在股东大会授权的范围内进行决策，认真履行董事会职责，逐项执行股东大会通过的各项决议。

3、 董事会下设的审计委员会相关工作制度的建立健全情况、主要内容以及履职情况汇总报告

公司制定了《董事会审计委员会工作细则》、《董事会审计委员会年报工作规程》等制度，对审计委员会的人员组成、职责权限、决策程序、议事规则以及审计委员会在年报编制和披露过程中与年审会计师保持沟通、监督检查等方面进行了规定。

公司审计委员会根据有关法律法规及公司内部管理制度的要求,积极开展工作,了解公司经营及财务状况,与年审会计师进行沟通,认真履行职责,2011 年度履职情况汇总报告如下:

(1) 确定公司 2011 年度审计工作计划

在会计师事务所进场审计前,审计委员会就公司 2011 年审计工作安排与会计事务所进行沟通,协商确定了公司 2011 年度审计工作计划及时间安排。

(2) 审阅公司编制的财务会计报表,并发表书面意见

在年审注册会计师进场前,审计委员会认真审阅了公司编制的 2011 年度财务报告初稿,认为:公司财务会计报表的编制符合《企业会计准则》和其他相关规定的要求,会计政策与会计估计合理,真实地反映了公司 2011 年 12 月 31 日的财务状况以及 2011 年度的经营成果和现金流量,同意以此财务报表提交年审注册会计师开展审计工作。

(3) 督促审计工作

2012 年 2 月,会计师事务所正式进场开始审计工作。在审计期间,审计委员会先后三次发出《审计督促函》,要求会计师事务所按照审计时间安排完成审计工作,确保公司年度报告及相关文件按时披露。

(4) 会计师事务所出具初步审计意见后,审计委员会审阅财务会计报表,并形成书面意见。

会计师事务所出具初步审计意见后,审计委员会再一次审阅了公司财务会计报表,并与年审注册会计师进行充分沟通后形成书面审阅意见,认为:年审注册会计师在审计过程中严格按照注册会计师独立审计准则的要求执业,出具的初步审计意见遵循了相关法律法规的规定,审计后的财务会计报表真实、准确、完整,公允地反映公司 2011 年 12 月 31 日的财务状况及 2011 年度的经营成果和现金流量,同意年审注册会计师按审计工作时间安排继续下一步工作,以保证公司 2011 年年度报告如期披露。

(5) 会计师事务所出具审计报告后, 审计委员会召开了审计委员会会议, 并形成决议如下:

- 1) 一致通过公司 2011 年度财务报告, 并提交董事会审议;
- 2) 一致通过续聘立信会计师事务所(特殊普通合伙)为公司 2012 年度审计机构, 并提交董事会审议;
- 3) 一致通过审计委员会对立信会计师事务所(特殊普通合伙)从事公司 2011 年年报审计工作的总结报告, 认为: 立信会计师事务所(特殊普通合伙)在审计过程中, 业务熟练、工作勤勉, 严格按照中国注册会计师审计准则的要求执行审计程序, 出具的审计报告真实、完整地反映了公司 2011 年 12 月 31 日的财务状况及 2011 年度的经营成果和现金流量。

4、 董事会下设的薪酬委员会的履职情况汇总报告

报告期内, 公司薪酬和考核委员会严格按照《公司章程》、《董事会薪酬和考核委员会实施细则》以及中国证监会相关规定开展工作, 切实履行职责, 认真审核了公司董事、监事及高级管理人员的履职情况, 认为公司董事、监事和高级管理人员认真履行各自职责, 在公司领取的报酬严格按照公司年度绩效考核管理制度进行考核、兑现, 符合公司有关薪酬制度、考核标准。

5、 公司对外部信息使用人管理制度的建立健全情况

为加强对公司外部信息使用人的管理和披露, 公司制定了《外部信息报送和使用人管理制度》, 规定了相关义务人的保密义务。报告期内, 公司严格按照上述制度规范对公司外部信息使用人的管理。

6、 董事会对于内部控制责任的声明

内部控制的目标是改善公司治理、提高经营效率、合理保证企业经营操作的合法性与合规性、确保财务报告及相关信息真实完整、资产的安全, 促进企业实现发展战略。公司将根据《企业内部控制基本规范》及配套指引的相关要求, 进一步健全和完善内部控制体系, 并在生产经营过程中有效运行, 从而进一步提升经营管理水平, 有效防范风险。

7、 应于 2012 年开始实施内部控制规范的主板上市公司披露建立健全内部控制体系的工作计划和实施方案

为贯彻实施国家财政部等五部委联合发布的《企业内部控制基本规范》及配套指引, 根据江苏监管局相关通知要求, 结合自身实际情况, 公司以防范风险、规范管理为目标, 从建立健全企业内部控制规范体系入手, 系统梳理公司已有的内部控制制度并加以完善, 着力规范业务流程, 明确岗位职责, 强化制约, 落实责任追究, 形成健全有效的内控体系, 促进公司可持续发展。

公司拟设立内控规范实施工作小组, 公司董事长任小组组长, 财务负责人、董事会秘书任副组长, 以内审部为牵头部门, 联合各子分公司及公司证券部、财务部、法务部、总经理办公室、行政部、人力资源部等职能部门, 共同开展内部控制规范实施工作。

1) 内部控制建设工作计划如下:

(1) 前期准备

召开内控工作小组会议, 对内控建设工作进行部署。确定内部控制规范实施范围, 按照风险发生

的可能性及其影响程度等，对识别的风险进行分析和排序，确定关注重点和优先控制的风险。对公司董事、监事、高管人员以及纳入本方案实施范围内子分公司的中高层管理者和工作小组相关人员，进行《企业内部控制基本规范》及配套指引等的相关讲解和培训。

(2) 实施检查

确定内部控制实施的范围，对纳入实施范围的公司本部、子分公司和重要业务流程进行风险评估、梳理，完成编制风险清单。

梳理流程，识别风险。公司内控工作小组，2012 年二季度通过收集、梳理公司各部门、各业务板块日常工作业务流程和内控制度，结合内控五要素以及内控应用指引，评估目前内部控制的合理性和存在的缺陷；同时结合《企业内部控制基本规范》及相关配套指引，从风险发生的可能性和影响程度，对各流程中涉及到的关键控制点进行综合分析，形成风险清单。

查找内控缺陷。将公司现有制度与风险清单进行比对，对内部控制的现状进行诊断、识别存在的问题，查找内控缺陷。此项工作将于 2012 年 8 月中旬前完成。

(3) 制定内控缺陷整改方案

通过梳理公司各业务流程的规章制度，归集各业务流程的具体工作情况，对发现的内控缺陷进行分类分析，评估内控缺陷影响程度，区分设计缺陷和运行有效性缺陷，针对具体的控制缺陷提出整改时间表及责任部门、人员，形成内控缺陷整改方案。此项工作将于 2012 年 9 月底前完成。

(4) 落实缺陷整改工作

按照内控缺陷整改方案对发现的缺陷逐项落实整改工作，落实内控制度的修订，机构设置和流程的调整，人员和岗位的调配等工作，并对整改后的控制活动进行设计、运行有效性测试，对内控缺陷整改情况进行总结。此项工作将于 2012 年 11 月底前完成。

(5) 检查整改效果

针对公司内部控制缺陷的整改情况进行检查复核，总结整改效果，向内控实施工作小组汇报。对非客观原因未落实到位的单位在公司内部进行通报，并督促其尽快整改。此项工作将于 2012 年 12 月完成。

2) 内部控制自我评价工作计划如下：

(1) 公司最迟于 2012 年 12 月开始内部控制自我评价工作，制定内部控制评价工作方案，确定纳入自我评价范围的子分公司和业务流程，确定评价工作的具体时间表和人员分工。

(2) 确定内部控制缺陷的评价标准。对于内控中发现的问题，先从定性和定量等方面来衡量是否构成内控缺陷，若构成缺陷，再根据内控缺陷影响整体控制目标实现的严重程度，将内控缺陷分为重大缺陷、重要缺陷和一般缺陷。

(3) 组织实施自我评价工作，编制内控评价工作底稿。对被评价的对象进行现场测试，综合运用多种方法，来获取内控设计和运行的相关证据，客观、完整、及时编制内控评价工作底稿。

(4) 对发现的缺陷进行评价，编制缺陷评价汇总表，提出整改建议，编制整改任务单。评价过程中发现的重大缺陷，应立即采取应对策略，将风险控制在可以承受的范围之内，评价工作小组应对整改的情况进行后续跟踪和检查，确保整改工作落到实处。

(5) 完成内部控制自我评价报告的编写，并经董事会审议通过后与 2012 年年度报告同时披露。

8、内幕信息知情人登记管理制度的建立和执行情况

为进一步规范公司内幕信息管理，加强内幕信息保密工作，维护公司信息披露的公开、公平、公正原则，有效防范内幕信息知情人进行内幕交易或者泄露内幕信息，公司按照证监会《关于上市公司建立内幕信息知情人登记管理制度的规定》证监会公告[2011]30 号文件精神的要求，对《内幕信息知情人管理制度》进行了修订。报告期内，公司严格内部信息管理，未发现内幕信息知情人违反上述制度的情形。

9、公司及其子公司是否列入环保部门公布的污染严重企业名单：否

公司不存在重大环保问题。

公司不存在其他重大社会安全问题。

(五) 现金分红政策的制定及执行情况

1、公司利润分配政策为：

(1)公司的利润分配应重视对投资者的合理投资回报，利润分配政策应保持连续性和稳定性；(2)公司可以采取现金或者股票方式分配股利，可以进行中期现金分红；(3)公司向社会公众增发新股、发行可转换公司债券或向原有股东配售股份需满足公司最近三年以现金方式累计分配的利润不少于最近三年实现的年均可分配利润的百分之三十；(4)对于当年盈利但未提出现金利润分配预案的，应当在年度报告中披露原因，独立董事应当对此发表独立意见；(5)存在股东违规占用公司资金情况的，公司应当扣减该股东所分配的现金红利，以偿还其占用的资金。

2、报告期内，公司未实施现金分红。

(六) 利润分配或资本公积金转增股本预案

经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审计，2011 年度母公司共实现净利润 31,106,630.84 元，提取 10%的法定盈余公积金 3,110,663.08 元，加上年初未分配利润 207,648,389.26 元，期末可供股东分配利润为 235,644,357.02 元。

公司 2011 年度利润分配预案为：拟以 2011 年 12 月 31 日公司总股本 73,640 万股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.5 元（含税），共计派发现金红利 3,682 万元（含税）；以资本公积金向全体股东每 10 股转增 5 股，共计转增 36,820 万股。

(七) 公司前三年股利分配情况或资本公积转增股本和分红情况：

单位：元 币种：人民币

分红年度	每 10 股送红股数（股）	每 10 股派息数(元)（含税）	每 10 股转增数（股）	现金分红的数额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率(%)
2008	0	0	0	0	2,684.15	0

2009	0	0	5	0	3,300.40	0
2010	0	0	0	0	27,217.26	0

(八) 其他披露事项

报告期内，公司新增《中国证券报》为信息披露报纸。目前公司选定的信息披露报纸为《上海证券报》、《证券时报》以及《中国证券报》。

九、 监事会报告

(一) 监事会的工作情况

召开会议的次数	18
监事会会议情况	监事会会议议题
七届七次	审议通过了：1、关于本公司子公司北京连邦软件股份有限公司向连邦软件（南通）有限公司增资 4000 万元的议案；2、关于有关关联企业向本公司租赁房屋的议案。
七届八次	审议通过了：1、公司 2010 年度监事会工作报告；2、2010 年度报告及摘要，并提出审核意见；3、2010 年度利润分配及公积金转增股本预案；4、《公司 2010 年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》。
七届九次	审议通过了《关于设立非公开发行股票募集资金专项账户的议案》。
七届十次	审议通过了公司 2011 年第一季度报告。
七届十一次	审议通过了：1、关于本公司设立全资子公司综艺太阳能（美国）有限公司（暂定名）的议案；2、《江苏综艺股份有限公司董事会秘书工作制度》。
七届十二次	审议通过了：1、《关于公司符合发行公司债券条件的议案》；2、《关于发行公司债券的议案》，（1）关于本次发行公司债券的发行规模；（2）关于本次发行公司债券向公司股东配售安排；（3）关于本次发行公司债券的品种及债券期限；（4）关于本次发行债券的募集资金用途；（5）关于本次发行公司债券的发行方式；（6）关于本次发行公司债券拟上市的交易所；（7）关于本次发行公司债券拟上市的交易所；（8）关于本次发行公司债券的授权事项；（9）关于本次发行公司债券的偿债保障措施；3、关于召开 2011 年度第一次临时股东大会有关事宜的议案。
七届十三次	审议通过了关于本公司受让南通综艺时装有限公司持有的南通综艺进出口有限公司 10% 的股权的议案。
七届十四次	审议通过了关于本公司子公司北京连邦软件（南通）有限公司 60% 的股权转让给大连宇光虚拟网络技术股份有限公司的议案。
七届十五次	审议通过了《关于咎圣华监事辞职及补选第七届监事会监事的议案》，并提交公司 2011 年度第二次临时股东大会进行表决。
七届十六次	选举张晓波为公司第七届监事会主席。
七届十七次	审议通过了：1、公司 2011 年半年度报告；2、《江苏综艺股份有限公司 2011 年半年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》。
七届十八次	审议通过了公司 2011 年第三季度报告。
七届十九次	审议通过了关于使用非公开发行股票部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案。
七届二十次	审议通过了关于成立全资子公司南通艺铃丝绸有限公司（暂定名）的议案。
七届二十一次	审议通过了：1、关于为境外全资子公司综艺太阳能（美国）有限公司银行贷款提供担保的议案；2、关于本公司全资子公司南通综艺进出口有限公司向本公司参股公司欧贝黎新能源科技股份有限公司采购太阳能电池组件的议案。

七届二十二次	审议通过了关于修订《江苏综艺股份有限公司内幕信息知情人管理制度》的议案。
七届二十三次	审议通过了：1、关于对南通艺铃丝绸有限公司进行增资的议案；2、关于将南通艺铃丝绸有限公司全部股权进行转让的议案。
七届二十四次	审议通过了关于本公司将全资子公司南通艺铃丝绸有限公司全部转让给南通信达电器有限公司的议案。

(二) 监事会对公司依法运作情况的独立意见

报告期内，公司能够按照国家法律、法规和《公司章程》的规定，规范运作，建立了完善的法人治理结构和公司内部控制制度；公司董事会严格执行股东大会的各项决议和授权，决策程序合法；公司董事、经理及其他高级管理人员在执行职务时能够从股东和公司利益出发，工作严谨，勤勉尽责，未发现违反法律、法规、《公司章程》或损害公司及股东利益的行为。

(三) 监事会对检查公司财务情况的独立意见

公司监事会认真审查本公司 2011 年度会计报表及财务资料后，认为公司 2011 年度财务状况良好，立信会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具的标准无保留意见的审计报告是客观、公正的，真实反映了公司 2011 年度的财务状况和经营成果。

(四) 监事会对公司最近一次募集资金实际投入情况的独立意见

截至报告期末，公司募集资金使用合法、合规，未发生变更募集资金用途的情况，未发现违反法律、法规及损害股东利益的行为。

(五) 监事会对公司收购、出售资产情况的独立意见

报告期内，公司收购出售资产交易价格合理，不存在内幕交易，未发现损害中小股东利益或公司资产流失的情况。

(六) 监事会对公司关联交易情况的独立意见

报告期内，公司关联交易均按照《关联交易管理制度》的规定执行，履行了相关程序，遵循了公平、公正、合理的原则，不存在内幕交易和损害公司及股东利益的行为。

十、重要事项

(一) 重大诉讼仲裁事项

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

(二) 破产重整相关事项及暂停上市或终止上市情况

本年度公司无破产重整相关事项。

(三) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

1、 证券投资情况

序号	证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本(元)	持有数量(股)	期末账面价值(元)	占期末证券总投资比例(%)	报告期损益(元)
1	A股	002304	洋河股份	1,793,071.41	10,580,000	1,364,502,599.99	97.49	7,180,000.00
2	A股	002165	红宝丽	1,912,755.00	3,150,420	35,127,183.00	2.51	0
期末持有的其他证券投资				0	/	0	0	0
报告期已出售证券投资损益				/	/	/	/	486,267,959.86
合计				3,705,826.41	/	1,399,629,782.99	100%	493,447,959.86

注：以上均为本公司子公司江苏省高科技产业投资有限公司所进行的股权投资。

2、 持有非上市金融企业股权情况

所持对象名称	最初投资成本(元)	占该公司股权比例(%)	期末账面价值(元)	报告期损益(元)	报告期所有者权益变动(元)	会计核算科目	股份来源
南通农村商业银行	10,000,000	1	10,000,000	0	0	长期股权投资	购入
紫金财产保险股份有限公司*	105,000,000	4	105,000,000.00	0	0	长期股权投资	购入
长安责任保险股份有限公司*	110,000,000	11.76	110,000,000	0	0	长期股权投资	购入
合计	225,000,000	/	225,000,000	0	0	/	/

注*的为本公司子公司江苏省高科技产业投资有限公司所进行的股权投资。

(四) 资产交易事项

1、 收购资产情况

1) 经 2011 年 6 月 8 日召开的公司第七届董事会第十三次会议审议通过，本公司受让南通综艺时装有限公司持有的南通综艺进出口有限公司 10%的股权。本次股权转让以南通综艺出口 2011 年 5 月 31 日的净资产值为依据，转让价格为人民币 55.5 万元。交易完成后，本公司持有南通综艺进出口的股权比例为 100%。

2) 经 2011 年 10 月 12 日召开的公司第七届董事会第十七次会议审议通过，本公司受让南通信达电器有限公司持有的南通天辰文化发展有限公司 30%的股权，受让价格为人民币 5,500 万元。交易完成后，本公司持有南通天辰文化发展有限公司的股权比例为 100%。

2、 出售资产情况

单位:万元 币种:人民币

交易对方	被出售资产	出售日	出售价格	本年初起至出售日该资产为上市公司贡献的净利润	出售产生的损益	是否为关联交易(如是,说明定价原则)	资产出售定价原则	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	该资产出售贡献的净利润占上市公司净利润的比例(%)
南通信达电器有限公司	南通艺铃丝绸有限公司全部股权	2011年12月25日	8,179.59	0	2,754.84	否	以经评估的净资产值为作价依据	是	是	8.71

(五) 报告期内公司重大关联交易事项

1、 与日常经营相关的关联交易

单位:元 币种:人民币

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易金额	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式
欧贝黎新能源股份有限公司	联营公司	购买商品	本公司全资子公司南通综艺进出口有限公司向欧贝黎新能源股份有限公司采购 8.86MW 太阳能电池组件	市价原则	50,494,729.58	16.11	货币资金结算
合计				/	50,494,729.58	16.11	/

注:以上关联交易为公司全资子公司综艺进出口日常经营所产生,有利于促进该公司进出口业务的发展,不会损害公司及全体股东的利益。

2、 关联债权债务往来

单位:元 币种:人民币

关联方	关联关系	向关联方提供资金		关联方向上市公司提供资金	
		发生额	余额	发生额	余额
南通综艺新材料有限公司	母公司的控股子公司	507,000.00	507,000.00		
欧贝黎新能源科技股份有限公司	联营公司	-1,351,243.94	0	50,494,729.58	5,973,401.17
南通综艺时装有限公司	母公司的控股子公司			161,884.03	161,884.03
南通综艺投资有限公司	控股股东			1,190,000.00	1,190,000.00
北京游戏巅峰软件有限责任公司	母公司的控股子公司			-70,000.00	
合计		-844,243.94	507,000.00	51,776,613.61	7,325,285.20

报告期内公司向控股股东及其子公司提供资金的发生额（元）	507,000.00
公司向控股股东及其子公司提供资金的余额（元）	507,000.00

3、其他重大关联交易

本公司与公司实际控制人咎圣达先生于 2010 年 4 月 29 日、2010 年 8 月 2 日分别签署了附条件生效的《江苏综艺股份有限公司非公开发行股票之认股协议》及《江苏综艺股份有限公司非公开发行股票之认股协议之补充协议》。报告期内，公司实施了 2010 年度非公开发行股票方案，发行价格为 19.72 元/股，咎圣达先生认购 1,500 万股，该部分股份限售期为自本次发行结束之日起 36 个月。详见公司相关公告。

