



江苏华盛天龙光电设备股份有限公司

Jiangsu Huasheng Tianlong Photoelectric Co., Ltd.

2011 年半年度报告

股票代码：300029

股票简称：天龙光电

披露日期：2011 年 8 月 10 日

目录

第一节 重要提示	2
第二节 公司基本情况简介	3
第三节 董事会报告	6
第四节 重要事项	14
第五节 股本变动及股东情况	18
第六节 董事、监事和高级管理人员情况	20
第七节 财务报告（未经审计）	21
第八节 备查文件	106

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。本半年度报告摘要摘自半年度报告全文，报告全文同时刊载于证监会指定网站和公司网站。为全面了解本公司生产经营状况和财务成果及公司的未来发展规划，投资者应到指定网站仔细阅读2011半年度报告全文。

2、没有董事、监事、高级管理人员声明对年度报告内容的真实性、准确性和完整性无法保证或存在异议。

3、所有董事均已出席审议本次年报的董事会会议。

4、公司2011年半年度财务报告未经会计师事务所审计。

5、公司负责人冯金生、主管会计工作负责人梅芳及会计机构负责人薛梅兰声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

6、本《半年度报告》除特别说明外所有数值保留2位小数，若出现总数与各分项数值之和尾数不符的情况，均为四舍五入原因造成。

第二节 公司基本情况简介

一、公司概况

(一) 公司基本情况

中文名称: 江苏华盛天龙光电设备股份有限公司

英文名称: Jiangsu Huasheng Tianlong Photoelectric Co.,Ltd.

中文简称: 天龙光电

英文简称: TLGD

股票简称	天龙光电
股票代码	300029
上市交易所	深圳证券交易所
法人代表	冯金生
注册地址	江苏省金坛经济开发区华城路 318 号
注册地址的邮政编码	213200
办公地址	江苏省金坛经济开发区华城路 318 号
办公地址的邮政编码	213200
公司国际互联网网址	http://www.hstl.cn
电子信箱	http://info@hstl.cn

(二) 董事会秘书和证券事务代表

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	吕松	吕松
联系地址	江苏省金坛经济开发区华城路 318 号	江苏省金坛经济开发区华城路 318 号
电话	0519-82330395	0519-82330395
传真	0519-82367120	0519-82367120
电子信箱	info@hstl.cn	info@hstl.cn

(三) 公司选定的信息披露报纸: 《证券时报》。

登载年度报告的网站网址: www.cninfo.com.cn

公司2011年半年度报告备置地点: 江苏省金坛经济开发区华城路318号, 江苏华盛天龙光电设备股份有限公司董事会办公室。

(四) 持续督导机构: 光大证券股份有限公司

保荐代表人: 朱永平、刘海涛

二、主要财务数据和指标

(一) 主要会计数据

单位: (人民币) 元

项目	报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)
营业总收入 (元)	417,530,535.94	185,790,783.33	124.73%
营业利润 (元)	103,101,628.77	38,681,304.82	166.54%
利润总额 (元)	103,862,309.66	42,454,558.88	144.64%
归属于上市公司股东的净利润 (元)	61,321,640.94	35,842,947.84	71.08%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润 (元)	60,700,163.64	32,661,868.80	85.84%
经营活动产生的现金流量净额 (元)	-82,715,653.58	-2,986,768.71	2,669.40%
项目	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)	1,686,043,379.88	1,447,228,149.38	16.50%
归属于上市公司股东的所有者权益 (元)	1,226,068,391.88	1,194,746,750.94	2.62%
股本 (股)	200,000,000.00	200,000,000.00	0.00%

(二) 主要财务指标

单位: (人民币) 元

项目	报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)
基本每股收益 (元/股)	0.3066	0.1792	71.09%
稀释每股收益 (元/股)	0.3066	0.1792	71.09%
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	0.3035	0.1633	85.85%
加权平均净资产收益率 (%)	5.08%	3.11%	1.97%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	5.03%	2.83%	2.20%
每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股)	-0.4136	-0.0149	2,675.69%
项目	报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减 (%)
归属于上市公司股东的每股净资产 (元/股)	6.13	5.97	2.68%

(三) 非经常性损益项目

单位: (人民币) 元

非经常性损益项目	金额	附注 (如适用)
非流动资产处置损益	-8,846.29	
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	637,000.02	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	132,527.16	

所得税影响额	-129,478.95	
少数股东权益影响额	-9,724.64	
合计	621,477.30	-

第三节 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

2011 年上半年, 由于德国、意大利等欧洲国家的光伏政策确定性推迟, 导致光伏类产品大幅降价, 行业进入阶段性调整。但是, 由于设备类企业的景气周期滞后于主产业链上的生产型企业, 且公司董事会及时对国内外市场行业作了严谨分析, 提前采取有效措施应对市场变化, 报告期内, 公司上半年整体运营仍然保持良好, 营业收入同比稳定增长。在董事会的领导下, 在全体员工的共同努力下, 按照“晶体设备成套供应商”的发展定位, 在单晶生长炉业务稳步增长的同时, 公司对以多晶铸锭炉为代表的光伏专用设备和以蓝宝石晶体炉为代表的 LED 专用设备的研发正在稳步推进。报告期内, 公司的各项业务进展情况如下: 第一, 完成了对上海杰姆斯电子材料有限公司 68% 的股权收购, 并利用 3000 万元超募资金实现对金坛光源坩埚 56.25% 的控股, 至此, 公司基本完成了对晶体生长炉的核心部件布局。第二, 多晶硅片示范工厂的运营步入正常轨迹, 为全方位展示多晶硅铸锭炉的各项技术指标提供较好的参考, 并实现了多晶炉的小批量销售。第三, 顺应 LED 行业的高速成长, 公司 09 年开始研制蓝宝石炉, 现已能实现小批量生产。再次, 公司利用超募资金与华晟光电设备(香港)有限公司合资研发生产 MOCVD 设备, 预计 2012 年初可完成样机研制, 将开启国内 MOCVD 设备的国产化道路。上述各项工作的顺利实施, 为公司 2011 年下半年以及未来的发展奠定了坚实基础。

公司 2011 年 1~6 月, 实现营业收入 41,753.05 万元, 同比增长 124.73%, 营业利润 10,310.16 万元, 同比增长 166.54%, 归属于上市公司股东净利润 6,132.16 万元, 同比增长 71.08%。

2011 年上半年与去年同期主要财务数据变动及原因如下:

单位: 人民币(元)

项目	报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业收入	417,530,535.94	185,790,783.33	124.73%
营业成本	244,902,426.63	123,108,607.08	98.93%
销售费用	12,897,858.22	3,643,422.78	254.00%
管理费用	44,375,808.13	14,028,264.10	216.33%
财务费用	-12,266,824.91	87,199.40	-14167.56%
营业利润	103,101,628.77	38,681,304.82	166.54%
利润总额	103,862,309.66	42,454,558.88	144.64%
归属于普通股股东的净利润	61,321,640.94	35,842,947.84	71.08%

公司营业收入和利润上升的主要原因在于公司产品单晶硅生长炉销售增长及收购上海杰

姆斯电子材料有限公司部分股权形成新的利润来源；销售费用和管理费用较大幅度上升的主要原因是公司扩大销售规模，加强市场推广，引进人员增多等因素导致；财务费用较去年同期大幅下降，主要是由于一季度利息收入增加 1357 万元；营业利润、利润总额和净利润增长主要是因为公司扩大规模，销售收入、利润、净利润也相应增长。

(二) 公司主营业务及经营情况

1、主营业务情况及分析

本报告期，公司主要营业收入还是来源于主营产品单晶生长炉，控股子公司上海杰姆斯电子材料有限公司主营产品占主营业务收入的 23.08%。此外，多晶硅铸锭炉、多线数控切割机、坩埚、多晶硅片也形成了一定的营业收入。

