

江苏银河电子股份有限公司

JIANGSU YINHE ELECTRONICS CO., LTD.

江苏省张家港市塘桥镇南环路 188 号



2011 年半年度报告

二〇一一年七月

重要提示

1、 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。

2、 本半年度报告经公司第四届董事会第七次会议审议通过。所有董事均出席。没有董事、监事、高级管理人员对本报告内容的真实性、准确性、完整性无法保证或存在异议。

3、 公司半年度报告未经会计师事务所审计。

4、 公司负责人吴建明、主管会计工作负责人徐敏及会计机构负责人(会计主管人员)潘莹声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

目 录

第一节 公司基本情况简介	1
第二节 股本变动及主要股东持股情况	4
第三节 董事、监事、高级管理人员情况	7
第四节 董事会报告	8
第五节 重要事项	18
第六节 财务报告（未经审计）	23
第七节 备查文件目录	67

第一节 公司基本情况简介

一、基本情况简介

(一) 公司名称

公司中文名称：江苏银河电子股份有限公司

中文名称简称：银河电子

公司英文名称：JIANGSU YINHE ELECTRONICS CO., LTD.

(二) 公司法定代表人：吴建明

(三) 公司董事会秘书、证券事务代表

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	庞鹰	吴刚
联系地址	江苏省张家港市塘桥镇南环路 188号	江苏省张家港市塘桥镇南环路 188号
电话	0512-58449138	0512-58449198
传真	0512-58449267	0512-58449267
电子信箱	yhdm@yinhe.com	law@yinhe.com

(四) 公司联系方式

注册地址：张家港市塘桥镇南环路 188 号

办公地址：张家港市塘桥镇南环路 188 号

邮政编码：215611

公司国际互联网网址：www.yinhe.com

电子信箱：yhdm@yinhe.com

(五) 公司信息披露媒体

信息披露报纸：《证券时报》、《上海证券报》

登载半年度报告网站：巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）

公司半年度报告备置地点：证券投资部

（六）公司股票上市交易所、股票简称和股票代码

股票上市交易所：深圳证券交易所

股票简称：银河电子

股票代码：002519

（七）其它有关资料

公司首次注册登记日期：2000年6月15日

公司最近一次变更登记日期：2011年5月10日

注册登记地点：江苏省苏州工商行政管理局

公司企业法人营业执照注册号：320000000014794

公司税务登记号码：张家港国税登字 320582720580584 号

公司组织机构代码：72058058-4

二、主要会计数据和财务指标

（一）主要会计数据和财务指标

单位：元

	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	1,274,152,993.96	1,350,491,073.23	-5.65
归属于上市公司股东的所有者权益	1,002,588,449.97	993,946,092.27	0.87
股本（股）	140,800,000.00	70,400,000.00	100.00
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	7.12	14.12	-49.58
	报告期（1—6月）	上年同期	本报告期比上年同期增减（%）
营业总收入	492,004,282.70	400,264,986.56	22.92
营业利润	47,446,463.41	39,035,319.63	21.55
利润总额	50,111,841.30	41,204,333.93	21.62
归属于上市公司股东的净利润	43,842,357.70	37,123,586.72	18.10
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	41,714,618.69	35,882,623.77	16.25

基本每股收益（元/股）	0.31	0.35	-11.43
稀释每股收益（元/股）	0.31	0.35	-11.43
加权平均净资产收益率（%）	4.37	12.04	-7.67
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	4.15	11.63	-7.48
经营活动产生的现金流量净额	-128,027,061.82	7,950,106.73	-1,710.38
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	-0.91	0.15	-706.67

注：公司上年同期原每股收益为 0.7 元，因本年度内实施了以资本公积金向全体股东每 10 股转增 10 股的利润分配方案，现公司按照调整后的股本数重新列算上年同期每股收益为 0.35 元。

（二）非经常性损益的项目

单位：元

项目	年初至报告期期末金额
非流动资产处置损益	-9,278.00
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	2,393,300.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出净额	124,364.44
所得税影响额	-380,647.43
合计	2,127,739.01

第二节 股本变动及主要股东持股情况

一、股本变动情况

(一) 报告期内网下配售股份上市流通情况

经中国证券监督管理委员会证监许可[2010]1617号文核准，公司采用网下向询价对象配售与网上向社会公众投资者定价发行相结合的方式，向社会公开发行人民币普通股 1760 万股，发行价格为 36.8 元/股。其中网上向社会公众投资者公开发行 1412 万股，网下向询价对象配售 348 万股。根据《证券发行与承销管理办法》的有关规定，网下配售的股票自公司向社会公众投资者公开发行的股票在深圳证券交易所上市交易之日即 2010 年 12 月 7 日起，锁定三个月后方可上市流通。由于锁定期届满，该部分股票已于 2011 年 3 月 7 日起开始上市流通。

(二) 报告期内分红派息、转增股本情况

根据公司 2010 年年度股东大会决议，公司向截止 2011 年 4 月 28 日下午深圳证券交易所收市后在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司登记在册的本公司全体股东每 10 股派 5 元人民币现金（含税），以资本公积金每 10 股转增 10 股；本次转增完成后，公司总股本由 7,040 万股增至 14,080 万股。

(三) 报告期末，公司股份总额、股本结构变动情况表：

单位：股

	期初数		本期变动增减（+，-）					期末数	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有条件限售股份	56,280,000	79.94%			52,800,000	-3,480,000	49,320,000	105,600,000	75.00%
1、国家持股									
2、国有法人持股	1,740,000	2.47%				-1,740,000	-1,740,000	0	
3、其它内资持股	54,540,000	77.47%			52,800,000	-1,740,000	51,060,000	105,600,000	75.00%
其中：境内非国有法人持股	34,540,000	49.06%			32,800,000	-1,740,000	31,060,000	65,600,000	46.59%
境内自然人持股	20,000,000	28.41%			20,000,000		20,000,000	40,000,000	28.41%
4、外资持股									

其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
5、高管股份									
二、无限售条件股份	14,120,000	20.06%		17,600,000	3,480,000	21,080,000	35,200,000	25.00%	
1、人民币普通股	14,120,000	20.06%		17,600,000	3,480,000	21,080,000	35,200,000	25.00%	
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	70,400,000	100.00%		70,400,000		70,400,000	140,800,000	100%	

二、公司主要股东持股情况

(一) 股东总数、前 10 名股东、前 10 名无限售条件股东持股情况表

单位：股

股东总数	12,546				
前 10 名股东持股情况					
股东名称	股东性质	持股比例	持股总数	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
银河电子集团投资有限公司	境内非国有法人	46.59%	65,600,000	65,600,000	0
庞绍熙	境内自然人	3.98%	5,600,612	5,600,612	0
吴建明	境内自然人	1.85%	2,600,000	2,600,000	0
尹永祥	境内自然人	1.49%	2,101,172	2,101,172	0
庞可伟	境内自然人	1.49%	2,101,172	2,101,172	0
周黎霞	境内自然人	1.39%	1,950,390	1,950,390	0
艾祥林	境内自然人	1.28%	1,804,540	1,804,540	0
庞鹰	境内自然人	1.25%	1,760,000	1,760,000	0
顾卫东	境内自然人	1.22%	1,712,324	1,712,324	0
曹飞	境内自然人	1.12%	1,581,466	1,581,466	0
前 10 名无限售条件股东持股情况					
股东名称	持有无限售条件股份数量			股份种类	
上海浦东发展集团财务有限责任公司	1,160,000			人民币普通股	

中广核财务有限责任公司	925,000	人民币普通股
中国对外经济贸易信托有限公司—新股信贷资产 A2	421,600	人民币普通股
刘明	391,028	人民币普通股
徐志	275,338	人民币普通股
陈裕庭	182,996	人民币普通股
黄创新	142,208	人民币普通股
庄鹏阳	124,200	人民币普通股
黄红芳	121,800	人民币普通股
林向红	121,400	人民币普通股
上述股东关联关系或一致行动的说明	前 10 名股东中：庞绍熙与庞可伟、庞鹰为叔侄（女）关系，除此以外股东之间无其他任何关联关系；庞绍熙、吴建明、庞可伟、周黎霞、庞鹰、曹飞为一致行动人。	

（二）控股股东及实际控制人情况介绍

报告期内，公司控股股东及实际控制人未发生变化。持有公司股份 5%以上（含 5%）的股东为公司控股股东银河电子集团投资有限公司，在本报告期内未发生增持或减持公司股份情况，也没有发生所持股份被质押、冻结或托管的情况。公司实际控制人为庞绍熙及其亲属庞鹰、庞可伟、钟献宗、钟礼花、李平波、徐正峰和除庞绍熙、庞鹰、庞可伟外的本公司、控股股东的董事、主要管理人员吴建明、周黎霞、曹飞、顾革新、薛利军、李欣、徐敏共计 14 名自然人。

第三节 董事、监事、高级管理人员情况

一、公司董事、监事和高级管理人员情况

(一) 公司董事、监事和高级管理人员持股变动情况

姓名	职务	年初持股数 (股)	本期增持股 份数量(股)	本期减持 股份数量 (股)	期末持股数 (股)	其中:持有限 制性股票数 量(股)	期末持有股 票期权数量 (股)	变动原因
吴建明	董事长	1,300,000	1,300,000	0	2,600,000	2,600,000	0	2010年度权益分派
庞绍熙	董事	2,800,306	2,800,306	0	5,600,612	5,600,612	0	2010年度权益分派
顾革新	董事	700,000	700,000	0	1,400,000	1,400,000	0	2010年度权益分派
薛利军	董事、总经理	501,411	501,411	0	1,002,822	1,002,822	0	2010年度权益分派
庞鹰	董事、董事会 秘书	880,000	880,000	0	1,760,000	1,760,000	0	2010年度权益分派
曹飞	董事	790,733	790,733	0	1,581,466	1,581,466	0	2010年度权益分派
郭静娟	独立董事	0	0	0	0	0	0	-
胡继军	独立董事	0	0	0	0	0	0	-
王芹生	独立董事	0	0	0	0	0	0	-
周黎霞	监事会主席	975,195	975,195	0	1,950,390	1,950,390	0	2010年度权益分派
孙东	监事	321,545	321,545	0	643,090	643,090	0	2010年度权益分派
钱建军	监事	467,346	467,346	0	934,692	934,692	0	2010年度权益分派
李欣	副总经理	438,173	438,173	0	876,346	876,346	0	2010年度权益分派
顾洪春	副总经理	100,253	100,253	0	200,506	200,506	0	2010年度权益分派
钱叶飞	副总经理	233,923	233,923	0	467,846	467,846	0	2010年度权益分派
吴刚	副总经理	0	0	0	0	0	0	-
徐敏	财务总监	399,542	399,542	0	799,084	799,084	0	2010年度权益分派
合计	-	9,908,427	9,908,427	0	19,816,854	19,816,854	0	-

(二) 报告期内, 公司董事、监事、高级管理人员的新聘或解聘情况
报告期内, 公司未发生董事、监事、高级管理人员的新聘或解聘情况。

第四节 董事会报告

一、管理层讨论与分析

（一）报告期内公司经营情况的回顾

1、报告期内总体经营情况

2011 年上半年，公司紧紧抓住数字电视产业和信息电子产业快速发展的势头，积极壮大以研发家庭数字多媒体信息处理系统为核心的技术队伍，持续加大研发和技改投入，进一步拓展国内外市场。报告期内，公司双向交互机顶盒、高清机顶盒等高端产品在吉林、河北、苏州、无锡等地得到了进一步的推广与应用，国内有线机顶盒又新中标了黑龙江、天津等省市，国外的卫星运营商市场也有了较大的突破。公司信息电子设备精密结构件产品在稳固现有的海康威视、长城信息、清华同方等一批客户的同时，又成功开拓了大华股份、动力源等一批规模型的优质客户；同时，公司募投项目正在按计划进行。

报告期内，公司共实现营业收入 492,004,282.70 元，同比增长 22.92%，实现利润总额 50,111,841.30 元，同比增长 21.62%；实现归属于上市公司股东的净利润 43,842,357.70 元，同比增长 18.10%，公司总体经营水平稳步增长。

2、公司主营业务及其经营状况

（1）主营业务范围

公司是国内领先的专业数字电视接收终端设备的提供商，是国内最早从事数字电视终端研发、生产、销售的企业之一，经过近十余年的发展，公司已形成了覆盖有线数字机顶盒、卫星数字机顶盒、地面数字机顶盒、IPTV 机顶盒等四大系列的数字机顶盒全系列产品结构；已成长为技术实力雄厚、生产管理专业、产品市场占有率高、综合实力在国内居领先地位的专业化数字电视接收终端生产企业。

同时，公司又是专业的信息电子设备结构件的配套商，从最初的计算机机箱的制造，现已发展成安防、金融、新能源、电力、通讯、计算机等各大信息电子行业精密结构件设备的专业配套商。