(六) 重大合同及其履行情况

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

(1) 托管情况

本年度公司无托管事项。

(2) 承包情况

本年度公司无承包事项。

(3) 租赁情况

本年度公司无租赁事项。

2、担保情况

单位:元 币种:人民币

公司对外担保情况（不包括对控股子公司的担保）	
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）	0
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）	0
公司对控股子公司的担保情况	
报告期内对子公司担保发生额合计	126,018,000.00
报告期末对子公司担保余额合计（B）	239,968,000.00
公司担保总额情况（包括对控股子公司的担保）	
担保总额（A+B）	239,968,000
担保总额占公司净资产的比例(%)	7.04
其中：	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）	0
直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）	0
担保总额超过净资产 50%部分的金额（E）	0
上述三项担保金额合计（C+D+E）	0

3、其他重大合同

本公司子公司综艺太阳能（美国）有限公司与 Effisolar Energy Corporation 于当地时间 2011 年 5

月 28 日签署备忘录，以 323 万美元受让 Effisolar 位于美国新泽西州的 19MW 光伏电站项目，以获得建设该项目所需许可及相关权利。详见公司相关公告。截至 2011 年末，该项目尚处于建设过程中。

(七) 承诺事项履行情况

1、上市公司、控股股东及实际控制人在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	是否有履行期限	是否及时严格履行
其他承诺	其他	咎圣达	2011 年 11 月 23 日，本公司实际控制人咎圣达先生通过上海证券交易所交易系统增持本公司股份 233.78 万股，占公司已发行总股份的 0.32%。咎圣达先生拟在 12 个月内以自身名义通过上海证券交易所交易系统增持公司股份，累计增持比例不超过公司已发行总股份的 2%，并承诺在增持期间及法定期限内不减持其持有的公司股份。	是	是

(八) 聘任、解聘会计师事务所情况

单位：万元

是否改聘会计师事务所：	否
	现聘任
境内会计师事务所名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	150
境内会计师事务所审计年限	12 年

(九) 上市公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人处罚及整改情况

本年度公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人均未受中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

(十) 其他重大事项的说明

1、公司 2010 年度非公开发行股票方案于 2011 年 1 月 26 日经中国证监会发行审核委员会审核，获得有条件通过；并于 2011 年 3 月 17 日取得中国证监会证监许可[2011]382 号《关于核准江苏综艺股份有限公司非公开发行股票的批复》。2011 年 4 月 12 日，本公司在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理了本次非公开发行相关股份的股权登记及相关手续。本次非公开发行股份数量为 6,980 万股，发行完成后，公司股本总额由 66,660 万股增至 73,640 万股。详见公司相关公告。

2、江苏综艺股份有限公司 2011 年度公开发行公司债申请于 2011 年 7 月 21 日获得中国证券监督管理委员会（证监许可【2011】1134 号）文核准。本次债券发行工作于 2011 年 9 月 5 日结束，发行债券总额为人民币 7 亿元，票面利率为 7.50%。经上海证券交易所同意，本公司人民币 7 亿元公司债券于 2011 年 9 月 19 日在上海证券交易所挂牌交易，证券简称“11 综艺债”，证券代码“122088”。详见公司相关公告。

(十一) 信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
关联交易公告	《上海证券报》34 版、《证券时报》C12 版	2011 年 1 月 4 日	http://www.sse.com.cn
2010 年度业绩预增公告	《上海证券报》B24 版、《证券时报》D016 版	2011 年 1 月 13 日	http://www.sse.com.cn
关于非公开发行 A 股股票申请获得中国证券监督管理委员会发行审核委员会审核有条件通过的公告	《上海证券报》B24 版、《证券时报》D16 版	2011 年 1 月 27 日	http://www.sse.com.cn
第七届董事会第八次会议决议公告暨召开 2010 年度股东大会的通知	《上海证券报》17 版、《证券时报》B9 版、《中国证券报》A21、A22 版	2011 年 3 月 12 日	http://www.sse.com.cn
第七届监事会第八次会议决议公告	《上海证券报》17 版、《证券时报》B9 版、《中国证券报》A21、A22 版	2011 年 3 月 12 日	http://www.sse.com.cn
为子公司提供担保的公告	《上海证券报》17 版、《证券时报》B9 版、《中国证券报》A21、A22 版	2011 年 3 月 12 日	http://www.sse.com.cn
关于大股东股份质押公告	《上海证券报》17 版、《证券时报》B9 版、《中国证券报》A21、A22 版	2011 年 3 月 12 日	http://www.sse.com.cn
2010 年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告	《上海证券报》17 版、《证券时报》B9 版、《中国证券报》A21、A22 版	2011 年 3 月 12 日	http://www.sse.com.cn
关于非公开发行 A 股股票申请获得中国证券监督管理委员会核准的公告	《上海证券报》84 版、《证券时报》B9 版、《中国证券报》B2 版	2011 年 3 月 19 日	http://www.sse.com.cn
2010 年度股东大会决议公告	《上海证券报》54 版、《证券时报》B12 版、《中国证券报》B14 版	2011 年 4 月 9 日	http://www.sse.com.cn
非公开发行股票发行结果暨股份变动公告	《上海证券报》B16 版、《证券时报》D20 版、《中国证券报》A20 版	2011 年 4 月 14 日	http://www.sse.com.cn
关于签署募集资金专户存储三方监管协议的公告	《上海证券报》81 版、《证券时报》B8 版、《中国证券报》B8 版	2011 年 4 月 16 日	http://www.sse.com.cn
第七届董事会第十一次会议决议公告	《上海证券报》16 版、《证券时报》B16 版、《中国证券报》B2 版	2011 年 5 月 14 日	http://www.sse.com.cn
第七届董事会第十一次会议决议公告暨召开 2011 年度第一次临时股东大会的通知	《上海证券报》B17 版、《证券时报》D32 版、《中国证券报》B18 版	2011 年 5 月 19 日	http://www.sse.com.cn
重大事项公告	《上海证券报》B25 版、《证券时报》D24 版、《中国证券报》B2 版	2011 年 6 月 1 日	http://www.sse.com.cn
2011 年度第一次临时股东大会决议公告	《上海证券报》B17 版、《证券时报》D16 版、《中国证券报》B10 版	2011 年 6 月 9 日	http://www.sse.com.cn
关于子公司转让股权的公告	《上海证券报》B16 版、《证券时报》D12 版、《中国证券报》B6 版	2011 年 6 月 21 日	http://www.sse.com.cn
关于签署募集资金专户存储第三方监管协议的公告	《上海证券报》B27 版、《证券时报》D28 版、《中国证券报》B6 版	2011 年 6 月 29 日	http://www.sse.com.cn
关于发行公司债券申请获得中国证券监督管理委员会发行审核委员会审核通过的公告	《上海证券报》B25 版、《证券时报》D12 版、《中国证券报》A39 版	2011 年 7 月 8 日	http://www.sse.com.cn
监事会公告	《上海证券报》B25 版、《证券时报》D12 版、《中国证券报》A39 版	2011 年 7 月 8 日	http://www.sse.com.cn
召开 2011 年度第二次临时股东大会的通知	《上海证券报》B25 版、《证券时报》	2011 年 7 月 8 日	http://www.sse.com.cn

	D12 版、《中国证券报》A39 版		
第七届董事会第十五次会议决议公告	《上海证券报》B25 版、《证券时报》D13 版、《中国证券报》B2 版	2011 年 7 月 22 日	http://www.sse.com.cn
关于发行公司债券申请获得中国证券监督管理委员会核准的公告	《上海证券报》32 版、《证券时报》B5 版、《中国证券报》B2 版	2011 年 7 月 23 日	http://www.sse.com.cn
2011 年度第二次临时股东大会决议公告	《上海证券报》B41 版、《证券时报》D12 版、《中国证券报》B2 版	2011 年 7 月 26 日	http://www.sse.com.cn
第七届监事会第十六次会议决议公告	《上海证券报》B41 版、《证券时报》D12 版、《中国证券报》B2 版	2011 年 7 月 26 日	http://www.sse.com.cn
第七届监事会第十六次会议决议公告	《上海证券报》B37 版、《证券时报》D16 版、《中国证券报》B13 版	2011 年 8 月 17 日	http://www.sse.com.cn
第七届监事会第十七次会议决议公告	《上海证券报》B37 版、《证券时报》D16 版、《中国证券报》B13 版	2011 年 8 月 17 日	http://www.sse.com.cn
2011 年半年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告	《上海证券报》B37 版、《证券时报》D16 版、《中国证券报》B13 版	2011 年 8 月 17 日	http://www.sse.com.cn
2011 年公司债券发行公告	《上海证券报》14、15 版、《证券时报》C5、C6 版、《中国证券报》A22、A23 版	2011 年 8 月 29 日	http://www.sse.com.cn
2011 年公司债券网上路演公告	《上海证券报》14、15 版、《证券时报》C5、C6 版、《中国证券报》A22、A23 版	2011 年 8 月 29 日	http://www.sse.com.cn
2011 年公司债券票面利率公告	《上海证券报》B6 版、《证券时报》D24 版、《中国证券报》A30 版	2011 年 8 月 31 日	http://www.sse.com.cn
海外光伏电站进展公告	《上海证券报》19 版、《证券时报》B9 版、《中国证券报》B3 版	2011 年 9 月 3 日	http://www.sse.com.cn
2011 年公司债券发行结果公告	《上海证券报》B6 版、《中国证券报》A22 版、《证券时报》D5 版	2011 年 9 月 6 日	http://www.sse.com.cn
股权质押公告	《上海证券报》B16 版、《证券时报》D5 版、《中国证券报》B3 版	2011 年 9 月 7 日	http://www.sse.com.cn
2011 年公司债券上市公告书	《上海证券报》B11 版、《证券时报》B3 版、《中国证券报》A28 版	2011 年 9 月 16 日	http://www.sse.com.cn
第七届董事会第十九次会议决议公告暨召开 2011 年度第三次临时股东大会的通知	《上海证券报》49 版、《证券时报》B1 版、《中国证券报》B58 版	2011 年 10 月 29 日	http://www.sse.com.cn
关于使用非公开发行股票部分闲置募集资金暂时补充流动资金的公告	《上海证券报》49 版、《证券时报》B1 版、《中国证券报》B58 版	2011 年 10 月 29 日	http://www.sse.com.cn
2011 年度第三次临时股东大会决议公告	《上海证券报》B17 版、《证券时报》D20 版、《中国证券报》B16 版	2011 年 11 月 15 日	http://www.sse.com.cn
第七届董事会第二十一次会议决议公告	《上海证券报》B11 版、《证券时报》D17 版、《中国证券报》B22 版	2011 年 11 月 22 日	http://www.sse.com.cn
关于实际控制人增持公司股份的公告	《上海证券报》B24 版、《证券时报》D15 版、《中国证券报》B6 版	2011 年 11 月 24 日	http://www.sse.com.cn
第七届董事会第二十二次会议决议公告	《上海证券报》19 版、《证券时报》B20 版、《中国证券报》B10 版	2011 年 11 月 26 日	http://www.sse.com.cn
第七届董事会第二十三次会议决议公告	《上海证券报》B16 版、《证券时报》D5 版、《中国证券报》B6 版	2011 年 12 月 6 日	http://www.sse.com.cn

十一、 备查文件目录

- 1、 载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表；
- 2、 载有会计师事务所、注册会计师签名并盖章的审计报告原件；
- 3、 报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

董事长：咎圣达
江苏综艺股份有限公司
2012 年 4 月 24 日

江苏综艺股份有限公司

审计报告及财务报表

2011 年度

江苏综艺股份有限公司

审计报告及财务报表

(2011年1月1日至2011年12月31日止)

	目 录	页 次
一、	审计报告	1-2
二、	财务报表	
	资产负债表和合并资产负债表	1-4
	利润表和合并利润表	5-6
	现金流量表和合并现金流量表	7-8
	所有者权益变动表和合并所有者权益变动表	9-12
	财务报表附注	1-99

审计报告

信会师报字[2012]第 112741 号

江苏综艺股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的江苏综艺股份有限公司（以下简称贵公司）财务报表，包括 2011 年 12 月 31 日的资产负债表和合并资产负债表、2011 年度的利润表和合并利润表、2011 年度的现金流量表和合并现金流量表、2011 年度的所有者权益变动表和合并所有者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贵公司管理层的责任。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，贵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，公允反映了贵公司 2011 年 12 月 31 日的财务状况以及 2011 年度的经营成果和现金流量。

立信会计师事务所
(特殊普通合伙)

中国注册会计师：

中国注册会计师：

中国·上海

二〇一二年四月二十四日

江苏综艺股份有限公司
 资产负债表
 2011年12月31日
 (除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

资 产	附注十一	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金		402,500,575.18	100,707,081.93
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款	(一)	11,332,986.79	3,103,388.39
预付款项		5,047,573.46	1,078,622.58
应收利息		6,109,499.92	
应收股利			
其他应收款	(二)	396,480,901.55	252,516,797.58
存货		36,170,667.44	33,697,394.63
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		857,642,204.34	391,103,285.11
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	(三)	2,750,778,199.43	1,119,051,765.14
投资性房地产			
固定资产		98,759,754.51	119,086,514.71
在建工程		26,967,543.53	6,255,619.00
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		10,557,795.33	26,379,501.30
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			158,860.77
递延所得税资产		1,557,021.30	1,339,337.56
其他非流动资产			
非流动资产合计		2,888,620,314.10	1,272,271,598.48
资产总计		3,746,262,518.44	1,663,374,883.59

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人: 胥圣达

主管会计工作负责人: 邢光新

会计机构负责人: 钱志华

江苏综艺股份有限公司
资产负债表（续）
2011年12月31日
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

负债和所有者权益（或股东权益）	附注十一	期末余额	年初余额
流动负债：			
短期借款		387,000,000.00	420,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		35,828,584.32	5,747,942.05
预收款项		3,259,829.34	2,674,505.87
应付职工薪酬		1,464,858.82	1,208,887.82
应交税费		2,217,179.55	17,791,778.53
应付利息		17,676,754.81	613,723.29
应付股利			
其他应付款		54,398,012.49	28,350,044.76
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		501,845,219.33	476,386,882.32
非流动负债：			
长期借款			
应付债券		692,066,667.00	
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		692,066,667.00	
负债合计		1,193,911,886.33	476,386,882.32
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		736,400,000.00	666,600,000.00
资本公积		1,466,868,079.41	202,412,079.41
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		113,438,195.68	110,327,532.60
一般风险准备			
未分配利润		235,644,357.02	207,648,389.26
所有者权益（或股东权益）合计		2,552,350,632.11	1,186,988,001.27
负债和所有者权益（或股东权益）总计		3,746,262,518.44	1,663,374,883.59

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：咎圣达

主管会计工作负责人：邢光新

会计机构负责人：钱志华

江苏综艺股份有限公司
合并资产负债表
2011年12月31日
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

资 产	附注五	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金	(一)	1,502,512,502.98	1,145,569,645.82
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据	(二)	89,000.00	1,388,736.90
应收账款	(三)	650,259,448.58	280,822,428.35
预付款项	(五)	27,851,122.03	391,757,383.29
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款	(四)	72,946,424.04	28,919,309.59
买入返售金融资产			
存货	(六)	1,053,618,015.36	249,518,790.40
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		3,307,276,512.99	2,097,976,294.35
非流动资产:			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产	(七)	1,399,629,782.99	1,655,859,837.80
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	(八)	610,834,180.66	268,401,496.37
投资性房地产	(九)	24,295,088.91	24,948,178.23
固定资产	(十)	571,622,020.55	622,899,116.09
在建工程	(十一)	747,093,968.26	85,252,329.98
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	(十二)	131,722,651.26	89,811,657.29
开发支出			24,318,157.20
商誉	(十三)	1,008,000.00	1,008,000.00
长期待摊费用	(十四)	1,326,951.53	1,644,010.30
递延所得税资产	(十五)	34,581,973.88	6,886,707.20
其他非流动资产			
非流动资产合计		3,522,114,618.04	2,781,029,490.46
资产总计		6,829,391,131.03	4,879,005,784.81

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人: 咎圣达

主管会计工作负责人: 邢光新

会计机构负责人: 钱志华

江苏综艺股份有限公司
合并资产负债表（续）
2011年12月31日
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

负债和所有者权益（或股东权益）	附注五	期末余额	年初余额
流动负债：			
短期借款	(十七)	613,018,000.00	489,498,224.72
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	(十八)	61,658,719.92	
应付账款	(十九)	142,396,111.94	169,260,338.02
预收款项	(二十)	28,567,232.04	30,306,252.07
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	(二十一)	6,442,177.74	5,642,642.51
应交税费	(二十二)	-88,957,107.02	122,891,807.95
应付利息	(二十三)	18,622,159.63	1,031,915.07
应付股利	(二十四)	4,803,805.77	4,803,805.77
其他应付款	(二十五)	38,884,747.62	45,422,088.43
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动负债	(二十六)	88,050,000.00	
其他流动负债	(二十七)	1,200,000.00	
流动负债合计		914,685,847.64	868,857,074.54
非流动负债：			
长期借款	(二十八)	108,900,000.00	265,000,000.00
应付债券	(二十九)	692,066,667.00	
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债	(十五)	348,980,989.15	412,878,346.66
其他非流动负债	(三十)	1,730,000.00	6,760,000.00
非流动负债合计		1,151,677,656.15	684,638,346.66
负债合计		2,066,363,503.79	1,553,495,421.20
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	(三十一)	736,400,000.00	666,600,000.00
资本公积	(三十二)	1,987,503,954.03	867,584,258.60
减：库存股			
专项储备			
盈余公积	(三十三)	65,719,160.36	62,608,497.28
一般风险准备			
未分配利润	(三十四)	768,900,981.62	455,856,167.39
外币报表折算差额		-151,780,240.86	-132,413.13
归属于母公司所有者权益合计		3,406,743,855.15	2,052,516,510.14
少数股东权益		1,356,283,772.09	1,272,993,853.47
所有者权益（或股东权益）合计		4,763,027,627.24	3,325,510,363.61
负债和所有者权益（或股东权益）总计		6,829,391,131.03	4,879,005,784.81

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：咎圣达

主管会计工作负责人：邢光新

会计机构负责人：钱志华

江苏综艺股份有限公司
 利润表
 2011 年度
 (除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项 目	附注十一	本期金额	上期金额
一、营业收入	(四)	49,597,099.11	27,407,668.33
减：营业成本	(四)	57,129,647.36	19,957,476.54
营业税金及附加		117,723.34	175,051.78
销售费用		531,161.66	845,370.20
管理费用		18,480,876.38	17,638,620.82
财务费用		26,732,238.60	13,668,741.18
资产减值损失		1,750,942.30	1,900,783.21
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“资收号填列）	(五)	58,586,076.66	163,722,215.70
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）		3,440,586.13	136,943,840.30
加：营业外收入		28,236,225.82	14,250,000.00
减：营业外支出		150.00	58,948.12
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		31,676,661.95	151,134,892.18
减：所得税费用		570,031.11	14,727,239.82
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		31,106,630.84	136,407,652.36
五、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		31,106,630.84	136,407,652.36

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：咎圣达

主管会计工作负责人：邢光新

会计机构负责人：钱志华

江苏综艺股份有限公司
合并利润表
2011 年度
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项 目	附注五	本期金额	上期金额
一、营业总收入		1,181,245,104.46	910,799,326.71
其中: 营业收入	(三十五)	1,181,245,104.46	910,799,326.71
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,168,291,284.17	1,003,661,915.86
其中: 营业成本	(三十五)	946,120,363.32	791,116,885.10
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	(三十六)	3,413,506.06	2,653,067.77
销售费用		17,553,625.40	10,043,975.24
管理费用	(三十七)	134,275,854.25	95,280,924.44
财务费用	(三十八)	57,755,742.56	35,683,942.92
资产减值损失	(四十)	9,172,192.58	68,883,120.39
加: 公允价值变动收益 (损失以“ - ”号填列)			
投资收益 (损失以“ - ”号填列)	(三十九)	537,654,866.12	617,966,566.92
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)		550,608,686.41	525,103,977.77
加: 营业外收入	(四十一)	110,258,139.05	55,788,502.42
减: 营业外支出	(四十二)	139,100.55	240,987.72
其中: 非流动资产处置损失			
四、利润总额 (亏损总额以“ - ”号填列)		660,727,724.91	580,651,492.47
减: 所得税费用	(四十三)	144,726,561.02	129,088,127.96
五、净利润 (净亏损以“ - ”号填列)		516,001,163.89	451,563,364.51
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		316,155,477.31	272,172,627.53
少数股东损益		199,845,686.58	179,390,736.98
六、每股收益:			
(一) 基本每股收益	(四十四)	0.44	0.41
(二) 稀释每股收益	(四十四)	0.44	0.41
七、其他综合收益	(四十五)	-343,339,900.26	1,067,317,716.95
八、综合收益总额		172,661,263.63	1,518,881,081.46
归属于母公司所有者的综合收益总额		73,705,566.34	844,307,399.03
归属于少数股东的综合收益总额		98,955,697.29	674,573,682.43

