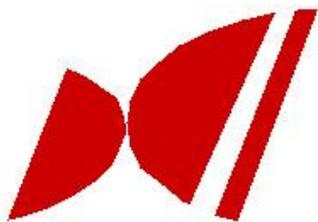


南京新联电子股份有限公司

2011 年半年度报告



证券代码：002546

证券简称：新联电子

披露日期：2011 年 7 月 28 日

目 录

第一节 重要提示	2
第二节 公司基本情况.....	3
第三节 股本变动及股东情况.....	5
第四节 董事、监事和高级管理人员情况.....	8
第五节 董事会报告.....	9
第六节 重要事项.....	17
第七节 财务报告.....	20
第八节 备查文件.....	84

第一节 重要提示

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

2、不存在董事、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的情形。

3、公司全体董事出席了本次审议半年度报告的董事会。

4、公司半年度财务报告已经江苏天衡会计师事务所有限公司审计并被出具了标准无保留意见的审计报告。

5、公司负责人胡敏先生、主管会计工作负责人李正飞先生、会计机构负责人陆红女士声明：保证 2011 年半年度报告中财务报告的真实、完整。

第二节 公司基本情况

一、基本情况简介

(一) 公司法定中文名称：南京新联电子股份有限公司

公司中文名称缩写：新联电子

公司法定英文名称：Nanjing Xinlian Electronics Co.,Ltd

公司英文名称缩写：xldz

(二) 公司法定代表人：胡敏

(三) 公司联系人及联系方式

	董事会秘书
姓名	胡敏（代）
联系地址	南京市江宁经济技术开发区利源北路66号
电话	025-83699366
传真	025-83699396
电子信箱	xldz@email.xldz.com

(四) 公司注册地址：南京市江宁经济技术开发区利源北路 66 号

公司办公地址：南京市江宁经济技术开发区利源北路 66 号

公司邮政编码：211100

公司互联网网址：<http://www.xldz.com>

公司电子邮箱：xldz@email.xldz.com

(五) 公司选定的中国证监会指定信息披露报刊：《证券时报》和《上海证券报》

登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址：www.cninfo.com.cn

公司半年度报告备置地点：证券部

(六) 公司股票上市证券交易所：深圳证券交易所

股票简称：新联电子

股票代码：002546

(七) 其它有关资料

公司首次注册登记日期：2003 年 9 月 25 日

公司最近一次变更登记日期：2011 年 5 月 9 日

公司注册登记地点：江苏省南京市工商行政管理局

企业法人营业执照注册号：320100000127097

公司税务登记证号码：320121754109870

公司组织机构代码：75410987-0

公司聘请的会计师事务所：江苏天衡会计师事务所有限公司

会计师事务所办公地址：南京市正洪街 18 号东宇大厦 8 楼

二、主要财务数据和指标

（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（元）	1,046,561,827.49	407,587,521.79	156.77%
归属于上市公司股东的所有者权益（元）	925,710,593.91	261,382,809.13	254.16%
股本（股）	84,000,000.00	63,000,000.00	33.33%
归属于上市公司股东的每股净资产（元/ 股）	11.02	4.15	165.54%
	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（元）	148,940,867.55	77,329,119.49	92.61%
营业利润（元）	42,461,206.44	19,417,406.39	118.68%
利润总额（元）	43,142,989.46	23,003,294.00	87.55%
归属于上市公司股东的净利润（元）	36,931,784.78	20,854,924.02	77.09%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损 益后的净利润（元）	36,906,714.32	18,462,359.15	99.90%
基本每股收益（元/股）	0.46	0.33	39.39%
稀释每股收益（元/股）	0.46	0.33	39.39%
加权平均净资产收益率（%）	4.45%	10.46%	-6.01%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产 收益率（%）	4.44%	9.26%	-4.82%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-106,739,512.51	-9,548,303.90	
每股经营活动产生的现金流量净额（元/ 股）	-1.27	-0.15	

（二）非经常性损益项目

单位：元

非经常性损益项目	金额	附注（如适用）
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	29,494.66	
所得税影响额	-4,424.20	
合计	25,070.46	-

第三节 股本变动及股东情况

一、股份变动情况表

(一) 股份变动情况

1、首次公开发行股票

2011年1月12日,经中国证券监督管理委员会证监许可[2011]69号文核准,本公司公开发行2,100万股人民币普通股。

本次发行采用网下向询价对象询价配售与网上资金申购定价发行相结合的方式,其中网下配售420万股,网上定价发行1,680万股,发行价格为33.80元/股。经深圳证券交易所《关于南京新联电子股份有限公司人民币普通股股票上市的通知》(深证上[2011]44号)同意,本公司发行的人民币普通股股票在深圳证券交易所上市,股票简称“新联电子”,股票代码“002546”。

公司首次公开发行股票并上市后,公司总股份由6,300万股增加到8,400万股,其中:无限售条件的股份数为1,680万股,自2011年2月11日起在深圳证券交易所中小企业板上市交易,向询价对象配售的420万股限售期为三个月,已于2011年5月11日上市交易,其余为首次公开发行前已发行股份。

2、股本变动情况表

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	63,000,000	100.00%						63,000,000	75.00%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	63,000,000	100.00%						63,000,000	75.00%
其中:境内非国有法人持股	51,657,000	82.00%						51,657,000	61.50%
境内自然人持股	11,343,000	18.00%						11,343,000	13.50%
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			21,000,000				21,000,000	21,000,000	25.00%
1、人民币普通股			21,000,000				21,000,000	21,000,000	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	63,000,000	100.00%	21,000,000				21,000,000	84,000,000	100.00%

二、截止2011年6月30日，公司前10名股东和前10名无限售条件股东持股情况表

单位：股

股东总数						8,098
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	
南京新联创业园管理有限公司	境内非国有法人	58.56%	49,194,000	49,194,000		
胡敏	境内自然人	6.00%	5,040,000	5,040,000		
南京泰荣科技有限责任公司	境内非国有法人	2.93%	2,463,000	2,463,000		
金放生	境内自然人	2.25%	1,890,000	1,890,000		
李明元	境内自然人	1.84%	1,545,000	1,545,000		
褚云	境内自然人	1.35%	1,134,000	1,134,000		
何晓波	境内自然人	1.35%	1,134,000	1,134,000		
中国农业银行—中邮中小盘灵活配置混合型证券投资基金	基金、理财产品等其他	0.85%	717,792			
上海浦东发展集团财务有限责任公司	国有法人	0.83%	700,000			
天安保险股份有限公司	基金、理财产品等其他	0.68%	572,000			
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		
中国农业银行—中邮中小盘灵活配置混合型证券投资基金	717,792			人民币普通股		
上海浦东发展集团财务有限责任公司	700,000			人民币普通股		
天安保险股份有限公司	572,000			人民币普通股		
郭治平	372,000			人民币普通股		

中国工商银行—易方达安心回报债券型证券投资基金	265,870	人民币普通股
中国建设银行—华夏优势增长股票型证券投资基金	253,857	人民币普通股
吴克勤	220,146	人民币普通股
赵显会	168,624	人民币普通股
梁日文	163,681	人民币普通股
姚国民	162,027	人民币普通股
上述股东关联关系或一致行动的说明	胡敏先生为南京新联创业园管理有限公司的实际控制人。公司前 10 名无限售条件股东中未知相互之间是否存在关联关系，也未知是否属于规定的一致行动人。	

三、报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变化。

第四节 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

报告期内，公司董事、监事、高级管理人员股票无变动的情况。

二、公司董事、监事和高级管理人员变动情况

2011年7月1日，公司董事会秘书马振兴先生因个人原因辞职，在公司正式聘任新的董事会秘书之前，由董事长胡敏先生代行董事会秘书职责。公司已于2011年7月2日在公司信息披露指定网站巨潮资讯网及指定报刊证券时报、上海证券报上刊登了董事会秘书辞职公告。

第五节 董事会报告

一、公司经营情况

(一) 报告期内公司经营情况的回顾

2011年上半年，公司按照董事会确定的年度发展目标，依托资本市场，紧跟国家智能电网的建设，抓住行业发展的机遇，通过进一步加大科研投入，努力开拓市场，强化内部管理，快速响应客户需求等措施，保持了公司主营业务持续稳定的增长。2011年1-6月，公司实现营业收入14894万元，同比增长92.61%，利润总额4314.3万元，同比增长87.6%，归属于上市公司股东的净利润3693.2万元，同比增长77.1%。

2011年2月11日，公司股票在深圳证券交易所正式挂牌上市，这对于增强公司综合竞争力，实现公司做大做强的战略目标具有深远的意义。目前，公司募投项目进展顺利。

报告期内，公司继续加大产品研发力度，使传统产品升级改造与新产品研发有效结合，努力提升公司发展的核心竞争力。报告期内，公司研发的“230MHz频段乍带超高速用电信息采集系统”通过了有关权威机构的鉴定。

(二) 公司主营业务及其经营状况

1、主营业务的范围

公司主要经营范围包括：三遥系统（国家有专项规定的办理许可证后经营）、广播电视设备（不含卫星地面接受设施）、微波接力通讯系统、微型模块、仪器仪表、电子产品、电子元器件、家用电器、电子设备的设计、研究开发、生产和销售；计算机软件及系统集成开发、电子技术服务。

2、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：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（%）
用电信息采集系统	14,894.09	8,662.08	41.84%	92.61%	103.97%	-3.24%
主营业务分产品情况						
主站	1,575.23	668.48	57.56%	128.54%	132.34%	-0.69%

230M 专网终端	2,912.39	1,523.00	47.71%	51.28%	52.01%	-0.25%
公网终端	5,890.84	3,645.93	38.11%	39.07%	49.77%	-4.42%
采集器	3,381.19	2,096.34	38.00%			
其他	1,134.44	728.33	35.80%	28.55%	39.37%	-4.98%

(2) 主营业务分地区情况

单位：万元

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
华东	7,662.03	66.91%
东北	1,839.43	43.82%
华北	2,610.16	302.37%
华南	533.58	342.05%
西南	1,878.19	100.82%
西北	370.69	133.48%
合计	14,894.09	92.61%

(3) 报告期内，公司主营业务及其结构未发生重大变化。

(4) 报告期内，公司销售毛利率同比未发生重大变化。

(5) 报告期内，利润构成变化分析

单位：万元

项目	2011 年上半年	2010 年上半年	变动金额	同比增减±%
营业收入	14894.1	7732.9	7161.2	92.61%
营业成本	8662.1	4246.6	4415.5	103.97%
销售费用	508.7	405.2	103.5	25.54%
管理费用	1744.7	1186	558.7	47.11%
财务费用	-554.83	-45.33	-509.5	-1123.96%
资产减值损失	260.1	-25.4	285.5	1124.56%
所得税费用	621.1	214.8	406.3	189.11%

说明：

①营业收入增长 92.61%，原因是公司本期销售合同增加，收入相应增加。

②营业成本增长 103.97%，原因是公司本期收入增加，相应成本增加。

③管理费用增长 47.11%，原因主要系长期资产的摊销费用和发行上市路演及宣传等费用增加。

④财务费用下降 1123.96%，原因主要系存款利息增加以及借款利息减少所致

⑤资产减值损失增长 1124.56%，原因是公司应收款项增加，计提的准备相应增加。

⑥所得税费用增长 189.11%，原因是销售利润增加，所得税费用相应增加。

(6) 主要资产构成情况分析

单位：万元

项目	报告期末	年初	同比增减	变动%
货币资金	64,433.75	14,330.58	50,103.17	349.62%
应收账款	12,939.12	8,153.85	4,785.27	58.69%
预付款项	1,296.78	1,134.63	162.15	14.29%
其他应收款	2,063.12	1,374.41	688.71	50.11%
存货	12,774.57	6,342.99	6,431.58	101.40%
流动资产合计	96,567.10	34,506.14	62,060.96	179.85%
固定资产	2,229.03	2,185.93	43.10	1.97%
在建工程	4,032.79	2,263.65	1,769.14	78.15%
无形资产	1,515.80	1,564.20	-48.40	-3.09%
递延所得税资产	182.24	111.81	70.43	62.99%
非流动资产合计	8,089.08	6,252.61	1,836.47	29.37%
资产总计	104,656.18	40,758.75	63,897.43	156.77%