(2) 公司主营业务经营情况

① 主营业务分行业、产品情况表

单位：万元

主营业务分行业情况						
分行业或分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年同期增减 (%)	营业成本比上年同期增减 (%)	毛利率比上年同期增减 (%)
工业	48,356.86	36,511.00	24.50	22.16	21.86	0.19
主营业务分产品情况						
数字机顶盒	40,991.79	31,434.90	23.31	25.34	24.85	0.30
信息电子设备结构件	7,048.22	4,877.55	30.80	8.59	6.39	1.43
其他	316.85	198.55	37.34	-18.78	0.67	-12.11
合计	48,356.86	36,511.00	24.50	22.16	21.86	0.19

报告期内，公司主营业务结构及毛利率未发生重大变化。

② 主营业务分地区情况

单位：万元

地区	营业收入	比上年同期增减 (%)
国外-数字机顶盒	10,149.84	33.29
国内-数字机顶盒	30,841.95	22.93
数字机顶盒 合计	40,991.79	25.34
信息电子设备结构件	7,048.23	8.59

报告期内，公司主营业务收入平稳增长。

3、报告期公司主要财务数据状况分析

(1) 资产负债表中有较大变动情况的项目及原因

单位：元

项目	2011年6月30日	2010年12月31日	增减 (%)
货币资金	396,029,902.36	641,911,172.79	-38.30
存货	218,000,291.68	146,547,624.43	48.76
在建工程	1,322,338.80	35,089.00	3,668.53
递延所得税资产	7,068,233.41	5,208,611.49	35.70
短期借款	-	60,000,000.00	-100.00
应付票据	17,370,000.00	76,709,783.60	-77.36
预收款项	9,145,843.78	4,751,945.12	92.47
应交税费	745,866.01	3,888,710.26	-80.82
预计负债	6,063,296.83	4,223,123.70	43.57
股本	140,800,000.00	70,400,000.00	100.00

变动分析：

① 报告期末，货币资金较上年末减少 245,881,270.43 元，减幅为 38.30%，

主要原因是公司在报告期内投入募投项目金额 57,520,000 元, 归还银行贷款 60,000,000 元, 股利分配 35,200,000 元。

②报告期末, 存货较上年末增加 71,452,667.25 元, 增幅为 48.76%, 主要原因是公司在报告期内为了避免因日本地震对 IC 等元器件供货可能带来的影响, 以及保证新增订单的及时供货, 公司适当加大了原材料备货以及库存产成品的周转量, 从而导致了存货余额较上年末有所增加。

③报告期末, 在建工程较上年末增加 1,287,249.80 元, 增幅为 3,668.53%, 主要原因是公司在报告期内进行了募投项目的实施, 增加了投入。

④报告期末, 递延所得税资产较上年末增加 1,859,621.92 元, 增幅为 35.70%, 主要原因是公司在报告期内预计负债(产品保修费)及尚未取得发票的费用支出较上年末有所增加。

⑤报告期末, 短期借款较上年末减少 60,000,000.00 元, 减幅为 100%, 主要原因是公司在报告期内, 将部分超募资金归还了银行贷款。

⑥报告期末, 应付票据较上年末减少 59,339,783.60 元, 减幅为 77.36%, 主要原因是公司在报告期内有部分应付票据陆续到期。

⑦报告期末, 预收款项较上年末增加 4,393,898.66 元, 增幅为 92.47%, 主要原因是公司在报告期内预收的货款增加了。

⑧报告期末, 应交税费较上年末减少 3,142,844.25 元, 减幅为 80.82%, 主要原因是公司在报告期末应交增值税比上年末减少 3,004,213.09 元。

⑨报告期末, 公司的预计流动负债较上年末增加 1,840,173.13 元, 增幅为 43.57%, 主要原因是公司按规定应承担的售后服务费用比上年有所增加。

⑩报告期末, 公司的股本较上年末增加 7,040 万元, 增幅为 100.00%, 主要原因是公司在报告期内进行了分红派息及转增股本, 以资本公积金每 10 股转增 10 股, 总股本由 7,040 万股增至 14,080 万股。

(2) 利润表中有较大变动情况的项目及原因

单位: 元

项目	2011 年 1-6 月	上年同期	比上年同期增减 (%)
管理费用	38,103,622.12	21,955,274.77	73.55
财务费用	-1,106,519.98	1,415,555.77	-178.17

所得税费用	6,269,483.60	4,080,747.21	53.64
-------	--------------	--------------	-------

变动分析：

①报告期内，管理费用较上年同期增长 73.55%，主要是公司报告期内营业收入增加以及投入的研发费增加所致。

②报告期内，财务费用较上年同期降低 178.17%，主要是公司报告期内归还了银行贷款及募集资金产生的利息收入抵减了部分财务费用所致。

③报告期内，所得税费用较上年同期增长 53.64%，主要原因是在报告期内一方面公司利润总额较上年同期有所增加，另一方面全资子公司亿禾高新的退税较上年同期有所减少所致。

(3) 报告期内公司的现金流量分析

单位：元

项目	2011年1-6月	上年同期	比上年同期增减(%)
经营活动产生的现金流量净额	-128,027,061.82	7,950,106.73	-1,710.38
投资活动产生的现金流量净额	-17,933,707.97	-9,986,439.24	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	-95,623,102.78	19,682,810.00	-585.82
期末现金及现金等价物余额	390,818,902.36	64,166,149.19	509.07

变动分析：

①经营活动现金流量分析

报告期内，公司的经营活动产生的现金流量净额较上年同期减少 135,977,168.60 元，主要是由于受国家货币紧缩政策的影响，客户新增订单付款周期有所延长，且采取承兑汇票结算方式增多，至本报告期末，收到银行承兑汇票金额较上年同期上升 3,675.65 万元，为节省财务费用，未予贴现；同时报告期内公司于上年度开出的应付票据陆续到期，至本报告期末，支付票据金额较上年同期上升 1,595 万元；另外为避免和减少日本地震对 IC 等电子元器件供货可能造成的影响，保证订单的及时交货，适当加大了原材料备货以及库存产成品的周转量，导致为采购支付的现金在报告期内较去年同比有明显增加。

②投资活动现金流量分析

报告期内，公司的投资活动产生的现金流量净额较上年同期减少 7,947,268.73 元，主要原因：为实施募投项目购建固定资产支付的现金较上年同期有所增加。

③筹资活动现金流量分析

报告期内，公司的筹资活动产生的现金流量净额较上年同期减少 115,305,912.78 元，减幅为 585.82%，主要原因是报告期内利用部分超募资金归还了银行贷款，截止报告期末，无银行贷款。

④期末现金及现金等价物余额分析

报告期内，公司的期末现金及现金等价物余额较上年同期增加 326,652,753.17 元，增幅为 509.07%，主要原因是 2010 年 12 月公司公开发行股票募集资金到账后尚未使用的募集资金所致。

4、公司子公司的经营情况

(1) 江苏亿新电子有限公司

江苏亿新电子有限公司是本公司的全资子公司，成立于 2003 年 3 月，注册资本和实收资本为 500.00 万元。亿新电子主要从事部分机顶盒的销售业务。

截至 2011 年 6 月 30 日，其总资产为 947.04 万元，净资产为 792.36 万元，2011 年上半年实现营业收入 1,928.30 万元，净利润为 5.39 万元（以上财务数据未经审计）。

(2) 江苏亿禾高新科技有限公司

江苏亿禾高新科技有限公司是本公司的全资子公司，成立于 2006 年 5 月 17 日，注册资本和实收资本为 500.00 万元。亿禾高新主要从事软件研发工作。

截至 2011 年 6 月 30 日，其总资产为 1,816.36 万元，净资产为 1,760.68 万元，2011 年上半年实现营业收入 488.28 万元，净利润为 126.31 万元（以上财务数据未经审计）。

5、经营中的困难与对策

(1) 随着国内数字机顶盒市场的进一步扩大和单个市场整体平移的集中推进，受公司销售收入增加和国家货币紧缩政策双重影响，应收帐款较去年同期有所增加，虽然总体规模和风险处于有效可控的水平，但对公司的现金流产生一定影响。为此，在国家货币紧缩政策的背景下，公司下一阶段将采取保理、融资租赁等多种金融业务模式，以提高资金流转效率。

(2) 随着公司募集资金的大规模运用和企业经营规模的不断扩展，公司在市场开拓、技术研发等方面将面临更大的挑战，特别是在营销人才、研发人才和专业管理人才的引进和培养上提出了更高的要求。在下一阶段，公司将进一步加

大招聘力度，与相关大专院校建立紧密的培养输送体系，同时加大培训力度，提高在职人员素质和潜能，以保障关键岗位有梯队式人才队伍的储备。

（二）公司 2011 年下半年部署

1、以创新和产品研发为主线，积极培育企业后劲。

（1）进一步加大数字电视各类软件、中间件的研发，加快机顶盒产品从单向向双向、从标清向高清升级的步伐，开发和完善双向高清机顶盒、PVR 高清机顶盒、带 WiFi 高清机顶盒、适合电信网络的 IPTV 机顶盒、符合三网融合的具备语音通话、互联网浏览等功能的家庭信息终端等系列产品，以及符合国家广电总局直播卫星规范的直播卫星电视接收机等系列产品。

（2）精密结构件业务向规模化、高端化和整机化发展，重点发展安防、电力、通讯、新能源行业的精密结构件业务，充分利用公司已具有的电子和机械的研发、制造能力，调整业务结构，提高产品的附加值。

（3）加快新项目、新产品的引进和研发速度，积极培育新的增长点。

抓住通讯、新能源以及智能电网等行业在十二五规划期间造就的巨大商机，公司将与国内相关领域内的一流高校和研究机构展开合作，加大相关产品的研发力度，利用公司的优势，开发出适合市场需求的产品，为公司创造新的业务增长点。

2、加大市场与品牌建设的力度。

在现有的基础上，公司将进一步加大市场营销与服务网络的建设力度，通过在重点国家或城市设立办事处，尽快完善并壮大国内、国外两大营销网络；并在扎实做好各项内功的同时，在品牌的创建与宣传上进一步加大投入，通过各类高层次的展会、媒体、活动等方式，进一步扩大和提升银河的品牌影响。

3、加强企业内部管理，提高经济效益。

完善内部管理架构，采取扁平化的管理模式，使职权更加到位，职责更加明确；加强生产工艺的改进，进一步提高生产效率；提高原材料采购的能力与方法，进一步降低成本；营造良好的企业文化，建立和谐团结的企业大家庭。

二、报告期内公司投资情况

(一) 募集资金使用及存放情况

公司首次公开发行股票募集资金净额为人民币 60,211.09 万元,其中超额募集资金部分为 30,693.09 万元。

1、募集资金使用情况

截止 2011 年 6 月 30 日,公司募集资金项目已使用的募集资金 14,908.08 万元,其中,募集资金到位前投入项目金额为人民币 9,000.05 万元,募集资金到位后投入项目金额 5908.03 万元。另外以超募资金补充流动资金 13,000 万元、偿还银行贷款 13,500 万元,累计已使用 41,408.08 万元。

2、募集资金存放情况

扣除上述已使用资金后,公司募集资金截止至 2011 年 6 月 30 日应存余额为人民币 18,803.01 万元,公司的募集资金存储专户实际余额为 18,843.71 万元,实际余额与应存余额差异人民币 40.70 万元,为银行存款利息收入扣除银行手续费的净额 40.70 万元。具体存放情况如下:

单位:元

银行名称	账号	专户余额	其中:定期存款	定期存单期限
中国农业银行股份有限公司张家港塘桥支行	10-527701040013788	4,960,329.46	-	-
中国银行股份有限公司张家港塘桥支行	539158217568	74,517,619.01	70,013,500.00	2011.1.11~2011.7.11 3000 万元, 2011.1.11~2012.1.11 4001.35 万元
中国工商银行股份有限公司张家港塘桥支行	1102027629000091319	40,997,037.52	29,857,761.00	2011.1.11~2011.7.11
上海浦东发展银行张家港支行	89110155200000495	24,088,984.32	24,050,000.00	2011.1.18~2011.7.18
中国建设银行股份有限公司张家港塘桥支行	32201986245051501186	43,873,166.07	35,263,500.00	2011.1.11~2011.7.11
合计		188,437,136.38	159,184,761.00	