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人: 咎圣达

主管会计工作负责人: 邢光新

会计机构负责人: 钱志华

江苏综艺股份有限公司
现金流量表
2011 年度
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项 目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量		
销售商品、提供劳务收到的现金	49,788,037.43	25,867,325.51
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	68,007,550.93	24,769,021.19
经营活动现金流入小计	117,795,588.36	50,636,346.70
购买商品、接受劳务支付的现金	36,537,090.75	19,369,612.67
支付给职工以及为职工支付的现金	5,394,466.56	5,695,608.14
支付的各项税费	17,752,444.25	2,364,100.20
支付其他与经营活动有关的现金	129,437,174.99	123,327,777.51
经营活动现金流出小计	189,121,176.55	150,757,098.52
经营活动产生的现金流量净额	-71,325,588.19	-100,120,751.82
二、投资活动产生的现金流量		
收回投资收到的现金	76,253,067.08	103,770,000.00
取得投资收益所收到的现金	16,155,000.00	9,768,842.40
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	7,491,512.00	288,038.07
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	99,899,579.08	113,826,880.47
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	24,322,151.57	17,075,507.29
投资支付的现金	1,671,091,257.63	514,990,086.83
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	1,695,413,409.20	532,065,594.12
投资活动产生的现金流量净额	-1,595,513,830.12	-418,238,713.65
三、筹资活动产生的现金流量		
吸收投资收到的现金	1,334,256,000.00	
取得借款收到的现金	500,000,000.00	472,000,000.00
发行债券收到的现金	691,500,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	2,525,756,000.00	472,000,000.00
偿还债务支付的现金	533,000,000.00	292,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	24,123,088.44	18,940,695.02
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	557,123,088.44	310,940,695.02
筹资活动产生的现金流量净额	1,968,632,911.56	161,059,304.98
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	301,793,493.25	-357,300,160.49
加: 期初现金及现金等价物余额	100,707,081.93	458,007,242.42
六、期末现金及现金等价物余额	402,500,575.18	100,707,081.93

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人: 胥圣达

主管会计工作负责人: 邢光新

会计机构负责人: 钱志华

江苏综艺股份有限公司
合并现金流量表
2011 年度
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项 目	附注五	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,301,421,013.97	825,972,729.66
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		29,920,624.06	12,026,824.02
收到其他与经营活动有关的现金	(四十六)	133,113,771.61	80,932,814.98
经营活动现金流入小计		1,464,455,409.64	918,932,368.66
购买商品、接受劳务支付的现金		2,222,585,385.02	891,704,242.56
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		71,371,552.99	53,495,661.10
支付的各项税费		99,989,663.56	33,650,597.56
支付其他与经营活动有关的现金	(四十六)	138,307,849.02	17,865,237.72
经营活动现金流出小计		2,532,254,450.59	996,715,738.94
经营活动产生的现金流量净额		-1,067,799,040.95	-77,783,370.28
二、投资活动产生的现金流量			
收回投资收到的现金		540,341,651.71	549,877,991.81
取得投资收益所收到的现金		17,930,829.60	15,608,300.22
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		7,762,802.77	660,125.71
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		566,035,284.08	566,146,417.74
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		517,773,278.91	511,491,405.38
投资支付的现金		291,547,507.63	89,000,076.81
质押贷款净增加额		82,293,739.61	55,138,559.72
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	(四十六)	228,903,455.88	115,250,000.00
投资活动现金流出小计		1,120,517,982.03	770,880,041.91
投资活动产生的现金流量净额		-554,482,697.95	-204,733,624.17
三、筹资活动产生的现金流量			
吸收投资收到的现金		1,334,256,000.00	256,657,796.32
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			256,657,796.32
取得借款收到的现金		894,118,000.00	916,998,224.72
发行债券收到的现金		691,500,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		2,919,874,000.00	1,173,656,021.04
偿还债务支付的现金		838,648,224.72	402,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		74,370,589.84	44,388,133.58
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		913,018,814.56	446,888,133.58
筹资活动产生的现金流量净额		2,006,855,185.44	726,767,887.46
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-109,992,281.80	-4,705,505.00
五、现金及现金等价物净增加额		274,581,164.74	439,545,388.01
加：期初现金及现金等价物余额		1,090,331,086.10	650,785,698.09
六、期末现金及现金等价物余额		1,364,912,250.84	1,090,331,086.10

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：管圣达

主管会计工作负责人：邢光新

会计机构负责人：钱志华

江苏综艺股份有限公司

所有者权益变动表

2011 年度

(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	本期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	666,600,000.00	202,412,079.41			110,327,532.60		207,648,389.26	1,186,988,001.27
加: 会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	666,600,000.00	202,412,079.41			110,327,532.60		207,648,389.26	1,186,988,001.27
三、本期增减变动金额(减少以“-”、本号填列)	69,800,000.00	1,264,456,000.00			3,110,663.08		27,995,967.76	1,365,362,630.84
(一) 净利润							31,106,630.84	31,106,630.84
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							31,106,630.84	31,106,630.84
(三) 所有者投入和减少资本	69,800,000.00	1,264,456,000.00						1,334,256,000.00
1. 所有者投入资本	69,800,000.00	1,264,456,000.00						1,334,256,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四) 利润分配					3,110,663.08		-3,110,663.08	
1. 提取盈余公积					3,110,663.08		-3,110,663.08	
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、本期期末余额	736,400,000.00	1,466,868,079.41			113,438,195.68		235,644,357.02	2,552,350,632.11

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人: 咎圣达

主管会计工作负责人: 邢光新

会计机构负责人: 钱志华

江苏综艺股份有限公司
所有者权益变动表（续）
2011 年度

（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项 目	上年同期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	444,400,000.00	424,612,079.41			96,686,767.36		84,881,502.14	1,050,580,348.91
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	444,400,000.00	424,612,079.41			96,686,767.36		84,881,502.14	1,050,580,348.91
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	222,200,000.00	-222,200,000.00			13,640,765.24		122,766,887.12	136,407,652.36
（一）净利润							136,407,652.36	136,407,652.36
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							136,407,652.36	136,407,652.36
（三）所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配					13,640,765.24		-13,640,765.24	
1. 提取盈余公积					13,640,765.24		-13,640,765.24	
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	222,200,000.00	-222,200,000.00						
1. 资本公积转增资本（或股本）	222,200,000.00	-222,200,000.00						
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（七）其他								
四、本期期末余额	666,600,000.00	202,412,079.41			110,327,532.60		207,648,389.26	1,186,988,001.27

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：咎圣达

主管会计工作负责人：邢光新

会计机构负责人：钱志华

江苏综艺股份有限公司
合并所有者权益变动表
2011 年度
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减: 库存股	专项储备	盈余公积	外汇报表折算差额	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	666,600,000.00	867,584,258.60			62,608,497.28	-132,413.13	455,856,167.39		1,272,993,853.47	3,325,510,363.61
加: 会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	666,600,000.00	867,584,258.60			62,608,497.28	-132,413.13	455,856,167.39		1,272,993,853.47	3,325,510,363.61
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	69,800,000.00	1,119,919,695.43			3,110,663.08	-151,647,827.73	313,044,814.23		83,289,918.62	1,437,517,263.63
(一) 净利润							316,155,477.31		199,845,686.58	516,001,163.89
(二) 其他综合收益		-103,226,181.06				-151,647,827.73			-88,465,891.47	-343,339,900.26
上述(一)和(二)小计		-103,226,181.06				-151,647,827.73	316,155,477.31		111,379,795.11	172,661,263.63
(三) 所有者投入和减少资本	69,800,000.00	1,223,145,876.49							-28,089,876.49	1,264,856,000.00
1. 所有者投入资本	69,800,000.00	1,264,456,000.00							-28,089,876.49	1,306,166,123.51
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他		-41,310,123.51								-41,310,123.51
(四) 利润分配					3,110,663.08		-3,110,663.08			
1. 提取盈余公积					3,110,663.08		-3,110,663.08			
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、本期末余额	736,400,000.00	1,987,503,954.03			65,719,160.36	-151,780,240.86	768,900,981.62		1,356,283,772.09	4,763,027,627.24

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人: 咎圣达

主管会计工作负责人: 邢光新

会计机构负责人: 钱志华

江苏综艺股份有限公司
合并所有者权益变动表（续）

2011 年度

（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项目	上年同期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	外汇报表折算 差额	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	444,400,000.00	517,517,073.98			48,967,732.04		197,324,305.10		375,101,011.49	1,583,310,122.61
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	444,400,000.00	517,517,073.98			48,967,732.04		197,324,305.10		375,101,011.49	1,583,310,122.61
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	222,200,000.00	350,067,184.62			13,640,765.24	-132,413.13	258,531,862.29		897,892,841.98	1,742,200,241.00
（一）净利润							272,172,627.53		179,390,736.98	451,563,364.51
（二）其他综合收益		572,267,184.62				-132,413.13			495,182,945.45	1,067,317,716.94
上述（一）和（二）小计		572,267,184.62				-132,413.13	272,172,627.53		674,573,682.43	1,518,881,081.45
（三）所有者投入和减少资本									223,319,159.55	223,319,159.55
1. 所有者投入资本									223,319,159.55	223,319,159.55
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
（四）利润分配					13,640,765.24		-13,640,765.24			
1. 提取盈余公积					13,640,765.24		-13,640,765.24			
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	222,200,000.00	-222,200,000.00								
1. 资本公积转增资本（或股本）	222,200,000.00	-222,200,000.00								
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
（六）专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
（七）其他										
四、本期期末余额	666,600,000.00	867,584,258.60			62,608,497.28	-132,413.13	455,856,167.39		1,272,993,853.47	3,325,510,363.61

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：晁圣达

主管会计工作负责人：邢光新

会计机构负责人：钱志华

江苏综艺股份有限公司 二〇一一年度财务报表附注

一、 公司基本情况

江苏综艺股份有限公司(以下简称公司)于一九九六年十月二十二日经中国证券监督管理委员会以证监发(1996)279 号文批准上市。一九九六年十一月二十日公司股票在上海证券交易所挂牌交易。2001 年 1 月 3 日,中国证监会证监函(2001)1 号文复函,同意公司将 855 万股内部职工股全部转让给公司第二大股东南通大兴服装绣品有限公司。此次转股的相关协议的签署、公证及过户手续的办理已于 2001 年 6 月完成。公司控股股东江苏南通绣衣时装(集团)公司于 2002 年 6 月 26 日经通州市经济体制改革委员会办公室通体改办(2002)22 号批复同意,改制为南通综艺投资有限公司。

2005 年 10 月 14 日公司股东大会审议通过了公司股权分置改革方案:公司原非流通股东南通综艺投资有限公司和南通大兴服装绣品有限公司以其持有的 3,465 万股股份作为对价向流通股股东送股以获得上市流通权,即向流通股股东每 10 股送 3.5 股。上述送股对价于 2005 年 10 月 24 日完成后,公司股份总数不变,股份结构发生相应变化,截止 2005 年 12 月 31 日,公司无限售条件股份 13,365 万股,有限售条件股份 13,635 万股。

根据公司 2006 年度股东大会决议规定,以 2006 年末公司总股本 27,000 万股为基数,向全体股东每 10 股送红股 5 股派现金 0.6 元(含税),共计送出红股 13,500 万股,送出现金红利 1,620 万元。公司增加注册资本人民币 135,000,000.00 元,由未分配利润人民币 135,000,000.00 元转增股本,转增基准日期为 2006 年 12 月 31 日,变更后注册资本为人民币 405,000,000.00 元。

根据公司 2009 年 5 月 15 日召开的 2008 年度股东大会决议,并经中国证券监督管理委员会证监许可[2009]1201 号文核准,公司向社会非公开发行人民币普通股 39,400,000 股,增加注册资本 39,400,000.00 元,变更后的注册资本为人民币 444,400,000.00 元。上述股本已经立信会计师事务所有限公司验资,并出具信会师报字(2009)第 11916 号验资报告。

错误! 未提供文档变量。

2011 年度

财务报表附注

根据公司 2009 年度股东大会决议规定,以 2009 年末公司总股本 44,440 万股为基数,按每 10 股由资本公积金转增 5 股,共计转增 22,220 万股,并于 2010 年度实施。转增后,注册资本增至人民币 66,660 万元。

根据公司 2010 年 8 月 18 日召开的 2010 年度第一次临时股东大会决议,并经中国证券监督管理委员会证监许可[2011]382 号文核准,公司向社会非公开发行人民币普通股(A 股)6,980 万股,增加注册资本 6,980 万元,变更后的注册资本为人民币 73,640 万元。

公司所处行业为工业类,主要经营范围为新能源、太阳能电池、组件及应用产品的开发、销售、服务;集成电路设计及应用产品开发,计算机软件开发、销售、服务,计算机及外围设备研制、生产、销售、服务;电子商务信息咨询服务,计算机系统集成,新材料、新型电子元器件研制、生产、销售;科技投资、咨询、管理及服务,服装、针纺织品制造、销售;自营和代理各类商品和技术的进出口等。公司注册地:江苏省南通市通州区兴东镇黄金村,公司的企业法人营业执照注册号:320600000157784。

二、 主要会计政策、会计估计和前期差错

(一) 财务报表的编制基础

公司以持续经营为基础,根据实际发生的交易和事项,按照财政部于 2006 年 2 月 15 日颁布的《企业会计准则——基本准则》和 38 项具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”)、以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》(2010 年修订)的披露规定编制财务报表。

(二) 遵循企业会计准则的声明

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

(三) 会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

(四) 记账本位币

采用人民币为记账本位币。

境外子公司以其经营所处的主要经济环境中的货币为记账本位币,编制财务报表时折算为人民币。

(五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1、 同一控制下企业合并

本公司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。被合并各方采用的会计政策与本公司不一致的,本公司在合并日按照本公司会计政策进行调整,在此基础上按照调整后的账面价值确认。

在合并中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,调整资本公积中的股本溢价,资本公积中的股本溢价不足冲减的,调整留存收益。

本公司为进行企业合并而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、法律服务费等,于发生时计入当期损益。

企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等,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。

2、 非同一控制下的企业合并

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

本公司在购买日对合并成本进行分配,确认所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。

本公司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;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,经复核后,计入当期损益。

企业合并中取得的被购买方除无形资产外的其他各项资产(不仅限于被购买方原已确认的资产),其所带来的经济利益很可能流入本公司且公允价值能够可靠计量的,单独确认并按公允价值计量;公允价值能够可靠计量的无形资产,单独确认为无形资产并按公允价值计量;取得的被购买方除或有负债以外的其他各项负债,履行有关义务很可能导致经济利益流出本公司且公允价值能够可靠计量的,单独确认并按照公允价值计量;取得的被购买方或有负债,其公允价值能可靠计量的,单独确认为负债并按照公允价值计量。

本公司在企业合并中取得的被购买方的可抵扣暂时性差异,在购买日不符合递延所得税资产确认条件的,不予以确认。购买日后 12 个月内,如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在,预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的,确认相关的递延所得税资产,同时减少商誉,商誉不足冲减的,差额部分确认为当期损益;除上述情况以外,确认

与企业合并相关的递延所得税资产，计入当期损益。

非同一控制下企业合并，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。

(六) 合并财务报表的编制方法

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司均纳入合并财务报表。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。合并财务报表以本公司及子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由本公司编制。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并所有者权益变动表的影响。

子公司少数股东应占的权益和损益分别在合并资产负债表中所有者权益项目下和合并利润表中净利润项目下单独列示。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份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将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，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体在以前期间一直存在。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司的，则不调整合并资产负债表期初数；将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；该子公司自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并时，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司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转为购买日所属当期投资收益。

在报告期内，本公司处置子公司，则该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩

错误！未提供文档变量。

2011 年度

财务报表附注

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

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

(七) 现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

(八) 外币业务和外币报表折算

1、 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率折合成人民币记账。

外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。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，由此产生的汇兑差额计入当期损益或资本公积。

2、 外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生期间月末即期汇率的平均汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表所有者权益项目下单独列示。

处置境外经营时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益；部分处置境外经营的，按处置的比例计算处置部分的外币财务报表折算差额，转入处置当期损益。

(九) 金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1、 金融工具的分类

管理层按照取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将其划分为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债（和直接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或金融负债）；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

2、 金融工具的确认依据和计量方法

（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

（2）持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率（如实际利率与票面利率差别较小的，按票面利率）计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

（3）应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款、应收票据、预付账款、长期应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

（4）可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领

取的债券利息)和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入资本公积(其他资本公积)。

处置时,将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额,计入投资损益;同时,将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出,计入投资损益。

(5) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

3、 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时,如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,则终止确认该金融资产;如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的,则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时,采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的,将下列两项金额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。

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。

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

4、 金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的,则终止确认该金融负债或其一部分;本公司若与债权人签定协议,以承担新金融负债方式替换现存金融负债,且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的,则终止确认现存金融

负债，并同时确认新金融负债。

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

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

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

5、金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债除有明确锁定期的股票外全部直接参考期末活跃市场中的报价。

对有明确锁定期的股票根据期末的市价与采用估值技术计算的估值两者孰低的原则进行计量。

注：这里所称的“估值技术”是指：按照“关于证券投资基金执行《企业会计准则》估值业务及份额净值计价有关事项的通知”（证监会计字[2007]21 号）中规定的原则计算确定。即：

如果估值日非公开发行有明确锁定期的股票的初始取得成本高于在证券交易所上市交易的同一股票的市价，应采用在证券交易所上市交易的同一股票的市价作为估值日该股票的价值。

如果估值日非公开发行有明确锁定期的股票的初始取得成本低于在证券交易所上市交易的同一股票的市价，应按以下公式确定该股票的价值：

$$FV=C+(P-C) \times (D1-Dr) / D1$$

其中：

FV 为估值日该非公开发行有明确锁定期的股票的价值；

C 为该非公开发行有明确锁定期的股票的初始取得成本（因权益业务导致市场价格除权时，应于除权日对其初始取得成本作相应调整）；

P 为估值日在证券交易所上市交易的同一股票的市价；

D1 为该非公开发行有明确锁定期的股票锁定期所含的交易所的交易天数；

Dr 为估值日剩余锁定期，即估值日至锁定期结束所含的交易所的交易天数（不含估值日当天）。

错误！未提供文档变量。

2011 年度
财务报表附注

6、 金融资产（不含应收款项）减值准备计提

（1）可供出售金融资产的减值准备：

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

（2）持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

（十） 应收款项

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：

单项金额重大是指：单项金额占应收款项余额 10% 以上。

单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法：

年末对于单项金额重大的应收款项单独进行减值测试。如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。

2、 按组合计提坏账准备应收款项：

C. 确定组合的依据

组合名称	依据
组合 1：合并报表范围内的应收账款和其他应收款组合	按照坏账风险大小划分，合并报表范围内的应小于合并报表范围外的
组合 2：帐龄分析组合—国内应收款	合并报表范围外除已单项计提坏账准备的应收账款和其他应收款
组合 3：帐龄分析组合—国外应收款	合并报表范围外除已单项计提坏账准备的应收账款和其他应收款
组合 4：除应收账款、其他应收款外的其他应收款项	包括因销售商品、提供劳务等而收到的商业汇票、银行汇票等应收票据，按合同规定预付的款项，应收股利，长期应收款等性质和风险不同于应收账款和其他应收款的应收款项

按组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）

错误！未提供文档变量。

2011 年度
财务报表附注

C. 确定组合的依据	
组合名称	依据
组合名称	计提方法
组合 1：合并报表范围内的应收账款和其他应收款组合	按期末余额的 1 %计提坏账准备
组合 2： 帐龄分析组合—国内应收款	账龄分析法
组合 3： 帐龄分析组合—国外应收款	未逾期的应收款，采用账龄分析法；逾期的应收款，按债务人逐户单独进行减值测试。如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
组合 4：除应收账款、其他应收款外的其他应收款项	年末按债务人逐户单独进行减值测试。如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

组合 2，采用账龄分析法计提坏账准备的：

应收款项账龄	提取比例(%)
1 年以内	1
1 年-2 年	10
2 年-3 年	30
3 年以上	100

组合 3，采用账龄分析法计提坏账准备的：

应收款项账龄	提取比例(%)
6 个月以内	1
6 个月-1 年	1
1 年-2 年	10
2 年-3 年	30
3 年以上	100
逾期的应收款	

错误！未提供文档变量。

2011 年度
财务报表附注

3、 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款：

单项计提坏账准备的理由	单项金额虽不重大但有客观证据表明发生了特殊减值。
坏账准备的计提方法	个别认定法

(十一)存货

1、 存货的分类

存货分类为：原材料、库存商品（包括产成品）、周转材料、自制半成品、委托加工产品、发出商品、产成品—已完工电站项目、在产品—在建电站项目、开发产品等。

2、 发出存货的计价方法

原材料、库存商品等发出时按加权平均法计价；

在产品—在建电站项目、产成品—已完工电站项目按个别认定法计价。

在产品—在建电站项目成本由项目完工前的各项支出构成，按实际发出成本计价，包括电站开发前期费用、电站建设过程中支付的组件费用、EPC 费用（设计、采购、施工）以及其他费用等，电站建成后结转至产成品—已完工电站项目。