说明：

①货币资金比年初增长 349.62%，主要系本期发行新股募集资金到账，根据募集资金使用计划，期末部分募集资金尚未使用；

②应收账款比年初增长 58.69%，主要系公司本期销售规模增加；

③其他应收款比年初增长 50.11%，主要系公司投标保证金增加；

④存货比年初增长 101.40%，主要是因为公司本年需陆续交货的订单较多，生产投入较大所致；

⑤在建工程比年初增长 78.15%，主要是公司研发基地项目投入增加；

⑥递延所得税资产比年初增长 62.99%，主要是因为公司本期计提的资产减值准备增加。

二、募集资金使用情况

(一) 募集资金运用

单位：万元

募集资金总额		66,939.60									
报告期内变更用途的募集资金总额		0.00		本报告期投入募集资金总额						5,468.60	
累计变更用途的募集资金总额		0.00		已累计投入募集资金总额						5,468.60	
累计变更用途的募集资金总额比例		0.00%									
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											
电能信息采集产品研发生产基地	否	21,126.00	21,126.00	5,468.60	5,468.60	25.89%	2012年10月31日	0.00	不适用	否	
承诺投资项目小计	-	21,126.00	21,126.00	5,468.60	5,468.60	-	-	0.00	-	-	
超募资金投向											
归还银行贷款(如有)	-						-	-	-	-	
补充流动资金(如有)	-						-	-	-	-	
超募资金投向小计	-	0.00	0.00	0.00	0.00	-	-	0.00	-	-	
合计	-	21,126.00	21,126.00	5,468.60	5,468.60	-	-	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	不适用										
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用										
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	适用 截止 2011 年 2 月 22 日, 公司用自筹资金对募投项目“电能信息采集产品研发生产基地项目”已先期投入 41,499,694.66 元。募集资金到位后, 公司以 41,499,694.66 元募集资金置换预先已投入募投项目的自筹资金。上述事项已经江苏天衡会计师事务所有限公司验证并出具天衡专字(2011)070 号专项鉴证报告。 2011 年 2 月 25 日, 公司第二届董事会第二次会议审议通过了该事项。2011 年 3 月 8 日,										

	完成了对预先投入募投项目自筹资金的置换工作。
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	尚未使用的募集资金全部存放在公司募集资金专用账户上
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	不适用

（二）募集资金专户存储制度的执行情况

2011年2月25日，公司与保荐机构华泰证券股份有限公司、中国光大银行南京分行营业部签订了《募集资金专户存储三方监管协议》。报告期内，公司严格按照《募集资金管理办法》的规定和要求，对募集资金的存放和使用进行有效的监督和管理，以确保用于募集资金投资项目的建设。使用募集资金时，公司严格履行相应的申请和审批程序。

（三）变更募集资金投资项目的资金使用情况

报告期内，公司不存在变更募集资金投资项目的资金使用情况。

（四）报告期内非募集资金投资情况

报告期内，公司不存在重大非募集资金投资情况。

三、2011年下半年工作展望

为更好的完成年初既定的任务目标，公司2011年下半年重点做好以下工作：

1、根据市场变化，进一步完善公司营销体系，同时加大产品研发投入，加强内部管理，保持公司经营业绩持续稳定增长。

2、加快募投项目的实施步伐，实现公司装备的升级和整体产能的扩大，确保今年四季度能够在新厂区开始试生产。

3、加大人才培养的投入，提高员工队伍综合素质，打造具有核心竞争力、符合公司发展要求的企业团队。

四、对2011年1-9月经营业绩的预计

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 50% 以上			
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：	50.00%	~~	80.00%
	50%至 80%			
2010年1-9月经营业绩	归属于上市公司股东的净利润（元）：	40,750,607.19		
业绩变动的说明	公司主要产品市场需求旺盛，销售预计持续稳定增长，从而带动利润增长。			

五、公司董事会日常工作情况

（一）报告期内董事会的会议情况及决议内容

报告期内共召开二次董事会会议，具体情况如下：

1、2011年2月25日上午9:00在公司会议室以现场表决方式召开了第二届董事会第二次会议，会议审议通过了以下议案：

- （1）《关于签订募集资金三方监管协议的议案》；
 - （2）《关于用募集资金置换预先已投入募集资金项目的自筹资金的议案》；
- 该次董事会决议公告刊登于2011年2月28日的《证券时报》、《上海证券报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上。

2、2011年4月26日上午9:00在公司会议室以现场表决方式召开了第二届董事会第三次会议，会议审议通过了以下议案：

- （1）《2010年度总经理工作报告》；
- （2）《2010年度董事会工作报告》；
- （3）《2010年度财务决算报告》；
- （4）《2010年度报告及其摘要》；
- （5）《2011年第一季度报告》；
- （6）《2010年度利润分配预案》；
- （7）《关于变更公司工商登记的议案》；
- （8）《关于修改〈南京新联电子股份有限公司章程（草案）〉的议案》；
- （9）《2010年度公司内部控制自我评价报告》；
- （10）《关于设立董事会专业委员会及其人员组成的议案》；
- （11）《董事会专门委员会工作细则》；
- （12）《关于聘请江苏天衡会计师事务所有限公司为公司审计机构的议案》；
- （13）《关于聘请江苏金禾律师事务所为公司专项法律顾问的议案》；

- (14) 《关于完善公司各项制度的议案》；
- (15) 《南京新联电子股份有限公司董事、监事和高级管理人员所持本公司股份及其变动管理制度》；
- (16) 《外部信息使用人管理制度》；
- (17) 《内幕信息知情人登记制度》；
- (18) 《重大事项内部报告制度》；
- (19) 《2011年度高层及管理層人员绩效考核方案》；
- (20) 《关于召开公司2010年度股东大会的议案》；

该次董事会决议公告刊登于2011年4月28日的《证券时报》、《上海证券报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上。

（二）董事会对股东大会的执行情况

报告期内，公司董事会共主持召开了一次股东大会，共形成了9项决议。对于股东大会形成的各项决议，董事会采取积极措施，认真贯彻落实，确保各项议案得到充分执行，以保障各位股东的合法权益。有关决议执行情况如下：

1、2011年4月29日召开的2010年年度股东大会审议通过了《2010年度利润分配预案》，以公司现有总股本84,000,000股为基数，向全体股东以每10股派发现金股利5元（含税）。公司于2011年5月6日在巨潮资讯网及《证券时报》、《上海证券报》上刊登了《公司2010年度权益分派实施公告》，并于2011年5月13日实施完毕。

2、2011年4月29日召开的2010年年度股东大会审议通过了《关于修改〈南京新联电子股份有限公司章程（草案）〉的议案》。公司于2011年5月9日完成了相关工商变更登记手续，并取得了南京工商行政管理局换发的《企业法人营业执照》。

（三）公司董事长、独立董事及其他董事履行职责情况

1、报告期内，公司全体董事严格按照有关法律法规和《公司章程》、《董事会议事规则》等的规定和要求，认真履行职责，积极参与公司重大事项的决策，有效执行股东大会决议，密切关注公司的生产经营，维护公司利益，切实保护公司和股东特别是社会公众股股东的利益。

2、董事长能在其职责范围内有效行使权力，依法召集、主持董事会会议，

带头执行董事会集体决策机制，督促执行股东大会和董事会的各项决议，确保董事会规范运作。

3、公司独立董事能够严格按照有关法律、法规和《公司独立董事工作制度》的规定，本着对公司和投资者认真负责的态度，独立公正地履行职责。独立董事能够按时出席公司董事会会议，在深入了解公司生产经营状况和重大事项情况的基础上，认真审议各项议案，对董事会的科学决策及公司的良性发展发挥了积极的作用。报告期内，独立董事参加了深交所组织的上市公司独立董事培训班。

4、报告期内公司召开过二次董事会，全体董事均亲自出席董事会。

（四）开展投资者关系情况

1、公司重视投资者关系管理工作，及时、准确、完整地做好信息披露工作，热情接待投资者，认真回答投资者在投资者关系互动平台提出的问题。

2、报告期内，公司组织了一次网上业绩说明会，由公司董事长胡敏先生、独立董事韩孟邻先生、财务总监李正飞先生、董事会秘书马振兴先生、华泰证券保荐代表人虞敏先生参加，在交流过程中就公司发展战略、行业前景及经营业绩等问题与投资者进行了交流和沟通，使投资者更深入的了解公司的各项情况。

3、公司积极与其他上市公司交流，虚心学习其他上市公司投资者关系管理的经验，努力提高公司投资者关系管理工作水平。

第六节 重要事项

一、公司治理情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》和中国证监会有关法律法规的要求，不断完善法人治理结构，进一步规范公司运作，提高公司治理水平。

报告期内，公司制订完善了《内部审计制度》、《信息披露管理制度》、《重大事项内部报告制度》等内部控制管理制度，并得到有效执行，保证了公司经营活动的正常进行，对经营风险起到了有效的防范和控制作用。

二、公司本次利润分配或资本公积转增股本预案

公司第二届第四次董事会审议通过以现有总股本 8400 万股为基数,以资本公积金向全体股东每 10 股转增 10 股的预案。该预案尚需经公司股东大会审议批准。完成转增后,公司总股本变更为 16800 万股,注册资本变更为人民币 16800 万元。

三、公司、股东及实际控制人承诺事项履行情况

承诺事项	承诺人	承诺内容	履行情况
股改承诺	无	无	无
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	无	无	无
重大资产重组时所作承诺	无	无	无
发行时所作承诺	南京新联创业园管理有限公司、南京泰荣科技有限责任公司、胡敏、金放生、李明元、褚云、何晓波、董立军、朱忠明、郭路、王霞、张健、崔建良、马振兴、李正飞	1、公司控股股东南京新联创业园管理有限公司、公司实际控制人胡敏先生做出了避免同业竞争的承诺，同时承诺自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其直接和间接持有的发行人股份，也不由发行人收购该部分股份。2、公司股东南京泰荣科技有限责任公司、金放生、李明元、褚云、何晓波、董立军和朱忠明承诺：	目前正在履行中

		自公司股票上市之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理其直接和间接持有的发行人股份，也不由发行人收购该部分股份。3、公司董事胡敏、金放生（兼总经理）、褚云（兼副总经理）、李明元、郭路，公司监事王霞、张健、崔建良，公司高级管理人员董立军、马振兴、李正飞承诺：除前述锁定期外，在其任职期间每年转让的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，不转让其所持有的本公司股份，并且上述半年期限届满后的一年内转让的公司股份不超过其持有的公司股份总数的百分之五十。	
其他承诺（含追加承诺）	无	无	无

四、报告期内，公司无重大诉讼、仲裁事项，也无以前期间发生但持续到报告期的重大诉讼、仲裁事项。

五、报告期内，公司无证券投资情况，也不存在持有其他上市公司、非上市金融企业和拟上市公司股权。

六、报告期内，公司未有收购及出售资产的情况，也无资产重组事项。

七、报告期内，公司无担保事项。

八、报告期内，公司无非经营性关联债权债务往来事项。

九、报告期内，公司无大股东及其附属企业非经营性资金占用及清偿情况。

十、报告期内，公司无股权激励计划实施情况。

十一、报告期内，公司没有发生受中国证监会稽查、中国证监会行政处罚、通报批评、被其他行政管理部门处罚及证券交易所公开谴责的情况；也没有发生公司董事、管理层有关人员被采取司法强制措施的情况。

十二、独立董事对关联方资金占用和对外担保情况的独立意见

公司能够认真贯彻执行《关于规范上市公司与关联方资金往来以及上市公司对外担保若干问题的通知》（证监发[2003]56号）、《关于规范上市公司对外担保行为的通知》（证监发[2005]120号）等规定，严格控制对外担保风险 and 关联方资金占用风险。截至 2011 年 6 月 30 日止，公司累计和当期无对外担保、违规对外担保情况，也不存在公司控股股东及其他关联方、公司持股 50%以下的关联方违规占用公司资金的情况。

第七节 财务报告

本报告期公司财务报告经江苏天衡会计师事务所有限责任公司审计，并被出具了标准无保留意见的审计报告。

审 计 报 告

天衡审字（2011）966 号

南京新联电子股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的南京新联电子股份有限公司（以下简称新联电子公司）财务报表，包括 2011 年 6 月 30 日的合并资产负债表和资产负债表，2011 年 1-6 月的合并利润表和利润表、合并现金流量表和现金流量表、合并所有者权益变动表和所有者权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

按照企业会计准则的规定编制财务报表是新联电子公司管理层的责任。这种责任包括：（1）设计、实施和维护与财务报表编制相关的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报；（2）选择和运用恰当的会计政策；（3）作出合理的会计估计。

二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、 审计意见

我们认为，新联电子公司财务报表已经按照企业会计准则的规定编制，在所有重大方面公允反映了新联电子公司 2011 年 6 月 30 日的财务状况，2011 年 1-6 月的经营成果和现金流量。

江苏天衡会计师事务所有限公司
娜

中国注册会计师：贾丽

2011 年 7 月 27 日

中国·南京

中国注册会计师：周纓

合并资产负债表

2011年6月30日

编制单位：南京新联电子股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	期末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金	五、1	644,337,488.97	143,305,765.79
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据	五、2	25,619,828.81	31,696,780.70
应收账款	五、3	129,391,211.56	81,538,517.48
预付款项	五、4	12,967,839.20	11,346,330.55
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息	五、5	4,977,777.78	
应收股利			
其他应收款	五、6	20,631,206.37	13,744,147.02
买入返售金融资产			
存货	五、7	127,745,664.25	63,429,891.30
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产		-	-
流动资产合计		965,671,016.94	345,061,432.84
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		-	-
投资性房地产		-	-
固定资产	五、8	22,290,305.84	21,859,250.50
在建工程	五、9	40,327,874.44	22,636,464.90
工程物资		-	-
固定资产清理		-	-
生产性生物资产		-	-
油气资产			
无形资产	五、10	15,158,003.51	15,641,951.55
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用	五、11	1,292,200.42	1,270,294.00
递延所得税资产	五、12	1,822,426.34	1,118,128.00

其他非流动资产		-	-
非流动资产合计		80,890,810.55	62,526,088.95
资产总计		1,046,561,827.49	407,587,521.79