单位：人民币（万元）

分产品或服务	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年同期增减 (%)	营业成本比上年同期增减 (%)	毛利率比上年同期增减 (%)
单晶炉	23,972.22	14,262.95	40.50%	37.62%	23.10%	7.02%
切割机、切方机	659.51	365.47	44.58%	-12.62%	-21.28%	6.09%
多晶炉	2,008.55	1,376.36	31.47%			31.47%
多晶硅片/料/棒	3,410.70	3,547.30	-4.01%			-4.00%
配件销售	59.23	42.24	28.68%	16.41%	23.20%	-3.93%
热场	9,217.14	3,508.88	61.93%			61.93%
坩埚	436.91	184.17	57.85%			57.85%
多线数控切割机（新乡）	170.94	99.96	41.52%			41.52%

2011 年，受欧洲主要光伏消费国国内政策影响，二季度开始光伏市场进入了一个相对低迷的时期，公司产品单晶硅生长炉、切割机、切方机的毛利率相较去年同期相比增长幅度不大，多晶实验示范工厂是受行业影响，未达预期目标。

2、主营产品分地区情况

单位：人民币（万元）

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
华东	26,733.22	121.38%
华北	6,274.45	238.49%
华中	4,108.48	327.95%
西北	1,153.45	61.70%
东北	32.37	154.73%
西南	10.89	
境外及港澳台地区	1,622.33	-37.89%

报告期内，公司营业收入主要集中在华东、华北、华中等地区，这主要是由太阳能行业下游企业的区域分布决定的。在华东的江苏、江西、浙江等地，光伏行业的产业集聚效应颇成规模，因此这些地区是公司主要的销售区域。

(三) 公司资产构成、财务数据变动状况

1、主要资产构成及变动分析

单位: 人民币(元)

项目	报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
货币资金	446,633,548.74	767793202.98	-41.83%
应收账款	280,558,186.94	165171039.81	69.86%
存货	266,132,168.58	159722401.93	66.62%
流动资产	1,169,458,386.88	1229424575.10	-4.88%
固定资产	348,965,446.86	153117846.37	127.91%
在建工程	3,560,000.00	24861089.67	-85.68%
应付账款	83,876,500.09	77282812.64	8.53%
预收账款	82,215,967.48	86217420.13	-4.64%
应交税费	-2,283,590.61	5830225.24	-139.17%
流动负债	309,611,502.98	212977132.74	45.37%
归属于上市公司股东的所有者权益合计	1,226,068,391.88	1194746750.94	2.62%
总资产	1,686,043,379.88	1447228149.38	16.50%

公司存货增加主要是由于增加新项目的投入, 采购量增加; 固定资产增加的原因是新增机器设备投入及部分厂房完工结转; 应付账款增加是因为公司不断扩大生产规模, 采购量相应增长; 应交税费降低是由于固定资产增加采购, 留抵进项税增加; 流动负债增长主要是由于新增银行短期借款。

2、现金流量状况分析

单位: 人民币(元)

项目	报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
一、经营活动产生的现金流量净额	-82,715,653.58	-2,986,768.71	2669.40%
经营活动现金流入小计	359,023,779.41	142,470,596.93	152.00%
经营活动现金流出小计	441,739,432.99	145,457,365.64	203.69%
二、投资活动产生的现金流量净额	-230,032,453.02	-20,365,269.18	1029.53%
投资活动现金流入小计	49,168.04	0	
投资活动现金流出小计	230,081,621.06	20,365,269.18	1029.77%
三、筹资活动产生的现金流量净额	35,867,494.53	-115,072,695.70	-131.17%
筹资活动现金流入小计	89,057,411.52	450,000.00	19690.54%
筹资活动现金流出小计	53,189,916.99	115,522,695.70	-53.96%
四、现金及现金等价物净增加额	-276,945,802.58	-138,424,733.59	100.07%

公司经营活动产生的现金流量净额为负数, 比去年同期大幅度减少, 主要原因是公司生产规模扩大, 购买商品支付的现金增加, 投资活动产生的现金流量净额为负数, 比去年同期大幅度减少, 主要原因为公司购建固定资产支付的现金为 10541 万元, 比去年同期有所增加, 收购子公司部分股权支付的现金为 12467 万元, 比去年同期大幅增加。筹资活动产生的现金

流量净额 3587 万元, 主要是公司在报告期内新增银行贷款 6939 万元。

(四) 报告期内, 公司财务指标与上年度相比发生重大变化的原因分析

公司 2011 年 7 月 15 日发布业绩预告, 报告期内公司净利润相对于去年同期增长幅度为 53.45%~81.35%, 公司财务部出具的本报告期的财务报告为净利润增长为 71.08%, 符合预期。报告期内盈利上升的原因主要是主营产品单晶生长炉销售有一定幅度增加, 多晶铸锭炉打开市场局面, 收购上海杰姆斯电子材料有限公司及成立控股子公司常州市天龙光电设备有限公司后形成新的利润来源。

(五) 报告期内, 公司主营业务及其结构发生变化。

报告期内, 主营业务及其结构发生变化主要是由于公司新增三家子公司, 其中上海杰姆斯电子材料有限公司主营业务为石墨热场, 常州天龙光源材料科技有限公司主营业务为坩埚。

单位: 万元

新增业务	营业收入	占母公司营业收入总额比例
热场	9,217.14	23.08%
坩埚	436.91	1.09%
合计	9,654.05	24.17%

(六) 报告期内, 公司主营业务盈利能力(毛利率)与上年相比未发生重大变化。

(七) 报告期内, 公司利润构成发生变化。

报告期内, 公司新增子公司 3 家, 与去年同期相比, 产品品种有所增加, 利润构成也相应发生变化。

(八) 报告期内, 公司单个参股公司的投资收益对净利润影响达到 10%以上(含 10%)的情况。

2011 年一季度, 公司控股子公司上海杰姆斯电子材料有限公司开始与母公司合并报表, 其经营范围为: 硅材料及制品、石墨碳素材料及制品、石英材料及制品, 其中主营产品为单晶炉用石墨热场, 报告期内净利润为 3361.04 万元, 由于公司持有其 68%的股权, 归属母公司净利润为 2,121.45 万元。

(九) 报告期内, 公司无形资产发生变化。

本报告期无形资产发生变化主要是因为华晟光电设备(香港)有限公司以多项 MOCVD 专有技术的无形资产投入折算人民币 3523.8 万元, 上海杰姆斯电子材料有限公司评估增值的专利技术无形资产为 3029.84 万元。

(十) 报告期内, 公司未发生因技术升级换代、核心技术人员辞职等导致核心竞争力受到严重影响的情形。

(十一) 公司所处行业发展状况

在德国等欧洲市场带动下, 2010 年的光伏市场经历了最风光的一轮增长, 全球新增装机容量达 18.23GW, 增速达 130% 以上。然而, 这一增速在 2011 年难以持续, 由于德国、意大利市场政策的不确定性, 2011 年上半年, 光伏新增装机容量大幅萎缩, 产品的存货大幅上升, 产品大幅降价, 整个行业进入阶段性调整。但是, 长期来看, 全球能源危机的日益严重以及各国对气候问题的重视, 光伏作为重要的可再生能源, 仍将是各国发展的重点, 且光伏行业已经逐步从以欧洲市场为主的“单边市场”, 转向以欧洲、中国、美国、印度等国为代表的“多边市场”。美国 2010 年 7 月通过了“千万屋顶计划”, 计划 2012 年起投资 2.5 亿美元, 2013-2021 年每年将投资 5 亿美元, 用于太阳能屋顶计划; 欧盟各国协定在 2020 年, 可再生能源在能源总消费中占比要超过 20%, 保加利亚也宣布下调补贴 30%, 主要的欧洲市场的利空政策基本出清; 印度 2022 年 68GW 的规划、以及国内 10GW 的“十二五”规划都显示了新兴市场未来的乐观前景。近期, 我国国家发改委公布了《国家发展改革委关于完善太阳能光伏发电上网电价政策的通知》, 将制定全国统一的光伏发电标杆“上网电价”, 这将开启我国光伏行业发展的巨大空间。因此, 从长期来看, 太阳能光伏产业仍处于景气周期中, 作为促进光伏行业发展最重要的支撑, 将会带动太阳能光伏专用设备保持一定水平增长。伴随着光伏发电成本向着“平价上网”的目标, 光伏产品的成本控制能力逐步体现出来, 大型晶体加工设备、硅片切割设备, 都将逐步实现国产化, 同时也要求设备进行升级换代, 新增扩产及升级换代带来的市场空间将保证设备需求的稳步增长。从竞争格局来看, 国内的几家光伏装备制造制造商, 已经占据了国内单晶生长炉 95% 以上的市场份额, 市场格局将较为稳定。对于多晶铸锭炉, GT Solar 仍占据 60% 以上的存量市场, 但是在装料量、成品率和转换效率等指标基本一致的情况下, 性价比高的国产设备进行“进口替代”将是必然趋势, 国内多晶炉供应商仍有广阔发展空间。对于多线切割机, 全球只有瑞士 M&B、日本 NTC 和 HCT (被应用材料收购) 三家公司供应, 国内真正实现批量生产和供货的企业基本为零, 天龙光电是国内较早从事线切割机研发的企业。