3、 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。

库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；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，若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。

产成品—已完工电站项目有合同售价的，以合同售价减去估计的销售费用和相

错误！未提供文档变量。

2011 年度
财务报表附注

关税费后的金额，确定其可变现净值；没有合同售价的，以估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值。在产品一在建电站项目有合同售价的，以合同售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；没有合同售价的，以估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、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，则合并计提存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

4、 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5、 周转材料的摊销方法

- (1) 低值易耗品采用一次转销法；
- (2) 包装物采用一次转销法。

(十二) 长期股权投资

1、 投资成本确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及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。长期股权投资初始投资成本与支付合并对价之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并发生的各项直接相关费用，包括为进行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。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并成本为购买日购买方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。购买方为企业合并而发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用于发生时计入当期损益；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，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，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。本公司将合并协议约定的或有对价作为企业合并转移对价的一部分，按照其在购买日的公允价值计入企业合并成本。

（2）其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式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。

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。

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（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或利润）作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

2、 后续计量及损益确认

（1）后续计量

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。

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。

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。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

被投资单位除净损益以外所有者权益其他变动的处理：对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，在持股比例不变的情况下，公司按照持股比例计算应享有或承担的部分，调整长期股权投资的账面价值，同时增加或减少资本公积（其他资本公积）。

(2) 损益确认

成本法下，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，公司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。

权益法下，在被投资单位账面净利润的基础上考虑：被投资单位与本公司采用的会计政策及会计期间不一致，按本公司的会计政策及会计期间对被投资单位财务报表进行调整；以取得投资时被投资单位固定资产、无形资产的公允价值为基础计提的折旧额或摊销额以及有关资产减值准备金额等对被投资单位净利润的影响；对本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易予以抵销等事项的适当调整后，确认应享有或应负担被投资单位的净利润或净亏损。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值，同时确认投资收益。

在持有投资期间，被投资单位能够提供合并财务报表的，应当以合并财务报表中的净利润和其他权益变动为基础进行核算。

3、 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。投资企业与其他方对被投资单位实施共同控制的，被投资单位为其合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。投资企业能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为其联营企业。

4、 减值测试方法及减值准备计提方法

重大影响以下的、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，其减值损失是根据其账面价值与按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进行确定。

除因企业合并形成的商誉以外的存在减值迹象的其他长期股权投资，如果可收回金额的计量结果表明，该长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，将差额确认为减值损失。

长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

(十三) 投资性房地产

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，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。

公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产—出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

公司对存在减值迹象的，估计其可收回金额，可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。

投资性房地产减值损失一经确认，不再转回。

(十四) 固定资产

1、 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- (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、 各类固定资产的折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

错误！未提供文档变量。

2011 年度
财务报表附注

融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；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尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

各类固定资产折旧年限和年折旧率如下：

固定资产类别	预计使用年限(年)	预计净残值率 (%)	年折旧率 (%)
房屋建筑物	10-30	4	9.60-3.20
机器设备	10	4	9.60
运输设备	5	4	19.20
其他设备	5	4	19.20

北京地区软件行业的子公司具体如下：

固定资产类别	预计使用年限(年)	预计净残值率 (%)	年折旧率 (%)
运输设备	10	5	9.50
办公设备	3	3	32.33
电脑设备	3	3	32.33
通讯设备	5	3	19.40

3、 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。

固定资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与固定资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当固定资产的可收回金额低于其账面价值的，将固定资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为固定资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的固定资产减值准备。

固定资产减值损失确认后，减值固定资产的折旧在未来期间作相应调整，以使该固定资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的固定资产账面价值（扣除预计净残值）。

固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项固定资产可能发生减值的，企业以单项固定资产为基础估计其

可收回金额。企业难以对单项固定资产的可收回金额进行估计的，以该固定资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

4、 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：

- (1) 租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；
- (2) 公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；
- (3) 租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；
- (4) 租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。

公司在承租开始日，将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，其差额作为未确认的融资费

(十五) 在建工程

1、 在建工程的类别

在建工程以立项项目分类核算。

2、 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

3、 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。

在建工程存在减值迹象的，估计其可收回金额。有迹象表明一项在建工程可能

发生减值的，企业以单项在建工程为基础估计其可收回金额。企业难以对单项在建工程的可收回金额进行估计的，以该在建工程所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

可收回金额根据在建工程的公允价值减去处置费用后的净额与在建工程预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当在建工程的可收回金额低于其账面价值的，将在建工程的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为在建工程减值损失，计入当期损益，同时计提相应的在建工程减值准备。

在建工程的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

(十六) 借款费用

1、 借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

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者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，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，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

- (1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- (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。

2、 借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

当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。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可

对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

3、 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

4、 借款费用资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去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，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，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（按期初期末简单平均）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。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

(十七) 无形资产

1、 无形资产的计价方法

（1）公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益；

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

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

错误！未提供文档变量。

2011 年度
财务报表附注

值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

2、使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项 目	预计使用寿命	依 据
土地使用权	30-50 年	土地使用权权证规定年限
专利技术	15 年	权证规定年限
技术许可使用权	10 年	协议规定

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

3、使用寿命不确定的无形资产的判断依据：

截至资产负债表日，本公司无使用寿命不确定的无形资产。

4、无形资产减值准备的计提

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，期末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

对无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。有迹象表明一项无形资产可能发生减值的，公司以单项无形资产为基础估计其可收回金额。公司难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该无形资产所属的资产组为基础确定无形资产组的可收回金额。

可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与无形资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当无形资产的可收回金额低于其账面价值的，将无形资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为无形资产减值损失，计入当期损益，同时计提相

应的无形资产减值准备。

无形资产减值损失确认后，减值无形资产的折耗或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该无形资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的无形资产账面价值（扣除预计净残值）。

无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

5、划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

6、开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- （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，能够证明其有用性；
- （4）有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- （5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

开发阶段的支出，若不满足上列条件的，于发生时计入当期损益。

研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

(十八) 商誉

因非同一控制下企业合并形成的商誉，其初始成本是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。

商誉在其相关资产组或资产组组合处置时予以转出，计入当期损益。

本公司对商誉不摊销，商誉至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按

错误！未提供文档变量。

2011 年度
财务报表附注

照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。商誉减值损失在发生时计入当期损益，且在以后会计期间不予转回。

(十九)长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

1、 摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销

2、 摊销年限

- (1) 预付经营租入固定资产的租金，按租赁合同规定的期限平均摊销。
- (2) 经营租赁方式租入的固定资产改良支出，按剩余租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期限平均摊销。
- (3) 本公司 COS 系统开发费用按 5 年平均摊销。

(二十) 预计负债

本公司涉及诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项时，如该等事项很可能需要未来以交付资产或提供劳务、其金额能够可靠计量的，确认为预计负债。

1、 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：
该义务是本公司承担的现时义务；

履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；
该义务的金额能够可靠地计量。

2、 预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

(二十一) 收入

1、 销售商品收入确认时间的具体判断标准

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留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；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

2、 确认让渡资产使用权收入的依据

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时。分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

（1）利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

错误！未提供文档变量。

2011 年度
财务报表附注

(2) 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

3、 提供劳务收入的确认依据

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已完工作的测量或已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例确定。

按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

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：

(1) 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。

(2) 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。

(二十二) 政府补助

1、 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

2、 会计处理方法

与购建固定资产、无形资产等长期资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入；

与收益相关的政府补助，用于补偿企业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营业外收入；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期营业外收入。

(二十三) 递延所得税资产和递延所得税负债

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企

业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

(二十四) 经营租赁、融资租赁

1、 经营租赁会计处理

（1）公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

（2）公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

2、 融资租入资产会计处理

融资租入资产：公司在承租开始日，将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，其差额作为未确认的融资费用。

公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

错误！未提供文档变量。

2011 年度
财务报表附注

(二十五) 关联方

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、共同控制的，构成关联方。关联方可为个人或企业。仅仅同受国家控制而不存在其他关联方关系的企业，不构成本公司的关联方。

本公司的关联方包括但不限于：

- (1) 本公司的母公司；
- (2) 本公司的子公司；
- (3) 与本公司受同一母公司控制的其他企业；
- (4) 对本公司实施共同控制的投资方；
- (5) 对本公司施加重大影响的投资方；
- (6) 本公司的合营企业，包括合营企业的子公司；
- (7) 本公司的联营企业，包括联营企业的子公司；
- (8) 本公司的主要投资者个人及与其关系密切的家庭成员；
- (9) 本公司或其母公司的关键管理人员及与其关系密切的家庭成员；
- (10) 本公司的主要投资者个人、关键管理人员或与其关系密切的家庭成员控制、共同控制的其他企业。

(二十六) 主要会计政策、会计估计的变更

本报告期公司主要会计政策和会计估计均未发生变更。

(二十七) 前期会计差错更正

本报告期公司未发生前期会计差错更正事项。

三、 税项

公司主要税种和税率

税 种	税率 (%)
增值税	13、17
营业税	5
企业所得税	15、25

深圳毅能达智能卡制造有限公司、深圳市慧毅能达智能卡技术有限公司、北京连邦软件股份有限公司、北京天一集成科技有限公司、综艺超导科技有限公司享受高新

错误！未提供文档变量。

2011 年度
财务报表附注

技术企业所得税优惠政策按 15% 征收；公司及其他子公司所得税率为 25%。
其他附加税费按有关规定缴纳。

错误！未提供文档变量。

2011 年度

财务报表附注

四、 企业合并及合并财务报表

本节下列表式数据中的金额单位，除非特别注明外均为人民币元。

(一) 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	注册资本或投资总额	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	D. 从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
江苏省高科技产业投资有限公司	有限责任公司	南通市	创业投资	10,000 万元	创业投资，创业投资咨询，管理服务、	998,482,849.53		53.85	53.85	是	855,710,000.10		
连邦软件（南通）有限公司（注）	有限责任公司	南通市	软件业	5,000 万元	计算机软硬件的技术开发、技术服务、销售	50,000,000.00		100.00	100.00	是			
南通综艺进出口有限公司	有限责任公司	南通市	商业	5,000 万元	针纺织品、服装及面料、鞋帽等商品的销售，自营和代理	166,030,226.02		100.00	100.00	是			
北京连邦软件技术有限公司	有限责任公司	北京市	软件业	200 万元	计算机软件开发销售	-910,846.92		95.00	95.00	是	-47,939.31	47,939.31	
北京骏毅能达智能科技有限公司	有限责任公司	北京市	制造业	1,000 万元	开发、生产智能卡及其它智能化产品	15,354,229.12		100.00	100.00	是			
深圳市慧毅能达智能卡技术有限公司	有限责任公司	深圳市	制造业	300 万元	IC 卡机具等设备研制、开发、生产、销售及售后服务	4,327,507.21		81.00	81.00	是	1,015,094.28		
江苏综艺光伏有限公司	有限责任公司	南通市	制造业	13,980 万美元	薄膜太阳能电池生产、销售	649,396,383.18		66.70	66.70	是	324,211,387.71		

错误！未提供文档变量。

2011 年度

财务报表附注

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本或投资总额	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	D. 从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
	公司												
江苏综艺太阳能电力股份有限公司	股份有限公司	南通市	制造业	10,000 万元	太阳能发电系统产品设计、工程施工等	44,852,319.50		52.00	52.00	是	41,402,141.07		
综艺（开曼）太阳能电力股份有限公司	股份有限公司	开曼	制造业	8,000 万美元	太阳能发电系统的产品设计工程施工 安装技术咨询，太阳能电池、组件及应用产品的销售	227,171,221.28		100	100	是			
综艺（意大利）西里光伏有限公司	有限责任公司	意大利		4920 万美元	太阳能发电系统的产品设计工程施工 安装技术咨询，太阳能电池、组件销售	313,185,850.00		100	100	是			
综艺（意大利）皮埃蒙特光伏有限公司	有限责任公司	意大利		4920 万美元	太阳能发电系统的产品设计工程施工 安装技术咨询，太阳能电池、组件销售	253,403,040.00		100	100	是			
综艺（意大利）普利亚光伏有限公司	有限责任公司	意大利		4920 万美元	太阳能发电系统的产品设计工程施工 安装技术咨询，太阳能电池、组件销售	234,393,100.00		100	100	是			
综艺（意大利）马尔凯光伏有限公司	有限责任公司	意大利		4990 万美元	太阳能发电系统的产品设计工程施工 安装技术咨询，太阳能电池、组件销售	248,083,290.00		100	100	是			
综艺太阳能(卢森堡)有限公司	有限责任公司	卢森堡		2000 万欧元	太阳能发电系统的产品设计工程施工 安装技术咨询，太阳能电池、组件销售	167,128,190.00		100	100	是			
综艺太阳能(美国)有限公司	有限责任公司	美国		9,900 万美元	太阳能发电系统的产品设计工程施工 安装技术咨询，太阳能电池、组件销售	300,645,280.00		100	100	是			

注：北京连邦股份软件股份有限公司本年以现金对其子公司连邦软件（南通）有限公司增资 4,000 万元。

错误！未提供文档变量。

2011 年度

财务报表附注

2、 通过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	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	E. 从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
F. 南通天辰文化发展有限公司	G. 有限责任公司	H. 南通市	I. 服务业	J. 4,000 万元	K. 房屋租赁、文化、餐饮服务	L. 46,159,180.50		100.00	100.00	是			

错误！未提供文档变量。

2011 年度

财务报表附注

3、 通过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	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
北京连邦软件股份有限公司	股份有限公司	北京市	IT 服务	5,517.62 万元	计算机软件、硬件及外部设备	92,814,406.30		88.75	88.75	是	4,526,032.11	1,724,788.74	
深圳毅能达智能卡制造有限公司	有限责任公司	深圳市	制造业	7,500 万元	生产经营各种智能 IC 卡、信用卡	85,340,782.18		60.00	60.00	是	54,211,592.10		
北京天一集成科技有限公司	有限责任公司	北京市	软件开发	4,800 万元	集成电路设计、芯片生产销售	33,738,785.76		52.8	52.8	是	16,210,154.89	2,100,179.33	
综艺超导科技有限公司	有限责任公司	北京市	制造业	6,800 万元	超导技术研究开发、销售通讯设备、电子元器件	42,245,040.87		44.21	44.21	是	52,046,979.74	1,936,120.59	

错误！未提供文档变量。

2011 年度

财务报表附注

江苏综创数码科技有 限公司	有 限 责 任 公 司	南通市	软件开发	120 万美元	电子、信息产品等 生产销售	10,426,993.03		60	60	是	6,951,328.69		
------------------	----------------	-----	------	------------	------------------	---------------	--	----	----	---	--------------	--	--

注：以上表中少数股东权益栏数据系按 2011 年 12 月 31 日少数股东权益余额填列。

(二) 合并范围发生变更的说明

1、 与上年相比本年新增合并单位 6 家，原因为：

本年投资新设综艺（意大利）马尔凯光伏有限公司，综艺（意大利）西西里光伏有限公司，综艺（意大利）普利亚光伏有限公司，综艺（意大利）皮埃蒙特光伏有限公司，综艺太阳能(卢森堡)有限公司，综艺太阳能(美国)有限公司等 6 家公司。

2、 本公司持有综艺超导科技有限公司 44.21% 股份，为其第一大股东。根据超导的公司章程规定，超导公司董事会由 7 人组成，其中 4 人由本公司推举，故本公司仍然拥有控制权，本年度继续合并超导公司报表。

3、 2011 年 11 月，公司以现金 3000 万元，出资成立全资子公司南通艺铃丝绸有限公司（简称“艺铃丝绸”），后以丝绸分公司的部分实物资产对其增资。2011 年 12 月，以江苏立信永华资产评估房地产估价有限公司评报字（2011）第 234 号评估报告评估值为基础，作价 8179.59 万元，将艺铃丝绸全部股权转让给南通信达电器有限公司，艺铃公司未发生实际生产经营活动，故未将其列入合并范围。

(三) 境外经营实体主要报表项目的折算汇率

资产负债表除权益类项目外按照年末汇率： 欧元 1 元=人民币 8.1625 元。
美元 1 元=人民币 6.3009 元。

利润表按照业务发生期间 6-12 月末平均汇率： 欧元 1 元=人民币 8.4605 元。
美元 1 元=人民币 6.3927 元。

五、合并财务报表主要项目注释

(以下金额单位若未特别注明者均为人民币元)

(一) 货币资金

项目	期末余额			年初余额		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金						
人民币	2,744,077.20	1.0000	2,744,077.20	1,312,679.26	1.0000	1,312,679.26
日元	157,000.00	0.0811	12,733.17	157,000.00	0.0813	12,757.82
欧元	46.00	8.1625	375.48	46.00	8.8065	405.10
小计			2,757,185.85			1,325,842.18
银行存款						
人民币	1,158,264,519.44	1.0000	1,128,764,519.44	964,586,509.96	1.0000	964,586,509.97
港币	5,749.88	0.8107	4,661.42	5,748.72	0.8509	4,891.59
美元	11,630,756.40	6.3009	73,284,233.00	7,150,199.93	6.6227	47,353,629.08
欧元	11,868,297.20	8.1625	96,874,975.90	836,715.45	8.8065	7,368,534.60
小计			1,298,928,389.76			1,019,313,565.24
其他货币资金						
人民币	171,326,927.37	1.0000	200,826,927.37	124,930,238.40	1.0000	124,930,238.40
合 计			1,502,512,502.98			1,145,569,645.82

其中存放在境外的货币资金明细如下:

项目	期末余额		
	外币金额	折算率	人民币金额
银行存款			
美元	6,940,226.32	6.3009	43,729,672.02
欧元	10,161,385.39	8.1625	82,942,308.25
小计			126,671,980.27
其他货币资金			
欧元	8,325.00	8.1625	67,952.81
小计			67,952.81

合计			126,739,933.08
----	--	--	----------------

其中受限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票保证金	30,563,680.42	26,975,687.99
信用证保证金	683,001.66	11,753,000.00
履约保证金	679,640.00	
保函保证金	70,115.88	16,600,000.00
借款保证金	135,000,000.00	69,498,224.72
存出投资款	33,726,675.23	
其他	103,814.18	103,325.69
合计	200,826,927.37	124,930,238.40

货币资金的其他说明：年末余额中各项保证金合计 137,600,252.14 元，在编制现金流量表时，未将其计入现金及现金等价物。

(二) 应收票据

1、 应收票据的分类

种类	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	89,000.00	1,388,736.90

2、 已质押的应收票据：无

3、 因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据：无

4、 公司已经背书给其他方但尚未到期的票据金额最大的前五项

出票单位	出票日期	到期日	金额
浙江正元智慧科技有限公司	2011-08-18	2012-02-18	549,427.20
广东智慧电子信息产业股份有限公司	2011-11-16	2012-02-16	296,897.50
浙江金卡高科技股份有限公司	2011-09-28	2012-03-28	100,000.00
深圳市迪新致远科技有限公司	2011-12-13	2012-06-13	89,000.00
深圳市迪新致远科技有限公司	2011-10-17	2012-04-17	71,200.00
合计			1,106,524.70

5、 期末已贴现或质押的商业承兑票据的说明：无

6、 期末应收票据中无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

(三) 应收账款

1、 应收账款账龄分析

账龄	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	640,967,067.08	96.61	6,409,670.64	1.00	276,353,313.08	95.48	2,763,533.11	1.00
1-2 年 (含 2 年)	14,515,829.15	2.19	1,451,582.92	10.00	7,522,154.37	2.60	752,215.43	10.00
2-3 年 (含 3 年)	3,768,294.18	0.57	1,130,488.27	30.00	661,013.50	0.23	198,304.06	30.00
3-4 年 (含 4 年)	1,967,414.94	0.30	1,967,414.94	100.00	1,448,737.56	0.50	1,448,737.56	100.00
4-5 年 (含 5 年)	726,692.38	0.10	726,692.38	100.00	2,754,356.41	0.95	2,754,356.41	100.00
5 年以上	1,541,687.62	0.23	1,541,687.62	100.00	683,881.96	0.24	683,881.96	100.00
合计	663,486,985.35	100.00	13,227,536.77		289,423,456.88	100.00	8,601,028.53	

2、 应收账款按种类披露

种类	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款								
按组合计提坏账准备的应收账款								
采用账龄分析法计提坏账准备的应收款	663,486,985.35	100.00	13,227,536.77	1.99	289,423,456.88	100.00	8,601,028.53	2.97
合并报表范围内的应收款								
组合小计	663,486,985.35	100.00	13,227,536.77	1.99	289,423,456.88	100.00	8,601,028.53	2.97
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款								