企业法定代表人：胡敏

主管会计工作负责人：李正飞

会计机构负责人：陆红

合并资产负债表（续）

2011年6月30日

编制单位：南京新联电子股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	期末余额	年初余额
流动负债：			
短期借款	五、14	1,000,000.00	8,000,000.00
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	五、15	56,731,232.93	63,039,814.62
应付账款	五、16	57,127,746.96	46,683,261.36
预收款项	五、17	3,020,834.00	13,535,029.00
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	五、18	1,576,840.02	1,893,205.42
应交税费	五、19	423,810.24	12,478,750.77
应付利息		-	-
应付股利		-	-
其他应付款	五、20	970,769.43	574,651.49
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动负债		-	-
其他流动负债		-	-
流动负债合计		120,851,233.58	146,204,712.66
非流动负债：			
长期借款		-	-
应付债券		-	-
长期应付款		-	-
专项应付款		-	-
预计负债		-	-
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债		-	-

非流动负债合计		-	-
负债合计		120,851,233.58	146,204,712.66
股东权益：			
股本	五、21	84,000,000.00	63,000,000.00
资本公积	五、22	649,126,677.19	730,677.19
减：库存股		-	-
专项储备			
盈余公积	五、23	13,814,608.95	13,814,608.95
一般风险准备			
未分配利润	五、24	178,769,307.77	183,837,522.99
外币报表折算差额			
归属于母公司股东权益合计		925,710,593.91	261,382,809.13
少数股东权益		-	-
股东权益合计		925,710,593.91	261,382,809.13
负债和股东权益总计		1,046,561,827.49	407,587,521.79

企业法定代表人：胡敏 主管会计工作负责人：李正飞 会计机构负责人：陆红

合并利润表

2011年1-6月

编制单位：南京新联电子股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	本期金额	上年同期金额
一、营业总收入		148,940,867.55	77,329,119.49
其中：营业收入	五、25	148,940,867.55	77,329,119.49
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		106,479,661.11	57,911,713.10
其中：营业成本	五、25	86,620,824.68	42,466,426.84
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加	五、26	272,067.97	241,156.74
销售费用	五、27	5,086,961.05	4,051,668.69

管理费用	五、28	17,446,814.05	11,859,656.69
财务费用	五、29	-5,548,274.32	-453,305.57
资产减值损失	五、30	2,601,267.68	-253,890.29
加：公允价值变动收益		-	-
投资收益		-	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-	-
三、营业利润		42,461,206.44	19,417,406.39
加：营业外收入	五、31	683,183.02	3,665,188.45
减：营业外支出	五、32	1,400.00	79,300.84
其中：非流动资产处置损失		-	-
四、利润总额		43,142,989.46	23,003,294.00
减：所得税费用	五、33	6,211,204.68	2,148,369.98
五、净利润		36,931,784.78	20,854,924.02
归属于母公司所有者的净利润		36,931,784.78	20,854,924.02
少数股东损益		-	-
六、每股收益：			
（一）基本每股收益	五、34	0.46	0.33
（二）稀释每股收益		—	—
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		36,931,784.78	20,854,924.02
归属于母公司所有者的综合收益总额		36,931,784.78	20,854,924.02
归属于少数股东的综合收益总额			

企业法定代表人：胡敏 主管会计工作负责人：李正飞 会计机构负责人：陆红

合并现金流量表

2011年1-6月

编制单位：南京新联电子股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	本期金额	上年同期金额
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		106,404,558.10	99,630,263.48
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		652,288.36	3,629,672.53
收到的其他与经营活动有关的现金	五、35	1,406,345.78	2,802,847.23
经营活动现金流入小计		108,463,192.24	106,062,783.24
购买商品、接受劳务支付的现金		163,450,001.75	80,869,083.70
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		13,771,016.74	11,696,772.21
支付的各项税费		16,975,388.22	16,337,883.96
支付的其他与经营活动有关的现金	五、35	21,006,298.04	6,707,347.27
经营活动现金流出小计		215,202,704.75	115,611,087.14
经营活动产生的现金流量净额		-106,739,512.51	-9,548,303.90
二、投资活动产生的现金流量			
收回投资所收到的现金			
取得投资收益所收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收到的现金净额			15,539.60
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到的其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			15,539.60
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		20,252,536.31	7,444,613.45
投资所支付的现金			
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			
支付的其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		20,252,536.31	7,444,613.45
投资活动产生的现金流量净额		-20,252,536.31	-7,429,073.85
三、筹资活动产生的现金流量			
吸收投资所收到的现金		677,358,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		1,000,000.00	17,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到的其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		678,358,000.00	17,000,000.00
偿还债务所支付的现金		8,000,000.00	38,500,000.00

分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		42,078,057.00	404,500.26
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付的其他与筹资活动有关的现金	五、35	4,462,000.00	
筹资活动现金流出小计		54,540,057.00	38,904,500.26
筹资活动产生的现金流量净额		623,817,943.00	-21,904,500.26
四、汇率变动对现金的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		496,825,894.18	-38,881,878.01
加：期初现金及现金等价物余额		140,196,875.79	123,759,344.73
六、期末现金及现金等价物余额		637,022,769.97	84,877,466.72

企业法定代表人：胡敏

主管会计工作负责人：李正飞

会计机构负责人：陆红

合并所有者权益变动表

2011年1-6月

编制单位：南京新联电子股份有限公司

单位：人民币元

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	股东权益合计
	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	63,000,000.00	730,677.19			13,814,608.95		183,837,522.99		261,382,809.13	
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	63,000,000.00	730,677.19			13,814,608.95		183,837,522.99		261,382,809.13	
三、本年增减变动金额 (减少以“-”号填列)	21,000,000.00	648,396,000.00					-5,068,215.22		664,327,784.78	
(一) 净利润							36,931,784.78		36,931,784.78	
(二) 其他综合收益										
上述(一)和(二) 小计							36,931,784.78		36,931,784.78	
(三) 股东投入和减少资本	21,000,000.00	648,396,000.00							669,396,000.00	
1. 股东投入资本	21,000,000.00	648,396,000.00							669,396,000.00	
2. 股份支付计入股东权益的金额										
3. 其他										
(四) 利润分配							-42,000,000.00		-42,000,000.00	

1. 提取盈余公积									
2. 提取一般风险准备									
3. 对股东的分配							-42,000,000.00		-42,000,000.00
4. 其他									
(五) 股东权益内部结转									
1. 资本公积转增股本									
2. 盈余公积转增股本									
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	84,000,000.00	649,126,677.19			13,814,608.95		178,769,307.77		925,710,593.91

企业法定代表人：胡敏

主管会计工作负责人：李正飞

会计机构负责人：陆红

合并所有者权益变动表(续)

2010年度

编制单位：南京新联电子股份有限公司

单位：人民币元

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	股东权益合计
	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	63,000,000.00	730,677.19			8,901,553.81		105,861,686.13			178,493,917.13
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	63,000,000.00	730,677.19			8,901,553.81		105,861,686.13			178,493,917.13
三、本年增减变动金额 (减少以“-”号填列)					4,913,055.14		77,975,836.86			82,888,892.00
(一) 净利润							82,888,892.00			82,888,892.00
(二) 其他综合收益										
上述(一)和(二) 小计							82,888,892.00			82,888,892.00
(三) 股东投入和减少资本										
1. 股东投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
(四) 利润分配					4,913,055.14		-4,913,055.14			
1. 提取盈余公积					4,913,055.14		-4,913,055.14			

2. 提取一般风险准备									
3. 对股东的分配									
4. 其他									
(五) 股东权益内部结转									
1. 资本公积转增股本									
2. 盈余公积转增股本									
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	63,000,000.00	730,677.19			13,814,608.95		183,837,522.99		261,382,809.13

企业法定代表人：胡敏

主管会计工作负责人：李正飞

会计机构负责人：陆红

资产负债表

2011年6月30日

编制单位：南京新联电子股份有限公司

单位：人民币元

资 产	附注	期末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金		641,309,157.80	105,758,649.05
交易性金融资产		-	-
应收票据		25,619,828.81	5,116,780.70
应收账款	十一、1	124,111,650.12	77,121,147.85
预付款项		12,941,239.20	11,346,330.55
应收利息		4,977,777.78	-
应收股利			
其他应收款	十一、2	20,188,915.49	13,475,491.92
存货		125,840,979.54	62,749,857.23
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产		-	-
流动资产合计		954,989,548.74	275,568,257.30
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	十一、3	9,495,234.74	9,495,234.74
投资性房地产		-	-
固定资产		21,511,570.65	20,915,704.42
在建工程		40,327,874.44	22,636,464.90
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		14,607,662.40	14,631,127.54
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用		611,867.19	791,230.77
递延所得税资产		1,385,904.28	999,203.97
其他非流动资产		-	-
非流动资产合计		87,940,113.70	69,468,966.34
资产总计		1,042,929,662.44	345,037,223.64

企业法定代表人：胡敏

主管会计工作负责人：李正飞

会计机构负责人：陆红

资产负债表(续)

2011年6月30日

编制单位：南京新联电子股份有限公司

单位：人民币元

负债和股东权益	附注	期末余额	年初余额
流动负债：			
短期借款		1,000,000.00	8,000,000.00

交易性金融负债		-	-
应付票据		56,731,232.93	63,039,814.62
应付账款		62,177,037.27	45,041,718.08
预收款项		1,730,736.00	13,150,331.00
应付职工薪酬		1,406,713.32	1,696,580.92
应交税费		-830,899.50	11,138,302.76
应付利息		-	-
应付股利		-	-
其他应付款		60,325,863.72	551,929.00
一年内到期的非流动负债		-	-
其他流动负债		-	-
流动负债合计		182,540,683.74	142,618,676.38
非流动负债：			
长期借款		-	-
应付债券		-	-
长期应付款		-	-
专项应付款		-	-
预计负债		-	-
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债		-	-
非流动负债合计		-	-
负债合计		182,540,683.74	142,618,676.38
股东权益：			
股本		84,000,000.00	63,000,000.00
资本公积		649,126,677.19	730,677.19
减：库存股		-	-
专项储备			
盈余公积		13,814,608.95	13,814,608.95
一般风险准备			
未分配利润		113,447,692.56	124,873,261.12
股东权益合计		860,388,978.70	202,418,547.26
负债和股东权益总计		1,042,929,662.44	345,037,223.64

企业法定代表人：胡敏 主管会计工作负责人：李正飞 会计机构负责人：陆红

利润表

2011年1-6月

编制单位：南京新联电子股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	本期金额	上年同期金额
一、营业收入	十一、4	142,193,385.63	75,656,687.38
减：营业成本	十一、5	94,392,721.54	50,314,626.97
营业税金及附加		-0.01	49,499.48
销售费用		3,413,055.25	3,399,708.48
管理费用		11,246,490.21	8,423,203.13

财务费用		-5,377,308.11	-126,474.21
资产减值损失		2,578,002.07	-81,461.44
加：公允价值变动收益		-	-
投资收益		-	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-	-
二、营业利润		35,940,424.68	13,677,584.97
加：营业外收入		30,894.66	44,471.14
减：营业外支出		1,400.00	79,300.84
其中：非流动资产处置损失		-	-
三、利润总额		35,969,919.34	13,642,755.27
减：所得税费用	十一、6	5,395,487.90	2,046,413.28
四、净利润		30,574,431.44	11,596,341.99
五、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.36	0.18
（二）稀释每股收益		—	—
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		30,574,431.44	11,596,341.99

企业法定代表人：胡敏 主管会计工作负责人：李正飞 会计机构负责人：陆红

现金流量表

2011年1-6月

编制单位：南京新联电子股份有限公司

单位：人民币元

项 目	注释	本期金额	上年同期金额
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		73,916,421.55	94,342,730.31
收到的税费返还			8,955.22
收到的其他与经营活动有关的现金		57,888,035.45	16,880,978.72

经营活动现金流入小计		131,804,457.00	111,232,664.25
购买商品、接受劳务支付的现金		164,256,015.75	81,619,121.16
支付给职工以及为职工支付的现金		7,123,897.79	7,748,882.44
支付的各项税费		13,765,120.53	14,070,254.96
支付的其他与经营活动有关的现金		19,317,649.87	7,491,262.35
经营活动现金流出小计		204,462,683.94	110,929,520.91
经营活动产生的现金流量净额		-72,658,226.94	303,143.34
二、投资活动产生的现金流量			
收回投资所收到的现金			
取得投资收益所收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收到的现金净额			15,539.60
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到的其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			15,539.60
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		19,815,036.31	5,916,499.04
投资所支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付的其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		19,815,036.31	5,916,499.04
投资活动产生的现金流量净额		-19,815,036.31	-5,900,959.44
三、筹资活动产生的现金流量			
吸收投资所收到的现金		677,358,000.00	

取得借款收到的现金		1,000,000.00	17,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到的其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		678,358,000.00	17,000,000.00
偿还债务所支付的现金		8,000,000.00	38,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		42,078,057.00	404,500.26
支付的其他与筹资活动有关的现金		4,462,000.00	
筹资活动现金流出小计		54,540,057.00	38,904,500.26
筹资活动产生的现金流量净额		623,817,943.00	-21,904,500.26
四、汇率变动对现金的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		531,344,679.75	-27,502,316.36
加：期初现金及现金等价物余额		102,649,759.05	104,865,371.46
六、期末现金及现金等价物余额		633,994,438.80	77,363,055.10

