



北京京运通科技股份有限公司

601908

2012 年半年度报告

目录

一、 重要提示	2
二、 公司基本情况	2
三、 股本变动及股东情况.....	5
四、 董事、监事和高级管理人员情况.....	8
五、 董事会报告	8
六、 重要事项	12
七、 财务会计报告（未经审计）	17
八、 备查文件目录	91

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、准确性和完整性承担个别及连带责任。

(二) 如有董事未出席董事会，应当单独列示其姓名

未出席董事姓名	未出席董事职务	未出席董事的说明	被委托人姓名
范朝明	董事	因工作原因未能出席第二届董事会第五次会议，委托其他董事代为出席并行使表决权	张文慧

(三) 公司半年度财务报告未经审计。

(四)

公司负责人姓名	冯焕培
主管会计工作负责人姓名	朱贤中
会计机构负责人（会计主管人员）姓名	吴振海

公司负责人冯焕培、主管会计工作负责人朱贤中及会计机构负责人（会计主管人员）吴振海声明：保证本半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	北京京运通科技股份有限公司
公司的法定中文名称缩写	京运通
公司的法定英文名称	Beijing Jingyuntong Technology Co., Ltd.
公司的法定英文名称缩写	JYT
公司法定代表人	冯焕培

(二) 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	张文慧	鲁炳波
联系地址	北京市北京经济技术开发区经海四路 158 号	北京市北京经济技术开发区经海四路 158 号
电话	010-80803016-8080/3016	010-80803016-8080/3016
传真	010-80803016-8298	010-80803016-8298
电子信箱	ir@jytcorp.com	ir@jytcorp.com

(三) 基本情况简介

注册地址	北京市北京经济技术开发区经海四路 158 号
注册地址的邮政编码	100176
办公地址	北京市北京经济技术开发区经海四路 158 号
办公地址的邮政编码	100176
公司国际互联网网址	http://www.jingyuntong.com
电子信箱	ir@jytcorp.com

(四) 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司证券部

(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	京运通	601908	无

(六) 主要财务数据和指标

1、 主要会计数据和财务指标

单位:元 币种:人民币

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减(%)
总资产	4,504,778,647.58	4,545,547,644.68	-0.90
所有者权益(或股东权益)	3,585,910,611.53	3,690,515,051.24	-2.83
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	4.17	8.58	-51.40
	报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业利润	779,747.76	401,354,941.57	-99.81
利润总额	26,277,255.01	404,690,820.15	-93.51
归属于上市公司股东的净利润	24,361,101.09	348,359,043.57	-93.01
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	16,320,334.37	346,511,262.32	-95.29
基本每股收益(元)	0.03	0.47	-93.62
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元)	0.02	0.47	-95.74
稀释每股收益(元)	0.03	0.47	-93.62
加权平均净资产收益率(%)	0.66	34.95	减少 34.29 个百分点
经营活动产生的现金流量净额	-94,658,361.71	-6,962,020.29	不适用
每股经营活动产生的现金流量净额(元)	-0.11	-0.02	不适用

说明:报告期内因公司实施 2011 年度资本公积转增股本方案,引起股本数量变动,按照企业会计准则规定,应重新计算上年同期列报的每股收益。因此按重新计算后的可比期间的基本每股收益、扣除非经常性损益后的每股收益、稀释每股收益进行列报。

2、 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	金额
----------	----

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	10,393,467.22
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-104,559.97
所得税影响额	-1,014,780.00
少数股东权益影响额（税后）	-1,233,360.53
合计	8,040,766.72

三、股本变动及股东情况

（一）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	369,885,136	86.04			369,885,136		369,885,136	739,770,272	86.04
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	343,625,785	79.93			343,625,785		343,625,785	687,251,570	79.93
其中：境内非国有法人持股	307,493,716	71.53			307,493,716		307,493,716	614,987,432	71.53
境内自然人持股	36,132,069	8.41			36,132,069		36,132,069	72,264,138	8.41
4、外资持股	26,259,351	6.11			26,259,351		26,259,351	52,518,702	6.11
其中：境外法人持股	25,762,129	5.99			25,762,129		25,762,129	51,524,258	5.99
境外自然人持股	497,222	0.12			497,222		497,222	994,444	0.12
二、无限售条件流通股份	60,000,000	13.96			60,000,000		60,000,000	120,000,000	13.96
1、人民币普通股	60,000,000	13.96			60,000,000		60,000,000	120,000,000	13.96
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	429,885,136	100			429,885,136		429,885,136	859,770,272	100

股份变动的批准情况

公司于 2012 年 4 月 26 日召开的 2011 年度股东大会审议通过了《关于北京京运通科技股份有限公司 2011 年度利润分配及资本公积金转增股本预案的议案》，同意以公司 2011 年末总股本 42,988.5136 万股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 3 元人民币（含税），共计派发现金 128,965,540.80 元（含税）；剩余未分配利润结转下一年度。同时，以公司 2011 年末总股本 42,988.5136 万股为基数，按每 10 股转增 10 股的比例向全体股东进行资本公积金转增股本，共计转增 42,988.5136 万股。

股份变动的过户情况

截止本报告披露日，公司 2011 年度利润分配及资本公积金转增股本方案已实施完毕。转增股份已由中国证券登记结算有限责任公司上海分公司通过其计算机网络，根据股权登记日 2012 年 6 月 8 日登记在册的股东持股数，按比例自动计入股东账户，新增无限售条件流通股已于 2012 年 6 月 12 日上市流通。

(二) 股东和实际控制人情况

1、 股东数量和持股情况

单位：股

报告期末股东总数				24,663 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
北京京运通达投资有限公司	境内非国有法人	66.76	574,011,904	287,005,952	574,011,904	无
韩丽芬	境内自然人	7.61	65,424,000	32,712,000	65,424,000	无
PRAX CAPITAL FUND II HOLDING (HK) LIMITED	境外法人	5.99	51,524,258	25,762,129	51,524,258	无
苏州国润创业投资发展有限公司	境内非国有法人	2.40	20,609,704	10,304,852	20,609,704	无
北京乾元盛创业投资有限责任公司	境内非国有法人	1.20	10,304,852	5,152,426	10,304,852	无
江西赛维 LDK 太阳能高科技有限公司	境内非国有法人	0.93	8,000,000	4,000,000	8,000,000	冻结 8,000,000
恒升泰和（北京）投资有限公司	境内非国有法人	0.24	2,060,972	1,030,486	2,060,972	无
冯焕平	境内自然人	0.16	1,413,160	706,580	1,413,160	无
范朝杰	境内自然人	0.16	1,413,160	706,580	1,413,160	无
叶杏伟	境内自然人	0.12	1,030,486	515,243	1,030,486	无
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	
肖朝华			880,000		人民币普通股 880,000	
郑元伟			753,752		人民币普通股 753,752	
邓团			515,000		人民币普通股 515,000	
方正证券股份有限公司客户信用交易担保证券账			505,102		人民币普通股 505,102	

户		
中国农业银行股份有限公司—南方中证 500 指数证券投资基金(LOF)	503,090	人民币普通股 503,090
桂姗鸿	449,900	人民币普通股 449,900
交通银行—普天收益证券投资基金	432,614	人民币普通股 432,614
中原证券股份有限公司	421,476	人民币普通股 421,476
中国人寿保险(集团)公司—传统—普通保险产品	418,308	人民币普通股 418,308
王海荣	382,560	人民币普通股 382,560
上述股东关联关系或一致行动的说明	未知是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。	

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位: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	北京京运通达投资有限公司	574,011,904	2014年9月8日	574,011,904	承诺自公司股票上市之日起36个月内，不以任何方式转让或委托他人管理其直接或间接持有的公司公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购其直接或间接持有的公司公开发行股票前已发行的股份
2	韩丽芬	65,424,000	2014年9月8日	65,424,000	同北京京运通达投资有限公司限售条件
3	PRAX CAPITAL FUND II HOLDING (HK) LIMITED	51,524,258	2012年9月8日	51,524,258	承诺自公司股票上市之日起12个月内，不以任何方式转让或委托他人管理其持有的公司公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购其持有的公司公开发行股票前已发行的股份
4	苏州国润创业投资发展有限公司	20,609,704	2012年9月8日	20,609,704	同 PRAX CAPITAL FUND II HOLDING (HK) LIMITED 限售条件
5	北京乾元盛创业投资有限责任公司	10,304,852	2012年9月8日	10,304,852	同 PRAX CAPITAL FUND II HOLDING (HK) LIMITED 限售条件
6	江西赛维 LDK 太阳能高科技有限公司	8,000,000	2014年9月8日	8,000,000	同北京京运通达投资有限公司限售条件
7	恒升泰和(北京)投资有限公司	2,060,972	2012年9月8日	2,060,972	同 PRAX CAPITAL FUND II HOLDING (HK) LIMITED 限售条件
8	冯焕平	1,413,160	2014年9月8日	1,413,160	同北京京运通达投资有限公司限售条件
9	范朝杰	1,413,160	2014年9月8日	1,413,160	同北京京运通达投资有限公司限售条件

				条件	
10	叶杏伟	1,030,486	2012 年 9 月 8 日	1,030,486	同 PRAX CAPITAL FUND II HOLDING (HK) LIMITED 限售条件
上述股东关联关系或一致行动人的说明				1、股东范朝杰为北京京运通达投资有限公司之股东范朝霞（实际控制人之一）的弟弟； 2、股东冯焕平为北京京运通达投资有限公司之股东冯焕培（实际控制人之一）的哥哥； 3、股东韩丽芬与范朝杰为夫妻关系。 除此之外，其他各股东之间不存在关联关系。	

2、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。

四、董事、监事和高级管理人员情况

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动

单位：股

姓名	职务	年初持股数	本期增持股份数量	本期减持股份数量	期末持股数	变动原因
朱仁德	董事、副总经理	497,222	497,222	0	994,444	资本公积金转增股本
张文慧	董事、副总经理、董事会秘书	497,222	497,222	0	994,444	资本公积金转增股本
Li Zhixin (黎志欣)	副总经理	497,222	497,222	0	994,444	资本公积金转增股本

(二) 新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况

本报告期内公司无新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况。

五、董事会报告

(一) 报告期内整体经营情况的讨论与分析

1、报告期内整体经营情况

报告期内，国内外经济形势发生了一系列深刻的变化。宏观上：欧债危机加剧，作为全球经济发展动力的“金砖四国”增长乏力，中国上半年经济增长率为 7.8%，整体经济下行压力加大；行业上：美国政府对国产太阳能电池板征收“反倾销”、“反补贴”税费、占全球

大部分光伏需求总量的欧洲市场又由于补贴下降而需求增速放缓。这些都对太阳能光伏产业的发展产生了不利影响，导致整个行业陷入低迷。

而公司的主营业务是光伏设备制造业务与晶体硅生长及晶片业务，是太阳能光伏产业链的重要环节。尽管公司围绕年初确定的生产经营工作目标，积极采取应对措施，通过加强市场开发力度、加快新产品研发与现有产品的技术升级、创新生产管理模式、强化内控体系建设、提升管理水平等一系列措施，但亦未能摆脱宏观环境和行业环境的深刻变化给公司带来的不利影响。报告期内，公司实现营业收入 243,885,210.18 元，比上年同期下降 76.12%；实现净利润 14,399,214.70 元，比上年同期下降 95.87%；实现归属于上市公司股东的净利润 24,361,101.09 元，比上年同期下降 93.01%。

2、下半年经营情况分析

从长远来看，光伏行业的前景是乐观的。根据欧洲光伏工业协会的数据，修正后的 2011 年全球新增光伏装机量达到 29.7GW，比 2010 年增长了 77%，并乐观估计 2012 年全球新增光伏装机量将达到 40GW。2011 年，中国全年新增装机 2GW，比 2010 年增长了 300%；2012 年，受益于国家政策的大力支持，业界普遍预计我国光伏新增装机量将超过 5GW，预计装机热潮将集中于下半年；而我国“十二五”太阳能发电装机目标拟提高到 21GW。

尽管如此，光伏行业短期内受国内外经济环境及欧洲各国政府削减补贴等多种因素影响，仍将面临困境，整个行业仍将处于低迷态势，公司下半年面临较大的经营压力。

(二) 公司主营业务及其经营状况

1、 主营业务分行业、产品情况表

单位:元 币种:人民币

分行业或分产品	营业收入	营业成本	营业利润率(%)	营业收入比上年同期增减(%)	营业成本比上年同期增减(%)	营业利润率比上年同期增减(%)
分产品						
设备	148,491,452.41	71,018,509.42	52.17	-81.02	-80.28	减少 1.78 个百分点
硅片	79,114,104.18	95,585,862.02	-20.82	-38.34	8.34	减少 52.06 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(%)
东北地区		

西南地区		-100.00
西北地区	107,919,326.49	
华中地区		
华南地区		-100.00
华东地区	115,202,855.09	-86.24
华北地区	4,483,375.01	-66.55
海外地区		-100.00
主营业务收入合计	227,605,556.59	-75.00

3、参股公司经营情况（适用投资收益占净利润 10%以上的情况）

单位:元 币种:人民币

公司名称	经营范围	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(%)
海润京运通太阳能实业投资（太仓）有限公司	太阳能电站项目投资、开发、销售及提供相关的技术服务，自营和代理各类商品和技术的进出口业务（国家限定企业经营或禁止进出口的商品和技术除外）	3,775,923.37	1,850,202.45	12.85

4、主营业务盈利能力（毛利率）与上年相比发生重大变化的原因说明

硅片业务的盈利能力较上年同期相比大幅下降，主要是由于产品价格持续下跌导致，上半年多晶硅片均价较上年同期下降幅度超过 60%。

(三) 公司投资情况

1、募集资金使用情况

单位:元 币种:人民币

募集年份	募集方式	募集资金总额	本报告期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
2011	首次发行	2,520,000,000.00	24,055,526.27	584,646,408.75	1,838,658,463.90	募投项目及其它，存放于募集资金专户
合计	/	2,520,000,000.00	24,055,526.27	584,646,408.75	1,838,658,463.90	/

募集资金总额为人民币 2,520,000,000.00 元，扣除发行费 106,286,885.14 元，募集资金净额为 2,413,713,114.86 元。公司已累计使用募集资金投入募投项目 284,646,408.75 元，使用超募资金永久补充流动资金 300,000,000.00 元，无其他使用情况；尚未使用募集资金总额

中包含利息收入。

2、 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	预计收益	产生收益情况	是否符合预计收益	未达到计划进度和收益说明	变更原因及募集资金变更程序说明
硅晶材料产业园项目(一期)	否	90,000	28,464.64	否	31.63%		-249.08	否	见下方	不适用
合计	/	90,000	28,464.64	/	/		/	/	/	/

由于上半年光伏行业持续低迷,产品价格下跌并处于低位运行,导致公司面临着一定的经营压力,为保证公司资产安全与持续、稳定、健康地发展,公司主动放缓了募投项目的建设进度,以维护公司及投资者利益。

公司的募投项目为整体项目,将建成 1~5# 厂房,形成年产多晶硅铸锭炉 400 台、大尺寸单晶硅生长炉 50 台、区熔单晶硅生长炉 30 台以及多晶硅片 4,800 万片的生产能力,项目全部建成达产需要相当一段时间,而项目建设是一个陆续实施的过程,在此过程中产生的效益无法与募投项目完全达产后的效益进行相比。

3、 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
硅晶材料产业园(二期)项目	70,000	服务楼已竣工验收投入使用	不适用
合计	70,000	/	/