近年来, LED 行业逐步兴起, 成为不亚于光伏的又一新兴行业, 液晶电视及电脑显示屏的背光系统给蓝宝石衬底市场掀起巨大风浪, 2010 年对于全球的 LED 厂商来说是快速发展的一年, 在大尺寸 LED 背光需求的带动下, 产业链上的外延片、芯片以及封装类企业营业收入都有跳跃式发展。LED 照明已成为各国大力提倡的节能项目, 随着城镇化进程及节能减排的迫切需求, 我国已将其列为“惠民工程”, 科技部日前出台了《国家“十二五”科学和技术发展规划》, 明确未来五年战略性新兴产业及其他产业的扶持重点, 《规划》将半导体照明列为节能环保产业技术发展的重点, 未来五年, 将重点发展 LED 制备、光源系统集成、器件

等自主关键技术, LED 行业正在跨入由普通照明主导的第三个高速成长期, 未来 3-5 年, 我国半导体照明产业在国际市场中的地位将大大增强。2010 年以来, LED 外延片的产能已大幅开出, 根据 Yole developpement 的预测, 2009-2013 年, 整个蓝宝石衬底的需求量年复合增长率将达 27%。而生产蓝宝石衬底的企业仅有少数几家, 存在庞大的供货缺口, 短缺现象暂时得不到缓解, 价格也迅速上涨。参照光伏行业的发展规律, 成本竞争将使 LED 行业的制造环节往中国等亚洲国家转移, 而蓝宝石衬底的短缺和高利润将驱动企业扩产或新企业的加入。我国作为 LED 外延片和芯片快速成长的基地, 蓝宝石衬底依赖进口的局面将被打破, 国内已有不少企业介入蓝宝石衬底及晶体领域, 对应的蓝宝石生长炉也将面临着巨大的“进口替代”空间, 目前国内研制蓝宝石炉的机构主要有哈工大、云南蓝晶和天龙光电等。作为国产化为零的另一个环节, 用于生产 LED 外延片的 MOCVD 设备享受着非常高的补贴待遇。国家科技部关于《国家“十二五”科学和技术发展规划》提出, 将在十二五期间, 逐步实现 MOCVD 设备的国产化, 具体政策有待细则出台, 但这代表了我国鼓励自主研发相关设备的决心, 作为率先从事 MOCVD 设备研制的公司, 研制成功后天龙光电将受益于相关的鼓励政策。

(十二) 对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的风险因素分析

1、行业风险: 国内光伏企业目前还是在围绕在中下游, 两头都受制于国外市场和政策, 国内光伏企业都是处于一个相对被动的状态, 光伏产业在国内市场一直都未打开。本次太阳能光伏产业的价格走低, 更是给各光伏企业敲响了警钟, 深刻意识到必须准确地进行市场评估和对未来发展做出准确的定位。可以预见, 这些变化将使得光伏设备采购商重新审视 2012 年的扩张计划。

2、管理风险: 截至报告期末, 公司控股的子公司已达六家, 如何对这些子公司进行有效管理, 防范各类风险, 保证子公司健康运作并对母公司的业绩做出积极贡献, 对公司整体管理水平提出更高要求。

3、人才需求的制约: 公司上市后, 在新项目和行内并购两种方式的成长下, 公司得到了长足发展。与此同时, 对公司技术研发、销售、管理等各类人才提出新的要求和需求, 光伏上下游产业的人才具有相当的专业性, 尤其对管理团队的协同合作能力提出很高要求, 如何把控好人才储备和培育对公司来说是一个挑战。

二、公司的投资情况

(一) 报告期内募集资金使用情况

募集资金使用汇总表

单位: (人民币) 万元

募集资金总额		87,809.49		本报告期投入募集资金总额		32,126.55				
报告期内变更用途的募集资金总额		0.00		已累计投入募集资金总额		61,092.55				
累计变更用途的募集资金总额		0.00		项目达到预定可使用状态日期		-				
累计变更用途的募集资金总额比例		0.00%		本报告期实现的效益		-				
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										
年产 1200 台单晶硅生长炉建设项目	否	14,094.40	14,094.40	-541.89	12,865.55	91.28%	2010 年 12 月 31 日	4,796.19	是	否
年产 150 台多晶硅铸锭炉建设项目	否	9,850.10	9,850.10	964.33	964.33	9.79%	2011 年 12 月 31 日	553.57	不适用	否
年产 1200 台单晶硅生长炉炉体建设项目	否	3,761.80	3,761.80	0.00	3,761.80	100.00%	2010 年 12 月 31 日	1,121.28	是	否
承诺投资项目小计	-	27,706.30	27,706.30	422.44	17,591.68	-	-	6,471.04	-	-
超募资金投向										
多晶实验示范工厂	否	15,160.00	15,160.00	7,523.90	18,267.54	120.50%	2011 年 01 月 31 日	-1,366.97	否	否
收购上海杰姆斯电子材料有限公司 68% 的股权	否	11,900.00	11,900.00	10,846.88	11,900.00	100.00%	2011 年 01 月 31 日	2,285.51	是	否
成立合资公司研发、生产 MOCVD 设备	否	5,333.33	5,333.33	5,333.33	5,333.33	100.00%	2013 年 12 月 31 日	-119.92	不适用	否
收购光源坩埚部分股权并增资	否	4,460.00	4,460.00	3,000.00	3,000.00	67.26%	2012 年 01 月 01 日	96.84	不适用	否
归还银行贷款(如有)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
补充流动资金(如有)	-	5,000.00	5,000.00	5,000.00	5,000.00	100%	-	-	-	-
超募资金投向小计	-	41853.33	41853.33	31,704.11	43,500.87	-	-	895.46	-	-
合计	-	69559.63	69559.63	32,126.55	61,092.55	-	-	7,366.50	-	-
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	1、年产 150 台多晶硅铸锭炉由于项目建设地点变更,对项目建设进程有一定影响,二季度以来由于行业波动,公司适度减缓投资进度; 2、二季度以来由于行业波动,造成多晶硅料及硅片减值,多晶示范工厂尚未达到预期收益。									
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	适用 公司 IPO 超募资金总额为 60,103.19 万元,截至报告期末,公司董事会已经审议通过如下五个项目的使用计划:1、利用 15,160 万元建设多晶示范工厂;2、利用 11,900 万元收购上海杰姆斯电子材料科技有限公司 68% 的股权;3、利用 5,333.33 万元与华晟光电设备(香港)有限公司成立合资公司研发、生产 LED MOCVD 设备;4、利用 5,000 万									

	元超募资金永久补充流动资金; 5、利用 4,460 的万元收购金坛市光源石英坩埚有限公司部分股权并增资。截至报告期末, 公司共决议制定使用计划的超募资金为 41,853.33 万元, 剩余 18,249.86 万元超募资金尚未制定使用计划。
募集资金投资项目实施地点变更情况	适用 2011 年 4 月 10 日, 第一届董事会第二十三次会议审议通过“年产 150 台多晶硅铸锭炉建设项目”的实施地点由原先招股说明书中披露的“金坛经济开发区玮六路南侧、南环二路北侧、经九路东侧、经向路西侧”变更为“华城路 318 号的规划工业用地”。
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 截至 2009 年 12 月 31 日, 公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目实际投资额 7,264.57 万元, 业经立信会计师事务所有限公司出具信会师报字(2010)第 10009 号《关于江苏华盛天龙光电设备股份有限公司以自筹资金预先投入募投项目的鉴证报告》鉴证确认, 根据公司 2010 年 1 月 16 日一届十三次董事会及一届四次监事会通过, 使用募集资金置换公司预先投入募集资金项目建设的自筹资金 7,264.57 万元。2010 年 1 月 21 日, 本公司已将 7,264.57 万元从募集资金专户中转出。
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	适用 项目未完工
尚未使用的募集资金用途及去向	存放与募集资金专用账户
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