企业法定代表人：胡敏

主管会计工作负责人：李正飞

会计机构负责人：陆红

所有者权益变动表

2011年1-6月

编制单位：南京新联电子股份有限公司

单位：人民币元

项目	本期金额							股东权益合计
	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	
一、上年年末余额	63,000,000.00	730,677.19			13,814,608.95		124,873,261.12	202,418,547.26
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	63,000,000.00	730,677.19			13,814,608.95		124,873,261.12	202,418,547.26
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	21,000,000.00	648,396,000.00					-11,425,568.56	657,970,431.44
（一）净利润							30,574,431.44	30,574,431.44
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							30,574,431.44	30,574,431.44
（三）股东投入和减少资本	21,000,000.00	648,396,000.00						669,396,000.00
1. 股东投入资本	21,000,000.00	648,396,000.00						669,396,000.00
2. 股份支付计入股东权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配							-42,000,000.00	-42,000,000.00
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对股东的分配							-42,000,000.00	-42,000,000.00
4. 其他								
（五）股东权益内部结转								
1. 资本公积转增股本								

2. 盈余公积转增股本								
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	84,000,000.00	649,126,677.19			13,814,608.95		113,447,692.56	860,388,978.70

企业法定代表人：胡敏

主管会计工作负责人：李正飞

会计机构负责人：陆红

所有者权益变动表(续)

2010年度

编制单位：南京新联电子股份有限公司

单位：人民币元

项目	上年金额							股东权益合计
	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	
一、上年年末余额	63,000,000.00	730,677.19			8,901,553.81		80,655,764.85	153,287,995.85
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	63,000,000.00	730,677.19			8,901,553.81		80,655,764.85	153,287,995.85
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）					4,913,055.14		44,217,496.27	49,130,551.41
（一）净利润							49,130,551.41	49,130,551.41
（二）其他综合收益								

上述（一）和（二）小计							49,130,551.41	49,130,551.41
（三）股东投入和减少资本								
1. 股东投入资本								
2. 股份支付计入股东权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配					4,913,055.14		-4,913,055.14	
1. 提取盈余公积					4,913,055.14		-4,913,055.14	
2. 提取一般风险准备								
3. 对股东的分配								
4. 其他								
（五）股东权益内部结转								
1. 资本公积转增股本								
2. 盈余公积转增股本								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（七）其他								
四、本年期末余额	63,000,000.00	730,677.19			13,814,608.95		124,873,261.12	202,418,547.26

企业法定代表人：胡敏

主管会计工作负责人：李正飞

会计机构负责人：陆红

南京新联电子股份有限公司

2011 年 1-6 月财务报表附注

一、公司基本情况

南京新联电子股份有限公司（原南京新联电子仪器有限责任公司，以下简称公司或本公司）系 2007 年 11 月由南京新联电子仪器有限责任公司整体变更设立的股份有限公司。公司股本总额 6,300 万元，其中：南京新联创业园管理有限公司出资人民币 49,194,000 元，占注册资本的 78.08%；胡敏出资人民币 5,040,000 元，占注册资本的 8.00%；南京泰荣科技有限责任公司出资人民币 4,008,000 元，占注册资本的 6.36%；金放生出资人民币 1,890,000 元，占注册资本的 3.00%；褚云出资人民币 1,134,000 元，占注册资本的 1.80%；何晓波出资人民币 1,134,000 元，占注册资本的 1.80%；朱忠明出资人民币 300,000 元，占注册资本的 0.48%；董立军出资人民币 300,000 元，占注册资本的 0.48%。公司本次变更的注册资本已经江苏天衡会计师事务所天衡验字（2007）108 号验资报告验证。

2009 年 3 月，南京泰荣科技有限责任公司将其在公司所持的 154.5 万股股权转让给李明元先生。工商变更手续已办理完毕。

2011 年 1 月经中国证监会“证监许可[2011]69 号”文核准，公司公开发行人民币普通股 2,100 万股，并于 2011 年 2 月 11 日在深圳证券交易所挂牌交易。公司注册资本变更为人民币 8,400 万元，已经江苏天衡会计师事务所有限公司天衡验字（2011）003 号验资报告验证。

公司属于电子行业，主要经营范围包括：三遥系统（国家有专项规定的办理许可证后经营）、广播电视设备（不含卫星地面接受设施）、微波接力通讯系统、微型模块、仪器仪表、电子产品、电子元器件、家用电器、电子设备的设计、研究开发、生产和销售；计算机软件及系统集成开发、电子技术服务。

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

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于 2006 年 2 月 15 日颁布的《企业会计准则-基本准则》和 38 项具体会计准则，以及其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

2、遵循企业会计准则的声明

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

3、会计期间

以公历1月1日起至12月31日止为一个会计年度。

4、记账本位币

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) 同一控制下企业合并

参与合并的各方在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，为同一控制下企业合并。

合并方在企业合并中取得的资产和负债，按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。合并日为合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

(2) 非同一控制下企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下企业合并。

购买方支付的合并成本是为取得被购买方控制权而支付的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券在购买日的公允价值之和。付出资产的公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。购买日是指购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

购买方在购买日对合并成本进行分配，确认所取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值。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。

6、合并财务报表的编制方法

合并财务报表的合并范围包括本公司及本公司的子公司。子公司的经营成果和财务状况由控制开始日起至控制结束日止包含于合并财务报表中。

本公司通过同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并当期财务报表时，视同被合并子公司在本公司最终控制方对其实施控制时纳入合并范围，并对合并财务报表的期初数以及前期比较报表进行相应调整。

本公司通过非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并当期财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整，并自购买日起将被合并子公司纳入合并范围。

子公司所采用的会计期间或会计政策与本公司不一致时，在编制合并财务报表时按本公司的会计期间或会计政策对子公司的财务报表进行必要的调整。合并范围内企业之间所有重大交易、余额以及未实现损益在编制合并财务报表时予以抵消。内部交易发生的未实现损失，有证据表明该损失是相关资产减值损失的，则不予抵消。

子公司少数股东应占的权益和损益分别在合并资产负债表中股东权益项目下和合并利润表中净利润项目下单独列示。

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

7、现金及现金等价物的确定标准

现金是指库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指持有的期限短、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) 外币交易的会计处理

发生外币交易时，采用交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币金额。

于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额，除根据借款费用核算方法应予资本化的，计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，于资产负债表日仍采用交易发生日的即期汇率折算。

(2) 外币财务报表的折算

境外经营的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，股东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。境外经营的利润表中的收入和费用项目，采用年平均汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额，在股东权益中单独列示。

9、金融工具

(1) 金融资产

①金融资产于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款及应收款项、持有至到期投资和可供出售金融资产。金融资产的分类取决于本公司对金融资产的持有意图和持有能力。

②金融资产于本公司成为金融工具合同的一方时，按公允价值确认。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。

③金融资产的后续计量

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，计入当期损益。

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

可供出售金融资产，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入资本公积，在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出，计入当期损益。可供出售债务工具投资在持有期间按实际利率法计算的利息，计入当期损益。可供出售权益工具投资的现金股利，在被

投资单位宣告发放股利时计入当期损益。

④金融资产减值

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

A、以摊余成本计量的金融资产的减值准备，按该金融资产预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提，计入当期损益。

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

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

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

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

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

⑤金融资产终止确认

当收取某项金融资产的现金流量的合同权利终止或将所有权上几乎所有的风险和报酬转移时，本公司终止确认该金融资产。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，本公司将下列两项金额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，与原直接计入股东权益的公允价值变动累计额之和。

(2) 金融负债

①金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

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

③金融负债的后续计量

A、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和指定为

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，计入当期损益。

B、其他金融负债，采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量。

④金融负债终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，本公司终止确认该金融负债或其一部分。

(3) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

①如果金融资产或金融负债存在活跃市场，则采用活跃市场中的报价确定其公允价值。

②如果金融资产或金融负债不存在活跃市场，则采用估值技术确定其公允价值。

10、应收款项

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	根据公司的实际情况，确定期末应收款项余额达到100万元以上（含100万元）的定义为单项金额重大的应收款项。
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，对有客观证据表明发生了减值的应收款项根据其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项

确定组合的依据	
组合一	单项金额虽重大，但经单独测试后不需要单项计提特别坏账准备的应收款项。
组合二	单项金额不重大，且经单独测试后不需要单项计提特别坏账准备的应收款项
按组合计提坏账准备的计提方法	
组合一	帐龄分析法
组合二	帐龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1年以内	5	5
1至2年	10	10
2至3年	30	30
3至4年	50	50
4至5年	80	80
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	期末单项金额未达到上述(1)标准的,但依据公司搜集的信息证明该债务人已经出现资不抵债、濒临破产、债务重组、兼并收购等情形的,影响该债务人正常履行信用义务的应收款项。
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试,对有客观证据表明发生了减值的应收款项根据其预计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。

11、存货核算方法

- (1) 本公司存货包括原材料、低值易耗品、在产品和产成品等。
- (2) 原材料、产成品采用实际成本核算,发出时采用加权平均法计价;
- (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

存货可变现净值按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定。

期末,按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备,计入当期损益;以前减记存货价值的影响因素已经消失的,减记的金额应当予以恢复,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。对于数量繁多、单价较低的存货,按存货类别计提存货跌价准备。

- (4) 本公司存货盘存采用永续盘存制。

(5) 周转材料包括低值易耗品和包装物等,低值易耗品在领用时采用五五摊销法进行摊销。

12、长期股权投资

- (1) 投资成本确定

①企业合并形成的长期股权投资，按以下方法确定投资成本：

A、对于同一控制下企业合并形成的对子公司投资，以在合并日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投资成本。

B、对于非同一控制下企业合并形成的对子公司投资，以企业合并成本作为投资成本。

②除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按以下方法确定投资成本：

A、以支付现金取得的长期股权投资，按实际支付的购买价款作为投资成本。

B、以发行权益性证券取得的长期股权投资，按发行权益性证券的公允价值作为投资成本。

C、投资者投入的长期股权投资，按投资合同或协议约定的价值作为投资成本。

(2) 后续计量及损益确认方法

①对子公司投资

在合并财务报表中，对子公司投资按附注二、6 进行处理。

在母公司财务报表中，对子公司投资采用成本法核算，在被投资单位宣告分派的现金股利或利润时，确认投资收益。

②对合营企业投资和对联营企业投资

对合营企业投资和对联营企业投资采用权益法核算，具体会计处理包括：

对于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，其差额包含在长期股权投资成本中；对于初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资成本。

取得对合营企业投资和对联营企业投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，扣除首次执行企业会计准则之前已经持有的对合营企业投资和对联营企业投资按原会计准则及制度确认的股权投资借方差按原摊销期直线摊销的金额后，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的现金股利或利润应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。

在计算应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础确定，对于被投资单位的会计政策或会计期间与本公司不同的，权益法核算时按照本公司的会计政策或会计期间对被投资单位的财务报表进行必要调整。与合营企业和联营企业之间内部交易产生的未实现损益按照持股比例计算归属于本公司的部分，在权益法核算时予以抵消。内部交易产生的未实现损失，有证据表明该损失是相关资产减值损失的，则全额确认该损失。

对合营企业或联营企业发生的净亏损，除本公司负有承担额外损失义务外，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。被投资企业以后实现净利润的，在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。处置该项投资时，将原计入资本公积的部分按相应比例转入当期损益。

③其他股权投资

其他股权投资采用成本法核算，在被投资单位宣告分派的现金股利或利润时，确认投资收益。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和生产经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。

重大影响指对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

(4) 长期股权投资减值测试方法及减值准备计提方法

①本公司在资产负债表日根据内部及外部信息以确定对子公司、合营公司或联营公司的长期股权投资是否存在减值的迹象，对存在减值迹象的长期股权投资进行减值测试，估计其可收回金额。

可收回金额的估计结果表明长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，长期股权投资的账面价值会减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的减值准备。

可收回金额是指资产（或资产组、资产组组合，下同）的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者。

资产组是可以认定的最小资产组合，其产生的现金流入基本上独立于其他资产或者资产组。资产组由创造现金流入相关的资产组成。在认定资产组时，主要考虑该资产组能否独立产生现金流入，同时考虑管理层对生产经营活动的管理方式、以及对资产使用或者处置的决策方式等。

资产的公允价值减去处置费用后的净额，是根据公平交易中销售协议价格减去可直接归属于该资产处置费用的金额确定。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的税前折现率对其进行折现后的金额加以确定。

与资产组或者资产组组合相关的减值损失，先抵减分摊至该资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值，但抵减后的各资产的账面价值不得低于该资产的公允价值减去处置费用后的净额（如可确定的）、该资产预计未来现金流量的现值（如可确定的）和零三者之中最高者。

②本公司采用个别认定方式评估其他长期股权投资是否发生减值，其他长期股权投资发生减值时，将其他长期股权投资的账面价值与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现

现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。

③长期股权投资减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

13、投资性房地产

(1) 本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，在使用寿命内扣除预计净残值后按年限平均法计提折旧或进行摊销。