硅晶材料产业园(二期)项目主要建设研发、服务楼,总投资 70,000 万元,建设期五年。

(四) 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及说明

经公司财务部门初步测算,2012 年 1-9 月公司实现归属于母公司所有者的净利润将比上年同期下降 50%以上,具体财务数据将在公司 2012 年第三季度报告中详细披露。业绩下降的主要原因是由于光伏行业受国内外经济环境恶化、美国“双反”贸易保护政策及欧债危机等因素的影响而持续低迷所致。

(五) 报告期内现金分红政策的制定及执行情况

根据《公司章程》规定：公司的利润分配政策将保持连续性和稳定性，公司利润分配政策为按照股东持有的股份比例分配利润；可以采取现金或者股票方式分配股利。公司可以采取现金、股票或其他法律法规许可方式进行利润分配。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可分配利润平均数的百分之三十。公司可以进行中期现金分红。

报告期内，公司完成了 2011 年度现金红利的派发工作。

六、 重要事项

(一) 公司治理的情况

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》和《上海证券交易所股票上市规则》等有关法律法规要求，开展公司治理工作，不断完善公司法人治理结构和公司各项内部管理制度，建立了相互独立、权责明确、相互监督的股东大会、董事会、监事会和经理层，组建了较为规范的公司内部组织机构，制定了《公司章程》及一系列法人治理细则，明确了董事会、监事会、经理层的权责范围和工作程序，公司治理结构规范、完善。公司董事会认为公司法人治理结构的实际状况符合《上市公司治理准则》的要求，不存在差异。

(二) 报告期实施的利润分配方案执行情况

2012 年 4 月 26 日，公司 2011 年度股东大会审议通过了《关于北京京运通科技股份有限公司 2011 年度利润分配及资本公积金转增股本预案的议案》，同意以公司 2011 年末总股本 42,988.5136 万股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 3 元人民币（含税），共计派发现金 128,965,540.80 元（含税）；剩余未分配利润结转下一年度。同时，以公司 2011 年末总股本 42,988.5136 万股为基数，按每 10 股转增 10 股的比例向全体股东进行资本公积金转增股本，共计转增 42,988.5136 万股。截止本报告披露日，公司 2011 年度利润分配及资本公积金转增股本方案已实施完毕。转增股份已由中国证券登记结算有限责任公司上海分公司通过其计算机网络，根据股权登记日 2012 年 6 月 8 日登记在册的股东持股数，按比例自动计入股东账户，新增无限售条件流通股份已于 2012 年 6 月 12 日上市流通；现金红利已于 2012 年 6 月 15 日发放完成。

(三) 重大诉讼仲裁事项

单位:元 币种:人民币

起诉(申请)方	应诉(被申请人)方	诉讼仲裁类型	诉讼(仲裁)基本情况	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响
北京京运通科技股份有限公司	江西赛维 LDK 太阳能高科技有限公司	仲裁	为维护公司及投资者的合法权益，依据公司与江西赛维 LDK 太阳能高科技有限公司（以下简称“江西赛维”）签署的设备采购合同及相关补充合同和协议之有关约定，公司于 2012 年 6 月 5 日就江西赛维违反合同约定一事向位于上海的中国国际经济贸易仲裁委员会上海分会提交了仲裁申请。	已正式受理，尚未开庭审理	尚未开庭审理，目前无法判断本次仲裁事项对公司本期利润或期后利润的影响

公司与江西赛维 LDK 太阳能高科技有限公司之间仲裁事项的详细公告刊载于 2012 年 6 月 11 日的《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》及上海证券交易所网站 <http://www.sse.com.cn>。截至目前，该仲裁事项尚未开庭审理。江西赛维 LDK 太阳能高科技有限公司持有的本公司 800 万股股份被冻结，系本公司为维护公司整体利益及股东权益而就本次仲裁事项向法院申请所作的财产保全。

(四) 破产重整相关事项

本报告期公司无破产重整相关事项。

(五) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

本报告期公司无持有其他上市公司股权、参股金融企业股权的情况。

(六) 报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

本报告期公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

(七) 重大关联交易

本报告期公司无重大关联交易事项。

(八) 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

本报告期公司无托管事项。

(2) 承包情况

本报告期公司无承包事项。

(3) 租赁情况

本报告期公司无租赁事项。

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）													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期 (协议签署日)	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
北京京运通科技股份有限公司	公司本部	北京首创投资担保有限责任公司	100,000,000.00	2010年6月25日	2010年8月19日	2012年8月19日	资产抵押反担保	否	否			是	其他关联人
北京天能运通晶体技术有限公司	全资子公司			2010年6月25日	2012年8月19日	2014年8月19日	信用反担保						
北京京运通科技股份有限公司	公司本部	北京首创投资担保有限责任公司	100,000,000.00	2010年6月25日	2010年11月15日	2012年11月15日	资产抵押反担保	否	否			是	其他关联人
北京天能运通晶体技术有限公司	全资子公司			2010年6月25日	2012年11月15日	2014年11月15日	信用反担保						
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）								0.00					
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）								200,000,000.00					
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								0.00					
报告期末对子公司担保余额合计（B）								33,856,322.00					
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）								233,856,322.00					
担保总额占公司净资产的比例(%)								6.37					

其中：	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）	0.00
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）	0.00
担保总额超过净资产 50% 部分的金额（E）	0.00
上述三项担保金额合计（C+D+E）	0.00

3、委托理财及委托贷款情况

(1) 委托理财情况

本报告期公司无委托理财事项。

(2) 委托贷款情况

本报告期公司无委托贷款事项。

4、其他重大合同

本报告期公司无其他重大合同。

(九) 承诺事项履行情况

1、上市公司、控投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
与首次公开发行相关的承诺	解决土地等产权瑕疵	北京京运通达投资有限公司、冯焕培、范朝霞	因公司使用未取得房屋所有权证的房屋而可能导致的一切法律风险,包括但不限于在公司使用期间,该房屋被政府主管部门下令拆除、限期停止使用、改变用途、重建、罚款等,承诺方愿对公司因此而产生的一切实际损失和合理预期收入的损失以及与此相关的一切合理支出承担连带赔偿责任	否	是
	解决土地等产权瑕疵	北京京运通达投资有限公司、冯焕培、范朝霞、北京京运通科技股份有限公司	公司已在北京经济技术开发区 F5M1 地块内规划了光伏设备机械加工及配件加工生产车间、硅晶体材料加工生产车间,目前正在建设中;待上述生产车间完成竣工验收后,公司将视通州区房屋产权办理情况及公司扩大再生产需求酌情决定搬迁安排,搬迁所需全部费用由控股股东和实际控制人全部承担	否	是

(十) 聘任、解聘会计师事务所情况

是否改聘会计师事务所：	否
-------------	---

(十一) 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

本报告期公司及其董事、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。

(十二) 其他重大事项的说明

本报告期公司无其他重大事项。

(十三) 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
关于公司及子公司通过高新技术企业复审的公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》	2012 年 1 月 30 日	上海证券交易所网站： http://www.sse.com.cn
关于全资子公司获得高新技术企业认定的公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》	2012 年 2 月 8 日	上海证券交易所网站： http://www.sse.com.cn
2011 年年度报告		2012 年 3 月 28 日	上海证券交易所网站： http://www.sse.com.cn
2011 年年度报告摘要	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》	2012 年 3 月 28 日	上海证券交易所网站： http://www.sse.com.cn
关于公司募集资金存放与实际使用情况的专项报告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》	2012 年 3 月 28 日	上海证券交易所网站： http://www.sse.com.cn
第二届监事会第二次会议决议公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》	2012 年 3 月 28 日	上海证券交易所网站： http://www.sse.com.cn
2011 年度独立董事述职报告		2012 年 3 月 28 日	上海证券交易所网站： http://www.sse.com.cn
2012 年度内部控制规范实施工作方案		2012 年 3 月 28 日	上海证券交易所网站： http://www.sse.com.cn
第二届董事会第三次会议决议公告暨召开 2011 年度股东大会通知	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》	2012 年 3 月 28 日	上海证券交易所网站： http://www.sse.com.cn
控股股东及其他关联方资金占用情况专项说明		2012 年 3 月 28 日	上海证券交易所网站： http://www.sse.com.cn

2011 年度股东大会会议资料		2012 年 4 月 14 日	上海证券交易所网站： http://www.sse.com.cn
2012 年第一季度报告		2012 年 4 月 27 日	上海证券交易所网站： http://www.sse.com.cn
2011 年度股东大会的法律意见书		2012 年 4 月 27 日	上海证券交易所网站： http://www.sse.com.cn
第二届监事会第三次会议决议公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》	2012 年 4 月 27 日	上海证券交易所网站： http://www.sse.com.cn
2011 年度股东大会决议公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》	2012 年 4 月 27 日	上海证券交易所网站： http://www.sse.com.cn
募集资金管理办法（2012 年 4 月）		2012 年 4 月 27 日	上海证券交易所网站： http://www.sse.com.cn
第二届董事会第四次会议决议公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》	2012 年 4 月 27 日	上海证券交易所网站： http://www.sse.com.cn
重大合同进展公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》	2012 年 6 月 5 日	上海证券交易所网站： http://www.sse.com.cn
2011 年度利润分配及资本公积金转增股本实施公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》	2012 年 6 月 5 日	上海证券交易所网站： http://www.sse.com.cn
重大仲裁事项公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》	2012 年 6 月 11 日	上海证券交易所网站： http://www.sse.com.cn

七、财务会计报告（未经审计）

（一）财务报表

合并资产负债表

2012 年 6 月 30 日

编制单位:北京京运通科技股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金	注五、1	2,199,426,922.65	2,295,880,200.80
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据	注五、2	68,868,855.00	101,571,750.96
应收账款	注五、3	704,784,798.20	677,731,652.14
预付款项	注五、4	89,186,534.74	99,381,899.38

应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息	注五、5	45,766,931.46	18,616,726.00
应收股利			
其他应收款	注五、6	40,635,219.95	13,902,490.93
买入返售金融资产			
存货	注五、7	361,260,041.48	388,431,870.69
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		3,509,929,303.48	3,595,516,590.90
非流动资产：			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	注五、9	148,806,102.90	146,955,900.45
投资性房地产			
固定资产	注五、10	617,765,389.95	620,540,382.87
在建工程	注五、11	102,879,729.24	61,724,766.53
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	注五、12	104,079,833.69	100,362,931.80
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	注五、13	21,318,288.32	20,447,072.13
其他非流动资产			
非流动资产合计		994,849,344.10	950,031,053.78
资产总计		4,504,778,647.58	4,545,547,644.68
流动负债：			
短期借款	注五、15	200,490,863.76	
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	注五、16	15,624,021.50	82,515,000.00
应付账款	注五、17	163,719,926.41	184,266,725.96
预收款项	注五、18	228,237,291.45	238,248,928.49
卖出回购金融资产款			

应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	注五、19	3,121,975.97	6,032,488.19
应交税费	注五、20	-56,072,075.90	-40,475,541.88
应付利息	注五、21	3,118,413.68	612,500.00
应付股利			
其他应付款	注五、22	157,260.87	149,219.39
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	注五、23	250,000,000.00	200,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		808,397,677.74	671,349,320.15
非流动负债：			
长期借款	注五、24	50,000,000.00	100,000,000.00
应付债券			
长期应付款	注五、25	31,895,837.86	42,951,397.25
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债	注五、13	6,865,039.72	2,792,508.90
其他非流动负债	注五、26	19,467,749.98	25,735,750.00
非流动负债合计		108,228,627.56	171,479,656.15
负债合计		916,626,305.30	842,828,976.30
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	注五、27	859,770,272.00	429,885,136.00
资本公积	注五、28	1,899,231,984.78	2,329,117,120.78
减：库存股			
专项储备			
盈余公积	注五、29	109,264,702.42	109,264,702.42
一般风险准备			
未分配利润	注五、30	717,643,652.33	822,248,092.04
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		3,585,910,611.53	3,690,515,051.24
少数股东权益		2,241,730.75	12,203,617.14
所有者权益合计		3,588,152,342.28	3,702,718,668.38
负债和所有者权益总计		4,504,778,647.58	4,545,547,644.68

法定代表人：冯焕培 主管会计工作负责人：朱贤中 会计机构负责人：吴振海

母公司资产负债表

2012年6月30日

编制单位:北京京运通科技股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金		2,002,737,528.80	2,068,903,372.88
交易性金融资产			
应收票据		56,766,520.00	75,560,779.26
应收账款	注十二、1	663,907,933.99	660,686,264.06
预付款项		12,283,369.43	10,790,497.89
应收利息		41,302,209.17	17,501,296.58
应收股利			
其他应收款	注十二、2	299,463,497.34	312,528,397.73
存货		282,051,361.40	285,669,052.82
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		3,358,512,420.13	3,431,639,661.22
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	注十二、3	790,169,089.39	788,318,886.94
投资性房地产			
固定资产		138,269,770.13	142,791,703.32
在建工程		96,807,195.41	56,793,924.93
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		73,965,494.67	74,842,244.10
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		10,493,883.12	7,402,434.45
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,109,705,432.72	1,070,149,193.74
资产总计		4,468,217,852.85	4,501,788,854.96
流动负债:			
短期借款		170,490,863.76	
交易性金融负债			
应付票据		15,624,021.50	82,515,000.00
应付账款		72,530,980.09	103,285,184.26

预收款项		198,236,791.45	208,248,428.49
应付职工薪酬		122,885.71	170,785.47
应交税费		9,106,795.98	24,909,582.67
应付利息		3,062,497.02	612,500.00
应付股利			
其他应付款		98,185.13	92,946.92
一年内到期的非流动负债		250,000,000.00	200,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		719,273,020.64	619,834,427.81
非流动负债：			
长期借款		50,000,000.00	100,000,000.00
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债		6,195,331.38	2,625,194.49
其他非流动负债		19,467,749.98	25,735,750.00
非流动负债合计		75,663,081.36	128,360,944.49
负债合计		794,936,102.00	748,195,372.30
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		859,770,272.00	429,885,136.00
资本公积		2,018,548,382.27	2,448,433,518.27
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		102,045,714.26	102,045,714.26
一般风险准备			
未分配利润		692,917,382.32	773,229,114.13
所有者权益（或股东权益）合计		3,673,281,750.85	3,753,593,482.66
负债和所有者权益（或股东权益）总计		4,468,217,852.85	4,501,788,854.96

法定代表人：冯焕培 主管会计工作负责人：朱贤中 会计机构负责人：吴振海

合并利润表

2012 年 1—6 月

编制单位：北京京运通科技股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		243,885,210.18	1,021,304,908.01
其中：营业收入	注五、31	243,885,210.18	1,021,304,908.01
利息收入			
已赚保费			

手续费及佣金收入			
二、营业总成本		244,955,664.87	619,949,966.44
其中：营业成本	注五、31	192,318,776.20	507,934,549.69
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	注五、32	1,739,560.45	7,427,074.64
销售费用	注五、33	4,107,416.63	12,011,691.87
管理费用	注五、34	46,780,687.95	61,319,312.75
财务费用	注五、35	-23,345,158.90	5,350,665.75
资产减值损失	注五、36	23,354,382.54	25,906,671.74
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）	注五、37	1,850,202.45	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		1,850,202.45	
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		779,747.76	401,354,941.57
加：营业外收入	注五、38	25,602,067.22	5,021,750.00
减：营业外支出	注五、39	104,559.97	1,685,871.42
其中：非流动资产处置损失			
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		26,277,255.01	404,690,820.15
减：所得税费用	注五、40	11,878,040.31	55,820,025.84
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		14,399,214.70	348,870,794.31
归属于母公司所有者的净利润		24,361,101.09	348,359,043.57
少数股东损益		-9,961,886.39	511,750.74
六、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.03	0.47
（二）稀释每股收益		0.03	0.47
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		14,399,214.70	348,870,794.31
归属于母公司所有者的综合收益总额		24,361,101.09	348,359,043.57
归属于少数股东的综合收益总额		-9,961,886.39	511,750.74