合计	663,486,985.35	100.00	13,227,536.77		289,423,456.88	100.00	8,601,028.53
----	----------------	--------	---------------	--	----------------	--------	--------------

(1)组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款—国内应收账款：

账龄	期末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	93,737,064.00	83.63	937,370.61	272,175,499.89	95.42	2,721,754.98
1—2 年	10,338,015.96	9.22	1,033,801.60	7,522,154.37	2.64	752,215.43
2—3 年	3,768,294.18	3.36	1,130,488.27	661,013.50	0.23	198,304.06
3—4 年	1,967,414.94	1.76	1,967,414.94	1,448,737.56	0.51	1,448,737.56
4—5 年	726,692.38	0.65	726,692.38	2,754,356.41	0.96	2,754,356.41
5 年以上	1,541,687.62	1.38	1,541,687.62	683,881.96	0.24	683,881.96
合计	112,079,169.08	100.00	7,337,455.42	285,245,643.69	100.00	8,559,250.40

(2)组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款—国外应收账款：

账龄	期末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
6 个月以内	453,318,665.72	82.21	4,533,186.66			
6 个月—1 年以内	93,911,337.36	17.03	939,113.37	4,177,813.19	100	41,778.13
1—2 年	4,177,813.19	0.76	417,781.32			
逾期						
合计	551,407,816.27	100.00	5,890,081.35	4,177,813.19	100.00	41,778.13

3、 期末数中，无应收持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款

4、 应收账款中欠款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占应收账款总额的比例(%)
Ecoware S.P.A	客户	203,885,858.93	1 年以内	30.73
D & C Oversea Development GmbH	客户	129,090,094.75	1 年以内	20.09
		4,177,813.19	1,1 年	
SUN VALUE Italia S.R.L	客户	126,518,750.00	1 年以内	19.07
SOLARMAX TECHNOLOGY INC.	客户	80,940,947.12	1 年以内	12.20
香港德诚信用咭制造有限公司	客户	17,892,868.24	1 年以内	2.70
合 计		562,506,332.23		84.79

注：Ecoware 公司欠款于期后已收回 50,971,464.73 元。

5、 期末应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	占应收账款总额的比例(%)
南通综艺新材料有限公司	受同一控股股东控制	507,000.00	0.08

(四) 其他应收款

1、 其他应收款账龄分析

账龄	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)						
1 年以内 (含 1 年)	60,875,457.24	66.76	608,754.57	1.00	18,013,473.50	40.43	180,134.74	1.00
1-2 年 (含 2 年)	11,581,720.02	12.70	1,158,172.00	10.00	9,093,755.19	20.42	909,375.51	10.00
2-3 年 (含 3 年)	3,223,069.82	3.53	966,896.47	30.00	4,145,130.22	9.31	1,243,539.07	30.00
3-4 年 (含 4 年)	14,074,661.47	15.43	14,074,661.47	100.00	10,327,593.38	23.19	10,327,593.38	100.00
4-5 年 (含 5 年)	1,019,039.80	1.12	1,019,039.80	100.00	2,848,906.65	6.40	2,848,906.65	100.00
5 年以上	417,156.56	0.46	417,156.56	100.00	111,831.28	0.25	111,831.28	100.00
合 计	91,191,104.91	100.00	18,244,680.87		44,540,690.22	100.00	15,621,380.63	

2、 其他应收款按种类披露：

种类	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款								
按组合计提坏账准备的其他应收款								
采用账龄分析法计提坏账准备的应收款	91,191,104.91	100.00	18,244,680.87	20.00	44,540,690.22	100.00	15,621,380.63	35.07
合并报表范围内的应收款								
组合小计	91,191,104.91	100.00	18,244,680.87	20.00	44,540,690.22	100.00	15,621,380.63	35.07
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	91,191,104.91	100.00	18,244,680.87		44,540,690.22	100.00	15,621,380.63	

(1) 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款—国内应收款：

账龄	期末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内小计	29,335,656.06	49.18	293,356.56	18,013,473.50	40.44	180,134.74
1—2 年	11,581,720.02	19.42	1,158,172.00	9,093,755.19	20.42	909,375.51
2—3 年	3,223,069.82	5.40	966,896.47	4,145,130.22	9.31	1,243,539.07
3—4 年	14,074,661.47	23.59	14,074,661.47	10,327,593.38	23.18	10,327,593.38
4—5 年	1,019,039.80	1.71	1,019,039.80	2,848,906.65	6.40	2,848,906.65
5 年以上	417,156.56	0.70	417,156.56	111,831.28	0.25	111,831.28
合计	59,651,303.73	100.00	17,929,282.86	44,540,690.22	100.00	15,621,380.63

(2) 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款—国外应收款：

账龄	期末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
6 个月以内	31,539,801.18	100.00	315,398.01			
6 个月—1 年以内						
1—2 年						
逾期						
合计	31,539,801.18	100.00	315,398.01			

3、 期末其他应收款中无持本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位欠款。

4、 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公 司关系	账面余额	账龄	占其他应 收款总额 的比例(%)	性质或内容
Alliance Solar Capital	合作方	31,504,500.00	1 年以	34.55	合作项目定 金
目标软件(北京)有限公司	客户	9,576,300.11	3 年以上	10.50	应收赔偿款
杭州连邦电脑信息技术有限公司	客户	5,150,000.00	2 年以内	5.65	提供服务
上海连邦软件有限公司	客户	4,392,147.00	2 年以内	4.82	提供服务
沈阳连邦软件有限公司	客户	3,000,000.00	1 年以内	3.29	提供服务
合 计		53,622,947.11		58.81	

5、 应收关联方账款情况：无

(五) 预付款项

1、 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		年初余额	
	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)
1 年以内	26,475,137.37	95.06	390,448,658.29	99.67
1 至 2 年	1,375,984.66	4.94	1,308,725.00	0.33
合计	27,851,122.03	100.00	391,757,383.29	100.00

预付款项账龄的说明：账龄超过一年且金额重大的预付款项为 1,375,984.66 元，主要为预付进口的设备款，该款项尚未结清。

2、 预付款项金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	时间	未结算原因
如皋市长生食品罐头有限公司	供应商	3,375,970.72	1 年以内	未及结算
北京鑫健伟业科贸有限公司	供应商	3,267,679.88	1 年以内	未及结算
江苏省电力公司通州供电公司	供应商	2,735,300.94	1 年以内	未及结算
韩华新能源（启东）有限公司	供应商	2,300,499.53	1 年以内	未及结算
营口金辰机械有限公司	供应商	1,590,000.00	1 年以内	未及结算
合计		13,269,451.07		

3、 期末预付款项中无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

(六) 存货

1、 存货分类

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	34,022,882.88	1,174,242.86	32,848,640.02	30,957,403.56	874,902.58	30,082,500.98
在途物资	178,237.72		178,237.72	560,947.86		560,947.86
周转材料	142,383.81		142,383.81	63,272.47		63,272.47
委托加工物资	1,290,930.54	77,332.07	1,213,598.47	2,982,070.36	64,167.03	2,917,903.33

江苏综艺股份有限公司
2011 年度
财务报表附注

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
在产品	17,464,158.36	102,109.86	17,362,048.50	26,105,864.20	36,151.29	26,069,712.91
库存商品	129,222,057.12	9,905,975.01	119,316,082.11	60,675,988.01	9,062,267.17	51,613,720.84
发出商品	12,573,721.88	8,132,304.31	4,441,417.57	12,573,721.88	8,132,304.31	4,441,417.57
在产品—在建 电站项目	667,790,862.17		667,790,862.17	129,630,063.92		129,630,063.92
产成品—完工 电站项目	206,230,754.01		206,230,754.01			
开发产品	3,971,947.16		3,971,947.16	3,971,947.16		3,971,947.16
其他	122,043.82		122,043.82	167,303.36		167,303.36
合计	1,073,009,979.47	19,391,964.11	1,053,618,015.36	267,688,582.78	18,169,792.38	249,518,790.40

(1) 在产品—在建电站项目（未完工）：

项目名称	开工时间	预计竣工时间	预计投资总额 (欧元)	期末余额	年初余额
意大利 2 兆瓦项目	2010 年 6 月	2011 年 2 月	6,200,000.00		44,926,064.64
意大利 6 兆瓦项目	2010 年 8 月	2011 年 5 月	19,800,000.00		35,587,947.15
意大利 1 兆瓦巡日	2010 年 12 月	2011 年 7 月	3,300,000.00		26,545,399.66
意大利 1 兆瓦固定	2010 年 12 月	2011 年 7 月	3,765,000.00		22,570,652.47
皮埃蒙特 2.50598MW	2011 年 7 月	2012 年 1 月	8,300,000.00	67,509,050.03	
西西里公司 5MW	2011 年 7 月	2012 年 2 月	11,041,000.00	86,178,450.63	
西西里公司 4MW	2011 年 7 月	2012 年 2 月	8,828,000.00	68,942,760.50	
西西里公司 2MW	2011 年 7 月	2012 年 2 月	4,414,000.00	34,471,380.25	
西西里公司 2.5MW	2011 年 7 月	2012 年 2 月	5,517,000.00	43,089,225.31	
西西里公司 3.4MW	2011 年 7 月	2012 年 2 月	7,500,000.00	58,601,346.43	
普利亚公司 13.5MW	2011 年 9 月	2012 年 4 月	39,800,000.00	297,905,174.36	
马尔凯公司 0.738MW	2011 年 7 月	2012 年 1 月	1,400,000.00	11,093,474.66	
合计			119,865,000.00	667,790,862.17	129,630,063.92

(2) 产成品—完工电站项目：

项目名称	竣工时间	年初余额	本期增加金额	本期减少金额	期末余额
意大利 2 兆瓦项目	2011 年 2 月		44,926,064.64	44,926,064.64	
意大利 6 兆瓦项目	2011 年 5 月		60,738,225.83	60,738,225.83	
意大利 1 兆瓦巡日	2011 年 7 月		26,545,399.66	26,545,399.66	
意大利 1 兆瓦固定	2011 年 7 月		22,570,652.47	22,570,652.47	
皮埃蒙特公司 8 兆瓦项目	2011 年 8 月		164,533,859.23	164,533,859.23	
马尔凯公司 2.5704MW	2011 年 8 月		52,507,014.48		52,507,014.48
马尔凯公司 4.2MW	2011 年 8 月		88,547,862.59		88,547,862.59
马尔凯公司 3MW	2011 年 8 月		65,175,876.94		65,175,876.94
合计			525,544,955.84	319,314,201.83	206,230,754.01

(3) 开发产品：

项目名称	竣工时间	年初余额	本期增加金额	本期减少金额	期末余额
天辰商住楼	2007 年 2 月	3,971,947.16			3,971,947.16

2、 存货跌价准备

存货种类	年初余额	本期计提额	本期减少额		期末余额
			转回	转销	
原材料	874,902.58	299,340.28			1,174,242.86
委托加工物资	64,167.03	13,165.04			77,332.07
在产品	36,151.29	65,958.57			102,109.86
库存商品	9,062,267.17	1,543,920.21		700,212.37	9,905,975.01
发出商品	8,132,304.31				8,132,304.31
合计	18,169,792.38	1,922,384.10		700,212.37	19,391,964.11

(七) 可供出售金融资产

1、可供出售金融资产情况：

项 目	期末公允价值	期初公允价值
可供出售权益工具	1,399,629,782.99	1,655,859,837.80
其中：无限售条件的可供出售股票	1,399,629,782.99	1,655,859,837.80

2、无限售条件的可供出售股票情况：

项 目	期末公允价值	期初公允价值
南京红宝丽股份有限公司	35,127,183.00	47,539,837.80
江苏洋河酒厂股份有限公司	1,364,502,599.99	1,608,320,000.00
合计	1,399,629,782.99	1,655,859,837.80

(八) 长期股权投资

1、 长期股权投资分类如下

项目	期末余额	年初余额
联营企业	185,231,033.66	170,348,349.37
其他股权投资	426,103,147.00	98,553,147.00
小计	611,334,180.66	268,901,496.37
减：减值准备	500,000.00	500,000.00
合计	610,834,180.66	268,401,496.37

2、 合营企业、联营企业相关信息

(金额单位：人民币万元)

被投资单位名称	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
联营企业							
北京神州龙芯集成电路设计有限公司	32.67	32.67	30,113.36	4,640.77	25,472.59	16,654.32	307.26
欧贝黎新能源科技股份有限公司(注1)	17.50	17.50	218,003.85	165,618.03	52,385.82	223,123.42	7,930.78

3、 长期股权投资明细情况

被投资单位	核算方法	投资成本	年初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
北京神州龙芯集成电路设计有限公司	权益法	49,000,000.00	79,991,685.78	1,003,813.68	80,995,499.46	32.67	32.67			
欧贝黎新能源科技股份有限公司	权益法	21,800,000.00	90,356,663.59	13,878,870.61	104,235,534.20	17.50	17.50			
权益法小计			170,348,349.37	14,882,684.29	185,231,033.66					
通州市农村信用合作联社	成本法	10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00	1.00	1.00			
江苏河海纳米股份有限公司(注 2)	成本法	500,000.00	500,000.00		500,000.00	1.8700	1.8700	500,000.00		
江苏华业医药化工有限公司	成本法	4,000,000.00	4,000,000.00		4,000,000.00	10.0000	10.0000			
江苏精科互感股份有限公司	成本法	8,000,000.00	8,000,000.00		8,000,000.00	12.3000	12.3000			
江苏五彩化工股份有限公司	成本法	5,572,351.00	5,572,351.00		5,572,351.00	11.2500	11.2500			225,000.00
山东日照汇丰电子有限公司	成本法	7,482,796.00	7,482,796.00		7,482,796.00	17.7452	17.7452			425,829.60
南京乌江化工有限公司(注 3)	成本法	10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00	25.0240	25.0240			
山东宏艺科技股份有限	成本法	4,498,000.00	4,498,000.00		4,498,000.00	3.9394	3.9394			

江苏综艺股份有限公司
2011 年度
财务报表附注

被投资单位	核算方法	投资成本	年初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
公司										
江苏嘉隆化工有限公司	成本法	15,000,000.00	15,000,000.00		15,000,000.00	13.7287	13.7287			
江苏汇鸿国际集团土产进出口股份有限公司	成本法	9,500,000.00	9,500,000.00		9,500,000.00	5.0000	5.0000			1,125,000.00
新沂中凯农用化工有限公司	成本法	14,000,000.00	14,000,000.00		14,000,000.00	16.4706	16.4706			
南通汉瑞实业有限公司	成本法	10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00	19.6200	19.6200			
紫金财产保险股份有限公司	成本法	105,000,000.00		105,000,000.00	105,000,000.00	4.0000	4.0000			
安徽省舒城三乐童车有限责任公司	成本法	12,000,000.00		12,000,000.00	12,000,000.00	14.6300	14.6300			
山东新煤机械装备股份有限公司	成本法	26,550,000.00		26,550,000.00	26,550,000.00	10.0800	10.0800			
泰兴市电除尘设备厂	成本法	24,000,000.00		24,000,000.00	24,000,000.00	16.0800	16.0800			
山东双一集团有限公司	成本法	25,000,000.00		25,000,000.00	25,000,000.00	9.6000	9.6000			
山东中农联合生物科技有限公司	成本法	25,000,000.00		25,000,000.00	25,000,000.00	7.5570	7.5570			
长安责任保险股份有限公司	成本法	110,000,000.00		110,000,000.00	110,000,000.00	11.7600	11.7600			
成本法小计			98,553,147.00	327,550,000.00	426,103,147.00			500,000.00		1,775,829.60
合计			268,901,496.37	342,432,684.29	611,334,180.66			500,000.00		1,775,829.60

(注 1) 公司在欧贝黎新能源科技股份有限公司董事会 9 名成员中拥有 2 名董事，对其经营和财务有重大影响，故认定为联营企业，采用权益法核算。

(注 2) 子公司江苏省高科技产业投资有限公司于 2000 年投资江苏河海纳米股份有限公司，估计该笔投资收回的可能性极小，故对该笔投资全额计提减值准备。

(注 3) 子公司江苏省高科技产业投资有限公司对南京乌江化工有限公司的投资系作为创业投资持有的股份，对该公司的经营和财务并不施加重大影响，故而采用成本法核算。

(九) 投资性房地产

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、账面原值合计	27,212,059.05			27,212,059.05
房屋、建筑物	27,212,059.05			27,212,059.05
2、累计折旧和累计摊销合计	2,263,880.82	653,089.32		2,916,970.14
房屋、建筑物	2,263,880.82	653,089.32		2,916,970.14
3、投资性房地产净值合计	24,948,178.23		653,089.32	24,295,088.91
房屋、建筑物	24,948,178.23		653,089.32	24,295,088.91
4、投资性房地产减值准备累计金额合计				
房屋、建筑物				
5、投资性房地产账面价值合计	24,948,178.23		653,089.32	24,295,088.91
房屋、建筑物	24,948,178.23		653,089.32	24,295,088.91

本期折旧额为 653,089.32 元。

(十) 固定资产

1、 固定资产情况

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、账面原值合计：	777,259,369.65	14,654,402.29	59,363,968.83	732,549,803.11
其中：房屋及建筑物	329,576,167.02	7,000,000.00	35,547,679.74	301,028,487.28
机器设备	411,970,036.80	3,529,520.85	23,283,871.16	392,215,686.49
运输工具	12,796,981.63	1,287,586.57	178,000.00	13,906,568.20
电子设备	14,669,868.70	2,602,902.19	352,918.93	16,919,851.96
其他	8,246,315.50	234,392.68	1,499.00	8,479,209.18

江苏综艺股份有限公司
2011 年度
财务报表附注

项目	年初余额	本期增加		本期减少	期末余额
		本期新增	本期计提		
二、累计折旧合计:	154,360,253.56		52,585,180.55	46,017,651.55	160,927,782.56
其中: 房屋及建筑物	63,528,557.08		10,380,903.07	25,263,022.26	48,646,437.89
机器设备	70,676,424.30		37,077,884.92	20,232,259.21	87,522,050.01
运输工具	6,017,244.62		2,117,253.14	170,880.00	7,963,617.76
电子设备	9,994,367.84		1,933,532.17	350,036.05	11,577,863.96
其他	4,143,659.72		1,075,607.25	1,454.03	5,217,812.94
三、固定资产账面净值合计	622,899,116.09		14,654,402.29	65,931,497.83	571,622,020.55
其中: 房屋及建筑物	266,047,609.94		7,000,000.00	20,665,560.55	252,382,049.39
机器设备	341,293,612.50		3,529,520.85	40,129,496.87	304,693,636.48
运输工具	6,779,737.01		1,287,586.57	2,124,373.14	5,942,950.44
电子设备	4,675,500.86		2,602,902.19	1,936,415.05	5,341,988.00
其他	4,102,655.78		234,392.68	1,075,652.22	3,261,396.24
四、减值准备合计					
其中: 房屋及建筑物					
机器设备					
运输工具					
电子设备					
其他					
五、固定资产账面价值合计	622,899,116.09		14,654,402.29	65,931,497.83	571,622,020.55
其中: 房屋及建筑物	266,047,609.94		7,000,000.00	20,665,560.55	252,382,049.39
机器设备	341,293,612.50		3,529,520.85	40,129,496.87	304,693,636.48
运输工具	6,779,737.01		1,287,586.57	2,124,373.14	5,942,950.44
电子设备	4,675,500.86		2,602,902.19	1,936,415.05	5,341,988.00
其他	4,102,655.78		234,392.68	1,075,652.22	3,261,396.24

本期折旧额 52,585,180.55 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为 0.00 元。

期末用于抵押或担保的固定资产账面价值为 353,449,417.97 元，详见附注八。

2、 期末未办妥产权证书的固定资产情况

项 目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋及建筑物	6,883,333.33	未及办理

(十一) 在建工程

1、 在建工程情况

项 目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
公司办公楼	26,967,543.53		26,967,543.53	6,255,619.00		6,255,619.00
薄膜太阳能电 池二线工程	480,993,723.12		480,993,723.12	78,996,710.98		78,996,710.98
美国 19MW 光 伏电站项目	239,132,701.61		239,132,701.61			
合 计	747,093,968.26		747,093,968.26	85,252,329.98		85,252,329.98