类别	使用寿命	预计净残值率	年折旧（摊销）率
房屋建筑物	20年	5%	4.75%
土地使用权	法定使用年限	-	按法定使用年限确定

(2) 投资性房地产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根据内部及外部信息以确定投资性房地产是否存在减值的迹象，对存在减值迹象的投资性房地产进行减值测试，估计其可收回金额。

可收回金额的估计结果表明投资性房地产的可收回金额低于其账面价值的，投资性房地产的账面价值会减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的减值准备。

投资性房地产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

14、固定资产

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

(2) 本公司采用直线法计提固定资产折旧，各类固定资产使用寿命、预计净残值率和年折旧率如下：

固定资产类别	预计使用寿命	预计净残值率	年折旧率
房屋及建筑物	20年	5%	4.75%
机器设备	5-10年	5%	9.50%-19.00%
运输工具	5-8年	5%	11.88%-19.00%
电子设备及其他	3-5年	5%	19.00%-31.67%

本公司至少在每年年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。

(3) 固定资产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根据内部及外部信息以确定固定资产是否存在减值的迹象，对存在减值迹象的固定资产进行减值测试，估计其可收回金额。

可收回金额的估计结果表明固定资产的可收回金额低于其账面价值的，固定资产的账面价值会减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的减值准备。

固定资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

15、在建工程

在建工程在达到预定可使用状态时，按实际发生的全部支出转入固定资产核算。

本公司在资产负债表日根据内部及外部信息以确定在建工程是否存在减值的迹象，对存在减值迹象的在建工程进行减值测试，估计其可收回金额。可收回金额的估计结果表明在建工程的可收回金额低于其账面价值的，在建工程的账面价值会减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的减值准备。在建工程减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

16、借款费用

(1) 借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用计入当期损益。

(2) 当资产支出已经发生、借款费用已经发生且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时，开始借款费用的资本化。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。当所购建或者生产的资产达到预定可使用或者可销售状态时，停止借款费用的资本化，以后发生的借款费用计入当期损益。

(3) 借款费用资本化金额的计算方法

①为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款所发生的借款费用（包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用、外币专门借款本金和利息的汇兑差额），其资本化金额为在资本化期间内专门借款实际发生的借款费用减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额。

②为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款所发生的借款费用（包括借款利息、折价或溢价的摊销），其资本化金额根据在资本化期间内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。

17、无形资产

(1) 无形资产按照取得时的成本进行初始计量。

(2) 无形资产的摊销方法

①对于使用寿命有限的无形资产，在使用寿命期限内，采用直线法摊销。

类 别	使用寿命
土地使用权	法定使用年限
非专利技术	2-10 年

本公司至少于每年年度终了对无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

②对于使用寿命不确定的无形资产，不摊销。于每年年度终了，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，

并按其使用寿命进行摊销。

(3) 无形资产减值

本公司在资产负债表日根据内部及外部信息以确定无形资产是否存在减值的迹象，对存在减值迹象的无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。此外，无论是否存在减值迹象，本公司至少于每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产估计其可收回金额。

可收回金额的估计结果表明无形资产的可收回金额低于其账面价值的，无形资产的账面价值会减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的减值准备。

无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

(4) 内部研究开发项目

①划分公司内部研究开发项目研究阶段和开发阶段的具体标准

研究是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查。开发是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于一项或若干项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品或获得新工序等。

②研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。开发阶段的支出，同时满足下列条件的，予以资本化：

- A、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；
- B、具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- C、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，应当证明其有用性；
- D、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；
- E、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

长期待摊费用按其受益期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益的，将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益

19、预计负债

(1) 与或有事项相关的义务同时满足下列条件的，应当确认为预计负债：

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

(2) 预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。

如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定。

在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

- ①或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。
- ②或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

20、收入

（1）销售商品收入

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

（2）提供劳务收入

①在交易的完工进度能够可靠地确定，收入的金额、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入时，采用完工百分比法确认提供劳务收入。

确定完工进度可以选用下列方法：已完工作的测量，已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例，已经发生的成本占估计总成本的比例。

②在提供劳务交易结果不能够可靠估计时，分别下列情况处理：

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

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

（3）让渡资产使用权收入

在收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入时，确认让渡资产使用权收入。

21、政府补助

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

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

22、所得税

本公司采用资产负债表债务法进行所得税会计处理。

除与直接计入股东权益的交易或事项有关的所得税影响计入股东权益外，当期所得税费用和递延所得税费用（或收益）计入当期损益。

当期所得税费用是按本年度应纳税所得额和税法规定的税率计算的预期应交所得税，加上对以前年度应交所得税的调整。

资产负债表日，如果纳税主体拥有以净额结算的法定权利并且意图以净额结算或取得

资产、清偿负债同时进行，那么当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列示。

递延所得税资产和递延所得税负债分别根据可抵扣暂时性差异和应纳税暂时性差异确定，按照预期收回资产或清偿债务期间的适用税率计量。暂时性差异是指资产或负债的账面价值与其计税基础之间的差额，包括能够结转以后年度抵扣的亏损和税款递减。递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。

对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的非企业合并交易中产生的资产或负债初始确认形成的暂时性差异，不确认递延所得税。商誉的初始确认导致的暂时性差异也不产生递延所得税。

资产负债表日，根据递延所得税资产和负债的预期收回或结算方式，依据已颁布的税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量该递延所得税资产和负债的账面金额。

资产负债表日，递延所得税资产及递延所得税负债在同时满足以下条件时以抵销后的净额列示：

（1）纳税主体拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；

（2）递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债。

23、经营租赁

（1）租入资产

经营租赁租入资产的租金费用在租赁期内按直线法确认为相关资产成本或费用。或有租金在实际发生时计入当期损益。

（2）租出资产

经营租赁租出资产所产生的租金收入在租赁期内按直线法确认为收入。经营租赁租出资产发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

24、持有待售非流动资产

本公司将已经作出处置决议、已经与受让方签订了不可撤销的转让协议、并且该项转让将在一年内完成的固定资产、无形资产、成本模式后续计量的投资性房地产、长期股权投资等非流动资产（不包括递延所得税资产），划分为持有待售。按账面价值与预计可变现净值孰低者计量持有待售的非流动资产，账面价值高于预计可变现净值之间的差额确认为资产减值损失。

三、税项

1、流转税

(1) 母公司：增值税，销项税税率为 17%。根据财政部、国家税务总局财税 25 号《关于〈鼓励软件产业和集成电路产业发展有关税收政策问题〉的通知》，经南京市江宁区国家税务局核发的《享受增值税优惠政策资格通知书—江宁国税优惠核字（2007）第 40 号》和《税收优惠资格认定结果通知书—江国税流优惠认字（2008）第 182 号》批准：公司销售自行开发生产的用电管理终端软件 V2.0 产品符合享受软件产品增值税超税负“即征即退”优惠政策条件。

(2) 子公司：增值税，销项税税率为 17%。经主管税务部门批准，南京新联软件有限责任公司（以下简称新联软件公司）的电力负荷综合管理系统 V3.0 产品和新联 V1.0 需求侧管理系统软件，南京新联能源技术有限责任公司（原南京协泰科技有限公司，以下简称新联能源技术公司）的信息采集管理软件 V1.0 产品，南京志达软件有限责任公司（以下简称志达软件公司）的志达用电信息采集与管理软件 V1.0 产品，符合享受软件产品增值税超税负“即征即退”优惠政策条件。

2、企业所得税

(1) 母公司：公司 2008 年 9 月被认定为高新技术企业，有效期为 3 年，根据国家税务总局国税函[2009]203 号通知，公司 2008 年度、2009 年度、2010 年度企业所得税适用税率为 15%。根据苏高企协[2011]3 号文件的要求，公司目前正在进行高新技术企业资格复审。同时根据国家税务总局公告 2011 第 4 号规定，公司 2011 年 1-6 月份企业所得税暂按 15%的税率预缴。

(2) 南京新联电表有限公司（以下简称新联电表公司）：采用核定征收的办法计缴企业所得税。按年度收入总额×核定的应税所得率确定年度的应纳税所得额。

(3) 南京新联软件有限责任公司：适用所得税税率为 25%。

(4) 南京新联能源技术有限责任公司（原南京协泰科技有限公司，以下简称新联能源技术公司）：适用所得税税率为 25%。

(5) 南京志达软件有限责任公司（以下简称志达软件公司）：成立于 2008 年 11 月，其所得税适用税率为 25%。2010 年认定为新办软件企业，自获利年度起，第一年和第二年免征企业所得税，第三年至第五年减半征收企业所得税。2011 年度适用所得税税率为 12.5%。

3、城建税

按应缴流转税额的 7%计缴。

4、教育费附加

按应缴流转税额的 5%计缴。

四、企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

截至 2011 年 6 月 30 日，公司所有子公司均已纳入合并报表范围，有关情况如下：

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司：

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本(万元)	经营范围
南京新联软件有限责任公司	全资子公司	南京市	软件	100.00	电子计算机系统集成、软件开发、研制和技术服务
南京志达软件有限责任公司	全资子公司	南京市	软件	100.00	软件开发、销售；电子计算机系统集成及技术服务

(续上表)

子公司全称	实际出资额(万元)		实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)		表决权比例(%)	是否合并财务报表
	直接	间接		直接	间接		
南京新联软件有限责任公司	211	-	-	100.00	-	100.00	是
南京志达软件有限责任公司	100	-	-	100.00	-	100.00	是

(续上表)

子公司全称	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
南京新联软件有限责任公司	-	-	-
南京志达软件有限责任公司	-	-	-

(2) 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(万元)	经营范围
南京新联电表有限责任公司	全资子公司	南京市	电子业	200	电表和电子元器件、电子产品生产和销售

(续上表)

子公司全称	实际出资额(万元)		实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)		表决权比例(%)	是否合并财务报表
	直接	间接		直接	间接		
南京新联电表有限责任公司	250	-	-	100.00	-	100.00	是

(续上表)

子公司全称	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
南京新联电表有限责任公司	-	-	-

(3) 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(万元)	经营范围
南京新联能源技术有限责任公司	全资子公司	南京市	软件业	1000	配电系统节能改造；电机变频节能技术、照明节能技术、中央空调节能技术、余热余压回收利用技术的研发、应用和推广；能源监控及管理系统的开发和销售；电子设备的设计、开发、销售；计算机系统集成及技术服务

(续上表)

子公司全称	实际出资额（万元）		实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例（%）		表决权比例（%）	是否合并财务报表
	直接	间接		直接	间接		
南京新联能源技术有限公司	1000	-	-	100.00	-	100.00	是

(续上表)

子公司全称	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
南京新联能源技术有限公司	-	-	-

2、报告期内无特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

3、合并范围的特殊说明

- (1) 报告期内无持有半数及半数以下股权但纳入合并范围的公司
- (2) 报告期内无持有半数及半数以上股权但未纳入合并范围的公司

4、合并范围的变化情况说明

本期公司合并报表范围没有变化。

5、本期未发生同一控制下企业合并

6、本期未发生非同一控制下企业合并

7、本期未发生出售丧失控制权的股权而减少的子公司

8、本期公司没有发生反向购买

9、本期公司没有发生吸收合并

五、合并财务报表项目注释

（以下如无特别说明，均以2011年6月30日为截止日，金额以人民币元为单位）

1、货币资金

(1) 明细项目

项 目	期末数	年初数
现金	215,008.49	100,173.52
银行存款	636,807,761.48	140,096,702.27
其他货币资金（注）	7,314,719.00	3,108,890.00
合 计	644,337,488.97	143,305,765.79

（注）其他货币资金包括：

项 目	币 别	期末数	年初数
银行承兑汇票保证金	人民币		300,000.00
借款质押	人民币		

项目	币别	期末数	年初数
保函保证金	人民币	7,314,719.00	2,808,890.00
合计		7,314,719.00	3,108,890.00

(2) 截至2011年6月30日,货币资金余额中除上述其他货币资金外,无其他抵押、冻结等对变现有限制或存在潜在回收风险的款项。

2、应收票据

(1) 应收票据种类

种类	期末数	年初数
银行承兑汇票	25,619,828.81	31,696,780.70
商业承兑汇票	-	-
合计	25,619,828.81	31,696,780.70

(2) 截止2011年6月30日,公司无用于开立应付票据质押的应收票据。

(3) 截止2011年6月30日,公司无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据。

(4) 截止2011年6月30日,公司无已贴现或质押的商业承兑票据。

(5) 截止2011年6月30日,公司已经背书给他方但尚未到期的前五名应收票据情况:

出票人	出票日	到期日	金额
安徽中兴继远信息技术有限公司	2011-5-6	2011-8-6	500,000.00
福建网能科技开发有限责任公司	2011-6-23	2011-9-23	500,000.00
郑州煤机长壁机械厂	2011-1-18	2011-7-18	350,000.00
济南章源电力有限公司	2011-4-11	2011-7-11	200,000.00
重庆长风化学工业有限公司	2011-4-15	2011-10-15	200,000.00
合计			1,750,000.00