法定代表人：冯焕培 主管会计工作负责人：朱贤中 会计机构负责人：吴振海

母公司利润表

2012 年 1—6 月

编制单位:北京京运通科技股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	注十二、4	156,397,426.11	880,490,290.18
减: 营业成本	注十二、4	79,422,005.33	416,073,285.95
营业税金及附加		1,229,960.45	6,919,974.64
销售费用		3,806,451.85	11,082,700.17
管理费用		40,016,439.94	40,549,294.97
财务费用		-22,666,024.68	2,330,663.81
资产减值损失		20,609,657.80	6,155,856.95
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)	注十二、5	1,850,202.45	
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益		1,850,202.45	
二、营业利润(亏损以“-”号填列)		35,829,137.87	397,378,513.69
加: 营业外收入		21,976,600.02	1,375,750.00
减: 营业外支出		2,800.00	1,561,900.00
其中: 非流动资产处置损失			
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		57,802,937.89	397,192,363.69
减: 所得税费用		9,149,128.90	57,778,613.60
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		48,653,808.99	339,413,750.09
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		48,653,808.99	339,413,750.09

法定代表人: 冯焕培 主管会计工作负责人: 朱贤中 会计机构负责人: 吴振海

合并现金流量表

2012 年 1—6 月

编制单位:北京京运通科技股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	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		164,997,891.12	828,432,018.03
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		409,995.29	
收到其他与经营活动有关的现金	注五、42	35,114,945.41	37,894,988.10
经营活动现金流入小计		200,522,831.82	866,327,006.13
购买商品、接受劳务支付的现金		150,611,242.77	674,083,345.88
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		40,852,215.58	37,689,086.03
支付的各项税费		38,878,242.74	142,027,232.99
支付其他与经营活动有关的现金	注五、42	64,839,492.44	19,489,361.52
经营活动现金流出小计		295,181,193.53	873,289,026.42
经营活动产生的现金流量净额		-94,658,361.71	-6,962,020.29
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
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		0.00	0.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		57,754,840.14	175,867,319.18
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		57,754,840.14	175,867,319.18
投资活动产生的现金流量净额		-57,754,840.14	-175,867,319.18
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		192,800,000.00	106,973,741.01
发行债券收到的现金			

收到其他与筹资活动有关的现金	注五、42	4,410,494.25	
筹资活动现金流入小计		197,210,494.25	106,973,741.01
偿还债务支付的现金			48,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		132,751,936.44	6,756,982.84
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	注五、42	12,714,711.00	12,588,136.16
筹资活动现金流出小计		145,466,647.44	67,345,119.00
筹资活动产生的现金流量净额		51,743,846.81	39,628,622.01
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-82,515.80	-78,806.92
五、现金及现金等价物净增加额		-100,751,870.84	-143,279,524.38
加：期初现金及现金等价物余额	注五、43	2,289,142,973.99	313,467,570.96
六、期末现金及现金等价物余额	注五、43	2,188,391,103.15	170,188,046.58

法定代表人：冯焕培 主管会计工作负责人：朱贤中 会计机构负责人：吴振海

母公司现金流量表

2012 年 1—6 月

编制单位：北京京运通科技股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	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		135,776,631.74	559,905,171.60
收到的税费返还		4,878.19	
收到其他与经营活动有关的现金		61,361,414.11	29,649,163.97
经营活动现金流入小计		197,142,924.04	589,554,335.57
购买商品、接受劳务支付的现金		125,441,506.22	302,656,262.62
支付给职工以及为职工支付的现金		24,492,547.01	23,267,150.92
支付的各项税费		37,087,402.88	127,359,624.30
支付其他与经营活动有关的现金		66,636,149.32	207,130,495.98
经营活动现金流出小计		253,657,605.43	660,413,533.82
经营活动产生的现金流量净额		-56,514,681.39	-70,859,198.25
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
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			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		48,325,613.63	47,929,214.28

投资支付的现金			
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		48,325,613.63	47,929,214.28
投资活动产生的现金流量净额		-48,325,613.63	-47,929,214.28
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		162,800,000.00	106,973,741.01
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		4,410,494.25	
筹资活动现金流入小计		167,210,494.25	106,973,741.01
偿还债务支付的现金			48,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		132,751,936.44	6,756,982.84
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		132,751,936.44	54,756,982.84
筹资活动产生的现金流量净额		34,458,557.81	52,216,758.17
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-82,699.56	-57,139.28
五、现金及现金等价物净增加额		-70,464,436.77	-66,628,793.64
加：期初现金及现金等价物余额		2,062,166,146.07	229,620,467.65
六、期末现金及现金等价物余额		1,991,701,709.30	162,991,674.01

法定代表人：冯焕培 主管会计工作负责人：朱贤中 会计机构负责人：吴振海

合并所有者权益变动表

2012 年 1—6 月

编制单位:北京京运通科技股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计	
	实收资本 (或股本)	资本公积	减:库 存股	专项 储备	盈余公积	一般风 险准备	未分配利润			其他
一、上年年末余额	429,885,136.00	2,329,117,120.78			109,264,702.42		822,248,092.04		12,203,617.14	3,702,718,668.38
加: 会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	429,885,136.00	2,329,117,120.78			109,264,702.42		822,248,092.04		12,203,617.14	3,702,718,668.38
三、本期增减变动金额(减少以 “-”号填列)	429,885,136.00	-429,885,136.00					-104,604,439.71		-9,961,886.39	-114,566,326.10
(一) 净利润							24,361,101.09		-9,961,886.39	14,399,214.70
(二) 其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							24,361,101.09		-9,961,886.39	14,399,214.70
(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							-128,965,540.80			-128,965,540.80
1. 提取盈余公积										

2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者（或股东）的分配							-128,965,540.80		-128,965,540.80
4. 其他									
（五）所有者权益内部结转	429,885,136.00	-429,885,136.00							
1. 资本公积转增资本（或股本）	429,885,136.00	-429,885,136.00							
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	859,770,272.00	1,899,231,984.78			109,264,702.42		717,643,652.33	2,241,730.75	3,588,152,342.28

单位:元 币种:人民币

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	一般风 险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	369,885,136.00	14,719,999.00			54,343,969.20		383,718,991.79		32,249,165.51	854,917,261.50
加: 会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	369,885,136.00	14,719,999.00			54,343,969.20		383,718,991.79		32,249,165.51	854,917,261.50
三、本期增减变动金额(减少以							348,359,043.57		511,750.74	348,870,794.31

“一”号填列)									
(一) 净利润						348,359,043.57		511,750.74	348,870,794.31
(二) 其他综合收益									
上述(一)和(二)小计						348,359,043.57		511,750.74	348,870,794.31
(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									
1. 提取盈余公积									
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者(或股东)的分配									
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	369,885,136.00	14,719,999.00			54,343,969.20		732,078,035.36	32,760,916.25	1,203,788,055.81

法定代表人：冯焕培 主管会计工作负责人：朱贤中 会计机构负责人：吴振海

母公司所有者权益变动表

2012 年 1—6 月

编制单位:北京京运通科技股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额							所有者权益合计
	实收资本 (或股本)	资本公积	减:库 存股	专项 储备	盈余公积	一般风 险准备	未分配利润	
一、上年年末余额	429,885,136.00	2,448,433,518.27			102,045,714.26		773,229,114.13	3,753,593,482.66
加: 会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	429,885,136.00	2,448,433,518.27			102,045,714.26		773,229,114.13	3,753,593,482.66
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	429,885,136.00	-429,885,136.00					-80,311,731.81	-80,311,731.81
(一) 净利润							48,653,808.99	48,653,808.99
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							48,653,808.99	48,653,808.99
(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							-128,965,540.80	-128,965,540.80
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								

3. 对所有者（或股东）的分配							-128,965,540.80	-128,965,540.80
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转	429,885,136.00	-429,885,136.00						
1. 资本公积转增资本（或股本）	429,885,136.00	-429,885,136.00						
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	859,770,272.00	2,018,548,382.27			102,045,714.26		692,917,382.32	3,673,281,750.85

单位:元 币种:人民币

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	369,885,136.00	94,720,403.41			49,503,712.67		300,351,099.84	814,460,351.92
加: 会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	369,885,136.00	94,720,403.41			49,503,712.67		300,351,099.84	814,460,351.92
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							339,413,750.09	339,413,750.09

(一) 净利润							339,413,750.09	339,413,750.09
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							339,413,750.09	339,413,750.09
(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								
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配								
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	369,885,136.00	94,720,403.41			49,503,712.67		639,764,849.93	1,153,874,102.01

法定代表人：冯焕培 主管会计工作负责人：朱贤中 会计机构负责人：吴振海

北京京运通科技股份有限公司

财务报表附注

截止 2012 年 06 月 30 日

(除特别说明外, 金额以人民币元表述)

一、公司基本情况

1. 历史沿革

北京京运通科技股份有限公司(以下简称“本公司”)是由北京京运通科技有限公司 2008 年 10 月整体改制设立,北京京运通科技有限公司原名北京东方科运晶体技术有限公司,成立于 2002 年 8 月 8 日;法定代表人:冯焕培;住所:北京市北京经济技术开发区经海四路 158 号;在北京市工商行政管理局注册登记,注册号为 110102004252758。

本公司控股股东:北京京运通达投资有限公司。

本公司实际控制人:冯焕培与范朝霞夫妇。

2. 所处行业

本公司所属行业为光伏设备制造业。

3. 经营范围

本公司许可的经营项目:生产半导体及光伏精密设备。一般经营项目:研发、销售:半导体及光伏精密设备;货物进出口;技术进出口;代理进出口。

4. 主要产品

本公司主要产品是单晶硅生长炉、多晶硅铸锭炉、单晶硅棒、多晶硅锭及单(多)晶硅片。

5. 公司在报告期内主营业务发生变更、股权发生重大变更、发生重大并购、重组的有关说明

本公司报告期内主营业务、股权未发生重大变更,未发生重大并购和重组的情况。

二、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

1. 财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础,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,并基于本附注第二部分所述的主要会计政策、会计估计而编制。

2. 遵循企业会计准则的声明

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

3. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

4. 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下的企业合并的会计处理方法

本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方的账面价值计量。本公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发生股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并的会计处理方法

本公司在购买日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；如果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，首先对取得的被购买方的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

6. 合并财务报表的编制方法

(1) 合并范围的确定

合并财务报表按照 2006 年 2 月颁布的《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》执行。以控制为基础确定合并财务报表的合并范围，合并本公司及本公司直接或间接控制的子公司、特殊目的主体的财务报表。控制是指本公司有权决定被投资单位的财务和经营政策，并能据以从该企业的经营活动中获取利益。

有证据表明母公司不能控制被投资单位的，不纳入合并报表范围。

(2) 购买或出售子公司股权的处理

本公司将与购买或出售子公司股权所有权相关的风险和报酬实质上发生转移的时间确认为购买日和出售日。对于非同一控制下企业合并取得或出售的子公司，在购买日后及出售日前的经营成果及现金流量已适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；对于同一控制下企业合并取得的子公司，自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量也已包括在合并利润表和合并现金流量表中，合并财务报表的比较数也已作出了相应的调整。

购买子公司少数股权所形成的长期股权投资，公司在编制合并财务报表时，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自购买日(或合并日)开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整所有者权益(资本公积)，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(3) 当子公司的会计政策、会计期间与母公司不一致时，对子公司的财务报表进行调整。

如果子公司执行的会计政策与本公司不一致，编制合并财务报表时已按照本公司的会计政策对子公司财务报表进行了相应的调整；对非同一控制下企业合并取得的子公司，已按照购买日该子公司可辨认的资产、负债及或有负债的公允价值对子公司财务报表进行了相应的调整。

(4) 合并方法

在编制合并财务报表时，本公司与子公司及子公司相互之间的所有重大账户及交易将予以抵销。

被合并子公司净资产属于少数股东权益的部分在合并财务报表的股东权益中单独列报。少数股东分担的亏损如果超过其在子公司的权益份额，如该少数股东有义务且有能力弥补，则冲减少数股东权益；否则有关超额亏损将由本公司承担。

7. 现金等价物的确定标准

本公司之现金等价物指持有期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

8. 外币业务和外币报表折算

(1) 外币交易

本公司发生的外币交易，采用交易发生日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折合算成人民币记账。

在资产负债表日，对外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算，因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动处理，计入当期损益。

(2) 外币财务报表的折算

①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。

②利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率的近似汇率折算。

按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。

③现金流量表采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列示。

9. 金融工具

(1) 金融资产和金融负债的分类

本公司按照投资目的和经济实质对拥有的金融资产分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款及应收款项和可供出售金融资产四大类。

按照经济实质将金融负债划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债两大类。

①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指定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。

交易性金融资产或金融负债是指满足下列条件之一的金融资产或金融负债：

- a、取得该金融资产或承担该金融负债的目的，主要是为了近期内出售或回购；
- b、属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明企业近期采用短期获利方式对该组合进行管理；
- c、属于衍生工具。但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

指定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是指满足下列条件之一的金融资产或金融负债：

- a、该指定可以消除或明显减少由于该金融资产或金融负债的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；
- b、企业风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融资产组合、该金融负债组合、或该金融资产和金融负债组合，以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

②持有至到期投资：是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且企业有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。主要包括本公司管理层有明确意图和能力持有至到期的固定利率国债、浮动利率公司债券等。

③应收款项：是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本公司应收款项主要是指本公司销售商品或提供劳务形成的应收账款以及其他应收款。

④可供出售金融资产：是指初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及没有划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项的金融资产。

⑤其他金融负债：指没有划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

(2) 金融资产和金融负债的计量

本公司金融资产或金融负债在初始确认时，按照公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负

债，相关交易费用计入初始确认金额。

本公司对金融资产和金融负债的后续计量方法如下：

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动及终止确认产生的利得或损失计入当期损益。

② 持有至到期投资，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其终止确认、发生减值或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

③ 应收款项，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其终止确认、发生减值或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

④ 可供出售金融资产，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失计入资本公积。处置可供出售金融资产时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间差额计入投资损益；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。该类金融资产减值损失及外币货币性金融资产汇兑差额计入当期损益。可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

⑤ 其他金融负债，与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债按照成本进行后续计量。

不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，以及没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：a、《企业会计准则第 13 号——或有事项》确定的金额；b、初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》的原则确定的累计摊销额的余额。

其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销时产生的损益计入当期损益。

⑥ 公允价值：是指在公平交易中，熟悉情况的交易双方自愿进行资产交换或者债务清偿的金额。在公平交易中，交易双方应当是持续经营企业，不打算或不需要进行清算、重大缩减经营规模，或在不利条件下仍进行交易。存在活跃市场的金融资产或金融负债，活跃市场中的报价应当用于确定其公允价值。不存在活跃市场的，采用估值技术确定其公允价值。

⑦ 摊余成本：金融资产或金融负债的摊余成本，是指该金融资产或金融负债的初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，并扣除金融资产已发生的减值损失后的余额。

⑧ 实际利率法，是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或利息费用的方法。实际利率，是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或

适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。在确定实际利率时，应当在考虑金融资产或金融负债所有合同条款（包括提前还款权、看涨期权、类似期权等）的基础上预计未来现金流量，但不应当考虑未来信用损失。