公司对于募集资金实行专户管理, 签订三方监管协议。公司将根据公司的战略规划和经营目标, 稳妥安排剩余超募资金的使用。

(二) 报告期内, 公司未发生变更募集资金用途的情况。

(三) 报告期内, 公司不存在重大非募集资金项目情况。

(四) 报告期内, 公司没有持有的以公允价值计量的境内外基金、债券、信托产品、期货、金融衍生工具等金融资产。

三、利润分配情况

(一) 公司 2011 年上半年利润分配预案

公司 2011 年上半年不进行利润分配和资本公积金转增股本。

(二) 公司 2010 年度利润分配方案的执行情况

2010 年度利润分配方案为: 以公司 2010 年 12 月 31 日的总股本 200,000,000 股为基数, 向全体股东每 10 股派发现金股利人民币 1.5 元 (含税), 合计派发现金 30,000,000.00 元, 于 2011 年 5 月 25 日派发完毕, 其余未分配利润结转下年。

第四节 重要事项

一、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。

二、报告期内，公司发生重大资产收购、出售及资产重组事项。

(一) 2011 年 1 月公司完成对上海杰姆斯电子材料有限公司 68% 的股权收购，自购买日起至报告期末，上海杰姆斯为母公司贡献的净利润为 2,121.45 万元，占公司净利润总额的 34.60%。

(二) 2011 年 5 月 16 日，公司第一届董事会第二十五次会议以 9 票赞成、0 票反对、0 票弃权，审议通过了《关于利用部分超募资金收购金坛市光源石英坩埚有限公司部分股权并增资的议案》(详见公告 2011-032)。2011 年 6 月，金坛市光源石英坩埚有限公司完成相关工商变更手续及增资，并变更名称为常州天龙光源材料科技有限公司，成为公司的控股子公司。自购买日起至报告期末为公司贡献的净利润为 96.84 万元，占本报告期净利润总额的 1.58%。

三、报告期内，公司未有股权激励事项。

四、报告期内，公司未有重大关联交易事项。

报告期内发生的与日常经营相关的关联交易均在 2011 年度日常关联交易预计及新增 2011 年日常关联交易预计范围内。报告期内与日常经营相关的关联交易往来如下：

关联方	向关联方销售产品和提供劳务		向关联方采购产品和接受劳务	
	交易金额	占同类交易金额的比例	交易金额	占同类交易金额的比例
江苏华盛精细陶瓷科技有限公司	0.00	0.00%	20.11	0.06%
常州华盛恒能光电有限公司	198.21	15.91%	0.00	0.00%
常州华盛恒能光电有限公司	913.30	2.29%	0.00	0.00%
上海群英机械有限公司	41.76	0.10%	0.00	0.00%
合计	1,153.27	18.30%	20.11	0.06%

(二) 报告期内，公司与关联方之间不存担保等事项；

(三) 报告期内，公司与关联方之间不存在非经营性债权债务往来；

(四) 报告期内，公司与关联方之间不存在与资产收购相关的关联交易。

五、报告期内，公司未签订重大合同。

(一) 本报告期以前但延续到报告期的重大销售合同

公司于 2010 年 6 月 18 日与江西旭阳雷迪高科技股份有限公司签订了 156 台的直拉式硅

单晶炉的设备采购及供应合同。截至 2011 年 1 月 6 日,公司已向旭阳雷迪交付直拉式单晶炉 96 台,因旭阳雷迪基建工程延期,双方约定剩余未交付的 60 台直拉式单晶炉推迟执行,具体时间视旭阳雷迪工程进度为准。

(二) 报告期内,公司无对外担保合同。

(三) 报告期内,公司未发生委托他人进行现金资产管理事项。

六、公司或持有公司股份 5%以上(含 5%)的股东在报告期内发生或持续到报告期内的承诺事项

(一) 避免同业竞争损害本公司及其他股东的利益的承诺

公司控股股东常州诺亚,冯金生及其他实际控制人冯月秀、吕行和万俊平于 2009 年 5 月 26 日分别出具了《避免同业竞争的承诺函》。截至目前不存在同业竞争的情况。

(二) 公司股票上市前股东所持股份的流通限制和自愿锁定股份的承诺

公司控股股东常州诺亚和冯金生承诺:自公司股票在深圳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直接或间接持有的公司股份,也不由公司回购该部分股份。

公司实际控制人冯月秀、冯金生、吕行和万俊平承诺:自公司股票在深圳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直接或间接持有的公司股份,也不由公司回购该部分股份。作为公司董事、监事或高级管理人员冯月秀、冯金生、和万俊平还特别承诺:前述承诺期满后,其在公司任职期间每年转让的股份不超过其直接或间接所持公司股份总数的百分之二十五;离职后半年内,不转让其直接或间接持有的公司股份。

公司股东钱建平承诺:自公司股票在深圳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直接或间接所持公司股份,也不由公司回购该部分股份。上述期限期满后,其在公司任职期间每年转让的股份不超过其直接或间接所持公司股份总数的百分之二十五;离职后半年内,不转让其直接或间接持有的公司股份。

公司股东汤国强、赵政亚、刘定妹、朱国新和熊建华承诺:自公司股票在深圳证券交易所上市之日起十二个月内不转让或者委托他人管理本次发行前其已直接或间接持有的公司股份,也不由公司回购该部分股份。汤国强、赵政亚、刘定妹、朱国新和熊建华所持公司有限售流通股股份 5880 万股已于 2010 年 12 月 27 日解除限售,公司于 2010 年 12 月 24 日公告了《首次公开发行前已发行股份上市流通提示性公告》。

报告期内,上述股东均遵守了所做的承诺。

七、报告期内,公司未出现变更、解聘会计师事务所的情形。

八、报告期内重大信息索引

序号	公告编号	时间	公告名称	刊登媒体
1	2011-001	2011 年 1 月 7 日	关于持股 5%以上股东减持股份的提示性公告	巨潮资讯网
2	2011-002	2011 年 1 月 11 日	关于董事、副总经理辞职的公告	巨潮资讯网
3	2011-003	2011 年 1 月 12 日	关于冯葵辞去董事、副总经理职务的补充公告	巨潮资讯网
4	2011-004	2011 年 2 月 11 日	重大合同进展公告	巨潮资讯网
5	2011-005	2011 年 2 月 15 日	重大合同进展更正公告	巨潮资讯网
6	2011-006	2011 年 2 月 16 日	关于持股 5%以上股东减持股份的提示性公告	巨潮资讯网
7	2011-007	2011 年 2 月 21 日	第一届董事会第二十二次会议决议公告	巨潮资讯网
8	2011-008	2011 年 2 月 21 日	关于利用部分超募资金成立合资公司研发、生产 MOCVD 设备的公告	巨潮资讯网
9	2011-009	2011 年 2 月 22 日	2010 年度业绩快报	巨潮资讯网
10	2011-010	2011 年 3 月 7 日	关于持股 5%以上股东减持股份的公告	巨潮资讯网
11	2011-011	2011 年 3 月 11 日	关于持股 5%以上股东减持股份的提示性公告	巨潮资讯网
12	2011-012	2011 年 3 月 18 日	关于持股 5%以上股东减持股份的公告	巨潮资讯网
13	2011-013	2011 年 3 月 24 日	关于持股 5%以上股东减持股份的提示性公告	巨潮资讯网
14	2011-014	2011 年 4 月 1 日	关于董事会换届选举的公告	巨潮资讯网
15	2011-015	2011 年 4 月 1 日	关于监事会换届选举的公告	巨潮资讯网
16	2011-016	2011 年 4 月 4 日	关于股东减持股份的公告	巨潮资讯网
17	2011-017	2011 年 4 月 12 日	2010 年年度报告摘要	巨潮资讯网、 证券时报
18	2011-018		第一届董事会第二十三次会议决议公告	巨潮资讯网
19	2011-019		变更募集资金投资项目实施地点的公告	巨潮资讯网
20	2011-020		关于利用部分超募资金永久补充流动资金的公告	巨潮资讯网
21	2011-021		2011 年度日常关联交易预计公告	巨潮资讯网