(6) 截止2011年6月30日,公司应收票据余额中无应收持公司5%(含5%)以上股份的股东单位票据。

3、应收账款

(1) 分类情况

类别	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的	-	-	-	-	-	-	-	-

应收账款								
按组合计提坏账准备的应收账款								
组合一	117,192,587.80	85.28	5,859,629.39	5.00	66,281,029.45	76.06	3,314,051.47	5.00
组合二	20,227,322.53	14.72	2,169,069.38	10.72	20,860,656.06	23.94	2,289,116.56	10.97
组合小计	137,419,910.33	100.00	8,028,698.77	5.84	87,141,685.51	100.00	5,603,168.03	6.43
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款					-	-	-	-
合计	137,419,910.33	100.00	8,028,698.77	5.84	87,141,685.51	100.00	5,603,168.03	6.43

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内	131,917,152.26	96.00	6,595,857.62	80,542,629.35	92.43	4,012,631.47
1至2年	3,684,568.80	2.68	368,456.88	4,673,987.89	5.36	467,398.79
2至3年	661,750.28	0.48	198,525.08	623,180.28	0.72	186,954.08
3至4年	374,181.00	0.27	187,090.50	527,630.00	0.61	263,815.00
4至5年	517,446.50	0.38	413,957.20	509,446.50	0.58	407,557.20
5年以上	264,811.49	0.19	264,811.49	264,811.49	0.30	264,811.49
合计	137,419,910.33	100.00	8,028,698.77	87,141,685.51	100.00	5,603,168.03

(2) 经减值测试，期末公司无需要单项计提特别坏账准备的应收账款。

(3) 本期无在以前年度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应收账款。

(4) 本期无通过重组等其他方式收回的应收账款。

(5) 报告期内无核销的应收账款。

(6) 截止 2011 年 6 月 30 日，应收账款余额中无应收持公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位或关联单位款项。

(7) 截止 2011 年 6 月 30 日应收账款余额中欠款金额前五名的单位合计 53,044,594.78 元，占应收账款余额的 38.60%，具体明细包括：

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
辽宁省电力有限公司大连供电公司	非关联方	6,222,149.76	1年以内	4.53
北京华新电工设备有限公司	非关联方	7,179,200.00	1年以内	5.22

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
福建网能科技开发有限责任公司	非关联方	7,215,769.75	1年以内	5.25
江苏省电力公司	非关联方	13,511,752.07	1年以内	9.83
安徽南瑞中天电力电子有限公司	非关联方	18,915,723.20	1年以内	13.77
合计		53,044,594.78		38.60

(8) 报告期内, 公司无以应收账款为标的进行证券化的情况。

4、预付款项

(1) 账龄分析

账龄	期末数		年初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
一年以内	12,677,558.30	97.76	7,968,538.65	70.23
一至二年	272,625.38	2.10	3,360,136.38	29.62
二至三年	6,105.52	0.05	6,105.52	0.05
三年以上	11,550.00	0.09	11,550.00	0.10
合计	12,967,839.20	100.00	11,346,330.55	100.00

(2) 截止2011年6月30日, 预付款项余额中一年以上预付款项金额为290,280.90元, 占预付款项总额的2.24%, 主要包括尚未与供货商结清的尾款。

(3) 截止2011年6月30日, 预付款项金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
上海桑博电子科技有限公司	非关联方	256,904.00	1年以内	预付购货款
北京顺途科技有限公司	非关联方	270,000.00	1年以内	预付购货款
北京福星晓程电子科技股份有限公司	非关联方	711,605.00	1年以内	预付购货款
深圳市中兴移动通信有限公司	非关联方	1,914,000.00	1年以内	预付购货款
深圳市华富洋供应链有限公司	非关联方	7,614,705.04	1年以内	预付购货款
合计		10,767,214.04		

(4) 截止2011年6月30日, 预付款项余额中无预付持公司5%(含5%)以上股份的股东单位或关联单位款项。

5、应收利息

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
银行定期存款利息	-	4,977,777.78		4,977,777.78

合 计		4,977,777.78		4,977,777.78
-----	--	--------------	--	--------------

6、其他应收款

(1) 分类情况

类别	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的其他应收款								
组合一	9,209,350.00	42.07	460,467.50	5.00	4,629,385.00	31.22	231,469.25	5.00
组合二	12,680,625.28	57.93	798,301.41	6.30	10,197,793.99	68.78	851,562.72	8.35
组合小计	21,889,975.28	100.00	1,258,768.91	5.75	14,827,178.99	100.00	1,083,031.97	7.30
单项金额不大但单项计提坏账准备的其他应收款					-	-	-	-
合计	21,889,975.28	100.00	1,258,768.91	5.75	14,827,178.99	100.00	1,083,031.97	7.30

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	21,183,304.63	96.77	1,059,165.23	12,409,290.88	83.69	620,464.55
1 至 2 年	387,928.35	1.77	38,792.84	1,606,415.81	10.84	160,641.58
2 至 3 年	96,500.00	0.44	28,950.00	597,250.00	4.03	179,175.00
3 至 4 年	153,110.00	0.70	76,555.00	162,090.00	1.09	81,045.00
4 至 5 年	69,132.30	0.32	55,305.84	52,132.30	0.35	41,705.84

5年以上	-	-	-	-	-	-
合计	21,889,975.28	100.00	1,258,768.91	14,827,178.99	100.00	1,083,031.97

(2) 经减值测试，期末公司无需要单项计提特别坏账准备的其他应收款。

(3) 本期无在以前年度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其他应收款，本期无通过重组其他方式收回的其他应收款。

(4) 报告期内公司无核销的其他应收款。

(5) 截止2011年6月30日，其他应收款余额中无应收持公司5%(含5%)以上股份的股东单位或关联单位款项。

(6) 截止2011年6月30日，其他应收款余额前五名明细情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)	形成原因
宁夏天鹰电力物资有限公司	非关联方	975,000.00	1年以内	4.45	投标保证金
上海通昱招标代理有限公司	非关联方	1,000,000.00	1年以内	4.57	投标保证金
江苏天源招标有限公司	非关联方	1,220,000.00	1年以内	5.57	投标保证金
中电技国际招标有限责任公司	非关联方	1,780,000.00	1年以内	8.13	投标保证金
辽宁省电力有限公司物流服务中心	非关联方	2,504,850.00	1年以内	11.44	投标保证金
合计		7,479,850.00		34.16	

7、存货

(1) 分类情况

存货种类	期末数		年初数	
	金额	跌价准备	金额	跌价准备
原材料	36,845,611.68	757,336.37	28,645,573.24	757,336.37
自制半成品	31,334,627.57	139,462.77	16,554,827.04	139,462.77
产成品	42,764,979.62	325,684.84	4,332,409.83	325,684.84
在产品	17,272,973.46	-	14,376,359.06	-
低值易耗品	749,955.90	-	743,206.11	-
合计	128,968,148.23	1,222,483.98	64,652,375.28	1,222,483.98

(2) 存货跌价准备

项目	年初数	本期计提额	本期减少		期末数
			转回	转销	
原材料	757,336.37				757,336.37
自制半成品	139,462.77				139,462.77
产成品	325,684.84				325,684.84

项目	年初数	本期计提额	本期减少		期末数
			转回	转销	
在产品	-				-
合计	1,222,483.98				1,222,483.98

存货跌价准备计提的依据：按各期末账面实存的存货，采用单项比较法对各期末存货的成本与可变现净值进行比较，按可变现净值低于成本的差额计提。

8、固定资产及累计折旧

(1) 分类情况

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、账面原值				
房屋及建筑物	19,019,200.95	-	-	19,019,200.95
电子设备	7,306,525.32	603,079.91	-	7,909,605.23
机器设备	3,169,317.36	7,051.28	-	3,176,368.64
运输设备	2,083,546.70	1,238,521.00	-	3,322,067.70
合计	31,578,590.33	1,848,652.19	-	33,427,242.52
二、累计折旧		本期新增	本期计提	
房屋及建筑物	3,725,258.58		421,219.92	4,146,478.50
电子设备	3,527,560.00		635,740.34	4,163,300.34
机器设备	1,459,481.55		192,909.23	1,652,390.78
运输设备	1,007,039.70		167,727.36	1,174,767.06
合计	9,719,339.83		1,417,596.85	11,136,936.68
三、账面净值				
房屋及建筑物	15,293,942.37			14,872,722.45
电子设备	3,778,965.32			3,746,304.89
机器设备	1,709,835.81			1,523,977.86
运输设备	1,076,507.00			2,147,300.64
合计	21,859,250.50			22,290,305.84
四、减值准备				
房屋及建筑物	-		-	-
电子设备	-		-	-
机器设备	-		-	-
运输设备	-		-	-
合计	-		-	-
五、账面价值				
房屋及建筑物	15,293,942.37			14,872,722.45
电子设备	3,778,965.32			3,746,304.89
机器设备	1,709,835.81			1,523,977.86
运输设备	1,076,507.00		-	2,147,300.64
合计	21,859,250.50			22,290,305.84

本期折旧额为 1,417,596.85 元。

本期由在建工程转入固定资产的原值为零元。

(2) 截止 2011 年 6 月 30 日, 上述固定资产中有账面原值为 19,019,200.95 元的固定资产用于银行借款和开立银行承兑汇票抵押, 其明细如下:

名称	类别	原值	累计折旧	净值
1 号传达室	房屋及建筑物	75,087.00	19,823.10	55,263.90
2 号综合楼	房屋及建筑物	1,940,048.00	512,172.54	1,427,875.46
3 号综合楼	房屋及建筑物	2,355,270.00	621,791.28	1,733,478.72
4 号综合楼	房屋及建筑物	1,742,478.00	460,014.06	1,282,463.94
5 号房	房屋及建筑物	53,078.00	14,012.46	39,065.54
6 号房	房屋及建筑物	173,239.00	45,735.36	127,503.64
江宁厂房土地	房屋及建筑物	3,660,800.00	507,386.88	3,153,413.12
装修及附属设施等	房屋及建筑物	2,911,199.95	568,439.66	2,342,760.29
成贤街 50 号 15 楼	房屋及建筑物	6,108,001.00	1,397,103.16	4,710,897.84
合计		19,019,200.95	4,146,478.50	14,872,722.45

(3) 截止 2011 年 6 月 30 日, 公司无暂时闲置的固定资产。

(4) 截止 2011 年 6 月 30 日, 公司无通过融资租赁租入的固定资产。

(5) 截止 2011 年 6 月 30 日, 公司无通过经营租赁租出的固定资产。

(6) 截止 2011 年 6 月 30 日, 公司无持有待售的固定资产。

(7) 截止 2011 年 6 月 30 日, 公司无未办妥产权证书的固定资产。

(8) 截止 2011 年 6 月 30 日, 公司固定资产不存在需计提减值准备的情况。

9、在建工程

(1) 工程项目明细

工程名称	年初数	本期增加数	本期减少数	期末数	预算(万元)	工程进度	资金来源
研发生产基地	22,636,464.90	17,691,409.54	-	40,327,874.44	21126	25.88%	募集资金
合计	22,636,464.90	17,691,409.54	-	40,327,874.44			

(2) 截止 2011 年 6 月 30 日, 在建工程不存在需计提减值准备的情况。

(3) 截止 2011 年 6 月 30 日, 上述在建工程未用于抵押。

(4) 截止 2011 年 6 月 30 日, 在建工程不存在利息资本化情况。

10、无形资产

(1) 明细项目

项目	取得方式	原始金额	年初数	本期增加数	本期摊销	累计摊销	期末数	剩余摊销期限
----	------	------	-----	-------	------	------	-----	--------

项目	取得方式	原始金额	年初数	本期增加数	本期摊销	累计摊销	期末数	剩余摊销期限
土地使用权	购买	14,348,133.40	13,828,135.72	0.00	143,481.36	663,479.04	13,684,654.36	574个月
软件费	购买	4,298,901.19	1,813,815.83	189,769.22	530,235.90	2,825,552.04	1,473,349.15	1-113个月
合计		18,647,034.59	15,641,951.55	189,769.22	673,717.26	3,489,031.08	15,158,003.51	

(2) 公司期末无形资产不存在需计提减值准备的情况。

(3) 截止 2011 年 6 月 30 日, 上述无形资产中有账面净额为 13,684,654.36 元的土地使用权已用于光大银行借款抵押, 该笔借款已归还, 但抵押尚未解除。具体情况如下:

权属号	地址	类型	原始金额	期末数
宁江(2009)第 12558 号	江宁开发区秣周路以南, 苏源大道以西	出让	14,348,133.40	13,684,654.36

11、长期待摊费用

项目	原始发生额	年初数	本期增加	本期摊销额	累计摊销额	期末数	剩余摊销年限
房屋装修费	2,975,535.92	1,270,294.00	416,000.00	394,093.58	1,683,335.50	1,292,200.42	6-35个月
合计	2,975,535.92	1,270,294.00	416,000.00	394,093.58	1,683,335.50	1,292,200.42	6-35个月

12、递延所得税资产

(1) 已确认的递延所得税资产

项目	期末余额	年初余额
递延所得税资产		
资产减值准备	1,822,426.34	1,118,128.00
合计	1,822,426.34	1,118,128.00

(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	期末余额	年初余额
可抵扣暂时性差异		
资产减值准备	10,509,951.66	7,908,683.98
合计	10,509,951.66	7,908,683.98