（3）金融资产的转移及终止确认

①满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：

- a、将收取金融资产现金流量的合同权利终止；
- b、该金融资产已经转移，且该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；
- c、该金融资产已经转移，但是企业既没有转移也没有保留该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且放弃了对该金融资产的控制。

②本公司在金融资产整体转移时满足终止确认条件的，将下列两项的差额计入当期损益：

- a、所转移金融资产的账面价值；
- b、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之和。

③本公司的金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

- a、终止确认部分的账面价值；
- b、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之和。

④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，将所收到的对价确认为一项金融负债。对于采用继续涉入方式的金融资产转移，企业应当按照继续涉入所转移金融资产的程度确认一项金融资产，同时确认一项金融负债。

（4）金融资产减值测试方法及减值准备计提方法

①本公司在有以下证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备：

- a、发行方或债务人发生严重财务困难；
- b、债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- c、债权人出于经济或法律等方面的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- d、债务人可能倒闭或进行其他财务重组；
- e、因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场上继续交易；
- f、无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量；

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

h、权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；

i、其他表明金融资产发生减值的客观证据。

②本公司在资产负债表日分别不同类别的金融资产采取不同的方法进行减值测试，并计提减值准备：

a、持有至到期投资：在资产负债表日本公司对于持有至到期投资有客观证据表明其发生了减值的，应当根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额计算确认减值损失；

b、可供出售金融资产：在资产负债表日本公司对可供出售金融资产的减值情况进行分析，判断该项金融资产公允价值是否持续下降。通常情况下，如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，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，可以认定该可供出售金融资产已发生减值，确认减值损失。可供出售金融资产发生减值的，在确认减值损失时，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，计入资产减值损失。

10. 应收款项

(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法：

本公司于资产负债表日，将应收账款余额大于等于 500 万元，其他应收款余额大于等于 100 万元的应收款项划分为单项金额重大的应收款项，逐项进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。单独测试未发生减值的，按照账龄分析法进行计提。

(2) 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项坏账准备的确定依据、计提方法：

本公司将账龄超过 3 年的应收款项分类为单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项。

根据信用风险特征组合确定的应收款项坏账准备计提方法：本公司对于单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项通过进行账龄分析，并结合债务单位的实际财务状况及现金流量情况确定应收款项的可回收金额，确认减值损失，计提坏账准备。

(3) 本公司采用先按照个别认定，再按照账龄分析法进行计提。账龄分析法对应收款项计提的坏账准备的比例如下：

账龄	应收账款计提比例%	其他应收款计提比例%
1 年以内（含 1 年）	5	5

账龄	应收账款计提比例%	其他应收款计提比例%
1-2 年（含 2 年）	15	15
2-3 年（含 3 年）	30	30
3-4 年（含 4 年）	50	50
4-5 年（含 5 年）	80	80
5 年以上	100	100

(4) 对于其他应收款项（包括应收票据、预付款项、应收利息、长期应收款等），根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

11. 存货

(1) 存货的分类

本公司存货是指企业在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。包括原材料、在产品、自制半成品、库存商品、发出商品、委托加工物资等大类。

(2) 发出存货的计价方法

存货发出采用移动加权平均法核算。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

①存货可变现净值的确定：产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，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，以所生产的产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应当以一般销售价格为基础计算。

②存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，公司存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。本公司按照单个存货项目计提存货跌价准备。

计提存货跌价准备以后，如果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

本公司存货采用永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品采用一次摊销法；包装物采用一次摊销法。

12. 长期股权投资

长期股权投资包括本公司持有的能够对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的权益性投资，或者本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资。

(1) 初始投资成本确定

本公司分别下列两种情况对长期股权投资进行初始计量：

①合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

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

b、非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，合并成本为在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。企业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，确认为合并资产负债表中的商誉。企业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，计入当期损益（营业外收入）。为企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

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

a、以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出，但实际支付的价款中包含的已宣告但尚未领取的现金股利，作为应收项目单独核算。

b、以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

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

d、通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，如果该项交换具有商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能可靠计量，则以换出资产的公允价值和相关税费作为初始投资成本，换出资产的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益；若非货币资产交换不同时具备上述两个条件，则按换出资产的账面价值和相关税费作为初始投资成本。

e、以债务重组方式取得的长期股权投资，按取得的股权的公允价值作为初始投资成本，初始投资成本与债权账面价值之间的差额计入当期损益。

(2) 后续计量及损益确认方法

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。

a、采用成本法核算时，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。取得被投资单位宣告发放的现金股利或利润，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，按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

b、采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。

当期投资损益为按应享有或应分担的被投资单位当年实现的净利润或发生的净亏损的份额。在确认应享有或应分担被投资单位的净利润或净亏损时，在被投资单位账面净利润的基础上，对被投资单位采用的与本公司不一致的会计政策、以本公司取得投资时被投资单位固定资产及无形资产的公允价值为基础计提的折旧额或摊销额，以及以本公司取得投资时有关资产的公允价值为基础计算确定的资产减值准备金额等对被投资单位净利润的影响进行调整，并且将本公司与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益予以抵销，在此基础上确认投资损益。本公司与被投资单位发生的内部交易损失，按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定属于资产减值损失的则全额确认。

在确认应分担的被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限（投资企业负有承担额外损失义务的除外）；如果被投资单位以后各期实现盈利的，在收益分享额超过未确认的亏损分担额以后，按超过未确认的亏损分担额的金额，依次恢复长期权益、长期股权投资的账面价值。

对于首次执行日之前已经持有的对联营企业和合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，按原剩余期限直线法摊销，摊销金额计入当期损益。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

存在以下一种或几种情况时，确定对被投资单位具有共同控制：a、任何一个合营方均不能单独控制合营企业的生产经营活动。b、涉及合营企业基本经营活动的决策需要各合营方一致同意。c、各合营方可能通过合同或协议的形式任命其中的一个合营方对合营企业的日常活动进行管理，但其必须在各合营方已经一致同意的财务和经营政策范围内行使管理权。当被投资单位处于法定重组或破产中，或者在向投资方转移资金的能力受到严格的长期限制情况下经营时，通常投资方对被投资单位可能无法实施共同控制。但如果能够证明存在共同控制，合营各方仍应当按照长期股权投资准则的规定采用权益法核算。

存在以下一种或几种情况时，确定对被投资单位具有重大影响：a、在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表。b、参与被投资单位的政策制定过程,包括股利分配政策等的制定。c、与被投资单位之间发生重要交易。d、向被投资单位派出管理人员。e、向被投资单位提供关键技术资料。

(4) 长期股权投资减值测试方法及减值准备计提方法：

本公司在资产负债表日对长期股权投资进行逐项检查，根据被投资单位经营政策、法律环境、市场需求、行业及盈利能力等的各种变化判断长期股权投资是否存在减值迹象。当长期股权投资可收回金额低于账面价值时，将可收回金额低于长期股权投资账面价值的差额作为长期股权投资减值准备予以计提。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

13. 固定资产

(1) 固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的使用年限超过一年的单位价值较高的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时，按取得时的实际成本予以确认：

- 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。

与固定资产有关的后续支出，符合上述确认条件的，计入固定资产成本；不符合上述确认条件的，发生时计入当期损益。

(2) 各类固定资产的折旧方法

本公司固定资产折旧采用年限平均法。

各类固定资产的折旧年限、残值率和年折旧率如下：

固定资产类别	折旧年限	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋、建筑物	20-40	5	4.75-2.38
机器设备	10	5	9.50
运输工具	5-10	5	19.00-9.50

固定资产类别	折旧年限	残值率(%)	年折旧率(%)
办公设备及其他	5	5	19.00

(3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

本公司在资产负债表日对各项固定资产进行判断，当存在减值迹象，估计可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。当存在下列迹象的，表明固定资产可能发生了减值：

- ① 资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；
- ② 企业经营所处的经济、技术或法律等环境以及资产所处的市场在当期或将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响；
- ③ 市场利率或者其他市场投资回报率在当期已经提高，从而影响企业用来计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低；
- ④ 有证据表明资产已经陈旧过时或其实体已经损坏；
- ⑤ 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；
- ⑥ 企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如：资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者损失）远远低于预计金额等；
- ⑦ 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

(4) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

本公司在租入的固定资产实质上转移了与资产有关的全部风险和报酬时确认该项固定资产的租赁为融资租赁。融资租赁取得的固定资产的成本，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者确定。融资租入的固定资产采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产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使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

14. 在建工程

(1) 在建工程的分类

本公司在建工程按立项项目进行分类。

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

(3) 在建工程减值测试方法、减值准备计提方法

本公司于资产负债表日对在建工程进行全面检查，如果有证据表明在建工程已经发生了减值，估计可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。存在下列一项或若干项情况的，应当对在建工程进行减值测试：

- ① 长期停建并且预计在未来 3 年内不会重新开工的在建工程；
- ② 所建项目无论在性能上，还是在技术上已经落后，并且给企业带来的经济利益具有很大的不确定性；
- ③ 其他足以证明在建工程已经发生减值的情形。

15. 借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则和资本化期间

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

- ① 资产支出已经发生；
- ② 借款费用已经发生；
- ③ 为使资产达到预定可使用状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

其他的借款利息、折价或溢价和汇兑差额，计入发生当期的损益。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化。

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，停止其借款费用的资本化；以后发生的借款费用于发生当期确认为费用。

(2) 借款费用资本化金额的计算方法

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，应当以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定为专门借款利息费用的资本化金额。

购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，一般借款应予资本化的利息金额按累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算。

16. 无形资产

(1) 无形资产的计价方法

无形资产按成本进行初始计量。

(2) 无形资产使用寿命及摊销

根据无形资产的合同性权利或其他法定权利、同行业情况、历史经验、相关专家论证等综合因素判断，能合理确定无形资产为公司带来经济利益期限的，作为使用寿命有限的无形资产；无法合理确定无形资产为公司带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

①对使用寿命有限的无形资产，估计其使用寿命时通常考虑以下因素：a、运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；b、技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；c、以该资产生产的产品或提供劳务的市场需求情况；d、现在或潜在的竞争者预期采取的行动；e、为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出，以及公司预计支付有关支出的能力；f、对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制，如特许使用期、租赁期等；g、与公司持有其他资产使用寿命的关联性等。

②使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。

(3) 寿命不确定的无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

① 公司在每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果重新复核后仍为不确定的，应当在资产负债表日进行减值测试。当无形资产的可收回金额低于其账面价值时，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应无形资产减值准备。无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。存在下列一项或多项以下情况的，对无形资产进行减值测试：

- a、该无形资产已被其他新技术等所替代，使其为企业创造经济利益的能力受到重大不利影响；
- b、该无形资产的市价在当期大幅下跌，并在剩余年限内可能不会回升；
- c、其他足以表明该无形资产的账面价值已超过可收回金额的情况。

(4) 划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，可证明其有用性；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。

17. 长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经发生但应由本年和以后各期负担的分摊期限在 1 年以上的各项费用。

长期待摊费用按实际支出入账，在项目受益期内平均摊销。

18. 预计负债

(1) 预计负债的确认标准

当与对外担保、未决诉讼或仲裁、产品质量保证、裁员计划、亏损合同、重组义务、固定资产弃置义务等或有事项相关的义务同时符合以下条件，则将其确认为负债：

- ①该义务是公司承担的现时义务；
- ②该义务的履行很可能导致经济利益流出公司；
- ③该义务的金额能够可靠地计量。

本公司的亏损合同和承担的重组义务符合上述条件的，确认为预计负债。

(2) 预计负债的计量

预计负债按照履行相关现时义务可能导致经济利益流出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项相关的风险、不确定性及货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。于资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，并对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。因时间推移导致的预计负债账面价值的增加金额，确认为利息费用。

(3) 最佳估计数的确定方法

如果所需支出存在一个金额范围，则最佳估计数按该范围的上、下限金额的平均数确定；如果所需支出不存在一个金额范围，则按如下方法确定：

- ①或有事项涉及单个项目时，最佳估计数按最可能发生的金额确定；
- ②或有事项涉及多个项目时，最佳估计数按各种可能发生额及其发生概率计算确定。清偿确认的负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿的，则补偿金额在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

19. 收入

收入确认原则和计量方法：

(1) 商品销售收入

本公司商品销售收入同时满足下列条件时才能予以确认：

- ①本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- ②本公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；
- ③收入的金额能够可靠地计量；
- ④相关的经济利益很可能流入企业；
- ⑤相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

本公司的产品销售分为设备销售、配件销售、硅棒和硅片销售，销售收入确认的具体原则和计量方法：

设备及配件的销售：对于由本公司负责安装的设备销售，本公司以设备完成安装为收入确认的依据；对于本公司不负责安装的设备销售及配件销售，本公司以经客户签收的发货单为收入确认的依据。

硅棒及硅片销售：对于由客户上门提货的硅棒及硅片销售，本公司以经客户签字的发货单或提货单为收入确认的依据；对于由本公司安排运输的硅棒及硅片销售，本公司以客户验收并签字的发货单为收入确认的依据。

（2）提供劳务

①本公司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。完工百分比法，是指按照提供劳务交易的完工进度确认收入与费用的方法。

提供劳务交易的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

- a、收入的金额能够可靠地计量；
- b、相关的经济利益很可能流入企业；
- c、交易的完工进度能够可靠地确定；
- d、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

②提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

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

b、已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益不确认劳务收入。

（3）让渡资产使用权

让渡资产使用权收入包括利息收入、使用费收入等，在同时满足以下条件时予以确认：

- ①与交易相关的经济利益很可能流入企业；
- ②收入的金额能够可靠地计量。

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。

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。

20. 政府补助

（1）政府补助的确认条件

- ①企业能够满足政府补助所附条件；
- ②企业能够收到政府补助。

（2）政府补助的类型及会计处理方法

①与资产相关的政府补助，公司取得时确认为递延收益，自相关资产达到预定可使用状态时，在该资产使用寿命内平均分配，分次计入以后各期的损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的递延收益余额一次性转入资产处置当期的损益。

②与收益相关的政府补助，用于补偿公司以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期损益。

(3) 政府补助的计量

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

(4) 已确认的政府补助需要返还的，分别下列情况处理：

①存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。

②不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

21. 递延所得税资产和递延所得税负债

本公司采用资产负债表债务法对企业所得税进行核算。

本公司根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

(1) 递延所得税资产的确认依据

①本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：

a、该项交易不是企业合并；

b、交易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)。

②本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：

a、暂时性差异在可预见的未来很可能转回；

b、未来很可能获得用来抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

③本公司对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

(2) 递延所得税负债的确认

除下列情况产生的递延所得税负债以外，本公司确认所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债：

①商誉的初始确认；

②同时满足具有下列特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：

a、该项交易不是企业合并；

b、交易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)。

③本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资产生相关的应纳税暂时性差异，同时满足下列条件的：

a、投资企业能够控制暂时性差异的转回的时间；

b、该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

(3) 资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

22. 经营租赁和融资租赁

(1) 经营租赁

① 本公司作为经营租赁承租人时，将经营租赁的租金支出，在租赁期内各个期间按照直线法或根据租赁资产的使用量计入当期损益。作为承租人发生的初始直接费用，计入管理费用，或有租金于发生时确认为当期费用。出租人提供免租期的，本公司将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法或其他合理的方法进行分摊，免租期内确认租金费用及相应的负债。出租人承担了承租人某些费用的，本公司按该费用从租金费用总额中扣除后的租金费用余额在租赁期内进行分摊。

②本公司作为经营租赁出租人时，采用直线法将收到的租金在租赁期内确认为收益。初始直接费用，计入当期损益。金额较大的予以资本化，在整个经营租赁期内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益。如协议约定或有租金的在实际发生时计入当期收益。出租人提供免租期的，出租人将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法或其他合理的方法进行分配，免租期内出租人也确认租金收入。承担了承租人某些费用的，本公司按该费用自租金收入总额中扣除后的租金收入余额在租赁期内进行分配。