22	2011-022	2011 年 4 月 12 日	关于召开 2010 年度股东大会的通知	巨潮资讯网
23	2011-023		第一届监事会第九次会议决议公告	巨潮资讯网
24	2011-024		监事会关于职工代表大会选举职工监事的公告	巨潮资讯网
25	2011-025	2011 年 4 月 15 日	2011 年第一季度业绩预增公告	巨潮资讯网、 证券时报
26	2011-026	2011 年 4 月 22 日	股权质押公告	巨潮资讯网
27	2011-027	2011 年 4 月 27 日	2011 年第一季度报告正文	巨潮资讯网
28	2011-028		关于举行 2010 年年度报告网上说明会的公告	巨潮资讯网
29	2011-029	2011 年 5 月 6 日	2010 年度股东大会决议公告	巨潮资讯网
30	2011-030	2011 年 5 月 17 日	股权质押公告	巨潮资讯网
31	2011-031	2011 年 5 月 19 日	第一届董事会第二十五次会议决议公告	巨潮资讯网
32	2011-032		利用超募资金收购光源坩埚部分股权并增资	巨潮资讯网
33	2011-033		2010 年权益分派实施公告	巨潮资讯网
34	2011-034	2011 年 6 月 24 日	第一届董事会第二十六次决议公告	巨潮资讯网
35	2011-035		关于增加 2011 年日常关联交易预计的公告	巨潮资讯网
36	2011-036		关于召开 2011 年第一次临时股东大会的通知	巨潮资讯网

公司指定信息披露报纸为《证券时报》，指定信息披露网站为巨潮资讯
<http://www.cninfo.com.cn/>。

第五节 股本变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股本变动情况表

截至 2011 年 6 月 30 日

单位: 股

	本次变动前		本次变动增减 (+, -)					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	91,200,000	45.60%						91,200,000	45.60%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	91,200,000	45.60%						91,200,000	45.60%
其中: 境内非国有法人持股	61,192,406	30.60%						61,192,406	30.60%
境内自然人持股	30,007,594	15.00%						30,007,594	15.00%
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	108,800,000	54.40%						108,800,000	54.40%
1、人民币普通股	108,800,000	54.40%						108,800,000	54.40%
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	200,000,000	100.00%						200,000,000	100.00%

(二) 限售股份变动情况表

单位: 股

股东名称	年初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
常州诺亚科技有限公司	61,192,406	0	0	61,192,406	首发承诺	2012 年 12 月 25 日
冯金生	25,207,594	0	0	25,207,594	首发承诺	2012 年 12 月 25 日
钱建平	4,800,000	0	0	4,800,000	首发承诺	2012 年 12 月 25 日
合计	91,200,000	0	0	91,200,000	—	—

二、公司前 10 名股东和前 10 名无限售条件股东情况介绍

截至 2011 年 6 月 30 日

单位: 股

股东总数		16,154			
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
常州诺亚科技有限公司	境内非国有法人	30.60%	61,192,406	61,192,406	40,000,000
冯金生	境内自然人	12.60%	25,207,594	25,207,594	10,000,000
中国银行—大成优选股票型证券投资基金	境内非国有法人	3.40%	6,801,987	0	0
钱建平	境内自然人	2.40%	4,800,000	4,800,000	0
景福证券投资基金	境内非国有法人	2.10%	4,195,648	0	0
中国银行—大成财富管理 2020 生命周期证券投资基金	境内非国有法人	2.01%	4,029,550	0	0
中国建设银行—信达澳银领先增长股票型证券投资基金	境内非国有法人	1.71%	3,426,628	0	0
交通银行—华夏蓝筹核心混合型证券投资基金(LOF)	境内非国有法人	1.62%	3,239,719	0	0
陈海燕	境内自然人	1.41%	2,821,768	0	0
交通银行—汉兴证券投资基金	境内非国有法人	1.41%	2,818,541	0	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		
中国银行—大成优选股票型证券投资基金	6,801,987		人民币普通股		
景福证券投资基金	4,195,648		人民币普通股		
中国银行—大成财富管理 2020 生命周期证券投资基金	4,029,550		人民币普通股		
中国建设银行—信达澳银领先增长股票型证券投资基金	3,426,628		人民币普通股		
交通银行—华夏蓝筹核心混合型证券投资基金(LOF)	3,239,719		人民币普通股		
陈海燕	2,821,768		人民币普通股		
交通银行—汉兴证券投资基金	2,818,541		人民币普通股		
中国农业银行—大成创新成长混合型证券投资基金(LOF)	2,391,086		人民币普通股		
陈浩荣	2,136,227		人民币普通股		
狄建辉	1,500,000		人民币普通股		
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间不存在关联关系及《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人关系; 公司未知前 10 名无限售流通股股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。				

三、报告期内, 公司不存在控股股东及实际控制人变更情况。

第六节 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情况

姓名	任职	年初持股 (万股)	报告期末持股 (万股)
冯金生	董事长	6,119.24	6,119.24
钱建平	监事 (第一届)	480.00	480.00
合计		6,599.24	6,599.24

二、报告期内，公司董事、监事和高级管理人员持股情况未发生变化。

三、报告期内，公司董事、监事、高级管理人员新聘情况：

(一) 2011年4月10日召开的第一届董事会第二十三次会议，审议通过了《关于聘任李留臣为公司总经理的议案》、《关于聘任万俊平为公司副总经理的议案》、《关于聘任陈柳为公司副总经理的议案》、《关于聘任吕松为公司董事会秘书的议案》，聘任李留臣为公司总经理，聘任万俊平、陈柳为公司副总经理，聘任吕松为公司董事会秘书。

(二) 2011年4月10日召开的职工代表大会选举王小明、朱福祥为公司第二届监事会职工代表监事。同日，公司召开2010年年度股东大会，选举王洪忠为公司第二届监事会股东代表监事。王洪忠、王小明、朱福祥共同组成公司第二届监事会，任期三年。

第七节 财务报告（未经审计）

目 录

一、	财务报表
1	合并资产负债表
2	合并利润表
3	合并现金流量表
4	所有者权益变动表和合并所有者权益变动表
二	财务报表附注

江苏华盛天龙光电设备股份有限公司
资产负债表
2011 年 6 月 30 日

(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	期末余额		年初余额	
	合并	母公司	合并	母公司
流动资产:				
货币资金	446,633,548.74	335,781,197.07	767,793,202.98	753,384,059.54
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产				
应收票据	35,762,414.79	4,515,976.00	53,859,620.73	50,009,620.73
应收账款	280,558,186.94	251,467,405.29	165,171,039.81	165,053,762.31
预付款项	133,289,020.93	114,566,249.05	79,767,465.98	73,127,366.70
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		9,414,816.96		
其他应收款	7,083,046.90	4,967,314.61	3,110,843.67	2,910,415.83
买入返售金融资产				
存货	266,132,168.58	227,452,452.15	159,722,401.93	148,350,743.82
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产		10,000,000.00		10,000,000.00
流动资产合计	1,169,458,386.88	958,165,411.13	1,229,424,575.10	1,202,835,968.93
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		250,519,280.00		48,185,980.00
投资性房地产				
固定资产	348,965,446.86	301,732,367.73	153,117,846.37	123,499,132.41
在建工程	3,560,000.00	2,960,000.00	24,861,089.67	24,861,089.67
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	94,419,261.46	19,386,719.01	31,758,402.34	19,609,143.09
开发支出				
商誉	53,371,885.28		1,250,780.92	
长期待摊费用				
递延所得税资产	16,268,399.40	7,833,904.15	6,815,454.98	4,199,222.21
其他非流动资产				
非流动资产合计	516,584,993.00	582,432,270.89	217,803,574.28	220,354,567.38
资产总计	1,686,043,379.88	1,540,597,682.02	1,447,228,149.38	1,423,190,536.31