3、报告期内募集资金使用情况对照表

单位：万元

募集资金总额			64,768.00	本报告期投入募集资金总额			5,752.12			
报告期内变更用途的募集资金总额			-	已累计投入募集资金总额			14,908.08			
累计变更用途的募集资金总额			-	截至期末投资进度 (%) (3) = (2)/(1)			项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
累计变更用途的募集资金总额比例			-	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额 (2)					
承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目 (含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额 (1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额 (2)	截至期末投资进度 (%) (3) = (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
1、数字电视终端设备产业化技术改造项目	否	16,586.00	16,586.00	3,198.06	6,740.41	40.64%	2012年07月31日	-	建设中，部分已试生产	否
2、研发中心与工程研究实验室技术改造项目	否	3,961.00	3,961.00	254.15	1,345.66	33.97%	2012年02月29日	-	建设中	否
3、信息电子设备精密结构件技术改造项目	否	5,986.00	5,986.00	1,799.79	5,503.18	91.93%	2012年06月30日	-	建设中，部分已试生产	否
4、营销与服务网络综合平台建设项目	否	2,985.00	2,985.00	500.12	1,318.83	44.18%	2012年02月29日	-	建设中	否
承诺投资项目小计	-	29,518.00	29,518.00	5,752.12	14,908.08	-	-	-	-	-
超募资金投向										
归还银行贷款 (如有)	-			6,000.00	13,500.00		-	-	-	-
补充流动资金 (如有)	-			9,000.00	13,000.00		-	-	-	-
超募资金投向小计	-	0.00	0.00	15,000.00	26,500.00	-	-	0.00	-	-
合计	-	29,518.00	29,518.00	20,752.12	41,408.08	-	-	0.00	-	-
未达到计划进度或预计收益的情况和原因 (分具体项目)	不适用									
项目可行性发生重大变化的情况说明	无									

超募资金的金额、用途及使用进展情况	<p style="text-align: center;">适用</p> <p>根据公司第四届董事会第四次会议审议通过的《关于使用部分超募资金归还银行贷款的议案》，同意公司将超募资金中 60,000,000 元人民币用于归还银行贷款。（该事项详见 2011 年 1 月 18 日《上海证券报》、《证券时报》）</p> <p>根据公司第四届董事会第六次会议审议通过的《关于使用超募资金补充流动资金的议案》，同意公司使用超募资金 90,000,000 元补充流动资金。（该事项详见 2011 年 4 月 19 日《上海证券报》、《证券时报》）</p>
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	不适用
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	所有尚未使用的募集资金均存储于募集资金专项账户
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	随着公司募投项目的逐步实施，在本报告期内，本表募投项目 1 和募投项目 3 中已有部分设备进入试生产阶段，经济效益也将逐步显现

4、变更募集资金投资项目的资金使用情况

截至 2011 年 6 月 30 日止，公司无变更募集资金投资项目情况。

(二) 重大非募集资金投资项目情况

报告期内，公司除募集资金投资项目外，无非募集资金投资的重大项目。

三、公司 2011 年半年度经营业绩及对 2011 年 1-9 月份经营业绩的预计

(一) 2011 年半年度经营业绩

公司在 2011 年度第一季度报告中预计 2011 年 1-6 月份归属于上市公司股东的净利润比上年同期增加 0%~30%，实际公司在 2011 年 1-6 月份实现归属于上市公司股东的净利润比上年同期增加 18.10%，在预计范围之内。

(二) 2011 年 1-9 月份经营业绩的预计

2011 年 1-9 月预计的经营业绩	归属于上市公司股东的净利润比上年同期增长幅度小于 50%			
2011 年 1-9 月净利润同比变动幅度的预计范围	归属于上市公司股东的净利润比上年同期增长幅度为：	0%	~	30%
2010 年 1-9 月经营业绩	归属于上市公司股东的净利润（元）：	53,045,303.17		
业绩变动的原因说明	预计下一报告期内，营业收入平稳增长，导致净利润有所增长。			

四、其他需要披露的事项

投资者关系活动开展情况：

2011 年上半年度，公司以公平为准则开展投资者关系管理活动。公司指定董事长作为投资者关系管理活动的第一负责人，由董事会秘书负责主持投资者接待、投资者电话咨询、投资者留言回复及上市公司互动平台留言回复等工作，积极加强与投资者的沟通交流，确保公司投资者关系管理活动符合中国证监会、深圳证券交易所和公司《特定对象接待工作管理办法》等相关规定。

2011 年 4 月 8 日，公司通过网络投资者关系平台举行了 2010 年度报告网上说明会。公司董事长、独立董事、财务总监、董秘及保荐代表人等与投资者进行了在线互动和深入、坦诚的交流，促进投资者对公司的经营管理情况有了更深、更全面的了解。

第五节 重要事项

一、报告期实施的利润分配方案执行情况

公司 2010 年度分红派息及资本公积金转增股本方案为：以公司现有总股本 70,400,000 股为基数，向全体股东每 10 股派 5 元人民币现金(含税，扣税后，个人、证券投资基金、合格境外机构投资者实际每 10 股派 4.5 元)；同时，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 10 股，该方案获 2011 年 4 月 18 日召开的 2010 年度股东大会审议通过，并于 2011 年 4 月 22 日在公司指定媒体上发布了 2010 年度分红派息转增股本实施公告，分红派息股权登记日为：2011 年 4 月 28 日，除权除息日为：2011 年 4 月 29 日。至 2011 年 4 月 29 日公司 2010 年度利润分配已实施完毕。

二、本报告期利润分配预案

本报告期公司不进行利润分配或转增股本。

三、报告期内且延续至本报告期末的重大诉讼、仲裁事项

截止本报告期末公司无重大诉讼、仲裁事项。

对于公司招股说明书以及 2010 年度报告中披露的 2006 年 SISVEL 公司因 EP0402973、EP0660540、EP0559824 MPEG 音频专利在荷兰对公司提起侵权诉讼一案，在报告期内公司仍没有收到荷兰法院确切的开庭传票通知，没有任何进展。因本案长期未正式予以开庭审理，且 SISVEL 也未就本案向公司提出专利侵权赔偿的诉讼请求，经充分评估，即使该案件法院全部支持 SISVEL 的请求，对公司可能产生的不利影响也很小，因此公司在以后定期报告中将不再披露此诉讼，但一旦该案出现足以对公司造成重大影响的情形时，公司将及时披露该案进展。本诉讼案情及影响详见公司《招股说明书》。

四、报告期内，公司未发生破产重组相关事项；未持有其他上市公司股权，未参股商业银行、证券公司、保险公司、信托公司和期货公司等金融企业；无重

大收购及出售资产事项；未实施股权激励计划。

五、重大关联交易事项

报告期内，公司未发生与日常经营相关的重大关联交易事项；未发生资产收购、出售或股权转让相关的关联交易事项；未发生与关联方共同对外投资的关联交易；与关联方未发生债权债务往来。

六、公司重大合同及履行情况

报告期内，公司未发生且无以前期间发生延续到报告期的重大托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁公司资产的事项；未发生且无以前期间发生延续到报告期的重大对外担保事项；未发生且无以前期间发生延续到报告期的委托他人进行现金资产管理事项。

七、公司董事、监事、高级管理人员、持股 5% 以上股东及实际控制人在报告期内或者持续到报告期内承诺事项及履行情况

（一）关于股份锁定的承诺

1、公司控股股东银河电子集团承诺：自公司股票在证券交易所上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其所直接或间接持有的公司公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购该部分股份。

2、公司其他本次发行前股东均承诺：自公司股票上市交易之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其直接和间接持有的公司公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购该部分股份。

同时，上述人员中担任公司董事、监事、高级管理人员的股东以及自然人股东庞可伟、尹永祥还承诺：除前述锁定期外，在其任职期间每年转让的公司股份不得超过其所持有公司股份总数的百分之二十五；离职后半年内，不转让其所持有的公司股份；申报离任六个月后的十二月内通过证券交易所挂牌交易出售的公司股票数量占其所持公司股票总数的比例不得超过 50%。

3、公司控股股东银河电子集团所有股东承诺：自公司股票上市交易之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其所持有的集团公司股权，也不由集团公司回购该部分股权。

同时，上述人员中担任公司董事、监事、高级管理人员并担任银河电子集团董事、监事、高级管理人员的股东顾革新、吴建明、庞绍熙、周黎霞、曹飞、徐敏还承诺：除前述锁定期外，在其任职期间每年转让的集团公司股权不得超过其所持有的集团公司股权总数的百分之二十五；离职后半年内，不转让其所持有的集团公司股权。

报告期内，未发生违反上述承诺的事项。

（二）放弃同业竞争与利益冲突的承诺

公司控股股东银河电子集团与庞绍熙及其亲属庞鹰、庞可伟、钟献宗、钟礼花、李平波、徐正峰和除庞绍熙、庞鹰、庞可伟外的公司、控股股东的董事、主要管理人员吴建明、周黎霞、曹飞、顾革新、薛利军、李欣、徐敏均签署了《放弃同业竞争与利益冲突承诺函》，承诺今后不与公司发生同业竞争，承诺今后原则上不与公司发生关联交易，如在经营活动中发生无法避免的关联交易，保证关联交易的合法、合规。

报告期内，未发生违反上述承诺的事项。

（三）一致行动协议承诺

公司实际控制人共同约定在本协议存续期间，协议各方应就以下事项采取一致行动：①《公司法》和《公司章程》规定的股东大会召集权、提案权、征集股东投票权等重要股东权利的行使；②《公司法》和《公司章程》规定的董事、监事候选人提名与选举等事宜；③《公司章程》规定的由股东大会决议的各类事项；④协议各方认为应采取一致行动的其他事项。

协议各方就一致行动事项行使相关权利前，应就一致行动事项充分协商，并形成一致意见。在各方未就一致行动事项达成一致意见前，任何一方不得单独行使相关权利；协议各方就一致行动事项之须经表决事项经充分协商，仍无法达成一致意见，各方应共同放弃对该事项的表决，并于表决前向股东大会提交放弃表决的书面声明。

若约定各方之任一方因故不能亲自出席股东大会，且需委托他人代为出席会议并行使表决权的，应委托协议他方代为参加会议，并及时向协议他方出具书面《授权委托书》。未经协议他方书面同意，任一方不得擅自委托协议各方以外的其他人行使表决权。协议各方未经协议他方同意，不得就本协议约定的一致行动事项与他人采取一致行动。

协议各方在采取一致行动时，应严格遵守《公司法》、《证券法》等法律法规及《公司章程》的规定，尊重与保护中小股东的合法利益。

协议各方出任集团公司或银河电子董事会董事的，在董事会表决时应参照前述约定，对一致行动事项采取一致行动。

协议各方之任何一方拟减少其持有、实际支配的集团公司股权时，其减持后协议各方共同持有、实际支配的集团公司表决权比例不得低于集团公司表决权总数的 51%；协议各方之任何一方拟减少其持有、实际支配的公司股份时，其减持后协议各方共同持有、实际支配的公司表决权比例不得低于公司表决权总数的 15%，但公司公开发行 A 股并上市交易后，受发行新股或再融资的自然稀释不在此限。

该《一致行动协议书》于银河电子公开发行 A 股并上市交易满 36 个月的次日为终止日。

报告期内，未发生违反上述承诺的事项。

（四）公司最近十二个月内未进行证券投资等高风险投资，并承诺在使用部分超募资金归还银行贷款及补充流动资金后十二个月内不从事证券投资等高风险投资。

报告期内，未发生违反上述承诺的事项。

八、报告期内，公司及公司董事、监事、高级管理人员、实际控制人未受到任何形式的处罚。

九、其他重大事项

（一）独立董事关于控股股东及其他关联方占用公司资金和公司对外担保情况的专项说明及独立意见

根据中国证监会《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》（证监发[2003]56 号文）、《关于规范上市公司对外担保行为的通知》（证监发[2005]120 号文）以及《公司章程》等有关规定，作为江苏银河电子股份有限公司的独立董事，我们本着对全体股东及投资者负责的态度，在认真审阅相关资料后，对公司累计和当期对外担保及关联方占用资金情况的发表独立意见：

1、报告期内，公司及控股子公司不存在为控股股东及其他关联方、任何非

法人单位或个人提供担保的情况，也不存在以前年度发生并持续至 2011 年 6 月 30 日的对外担保、违规对外担保等情况；

2、报告期内，公司不存在控股股东及其他关联方非正常占用公司资金的情况。

(二) 报告期内，公司无其他应披露而未披露的重要事项

十、公开信息披露索引

本报告期内，公司在中国证监会指定信息披露媒体《证券时报》、《上海证券报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）刊登了以下公告：