(2) 融资租赁

① 本公司作为融资租赁承租人时，在租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊，确认为当期融资费用，计入财务费用。发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

在计提融资租赁资产折旧时，本公司采用与自有应折旧资产相一致的折旧政策，折旧期间以租赁合

同而定。如果能够合理确定租赁期届满时本公司将会取得租赁资产所有权，以租赁期开始日租赁资产的寿命作为折旧期间；如果无法合理确定租赁期届满后本公司是否能够取得租赁资产的所有权，以租赁期与租赁资产寿命两者中较短者作为折旧期间。

②本公司作为融资租赁出租人时，于租赁期开始日将租赁开始日最低租赁应收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，计入资产负债表的长期应收款，同时记录未担保余值；将最低租赁应收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额作为未实现融资收益，在租赁期内各个期间采用实际利率法确认为租赁收入，计入租赁收入/其他业务收入。

23. 主要会计政策、会计估计的变更和前期重大会计差错

(1) 会计政策变更

本公司报告期内没有发生会计政策变更事项。

(2) 会计估计变更

本公司报告期内没有发生会计估计变更事项。

(3) 前期重大会计差错

本公司报告期内没有发生前期重大会计差错。

三、 税项

1. 增值税

本公司在报告期内为增值税一般纳税人，计税依据是应税销售收入，税率为 17%；本公司出口产品货物实行“免、抵、退”管理办法。

2. 营业税

本公司在报告期内发生的租赁应税劳务按 5% 计缴营业税。

3. 城市建设维护税、教育费附加、地方教育费附加

本公司在报告期内城市维护建设税按照应缴纳流转税额的 7% 计缴，教育费附加按照应缴纳的流转税额的 3% 计缴，地方教育费附加按照应缴纳的流转税额的 2% 缴纳。

4. 企业所得税

(1) 母公司—北京京运通科技股份有限公司

北京京运通科技股份有限公司报告期内为高新技术企业。

根据国科发（2008）362号规定，认定（复审）合格的高新技术企业，自认定（复审）当年起可依照《企业所得税法》等有关规定，申请享受税收优惠政策。根据（国税发（2008）111号）的规定，对经认证已取得“高新技术企业证书”的企业，按《国家税务总局关于企业所得税减免税管理问题的通知》等有关规定，按15%税率预缴企业所得税。

根据《高新技术企业认定管理办法》（国科发 [2008]172号）文件，北京京运通科技股份有限公司获得了高新技术企业的重新认定，2011年9月14日，通过认定复审，取得证书编号为GF201111000503的《高新技术企业证书》。根据《企业所得税法》第二十八条的规定，减按15%的税率征收企业所得税。

根据以上规定，报告期内的实际企业所得税税率 15%。

(2) 子公司—北京天能运通晶体技术有限公司

北京天能运通晶体技术有限公司报告期内为高新技术企业。

根据国科发（2008）362 号规定，认定（复审）合格的高新技术企业，自认定（复审）当年起可依照《企业所得税法》等有关规定，申请享受税收优惠政策。根据（国税发（2008）111 号）的规定，对经认证已取得“高新技术企业证书”的企业，按《国家税务总局关于企业所得税减免税管理问题的通知》等有关规定，按 15%税率预缴企业所得税。

根据《高新技术企业认定管理办法》（国科发 [2008]172 号）文件，北京天能运通晶体技术有限公司获得了高新技术企业的重新认定，2011 年 9 月 14 日，通过认定复审，取得证书编号为 GF201111000630 的《高新技术企业证书》。根据《企业所得税法》第二十八条的规定，减按 15%的税率征收企业所得税。

根据以上规定，报告期内的实际企业所得税税率为 15%。

(3) 子公司—北京京运通硅材料设备有限公司

根据国科发（2008）362 号规定，认定（复审）合格的高新技术企业，自认定（复审）当年起可依照《企业所得税法》等有关规定，申请享受税收优惠政策。根据（国税发（2008）111 号）的规定，对经认证已取得“高新技术企业证书”的企业，按《国家税务总局关于企业所得税减免税管理问题的通知》等有关规定，按 15%税率预缴企业所得税。

北京京运通硅材料设备有限公司于 2011 年 11 月 21 日取得了编号为 GR201111000707 的《高新技术企业证书》，符合国家需要重点扶持的高新技术企业的条件，根据《企业所得税法》第二十八条的规定，减按 15%的税率征收企业所得税。

根据以上规定，报告期内的实际企业所得税税率为 15%。

(4) 子公司—无锡荣能半导体材料有限公司

无锡荣能半导体材料有限公司为中外合资企业，企业所得税享受“两免三减半”政策。

《国务院关于实施企业所得税过渡优惠政策的通知》（国发[2007]39 号）规定：自 2008 年 1 月 1 日起，原享受企业所得税“两免三减半”、“五免五减半”定期减免税优惠的企业，新税法施行后继续按原税收法律、行政法规及相关文件规定的优惠办法及年限享受至期满为止。

根据以上规定，报告期内的实际企业所得税率为 12.5%。

5. 其它税项

按国家和地方有关法律法规规定计算缴纳。

四、企业合并及合并财务报表

1. 子公司情况

(1) 本公司通过同一控制下企业合并取得的子公司，具体情况如下：

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
北京京运通硅材料设备有限公司	全资子公司	北京市北京经济技术开发区 经海四路158号	硅片生产 销售	160,000,000.00	许可经营项目：生产、销售单晶、多晶硅片、硅材料设备；一般经营项目：销售单晶、多晶硅片、硅材料设备；货物进出口、技术进出口、代理进出口；机电设备技术开发
北京天能运通晶体技术有限公司	全资子公司	北京市北京经济技术开发区 经海四路158号 1幢	硅棒、硅锭 生产销售	327,000,000.00	许可经营项目：生产硅晶体材料。一般经营项目：硅晶体材料的技术开发；销售硅晶体材料；货物进出口、技术进出口、代理进出口。

同一控制下企业合并取得的子公司（续）

子公司名称	期末实际投资金额	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%
北京京运通硅材料设备有限公司	159,826,293.73	0.00	100.00	100.00
北京天能运通晶体技术有限公司	446,490,103.76	0.00	100.00	100.00

同一控制下企业合并取得的子公司（续）

子公司名称	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
北京京运通硅材料设备有限公司	是	0.00	0.00	0.00
北京天能运通晶体技术有限公司	是	0.00	0.00	0.00

(2) 非同一控制下企业合并取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围
无锡荣能半导体材料有限公司	控股子公司	无锡市惠山	硅片生产销售	668万美元	许可经营项目：无。一般经营

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
		区玉祁工业 集中区			项目：开发、生产半导体元器 件专用材料。

非同一控制下企业合并取得的子公司（续）

子公司名称	期末实际投资金额	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%
无锡荣能半导体材料有限公司	35,046,589.00	无	65.00	65.00

非同一控制下企业合并取得的子公司（续）

子公司名称	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
无锡荣能半导体材料有限公司	是	2,241,730.75	无	无

2. 合并范围的说明

本报告期本公司报表合并范围未发生变化。

五、 合并财务报表项目注释**1、 货币资金**

项目	期末数			年初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
库存现金						
人民币			388,428.34			133,936.92
美元	1,000.00	6.3249	6,324.90			
欧元	1,905.50	7.8710	14,998.19	3,026.00	8.1625	24,699.73
小计			409,751.43			158,636.65
银行存款						
人民币			2,163,140,173.64			2,272,116,627.19
美元	20,410.27	6.3249	129,092.91	20,395.39	6.3009	128,509.32
欧元						
小计			2,163,269,266.55			2,272,245,136.51

项目	期末数			年初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
其他货币资金						
人民币			33,930,456.33			20,887,401.74
美元	254.97	6.3249	1,612.66	254.84	6.3009	1,605.72
欧元	230,699.49	7.8710	1,815,835.68	316,988.69	8.1625	2,587,420.18
小计			35,747,904.67			23,476,427.64
合计			<u>2,199,426,922.65</u>			<u>2,295,880,200.80</u>

(1) 期末其他货币资金 35,747,904.67 元，为银行承兑保证金、保函保证金、信用证保证金等。

(2) 本公司三个月以上到期的保证金为：招商银行的信用证保证金（本金）230,520.00 欧元，招商银行的银行承兑汇票保证金 612,000.00 元人民币，厦门国际银行的信用证保证金 7,678,200.00 元人民币，江苏银行的保函保证金 864,000.00 元人民币。

2、应收票据

(1) 应收票据分类

项目	期末数	年初数
银行承兑汇票	66,868,855.00	86,550,779.26
商业承兑汇票	2,000,000.00	15,020,971.70
合计	<u>68,868,855.00</u>	<u>101,571,750.96</u>

(2) 期末公司已质押的应收票据情况

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
江苏顺风光电科技有限公司	2012-2-23	2012-8-23	4,431,520.00	为应收票据质押
东阳得邦照明有限公司	2012-2-7	2012-8-7	170,000.00	为应收票据质押
合计			<u>4,601,520.00</u>	

(3) 期末无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据。

(4) 本公司已经背书给其他方但尚未到期的票据总金额 80,899,260.40 元，其中前五名情况如下

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
索日新能源股份有限公司	2012-1-6	2012-7-5	6,375,500.00	
海润光伏科技股份有限公司	2012-6-7	2012-12-7	5,000,000.00	
海润光伏科技股份有限公司	2012-6-7	2012-12-7	5,000,000.00	
海润光伏科技股份有限公司	2012-6-7	2012-12-7	5,000,000.00	

海润光伏科技股份有限公司	2012-6-7	2012-12-7	5,000,000.00
合计			<u>26,375,500.00</u>

(5) 应收票据期末较期初减少 32.20%，主要原因为前期应收票据陆续到期，而本期销售收入下降，收到客户新的票据减少。

3、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

种类	期末数				
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例%	金额	比例%	
单项金额重大的应收账款	680,164,272.23	87.35	54,855,468.51	8.07	
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款	7,895,108.11	1.01	5,195,506.44	65.81	
其他不重大应收账款	90,606,496.57	11.64	13,830,103.76	15.26	
合计	<u>778,665,876.91</u>	<u>100.00</u>	<u>73,881,078.71</u>	<u>9.49</u>	

(续上表)

种类	年初数				
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例%	金额	比例%	
单项金额重大的应收账款	640,542,096.86	87.62	41,703,628.85	6.51	
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款	7,051,228.86	0.96	3,624,536.43	51.4	
其他不重大应收账款	83,452,635.94	11.42	7,986,144.24	9.57	
合计	<u>731,045,961.66</u>	<u>100.00</u>	<u>53,314,309.52</u>	<u>7.29</u>	

(2) 账龄情况

账龄	期末数			年初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例%		金额	比例%	
1 年以内	506,181,994.14	65.01	24,684,761.60	590,878,121.89	80.82	29,543,906.10
1-2 年	205,772,573.56	26.43	39,121,850.34	131,927,441.91	18.05	19,789,116.29

账龄	期末数			年初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例%		金额	比例%	
2-3 年	58,816,201.10	7.55	4,878,960.33	1,189,169.00	0.16	356,750.70
3-4 年	3,767,093.50	0.48	1,883,546.75	6,721,488.86	0.92	3,360,744.43
4-5 年	4,128,014.61	0.53	3,311,959.69	329,740.00	0.05	263,792.00
合计	<u>778,665,876.91</u>	<u>100.00</u>	<u>73,881,078.71</u>	<u>731,045,961.66</u>	<u>100.00</u>	<u>53,314,309.52</u>

(3) 本报告期无前期已全额计提坏账准备或计提坏账准备的比例较大但在本期又全额收回或转回或在本期收回或转回比例较大的情况发生。

(4) 本报告期应收账款中无持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东欠款。

(5) 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	期末数	年限	占应收账款总额比例%
海润光伏科技股份有限公司	客户	264,099,296.00	1 年内, 1-2 年	33.92
浙江芯能光伏科技有限公司	客户	64,429,441.20	1 年以内	8.27
中卫市银阳新能源有限公司	客户	63,000,000.00	1 年以内	8.09
无锡尚德太阳能电力有限公司	客户	58,302,112.90	1 年内, 1-2 年	7.49
西安华晶电子技术股份有限公司	客户	50,518,432.00	1 年以内	6.48
合计		<u>500,349,282.10</u>		<u>64.25</u>

4、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账龄	期末数		年初数	
	金额	比例%	金额	比例%
1 年以内	57,339,217.48	64.29	93,680,755.64	94.26
1-2 年	31,802,985.16	35.66	5,656,811.64	5.69
2-3 年		0.00	28,350.00	0.03
3-4 年	44,332.10	0.05	15,982.10	0.02
合计	<u>89,186,534.74</u>	<u>100.00</u>	<u>99,381,899.38</u>	<u>100.00</u>

注：本期 3-4 年预付款项为无锡荣能半导体材料有限公司预付益阳晶鑫新能源科技实业有限公司材料款 15,982.10 元，北京京运通硅材料设备有限公司预付吴江华东标准烘箱有限公司的设备款 28,350.00 元。

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	期末数	年限	未结算原因
北京徕特安科技有限公司	供应商	27,019,900.00	1-2 年	预付材料款
无锡中彩科技有限公司	供应商	21,945,000.00	1 年以内	预付材料款
无锡市新兴建筑工程有限公司	供应商	9,681,652.00	1 年以内	预付工程款
惠山区玉祁刘金峰建材经营部	供应商	6,550,000.00	1 年以内	预付工程款
江苏大明金属制品有限公司	供应商	4,693,109.93	1 年以内	预付材料款
合计		<u>69,889,661.93</u>		

(3) 本报告期预付款项中无持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的款项。

5、应收利息

(1) 应收利息

项目	年初数	本期增加	本期减少	期末数
定期存单利息	18,616,726.00	32,990,233.79	5,840,028.33	45,766,931.46

(2) 应收利息的说明：本期增加的应收利息为未到期募集资金定存应计的利息。

6、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

种类	期末数			
	账面余额	坏账准备		比例%
	金额	比例%	金额	
单项金额重大的其他应收款	41,513,768.00	95.34	2,698,354.90	6.50
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款				
其他不重大其他应收款	2,031,284.66	4.66	211,477.81	10.41
合计	<u>43,545,052.66</u>	<u>100.00</u>	<u>2,909,832.71</u>	<u>6.68</u>

(续上表)

种类	年初数			
	账面余额	坏账准备		比例%
	金额	比例%	金额	
单项金额重大的其他应收款	15,125,365.00	94.77	1,978,934.75	13.08

种类	年初数		坏账准备	
	账面余额 金额	比例%	金额	比例%
单项金额不重大但按信用风险特征组合后 该组合的风险较大的其他应收款				
其他不重大其他应收款	834,328.71	5.23	78,268.03	9.38
合计	<u>15,959,693.71</u>	<u>100.00</u>	<u>2,057,202.78</u>	<u>12.89</u>

(2) 账龄分析

账龄	期末数			年初数		
	账面余额 金额	比例%	坏账准备	账面余额 金额	比例%	坏账准备
1 年以内	32,190,711.71	73.92	1,837,535.59	3,429,463.72	21.49	171,473.26
1-2 年	11,056,434.46	25.39	974,465.17	12,488,929.99	78.25	1,873,339.52
2-3 年	255,606.49	0.59	76,681.95	41,300.00	0.26	12,390.00
3-4 年	42,300.00	0.10	21,150.00			
4-5 年						
5 年以上						
合计	<u>43,545,052.66</u>	<u>100.00</u>	<u>2,909,832.71</u>	<u>15,959,693.71</u>	<u>100.00</u>	<u>2,057,202.78</u>