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

江苏华盛天龙光电设备股份有限公司
资产负债表(续)
2011 年 6 月 30 日
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

流动负债:				
短期借款	99,390,711.52	85,120,711.52	30,000,000.00	30,000,000.00
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	25,220,556.54	24,328,896.00	200,000.00	0
应付账款	83,876,500.09	152,225,376.03	77,282,812.64	103,018,748.29
预收款项	82,215,967.48	62,892,111.57	86,217,420.13	77,882,545.13
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	3,528,399.40	86,362.27	3,383,244.94	73,773.19
应交税费	-2,283,590.61	-18,529,762.20	5,830,225.24	3,781,644.10
应付利息	7,549.82			
应付股利	4,430,502.10			
其他应付款	2,681,506.66	51,654.18	73,429.79	19,226.59
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	54,999.98	54,999.98	110,000.00	110,000.00
其他流动负债	10,488,400.00	9,180,000.00	9,880,000.00	8,780,000.00
流动负债合计	309,611,502.98	315,410,349.35	212,977,132.74	223,665,937.30
非流动负债:				
长期借款				
应付债券				
长期应付款	16,524.72			
专项应付款				
预计负债	6,566,572.68	3,558,649.72	2,364,488.88	2,364,488.88
递延所得税负债				
其他非流动负债	806,666.60	806,666.60	806,666.60	806,666.60
非流动负债合计	7,389,764.00	4,365,316.32	3,171,155.48	3,171,155.48
负债合计	317,001,266.98	319,775,665.67	216,148,288.22	226,837,092.78
所有者权益(或股东权益):				
实收资本(或股本)	200,000,000.00	200,000,000.00	200,000,000.00	200,000,000.00
资本公积	830,369,942.45	830,592,913.33	830,369,942.45	830,592,913.33
减: 库存股				
专项储备				
盈余公积	21,652,029.57	21,652,029.57	21,652,029.57	21,652,029.57
一般风险准备				
未分配利润	174,046,419.86	168,577,073.45	142,724,778.92	144,108,500.63
外币报表折算差额				
归属于母公司所有者权益合计	1,226,068,391.88	1,220,822,016.35	1,194,746,750.94	1,196,353,443.53
少数股东权益	142,973,721.02		36,333,110.22	
所有者权益合计	1,369,042,112.90	1,220,822,016.35	1,231,079,861.16	1,196,353,443.53
负债和所有者权益总计	1,686,043,379.88	1,540,597,682.02	1,447,228,149.38	1,423,190,536.31

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

江苏华盛天龙光电设备股份有限公司
利润表
2011 年 1—6 月
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
一、营业总收入	417,530,535.94	307,930,583.93	185,790,783.33	185,755,644.01
其中: 营业收入	417,530,535.94	307,930,583.93	185,790,783.33	185,755,644.01
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	314,428,907.17	255,689,985.03	147,109,478.51	147,201,457.18
其中: 营业成本	244,902,426.63	212,628,433.34	123,108,607.08	124,619,159.80
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	2,092,750.79	271,986.95	986,685.90	952,051.61
销售费用	12,897,858.22	5,739,829.35	3,643,422.78	3,557,896.36
管理费用	44,375,808.13	26,973,357.74	14,028,264.10	12,728,246.42
财务费用	-12,266,824.91	-12,615,674.38	87,199.40	97,303.90
资产减值损失	22,426,888.31	22,692,052.03	5,255,299.25	5,246,799.09
加: 公允价值变动收益 (损失以“-”号填列)				
投资收益 (损失以“-”号填列)		9,668,186.17		
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益				
汇兑收益 (损失以“-”号填列)				
三、营业利润 (亏损以“-”号填列)	103,101,628.77	61,908,785.07	38,681,304.82	38,554,186.83
加: 营业外收入	978,183.99	749,107.74	4,196,874.06	3,934,443.96
减: 营业外支出	217,503.10	160,795.00	423,620.00	423,500.00
其中: 非流动资产处置损失				
四、利润总额 (亏损总额以“-”号填列)	103,862,309.66	62,497,097.81	42,454,558.88	42,065,130.79
减: 所得税费用	23,185,105.84	8,028,524.99	6,766,041.21	6,346,114.58
五、净利润 (净亏损以“-”号填列)	80,677,203.82	54,468,572.82	35,688,517.67	35,719,016.21
归属于母公司所有者的净利润	61,321,640.94	54,468,572.82	35,842,947.84	35,719,016.21
少数股东损益	19,355,562.88		-154,430.17	
六、每股收益:				
(一) 基本每股收益	0.3066	0.2723	0.1792	0.1786
(二) 稀释每股收益	0.3066	0.2723	0.1792	0.1786
七、其他综合收益				
八、综合收益总额	80,677,203.82	54,468,572.82	35,688,517.67	35,719,016.21
归属于母公司所有者的综合收益总额	61,321,640.94	54,468,572.82	35,842,947.84	35,719,016.21
归属于少数股东的综合收益总额	19,355,562.88		-154,430.17	

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

江苏华盛天龙光电设备股份有限公司
现金流量表
2011 年 1—6 月
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	本期金额		上期金额	
	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	332,848,232.20	203,065,798.20	122,785,330.36	121,375,679.01
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			40,298.42	40,298.42
收到其他与经营活动有关的现金	26,175,547.21	15,572,556.02	19,644,968.15	18,559,192.02
经营活动现金流入小计	359,023,779.41	218,638,354.22	142,470,596.93	139,975,169.45
购买商品、接受劳务支付的现金	324,101,726.32	266,469,855.38	94,689,461.10	93,413,442.08
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	25,300,676.56	11,866,506.34	9,279,707.96	7,398,794.31
支付的各项税费	46,543,239.18	17,334,356.87	11,285,665.43	10,628,106.21
支付其他与经营活动有关的现金	45,793,790.93	26,606,490.06	30,202,531.15	29,880,377.96
经营活动现金流出小计	441,739,432.99	322,277,208.65	145,457,365.64	141,320,720.56
经营活动产生的现金流量净额	-82,715,653.58	-103,638,854.43	-2,986,768.71	-1,345,551.11
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		253,369.21		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收	49,168.04	0.00		
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	49,168.04	253,369.21		
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支	105,409,615.64	100,825,875.51	20,365,269.18	20,342,636.71
投资支付的现金		191,802,099.20		1,750,000.00
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	124,672,005.42			
支付其他与投资活动有关的现金				
投资活动现金流出小计	230,081,621.06	292,627,974.71	20,365,269.18	22,092,636.71
投资活动产生的现金流量净额	-230,032,453.02	-292,374,605.50	-20,365,269.18	-22,092,636.71

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

江苏华盛天龙光电设备股份有限公司
现金流量表 (续)
2011 年 1—6 月
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

三、筹资活动产生的现金流量:				
吸收投资收到的现金	6,666,700.00		450,000.00	
其中: 子公司吸收少数股东投资收到的现金			450,000.00	
取得借款收到的现金	82,390,711.52	68,120,711.52		
发行债券收到的现金				
收到其他与筹资活动有关的现金				
筹资活动现金流入小计	89,057,411.52	68,120,711.52	450,000.00	
偿还债务支付的现金	21,000,000.00	13,000,000.00	79,000,000.00	79,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	32,182,716.99	31,717,711.86	30,374,840.00	30,374,840.00
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	7,200.00		6,147,855.70	6,147,855.70
筹资活动现金流出小计	53,189,916.99	44,717,711.86	115,522,695.70	115,522,695.70
筹资活动产生的现金流量净额	35,867,494.53	23,402,999.66	-115,072,695.70	-115,522,695.70
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-65,190.51		0	
五、现金及现金等价物净增加额	-276,945,802.58	-372,610,460.27	-138,424,733.59	-138,960,883.52
加: 期初现金及现金等价物余额	712,080,131.98	697,870,988.54	943,165,788.38	939,540,080.39
六、期末现金及现金等价物余额	435,134,329.40	325,260,528.27	804,741,054.79	800,579,196.87