13、资产减值准备

项目	年初数	本期计提	本期减少	期末数

			转 回	转 销	
一、坏账准备	6,686,200.00	2,601,267.68	-	-	9,287,467.68
二、存货跌价准备	1,222,483.98	-	-	-	1,222,483.98
合 计	7,908,683.98	2,601,267.68	-	-	10,509,951.66

14、短期借款

(1) 明细构成

借款类别	期末数	年初数
信用借款	-	-
保证借款	-	-
抵押借款[注]	1,000,000.00	8,000,000.00
质押借款	-	-
合 计	1,000,000.00	8,000,000.00

[注] 2011年6月30日短期借款余额100万元，是以公司原值为12,911,199.95元的房屋及建筑物作抵押。

(2) 截止2011年6月30日，公司无已到期未偿还的短期借款。

15、应付票据

(1) 明细项目

种类	期末数	年初数
银行承兑汇票[注]	56,731,232.93	63,039,814.62
商业承兑汇票	-	-
合计	56,731,232.93	63,039,814.62

[注] 2011年6月30日应付票据余额56,731,232.93元，均是以光大银行授信开立。同时公司以原值为6,108,001.00元的房屋及建筑物作抵押与兴业银行签订了授信额度为800万的基本额度授信合同。

16、应付账款

- (1) 应付账款余额中无应付持公司5%(含5%)以上股份的股东或关联方款项。
- (2) 应付账款余额中无账龄超过1年的大额应付款项。

17、预收款项

- (1) 预收账款余额中无预收持公司5%(含5%)以上股份的股东或关联方款项。

(2) 预收账款余额中无账龄超过 1 年的大额预收款项。

18、应付职工薪酬

(1) 明细项目

项 目	年初数	本期增加	本期减少	期末数
一、工资、奖金和补贴	1,657,799.56	10,056,691.27	10,339,411.27	1,375,079.56
二、职工福利费	66,770.92	1,229,364.36	1,255,818.36	40,316.92
三、社会保险费	-	1,599,919.79	1,599,919.79	-
四、住房公积金	768.00	406,314.00	407,082.00	-
五、工会经费和职工教育经费	167,866.94	185,926.00	192,349.40	161,443.54
六、因解除劳动关系给予的补偿	-	19,370.00	19,370.00	-
合 计	1,893,205.42	13,497,585.42	13,813,950.82	1,576,840.02

(2) 截止 2011 年 6 月 30 日，期末余额中无属于拖欠性质的应付职工薪酬。

19、应交税费

(1) 明细情况

税 种	期末数	年初数
企业所得税	4,593,284.08	7,061,542.10
增值税	-4,369,910.90	4,650,344.40
个人所得税	137,456.99	92,238.91
印花税	8,166.87	5,946.10
城建税	31,974.37	335,795.89
教育费附加	22,838.83	191,883.37
其他	-	141,000.00
合 计	423,810.24	12,478,750.77

(2) 公司执行的各项税率及税收优惠政策参见本附注三。

20、其他应付款

(1) 其他应付款余额中无应付持公司 5%(含 5%)以上股份的股东或关联方款项。

(2) 其他应付款余额中无账龄超过 1 年的大额应付款项。

21、股本

(1) 按类别列示：

项 目	年初余额	本期增减(+, -)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
一、有限售条件股份	63,000,000.00					-	63,000,000.00
二、无限售条件股份	-	21,000,000.00				21,000,000.00	21,000,000.00
股份总数	63,000,000.00	21,000,000.00				21,000,000.00	84,000,000.00

(2) 上述股本已经江苏天衡会计师事务所有限公司天衡验字(2011)003号验资报告验证。

(3) 股本形成过程详见本报附注之一：公司基本情况。

22、资本公积

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价[注]	730,677.19	648,396,000.00	-	649,126,677.19
合 计	730,677.19	648,396,000.00	-	649,126,677.19

[注]股本溢价本期增加额系本期向社会公众公开发行 2,100 万股人民币普通股，每股面值 1.00 元，发行价为每股人民币 33.80 元，募集资金总额为人民币 709,800,000.00 元，扣除发行费用人民币 40,404,000.00 元，实际募集资金净额为人民币 669,396,000.00 元，发行溢价 648,396,000.00 元计入资本公积。

23、盈余公积

(1) 盈余公积明细项目如下：

项 目	期末数	年初数
法定盈余公积	13,814,609.95	13,814,609.95
合 计	13,814,608.95	13,814,608.95

24、未分配利润

项 目	2011年1-6月	2010年度
调整前上年年末未分配利润	183,837,522.99	105,861,686.13
调整年初未分配利润合计数(调增+,调减-)		
调整后年初未分配利润	183,837,522.99	105,861,686.13
加：本期归属于母公司所有者的净利润	39,931,784.78	82,888,892.00
减：提取盈余公积		4,913,055.14
对股东的分配[注]	42,000,000.00	

项 目	2011年1-6月	2010年度
其他（折股）		
本期期末余额	178,769,307.77	183,837,522.99

[注]根据公司2010年度股东大会决议，公司以发行后总股本8,400万股为基数，向全体股东每10股派发现金股利5.00元（含税），合计派发现金股利42,000,000.00元（含税）。

25、营业收入、成本

（1）分类明细

项 目	本期金额	上年同期金额
营业收入		
主站	15,752,262.20	6,892,512.84
230M专网终端	29,123,894.06	19,252,072.48
公网终端	58,908,423.12	42,359,983.27
采集器	33,811,897.46	
其他	11,344,390.71	8,824,550.90
合计	148,940,867.55	77,329,119.49
营业成本		
主站	6,684,849.30	2,877,247.77
230M专网终端	15,229,983.57	10,018,978.41
公网终端	36,459,274.42	24,344,314.71
采集器	20,963,376.43	
其他	7,283,340.96	5,225,885.95
合计	86,620,824.68	42,466,426.84
营业毛利		
主站	9,067,412.90	4,015,265.07
230M专网终端	13,893,910.49	9,233,094.07
公网终端	22,449,148.70	18,015,668.56
采集器	12,848,521.03	
其他	4,061,049.75	3,598,664.95
合计	62,320,042.87	34,862,692.65

（2）主营业务收入按地区分别列示如下

区域	本期金额	上年同期金额
华东	76,620,261.24	45,904,960.87
东北	18,394,324.79	12,789,685.20
华北	26,101,551.20	6,486,954.40
华南	5,335,846.16	1,207,071.72
西南	18,781,939.72	9,352,767.97
西北	3,706,944.44	1,587,679.33

区域	本期金额	上年同期金额
合计	148,940,867.55	77,329,119.49

(3) 公司销售前五名客户收入总额及其占营业收入总额的比例

项 目	本期金额	上年同期金额
销售前五名客户收入总额	83,758,838.54	51,442,756.02
占营业收入总额的比例	56.24%	66.52%

26、营业税金及附加

项 目	本期金额	上年同期金额
营业税	54,000.00	12,000.00
城建税	128,354.06	140,705.34
教育费附加	89,713.91	88,451.40
合 计	272,067.97	241,156.74

27、销售费用

项 目	本期金额	上年同期金额
销售人员薪酬	1,840,675.76	1,136,564.28
差旅费	959,428.20	874,748.60
会议费	55,604.00	36,595.00
市内交通费	2,310.94	2,713.90
业务招待费	900,125.06	296,145.10
运输邮寄费用	579,203.22	337,785.73
折旧费用	44,472.70	28,758.77
办公费	62,112.32	165,659.71
业务宣传费	2,100.00	87,651.00
咨询服务费	556,626.50	987,580.22
广告费	-	7,000.00
维修费	48,823.68	27,621.67
其他	35,478.67	62,844.71
合 计	5,086,961.05	4,051,668.69

28、管理费用

项 目	本期金额	上年同期金额
管理人员薪酬	6,506,374.02	6,070,210.74
产品研制	812,100.34	2,382,458.89
折旧及摊销	2,187,094.33	1,532,712.74
劳务费	888.58	111,545.66
差旅费	728,308.10	260,748.60
水电费	314,462.26	262,913.76
税费	728,977.08	368,940.35
交通运输费	149,163.84	160,234.70
业务招待费	914,419.86	55,721.72
电话费	75,834.45	54,864.49
办公费	320,450.85	85,612.84
路演及咨询服务费	2,098,560.00	68,584.00
修理费	113,225.58	59,803.28
教育培训	188,767.00	68,998.30
中介机构费用	57,596.48	29,800.00
会议费	349,021.81	33,391.20
低值易耗品	23,091.06	6,560.25
其他	1,878,478.41	246,555.17
合计	17,446,814.05	11,859,656.69

29、财务费用

项 目	本期金额	上年同期金额
利息支出	78,057.00	404,500.26
减：利息收入	5,917,236.96	936,432.34
手续费支出	290,905.64	78,626.51
汇兑损益	-	-
合 计	-5,548,274.32	-453,305.57

30、资产减值损失

项 目	本期金额	上年同期金额
应收账款坏账准备	2,396,530.74	-1,016,582.40

项 目	本期金额	上年同期金额
其他应收款坏账准备	204,736.94	762,692.11
存货跌价准备	-	-
合 计	2,601,267.68	-253,890.29

31、营业外收入

(1) 明细构成

项 目	本期金额	上年同期金额	计入当期非经常性损益的金额
固定资产清理	-	6,533.77	-
其他	30,894.66	28,982.15	30,894.66
增值税返还	652,288.36	1,199,890.47	-
所得税返还[注]		2,429,782.06	-
合 计	683,183.02	3,665,188.45	30,894.66

[注]2010 年所得税返还系公司下属的志达软件公司 2010 年被认定为新办软件企业后退回的 2009 年度上缴的企业所得税。

32、营业外支出

项 目	本期金额	上年同期金额	计入当期非经常性损益的金额
交通罚款等	1,400.00	19,300.84	-1,400.00
综合基金		60,000.00	
合 计	1,400.00	79,300.84	-1,400.00

33、所得税费用

项 目	本期金额	上年同期金额
本期所得税费用	6,915,503.02	2,043,478.12
递延所得税费用	-704,298.34	104,891.86
合 计	6,211,204.68	2,148,369.98

34、每股收益计算过程

项 目	注释	本期金额	上年同期金额
归属于公司普通股股东的净利润	P	36,931,784.78	20,854,924.02

项 目	注释	本期金额	上年同期金额
报告期月份数	M0	6	6
期初股份总数	S0	63,000,000.00	63,000,000.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	S1	-	-
报告期因发行新股或债转股等增加股份数	Si	21,000,000.00	-
增加股份下一月份起至报告期期末的月份数	Mi	5	-
报告期因回购等减少股份数	Sj	-	-
减少股份下一月份起至报告期期末的月份数	Mj	-	-
报告期缩股数	Sk	-	-
发行在外的普通股加权平均数	S	80,500,000.00	63,000,000.00
基本每股收益		0.46	0.33

注：基本每股收益=P÷S

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

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

公司于 2011 年 1 月发行新股 2,100 万股，本期发行在外普通股加权平均数 = $6300 \times 6 / 6 + 2100 \times 5 / 6 = 8050$ 万股

稀释每股收益：公司报告期不存在稀释性潜在普通股。

35、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	上年同期金额
利息收入	939,459.18	936,432.34
补贴收入	-	-
其 他	466,886.60	1,866,414.89
合 计	1,406,345.78	2,802,847.23

(2) 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本期金额	上年同期金额
产品研制	812,100.34	2,382,458.89
咨询服务费	2,655,186.50	1,056,164.22
差旅费	1,687,736.30	1,135,497.20

项 目	本期金额	上年同期金额
支付往来款	7,070,386.29	147,998.96
业务招待费	1,814,544.92	351,866.82
劳务费	888.58	111,545.66
交通运输费	728,367.06	498,020.43
水电费	314,462.26	262,913.76
维修费	162,049.26	87,424.95
业务宣传费	2,100.00	87,651.00
会议费	404,625.81	69,986.20
办公费	382,563.17	114,371.61
中介机构费用	314,462.26	29,800.00
电话费	75,834.45	72,319.44
广告费	-	7,000.00
手续费支出	290,905.64	78,626.51
其他支出	84,256.20	213,701.62
保函保证金	4,205,829.00	-
合 计	21,006,298.04	6,707,347.27

(3) 支付的其他与筹资活动有关的现金

支付的其他与筹资活动有关的现金4,462,000.00元系付给中介机构的上市发行费用。

36、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

项 目	本期金额	上年同期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	36,931,784.78	20,854,924.02
加: 资产减值准备	2,601,267.68	-253,890.29
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,417,596.85	1,140,618.92
无形资产摊销	673,717.26	731,023.53
长期待摊费用摊销	394,093.58	200,523.60

项 目	本期金额	上年同期金额
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失		-6,533.77
固定资产报废损失		
公允价值变动损失		
财务费用	78,057.00	404,500.26
投资损失		
递延所得税资产减少	-704,298.34	104,891.86
递延所得税负债增加		
存货的减少	-64,315,772.95	-20,449,212.59
经营性应收项目的减少	-65,703,514.65	-18,435,761.07
经营性应付项目的增加	-18,112,443.72	6,160,611.63
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-106,739,512.51	-9,548,303.90
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	637,022,769.97	84,877,466.72
减：现金的期初余额	140,196,875.79	123,759,344.73
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	496,825,894.18	-38,881,878.01