公告编号	公告文件名称	公告日期
2011-001	完成工商变更登记的公告	2011 年 1 月 8 日
2011-002	第四届董事会第四次会议决议公告	2011 年 1 月 18 日
2011-003	第四届监事会第四次会议决议公告	2011 年 1 月 18 日
2011-004	关于使用部分超募资金归还银行贷款的公告	2011 年 1 月 18 日
2011-005	江苏银河电子股份有限公司 2010 年度业绩快报	2011 年 1 月 18 日
2011-006	银河电子首次公开发行网下配售股份上市流通提示性公告	2011 年 3 月 2 日
2011-007	2010 年度报告摘要	2011 年 3 月 28 日
2011-008	第四届董事会第五次会议决议公告	2011 年 3 月 28 日
2011-009	关于召开 2010 年度股东大会的通知	2011 年 3 月 28 日
2011-010	第四届监事会第五次会议决议公告	2011 年 3 月 28 日
2011-011	公司关于举行 2010 年度报告网上说明会的通知	2011 年 3 月 28 日
2011-012	2010 年度股东大会决议公告	2011 年 4 月 19 日
2011-013	2011 年第一季度报告正文	2011 年 4 月 19 日
2011-014	第四届董事会第六次会议决议公告	2011 年 4 月 19 日
2011-015	第四届监事会第六次会议决议公告	2011 年 4 月 19 日
2011-016	关于使用超募资金补充流动资金的公告	2011 年 4 月 19 日
2011-017	银河电子 2010 年度分红派息转增股本实施公告	2011 年 4 月 22 日
2011-018	完成工商变更登记的公告	2011 年 5 月 17 日

十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动情况表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2011 年 5 月 26 日	公司行政研发大楼一楼会议室	实地调研	浙商证券	公司经营情况、发展状况及对行业前景的看法

第六节 财务报告（未经审计）

（一）财务报表

资产负债表

编制单位：江苏银河电子股份有限公司

单位：人民币元

资产	2011年6月30日		2010年12月31日	
	合并	母公司	合并	母公司
流动资产：				
货币资金	396,029,902.36	370,005,933.78	641,911,172.79	617,548,974.54
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产				
应收票据	47,370,739.67	47,370,739.67	36,482,038.40	36,482,038.40
应收账款	385,887,178.12	385,227,929.88	305,315,976.76	304,242,087.15
预付款项	8,716,136.18	8,716,136.18	8,031,759.92	8,031,759.92
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	7,529,724.71	6,752,478.87	6,544,661.04	6,342,131.21
买入返售金融资产				
存货	218,000,291.68	220,888,933.28	146,547,624.43	149,449,338.96
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产				
流动资产合计	1,063,533,972.72	1,038,962,151.66	1,144,833,233.34	1,122,096,330.18
非流动资产：				
发放贷款及垫款				
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		10,000,000.00		10,000,000.00
投资性房地产				
固定资产	170,065,512.50	169,711,958.26	167,790,492.99	167,346,195.15
在建工程	1,322,338.80	1,322,338.80	35,089.00	35,089.00
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	31,457,194.46	31,457,194.46	31,838,009.00	31,838,009.00
开发支出				
商誉				
长期待摊费用	705,742.07	705,742.07	785,637.41	785,637.41
递延所得税资产	7,068,233.41	6,327,171.77	5,208,611.49	4,457,987.86
其他非流动资产				
非流动资产合计	210,619,021.24	219,524,405.36	205,657,839.89	214,462,918.42
资产总计	1,274,152,993.96	1,258,486,557.02	1,350,491,073.23	1,336,559,248.60

公司法定代表人：吴建明

主管会计工作的公司负责人：徐敏

会计机构负责人：潘莹

资产负债表（续）

编制单位：江苏银河电子股份有限公司

单位：人民币元

负债和股东权益	2011年6月30日		2010年12月31日	
	合并	母公司	合并	母公司
流动负债：				
短期借款			60,000,000.00	60,000,000.00
交易性金融负债				
应付票据	17,370,000.00	17,370,000.00	76,709,783.60	76,709,783.60
应付账款	211,796,154.62	211,677,654.62	186,091,450.68	186,023,850.68
预收款项	9,145,843.78	9,019,269.65	4,751,945.12	4,751,945.12
卖出回购金融资产款				
应付职工薪酬	7,174,527.30	5,907,133.73	5,752,218.70	4,921,902.74
应交税费	745,866.01	-37,437.81	3,888,710.26	2,940,289.42
应付利息			94,655.00	94,655.00
应付股利				
其他应付款	19,244,855.45	19,238,108.37	14,985,093.90	14,936,743.90
应付分保账款				
一年内到期的非流动负债				
其他流动负债	24,000.00	24,000.00	48,000.00	48,000.00
流动负债合计	265,501,247.16	263,198,728.56	352,321,857.26	350,427,170.46
非流动负债：				
长期借款				
应付债券				
长期应付款				
专项应付款				
预计负债	6,063,296.83	6,063,296.83	4,223,123.70	4,223,123.70
递延所得税负债				
其他非流动负债				
非流动负债合计	6,063,296.83	6,063,296.83	4,223,123.70	4,223,123.70
负债合计	271,564,543.99	269,262,025.39	356,544,980.96	354,650,294.16
股东权益：				
股本	140,800,000.00	140,800,000.00	70,400,000.00	70,400,000.00
资本公积	538,439,123.02	538,439,123.02	608,839,123.02	608,839,123.02
减：库存股				
专项储备				
盈余公积	37,608,948.58	37,608,948.58	37,608,948.58	37,608,948.58
一般风险准备				
未分配利润	285,740,378.37	272,376,460.03	277,098,020.67	265,060,882.84
外币报表折算差额				
归属于母公司所有者权益合计	1,002,588,449.97	989,224,531.63	993,946,092.27	981,908,954.44
少数股东权益				
所有者权益合计	1,002,588,449.97	989,224,531.63	993,946,092.27	981,908,954.44
负债和股东权益总计	1,274,152,993.96	1,258,486,557.02	1,350,491,073.23	1,336,559,248.60

公司法定代表人：吴建明

主管会计工作的公司负责人：徐敏

会计机构负责人：潘莹

利润表

编制单位:江苏银河电子股份有限公司

单位:人民币元

项 目	2011年1-6月		2010年1-6月	
	合并	母公司	合并	母公司
一、营业总收入	492,004,282.70	490,317,558.13	400,264,986.56	398,357,720.50
其中:营业收入	492,004,282.70	490,317,558.13	400,264,986.56	398,357,720.50
利息收入				
二、营业总成本	444,557,819.29	443,719,064.08	361,229,666.93	363,088,951.20
其中:营业成本	371,151,198.71	374,224,103.85	302,267,441.12	306,749,564.13
利息支出				
营业税金及附加	1,093,007.42	824,504.66	1,186,173.37	992,483.81
销售费用	31,863,222.43	31,792,726.27	30,955,801.51	30,837,294.01
管理费用	38,103,622.12	34,509,296.85	21,955,274.77	19,672,586.34
财务费用	-1,106,519.98	-1,076,431.15	1,415,555.77	1,394,636.29
资产减值损失	3,453,288.59	3,444,863.60	3,449,420.39	3,442,386.62
加:公允价值变动收益(损失以“-”号填列)	-	-		
加:投资收益(损失以“-”号填列)	-			
三、营业利润(亏损以“-”号填列)	47,446,463.41	46,598,494.05	39,035,319.63	35,268,769.30
加:营业外收入	2,675,313.08	2,484,021.63	2,438,038.30	1,728,031.80
减:营业外支出	9,935.19	8,206.81	269,024.00	262,857.98
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	50,111,841.30	49,074,308.87	41,204,333.93	36,733,943.12
减:所得税费用	6,269,483.60	6,558,731.68	4,080,747.21	5,243,028.71
五、净利润(净亏损以“-”号填列)*	43,842,357.70	42,515,577.19	37,123,586.72	31,490,914.41
归属于母公司所有者的净利润	43,842,357.70	42,515,577.19	37,123,586.72	31,490,914.41
少数股东损益				
六、每股收益:				
(一)基本每股收益	0.31	0.30	0.35	0.30
(二)稀释每股收益	0.31	0.30	0.35	0.30
七、其他综合收益(净收益以“-”号填列)				
八、综合收益总额(净收益以“-”号填列)	43,842,357.70	42,515,577.19	37,123,586.72	31,490,914.41
归属于母公司所有者的综合收益总额	43,842,357.70	42,515,577.19	37,123,586.72	31,490,914.41
归属于少数股东的综合收益总额	-	-	-	

公司法定代表人:吴建明

主管会计工作的公司负责人:徐敏

会计机构负责人:潘莹

现金流量表

编制单位:江苏银河电子股份有限公司

单位:人民币元

项 目	2011年1-6月		2010年1-6月	
	合并	母公司	合并	母公司
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	393,422,597.80	383,763,367.56	373,225,577.49	366,285,384.03
收到的税费返还	10,078,340.83	8,445,668.08	13,423,829.38	9,384,505.19
收到其他与经营活动有关的现金	23,481,595.37	23,358,665.27	19,477,727.71	19,472,302.30
经营活动现金流入小计	426,982,534.00	415,567,700.91	406,127,134.58	395,142,191.52
购买商品、接受劳务支付的现金	442,475,265.16	441,780,029.19	297,882,438.00	305,069,400.05
支付给职工以及为职工支付的现金	45,389,291.94	31,289,443.01	33,178,400.90	24,471,612.31
支付的各项税费	18,379,290.74	14,712,350.73	17,154,471.21	11,772,522.01
支付其他与经营活动有关的现金	48,765,747.98	47,998,296.91	49,961,717.74	49,291,331.07
经营活动现金流出小计	555,009,595.82	535,780,119.84	398,177,027.85	390,604,865.44
经营活动产生的现金流量净额	-128,027,061.82	-120,212,418.93	7,950,106.73	4,537,326.08
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	14,854.00	14,854.00	72,765.00	72,765.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额				
收到其他与投资活动有关的现金	-	-		
投资活动现金流入小计	14,854.00	14,854.00	72,765.00	72,765.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	17,948,561.97	17,948,561.97	10,059,204.24	9,937,284.24
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	17,948,561.97	17,948,561.97	10,059,204.24	9,937,284.24
投资活动产生的现金流量净额	-17,933,707.97	-17,933,707.97	-9,986,439.24	-9,864,519.24
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			175,000,000.00	175,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	-			126,036.00
筹资活动现金流入小计	-	-	175,000,000.00	175,126,036.00
偿还债务支付的现金	60,000,000.00	60,000,000.00	112,000,000.00	112,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	35,443,102.78	35,443,102.78	43,317,190.00	43,317,190.00
其中:子公司支付给少数股东的股利、利润				
支付其他与筹资活动有关的现金	180,000.00	9,682,042.98		
筹资活动现金流出小计	95,623,102.78	105,125,145.76	155,317,190.00	155,317,190.00
筹资活动产生的现金流量净额	-95,623,102.78	-105,125,145.76	19,682,810.00	19,808,846.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-214,069.90	-188,440.14	-193,250.04	-178,312.22
五、现金及现金等价物净增加额	-241,797,942.47	-243,459,712.80	17,453,227.45	14,303,340.62
加:期初现金及现金等价物余额	632,616,844.83	608,254,646.58	46,712,921.74	36,694,441.13
六、期末现金及现金等价物余额	390,818,902.36	364,794,933.78	64,166,149.19	50,997,781.75

公司法定代表人: 吴建明

主管会计工作的公司负责人: 徐敏

会计机构负责人: 潘莹

合并所有者权益变动表

编制单位：江苏银河电子股份有限公司

单位：人民币元

项目	本期金额									上年金额											
	归属于母公司所有者权益								少数 股东 权益	所有者权益合计	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			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	70,400,000.00	608,839,123.02			37,608,948.58		277,098,020.67		993,946,092.27		52,800,000.00	24,328,266.52			37,608,948.58		245,513,062.98			360,250,278.08	
加：会计政策变更																					
前期差错更正																					
其他																					
二、本年年初余额	70,400,000.00	608,839,123.02			37,608,948.58		277,098,020.67		993,946,092.27		52,800,000.00	24,328,266.52			37,608,948.58		245,513,062.98			360,250,278.08	
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	70,400,000.00	-70,400,000.00					8,642,357.70		8,642,357.70		17,600,000.00	584,510,856.50					31,584,957.69			633,695,814.19	
（一）净利润							43,842,357.70		43,842,357.70								73,824,957.69			73,824,957.69	
（二）其他综合收益																					
上述（一）和（二）小计							43,842,357.70		43,842,357.70								73,824,957.69			73,824,957.69	
（三）所有者投入和减少资本											17,600,000.00	584,510,856.50								602,110,856.50	
1.所有者投入资本											17,600,000.00	584,510,856.50								602,110,856.50	
2.股份支付计入所有者权益的金额																					
3.其他																					
（四）利润分配							-35,200,000.00		-35,200,000.00								-42,240,000.00			-42,240,000.00	
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							-35,200,000.00		-35,200,000.00								-42,240,000.00			-42,240,000.00	
4.其他																					
（五）所有者权益内部结转	70,400,000.00	-70,400,000.00																			
1.资本公积转增资本（或股本）	70,400,000.00	-70,400,000.00																			
2.盈余公积转增资本（或股本）																					
3.盈余公积弥补亏损																					
4.其他																					
（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	140,800,000.00	538,439,123.02			37,608,948.58		285,740,378.37		1,002,588,449.97		70,400,000.00	608,839,123.02			37,608,948.58		277,098,020.67			993,946,092.27	