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

江苏华盛天龙光电设备股份有限公司
所有者权益变动表
2011 年 1—6 月
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

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	200,000,000.00	830,592,913.33			21,652,029.57		144,108,500.63	1,196,353,443.53	200,000,000.00	830,592,913.33			12,391,909.82		90,767,422.84	1,133,752,245.99
加: 会计政策变更																
前期差错更正																
其他																
二、本年初余额	200,000,000.00	830,592,913.33			21,652,029.57		144,108,500.63	1,196,353,443.53	200,000,000.00	830,592,913.33			12,391,909.82		90,767,422.84	1,133,752,245.99
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)							24,468,572.82	24,468,572.82					9,260,119.75		53,341,077.79	62,601,197.54
(一) 净利润							54,468,572.82	54,468,572.82							92,601,197.54	92,601,197.54
(二) 其他综合收益																
上述(一)和(二)小计							54,468,572.82	54,468,572.82							92,601,197.54	92,601,197.54
(三) 所有者投入和减少资本																
1. 所有者投入资本																
2. 股份支付计入所有者权益的金额																
3. 其他																
(四) 利润分配							-30,000,000.00	-30,000,000.00					9,260,119.75		-39,260,119.75	-30,000,000.00
1. 提取盈余公积													9,260,119.75		-9,260,119.75	
2. 提取一般风险准备																
3. 对所有者(或股东)的分配							-30,000,000.00	-30,000,000.00							-30,000,000.00	-30,000,000.00
4. 其他																
(五) 所有者权益内部结转																
1. 资本公积转增资本(或股本)																
2. 盈余公积转增资本(或股本)																
3. 盈余公积弥补亏损																
4. 其他																
(六) 专项储备																
1. 本期提取																
2. 本期使用																
(七) 其他																
四、本期期末余额	200,000,000.00	830,592,913.33			21,652,029.57		168,577,073.45	1,220,822,016.35	200,000,000.00	830,592,913.33			21,652,029.57		144,108,500.63	1,196,353,443.53

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

江苏华盛天龙光电设备股份有限公司
合并所有者权益变动表
2011 年 1-6 月
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计	
	实收资本(或股本)	资本公积	减: 库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			其他
一、上年年末余额	200,000,000.00	830,369,942.45			21,652,029.57		142,724,778.92		36,333,110.22	1,231,079,861.16
加: 会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	200,000,000.00	830,369,942.45			21,652,029.57		142,724,778.92		36,333,110.22	1,231,079,861.16
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)							31,321,640.94		106,640,610.80	137,962,251.74
(一) 净利润							61,321,640.94		19,355,562.88	80,677,203.82
(二) 其他综合收益									0.00	0.00
上述(一)和(二)小计							61,321,640.94		19,355,562.88	80,677,203.82
(三) 所有者投入和减少资本									91,715,550.02	91,715,550.02
1. 所有者投入资本									80,757,154.58	80,757,154.58
2. 股份支付计入所有者权益的金额										0.00
3. 其他									10,958,395.44	10,958,395.44
(四) 利润分配									-4,430,502.10	-34,430,502.10
1. 提取盈余公积										0.00
2. 提取一般风险准备										0.00
3. 对所有者(或股东)的分配									-30,000,000.00	-34,430,502.10
4. 其他										0.00
(五) 所有者权益内部结转										0.00
1. 资本公积转增资本(或股本)										0.00
2. 盈余公积转增资本(或股本)										0.00
3. 盈余公积弥补亏损									0.00	0.00
4. 其他										0.00
(六) 专项储备										0.00
1. 本期提取										0.00
2. 本期使用										0.00
(七) 其他										0.00
四、本期期末余额	200,000,000.00	830,369,942.45			21,652,029.57		174,046,419.86		142,973,721.02	1,369,042,112.90

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

江苏华盛天龙光电设备股份有限公司
合并所有者权益变动表（续）
2011年1—6月
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项目	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
	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	200,000,000.00	830,661,561.82			12,391,909.82		96,604,654.44		1,616,621.63	1,141,274,747.71
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	200,000,000.00	830,661,561.82			12,391,909.82		96,604,654.44		1,616,621.63	1,141,274,747.71
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）		-291,619.37			9,260,119.75		46,120,124.48		34,716,488.59	89,805,113.45
（一）净利润							85,380,244.23		3,642,869.22	89,023,113.45
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							85,380,244.23		3,642,869.22	89,023,113.45
（三）所有者投入和减少资本									30,782,000.00	30,782,000.00
1. 所有者投入资本									30,782,000.00	30,782,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
（四）利润分配					9,260,119.75		-39,260,119.75			-30,000,000.00
1. 提取盈余公积					9,260,119.75		-9,260,119.75			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配							-30,000,000.00			-30,000,000.00
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转		-291,619.37							291,619.37	
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他		-291,619.37							291,619.37	
（六）专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
（七）其他										
四、本期末余额	200,000,000.00	830,369,942.45			21,652,029.57		142,724,778.92		36,333,110.22	1,231,079,861.16

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

江苏华盛天龙光电设备股份有限公司 二〇一一年度财务报表附注

一、 公司基本情况

江苏华盛天龙光电设备股份有限公司（原名：常州华盛天龙机械有限公司、江苏华盛天龙机械股份有限公司，以下简称“公司”或“本公司”）于 2001 年 12 月 27 日由金坛市对外贸易经济合作局以坛外资字（2001）第 123 号文批准成立，取得了江苏省人民政府颁发的商外资苏府资字[2001]39519 号外商投资企业批准证书，2001 年 12 月 28 日取得江苏省常州工商行政管理局颁发的注册号为企合苏常总字第 002891 号的企业法人营业执照。注册资本为 41.2 万美元，股东为日本国冯幼敏。

2003 年 10 月 29 日，经金坛市对外贸易经济合作局以坛外资字（2003）第 89 号《关于常州华盛天龙机械有限公司由独资企业变更为合资企业合同、章程的批复》的批准，公司股东日本国冯幼敏将持有的公司 21 万美元的股权转让给常州诺亚科技有限公司，并办理了工商变更登记手续。

2006 年 8 月 24 日，经常州市外商投资管理委员会以常外资委金[2006]094 号《关于常州华盛天龙机械有限公司增资、增加经营范围及变更法定地址的批复》的批准，公司注册资本由 41.2 万美元增至 158 万美元，其中股东常州诺亚科技有限公司增资 59.57 万美元，日本国冯幼敏增资 57.23 万美元，均以 2005 年度末的未分配利润折算成美元投入。相应增资已办理工商变更登记手续。

经公司 2008 年 4 月 1 日通过的董事会决议以及 2008 年 4 月 11 日常州市外商投资管理委员会常外资委金[2008]023 号《关于常州华盛天龙机械有限公司外方转让全部股权、终止合营合同的批复》，日本国冯幼敏将其持有公司全部 49.01% 股权分别转让给冯金生 21.01%、赵政亚 8%、刘定妹 8%、钱建平 4%、朱国新 4%、熊建华 4%，公司由外商投资企业变更为内资企业，注册资本变更为人民币 12,718,646.81 元，并于 2008 年 4 月 25 日在江苏省常州工商行政管理局办理了工商变更登记手续。

2008 年 4 月 26 日经公司股东会决议及增资协议书，新股东汤国强增资 7,200 万元（其中注册资本 3,179,661.70 元），占增资后注册资本 20%，增资后公司注册资本为人民币 15,898,308.51 元，其中常州诺亚科技有限公司持有 40.794937%、冯金生 16.805063%、赵政亚 6.4%、刘定妹 6.4%、钱建平 3.2%、朱国新 3.2%、熊建华 3.2%、汤国强 20%，已于 2008 年 4 月 29 日在江苏省常州工商行政管理局办理了工商变更登记手续。

根据公司章程及发起人协议的规定，公司整体以 2008 年 4 月 30 日净资产 152,497,991.64 元折股变更为股份有限公司，申请注册资本为人民币 7,500.00 万元，公司于 2008 年 7 月 11 日在江苏省常州工商行政管理局办理了工商变更登记手续，取得了注册号为 320400400007534 的企业法人营业执照，并更名为江苏华盛天龙机械股份有限公司。