(3) 本报告期无前期已全额计提坏账准备或计提坏账准备的比例较大但在本期又全额收回或转回或在本期收回或转回比例较大的情况发生。

(4) 本报告期无通过重组等其他方式收回的其他应收款金额。

(5) 本报告期其他应收款中无持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	款项性质	金额	年限	占其他应 收款总额 比例%
上海市浦东新区人民法院	诉讼保全保证金	24,000,000.00	1 年以内	55.12
无锡市惠山区海关	关税、增值税保 证金	7,890,000.00	1 年以内	18.12

单位名称	款项性质	金额	年限	占其他应
				收款总额 比例%
中投租赁有限责任公司	租赁保证金	6,226,665.00	1-2 年以内	14.30
中国国家经济贸易仲裁委员会上海分会	仲裁费	2,139,585.00	1 年以内	4.91
北京市大兴区人民法院	财产保全保证金	1,080,000.00	1 年以内	2.48
合计		<u>41,336,250.00</u>		<u>94.93</u>

(7) 截至 2012 年 06 月 30 日无应收关联方款项。

7、存货

(1) 存货分类

项目	期末数			年初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	184,993,041.50	1,142,801.47	183,850,240.03	209,572,479.56	9,877,898.97	199,694,580.59
在产品	124,709,946.92	4,524,837.38	120,185,109.54	156,648,729.76	3,674,224.12	152,974,505.64
库存商品	55,737,916.73	19,693,984.80	36,043,931.93	62,345,754.77	29,023,773.06	33,321,981.71
发出商品	9,829,310.70	0.00	9,829,310.70			
委托加工材料	11,351,449.28	0.00	11,351,449.28	2,440,802.75		2,440,802.75
合计	<u>386,621,665.13</u>	<u>25,361,623.65</u>	<u>361,260,041.48</u>	<u>431,007,766.84</u>	<u>42,575,896.15</u>	<u>388,431,870.69</u>

(2) 存货跌价准备

存货种类	年初账面余额	本期计提	本期减少		期末账面余额
			本期转回	本期转销	
原材料	9,877,898.97			8,735,097.50	1,142,801.47
在产品	3,674,224.12	850,613.26			4,524,837.38
库存商品	29,023,773.06	44,955,920.00		54,285,708.26	19,693,984.80
合计	<u>42,575,896.15</u>	<u>45,806,533.26</u>		<u>63,020,805.76</u>	<u>25,361,623.65</u>

8、对联营企业投资

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	本期减少		本期营 业收入 总额	本期净 利润
				期末负债总 额	期末净资产总 额		

海润京运通太阳能

实业投资（太仓）	49.00	49.00	304,976,173.41	1,290,249.13	303,685,924.28	3,775,923.37
----------	-------	-------	----------------	--------------	----------------	--------------

有限公司

9、长期股权投资

长期股权投资情况

被投资单位名称	年初余额	本期增减变动	期末余额	减值准备	本期计提减值准备
权益法核算的长期股权投资：					
海润京运通太阳能实业投资（太仓）有限公司	146,955,900.45	1,850,202.45	148,806,102.90		
合计	<u>146,955,900.45</u>	<u>1,850,202.45</u>	<u>148,806,102.90</u>		

续表：

被投资单位名称	投资成本	在被投资单位持股比例	在被投资单位表决权比例	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	本期现金红利
权益法核算的长期股权投资：					
海润京运通太阳能实业投资（太仓）有限公司	147,000,000.00	49.00%	49.00%	无	未分红
合计	<u>147,000,000.00</u>	<u>49.00%</u>	<u>49.00%</u>		

10、固定资产

(1) 固定资产情况

项目	年初数	本期增加	本期减少	期末数
一、账面原值合计	<u>712,981,681.12</u>	<u>24,776,336.85</u>		<u>737,758,017.97</u>
房屋及建筑物	192,999,338.31			192,999,338.31
机器设备	499,355,920.66	23,654,101.23		523,010,021.89
运输工具	9,684,378.45			9,684,378.45
办公设备及其他	10,942,043.70	1,122,235.62		12,064,279.32
二、累计折旧合计	<u>92,441,298.25</u>	<u>27,551,329.77</u>		<u>119,992,628.02</u>
房屋及建筑物	7,395,648.49	2,337,485.76		9,733,134.25
机器设备	75,247,160.94	23,498,205.59		98,745,366.53

项目	年初数	本期增加	本期减少	期末数
运输工具	4,789,602.57	793,022.99		5,582,625.56
办公设备及其他	5,008,886.25	922,615.43		5,931,501.68
三、固定资产账面净值合计	<u>620,540,382.87</u>			<u>617,765,389.95</u>
房屋及建筑物	185,603,689.82			183,266,204.06
机器设备	424,108,759.72			424,264,655.36
运输工具	4,894,775.88			4,101,752.89
办公设备及其他	5,933,157.45			6,132,777.64

- (1) 本公司无暂时闲置的固定资产
- (2) 本公司无通过经营租赁租出的固定资产情况
- (3) 本公司期末无持有待售的固定资产情况
- (4) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
通州区张家湾镇的房屋	该房屋建于 2001 年，当初缺建设报批手续， 现取得房产证困难	暂无法确定
控股子公司无锡荣能在无锡市惠山区玉祁镇玉东村房屋	集体土地使用权已变更为国有土地使用权， 产权证书正在办理当中	暂无法确定

11、在建工程

(1) 在建工程明细

项目	期末数			年初数		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
硅晶材料产业园一期工程 4#厂房	296,119.00		296,119.00			
宿舍楼	59,552,937.54		59,552,937.54	39,945,736.65		39,945,736.65
办公楼（无锡）	5,970,609.05		5,970,609.05	4,848,372.86		4,848,372.86
硅晶材料产业园一期工程 3#厂房	25,310,643.38		25,310,643.38	1,081,610.00		1,081,610.00
1.2408MWP 太阳能光伏项 目	8,333,636.58		8,333,636.58	12,501,620.86		12,501,620.86
研发楼（无锡）	82,468.74		82,468.74	82,468.74		82,468.74

项目	期末数			年初数		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
数控刨台铣镗床加工中心	3,264,957.42		3,264,957.42	3,264,957.42		3,264,957.42
零星工程	4,403.05		4,403.05			
综合楼	15052.99		15,052.99			
日本切方机（研发设备）	48,901.49		48,901.49			
合计	<u>102,879,729.24</u>		<u>102,879,729.24</u>	<u>61,724,766.53</u>		<u>61,724,766.53</u>

(2) 重大在建工程项目变动情况

项目名称	预算数 (万元)	年初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	期末数
宿舍楼	7100	39,945,736.65	19,607,200.89			59,552,937.54
办公楼（无锡）	490	4,848,372.86	1,122,236.19			5,970,609.05
硅晶材料产业园 一期工程 3#厂房	2967	1,081,610.00	24,229,033.38			25,310,643.38
数控刨台铣镗床 加工中心	528	3,264,957.42				3,264,957.42
1.2408MWP 太阳能 光伏项目	1251	12,501,620.86			4,167,984.28	8,333,636.58
硅晶材料产业园 一期工程 4#厂房	2967		296,119.00			296,119.00
综合楼	471.5		15,052.99			15,052.99
合计		<u>61,642,297.79</u>	<u>45,269,642.45</u>		<u>4,167,984.28</u>	<u>102,743,955.96</u>

续表：

项目名称	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
宿舍楼	83.88	99				其他来源
办公楼（无锡）	100	100				其他来源
硅晶材料产业园一	85.31	85.31				其他来源

期工程 3#厂房			
数控刨台铣镗床加	61.84	61.84	其他来源
工中心			
1.2408MWP 太阳能	66.62	100	其他来源
光伏项目			
硅晶材料产业园一	1.00	1.00	其他来源
期工程 4#厂房			
综合楼	0.32	0.32	其他来源

12、无形资产

(1) 无形资产情况

项目	年初数	本期增加	本期减少	期末数
一、账面原价合计	<u>107,600,834.20</u>	<u>13,178,613.87</u>	<u>8,068,275.33</u>	<u>112,711,172.74</u>
土地使用权	102,968,483.75	13,093,586.52	8,068,275.33	107,993,794.94
专利技术	4,000,000.00			4,000,000.00
软件	632,350.45	85,027.35		717,377.80
二、累计摊销合计	<u>7,237,902.40</u>	<u>2,295,729.62</u>	<u>902,292.97</u>	<u>8,631,339.05</u>
土地使用权	5,423,291.53	1,983,373.64	902,292.97	6,504,372.20
专利技术	1,729,780.40	259,467.06		1,989,247.46
软件	84,830.47	52,888.92		137,719.39
三、无形资产账面净值合计	<u>100,362,931.80</u>			<u>104,079,833.69</u>
土地使用权	97,545,192.22			101,489,422.74
专利技术	2,270,219.60			2,010,752.54
软件	547,519.98			579,658.41
四、减值准备合计				
土地使用权				
专利技术				
软件				
五、无形资产账面价值合计	<u>100,362,931.80</u>			<u>104,079,833.69</u>

项目	年初数	本期增加	本期减少	期末数
土地使用权	97,545,192.22			101,489,422.74
专利技术	2,270,219.60			2,010,752.54
软件	547,519.98			579,658.41

注：本年无形资产的摊销额为 2,295,729.62 元。

(2) 本公司控股子公司无锡荣能半导体材料有限公司土地使用权原为租赁集体土地使用权，具体为：2010 年 6 月 10 日取得编号为“锡惠集用（2010）第 5172 号”的土地使用权证，该土地使用权座落在无锡市惠山区玉祁镇玉东村 6007-140 地块，使用权面积为 23683.6 平方米，使用期限为 50 年。

2010 年 7 月 7 日取得编号为“锡惠集用（2010）第 5199 号”的土地使用权证，该土地使用权座落在无锡市惠山区玉祁镇玉东村 6007-141 地块，使用权面积为 4338.8 平方米，使用期限为 50 年。

2012 年 6 月 25 日，该公司取得上述两块土地的国有土地使用权，编号分别为锡惠国用（2012）第 0105 号和第 0106 号。因此，冲减原集体土地使用权，增加国有土地使用权。

13、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

项 目	期末数	年初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	14,478,103.89	13,552,898.71
未实现内部销售损益	6,840,184.43	6,894,173.42
合 计	<u>21,318,288.32</u>	<u>20,447,072.13</u>
递延所得税负债：		
计提应收利息	6,865,039.72	2,792,508.90
合 计	<u>6,865,039.72</u>	<u>2,792,508.90</u>

(2) 未确认递延所得税资产明细

项 目	期末数	年初数
可抵扣暂时性差异		
可抵扣亏损	93,056,990.91	57,021,128.26
合计	<u>93,056,990.91</u>	<u>57,021,128.26</u>

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	期末数	年初数	备注
2013			
2014	6,707,253.00	6,707,253.00	
2015			
2016	50,313,875.26	50,313,875.26	
2017	36,035,862.65		
合计	<u>93,056,990.91</u>	<u>57,021,128.26</u>	

14、资产减值准备

项目	年初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	55,371,512.30	24,277,768.48	2,854,590.86	3,778.50	76,790,911.42
二、存货跌价准备	42,575,896.15	45,806,533.26		63,020,805.76	25,361,623.65
合计	<u>97,947,408.45</u>	<u>70,084,301.74</u>	<u>2,854,590.86</u>	<u>63,024,584.26</u>	<u>102,152,535.07</u>

15、短期借款

类别	期末数	年初数
质押借款	162,800,000.00	
抵押借款	7,690,863.76	
信用借款	30,000,000.00	
合计	<u>200,490,863.76</u>	

16、应付票据

项目	期末数	年初数
银行承兑汇票	15,624,021.50	82,515,000.00
合计	<u>15,624,021.50</u>	<u>82,515,000.00</u>

本公司开具的银行承兑汇票，期限一般为 6 个月。

17、应付账款

(1) 截止 2012 年 06 月 30 日，应付账款中无应付持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项情况。

(2) 账龄超过 1 年的大额应付账款情况

单位名称	所欠金额	账龄	未偿还原因	资产负债表日后 偿还金额
江阴市展照科技有限公司	1,021,938.00	1-2 年	设备款	
无锡京能通数控设备有限公司	230,000.00	1-2 年	设备款	
北京欣程信达建筑工程有限公司	200,000.00	2-3 年	设备款	
河南省新乡市矿山起重机有限公司	123,900.00	1-2 年	尚未结算	
嘉祥县华祥石墨制品有限公司	119,600.00	2-3 年	尚未结算	
合计	<u>1,695,438.00</u>			

18、预收款项

(1) 截止 2012 年 06 月 30 日, 预收款项中无预收持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

(2) 账龄超过 1 年的大额预收款项未结转的原因

单位名称	预收金额	账龄	未结转原因
江西赛维 LDK 太阳能高科技有限公司	113,824,000.00	2-3 年	长期合同预付款
东方日升新能源股份有限公司	30,000,000.00	1-2 年	对方未要求发货
光轩(中国)高科技集团有限公司	28,150,000.00	1-2 年	长期合同预付款
杭州集美新材料有限公司	23,542,800.00	1-2 年	长期合同预付款
江苏中超太阳能科技有限公司	6,301,250.00	1-2 年	长期合同预付款
合计	<u>201,818,050.00</u>		

19、应付职工薪酬

项目	年初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	5,443,861.50	29,326,614.50	32,296,834.96	2,473,641.04
二、职工福利费		689,688.38	550,564.38	139,124.00
三、社会保险费	275,328.00	5,374,611.83	5,406,077.83	243,862.00
其中：①医疗保险费	64,265.00	1,629,016.75	1,636,349.75	56,932.00
②基本养老保险费	176,411.00	3,299,447.73	3,319,573.73	156,285.00
③年金缴费				
④失业保险费	18,901.00	211,414.73	213,624.73	16,691.00
⑤工伤保险费	10,081.00	115,602.14	116,752.14	8,931.00

⑥生育保险费	5,670.00	119,130.48	119,777.48	5,023.00
四、住房公积金		1,379,576.00	1,379,576.00	
五、辞退福利				
六、工会经费和职工教育经费	313,298.69	452,836.56	500,786.32	265,348.93
七、非货币性福利				
八、因解除劳动关系给予的补偿				
九、其他				
合计	<u>6,032,488.19</u>	<u>37,223,327.27</u>	<u>40,133,839.49</u>	<u>3,121,975.97</u>

注 1：应付职工薪酬中无拖欠性质的金额。

20、应交税费

税种	期末数	年初数
增值税	-52,680,180.70	-40,350,748.74
营业税	359,750.00	473,500.00
城建税	238,135.07	911,785.32
企业所得税	-6,132,355.85	-2,485,655.36
房产税	28,022.40	428,609.21
土地使用税	48,050.37	28,022.40
个人所得税	1,820,416.61	98,564.33
印花税	45,469.10	17,756.11
教育费附加	102,057.89	390,765.14
地方教育费附加	68,038.59	
防洪保安资金	30,520.62	11,859.71
合计	<u>-56,072,075.90</u>	<u>-40,475,541.88</u>

21、应付利息

项目	期末数	年初数
集合票据利息	3,118,413.68	612,500.00
合计	<u>3,118,413.68</u>	<u>612,500.00</u>

22、其他应付款

(1) 截止 2012 年 06 月 30 日，其他应付款中无应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