公司法定代表人：吴建明

主管会计工作的公司负责人：徐敏

会计机构负责人：潘莹

汇总所有者权益变动表

编制单位：江苏银河电子股份有限公司

单位：人民币元

项目	本期金额								上年金额							
	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	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	70,400,000.00	608,839,123.02			37,608,948.58		265,060,882.84	981,908,954.44	52,800,000.00	24,328,266.52			37,608,948.58		218,366,403.77	333,103,618.87
加：会计政策变更																
前期差错更正																
其他																
二、本年期初余额	70,400,000.00	608,839,123.02			37,608,948.58		265,060,882.84	981,908,954.44	52,800,000.00	24,328,266.52			37,608,948.58		218,366,403.77	333,103,618.87
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	70,400,000.00	-70,400,000.00					7,315,577.19	7,315,577.19	17,600,000.00	584,510,856.50					46,694,479.07	648,805,335.57
（一）净利润							42,515,577.19	42,515,577.19							88,934,479.07	88,934,479.07
（二）其他综合收益																
上述（一）和（二）小计							42,515,577.19	42,515,577.19							88,934,479.07	88,934,479.07
（三）所有者投入和减少资本									17,600,000.00	584,510,856.50						602,110,856.50
1. 所有者投入资本									17,600,000.00	584,510,856.50						602,110,856.50
2. 股份支付计入所有者权益的金额																
3. 其他																
（四）利润分配							-35,200,000.00	-35,200,000.00							-42,240,000.00	-42,240,000.00
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							-35,200,000.00	-35,200,000.00							-42,240,000.00	-42,240,000.00
4. 其他																
（五）所有者权益内部结转	70,400,000.00	-70,400,000.00														
1. 资本公积转增资本（或股本）	70,400,000.00	-70,400,000.00														
2. 盈余公积转增资本（或股本）																
3. 盈余公积弥补亏损																
4. 其他																
（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	140,800,000.00	538,439,123.02			37,608,948.58		272,376,460.03	989,224,531.63	70,400,000.00	608,839,123.02			37,608,948.58		265,060,882.84	981,908,954.44

公司法定代表人：吴建明

主管会计工作的公司负责人：徐敏

会计机构负责人：潘莹

(二) 财务报表附注

江苏银河电子股份有限公司 2011 年半年度财务报表附注

一、 公司基本情况

江苏银河电子股份有限公司（以下简称本公司或公司），系经江苏省人民政府苏政复[2000]134 号文件的批准，由银河电子集团投资有限公司、张家港市和鑫电机有限公司、上海浦东振江实业开发有限公司、张家港市民政福利制条厂及张家港市塘桥镇资产经营公司五家股东共同发起设立的股份有限公司。公司的企业法人营业执照注册号为 320000000014794。2010 年 12 月在深圳证券交易所上市。所属行业为通信及相关设备制造业类。

根据本公司 2009 年度股东大会决议，2010 年 11 月 12 日经中国证券监督管理委员会证监许可[2010]1617 号文核准，同意公司向社会公众发行人民币普通股（A 股）1760 万股，发行后本公司股本为 7040 万股，其中有限售条件股份 5628 万股，无限售条件股份为 1412 万股。

2011 年 4 月 28 日，根据公司 2010 年度股东大会决议，以公司现有总股本 70,400,000 股为基数，向全体股东每 10 股派 5 元人民币现金；同时，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 10 股，公司总股本由 7,040 万股增至 14,080 万股。

截至 2011 年 6 月 30 日，本公司累计发行股本总数 14080 万股，公司注册资本为 14080 万元，经营范围为：计算机及配件、计算机外部设备、电子产品、网络产品、软件产品、监控设备、仪器仪表、通信设备、广播电视设备、普通机械（压力容器除外）、五金、交电针织机械、模具、塑料制品、卫星地面接收设施、机顶盒产品的开发、制造、销售。经营本企业自产产品出口的业务；经营本企业生产、科研所需的原辅材料、仪器仪表、机械设备、零配件及技术的进口业务（国家限定公司经营和国家禁止进出口的商品技术除外）；经营进料加工和“三来一补”业务。本公司主要产品为数字电视机顶盒、信息电子设备精密结构件等。本公司注册地：张家港市塘桥镇南环路 188 号，总部办公地：张家港市塘桥镇南环路 188 号。

二、 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

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则—基本准则》和其他各项会计准则及其他相关规定进行确认和计量，在此基础上编制所附的 2011 年半年度财务报表。

2. 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。

3. 会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

4. 记账本位币

采用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

（一）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。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，资本公积不足冲减的，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。

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，在此基础上按照企业会计准则规定确认。

（二）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。

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，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。

6. 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。

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。

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。

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。

7. 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。

8. 外币业务和外币报表折算

（一）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。

（二）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，采用交易发生日的即期汇率折算。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。

9. 金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

（一）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。

（二）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。

(三) 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。

（四）金融负债终止确认条件

金融负债的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。

（五）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全部直接参考活跃市场中的报价

（六）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。

10. 应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准：	应收款项余额前五名且单项应收款项金额在 500 万元以上
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法：	单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的，包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中再进行减值测试。

(2) 按组合计提坏账准备应收款项：

信用风险特征组合的确定依据：	
组合 1	按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收款项组合
按组合计提坏账准备的计提方法：	
组合 1	账龄分析法

组合中：采用账龄分析法计提坏账准备的：

公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定以下坏账准备计提的比例：

账 龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1年以内（含1年）	5%	5%
1至2年	10%	10%
2至3年	20%	20%
3年至5年	50%	50%
5年以上	100%	100%

（3）单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由：	上述两种情况以外但有客观证据表明应收款项发生减值的单项应收款
坏账准备的计提方法：	将其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。

（4）其他说明

可收回金额是通过对其的未来现金流量（不包括尚未发生的信用损失）按原实际利率折现确定，并考虑相关担保物的价值（扣除预计处置费用等）。原实际利率是初始确认该应收款项时计算确定的实际利率。短期应收款项的预计未来现金流量与其现值相差很小，在确定相关减值损失时，不对其预计未来现金流量进行折现。

11. 存货

（一）存货的分类

存货分类为：原材料、库存商品、在产品和委托加工物资等。

（二）发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

（三）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。

产成品、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。

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。

（四）存货的盘存制度：采用永续盘存制。

12. 长期股权投资

（一）初始投资成本确定

（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：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，以及为企业合并而发生的各项直接相关费用。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，也计入合并成本。

（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。

（二）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。

（三）被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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，则视为与其他方对被投资单位实施共同控制；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，则视为投资企业能够对被投资单位施加重大影响。

（四）减值准备计提

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。

因企业合并形成的商誉，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

13. 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。

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。

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。

14. 固定资产

（一）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。

(二) 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用。

(三) 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。

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	预计使用寿命（年）	净残值率	年折旧率
房屋建筑物	35	5%	2.71%
通用设备	10-12	5%	7.91%-9.5%
运输设备	8	5%	11.88%
专用设备	5-12	5%	9.5%-19.00%
电子设备	5-8	5%	11.88%-19.00%

(四) 固定资产的减值准备计提

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。

15. 在建工程

（一）在建工程的类别

在建工程以立项项目分类核算。

（二）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。

（三）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。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。

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。

16. 借款费用

（一）借款费用资本化的确认原则

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。

（二）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。

（三）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。

（四）借款费用资本化金额的计算方法

专门借款的利息费用（扣除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）及其辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前，予以资本化。

根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

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。

17. 无形资产

（一）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。

（二）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	50 年	土地权证记载
外购的专有技术	5 年	合同
一般软件	2 年	合同

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。

（三）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。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。

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。

（四）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。

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

（五）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。

18. 长期待摊费用

长期待摊费用在受益期内平均摊销

19. 附回购条件的资产转让

公司销售产品或转让其他资产时，与购买方签订了所销售的产品或转让资产回购协议，根据协议条款判断销售商品是否满足收入确认条件。如售后回购属于融资交易，则在交付产品或资产时，本公司不确认销售收入。回购价款大于销售价款的差额，在回购期间按期计提利息，计入财务费用。

20. 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。

（一）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。

（二）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。

21. 收入

（一）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。

（二）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。

(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。

22. 政府补助

(一) 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。

(二) 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损益,计入营业外收入;

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

23. 递延所得税资产和递延所得税负债

(一) 确认递延所得税资产的依据

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。

(二) 确认递延所得税负债的依据

公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括商誉、非企业合并形成的交易且该交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额所形成的暂时性差异。

24. 经营租赁、融资租赁的会计处理方法

(一) 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。

(二) 融资租赁会计处理

(1) 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。

(2) 融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来受到租赁的各期间内确认为租赁收入，公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

25. 持有待售资产

本公司将同时符合下列条件的非流动资产确认为持有待售资产：

- (1) 公司已就该资产出售事项作出决议
- (2) 公司已与对方签订了不可撤消的转让协议
- (3) 该资产转让将在一年内完成。

26. 主要会计政策、会计估计的变更

本报告期内无需披露的会计政策和会计估计变更。

27. 前期会计差错更正

本报告期未发现采用追溯重述法或采用未来适用法的前期会计差错。

三、 税项

1. 公司主要税种和税率

税种	税率	计税依据
增值税	17%	应税营业收入
营业税	5%	应税劳务收入
城市维护建设税	5%	应交增值税额、营业税和消费税额
教育费附加	4%、5%	应交增值税额、营业税和消费税额
企业所得税	15%、25%	应纳税所得额

2. 税收优惠及批文

(1) 本公司根据苏州市高新技术企业申报管理工作协调小组文件苏科高【2008】294号“转发省《关于认定江苏省2008年度第二批高新技术企业的通知》的通知”被认定为高新技术企业根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条规定，本公司减按15%的税率征收企业所得税。

(2) 本公司的子公司江苏亿禾高新科技有限公司2007年被认定为软件生产企业，根据财税【2008】第001号文《财政部、国家税务总局关于企业所得税若干优惠政策的通知》的规定，2007年至2008年度为免征企业所得税，2009年至2011年度为减半征收企业所得税

四、 企业合并及合并财务报表

子公司情况（通过设立或投资等方式取得的子公司）

子公司名称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	本公司期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	本公司合计持股比例	本公司合计享有的表决权比例	是否合并报表
江苏亿新电子有限公司	全资子公司	张家港塘桥镇南环路188号	生产销售	500万	各类商品和技术的进出口，国家限定公司经营或禁止进出口的商品和技术	500万	-	100%	100%	是
江苏亿禾高新科技有限公司	全资子公司	张家港塘桥镇南环路	生产销售	500万	软件开发、应用、技术服务；电子产品开发、制造、加工、销售。	500万	-	100%	100%	是

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）

1. 货币资金

项目	2011年6月30日			2010年12月31日		
	原币金额	折算率	折人民币	原币金额	折算率	折人民币
现金						
人民币			41,515.15			121,994.81
美元						
小计			41,515.15			121,994.81
银行存款						
人民币			262,963,587.34			609,314,410.08
美元	1,924,371.85	6.4716	12,453,764.87	1,329,445.21	6.6227	8,804,516.80
小计	1,924,371.85		275,417,352.21			618,118,926.88
其他货币资金						
人民币			120,085,665.00			23,173,548.60
美元	75,000.00	6.4716	485,370.00	75,000.00	6.6227	496,702.50
小计	75,000.00		120,571,035.00			23,670,251.10
合 计			396,029,902.36			641,911,172.79

其中受到限制的货币资金

项 目	2011年6月30日	2010年12月31日
期后三个月以上银行承兑汇票承兑保证金	5,211,000.00	9,294,327.96

2. 应收票据

(1) 应收票据的分类

种类	2011年6月30日	2010年12月31日
银行承兑汇票	47,370,739.67	36,482,038.40

(2) 期末已质押的应收票据情况

出票人	出票日期	到期日	金额	备注
中国外贸金融租赁有限公司	2011-1-13	2011-7-13	3,968,078.40	大额票据质押用于开具应付票据
中国外贸金融租赁有限公司	2011-2-17	2011-8-17	4,164,498.28	
中国外贸金融租赁有限公司	2011-4-28	2011-10-28	6,091,000.34	
合 计			14,223,577.02	

(3) 期末已背书未到期的应收票据总额为 11,845,258.00 元，前五名明细如下：

出票人	出票日期	到期日	金额	备注
宜兴市广播电视台	2011-3-18	2011-9-18	3,000,000.00	银行承兑汇票
大唐彬长发电有限责任公司	2011-1-28	2011-7-27	2,986,000.00	银行承兑汇票
宜兴市广播电视台	2011-4-19	2011-10-19	2,000,000.00	银行承兑汇票
吉视传媒股份有限公司	2011-6-8	2011-12-7	1,500,000.00	银行承兑汇票
湖南长城信息金融设备有限责任公司	2011-4-26	2011-7-26	1,438,968.00	银行承兑汇票