2、 重大在建工程项目变动情况

工程项目名称	预算数	年初余额	本期增加	转入固定 资产	其他减少	工程投入 占预算 比例(%)	工程 进度 (%)	利息资本化累 计金额	其中：本期 利息资本化 金额	本期利息 资本化率 (%)	资金来源	期末余额
公司办公楼	2,800 万元	6,255,619.00	20,711,924.53			96.3	95				自筹	26,967,543.53
薄膜太阳能电池 二线工程	64,254 万元	78,996,710.98	401,997,012.14			75	99				募集资金	480,993,723.12
美国 19MW 光伏 电站项目	5,700 万美元		239,132,701.61			66.6	60				自筹	239,132,701.61
其他在建工程(注)			310,507.01		310,507.01							
合 计		85,252,329.98	662,152,145.29		310,507.01							747,093,968.26

注：系丝绸分公司污水处理池，作为实物出资投入艺铃丝绸，已随艺铃丝绸转让给信达公司。

(十二) 无形资产

1、 无形资产情况

M. 项目	N. 年初余额	O. 本期增加	P. 本期减少	Q. 期末余额
1、账面原值合计	112,743,909.16	63,805,411.13	21,446,804.33	155,102,515.96
(1) 土地使用权	25,504,781.00			25,504,781.00
(2) 土地使用权	21,446,804.33		21,446,804.33	
(3) 土地使用权	12,519,813.84			12,519,813.84
(4) 高温超导滤波器专利技术	40,020,000.00			40,020,000.00
(5) 高温超导滤波器专利技术许可使用权	2,000,000.00			2,000,000.00
(6) 高温超导滤波器开发成本		27,197,407.47		27,197,407.47
(7) 非专利技术—公共自助终端系统技术	4,000,000.00			4,000,000.00
(8) 电脑软件	443,415.38	145,299.14		588,714.52
(9) 8844 网站	6,500,000.00			6,500,000.00
(10) 其他	309,094.61	876,280.00		1,185,374.61
(11) 土地所有权(注)		35,586,424.52		35,586,424.52
2、累计摊销合计	22,932,251.87	6,023,825.79	5,576,212.96	23,379,864.70
(1) 土地使用权	818,565.60	516,989.28		1,335,554.88
(2) 土地使用权	5,147,276.16	428,936.80	5,576,212.96	
(3) 土地使用权	2,748,935.32	398,457.80		3,147,393.12
(4) 高温超导滤波器专利技术	10,672,000.00	2,668,000.00		13,340,000.00
(5) 高温超导滤波器专利技术许可使用权	750,000.00	200,000.00		950,000.00
(6) 高温超导滤波器开发成本		679,935.19		679,935.19
(7) 非专利技术—公共自助终端系统技术	2,416,649.94	399,996.00		2,816,645.94
(8) 电脑软件	324,658.18	81,510.68		406,168.86
(9) 8844 网站	54,166.67	650,000.04		704,166.71
(10) 其他				
(11) 土地所有权(注 1)				
3、无形资产账面净值合计	89,811,657.29	57,781,585.34	15,870,591.37	131,722,651.26
(1) 土地使用权	24,686,215.40	-516,989.28		24,169,226.12
(2) 土地使用权	16,299,528.17	-428,936.80	15,870,591.37	
(3) 土地使用权	9,770,878.52	-398,457.80		9,372,420.72
(4) 高温超导滤波器专利技术	29,348,000.00	-2,668,000.00		26,680,000.00

M. 项目	N. 年初余额	O. 本期增加	P. 本期减少	Q. 期末余额
(5) 高温超导滤波器专利技术许可使用权	1,250,000.00	-200,000.00		1,050,000.00
(6) 高温超导滤波器开发成本		26,517,472.28		26,517,472.28
(7) 非专利技术—公共自助终端系统技术	1,583,350.06	-399,996.00		1,183,354.06
(8) 电脑软件	118,757.20	63,788.46		182,545.66
(9) 8844 网站	6,445,833.33	-650,000.04		5,795,833.29
(10) 其他	309,094.61	876,280.00		1,185,374.61
(11) 土地所有权		35,586,424.52		35,586,424.52
4、减值准备合计				
(1) 土地使用权				
(2) 土地使用权				
(3) 土地使用权				
(4) 高温超导滤波器专利技术				
(5) 高温超导滤波器专利技术许可使用权				
(6) 高温超导滤波器开发成本				
(7) 非专利技术—公共自助终端系统技术				
(8) 电脑软件				
(9) 8844 网站				
(10) 其他				
(11) 土地所有权				
5、无形资产账面价值合计	89,811,657.29	57,781,585.34	15,870,591.37	131,722,651.26
(1) 土地使用权	24,686,215.40	-516,989.28		24,169,226.12
(2) 土地使用权	16,299,528.17	-428,936.80	15,870,591.37	
(3) 土地使用权	9,770,878.52	-398,457.80		9,372,420.72
(4) 高温超导滤波器专利技术	29,348,000.00	-2,668,000.00		26,680,000.00
(5) 高温超导滤波器专利技术许可使用权	1,250,000.00	-200,000.00		1,050,000.00
(6) 高温超导滤波器开发成本		26,517,472.28		26,517,472.28
(7) 非专利技术—公共自助终端系统技术	1,583,350.06	-399,996.00		1,183,354.06
(8) 电脑软件	118,757.20	63,788.46		182,545.66
(9) 8844 网站	6,445,833.33	-650,000.04		5,795,833.29
(10) 其他	309,094.61	876,280.00		1,185,374.61
(11) 土地所有权		35,586,424.52		35,586,424.52

本期摊销额 6,023,825.79 元。

注 1：该土地所有权系子公司综艺太阳能（美国）有限公司所有，将其归类为使用寿命不确定的无形资产，不进行摊销。经减值测试，未发现减值情形。

注 2：无形资产原值本期减少 21,446,804.33 元，系将丝绸分公司土地使用权投资转入艺铃丝绸，后随艺铃丝绸股权转让而转出。

2、 公司开发项目支出

项 目	年初余额	本期增加	本期转出数		期末余额
			计入当期损益	确认为无形资产	
高温超导滤波器 开发成本	24,318,157.20	2,879,250.27		27,197,407.47	

(十三) 商誉

被投资单位名称或形成 商誉的事项	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准备
北京连邦软件股份有限公司	57,107,611.37			57,107,611.37	57,107,611.37
综艺超导科技有限公司	1,008,000.00			1,008,000.00	
北京天一集成科技有限 公司	15,605,392.16			15,605,392.16	15,605,392.16
深圳毅能达智能卡制造 有限公司	4,023,394.04			4,023,394.04	4,023,394.04
合 计	77,744,397.57			77,744,397.57	76,736,397.57

(十四) 长期待摊费用

项目	年初余额	本期增加	本期摊销	其他减少	期末余额
经营租入固定资产改良支出	756,978.33	597,160.00	746,712.06		607,426.27
装修费	187,031.97	107,914.49	35,421.20		259,525.26
cos 系统开发费用	700,000.00		240,000.00		460,000.00
合 计	1,644,010.30	705,074.49	1,022,133.26		1,326,951.53

(十五) 递延所得税资产和递延所得税负债

本公司递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

项 目	期末余额	年初余额
递延所得税资产：		
资产减值准备	7,092,191.56	6,886,707.20
视同内部销售抵消的毛利	27,489,782.32	
小 计	34,581,973.88	6,886,707.20
递延所得税负债：		
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动	348,980,989.15	412,878,346.66
小 计	348,980,989.15	412,878,346.66

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

项目	金额
应纳税差异项目	
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动	1,395,923,956.60
小 计	1,395,923,956.60
可抵扣差异项目	
资产减值准备	37,327,324.00
视同内部销售抵消的毛利	109,959,129.28
小 计	147,286,453.28

(十六) 资产减值准备

项 目	年初余额	本期增加	本期减少		期末余额
			转回	转 销	
坏账准备	24,222,409.16	7,249,808.48			31,472,217.64

存货跌价准备	18,169,792.38	1,922,384.10		700,212.37	19,391,964.11
长期股权投资减值准备	500,000.00				500,000.00
商誉减值准备	76,736,397.57				76,736,397.57
合计	119,628,599.11	9,172,192.58		700,212.37	128,100,579.32

(十七)短期借款

项目	期末余额	年初余额
质押借款	126,018,000.00	69,498,224.72
抵押借款	40,000,000.00	40,000,000.00
保证借款	447,000,000.00	380,000,000.00
合计	613,018,000.00	489,498,224.72

期末无逾期未归还的短期借款。

(十八) 应付票据

种类	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	61,658,719.92	

(十九) 应付账款

1、 应付账款明细如下：

项目	期末余额	年初余额
货款	142,396,111.94	169,260,338.02

2、 期末数中无欠持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

3、 期末数中欠关联方情况：

单位名称	期末余额	年初余额
欧贝黎新能源科技股份有限公司	5,973,401.17	60,991,672.86
南通综艺时装有限公司	161,884.03	
合计	6,135,285.20	60,991,672.86

4、 账龄超过一年的大额应付账款：

单位名称	期末余额	未结转原因
欧贝黎新能源科技股份有限公司	5,973,401.17	尚未支付

(二十) 预收款项

1、 预收款项情况：

项目	期末余额	年初余额
货款	28,567,232.04	30,306,252.07

2、 期末数中无预收持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

3、 期末数中无预收关联方款项。

(二十一) 应付职工薪酬

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	3,995,262.03	62,501,308.92	61,695,387.00	4,801,183.95
(2) 职工福利费		2,089,038.71	2,089,038.71	
(3) 社会保险费	1,332,052.20	6,470,276.10	6,237,665.12	1,564,663.18
(4) 住房公积金		1,490,555.00	1,490,555.00	
(5) 工会经费和职工教育经费	315,328.28	127,964.36	366,962.03	76,330.61
(6) 辞退福利		156,864.00	156,864.00	
合计	5,642,642.51	72,836,007.09	72,036,471.86	6,442,177.74

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00 元。

本年发生工会经费和职工教育经费金额 127,964.36 元，非货币性福利金额 0.00 元，因解除劳动关系给予补偿 156,864.00 元。

(二十二) 应交税费

税费项目	期末余额	年初余额
增值税	-144,300,175.85	-12,153,216.54
营业税	303,618.51	419,549.09
企业所得税	53,589,387.51	133,622,371.57
个人所得税	39,853.32	-3,796.59
城市维护建设税	96,795.41	74,924.06
房产税	926,266.14	632,546.20
教育费附加	66,792.71	37,611.06
河道管理费	1,062.01	5,611.00
印花税	159,476.03	7,314.40
土地使用税	140,140.80	222,632.26
其他	19,676.39	26,261.44
合计	-88,957,107.02	122,891,807.95

(二十三) 应付利息

项目	期末余额	年初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	399,011.10	418,191.78
公司债券利息	17,500,000.00	
短期借款应付利息	723,148.53	613,723.29
合计	18,622,159.63	1,031,915.07

(二十四) 应付股利

单位名称	期末余额	年初余额	超过一年未支付原因
上海天融创新投资有限公司	2,247,926.20	2,247,926.20	子公司尚未支付股利
海南华科通信技术有限公司	1,798,326.57	1,798,326.57	子公司尚未支付股利

江苏省农村经济产业指导服 务中心	757,553.00	757,553.00	子公司尚未支付股利
合计	4,803,805.77	4,803,805.77	

(二十五) 其他应付款

1、 其他应付款情况:

项目	期末余额	年初余额
其他应付款	38,884,747.62	45,422,088.43

2、 期末数中欠持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位情况:

单位名称	期末余额	年初余额
南通综艺投资有限公司	1,190,000.00	

3、 期末数中欠关联方情况

单位名称	期末余额	年初余额
北京游戏巅峰软件有限责任公司		70,000.00
南通综艺投资有限公司	1,190,000.00	
合计	1,190,000.00	70,000.00

4、 金额较大的其他应付款

单位名称	期末余额	性质或内容
好利达时装有限公司	1,652,000.00	往来款

(二十六) 一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	年初余额
一年内到期的长期借款	88,050,000.00	

一年内到期的长期借款明细:

项目	期末余额	年初余额
----	------	------

江苏综艺股份有限公司
2011 年度
财务报表附注

抵押借款	17,000,000.00
保证借款	71,050,000.00
合计	88,050,000.00

金额较大的一年内到期的长期借款：

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率(%)	期末余额		年初余额	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
工行城中支行	2010.01.11	2012.09.30	人民币	6.31		60,000,000.00		
建行通州营业部	2010.03.16	2012.04.16	人民币	6.31		17,000,000.00		
建行通州营业部	2010.07.19	2012.07.18	人民币	6.31		11,050,000.00		
合 计						88,050,000.00		

(二十七) 其他流动负债

递延收益—政府补助:

项目	期末余额	年初余额
高效低成本非晶硅薄膜太阳能电池项目拨款	1,200,000.00	

(二十八) 长期借款

1、 长期借款分类

借款类别	期末余额	年初余额
抵押借款	66,000,000.00	100,000,000.00
保证借款	42,900,000.00	165,000,000.00
合计	108,900,000.00	265,000,000.00

2、 金额前较大的长期借款

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末余额		年初余额	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
建行通州营业部	2010.03.16	2015.04.16	人民币	6.31		66,000,000.00		66,000,000.00
建行通州营业部	2010.07.19	2015.07.18	人民币	6.31		42,900,000.00		42,900,000.00
合计						108,900,000.00		108,900,000.00

(二十九) 应付债券

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	实收金额	年初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额
公司债券	700,000,000.00	2011.8.31	5 年	700,000,000.00	691,500,000.00		18,066,667.00		17,500,000.00	692,066,667.00

2011 年 8 月，公司获准发行 7 亿元 5 年期企业债券，面值发行，扣除 850 万元发行费用，实际收到现金 69,150 万元。

(三十) 其他非流动负债

递延收益—政府补助:

项目	期末余额	年初余额
信息化公共服务平台项目	100,000.00	100,000.00
商业管理信息系统	130,000.00	130,000.00
高温超导滤波器并网集成及运行关键技术		550,000.00
超导滤波器系统集成和产业化关键技术研究	550,000.00	4,380,000.00
USBKey 芯片产品升级与产业化项目		700,000.00
高效低成本非晶硅薄膜太阳能电池科研项目		900,000.00
非晶硅和微晶硅薄膜太阳能电池项目	350,000.00	
连邦 IT 服务综合平台拨款	600,000.00	
合计	1,730,000.00	6,760,000.00

(三十一) 股本

R. 项目	S. 年初余额	T. 本期变动增 (+) 减 (-)					U. 期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
1、有限售条件股份		69,800,000.00				69,800,000.00	69,800,000.00
(1) 国家持股							
(2) 国有法人持股		7,200,000.00				7,200,000.00	7,200,000.00
(3) 其他内资持股		62,600,000.00				62,600,000.00	62,600,000.00
其中：							
境内法人持股		40,000,000.00				40,000,000.00	40,000,000.00
境内自然人持股		22,600,000.00				22,600,000.00	22,600,000.00
(4) 外资持股							
其中：							
境外法人持股							
境外自然人持股							
有限售条件股份合计		69,800,000.00				69,800,000.00	69,800,000.00
2、无限售条件流通股份							
(1) 人民币普通股	666,600,000.00						666,600,000.00
(2) 境内上市的外资股							
(3) 境外上市的外资股							
(4) 其他							
无限售条件流通股份合计	666,600,000.00						666,600,000.00
合计	666,600,000.00	69,800,000.00				69,800,000.00	736,400,000.00

根据公司 2010 年 8 月 18 日召开的 2010 年度第一次临时股东大会决议，并经中国证券监督管理委员会证监许可[2011]382 号文核准，2011 年 3 月，公司向社会非公开发行人民币普通股（A 股）6,980 万股，增加注册资本 6,980 万元，变更后的注册资本为人民币 73,640 万元。本次股本变更由立信会计师事务所有限公司信会师报字（2011）第 11697 号验资报告验证。

（三十二） 资本公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、资本溢价（股本溢价）				
（1）投资者投入的资本	230,798,604.39	1,264,456,000.00		1,495,254,604.39
（2）同一控制下企业合并的影响	-53,713,079.54			-53,713,079.54
（3）购买子公司少数股权的影响			41,390,813.30	-41,390,813.30
小计	177,085,524.85	1,264,456,000.00	41,390,813.30	1,400,150,711.55
2、其他资本公积				
（1）被投资单位除净损益外所有者权益其他变动	10,369,289.58	80,689.79		10,449,979.37
（2）可供出售金融资产公允价值变动产生的利得或损失	667,004,969.02		103,226,181.06	563,778,787.96
（3）原制度资本公积转入	13,124,475.15			13,124,475.15
小计	690,498,733.75	80,689.79	103,226,181.06	587,353,242.48
合计	867,584,258.60	1,264,536,689.79	144,616,994.36	1,987,503,954.03

1、“资本溢价——投资者投入的资本”本年增加 1,264,456,000.00 元，系根据公司 2010 年 8 月 18 日召开的 2010 年度第一次临时股东大会决议，并经中国证券监督管理委员会证监许可[2011]382 号文核准，2011 年 3 月，公司向社会非公开发行人民币普通股（A 股）6,980 万股，发行价为每股人民币 19.72 元，共募集资金 1,376,456,000.00 元，扣除发行费用 42,200,000.00 元，计募集资金净额为人民币 1,334,256,000.00 元，其中注册资本 69,800,000.00 元，资本溢价 1,264,456,000.00 元计入资本公积。

- 2、“其他资本公积——被投资单位除净损益外所有者权益其他变动”本年增加 80,689.79 元，系子公司北京连邦对其子公司连邦软件（南通）有限公司增资 4,000 万元，本公司享有的净资产份额增加。
- 3、“资本溢价——购买子公司少数股权的影响”本年减少 41,390,813.30 元，系出资 5,500 万元购买子公司南通天辰文化发展有限公司 30% 少数股权，出资 55.5 万元购买子公司南通综艺进出口有限公司 10% 少数股权，出资额与少数股权账面净资产价值的差额。
- 4、“其他资本公积——可供出售金融资产公允价值变动产生的利得或损失”本年减少，系子公司江苏省高科技产业投资有限公司将年末持有的可供出售金融资产——已上市流通股票，按其公允价值与账面价值的差额扣除暂时性所得税影响后的净额调整减少资本公积（其他资本公积）191,692,072.53 元，公司按持股比例计算相应减少其他资本公积 103,226,181.06 元。

(三十三) 盈余公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	62,608,497.28	3,110,663.08		65,719,160.36

(三十四) 未分配利润

项 目	金 额	提取或分配比例
年初未分配利润	455,856,167.39	
加： 本期归属于母公司所有者的净利润	316,155,477.31	
减： 提取法定盈余公积	3,110,663.08	按母公司报表净利润 10% 提取
期末未分配利润	768,900,981.62	

(三十五) 营业收入和营业成本

1、 营业收入、营业成本

项 目	本期金额	上期金额
主营业务收入	1,131,851,021.72	889,758,556.61
其他业务收入	49,394,082.74	21,040,770.10
营业成本	946,120,363.32	791,116,885.10

2、 主营业务（分行业）

行业名称	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
(1) 工 业	121,847,724.38	92,726,446.84	153,515,912.41	125,650,482.15
(2) 商 业	246,907,466.59	226,053,769.54	281,771,293.36	260,833,174.07
(3) 服务业	22,236,438.72	17,563,958.05	23,879,564.95	18,522,044.56
(4) 新能源	740,859,392.03	571,362,973.27	430,591,785.89	381,059,282.21
合 计	1,131,851,021.72	907,707,147.70	889,758,556.61	786,064,982.99

3、 主营业务（分产品）

产品名称	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
软件及网络服务	170,319,591.77	154,828,216.01	194,268,316.63	170,765,275.52
芯片设计及应用	148,064,862.44	114,692,205.93	158,431,556.42	132,743,336.67
太阳能电池	334,765,798.35	252,048,771.44	184,168,179.34	165,130,234.28
太阳能电站	406,093,593.68	319,314,201.83	246,423,606.55	215,929,047.93
其他	72,607,175.48	66,823,752.49	106,466,897.67	101,497,088.59
合 计	1,131,851,021.72	907,707,147.70	889,758,556.61	786,064,982.99

4、 主营业务（分地区）

地区名称	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
江苏地区	105,547,137.64	95,354,744.63	124,922,981.43	112,468,459.08
北京地区	173,767,321.46	158,390,861.50	239,317,832.87	220,097,886.21
深圳地区	111,677,170.59	82,598,568.30	94,925,956.42	72,439,355.49
国外	740,859,392.03	571,362,973.27	430,591,785.89	381,059,282.21
合 计	1,131,851,021.72	907,707,147.70	889,758,556.61	786,064,982.99

5、 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
Ecoware S.P.A	196,273,193.68	16.62
SUN VALUE GMBH	189,674,025.32	16.06
SOLARMAX TECHNOLOGY INC.	155,898,415.98	13.20
D & C Oversea Development GmbH	137,593,178.26	11.65
SUN VALUE Italia S.R.L	103,894,072.00	8.80
合 计	783,332,885.24	66.33