(2) 本公司无账龄超过 1 年的大额其他应付款。

(3) 本公司无金额较大的账龄 1 年以内其他应付款。

23、一年内到期的非流动负债

(1) 类别

项目	年末账面余额	年初账面余额
1 年内到期的长期借款	150,000,000.00	100,000,000.00
1 年内到期的应付债券	100,000,000.00	100,000,000.00
1 年内到期的长期应付款		
合计	<u>250,000,000.00</u>	<u>200,000,000.00</u>

(2) 1 年内到期的长期借款

① 1 年内到期的长期借款类别

类别	期末数	年初数
保证借款	100,000,000.00	100,000,000.00
抵押借款	50,000,000.00	0
合计	<u>150,000,000.00</u>	<u>100,000,000.00</u>

② 1 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%	期末数		年初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
北京银行九龙山支行	2010-8-19	2012-8-19	CNY	基准利率		100,000,000.00		100,000,000.00
浦发银行开发区支行	2011-1-11	2013-1-10	CNY	基准利率上浮 10%		50,000,000.00		

(3) 1 年内到期的应付债券

债券名称	面值总额	发行日期	期限	期末数			
				本金	利息调整	应计利息	小计
集合票据	100,000,000.00	2010-11-15	2 年	100,000,000.00			100,000,000.00

1 年内到期的应付债券说明：2010 年 11 月 15 日，本公司与其他三家公司联合发行“北京经济技术开发区 2010 年度第一期中小企业集合票据”，总金额为 1.98 亿元，其中本公司发行金额为 1 亿元，年利率为 4.90%。

24、长期借款

(1) 长期借款分类

项目	期末数	年初数
抵押借款	50,000,000.00	100,000,000.00
保证借款		
合计	<u>50,000,000.00</u>	<u>100,000,000.00</u>

(2) 长期借款明细

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率%	期末数		年初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
浦发银行开发区支行	2011-1-11	2014-1-10	CNY	基准利率上浮 10%		50,000,000.00		100,000,000.00

(3) 长期借款说明:

北京银行九龙山支行贷款 100,000,000.00 元，贷款期限 2 年，由北京首创投资担保有限责任公司担保，贷款合同号为 0073579，保证合同号为 CGIG2010 字第 398 号。期末重分类到一年内到期的非流动负债。

浦发银行开发区支行贷款 100,000,000.00 元，贷款期限 3 年，由北京京运通硅材料设备有限公司提供抵押保证，贷款合同号为 91212010280041，抵押合同号为 ZD9121201000000008。

25、长期应付款

(1) 长期应付款明细如下

单位	期限	初始金额	利率%	应付利息	期末数	借款条件
中投租赁有限责任公司	16 个月	92,699,440.00	8.645	10,012,614.00	31,895,837.86	保证

(2) 2010 年 7 月 19 日本公司的子公司北京天能运通晶体技术有限公司与中投租赁有限责任公司签订了编号为 034-ZL-NY-2010001 的《融资租赁合同》，租赁物为 PV800H 型多线切片机 20 台，供货方为宫本贸易株式会社，租赁期间为 2010 年 7 月 21 日起至 2013 年 10 月 20 日。本合同项下租金总额为人民币 92,699,430.00 元，其中首付租金为 16,800,000.00 元，起租后的前 3 期为宽限期，每期（月）租金为 393,120.00 元，实际利率按照三年贷款利率上浮 30% 计算。

26、其他非流动负债

项目	期末账面余额	年初账面余额
递延收益	19,467,749.98	25,735,750.00

合计 19,467,749.98 25,735,750.00

注 1：根据北京经济技术开发区财政局项目贷款利息补贴京开财建 [2011] 002 号《关于拨付北京京运通科技股份有限公司硅晶材料产业园（一期）项目资金的函》，本公司 2011 年 1 月收到补贴款 21,600,000.00 元，计入递延收益。本期分摊金额 6,014,250.00 元。

注 2：2010 年 7 月 27 日收到北京市财政局下拨的项目资金-金太阳工程 10,150,000.00 元，该项目于 2011 年 12 月完工投入使用。本期分摊金额 253,750.02 元。

种类	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、与资产相关的政府补助				
金太阳工程补贴	10,150,000.00		253,750.02	9,896,249.98
硅晶材料产业园（一期）贴息	15,585,750.00		6,014,250.00	9,571,500.00
合计	<u>25,735,750.00</u>		<u>6,268,000.02</u>	<u>19,467,749.98</u>

27、股本

数量单位：股

项目	年初数	本期变动增减（+、-）				期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	
一、有限售条件股份					小计	
1.国家持股						
2.国有法人持股						
3.其他内资持股	343,625,785.00			343,625,785.00	343,625,785.00	687,251,570.00
其中：境内法人持股	307,493,716.00			307,493,716.00	307,493,716.00	614,987,432.00
境内自然人持股	36,132,069.00			36,132,069.00	36,132,069.00	72,264,138.00
4. 外资持股	26,259,351.00			26,259,351.00	26,259,351.00	52,518,702.00
其中：境外法人持股	25,762,129.00			25,762,129.00	25,762,129.00	51,524,258.00
境外自然人持股	497,222.00			497,222.00	497,222.00	994,444.00
有限售条件股份合计	369,885,136.00			369,885,136.00	369,885,136.00	739,770,272.00
二、无限售条件流通股份						
1.人民币普通股	60,000,000.00			60,000,000.00	60,000,000.00	120,000,000.00

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

	60,000,000.00	60,000,000.00	60,000,000.00	120,000,000.00
合计				
股份总数	<u>429,885,136.00</u>	<u>429,885,136.00</u>	<u>429,885,136.00</u>	<u>859,770,272.00</u>

2012年4月26日，本公司召开的2011年度股东大会审议通过2011年度利润分配及资本公积金转增股本方案：以公司2011年末总股本42,988.5136万股为基数，向全体股东每10股派发现金红利3元人民币（含税），共计派发现金128,965,540.80元（含税）；剩余未分配利润结转下一年度。同时，以公司2011年末总股本42,988.5136万股为基数，按每10股转增10股的比例向全体股东进行资本公积金转增股本，共计转增42,988.5136万股。本次利润分配方案实施的股权登记日为2012年6月8日，除权（除息）日为2012年6月11日。

28、资本公积

类别	年初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	2,329,117,120.78		429,885,136.00	1,899,231,984.78
其他资本公积				
合计	<u>2,329,117,120.78</u>		<u>429,885,136.00</u>	<u>1,899,231,984.78</u>

本期资本公积减少的原因见附注27。

29、盈余公积

类别	年初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	109,264,702.42			109,264,702.42
任意盈余公积				
合计	<u>109,264,702.42</u>			<u>109,264,702.42</u>

30、未分配利润

项目	本期数	上年数
调整前上年末未分配利润	822,248,092.04	383,718,991.79
调整年初未分配利润合计数		
调整后年初未分配利润	822,248,092.04	383,718,991.79
加：本年归属于母公司所有者的净利润	24,361,101.09	454,133,840.39

减：提取法定盈余公积		52,542,001.59
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	128,965,540.80	
转作股本的普通股股利		
加：其他（注2）		36,937,261.45
年末未分配利润	<u>717,643,652.33</u>	<u>822,248,092.04</u>

应付普通股股利说明详见附注 27。

31、营业收入及营业成本

(1) 营业收入

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	227,605,556.59	910,471,036.52
其他业务收入	16,279,653.59	110,833,871.49
营业收入合计	<u>243,885,210.18</u>	<u>1,021,304,908.01</u>
主营业务成本	166,604,371.44	448,421,735.12
其他业务成本	25,714,404.76	59,512,814.57
营业成本合计	<u>192,318,776.20</u>	<u>507,934,549.69</u>

(2) 主营业务（分产品）

产品名称	本期发生额	上期发生额
主营业务收入		
(1)设备	148,491,452.41	782,154,631.12
(2)硅棒		
(3)硅片	79,114,104.18	128,316,405.40
主营业务收入合计	<u>227,605,556.59</u>	<u>910,471,036.52</u>
主营业务成本		
(1)设备	71,018,509.42	360,190,808.54
(2)硅棒		
(3)硅片	95,585,862.02	88,230,926.58
主营业务成本合计	<u>166,604,371.44</u>	<u>448,421,735.12</u>

(3) 主营业务（分地区）

销售地区	本期发生额	上期发生额
主营业务收入		
东北地区		
西南地区		13,653,846.22
西北地区	107,919,326.49	
华中地区		
华南地区		4,777,777.78
华东地区	115,202,855.09	837,511,965.75
华北地区	4,483,375.01	13,401,709.38
海外地区		41,125,737.39
主营业务收入合计	<u>227,605,556.59</u>	<u>910,471,036.52</u>
主营业务成本		
东北地区		
西南地区		6,218,602.46
西北地区	50,703,785.43	
华中地区		
华南地区		3,156,936.52
华东地区	112,522,465.23	398,805,383.14
华北地区	3,378,120.78	6,612,163.62
海外地区		33,628,649.38
主营业务成本合计	<u>166,604,371.44</u>	<u>448,421,735.12</u>

(4) 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例
中卫市银阳新能源有限公司	59,829,059.83	24.53%
西安华晶电子技术股份有限公司	47,964,471.79	19.67%
无锡尚德太阳能电力有限公司	44,800,526.45	18.37%
海润光伏科技股份有限公司	39,999,999.96	16.40%
信和光伏硅材料有限公司	20,102,564.10	8.24%
合计	<u>212,696,622.13</u>	<u>87.21%</u>

32、营业税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	522,250.00	523,061.67	租金收入的5%
城市维护建设税	710,097.76	4,832,809.06	流转税额的7%
教育费附加	304,327.61	2,071,203.91	流转税额的3%
地方教育费附加	202,885.08		流转税额的2%
合计	<u>1,739,560.45</u>	<u>7,427,074.64</u>	

33、销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
包装费	784,572.44	4,339,509.72
运输费	541,512.17	4,791,720.50
广告费	26,000.00	99,767.53
出口代理费	543,388.27	1,487,751.54
展览费	236,187.11	350,667.81
差旅费	327,996.58	265,057.38
快递费		140,884.60
售后服务费		198,985.62
工资薪酬	1,415,273.72	114,387.00
业务招待费	116,233.43	178,666.17
办公费	87,968.72	35,925.00
其他	28,284.19	8,369.00
合计	<u>4,107,416.63</u>	<u>12,011,691.87</u>

34、管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
研究费用	22,397,466.29	38,437,072.96
工资	6,532,482.66	6,909,416.62
咨询费	5,601,318.59	3,214,183.74
社会保险费	991,285.70	3,293,827.23
业务招待费	1,195,540.99	1,182,056.03
差旅费	773,083.66	594,101.58

无形资产摊销	1,393,436.65	1,215,718.19
印花税	99,734.62	308,650.34
折旧费	975,432.00	950,417.37
房产税	939,892.32	551,285.25
住房公积金	281,234.33	381,805.00
其他	5,599,780.14	4,280,778.44
合 计	<u>46,780,687.95</u>	<u>61,319,312.75</u>

其他项包括：办公费、水电费、福利费等管理费用。

35、财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	11,911,348.31	5,518,589.81
减：利息收入	36,113,768.99	2,153,336.17
汇兑损益	799,350.21	1,779,441.84
银行手续费	57,911.57	205,970.27
其他		
合计	<u>-23,345,158.90</u>	<u>5,350,665.75</u>

36、资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	21,423,177.62	4,607,611.50
二、存货跌价损失	1,931,204.92	21,299,060.24
合计	<u>23,354,382.54</u>	<u>25,906,671.74</u>

37、投资收益

(1) 投资收益明细

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益	1,850,202.45	
合计	<u>1,850,202.45</u>	

(2) 按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
-------	-------	-------	--------------

海润京运通太阳能实业投资（太仓）有限公司	1,850,202.45	2011年11月对外投资
合计	<u>1,850,202.45</u>	

38、营业外收入

(1) 营业外收入明细

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计			
其中：固定资产处置利得			
政府补助	25,601,600.02	5,021,750.00	10,288,440.05
其他	467.20		467.20
合计	<u>25,602,067.22</u>	<u>5,021,750.00</u>	<u>10,288,907.25</u>

(2) 政府补助明细

项目	本期发生额	上期发生额
北京市经济技术开发区财政局拨付中小企业集合票据发行补贴		100,000.00
国家知识产权局专利局专利资助费		750.00
北京市科学技术奖		50,000.00
无锡市重点产业发展引导资金（技术改造）项目	610,000.00	300,000.00
无锡市惠山区四大新兴产业扶持资金	3,015,000.00	3,330,000.00
科技园区扶持资金		1,225,000.00
高新技术成果转化项目专项资金	15,208,600.00	
科技创新专项资金	500,000.00	16,000.00
递延收益摊销(与资本相关部分的贷款贴息)	328,000.02	
递延收益摊销(与收益相关部分的贷款贴息)	5,940,000.00	
合计	<u>25,601,600.02</u>	<u>5,021,750.00</u>

39、营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计			
其中：固定资产处置损失			
债务重组损失			
防洪保安资金		123,971.42	

对外捐赠	30,000.00		30,000.00
预计诉讼赔偿支出		1,561,600.00	
其他	74,559.97	300.00	74,559.97
合计	<u>104,559.97</u>	<u>1,685,871.42</u>	<u>104,559.97</u>

40、所得税费用

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	8,676,725.68	69,643,239.70
递延所得税调整	3,201,314.63	-13,823,213.86
合计	<u>11,878,040.31</u>	<u>55,820,025.84</u>

41、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

报告期利润	本期金额		上期金额	
	基本每股收益	稀释每股收益	基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	0.03	0.03	0.47	0.47
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.02	0.02	0.47	0.47

基本每股收益= $P_0 \div S$

$S = S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k$

其中： P_0 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； S_0 为期初股份总数； S_1 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； S_i 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数； S_j 为报告期因回购等减少股份数； S_k 为报告期缩股数； M_0 为报告期月份数； M_i 为增加股份次月起至报告期期末的累计月数； M_j 为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

稀释每股收益= $P_1 / (S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$

其中， P_1 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。

42、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	上期金额
----	------	------

利息收入	4,801,599.57	2,912,336.17
政府补助	19,333,600.00	26,621,750.00
单位往来款	5,024,044.97	8,360,901.93
收回承兑保证金	5,955,700.87	
合计	<u>35,114,945.41</u>	<u>37,894,988.10</u>

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
广告展览费	76,291.00	450,435.34
中介服务费	1,635,593.78	2,785,450.19
其他各项管理、销售费	21,642,329.86	14,061,089.29
往来款	6,874,308.20	2,192,386.70
支付信用保证金	34,610,969.60	
合计	<u>64,839,492.44</u>	<u>19,489,361.52</u>

(3) 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
收到购买融资设备款		
收到募集资金专户利息	<u>4,410,494.25</u>	
合计	<u>4,410,494.25</u>	

(4) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
担保费		
担保评审费		
支付的融资租赁费	12,714,711.00	12,588,136.16
支付银行融资业务手续费		
审计、律师、信息披露费等		
合计	<u>12,714,711.00</u>	<u>12,588,136.16</u>

43、现金流量表补充资料**(1) 现金流量表补充资料**

补充资料	本期金额	上期金额
------	------	------

1. 将净利润调节为经营活动现金流量:

净利润	14,399,214.70	348,870,794.31
加: 资产减值准备	23,354,382.54	25,906,671.74
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	27,551,329.77	21,537,967.97
无形资产摊销	1,393,436.65	1,215,718.19
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“—”号填列)		
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)	-19,894,057.82	5,597,396.73
投资损失(收益以“—”号填列)	-1,850,202.45	
递延所得税资产减少(增加以“—”号填列)	-871,216.19	-13,823,213.86
递延所得税负债增加(减少以“—”号填列)	4,072,530.82	
存货的减少(增加以“—”号填列)	44,386,101.71	-282,134,183.95
经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)	-42,148,465.03	-147,868,236.56
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	-145,051,416.41	1,750,488.50
其他		31,984,576.64
经营活动产生的现金流量净额	-94,658,361.71	-6,962,020.29