(4) 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票据。

3. 应收账款

(1) 应收账款按种类披露

种类	2011年6月30日				2010年12月31日			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	计提比例	金额	比例	金额	计提比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	163,179,064.00	40.04%	8,158,953.20	5%	129,791,868.00	40.10%	7,838,434.90	6.04%
组合计提坏账准备的应收账款	243,708,118.54	59.80%	12,841,051.22	5.27%	193,231,461.23	59.69%	9,868,917.57	5.11%

种类	2011年6月30日				2010年12月31日			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	计提比例	金额	比例	金额	计提比例
其中： 按账龄组合	243,708,118.54	59.80%	12,841,051.22	5.27%	193,231,461.23	59.69%	9,868,917.57	5.11%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	662,499.76	0.16%	662,499.76	100%	677,967.92	0.21%	677,967.92	100%
合计	407,549,682.30	100%	21,662,504.18	5.32%	323,701,297.15	100%	18,385,320.39	5.68%

单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

应收账款内容	账面余额	坏账准备金额	计提比例	理由
货款	163,179,064.00	8,158,953.20	5%	正常信用期内货款

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	2011年6月30日				2010年12月31日			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	计提比例	金额	比例	金额	计提比例
1年以内	233,476,276.84	95.80%	11,673,813.85	5.00%	189,084,571.23	97.85%	9,454,228.57	5.00%
1至2年	9,486,841.70	3.89%	948,684.17	10.00%	4,146,890.00	2.15%	414,689.00	10.00%
2至3年	745,000	0.31%	218,553.20	29.34%		0.00%		0.00%
3至5年						0.00%		0.00%
5年以上								
合计	243,708,118.54	100.00%	12,841,051.22	5.27%	193,231,461.23	100%	9,868,917.57	5.11%

年末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单位名称	账面余额	坏账准备金额	计提比例	理由
澳大利亚数码视频技术有限公司	662,499.76	662,499.76	100%	4年以上，无法联系相关人员

(2) 本期实际核销的应收账款为 52,160.00 元，明细如下：

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
东明万吉天然气实业有限公司	货款	52,160.00	无法收回	否

(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) 期末应收账款中欠款金额前五名

单位名称	与本公司关系	欠款金额	年限	占应收账款总额的比例
吉视传媒股份有限公司	客户	74,837,277.00	1年以内	18.36%
吉视传媒股份有限公司长春分公司	客户	24,686,000.00	1年以内	6.06%

单位名称	与本公司关系	欠款金额	年限	占应收账款总额的比例
宜兴市中广网络有限公司	客户	22,436,180.00	1年以内	5.51%
湖北省楚天视讯网络有限公司	客户	21,315,150.00	1年以内	5.23%
江苏省广播电视信息网络股份有限公司苏州分公司	客户	19,904,457.00	1年以内	4.88%

(5) 期末应收账款中外币应收款情况

项目	2011年6月30日			2010年12月31日		
	原币金额	折算率	折人民币	原币金额	折算率	折人民币
美元	4,178,594.88	6.4716	27,042,194.63	2,570,000.82	6.6227	17,020,344.44

4. 预付款项

(1) 账龄分析

账龄	2011年6月30日		2010年12月31日	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	8,716,136.18	100.00%	7,908,759.92	98.47%
1至2年			123,000.00	1.53%
合计	8,716,136.18	100.00%	8,031,759.92	100%

(2) 期末预付款金额前五名

单位名称	与本公司关系	金额	年限	未结算原因
上海浦东国际机场海关	客户	2,574,225.17	1年以内	进口增值税款
南京万达广场投资有限公司	客户	2,022,745.00	1年以内	预付房款
天田国际工贸(上海)有限公司	客户	651,000.00	1年以内	预付设备款
深圳市同洲电子股份有限公司	客户	593,132.50	1年以内	预付货款
WT TECHNOLOGY PTE LTD(文晔)	客户	554,044.25	1年以内	预付货款

(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。

5. 其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

种类	2011年6月30日				2010年12月31日			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	计提比例	金额	比例	金额	计提比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款								
组合计提坏账准备的其他应收款	8,294,560.33	100%	764,835.62	9.22%	7,185,551.86	100%	640,890.82	8.92%
其中：按账龄组合	8,294,560.33	100%	764,835.62	9.22%	7,185,551.86	100%	640,890.82	8.92%

种类	2011年6月30日				2010年12月31日			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	计提比例	金额	比例	金额	计提比例
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备得其他应收款								
合计	8,294,560.33	100%	764,835.62	9.22%	7,185,551.86	100%	640,890.82	8.92%

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	2011年6月30日			2010年12月31日		
	账面金额	占总额比例%	坏账准备	账面金额	占总额比例%	坏账准备
1年以内	6,666,115.61	80.37%	333,305.78	6,206,407.14	86.37%	310,320.35
1-2年	1,076,400.00	12.98%	107,640.00	159,144.72	2.21%	15,914.47
2-3年	2,044.72	0.02%	599.84	550,000.00	7.65%	157,300.00
3-5年	550,000.00	6.63%	323,290.00	270,000.00	3.76%	157,356.00
5年以上						
合计	8,294,560.33	100%	764,835.62	7,185,551.86	100%	640,890.82

(2) 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。

(3) 期末其他应收款中欠款金额前五名

单位名称	与本公司关系	欠款金额	账龄	占其他应收款总额的比例	性质或内容
江西省广播电视网络传输有限公司	客户	1,700,000.00	1年以内	20.50%	售后服务保证金
应收出口退税		742,353.97	1年以内	8.95%	出口退税
浪新微电子系统(上海)有限公司	客户	340,000.00	1年以内	4.10%	履约保证金
重庆有线电视网络有限公司	客户	300,000.00	1-2年	3.62%	投标保证金
宜兴市中广网络有限公司	客户	300,000.00	1-2年	3.62%	投标保证金

6. 存货及存货跌价准备

项目	2011年6月30日			2010年12月31日		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	73,135,745.78		73,135,745.78	51,525,116.54		51,525,116.54
库存商品	114,221,798.88		114,221,798.88	65,544,264.73		65,544,264.73
在产品	30,642,747.02		30,642,747.02	29,478,243.16		29,478,243.16
合计	218,000,291.68		218,000,291.68	146,547,624.43		146,547,624.43

7. 固定资产原价及累计折旧

(1) 固定资产情况

类别	2010年12月31日	本期增加	本期减少	2011年6月30日
一、账面原值合计	261,186,833.61	10,854,279.26	109,910.50	271,931,202.37
其中：房屋建筑物	119,398,452.52			119,398,452.52
通用设备	57,377,840.85	6,982,320.97		64,360,161.82

类别	2010年12月31日	本期增加	本期减少	2011年6月30日
专用设备	76,704,362.68	2,435,565.51	82,480.50	79,057,447.69
运输设备	1,360,151.00	934,920.53		2,295,071.53
电子设备	6,346,026.56	501,472.25	27,430.00	6,820,068.81
		本期增加	本期计提	
二、累计折旧合计	93,396,340.62	8,555,413.40	86,064.15	101,865,689.87
其中：房屋建筑物	18,096,027.80	1,647,698.70		19,743,726.50
通用设备	27,841,856.10	2,990,425.87		30,832,281.97
专用设备	43,491,401.21	3,476,123.12	68,170.59	46,899,353.74
运输设备	612,617.48	98,400.74		711,018.22
电子设备	3,354,438.03	342,764.97	17,893.56	3,679,309.44
三、固定资产减值准备合计	-			
四、固定资产账面价值合计	167,790,492.99	/	/	170,065,512.50
其中：房屋建筑物	101,302,424.72	/	/	99,654,726.02
通用设备	29,535,984.75	/	/	33,527,879.85
专用设备	33,212,961.47	/	/	32,158,093.95
运输设备	747,533.52	/	/	1,584,053.31
电子设备	2,991,588.53	/	/	3,140,759.37

本期折旧额 8,555,413.40 元

本期无在建工程转入固定资产。

(2) 期末通过经营租赁租出固定资产

项 目	账面价值
房屋及建筑物	12,672,339.67

本公司原老厂区中部分房屋及场地临时出租。

8. 在建工程

项目	2011年6月30日			2010年12月31日		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
厂房基本建设	1,322,338.80		1,322,338.80	35,089.00		35,089.00
合计	1,322,338.80		1,322,338.80	35,089.00		35,089.00

(1) 重大在建工程项目变动情况

工程项目名称	2010年12月31日	本期增加	本期减少		2011年6月30日	工程进度	资金来源
			转入固定资产	其他减少			
电子设备精密结构件技术项目的基建设		391,154.00			391,154.00	建设阶段	募集资金

工程项目名称	2010年12月31日	本期增加	本期减少		2011年6月30日	工程进度	资金来源
			转入固定资产	其他减少			
数字电视接收终端技术项目的建设	35,089.00	896,095.80			931,184.80	建设阶段	募集资金
合计	35,089.00	1,287,249.80			1,322,338.80		

(2) 在建工程减值准备

本公司在建工程均不存在需计提减值准备的情况

9. 无形资产

项目	2010年12月31日	本期增加	本期减少	2011年6月30日
一、原价合计	36,044,195.00			36,044,195.00
1. 土地使用权	35,238,195.00			35,238,195.00
2. 专有技术	646,000.00			646,000.00
3. 其他软件	160,000.00			160,000.00
二、累计摊销额合计	4,206,186.00	380,814.54		4,587,000.54
1. 土地使用权	3,400,186.00	380,814.54		3,781,000.54
2. 专有技术	646,000.00			646,000.00
3. 其他软件	160,000.00			160,000.00
三、无形资产减值准备合计				
1. 土地使用权				
2. 专有技术				
3. 其他软件				
四、无形资产账面价值合计	31,838,009.00		380,814.54	31,457,194.46
1. 土地使用权	31,838,009.00		380,814.54	31,457,194.46
2. 专有技术				
3. 其他软件				

本期摊销额 380,814.54 元

10. 递延所得税资产和递延所得税负债

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

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

项目	2011年6月30日	2010年12月31日
递延所得税资产：		
应收款项坏账准备	3,371,661.47	2,860,649.68
预计负债（产品保修费）	909,494.52	633,468.56
尚未取得发票的费用支出	1,683,279.23	888,409.22
内部交易存货中未实现销售毛利	744,465.00	766,391.43

项 目	2011年6月30日	2010年12月31日
递延所得税资产：		
递延收益	3,600.00	7,200.00
三年以上未付款	22,382.92	22,382.92
无形资产摊销年限差异	20,273.35	30,109.68
销售折扣折让	313,076.92	-
合计	7,068,233.41	5,208,611.49

(2) 引起暂时性差异的资产或负债项目对应的暂时性差异

项目	暂时性差异金额	
	2011年6月30日	2010年12月31日
应收款项坏账准备	22,427,339.80	19,026,211.20
预计负债（产品保修费）	6,063,296.83	4,223,123.73
尚未取得发票的费用支出	11,221,861.50	5,900,328.13
内部交易存货中未实现销售毛利	3,037,338.95	3,174,799.85
递延收益	24,000.00	48,000.00
三年以上未付款	149,219.44	149,219.47
无形资产摊销年限差异	135,155.68	200,731.20
销售折扣折让	2,087,179.49	-
合计	45,145,391.69	32,722,413.59

11. 资产减值准备

项 目	2010年12月31日	本期增加	本期减少		2011年6月30日
			转回	转销	
坏账准备	19,026,211.21	3,453,288.59		52,160.00	22,427,339.80

12. 短期借款

借款条件	2011年6月30日	2010年12月31日
抵押借款	0	10,000,000.00
保证借款	0	32,000,000.00
抵押和保证借款	0	18,000,000.00
合计	0	60,000,000.00

13. 应付票据

种 类	2011年6月30日	2010年12月31日
银行承兑汇票	17,370,000.00	76,709,783.60

下一会计期间到期金额：期后三个月以内（含三个月）为0元，四至五个月到期为17,370,000.00元。

本期末余额中无欠持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东票据金额。

14. 应付账款

项目	2011年6月30日	2010年12月31日
一年以内	210,026,142.60	182,556,677.03
一年以上	1,770,012.02	3,534,773.65
合计	211,796,154.62	186,091,450.68

(1) 期末余额中无欠持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

(2) 期末余额中无欠关联方款项。

(3) 期末应付账款中外币应付款情况

项目	2011年6月30日			2010年12月31日		
	原币金额	折算率	折人民币	原币金额	折算率	折人民币
美元	5,207,929.21	6.4716	33,703,634.68	3,641,333.24	6.6227	24,115,457.68

15. 预收账款

项目	2011年6月30日	2010年12月31日
1年以内	8,621,426.51	4,587,441.99
1年以上	524,417.27	164,503.13
合计	9,145,843.78	4,751,945.12