(三十六) 营业税金及附加

项目	本期金额	上期金额	计缴标准
营业税	2,187,453.74	1,780,062.72	5%
城市维护建设税	678,884.97	516,230.68	5%、7%
教育费附加	467,448.54	288,067.19	3%、4%
其他	79,718.81	68,707.18	
合 计	3,413,506.06	2,653,067.77	

(三十七) 管理费用

项目	本期金额	上期金额
工资及福利	35,381,748.42	27,200,041.36
折旧	13,587,733.97	13,189,913.91
研发费用	23,561,471.84	13,334,903.74
保险费	4,254,228.01	2,737,422.49
房租	5,981,968.93	5,125,919.45
办公费	6,754,653.91	5,908,420.47
差旅费	4,918,985.69	3,854,353.95
税费	5,693,694.21	3,632,293.46
交际应酬费	6,564,013.11	2,684,942.96
交通、通讯费用	3,791,446.93	2,532,155.58
长期资产、无形资产摊销	4,856,490.40	2,744,078.10
固定资产调试维修	6,359,680.16	6,004,514.33
广告费	4,411,802.61	
其他	8,157,936.06	6,331,964.64
合计	134,275,854.25	95,280,924.44

(三十八) 财务费用

类别	本期金额	上期金额
利息支出	68,070,334.32	31,457,427.59
减：利息收入	23,371,854.92	8,802,315.16
汇兑损益	11,131,513.19	11,573,465.53
其他	1,925,749.97	1,455,364.96
合计	57,755,742.56	35,683,942.92

(三十九) 投资收益

1、 投资收益明细情况

项目	本期金额	上期金额
成本法核算的长期股权投资收益	1,775,829.60	5,751,885.41
权益法核算的长期股权投资收益	14,882,684.29	46,845,465.14
处置长期股权投资产生的投资收益（注一）	27,548,392.37	104,483,226.56
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益（注二）	7,180,000.00	7,500,588.00
处置可供出售金融资产等取得的投资收益（注三）	486,267,959.86	453,385,401.81
合 计	537,654,866.12	617,966,566.92

注一：

1、 2011 年 11 月，公司以现金 3000 万元，出资成立全资子公司综艺艺龄丝绸有限公司，后以丝绸分公司的部分实物资产对其增资，2011 年 12 月，以 8179.59 万元将综艺艺龄丝绸有限公司全部股权转让给南通信达电器有限公司，获得转让收益 2754.84 万元。

注二：洋河股份本年分红 7,180,000.00 元。

注三：

1、 期初持有红宝丽 3,150,420 股，期末余 3,150,420 股；
2、 期初持有洋河股份 7,180,000 股，本年获得送股 7,180,000 股，本年出售 3,780,000 股，确认收益 486,267,959.86 元，期末余 10,580,000 股。

2、 按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期金额	上期金额	本期比上期增减变动的 原因
通州市农村信用合作联社		1,623,524.00	
江苏精科互感器有限公司		520,000.00	
山东日照汇丰电子有限公司	425,829.60	383,296.31	
江苏五彩化工股份有限公司	225,000.00	225,000.00	
南京乌江化工有限公司		500,000.00	
江苏嘉隆化工有限公司		1,500,065.10	
江苏汇鸿国际集团土产进出口股份有限公司	1,125,000.00	1,000,000.00	

合 计	1,775,829.60	5,751,885.41	
-----	--------------	--------------	--

3、 按权益法核算的长期股权投资收益：

被投资单位	本期金额	上期金额	本期比上期增减变动的 原因
南通兆日微电子有限公司		10,482,178.28	
北京神州龙芯集成电路设计有限公司	1,003,813.68	-8,150,073.30	
欧贝黎新能源科技股份有限公司	13,878,870.61	44,513,360.16	
合 计	14,882,684.29	46,845,465.14	

(四十) 资产减值损失

项目	本期金额	上期金额
坏账损失	7,249,808.48	9,235,948.66
存货跌价损失	1,922,384.10	11,514,835.99
商誉减值损失		48,132,335.74
合 计	9,172,192.58	68,883,120.39

(四十一) 营业外收入

1、 营业外收入分项目情况

项目	本期金额	上期金额	计入本期非经常性损 益的金额
非流动资产处置利得合计	2,799,631.05	69,124.41	2,799,631.05
其中：处置固定资产利得	2,799,631.05	69,124.41	2,799,631.05
政府补助	53,847,277.71	55,649,065.97	53,847,277.71
其他 注	53,611,230.29	70,312.04	53,611,230.29
合 计	110,258,139.05	55,788,502.42	110,258,139.05

注：子公司江苏综艺光伏有限公司的薄膜太阳能电池生产设备本年发生修理、改造费用及停工损失约 5000 余万元，根据光伏公司与设备供应商韩国周星公司签订的协议，该损失应由周星公司承担。光伏公司已收到周星公司补偿款 850 万美元，全部计入营业外收入。

2、 政府补助明细

项目	本期金额	上期金额
光伏项目奖励	40,470,000.00	50,250,000.00
超导滤波器系统集成和产业化关键技术研究	4,380,000.00	3,292,500.00
高温超导滤波器并网集成及运行关键技术		412,500.00
WAPIIP 核, WLAN 安全芯片生产		360,000.00
高温超导滤波器系统技术		200,000.00
展会及房租补贴	44,500.00	1,134,065.97
USB KEY 芯片产品升级与产业化	700,000.00	
外国专家补贴	28,000.00	
节能减排	52,500.00	
省双创人才	1,000,000.00	
区重点节水企业	60,000.00	
开拓海外市场补贴	150,000.00	
专项引导资金-对外投资和经济合作	5,000,000.00	
中小企业国际市场开拓资金	53,800.00	
金山山阳扶持资金	194,498.37	
海淀区财政文化发展专项资金	700,000.00	
高新技术企业补贴款	100,000.00	
研发投入补贴款	40,000.00	
深圳市宝安区财政局高新技术企业研发经费补贴收入	90,000.00	
深圳市支持骨干企业加快发展财政奖励资金	70,000.00	
增值税即征即退返还收入	706,479.34	
其他	7,500.00	
合计	53,847,277.71	55,649,065.97

(四十二) 营业外支出

项目	本期金额	上期金额	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	844.69	191,186.38	844.69
其中：固定资产处置损失	844.69	170,419.30	844.69
无形资产处置损失		20,767.08	
对外捐赠	75,000.00		75,000.00
其中：公益性捐赠支出	75,000.00		75,000.00
其他	63,255.86	49,801.34	63,255.86
合计	139,100.55	240,987.72	139,100.55

(四十三) 所得税费用

项目	本期金额	上期金额
按税法及相关规定计算的当期所得税	172,421,827.70	132,326,904.87
递延所得税调整	-27,695,266.68	-3,238,776.91
合计	144,726,561.02	129,088,127.96

(四十四) 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

计算公式：

1、基本每股收益

$$\text{基本每股收益} = P0 \div S$$

$$S = S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk$$

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。

2、稀释每股收益

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

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。

计算过程：

(1) 基本每股收益

基本每股收益以归属于本公司普通股股东的合并净利润除以本公司发行在外普通股的加权平均数计算：

项目	本期金额	上期金额
归属于本公司普通股股东的合并净利润	316,155,477.31	272,172,627.53
本公司发行在外普通股的加权平均数	718,950,000.00	666,600,000.00
基本每股收益（元/股）	0.44	0.41

普通股的加权平均数计算过程如下：

项目	本期金额	上期金额
年初已发行普通股股数	666,600,000.00	444,400,000.00
加：本期发行的普通股加权数	52,350,000.00	222,200,000.00
减：本期回购的普通股加权数		
年末发行在外的普通股加权数	718,950,000.00	666,600,000.00

(2) 稀释每股收益

稀释每股收益以调整后的归属于本公司普通股股东的合并净利润除以调整后的本公司发行在外普通股的加权平均数计算：

本公司无发行在外的稀释性潜在普通股，故稀释每股收益与基本每股收益等值。

(四十五) 其他综合收益

项目	本期金额	上期金额
1、可供出售金融资产产生的利得（损失）金额	167,129,945.20	1,476,251,429.55
减：可供出售金融资产产生的所得税影响	41,782,486.30	369,062,857.39
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	317,039,531.43	63,738,442.08
小计	-191,692,072.53	1,043,450,130.08
2、按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额		24,000,000.00
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		24,000,000.00
3、外币财务报表折算差额	-151,647,827.73	-132,413.13
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计	-151,647,827.73	-132,413.13
合计	-343,339,900.26	1,067,317,716.95

(四十六) 现金流量表项目注释

1、 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额
政府补助	50,017,277.71
利息收入	23,371,854.93
收到往来款	5,675,288.97
赔偿收入等	53,599,350.00
租金收入	450,000.00
合 计	133,113,771.61

2、 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期金额
销售费用	14,890,771.49
管理费用	57,018,090.50
企业间往来	64,362,863.89
财务费用	1,908,577.53
营业外支出	59,592.80
其他	67,952.81
合 计	138,307,849.02

3、 支付的其他与投资活动有关的现金

项目	本期金额
子公司江苏高投支付的各项税费	228,903,455.88

注：子公司江苏省高科技产业投资有限公司是 1997 年 4 月经江苏省政府批准设立的，由江苏省发展与改革委员会、江苏综艺股份有限公司、江苏省信息中心以及江苏省国际经济合作有限公司共同发起设立，实行市场化运作，从事创业投资、投资银行、创投公司资产管理的专业投资公司。其全部现金收入作为投资收回的现金，相应的，其支付的各项税费认定为支付其他与投资活动相关的现金。

(四十七) 现金流量表补充资料

1、 现金流量表补充资料

项 目	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	516,001,163.89	451,563,364.51
加：资产减值准备	9,172,192.58	68,883,120.39
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	53,127,335.35	41,759,281.11
无形资产摊销	3,872,825.79	1,931,347.57
长期待摊费用摊销	1,022,133.26	1,205,134.19
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）	-2,798,786.36	122,061.97
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）	40,165,022.19	36,162,932.59
投资损失（收益以“-”号填列）	-537,654,866.12	-617,966,566.92
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-27,695,266.68	-3,238,776.91
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）	-833,265,287.10	-128,164,926.12
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-720,657,741.83	-542,111,514.91
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	430,912,234.08	612,071,172.25
其 他		
经营活动产生的现金流量净额	-1,067,799,040.95	-77,783,370.28
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	1,364,912,250.84	1,090,331,086.10
减：现金的期初余额	1,090,331,086.10	650,785,698.09
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	274,581,164.74	439,545,388.01

2、 现金和现金等价物的构成：

项 目	期末余额	年初余额
一、现 金	1,364,912,250.84	1,090,331,086.10
其中：库存现金	2,757,185.85	1,325,842.18
可随时用于支付的银行存款	1,328,428,389.76	1,019,313,565.24
可随时用于支付的其他货币资金	33,726,675.23	69,691,678.68
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	1,364,912,250.84	1,090,331,086.10

六、 关联方及关联交易

(以下金额单位若未特别注明者均为人民币元)

(一) 本公司的母公司情况

(金额单位: 万元)

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	母公司对本公司的持股比例 (%)	对本公司的表决权比例 (%)	本公司最终控制方	组织机构代码
南通综艺投资有限公司	控股股东	有限责任公司	江苏省南通市兴东镇黄金村	咎瑞林	投资管理	8,273.17	31.02	31.02	咎圣达	73944678-0

本公司的母公司情况的说明: 南通综艺投资有限公司对本公司的持股比例为 28.40%。南通大兴服饰绣品有限公司对本公司的持股比例为 2.62%, 南通综艺投资有限公司对南通大兴服饰绣品有限公司持股比例 70%, 故南通综艺投资有限公司合计对本公司的表决权比例为 31.02%。咎圣达持有南通综艺投资有限公司 52% 股权, 同时咎圣达个人持本公司 18,509,999 股, 本公司的最终控制人为自然人咎圣达。

(二) 本公司的子公司情况:

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本及投资 总额	持股比例(%)	表决权 比例(%)	组织机构代码
江苏省高科技产业投资有限公司	控股子公司	有限责任公司	南京市	咎圣达	创业投资	10,000 万元	53.85	53.85	13479412-5
综艺超导科技有限公司	控股子公司	有限责任公司	北京市	王建华	制造业	6,800 万元	44.21	44.21	79511281-4
连邦软件(南通)有限公司	控股子公司	有限责任公司	南通市	王建华	制造业	5,000 万元	100.00	100.00	75322161-7
南通综艺进出口有限公司	全资子公司	有限责任公司	南通市	咎圣达	商业	5000 万元	100.00	100.00	76735535-x
北京连邦软件技术有限公司	控股子公司	有限责任公司	北京市	梁秋月	软件业	200 万元	95.00	95.00	66311191-6
北京骏毅能达智能科技有限公司	控股子公司	有限责任公司	北京市	李永毅	制造业	1,000 万元	100.00	100.00	75131306-7
深圳市慧毅能达智能卡技术有限公司	控股子公司	有限责任公司	深圳市	李永毅	制造业	300 万元	81.00	81.00	76635733-7
江苏综艺光伏有限公司	控股子公司	有限责任公司	南通市	咎圣达	制造业	13,980 万美元	66.70	66.70	67834713-9
江苏综艺太阳能电力股份有限公司	控股子公司	股份有限公司	南通市	咎圣达	制造业	5,000 万元	52.00	52.00	69931629-4
南通天辰文化发展有限公司	全资子公司	有限责任公司	南通市	邢光新	服务业	4,000 万元	100.00	100.00	71856109-3

江苏综艺股份有限公司
2011 年度
财务报表附注

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本及投资 总额	持股比例(%)	表决权 比例(%)	组织机构代码
北京连邦软件股份有限公司	控股子公司	股份有限公司	北京市	王建华	商业连锁	5,517.62 万元	88.75	88.75	10212273-8
深圳毅能达智能卡制造有限公司	控股子公司	有限责任公司	深圳市	咎圣达	制造业	7,500 万元	60.00	60.00	61890675-2
北京天一集成科技有限公司	控股子公司	有限责任公司	北京市	高原	软件开发	4,800 万元	52.80	52.80	74937135-6
江苏综创数码科技有限公司	控股子公司	有限责任公司	南通市	黄天鸿	软件开发	120 万美元	60.00	60.00	75848861-x
综艺(开曼)太阳能电力股份有限公司	全资子公司	股份有限公司	开曼群岛	咎圣达	制造业	8,000 万美元	100.00	100.00	
综艺太阳能(卢森堡)有限公司	全资子公司	有限责任公司	卢森堡	咎圣达	制造业	2,000 万欧元	100.00	100.00	
综艺(意大利)西西里光伏有限公司	全资子公司	有限责任公司	意大利、米兰	咎圣达	制造业	4,920 万美元	100.00	100.00	
综艺(意大利)马尔凯光伏有限公司	全资子公司	有限责任公司	意大利、米兰	咎圣达	制造业	4,990 万美元	100.00	100.00	
综艺(意大利)皮埃蒙光伏特有限公司	全资子公司	有限责任公司	意大利、米兰	咎圣达	制造业	4,920 万美元	100.00	100.00	
综艺(意大利)普利亚光伏有限公司	全资子公司	有限责任公司	意大利、米兰	咎圣达	制造业	4,920 万美元	100.00	100.00	
综艺太阳能(美国)有限	全资子公司	有限责任公司	美国、新泽西	咎圣达	制造业	9,900 万美元	100.00	100.00	

江苏综艺股份有限公司
2011 年度
财务报表附注

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本及投资 总额	持股比例(%)	表决权 比例(%)	组织机构代码
公司									

(三) 本公司的联营企业情况

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	本企业持股比例 (%)	本企业在被投资 单位表决权比例 (%)	关联关系	组织机构代码
联营企业									
北京神州龙芯集成电路设计有限公司	有限责任公司	北京市	李国杰	集成电路设计	10,000 万元	32.67	32.67	联营企业	74158959-6
欧贝黎新能源科技股份有限公司	股份有限公司	海安县	费建明	制造业	16,000 万元	17.50	17.50	联营企业	78337372--6

(四) 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系	组织机构代码
南通大兴服饰绣品有限公司	本公司股东	72933930-8
北京游戏巅峰软件有限责任公司	受同一控股股东控制	76215617-5
南通综艺时装有限公司	受同一控股股东控制	60836488-1
南通国茂家纺有限公司	受同一控股股东控制	78129422-3
南通利盈通时装有限公司	受同一控股股东控制	74393129-5
南通综艺新材料有限公司	受同一控股股东控制	55800404-3

(五) 关联交易情况

1、 存在控制关系且已纳入本公司合并报表范围的子公司，其相互间交易及母子公司交易已作抵销。

2、 采购商品/接受劳务情况

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期金额		上期金额	
			金额	占同类交易比例(%)	金额	占同类交易比例(%)
欧贝黎新能源科技股份有限公司	采购商品	市场价	50,494,729.58		145,782,536.19	
南通综艺时装有限公司	采购商品	市场价	240,926.52			

出售商品/提供劳务情况

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期金额		上期金额	
			金额	占同类交易比例(%)	金额	占同类交易比例(%)
欧贝黎新能源科技股份有限公司	加工	市场价			2,358,311.47	
南通综艺投资有限公司	餐饮服务	市场价	103,452.00		337,326.00	
南通综艺新材料有限公司	销售商品	市场价	4,333,333.49			

3、 关联租赁情况

公司出租情况：

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益定价依据	本期确认的租赁收益
江苏综艺股份有限公司	南通综艺时装有限公司	房屋建筑物	2011.01.01	2011.12.31	市场租赁价	200,000.00

4、 关联担保情况

担保方	被担保方	借款金额	借款起始日	借款到期日	担保是否已经履行完毕
南通综艺投资有限公司	江苏综艺光伏有限公司	50,000,000.00	2011.06.01	2012.05.30	否
南通综艺投资有限公司	江苏综艺光伏有限公司	50,000,000.00	2011.05.20	2012.05.18	否
江苏综艺股份有限公司	江苏综艺光伏有限公司	60,000,000.00	2010.01.11	2012.09.30	否
江苏综艺股份有限公司	江苏综艺光伏有限公司	53,950,000.00	2010.07.19	2015.07.18	否
江苏综艺股份有限公司	综艺太阳能（美国）有限公司	126,018,000.00	2011.12.01	2012.12.01	否
南通综艺投资有限公司	江苏综艺股份有限公司	30,000,000.00	2011.06.08	2012.06.07	否
南通综艺投资有限公司	江苏综艺股份有限公司	50,000,000.00	2011.05.23	2012.05.22	否
南通综艺投资有限公司	江苏综艺股份有限公司	30,000,000.00	2011.05.20	2012.05.19	否
南通综艺投资有限公司	江苏综艺股份有限公司	42,000,000.00	2011.07.04	2012.07.03	否
南通综艺投资有限公司	江苏综艺股份有限公司	40,000,000.00	2011.07.04	2012.07.03	否
南通综艺投资有限公司	江苏综艺股份有限公司	28,000,000.00	2011.07.04	2012.07.03	否
南通综艺投资有限公司	江苏综艺股份有限公司	50,000,000.00	2011.11.22	2012.05.21	否
南通综艺投资有限公司、 咎圣达	江苏综艺股份有限公司	20,000,000.00	2011.05.17	2012.07.20	否
合计		629,968,000.00			

5、 关联方应收应付款项

应收关联方款项

项目名称	关联方	期末余额		年初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款					
	欧贝黎新能源科技股份有限公司			1,351,243.94	13,512.44
	南通综艺新材料有限公司	507,000.00	5,070.00		

应付关联方款项

项目名称	关联方	期末余额	年初余额
应付账款			
	欧贝黎新能源科技股份有限公司	5,973,401.17	60,991,672.86
	南通综艺时装有限公司	161,884.03	
其他应付款			
	北京游戏巅峰软件有限责任公司		70,000.00
	南通综艺投资有限公司	1,190,000.00	

七、 或有事项

(以下金额单位若未特别注明者均为人民币元)

(一) 未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响：无

(二) 为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

被担保单位	担保金额	债务到期日	对本公司的财务影响
关联方：			
江苏综艺光伏有限公司	60,000,000.00	2012.09.30	无负面影响
江苏综艺光伏有限公司	53,950,000.00	2015.07.18	无负面影响
综艺太阳能（美国）有限公司	USD20,000,000.00	2012.12.01	无负面影响

(三) 其他或有负债

本公司无需要披露的其他或有事项。

八、 承诺事项

(以下金额单位若未特别注明者均为人民币元)

(一) 重大承诺事项

- 1、 截至 2011 年 12 月 31 日止，公司以 13,500.00 万元银行存款质押，为子公司综艺太阳能（美国）有限公司 2,000 万美元银行借款提供全额担保。