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:

现金的年末余额	2,188,391,103.15	170,188,046.58
减: 现金的期初余额	2,289,142,973.99	313,467,570.96
加: 现金等价物的年末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	<u>-100,751,870.84</u>	<u>-143,279,524.38</u>

注 1: 2011 年度其他项包括: (1) 合并环节抵销的无锡荣能半导体材料有限公司本期从北京京运通

科技股份有限公司购入的设备款金额 6,916,276.20 元；(2) 合并环节抵销的北京天能运通晶体技术有限公司本期从北京京运通科技股份有限公司购入的设备款金额 28,696,456.04 元；

(2) 现金和现金等价物的构成

项目	期末数	期初数
一、现金	2,188,391,103.15	2,289,142,973.99
其中：库存现金	409,751.43	158,636.65
可随时用于支付的银行存款	2,163,269,266.55	2,272,245,136.51
可随时用于支付的其他货币资金	24,712,085.17	16,739,200.83
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、年末现金及现金等价物余额	2,188,391,103.15	2,289,142,973.99
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

六、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本
北京京运通达投资有限公司	母公司	有限公司	北京市西城区德胜门外大街	冯焕培	投资管理；资产管理（不含金融资产）	1200 万元

续表：

母公司名称	母公司对本企业的控股比例	母公司对本企业的表决权比例	本企业最终控制方	组织机构代码
北京京运通达投资有限公司	66.76%	66.76%	冯焕培、范朝霞	68046756--X

2、本企业的子公司情况

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法人代表	注册资本	持股比例%	表决权比例%
北京天能运通晶体技术有限公司	全资子公司	有限责任公司	北京市北京经济技术开发区经海四路 158 号 1 幢	冯焕培	3.27 亿元	100.00	100.00
北京京运通硅材料设备有限公司	全资子公司	有限责任公司	北京市北京经济技术开发区经海四路 158 号	冯焕培	1.6 亿元	100.00	100.00

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法人代表	注册资本	持股比例%	表决权比例%
无锡荣能半导体材料有限公司	控股子公司	有限责任公司	无锡市惠山区玉祁工业集中区	刘耀峰	668 万美元	65.00	65.00

3、本企业的合营和联营企业情况

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本(万元)	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									
海润京运通太阳能实业投资(太仓)有限公司	有限公司	太仓港港口开发区平江路 88 号	杨怀进	太阳能电站项目投资、开发	30000.00	49.00	49.00	联营	58661691-X

续表：

被投资单位名称	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					
海润京运通太阳能实业投资(太仓)有限公司	304,976,173.41	1,290,249.13	303,685,924.28		3,775,923.37

4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
冯焕培、范朝霞	实际控制人
韩丽芬	持股 5% 以上的股东
Prax Capital Fund II Holding (HK) Limited	持股 5% 以上的股东
北京京达通机械维修有限公司	系本公司实际控制人控制的法人，2011 年已注销
北京首创投资担保有限责任公司	过去 12 个月曾是本公司的董事龚西娅担任总经理的法人，2011 年 11 月 7 日后其不再担任本公司董事

5、关联交易情况

(1) 采购商品、接受劳务情况表

本期未发生采购商品、接受劳务方面的关联交易。

出售商品、提供劳务情况表

本期未发生出售商品、提供劳务方面的关联交易。

(2) 关联方担保及反担保

2010 年 8 月，本公司向北京银行九龙山支行申请借款 100,000,000.00 元，由北京首创投资担保有限责任公司进行担保，本公司、实际控制人及子公司提供以下反担保措施：(1) 本公司名下位于北京经济技术开发区路东区 F5 号街区（开发区路东区 F5F1、F5M1 地块）的土地及在建工程抵押；(2) 冯焕培名下位于朝阳区建国路 88 号（7-10 号楼）10 幢 706 号的房产抵押；(3) 范朝霞名下位于朝阳区西大望路 19 号 5 号楼 6 单元 1102 号的房产抵押；(4) 北京天能运通晶体技术有限公司提供信用反担保；(5) 资金用途监控。

2010 年 11 月 12 日，本公司与其他三家公司联合发行“北京经济技术开发区 2010 年度第一期中小企业集合票据”，总金额为 1.98 亿元，其中本公司发行金额为 1 亿元，年利率为 4.90%，由北京首创投资担保有限责任公司进行担保，本公司提供以下反担保措施：(1) 本公司名下位于北京经济技术开发区路东区 F5 号街区（开发区路东区 F5F1、F5M1 地块）的土地及在建工程抵押；(2) 北京天能运通晶体技术有限公司提供信用反担保；(3) 资金用途监控。

2011 年 1 月 11 日，本公司向浦发银行贷款 1 亿元。由本公司的子公司北京京运通硅材料设备有限公司以土地和地上建筑物提供抵押担保。

6、关联方应收款项

本公司无关联方应收款项。

七、股份支付

本公司无股份支付情况。

八、或有事项

截至资产负债表日，本公司没有需披露的或有事项。

九、承诺事项

截至资产负债表日，本公司没有需披露的承诺事项。

十、资产负债表日后事项

截至资产负债表日，本公司没有需披露的资产负债表日后事项。

十一、其他重要事项

截至资产负债表日，本公司没有需披露的其他重要事项。

十二、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

应收账款按种类披露

种类	期末数		坏账准备	
	账面余额		金额	
	金额	比例%	金额	比例%
单项金额重大的应收账款	635,754,168.00	86.81	49,507,975.20	7.79
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款	7,895,108.11	1.08	5,195,506.44	65.81
其他不重大应收账款	88,696,756.26	12.11	13,734,616.74	15.49
合计	<u>732,346,032.37</u>	<u>100.00</u>	<u>68,438,098.38</u>	<u>9.35</u>

(续上表)

种类	期初数		坏账准备	
	账面余额		金额	
	金额	比例%	金额	比例%
单项金额重大的应收账款	623,043,731.02	87.77	37,718,816.63	6.05
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款	7,051,228.86	1.00	3,624,536.43	51.40
其他不重大应收账款	79,732,926.77	11.23	7,798,269.53	9.78
合计	<u>709,827,886.65</u>	<u>100.00</u>	<u>49,141,622.59</u>	<u>6.92</u>

(2) 账龄分析

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例%		金额	比例%	
1 年以内	397,322,387.54	54.26	19,241,781.27	527,039,103.88	74.24	25,373,486.27
1-2 年	268,312,335.62	36.64	39,121,850.34	174,555,941.91	24.59	19,789,116.29
2-3 年	58,816,201.10	8.03	4,878,960.33	1,181,612.00	0.17	354,483.60
3-4 年	3,767,093.50	0.51	1,883,546.75	6,721,488.86	0.95	3,360,744.43
4-5 年	4,128,014.61	0.56	3,311,959.69	329,740.00	0.05	263,792.00
合计	<u>732,346,032.37</u>	<u>100.00</u>	<u>68,438,098.38</u>	<u>709,827,886.65</u>	<u>100.00</u>	<u>49,141,622.59</u>

(3) 本报告期无前期已全额计提坏账准备, 或计提坏账准备的比例较大, 但在本期又全额收回或转回的情况。

(4) 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额比例%
海润光伏科技股份有限公司	客户	225,140,000.00	1 年以内	30.74
浙江芯能光伏科技有限公司	客户	64,429,441.20	1 年以内	8.80
中卫市银阳新能源有限公司	客户	63,000,000.00	1 年以内	8.60
无锡荣能半导体材料有限公司	控股子公司	62,539,762.06	2-3 年	8.54
西安华晶电子技术股份有限公司	客户	50,518,432.00	1 年以内	6.90
合计		<u>465,627,635.26</u>		<u>63.58</u>

(5) 截至 2012 年 06 月 30 日, 个别计提坏账准备的款项情况

单位名称	金额	计提坏账	理由
无锡荣能半导体材料有限公司	62,539,762.06	0.00	关联方, 个别认定

(6) 本报告期无实际核销的应收账款

(7) 本报告期无应收账款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况:

(8) 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额比例%
无锡荣能半导体材料有限公司	控股子公司	62,539,762.06	0.00

2、其他应收款

(1) 其他应收款构成

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例%	金额	比例%	金额	比例%	金额	比例%
单项金额重大的其他应收款	299,765,846.40	99.60	1,369,855.15	0.46	311,987,443.40	99.76	144,935.00	0.05
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款								
其他不重大的其他应收款	1,218,773.33	0.40	151,267.24	12.41	748,894.71	0.24	63,005.38	8.41
合计	<u>300,984,619.73</u>	<u>100.00</u>	<u>1,521,122.39</u>	<u>0.51</u>	<u>312,736,338.11</u>	<u>100.00</u>	<u>207,940.38</u>	<u>0.07</u>

(2) 账龄分析

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	坏账准备		账面余额	坏账准备	
	金额	比例%		金额	比例%	
1 年以内	300,468,243.78	99.83	1,404,975.02	273,677,359.90	87.51	169,599.41
1-2 年	259,769.46	0.09	38,965.42	39,058,978.21	12.49	38,340.97
2-3 年	256,606.49	0.08	77,181.95			
合计	<u>300,984,619.73</u>	<u>100.00</u>	<u>1,521,122.39</u>	<u>312,736,338.11</u>	<u>100.00</u>	<u>207,940.38</u>

(3) 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收款坏账准备计提

单位名称	账面余额	坏账金额	计提比例%	理由
北京天能运通晶体技术有限公司	252,368,743.40			关联方, 个别认定
北京京运通硅材料设备有限公司	20,000,000.00			关联方, 个别认定
合计	<u>272,368,743.40</u>			

(4) 本报告期无实际核销的其他应收款。

(5) 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额比例%
北京天能运通晶体技术有限公司	全资子公司	252,368,743.40	1 年以内	83.85
上海市浦东新区人民法院		24,000,000.00	1 年以内	7.97
北京京运通硅材料设备有限公司	全资子公司	20,000,000.00	1 年以内	6.64
中国国家经济贸易仲裁委员会上海分会		2,139,585.00	1 年以内	0.71
北京市大兴区人民法院		1,080,000.00	1 年以内	0.36
合计		<u>299,588,328.40</u>		<u>99.54</u>

(6) 其他应收关联方款项情况

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额比例%
北京天能运通晶体技术有限公司	全资子公司	252,368,743.40	83.85
北京京运通硅材料设备有限公司	全资子公司	20,000,000.00	6.64
合计		<u>272,368,743.40</u>	<u>90.49</u>

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

3、长期股权投资

(1) 长期股权投资的基本情况

被投资单位名称	核算方法	投资成本	在被投资单位	在被投资单位表	在被投资单位持股比
			持股比例%	决权比例%	例与表决权比例不一 致的说明
北京京运通硅材料设备有限公司	成本法	159,826,293.73	100.00	100.00	无
北京天能运通晶体技术有限公司	成本法	446,490,103.76	100.00	100.00	无
无锡荣能半导体材料有限公司	成本法	35,046,589.00	65.00	65.00	无
海润京运通太阳能实业投资(太仓)有限公司	权益法	147,000,000.00	49.00	49.00	无
合计		<u>788,362,986.49</u>			

续表:

被投资单位名称	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期计提	现金股利
					减值准备	
北京京运通硅材料设备有限公司	159,826,293.73		159,826,293.73			本期未分红
北京天能运通晶体技术有限公司	446,490,103.76		446,490,103.76			本期未分红
无锡荣能半导体材料有限公司	35,046,589.00		35,046,589.00			本期未分红
海润京运通太阳能实业投资(太仓)有限公司	146,955,900.45	1,850,202.45	148,806,102.90			本期未分红
合计	<u>788,318,886.94</u>	<u>1,850,202.45</u>	<u>790,169,089.39</u>			

4、营业收入和成本

(1) 营业收入

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	148,491,452.41	850,530,699.49
其他业务收入	7,905,973.70	29,959,590.69
营业收入合计	<u>156,397,426.11</u>	<u>880,490,290.18</u>
主营业务成本	71,018,509.42	396,582,300.27
其他业务成本	8,403,495.91	19,490,985.68
营业成本合计	<u>79,422,005.33</u>	<u>416,073,285.95</u>

(2) 主营业务(分产品)

产品名称	本期发生额	上期发生额
------	-------	-------

	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
设备	148,491,452.41	71,018,509.42	850,530,699.49	396,582,300.27
合计	<u>148,491,452.41</u>	<u>71,018,509.42</u>	<u>850,530,699.49</u>	<u>396,582,300.27</u>

(3) 主营业务（分地区）

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
东北地区				
西南地区			13,653,846.22	6,218,602.46
西北地区	107,919,326.49	50,703,785.43		
华中地区				
华南地区				
华东地区	36,114,819.29	16,996,460.30	755,948,717.76	348,157,467.50
华北地区	4,457,306.63	3,318,263.69	75,367,521.35	40,024,637.25
海外地区			5,560,614.16	2,181,593.06
合计	<u>148,491,452.41</u>	<u>71,018,509.42</u>	<u>850,530,699.49</u>	<u>396,582,300.27</u>

(4) 公司前五名客户的销售收入情况

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例
中卫市银阳新能源有限公司	59,829,059.83	38.25
西安华晶电子技术股份有限公司	47,964,471.79	30.67
信和光伏硅材料有限公司	20,102,564.10	12.85
江西赛维 LDK 太阳能高科技有限公司	11,179,487.21	7.15
无锡荣能半导体材料有限公司	2,927,670.72	1.87
合计	<u>142,003,253.65</u>	<u>90.79</u>

5、投资收益

(1) 投资收益明细

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	1,850,202.45	
合计	<u>1,850,202.45</u>	

(2) 按权益法核算的长期股权投资收益：

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的的原因
海润京运通太阳能实业投资（太仓）有限公司	1,850,202.45		2011年11月对外投资
合计	<u>1,850,202.45</u>		

6、现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上期金额
1.将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	48,653,808.99	339,413,750.09
加：资产减值准备	20,609,657.80	6,155,856.95
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	4,926,154.37	2,685,026.70
无形资产摊销	961,776.78	810,139.57
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“－”号填列）		-
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）	-18,580,991.13	3,263,608.16
投资损失（收益以“－”号填列）	-1,850,202.45	
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-3,091,448.67	-1,157,618.55
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	3,570,136.89	
存货的减少（增加以“－”号填列）	3,617,691.42	-48,079,685.52
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	8,963,871.70	-438,003,426.31
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-124,295,137.09	64,053,150.66
其他		
经营活动产生的现金流量净额	<u>-56,514,681.39</u>	<u>-70,859,198.25</u>

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:

现金的年末余额	1,991,701,709.30	162,991,674.01
减：现金的期初余额	2,062,166,146.07	229,620,467.65
加：现金等价物的年末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-70,464,436.77	-66,628,793.64

十三、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动资产处置损益		
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）	10,393,467.22	
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 -104,559.97

其他符合非经营性损益定义的损益项目

小计 10,288,907.25

减：所得税影响额 1,014,780.00

少数股东权益影响额（税后） 1,233,360.53

合计 8,040,766.72

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产	每股收益（元/股）	
	产收益率	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	0.66%	0.03	0.03
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.44%	0.02	0.02

八、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（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
- 2、 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：冯焕培

北京京运通科技股份有限公司

2012 年 8 月 15 日