(1) 期末余额中无欠持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

(2) 期末余额中无欠关联方款项。

16. 应付职工薪酬

项目	2010年12月31日	本期增加	本期减少	2011年6月30日
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	-	39,942,429.71	39,942,429.71	
(2) 职工福利费	-	2,199,452.62	2,199,452.62	
(3) 社会保险费	399,640.00	3,495,561.29	3,284,065.59	611,135.70
(4) 住房公积金	-	902,730.00	902,730.00	
(5) 工会经费和职工教育经费	5,352,578.70	1,797,409.33	586,596.43	6,563,391.60
合计	5,752,218.70	48,337,582.95	46,915,274.35	7,174,527.30

17. 应交税费

税费项目	2011年6月30日	2010年12月31日	计缴标准
增值税	-2,651,664.46	352,548.63	17%
城市维护建设税	34834.89	34.74	5%
教育费附加	34834.91	-46.20	4%、5%
企业所得税	1,849,675.64	1,449,379.82	25%或15%
个人所得税	171,193.79	151,274.15	
房产税	669,546.54	791,551.02	房屋原值70%的1.2%或12%
印花税	22,955.00	324,648.50	收入80%或40%的0.03%
土地使用税	614,489.70	819,319.60	4元/m ²
合计	745,866.01	3,888,710.26	

18. 应付利息

项目	2011年6月30日	2010年12月31日

短期借款应付利息	0	94,655.00
----------	---	-----------

19. 其他应付款

项目	2011年6月30日	2010年12月31日
单位往来	6,315,121.12	6,702,528.98
预提费用	11,221,861.50	5,900,328.12
风险保证金	1,435,000.00	1,505,000.00
其他款项	272,872.83	877,236.80
合 计	19,244,855.45	14,985,093.90

(1) 期末余额中无欠持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

(2) 金额较大的其他应付款

单位名称或款项名称	金 额	性质或内容
风险保证金	1,435,000.00	销售人员保证金

20. 其他流动负债

项目	2011年6月30日	2010年12月31日
递延收益（政府补助项目）	24,000.00	48,000.00

21. 预计负债

种 类	2010年12月31日	本期增加	本期减少	2011年6月30日
产品质量保证	4,223,123.70	3,508,147.16	1,667,974.03	6,063,296.83

说明：随着国内数字电视机顶盒市场的正式启动，本公司自 2007 年起数字电视机顶盒产品的国内销售量越来越大。根据国内地方电视台（或网络公司）要求机顶盒厂家提供产品免费保修的要求，本公司根据机顶盒产品的实际情况和行业的通用惯例，确定公司国内销售的数字电视机顶盒产品一年免费保修的费用按产品销售额 1% 预提。

22. 股本

项目	2010年12月31日	本期变动增（+）减（—）					2011年6月30日
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
1. 有限售条件股份	-						
(1). 国家持股	-						
(2). 国有法人持股	1,740,000				-1,740,000	-1,740,000	
(3). 其他内资持股	54,540,000			52,800,000	-1,740,000	51,060,000	105,600,000
其中：	-						
境内非国有法人持股	34,540,000			32,800,000	-1,740,000	31,060,000	65,600,000
境内自然人持股	20,000,000			20,000,000		20,000,000	40,000,000
(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	56,280,000			52,800,000	-3,480,000	49,320,000	105,600,000

项目	2010年12月31日	本期变动增(+)减(-)					2011年6月30日
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
2. 无限售条件股份							
(1). 人民币普通股	14,120,000			17,600,000	3,480,000	21,080,000	35,200,000
(2). 境内上市的外资股	-						
(3). 境外上市的外资股	-						
(4). 其他	-						
无限售条件股份合计	14,120,000			17,600,000	3,480,000	21,080,000	35,200,000
合计	70,400,000					70,400,000	140,800,000

公司股本变化情况说明：

(1) 2011年3月7日，公司348万股新股发行网下配售股票上市流通，故公司有限售条件股份减少348万股，无限售条件股份增加348万股。

(2) 2011年4月28日，根据公司2010年年度股东大会决议，公司向截止2011年4月28日下午深圳证券交易所收市后在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司登记在册的本公司全体股东每10股派5元人民币现金(含税)，以资本公积金每10股转增10股；本次转增完成后，公司总股本由7,040万股增至14,080万股。

23. 资本公积

项目	2010年12月31日	本期增加	本期减少	2011年6月30日
1. 股本溢价				
其中：投资者投入的资本	603,606,856.50		70,400,000.00	533,206,856.50
2. 其他资本公积	5,232,266.52			5,232,266.52
合计	608,839,123.02		70,400,000.00	538,439,123.02

24. 盈余公积

项目	2010年12月31日	本期增加	本期减少	2011年6月30日
法定盈余公积	37,608,948.58			37,608,948.58

25. 未分配利润

项目	2011年半年度金额	2010年度金额
上年年末余额	277,098,020.67	245,513,062.98
加：年初数调整		
本期期初余额	277,098,020.67	245,513,062.98
加：本期归属于母公司的净利润	43,842,357.70	73,824,957.69
减：提取法定盈余公积		
应付普通股股利	35,200,000.00	42,240,000.00
本期期末余额	285,740,378.37	277,098,020.67

26. 营业收入及营业成本

(1) 营业收入和营业成本

项目	2011年半年度发生额	2010年半年度发生额
主营业务收入	483,568,642.15	395,851,740.35
其他业务收入	8,435,640.55	4,413,246.21
营业成本	371,151,198.71	302,267,441.12

(2) 主营业务（分行业）

项目	2011年半年度发生额		2010年半年度发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
工业	483,568,642.15	365,110,039.09	395,851,740.35	299,607,575.21

(3) 主营业务（分产品）

项目	2011年半年度发生额		2010年半年度发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
数字机顶盒	409,917,894.74	314,349,022.54	327,046,061.40	251,789,708.30
信息电子设备结构件	70,482,263.04	48,775,552.88	64,904,330.49	45,845,663.89
其他	3,168,484.37	1,985,463.67	3,901,348.46	1,972,203.02
合计	483,568,642.15	365,110,039.09	395,851,740.35	299,607,575.21

(4) 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	2011年半年度主营业务收入总额	占公司全部主营业务收入的比例
吉视传媒股份有限公司	52,079,570.88	10.59%
江苏省广播电视信息网络股份有限公司苏州分公司	32,678,273.49	6.64%
PT.SAKTIKARUNIA UTAMA	30,394,146.23	6.18%
HILLS INDUSTRIES LIMITED	29,764,688.24	6.05%
湖北省楚天视讯网络有限公司	18,978,897.38	3.86%

27. 营业税金及附加

项目	2011年半年度金额	2010年半年度金额
城市维护建设税	532,326.72	659,158.78
教育费附加	503,563.65	527,014.59
营业税	57,117.05	
合计	1,093,007.42	1,186,173.37

28. 财务费用

类别	2011年半年度金额	2010年半年度金额
利息支出	148,447.78	1,170,140.00
减：利息收入	1,524,888.93	236,644.92
汇兑损失	-219,515.24	237,247.92
手续费	489,436.41	244,812.77
其他		
合计	-1,106,519.98	1,415,555.77

29. 资产减值损失

项目	2011年半年度金额	2010年半年度金额
----	------------	------------

坏账损失	3,453,288.59	3,449,420.39
------	--------------	--------------

30. 营业外收入

项目	2011年半年度金额	2010年半年度金额	本期非经常性损益
处置固定资产利得	1,657.19	18,300.83	1,657.19
政府补助	2,550,291.45	2,033,392.50	2,393,300.00
其他	123,364.44	386,344.97	123,364.44
合计	2,675,313.08	2,438,038.30	2,518,321.63

(1) 政府补助

收到政府补助均为与收益相关，明细如下：

政府补助的种类及项目	2011年半年度金额	2010年半年度金额
增值税退税（即征即退）	156,991.45	709,572.50
外贸发展专项引导资金		550,000.00
扩大生产稳定就业奖励		293,934.00
技术改造专项（贴息）资金	931,000.00	111,000.00
企业研究生工作站运行资助经费		100,000.00
进出口展团项目自主资金		93,386.00
纳税大户奖励		80,000.00
张家港市专利资金资助	64,000.00	51,500.00
江苏省数字视讯系统工程技术研究中心	24,000.00	24,000.00
精神文明单位先进奖励		20,000.00
广交会扶持企业资金	40,000.00	
首发上市奖励	1,000,000.00	
清洁生产专项资金	30,000.00	
软件企业和软件产品奖励	40,000.00	
高新技术项目奖励	250,000.00	
‘保增长，促发展’奖励	14,300.00	
合计	2,550,291.45	2,033,392.50

2011年上半年度从递延收益结转政府补助情况

政府补助项目	2010-12-31	本期增加	本期结转损益	2011-6-30
江苏省数字视讯系统工程技术研究中心	48,000.00		24,000.00	24,000.00

31. 营业外支出

项目	2011年半年度金额	2010年半年度金额	本期非经常性损益
非流动资产处置损失	9,935.19	140,025.63	9,935.19
其中：固定资产处置损失	9,935.19	140,025.63	9,935.19
公益性捐赠支出		128,440.00	
其他		558.37	
合计	9,935.19	269,024.00	9,935.19

32. 所得税费用

项目	2011年半年度金额	2010年半年度金额
按税法规定相关规定计算的当期所得税	6,451,602.04	5,081,650.23

项目	2011年半年度金额	2010年半年度金额
递延所得税费用	-182,118.44	-1,000,903.02
合计	6,269,483.60	4,080,747.21

33. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

基本每股收益

基本每股收益 = $P \div S$

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

其中：

项 目		2011年半年度	2010年半年度
为归属于公司普通股股东的净利润	P	43,842,357.70	37,123,586.72
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	P	41,714,618.69	35,882,623.77
期初股份总数	S ₀	70,400,000.00	52,800,000.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	S ₁	70,400,000.00	
报告期因发行新股或债转股等增加股份数	S _i		
增加股份下一月份起至报告期期末的月份数	M _i		
报告期因回购等减少股份数	S _j		
减少股份下一月份起至报告期期末的月份数	M _j		
报告期月份数	M ₀	6	6
报告期缩股数	S _k		
基本每股收益		0.31	0.35
稀释每股收益		0.31	0.35

稀释每股收益

稀释每股收益 = $[P + (\text{已确认为费用的稀释性潜在普通股利息} - \text{转换费用}) \times (1 - \text{所得税率})] / (S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$

本报告期内无已确认为费用的稀释性潜在普通股利息和转换费用，以及无认股权证、无股份期权和无可转换债券等情况

34. 现金流量表附注

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	2011年半年度
投标保证金退回	3,690,185.05
职工备用金	4,783,539.46
期初3个月以上到期的银行承兑汇票保证金	9,294,327.96

项目	2011 年半年度
政府补助	2,526,291.45
利息收入	1,524,888.93
其他各项合计	1,662,362.52
合计	23,481,595.37

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	2011 年半年度
产品安装、维修和售后服务费	12,208,507.26
交通运输装卸费	3,964,270.09
投标保证金	3,133,180.00
职工备用金	5,590,597.00
软件开发费等	2,263,788.63
业务招待费	4,685,639.28
差旅费	2,932,163.43
期后 3 个月以上到期的银行承兑汇票保证金	5,211,000.00
其他各项合计	8,776,602.29
合计	48,765,747.98

(3) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	2011 年半年度
发行费	180,000.00

(4) 现金流量表补充资料

项 目	2011 年半年度金 额	2010 年半年度金 额
一、将净利润调节为经营活动现金流量	-	
净利润	43,842,357.70	37,123,586.72
加：资产减值准备	3,453,288.59	3,449,420.39
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	8,555,413.40	5,415,855.77
无形资产摊销	380,814.54	397,571.63
长期待摊费用摊销	79,895.34	
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）	1,881.58	116,079.08
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	7,396.42	5,645.72
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	148,447.78	1,407,387.92
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,859,621.92	-1,000,903.02
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）	-71,452,667.25	-25,876,293.53
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-96,523,195.44	-74,735,044.15
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-10,577,744.60	60,836,548.20
其他	-4,083,327.96	810,252.00
经营活动产生的现金流量净额	-128,027,061.82	7,950,106.73
二、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		

项 目	2011年半年度金 额	2010年半年度金 额
融资租入固定资产		
三、现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	390,818,902.36	64,166,149.19
减：现金的期初余额	632,616,844.83	46,712,921.74
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	-241,797,942.47	17,453,227.45

(5) 现金和现金等价物的构成：

项 目	2011年6月30日	2010年12月31日
一、现 金	390,818,903.36	632,616,844.83
其中：库存现金	41,515.15	121,994.81
可随时用于支付的银行存款	275,417,352.21	618,118,926.88
可随时用于支付的其他货币资金	115,360,035.00	14,375,923.14
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	390,818,902.36	632,616,844.83
母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	5,211,000.00	9,294,327.96