(2) 现金和现金等价物的构成

项 目	2011年6月30日	2010年6月30日
一、现金	637,022,769.97	84,877,466.72
其中：库存现金	215,008.49	100,961.96
可随时用于支付的银行存款	636,807,761.48	84,776,504.76
可随时用于支付的其他货币资金		
二、现金等价物		
三、期末现金及现金等价物余额	637,022,769.97	84,877,466.72

六、关联方关系及其交易

1、本公司的母公司情况

母公司名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本(万元)	母公司对本公司的持股比例(%)	母公司对本公司的表决权比例(%)	组织机构代码
新联创业园公司	有限责任	南京市	胡敏	房屋租赁、物业管理等	1320	78.08%	78.08%	75127978-6

本公司的最终控制方是胡敏，胡敏直接持有公司 8% 的股权，同时持有南京新联创业园管理有限公司 40.98% 的股权。

2、本公司的子公司情况

子公司名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	本公司合计持股比例(%)	本公司合计表决权比例(%)	组织机构代码
新联软件公司	有限责任	南京市	何晓波	电子计算机系统集成、软件开发等	100 万元	100	100	71621875-0
新联电表公司	有限责任	南京市	金放生	电表、电子元器件、电子产品、家用电子生产、销售	200 万元	100	100	71624234-7
新联能源技术公司	有限责任	南京市	路国军	配电系统节能改造；电机变频节能技术、照明节能技术、中央空调节能技术、余热余压回收利用技术的研发、应用和推广；能源监控及管理系统的开发和销售；电子设备的设计、开发、销售；计算机系统集成及技术服务	1000 万元	100	100	79372896-5
志达软件公司	有限责任	南京市	金放生	软件开发、销售；电子计算机系统集成及技术服务	100 万元	100	100	67904130-x

3、本公司的其他关联方情况

关联方名称	与本公司的关系	组织机构代码
南京新联电子设备有限公司	2007年1月系公司的控股子公司 2008年与公司为同一母公司	71627905-1

关联方名称	与本公司的关系	组织机构代码
南京新联电讯仪器有限公司	南京新联电子设备有限公司的子公司	24977502-0

4、关联交易情况

(1) 销售商品/提供劳务情况

单位：人民币万元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上年同期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
南京新联电讯仪器有限公司	销售商品	根据市场价或协议价确定，与对非关联方的交易价格一致，无重大高于或低于正常交易价格的情况。			0.95	-

(2) 关联方为公司提供抵押担保

2010年8月，公司与中国光大银行南京分行签订最高授信额度为4000万元人民币的综合授信合同，南京新联电子设备有限公司为公司上述综合授信合同提供了担保。

5、关联方应收应付款项

截至2011年6月30日，公司与关联方往来余额为0.00元。

七、或有事项

截至2011年6月30日，公司无需要披露的重大或有事项。

八、承诺事项

截至2011年6月30日，公司无需要披露的重大承诺事项。

九、资产负债表日后事项中的非调整事项

根据公司第二届董事会第四次会议审议批准的预案公司拟以2011年6月30日的总股本84,000,000股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增10股，共计转增股本84,000,000股。完成转赠后，公司总股本变更为168,000,000股，注册资本变更为168,000,000元。本预案尚需提交公司2011年第一次临时股东大会审议。

十、其他重要事项

截至2011年6月30日，公司无需要披露的其他重大事项。

十一、母公司财务报表主要项目注释

(以下如无特别说明，均以2011年6月30日为截止日，金额以人民币元为单位)

1、应收账款

(1) 分类情况

类别	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收账款								
组合一	113,195,495.80	86.43	5,659,774.79	5.00	63,845,029.45	78.27	3,192,251.47	5.00
组合二	17,777,547.91	13.57	1,201,618.80	6.76	17,777,547.91	13.57	1,201,618.80	6.76
组合小计	130,973,043.71	100.00	6,861,393.59	5.24	130,973,043.71	100.00	6,861,393.59	5.24
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-	-	-	-
合计	130,973,043.71	100.00	6,861,393.59	5.24	81,574,918.64	100.00	4,453,770.79	5.46

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内	127,320,519.71	97.21	6,366,025.99	77,386,445.55	94.86	3,869,322.28
1至2年	3,156,388.00	2.41	315,638.80	3,643,907.09	4.47	364,390.71
2至3年	341,696.00	0.26	102,508.80	261,126.00	0.32	78,337.80
3至4年	154,440.00	0.12	77,220.00	283,440.00	0.35	141,720.00
4至5年	-	-	-	-	-	-
5年以上	-	-	-	-	-	-
合计	130,973,043.71	100.00	6,861,393.59	81,574,918.64	100.00	4,453,770.79

(2) 经减值测试，期末公司无需要单项计提特别坏账准备的应收账款。

(3) 本期无在以前年度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应收账款。

(4) 本期无通过重组等其他方式收回的应收账款。

(5) 报告期内无核销的应收账款。

(6) 截止 2011 年 6 月 30 日, 应收账款余额中无应收持公司 5%(含 5%) 以上股份的股东单位或关联单位款项。

(7) 截止 2011 年 6 月 30 日应收账款余额中欠款金额前五名的单位合计 53,044,594.78 元, 占应收账款余额的 40.50%, 具体明细包括:

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
辽宁省电力有限公司大连供电公司	非关联方	6,222,149.76	1 年以内	4.75
北京华新电工设备有限公司	非关联方	7,179,200.00	1 年以内	5.48
福建网能科技开发有限责任公司	非关联方	7,215,769.75	1 年以内	5.51
江苏省电力公司	非关联方	13,511,752.07	1 年以内	10.32
安徽南瑞中天电力电子有限公司	非关联方	18,915,723.20	1 年以内	14.44
合 计		53,044,594.78		40.50

(8) 报告期内, 公司无以应收账款为标的进行证券化的情况。

2、其他应收款

(1) 分类情况

类别	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的其他应收款								
组合一	9,209,350.00	43.14	460,467.50	5.00	4,629,385.00	32.01	231,469.25	5.00
组合二	12,136,779.88	56.86	696,746.89	5.74	9,833,242.04	67.99	755,365.87	7.68

组合小计	21,346,129.88	100.00	1,157,214.39	5.42	14,462,327.04	100.00	986,835.12	6.82
单项金额不大但单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-	-	-	-
合计	21,346,129.88	100.00	1,157,214.39	5.42	14,462,327.04	100.00	986,835.12	6.82

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	20,874,122.23	97.79	1,043,706.11	12,279,101.92	84.90	613,955.10
1 至 2 年	344,568.35	1.61	34,456.84	1,572,035.82	10.88	157,203.58
2 至 3 年	9,800.00	0.05	2,940.00	510,550.00	3.53	153,165.00
3 至 4 年	60,000.00	0.28	30,000.00	60,000.00	0.41	30,000.00
4 至 5 年	57,639.30	0.27	46,111.44	40,639.30	0.28	32,511.44
5 年以上	0.00	-	0.00	-	-	-
合计	21,346,129.88	100.00	1,157,214.39	14,462,327.04	100.00	986,835.12

(2) 经减值测试，期末公司无需要单项计提特别坏账准备的其他应收款。

(3) 本期无在以前年度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其他应收款，本期无通过重组等其他方式收回的其他应收款。

(4) 报告期内公司无核销的其他应收款。

(5) 截止 2011 年 6 月 30 日，应收账款余额中无应收持公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位或关联单位款项。

(6) 截止 2011 年 6 月 30 日，其他应收款余额前五名明细情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例 (%)	形成原因
宁夏天鹰电力物资有限公司	非关联方	975,000.00	1 年以内	4.57	投标保证金
上海通昱招标代理有限公司	非关联方	1,000,000.00	1 年以内	4.68	投标保证金

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)	形成原因
江苏天源招标有限公司	非关联方	1,220,000.00	1 年以内	5.72	投标保证金
中电技国际招标有限责任公司	非关联方	1,780,000.00	1 年以内	8.34	投标保证金
辽宁省电力有限公司物流服务中心	非关联方	2,504,850.00	1 年以内	11.73	投标保证金
合计		7,479,850.00		35.04	

3、长期股权投资

(1) 对子公司股权投资

被投资单位名称	占被投资单位注册资本比例(%)	表决权比例(%)	初始投资金额	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
新联软件公司	100	100	2,110,000.00	3,929,912.35	-	-	3,929,912.35
新联电表公司	100	100	2,500,000.00	2,465,322.39	-	-	2,465,322.39
新联能源技术公司	100	100	2,100,000.00	2,100,000.00	-	-	2,100,000.00
志达软件公司	100	100	1,000,000.00	1,000,000.00	-	-	1,000,000.00
合计			7,710,000.00	9,495,234.74	-	-	9,495,234.74

(2) 公司对上述股权投资采取成本法核算，投资变现和收益汇回不存在重大限制。

4、营业收入

项 目	本期金额	上年同期金额
主站	9,320,000.00	6,500,376.08
230M专网终端	29,123,894.04	19,059,764.80
公网终端	58,723,038.46	41,680,495.72
采集器	33,811,897.46	
其他	11,214,555.67	8,416,050.78
合计	142,193,385.63	75,656,687.38

5、营业成本

项 目	本期金额	上年同期金额
主站	4,209,383.13	3,700,225.65

项 目	本期金额	上年同期金额
230M专网终端	16,153,033.41	10,635,858.88
公网终端	45,216,739.60	30,728,911.97
采集器	20,963,376.43	
其他	7,850,188.97	5,249,630.47
合计	94,392,721.54	50,314,626.97

6、所得税费用

(1) 所得税费用构成

项 目	本期金额	上年同期金额
当期所得税费用	5,782,188.21	2,034,194.07
递延所得税费用	-386,700.31	12,219.21
合 计	5,395,487.90	2,046,413.28

7、母公司现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上年同期金额
将净利润调节为经营活动的现金流量		
净利润	30,574,431.44	11,596,341.99
加：计提的资产减值准备	2,578,002.07	-81,461.44
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,252,785.96	1,031,147.13
无形资产摊销	213,234.36	385,571.78
长期待摊费用摊销	179,363.58	179,363.58
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)		-6,533.77
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)	78,057.00	404,500.26
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)	-386,700.31	12,219.21

补充资料	本期金额	上年同期金额
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）	-63,091,122.31	-18,935,905.31
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-91,219,321.45	619,681.91
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	47,163,042.72	5,098,218.00
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-72,658,226.94	303,143.34
2、不涉及现金收支的投资和筹资活动		
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增加情况		
现金的期末余额	633,994,438.80	77,363,055.10
减：现金的期初余额	102,649,759.05	104,865,371.46
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	531,344,679.75	-27,502,316.36

十二、其他重要补充资料（如无特别注明，以下货币单位为人民币元）

1、本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）	-	
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	-	

项 目	金 额	说 明
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	29,494.66	-
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-	
减：所得税影响额	4,424.20	
少数股东损益影响额	-	
合计	25,070.46	

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	4.45	0.46	-

扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.44	0.46	-
-------------------------	------	------	---

3、主要会计报表项目的异常情况及原因

报表项目	与上期增减变动%	变动原因
货币资金	349.62%	主要系本期发行新股募集资金到账, 根据募集资金使用计划, 期末部分募集资金尚未使用
应收账款	58.69%	主要系公司本期销售规模增加
其他应收款	50.11%	主要系公司投标保证金增加
存货	101.40%	主要是因为公司本年需陆续交货的订单较多, 生产投入较大所致
在建工程	78.15%	主要是公司研发基地项目投入增加
递延所得税资产	62.99%	主要是因为公司本期计提的资产减值准备增加
短期借款	-87.50%	主要原因是公司借款到期后还款所致
预收账款	-77.68%	主要是因为相应合同执行完毕, 预收账款已转收入
应交税费	-96.60	主要是因为公司本期采购增加, 应交增值税为负数
其他应付款	68.93%	主要是公司收取的保证金增加
股本	33.33%	本期首发上市募集资金增加股本
资本公积	88739.05%	本期首发上市股本溢价所致
营业收入	92.61%	公司本期销售合同增加, 收入相应增加。
营业成本	103.97%	公司本期收入增加, 相应成本增加。
管理费用	47.11%	主要系长期资产的摊销费用和发行上市路演及宣传等费用增加
财务费用	-1123.96%	主要系存款利息增加以及借款利息减少所致
资产减值损失	1124.56%	公司应收款项增加, 计提的准备相应增加。
营业外收入	-81.36%	主要是因为公司的增值税返还和所得税返还减少。
所得税费用	189.11%	销售利润增加, 所得税费用相应增加

十三、财务报表之批准

本财务报告经公司第二届董事会第四次会议批准报出。

南京新联电子股份有限公司

2011年7月27日

第八节 备查文件

- 一、载有公司法定代表人签名的2011年半年度报告文本原件。
 - 二、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报告文本。
 - 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件。
 - 四、其他相关资料。
- 以上文件置备于公司证券部备查。

南京新联电子股份有限公司董事会

董事长 胡敏

二〇一一年七月二十七日