质押银行存单金额	借款金额	借款期限
135,000,000.00	USD20,000,000.00	2011.12.01-2012.12.01

- 2、 截至 2011 年 12 月 31 日止，公司以下列房屋建筑物抵押给银行，为取得的银行贷款作担保：

房屋建筑物原价	房屋建筑物净值	借款金额	借款期限
89,171,441.59	69,789,878.61	40,000,000.00	2011.7.14-2012.7.13

- 3、 截至 2011 年 12 月 31 日止，子公司江苏综艺光伏有限公司以下列机器设备抵押给银行，为取得的银行贷款作担保：

机器设备原价	机器设备净值	借款金额	借款期限
335,431,868.23	283,659,539.36	83,000,000.00	2010.3.16-2015.4.16

(二) 前期承诺履行情况

本公司无需要披露的前期承诺事项。

九、 资产负债表日后事项

2012 年 4 月 24 日，公司第七届董事会第二十七次会议审议通过了公司 2011 年度利润分配预案：经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审计，2011 年度母公司共实现净利润 31,106,630.84 元，提取 10% 的法定盈余公积金 3,110,663.08 元，加上年初未

分配利润 207,648,389.26 元，期末可供股东分配利润为 235,644,357.02 元。

公司 2011 年度利润分配预案为：拟以 2011 年 12 月 31 日公司总股本 73,640 万股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.5 元（含税），共计派发现金红利 3,682 万元（含税）；以资本公积金向全体股东每 10 股转增 5 股，共计转增 36,820 万股。

十、 其他重要事项说明

(一) 以公允价值计量的资产和负债

单位：人民币元

项目	年初金额	本期公允价值 变动损益	计入权益的累计 公允价值变动	本期计提 的减值	期末金额
金融资产					
可供出售金融 资产	1,655,859,837.80	-256,230,054.81			1,399,629,782.99

(二) 大额应收账款的回收计划及担保

- 1、 根据公司 2012 年 4 月 23 日与 SUN VALUE 公司签订的《销售确认书》，SUN VALUE 公司承诺在 2012 年 4 月 24 日前还款 155 万欧元，余款 1395 万欧元将在 2012 年 8 月 31 日前全部还清。2012 年 4 月 24 日，公司收到 SUN VALUE 公司还款 155 万欧元。
- 2、 根据公司 2012 年 4 月 23 日与 D&C 公司签订的《销售确认书》，D&C 公司确认将在 2012 年 5 月 18 日前归还欠本公司子公司综艺光伏公司电池组件款 5,891.5 万元；将在 2012 年 8 月 31 日前还清欠本公司子公司意大利皮埃蒙特太阳能电站销售款 930 万欧元。
- 3、 截止 2011 年 12 月 31 日，子公司综艺(开曼)太阳能电力有限公司应收 Ecoware 公司电站销售款共计 24,978,359.44 欧元。2012 年 2 月 29 日，Ecoware 公司及其母公司 Kerself 公司与综艺开曼公司三方签订还款协议，三方约定，Ecoware 公司及其母公司 Kerself 按照以下还款计划分批归还综艺开曼的应收账款：

(1) 在协议开始执行的 10 个工作日内, Kerself 或者 Ecoware 公司归还综艺开曼公司 6,244,589.86 欧元;

(2) 在 2012 年 6-11 月期间, Kerself 或者 Ecoware 公司每月末需归还综艺开曼公司 2,676,252.80 欧元, 共计 18,733,769.60 欧元。

同时, Ecoware 公司将其及其附属公司拥有的 6 个价值约 1,800 万欧元的太阳能电站抵押给综艺开曼公司, 且为不可撤销的抵押。

2012 年 3 月 29 日, 综艺开曼公司已取得首批还款金额 6,244,589.86 欧元。

十一、 母公司财务报表主要项目注释

(以下金额单位若未特别注明者均为人民币元)

(一) 应收账款

1、 应收账款账龄分析

账龄	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	10,938,602.69	85.89	109,386.03	1.00	2,933,945.30	66.14	29,339.45	1.00
1—2 年	489,276.51	3.84	48,927.65	10.00	115,233.64	2.60	11,523.36	10.00
2—3 年	90,601.81	0.71	27,180.54	30.00	135,817.52	3.06	40,745.26	30.00
3 年以上	1,216,684.95	9.56	1,216,684.95	100.00	1,250,777.38	28.20	1,250,777.38	100.00
合计	12,735,165.96	100.00	1,402,179.17		4,435,773.84	100.00	1,332,385.45	

2、 应收账款按种类披露

种类	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并 单项计提坏账准 备的应收账款								
按组合计提坏账 准备的应收账款								
采用账龄分析法 计提坏账准备的 应收款	2,319,247.11	18.21	1,298,019.98	55.97	4,435,773.84	100.00	1,332,385.45	30.04
合并报表范围内 的应收款	10,415,918.85	81.79	104,159.19	1.00				
组合小计	12,735,165.96	100.00	1,402,179.17	11.01	4,435,773.84	100.00	1,332,385.45	30.04
单项金额虽不重 大但单项计提坏 账准备的应收账 款								
合计	12,735,165.96	100.00	1,402,179.17		4,435,773.84	100.00	1,332,385.45	

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	522,683.84	22.54	5,226.84	2,933,945.30	66.14	29,339.45
1—2 年	489,276.51	21.10	48,927.65	115,233.64	2.60	11,523.36
2—3 年	90,601.81	3.91	27,180.54	135,817.52	3.06	40,745.26
3 年以上	1,216,684.95	52.45	1,216,684.95	1,250,777.38	28.20	1,250,777.38
合计	2,319,247.11	100.00	1,298,019.98	4,435,773.84	100.00	1,332,385.45

3、 期末应收账款中无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

4、 应收账款中欠款金额前五名

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占应收账款总额的比例(%)
南通综艺进出口有限公司	子公司	10,415,918.85	1 年以内	81.79
南通雅臣纺织品有限公司	销售客户	200,000.00	1 年以内	1.57
杭州帝豪织造制衣有限公司	销售客户	119,852.22	3 年以上	0.94
杭州佑明丝绸有限公司	销售客户	94,436.05	3 年以上	0.74
通州东升发绣品有限公司	销售客户	92,809.60	3 年以上	0.73
合 计		10,923,016.72		85.77

5、 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	占应收账款总额的比例(%)
南通综艺进出口有限公司	子公司	10,415,918.85	81.79

(二) 其他应收款

1、 其他应收款账龄分析

账龄	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	400,383,835.70	99.70	4,003,838.32	1.00	254,843,461.45	99.57	2,548,434.61	1.00
1—2 年	111,571.31	0.03	11,157.13	10.00	700.00	0.01	70.00	10.00
2—3 年	699.99	0.00	210.00	30.00	315,915.35	0.12	94,774.61	30.00
3 年以上	1,086,905.12	0.27	1,086,905.12	100.00	777,682.77	0.30	777,682.77	100.00
合计	401,583,012.12	100.00	5,102,110.57		255,937,759.57	100.00	3,420,961.99	

2、 其他应收款按种类披露：

种类	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款								
按组合计提坏账准备的其他应收款								
采用账龄分析法计提坏账准备的应收款	31,618,846.36	7.87	1,402,468.91	4.44	21,075,040.60	8.23	1,072,334.80	5.09
合并报表范围内的应收款	369,964,165.76	92.13	3,699,641.66	1.00	234,862,718.97	91.77	2,348,627.19	1.00
组合小计	401,583,012.12	100.00	5,102,110.57	1.27	255,937,759.57	100.00	3,420,961.99	1.34
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	401,583,012.12	100.00	5,102,110.57		255,937,759.57	100.00	3,420,961.99	

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	30,419,669.94	96.21	304,196.66	19,980,742.48	94.81	199,807.42
1—2 年	111,571.31	0.35	11,157.13	700.00	0.00	70.00
2—3 年	699.99	0.00	210.00	315,915.35	1.50	94,774.61
3 年以上	1,086,905.12	3.44	1,086,905.12	777,682.77	3.69	777,682.77
合计	31,618,846.36	100.00	1,402,468.91	21,075,040.60	100.00	1,072,334.80

3、 期末其他应收款中无持本公司 5% 以上 (含 5%) 表决权股份的股东单位欠款。

4、 其他应收款金额前五名情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占其他应 收款总额 的比例 (%)	性质或 内容
江苏太阳能电力股份有限公司	子公司	304,800,000.00	1 年以内	75.90	往来款
南通市天辰文化发展有限公司	子公司	37,848,294.14	1 年以内	9.42	往来款
北京连邦软件股份有限公司	子公司	24,960,044.82	1 年以内	6.22	往来款
江苏省高科技产业投资有限公司	子公司	2,355,826.80	1 年以内	0.59	往来款
江苏省电力公司南通市供电公司	供电公司	152,955.68	1 年以内	0.04	电费
合计		370,117,121.44		92.17	

5、 应收关联方款项情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	占其他应收款总额 的比例(%)
江苏太阳能电力股份有限公司	子公司	304,800,000.00	75.90
南通市天辰文化发展有限公司	子公司	37,848,294.14	9.42
北京连邦软件股份有限公司	子公司	24,960,044.82	6.22
江苏省高科技产业投资有限公司	子公司	2,355,826.80	0.59
合计		369,964,165.76	92.13

(三) 长期股权投资

长期股权投资明细情况

单位：人民币元

被投资单位	核算方法	投资成本	年初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
联营企业：										
北京神州龙芯集成电路设计有限公司	权益法	49,000,000.00	79,991,685.78	1,003,813.68	80,995,499.46	32.67	32.67			
欧贝黎新能源科技股份有限公司	权益法	21,800,000.00	90,356,663.59	13,878,870.61	104,235,534.20	17.50	17.50			
权益法小计			170,348,349.37	14,882,684.29	185,231,033.66					
子公司：										
北京连邦软件股份有限公司	成本法	119,137,611.07	119,137,611.07		119,137,611.07	88.7504	88.7504			
江苏省高科技产业投资有限公司	成本法	16,155,000.00	16,155,000.00		16,155,000.00	53.8500	53.8500			16,155,000.00
深圳毅能达智能卡制造有限公司	成本法	60,000,000.00	60,000,000.00		60,000,000.00	60.0000	60.0000			
综艺超导科技有限公司	成本法	31,068,000.00	31,068,000.00		31,068,000.00	50.1000	50.1000			
连邦软件（南通）有限公司	成本法	4,800,000.00	4,800,000.00		4,800,000.00	9.6000	9.6000			
南通综艺进出口有限公司	成本法	4,995,000.00	4,995,000.00	45,005,000.00	50,000,000.00	100.0000	100.0000			
江苏综艺光伏有限公司	成本法	182,074,325.00	632,064,411.83		632,064,411.83	66.7000	66.7000			

江苏综艺股份有限公司
2011 年度
财务报表附注

被投资单位	核算方法	投资成本	年初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
南通天辰文化发展有限公司	成本法	28,283,392.87	28,283,392.87	55,000,000.00	83,283,392.87	100.0000	100.0000			
北京天一集成科技有限公司	成本法	37,000,000.00	37,000,000.00		37,000,000.00	52.8000	52.8000			
江苏综艺太阳能电力股份有限公司	成本法	5,200,000.00	5,200,000.00		5,200,000.00	52.0000	52.0000			
综艺太阳能（卢森堡）有限公司	成本法	167,128,190.00		167,128,190.00	167,128,190.00	100.0000	100.0000			
综艺(意大利)西西里光伏有限公司	成本法	313,185,850.00		313,185,850.00	313,185,850.00	100.0000	100.0000			
综艺(意大利)马尔凯光伏有限公司	成本法	248,083,290.00		248,083,290.00	248,083,290.00	100.0000	100.0000			
综艺(意大利)皮埃蒙特光伏有限公司	成本法	253,403,040.00		253,403,040.00	253,403,040.00	100.0000	100.0000			
综艺(意大利)普利亚光伏有限公司	成本法	234,393,100.00		234,393,100.00	234,393,100.00	100.0000	100.0000			
综艺太阳能（美国）有限公司	成本法	300,645,280.00		300,645,280.00	300,645,280.00	100.0000	100.0000			
其他被投资单位										
通州市农村信用合作联社	成本法	10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00					
成本法小计			948,703,415.77	1,616,843,750.00	2,565,547,165.77					16,155,000.00
合计			1,119,051,765.14	1,631,726,434.29	2,750,778,199.43					16,155,000.00

(四) 营业收入和营业成本

1、 营业收入、营业成本

项 目	本期金额	上期金额
主营业务收入	21,032,650.18	22,420,099.85
其他业务收入	28,564,448.93	4,987,568.48
营业成本	57,129,647.36	19,957,476.54

2、 主营业务（分行业）

项 目	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
工 业	21,032,650.18	24,337,814.54	22,420,099.85	19,691,601.84

3、 主营业务（分产品）

项 目	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
丝绸产品	12,130,155.40	14,271,630.60	22,420,099.85	19,691,601.84
太阳能电池组件	8,902,494.78	10,066,183.94		
合 计	21,032,650.18	24,337,814.54	22,420,099.85	19,691,601.84

4、 主营业务（分地区）

地 区	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
江苏地区	21,032,650.18	24,337,814.54	22,420,099.85	19,691,601.84

5、 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
南通艺铃丝绸有限公司	28,027,207.46	56.51
南通综艺进出口有限公司	8,902,494.78	17.95
南通锐阳纺织有限公司	1,474,025.96	2.97
南通诺达纺织有限公司	997,909.32	2.01
南通福美莱纺织有限公司	786,453.32	1.59
合 计	40,188,090.84	81.03

(五) 投资收益

1、 投资收益明细

项目	本期金额	上期金额
成本法核算的长期股权投资收益	16,155,000.00	12,393,524.00
权益法核算的长期股权投资收益	14,882,684.29	46,845,465.14
处置长期股权投资产生的投资收益	27,548,392.37	104,483,226.56
合 计	58,586,076.66	163,722,215.70

2、 按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期金额	上期金额	本期比上期增减变动的原因
江苏省高科技产业投资有限公司	16,155,000.00	10,770,000.00	
通州市农村信用合作联社		1,623,524.00	
合 计	16,155,000.00	12,393,524.00	

3、 按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期金额	上期金额	本期比上期增减变动的原因
北京神州龙芯集成电路设计有限公司	1,003,813.68	-8,150,073.30	
欧贝黎新能源科技股份有限公司	13,878,870.61	44,513,360.16	
南通兆日微电子有限公司		10,482,178.28	
合 计	14,882,684.29	46,845,465.14	

(六) 现金流量表补充资料

项 目	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	31,106,630.84	136,407,652.36
加：资产减值准备	1,750,942.30	1,900,783.21
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	7,615,004.80	6,838,107.10
无形资产摊销	827,394.60	863,769.60
长期待摊费用摊销	158,860.77	31,772.15
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）	-2,758,725.82	58,148.12
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）	41,186,119.96	19,554,418.31
投资损失（收益以“-”号填列）	-58,586,076.66	-163,722,215.70
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-217,683.74	-475,195.80
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）	-2,473,272.81	1,187,996.61
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-112,088,496.44	-116,830,440.53
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	22,153,714.01	14,064,452.75
其 他		
经营活动产生的现金流量净额	-71,325,588.19	-100,120,751.82
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	402,500,575.18	100,707,081.93
减：现金的期初余额	100,707,081.93	458,007,242.42
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	301,793,493.25	-357,300,160.49

十二、补充资料

(以下金额单位若未特别注明者均为人民币元)

(一) 当期非经常性损益明细表

项目	本期金额	说明
非流动资产处置损益	30,347,178.73	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助(与企业业务密切相关,按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)	53,847,277.71	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素,如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用,如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益,以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	53,472,974.43	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-26,743,391.78	
少数股东权益影响额(税后)	-24,193,499.61	

合 计	86,730,539.48
-----	---------------

对非经常性损益项目的其他说明：

项目	涉及金额	原因
处置可供出售金融资产等取得的投资收益	486,267,959.86	注

子公司江苏省高科技产业投资有限公司（以下简称“高投”），是 1997 年 4 月经江苏省政府批准设立的，由江苏省发展与改革委员会、江苏综艺股份有限公司、江苏省信息中心以及江苏省国际经济合作有限公司共同发起设立，实行市场化运作，从事创业投资、投资银行、创投公司资产管理的专业投资公司。过去三年，即 2008、2009、2010 年高投实现创投业务的投资收益分别为 57,028,252.98 元、56,840,781.79 元和 460,885,989.81 元，税前利润分别为 55,299,887.97 元、54,200,176.33 元和 461,484,654.95 元，可见高投近年收入均来源于创投业务的投资收益，高投的投资收益是一贯存在的。按照《中国证券监督管理委员会公告〔2008〕43 号》关于非经常性损益的定义，公司认为，对外投资并获取投资收益是高投的正常经营业务，高投的投资收益不符合非经常性损益的定义，故未将高投本年投资收益 486,267,959.86 元列入非经常性损益。

(二) 净资产收益率及每股收益：

报告期利润	加权平均净资产 收益率 (%)	每股收益 (元)	
		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	10.32	0.44	0.44
扣除非经常性损益后归属于公司普通股 股东的净利润	7.49	0.32	0.32

**(三) 公司主要会计报表（合并报表）项目的异常情况及原因的说明
金额异常或比较期间变动异常的报表项目**

报表项目	期末余额 (或本期金额)	年初余额 (或上期金额)	变动比率	变动原因
货币资金	1,502,512,502.98	1,145,569,645.82	31.16%	主要系通过非公开发行股票和发行债券，增加 20 亿现金流入
应收票据	89,000.00	1,388,736.90	-93.59%	应收票据到期兑付
应收账款	650,259,448.58	280,822,428.35	131.56%	海外子公司应收光伏电站销售款项增加

江苏综艺股份有限公司
2011 年度
财务报表附注

报表项目	期末余额 (或本期金额)	年初余额 (或上期金额)	变动比率	变动原因
预付款项	27,851,122.03	391,757,383.29	-92.89%	光伏公司预付设备款到货, 结转在建工程
其他应收款	72,946,424.04	28,919,309.59	152.24%	应收往来款增加
存货	1,053,618,015.36	249,518,790.40	322.26%	海外光伏电站开发成本增加
长期股权投资	610,834,180.69	268,401,496.37	127.58%	子公司江苏高投对外其他股权投资增加
在建工程	747,093,968.26	85,252,329.98	776.33%	光伏公司以及海外光伏电站项目工程款增加
无形资产	131,722,651.26	89,811,657.29	46.67%	海外光伏电站购买土地增加
开发支出		24,318,157.20	-100.00%	高温超导滤波器的开发支出结转无形资产, 并开始按期摊销
递延所得税资产	34,581,973.88	6,886,707.20	402.16%	视同内部销售抵消的毛利确认递延所得税资产
应付票据	61,658,719.92			银行票据结算增加
应交税费	-88,957,107.02	122,891,807.95	-172.39%	待抵扣进项税额增加
应付利息	18,622,159.63	1,031,915.07	1,704.62%	母公司应付债券利息增加
一年内到期的非流动负债	88,050,000.00			一年内到期的长期借款转入
其他流动负债	1,200,000.00			将一年内摊销的递延收益从其他非流动负债项下重分类转让
长期借款	108,900,000.00	265,000,000.00	-58.91%	归还到期借款及一年内到期的长期借款转入流动负债
应付债券	692,066,667.00			母公司本年度发行公司债券
其他非流动负债	1,730,000.00	6,760,000.00	-74.41%	递延收益结转营业外收入及将一年内到期的重分类至流动负债
资本公积	1,987,503,954.03	867,584,258.60	129.08%	详见附注五(三十二)
销售费用	17,553,625.40	10,043,975.24	74.77%	销售收入增加, 运费相应增加
管理费用	134,275,854.25	95,280,924.44	40.93%	主要原因: 光伏公司停工损失增加 640 万元, 美国公司保险费 350 万元, 南通连邦人员工资增加 1,000 万元, 北京连邦广告费工资增加 600 万元, 意大

报表项目	期末余额 (或本期金额)	年初余额 (或上期金额)	变动比率	变动原因
				利公司增加 700 万元
财务费用	57,755,742.56	35,683,942.92	61.85%	主要系应付债券利息增加 1,750 万元
资产减值损失	9,172,192.58	68,883,120.39	-86.68%	上年度确认大额的存货减值损失和商誉减值损失
营业外收入	110,258,139.05	55,788,502.42	97.64%	光伏公司收到设备项目赔偿款 5,355.77 万元
营业外支出	139,100.55	240,987.72	-42.28%	本年度非流动资产处置损失减少

十三、 财务报表的批准报出

本财务报表业经公司全体董事（董事会）于 2012 年 4 月 24 日批准报出。

江苏综艺股份有限公司
二〇一二年四月二十四日