说明：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物指三个月以上到期银行承兑汇票保证金。

六、 资产证券化业务的会计处理

本报告期内无需要披露的资产证券化业务的会计处理

七、 关联方及关联交易

1. 关联方情况

(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
银河电子集团投资有限公司	本公司的母公司	有限责任公司	张家港塘桥镇人民东路9号	顾革新	投资	5000万元	46.59%	46.59%	庞绍熙等14位自然人股东	14218990

(2) 本公司的子公司情况：

子公司名称	子公司类型	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	表决权比例	持股比例	组织机构代码
江苏亿新电子有限公司	全资子公司	有限公司	张家港塘桥镇南环路188号	吴建明	生产销售	500万	100%	100%	74624410-8
江苏亿禾高新科技有限公司	全资子公司	有限公司	张家港塘桥镇南环路	薛利军	生产销售	500万	100%	100%	78839673-2

2. 关联方交易

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

(2) 关联担保情况

担保方	被担保方	担保金额 (最高额授信) 万元	担保起始日	担保到期日	担保内容	担保是否已经履行完毕
银河电子集团投资有限公司	本公司	5,000万元	2010-8-23	2011-8-24	银行承兑汇票	否
银河电子集团投资有限公司	本公司	4,000万元	2009-1-21	2011-1-20	银行贷款	是
银河电子集团投资有限公司	本公司	3,640万元	2010-1-26	2011-1-10	银行贷款透支额及利息等	是
银河电子集团投资有限公司	本公司	1,000万元	2010-10-26	2012-4-25	银行贷款	是
合计		13,640万元				

八、 股份支付

本报告期没有需披露的股份支付事项

九、 承诺事项

抵押资产情况

类别	抵押面积 (平方米)	权证编号	账面原值	账面净值	他项权利人	抵押合同名称	备注
房屋建筑物	24,053.12	张房权证塘字第0000147018号	38,696,152.78	33,187,308.66	中国银行股份有限公司 张家港支行	最高额抵押合同	
无形资产	40,403.20	张国用(2008)第090298号	6,378,867.60	5,659,462.82			
合计			45,075,020.38	38,846,771.48			

十、 资产负债表日后事项

本报告期没有需披露的重要资产负债表日后事项

十一、 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

种类	2011年6月30日				2010年12月31日			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	计提比例	金额	比例	金额	计提比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	163,179,064.00	40.11%	8,158,953.20	5%	129,791,868.00	40.24%	7,838,434.90	6.04%
组合计提坏账准备的应收账款	243,014,173.02	59.73%	12,806,353.94	5.27%	192,101,051.11	59.55%	9,812,397.06	5.11%
其中：按账龄组合	243,014,173.02	59.73%	12,806,353.94	5.27%	192,101,051.11	59.55%	9,812,397.06	5.11%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备得应收账款	662,499.76	0.16%	662,499.76	100%	677,967.92	0.21%	677,967.92	100%
合计	406,855,736.78	100%	21,627,806.90	5.32%	322,570,887.03	100%	18,328,799.88	5.68%

单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

应收账款内容	账面余额	坏账准备金额	计提比例	理由
货款	163,179,064.00	8,158,953.20	5.00%	正常信用期内货款

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	2011年6月30日			2010年12月31日		
	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	232,782,331.32	95.79%	10,675,395.84	187,954,161.11	97.84%	9,397,708.06
1至2年	9,486,841.70	3.90%	948,684.17	4,146,890.00	2.16%	414,689.00
2至3年	745,000.00	0.31%	218,553.20			
合计	243,014,173.02	100%	11,842,633.21	192,101,051.11	100%	9,812,397.06

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备得应收账款

单位名称	账面余额	坏账准备金额	计提比例	理由
澳大利亚数码视频技术有限公司	662,499.76	662,499.76	100%	4年以上，无法联系相关人员

(2) 本期实际核销的应收账款为 52,160.00 元，明细如下：

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
东明万吉天然气实业有限公司	贷款	52,160.00	无法收回	否

(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) 期末应收账款前五名情况

单位名称	与本公司关系	欠款金额	年限	占应收账款总额的比例
吉视传媒股份有限公司	客户	74,837,277.00	1 年以内	18.39%
吉视传媒股份有限公司长春分公司	客户	24,686,000.00	1 年以内	6.07%
宜兴市中广网络有限公司	客户	22,436,180.00	1 年以内	5.51%
湖北省楚天视讯网络有限公司	客户	21,315,150.00	1 年以内	5.24%
江苏省广播电视信息网络股份有限公司苏州分公司	客户	19,904,457.00	1 年以内	4.89%

(5) 期末应收账款中外币应收款情况

项目	2011 年 6 月 30 日			2010 年 12 月 31 日		
	原币金额	折算率	折人民币	原币金额	折算率	折人民币
美元	4,120,236.61	6.4716	26,664,523.24	2,399,313.62	6.6227	15,889,934.32

2. 其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

种类	2011 年 6 月 30 日				2010 年 12 月 31 日			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	计提比例	金额	比例	金额	计提比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款								
组合计提坏账准备的其他应收款	7,476,406.81	100%	723,927.94	9.68%	6,972,362.57	100%	630,231.36	9.04%
其中：按账龄组合	7,476,406.81	100%	723,927.94	9.68%	6,972,362.57	100%	630,231.36	9.04%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备得其他应收款								
合计	7,476,406.81	100%	723,927.94	9.68%	6,972,362.57	100%	630,231.36	9.04%

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	2011年6月30日			2010年12月31日		
	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	5,847,962.09	78.21%	292,398.10	5,993,217.85	85.96%	299,660.89
1至2年	1,076,400.00	14.40%	107,640.00	159,144.72	2.28%	15,914.47
2至3年	2,044.72	0.03%	599.84	550,000.00	7.89%	157,300.00
3至5年	550,000.00	7.36%	323,290.00	270,000.00	3.87%	157,356.00
5年以上						
合计	7,476,406.81	100.00%	723,927.94	6,972,362.57	100.00%	630,231.36

(2) 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。

(3) 期末其他应收款中前五名情况：

单位名称	与本公司关系	欠款金额	账龄	占其他应收款总额的比例	性质或内容
江西省广播电视网络传输有限公司	客户	1,700,000.00	1年以内	22.74%	售后服务保证金
浪新微电子系统(上海)有限公司	客户	340,000.00	1年以内	4.55%	履约保证金
重庆有线电视网络有限公司	客户	300,000.00	1-2年	4.01%	投标保证金
宜兴市中广网络有限公司	客户	300,000.00	1-2年	4.01%	投标保证金
中广有线信息网络有限公司启东分公司	客户	200,000.00	1年以内	2.68%	投标保证金

3. 长期股权投资

被投资单位	核算方法	初始投资成本	2007-12-31	增减变动	2011-6-30	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	本期现金分红
江苏亿新电子有限公司	成本法	4,500,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00	100%	100%	-	-	-
江苏亿禾高新科技有限公司	成本法	5,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00	100%	100%	-	-	
合计			10,000,000.00		10,000,000.00					

4. 营业收入及营业成本

(1) 营业收入和营业成本

项目	2011年半年度发生额	2010年半年度发生额
主营业务收入	481,881,917.58	393,944,474.29
其他业务收入	8,435,640.55	4,413,246.21

项目	2011年半年度发生额	2010年半年度发生额
营业成本	374,224,103.85	306,749,564.13

(2) 主营业务(分行业)

项目	2011年半年度发生额		2010年半年度发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
工业	481,881,917.58	368,182,944.23	393,944,474.29	304,089,698.22

(3) 主营业务(分产品)

项目	2011年半年度发生额		2010年半年度发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
数字机顶盒	409,647,693.43	317,603,975.32	326,825,257.10	256,406,020.82
信息电子设备结构件	70,482,263.04	48,775,552.88	64,904,330.49	45,845,663.89
其他	1,751,961.11	1,803,416.03	2,214,886.70	1,838,013.51
合计	481,881,917.58	368,182,944.23	393,944,474.29	304,089,698.22

(4) 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	2011年半年度主营业务收入总额	占公司全部主营业务收入的比例
吉视传媒股份有限公司	52,079,570.88	10.62%
江苏省广播电视信息网络股份有限公司苏州分公司	32,678,273.49	6.66%
PT.SAKTIKARUNIA UTAMA	30,394,146.23	6.20%
HILLS INDUSTRIES LIMITED	29,764,688.24	6.07%
湖北省楚天视讯网络有限公司	18,978,897.38	3.87%

5. 现金流量表补充资料

项目	2011年半年度发生额	2010年半年度发生额
一、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	42,515,577.19	31,490,914.41
加：资产减值准备	3,444,863.60	3,442,386.62
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	8,466,398.18	5,331,649.72
无形资产摊销	380,814.54	397,571.63
长期待摊费用摊销	79,895.34	
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)	1,881.58	116,079.08
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	5,668.04	
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	-	

项 目	2011 年半年度发 生额	2010 年半年度发生额
财务费用（收益以“-”号填列）	148,447.78	1,385,829.73
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,869,183.91	-1,114,905.86
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）	-71,439,594.32	-25,203,400.69
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-96,362,271.52	-74,587,721.52
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-1,501,587.47	62,468,670.96
其他	-4,083,327.96	810,252.00
经营活动产生的现金流量净额	-120,212,418.93	4,537,326.08
二、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		
三、现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	364,794,933.78	50,997,781.75
减：现金的期初余额	608,254,646.58	36,694,441.13
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	-243,459,712.80	14,303,340.62

十二、 补充资料

1. 本期归属于普通股股东的非经常性损益列示如下（收益+、损失-）：

项目	2011 年半年度	说明
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-9,278.00	
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	2,393,300.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	124,364.44	
所得税的影响数	-380,647.43	
非经常性损益合计	2,127,739.01	

2. 净资产收益率及每股收益：

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	4.37%	0.31	0.31
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.15%	0.30	0.30

3. 公司主要会计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 年金额）	期初余额（或上 年金额）	变动比率	变动原因
货币资金	396,029,902.36	641,911,172.79	-38.30%	主要原因是公司在报告期内投入募投项目金额 5752 万元,归还银行贷款 6000 万元,股利分配 3520 万元
存货	218,000,291.68	146,547,624.43	48.76%	主要原因是公司在报告期内为了避免因日本地震对 IC 等元器件供货可能带来的影响,以及保证新增订单的及时供货,公司适当加大了原材料备货以及库存产成品的周转量,从而导致了存货余额较上年末有所增加。
在建工程	1,322,338.80	35,089.00	3668.53%	主要原因是公司在报告期内,进行了募投项目的技术改造投入
递延所得税资产	7,068,233.41	5,208,611.49	35.70%	主要原因是公司在报告期内,预计负债(产品保修费)及尚未取得发票的费用支出较上年末有所增加
短期借款		60,000,000.00	-100.00%	主要原因是公司在报告期内,将部分超募资金归还了银行贷款
应付票据	17,370,000.00	76,709,783.60	-77.36%	主要原因是公司在报告期内有部分应付票据陆续到期
预收款项	9,145,843.78	4,751,945.12	92.47%	主要原因是公司在报告期内预收的货款增加了
应交税费	745,866.01	3,888,710.26	-80.82%	主要原因是公司在报告期末应交增值税比上年末减少 3,004,213.09 元
应付利息		94,655.00	-100.00%	主要原因是公司在报告期内已归还了银行借款
预计负债	6,063,296.83	4,223,123.70	43.57%	主要原因是公司在报告期内根据销售合同,公司应承担的售后服务的费用比上年有所增加
股本	140,800,000.00	70,400,000.00	100.00%	主要原因是公司在报告期内以资本公积金每 10 股转增 10 股,公司总股本由 7,040 万股增至 14,080 万股
管理费用	38,103,622.12	21,955,274.77	73.55%	主要原因是公司在报告期内的营业收入增加以及投入的研发费增加,从而使管理费用有所增加。
财务费用	-1,106,519.98	1,415,555.77	-178.17%	主要原因是公司在报告期内一方面减少了银行借款,另一方面 2010 年 12 月公司公开发行股票募集资金到账后尚未使用的募集资金产生的利息收入抵减了部分财务费用
所得税费用	6,269,483.60	4,080,747.21	53.64%	主要原因是公司在报告期内一方面利润总额较上年同期增长了 21.62%,另一方面全资子公司亿禾的退税较上年同期减少。

十三、 财务报表的批准报出

本财务报表业经公司董事会于 2011 年 7 月 13 日批准报出。

江苏银河电子股份有限公司

二〇一一年七月十三日

第七节 备查文件目录

一、载有公司法定代表人签名的 2011 半年年度报告文件原件；

二、载有公司法定代表人、主管会计工作的负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表原件；

三、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；

四、文件备查地点：公司证券投资部。

江苏银河电子股份有限公司

法定代表人：吴建明

2011 年 7 月 13 日