根据 2009 年 3 月 15 日召开的公司第一届董事会第五次会议决议及 2009 年 3 月 30 日召开的 2009 年度第二次临时股东大会决议，以 2008 年 12 月 31 日为基准日，由资本公积转增注册资本，转增比例为每 10 股转增 10 股，注册资本由 7,500.00 万元变更为 15,000.00 万元。并于 2009 年 4 月 23

日在江苏省常州工商行政管理局办理了工商变更登记手续。

根据 2009 年 4 月 10 日召开的公司第一届董事会第六次会议决议及 2009 年 4 月 25 日召开的 2009 年度第三次临时股东大会决议, 公司更名为“江苏华盛天龙光电设备股份有限公司”, 并于 2009 年 5 月 20 日在江苏省常州工商行政管理局办理了工商变更登记手续, 公司正式更名为“江苏华盛天龙光电设备股份有限公司”。

2009 年 12 月 7 日, 经中国证券监督管理委员会以“证监许可【2009】1306 号”文核准, 向社会公众公开发行不超过 5,000 万股人民币普通股 (A 股), 并在深圳交易所创业板上市交易。2010 年 1 月 20 日, 由江苏省常州工商行政管理局换发企业法人营业执照, 注册号 320400400007534。

截至 2011 年 6 月 30 日止, 本公司累计的股本总数为 20,000 万股, 公司注册资本为人民币 20,000.00 万元, 业经立信会计师事务所有限公司验证, 并出具信会师报字 (2009) 第 11939 号验资报告。

公司所处行业: 专用设备制造业。

公司经营范围: 单晶硅晶体生长炉、单晶硅切割机床、单晶硅切方滚圆机、多晶硅铸锭炉、单晶硅籽晶炉、钢球设备的生产及销售; 自营和代理各类商品和技术的进出口业务。

公司法定代表人: 冯金生。

公司注册地: 江苏省金坛经济开发区华城路 318 号。

二、 主要会计政策、会计估计和前期差错

(一) 财务报表的编制基础

公司以持续经营为基础, 根据实际发生的交易和事项, 按照《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, 在此基础上编制财务报表。

(二) 遵循企业会计准则的声明

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

(三) 会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

(四) 记账本位币

采用人民币为记账本位币。

(五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1、 同一控制下企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。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。

2、 非同一控制下的企业合并

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

本公司在购买日对合并成本进行分配。

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。

(六) 合并财务报表的编制方法

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

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

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。

(七) 现金及现金等价物的确定标准

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

(八) 外币业务和外币报表折算

1、 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率折合成人民币记账。

外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额计入当期损益或资本公积。

2、 外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。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。

(九) 金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1、 金融工具的分类

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

2、 金融工具的确认依据和计量方法

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 (金融负债)

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

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

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

(2) 持有至到期投资

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

持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入, 计入投资收益。实际利率在取得时确定, 在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时, 将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

(3) 应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权, 以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权, 包括应收账款、其他应收款、应收票据、预付账款等, 以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额; 具有融资性质的, 按其现值进行初始确认。收回或处置时, 将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

(4) 可供出售金融资产

取得时按公允价值 (扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息) 和相关交易费用之和作为初始确认金额。

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

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

(5) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

3、 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

(1) 所转移金融资产的账面价值；

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

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

(1) 终止确认部分的账面价值；

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

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

4、 金融负债终止确认条件

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

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

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

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

5、 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本公司本年无采用公允价值计量的金融资产和金融负债。

6、 金融资产（不含应收款项）减值准备计提

(1) 可供出售金融资产的减值准备:

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

(2) 持有至到期投资的减值准备:

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

(十) 应收款项

1、 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项:

单项金额重大的判断依据或金额标准:

单项金额重大的具体标准为: 余额前 20 名且金额在 100 万元以上的应收款项。

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,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应收款项,将其归入关联方组合(合并范围内)或账龄组合计提坏账准备。

2、 按组合计提坏账准备应收款项:

确定组合的依据	
关联方组合(合并范围内)	按纳入母公司合并财务报表合并范围内的关联方划分组合
账龄组合	除纳入母公司合并财务报表合并范围的关联方组合及单项金额重大并已单项计提坏账准备的应收款项之外,其余应收款项按账龄划分组合
按组合计提坏账准备的计提方法:	
组合名称	计提方法
关联方组合(合并范围内)	单独进行减值测试
账龄组合	按账龄分析法

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 (含 1 年)	5	5
1—2 年	10	10
2—3 年	30	30
3—4 年	50	50
4 年以上	100	100

组合中, 采用其他方法计提坏账准备的:

组合名称	方法说明
关联方组合 (合并范围内)	单独进行减值测试, 如有客观证据表明发生了减值, 按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。如经测试未发现减值, 不计提坏账准备。

3、 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款:

单项计提坏账准备的理由

账龄时间较长且存在客观证据表明发生了减值。

坏账准备的计提方法

根据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。

(十一) 存货

1、 存货的分类

存货分类为: 原材料、周转材料、产成品、在产品、发出商品、委托加工物资等。

2、 发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法及个别认定法计价。

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

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。

4、 存货的盘存制度

采用永续盘存制

5、 周转材料的摊销方法

低值易耗品采用一次转销法。

(十二) 长期股权投资

1、 投资成本确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资

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

非同一控制下的企业合并：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。通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。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。

2、 后续计量及损益确认

(1) 后续计量

公司对子公司的长期股权投资,采用成本法核算,编制合并财务报表时按照权益法进行调整。对被投资单位不具有共同控制或重大影响,并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资,采用成本法核算。

对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资,采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额,不调整长期股权投资的初始投资成本;初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额,计入当期损益。

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

(2) 损益确认

成本法下,除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外,公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。

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

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时,按照以下顺序进行处理:首先,冲减长期股权投资的账面价值。其次,长期股权投资的账面价值不足以冲减的,以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失,冲减长期应收项目等的账面价值。最后,经过上述处理,按照投资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。

3、 确定对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。

4、 减值测试方法及减值准备计提方法

重大影响以下的、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，其减值损失是根据其账面价值与按类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额进行确定。

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

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。

(十三) 固定资产

1、 固定资产确认条件

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

- (1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- (2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

2、 各类固定资产的折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。

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：

类别	折旧年限 (年)	残值率 (%)	年折旧率 (%)
房屋及建筑物	20-30	10	4.5-3

专用设备	5-10	5-10	19-9
通用设备	5	5-10	19-18
运输设备	5-10	5-10	19-9
固定资产装修	5-10		20-10

3、 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。

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

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

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

固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项固定资产可能发生减值的，企业以单项固定资产为基础估计其可收回金额。

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

4、 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

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

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

公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产
的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费

(十四) 在建工程

1、 在建工程的类别

在建工程以立项项目分类核算。

2、 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入
账价值。所建造的固定资产在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达
到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固

定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

3、 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。

在建工程存在减值迹象的，估计其可收回金额。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。

(十五) 借款费用

1、 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。

2、 借款费用资本化期间

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

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

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

购建或者生产的资产各部分分别完工, 但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的, 在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

3、 暂停资本化期间

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

4、 借款费用资本化金额的计算方法

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。

(十六) 无形资产

1、 无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量:

外购无形资产的成本, 包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付, 实质上具有融资性质的, 无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产, 以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值, 并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额, 计入当期损益; 在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下, 非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值, 除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠; 不满足上述前提的非货币性资产交换, 以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本, 不确认损益。

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

以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产, 其成本包括: 开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、

在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用, 以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

2、 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况:

项 目	预计使用寿命	依 据
土地使用权	41 年 9 个月至 48 年 10 个月	土地使用权年限
电脑软件	5 年	软件预计使用年限
专利权	8 年 8 个月至 10 年	专利权有效年限

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。

3、 使用寿命不确定的无形资产的判断依据:

截止本期末, 公司无使用寿命不确定的无形资产。

4、 无形资产减值准备的计提

对于使用寿命确定的无形资产, 如有明显减值迹象的, 期末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产, 每期末进行减值测试。

对无形资产进行减值测试, 估计其可收回金额。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。

5、 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

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

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

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。

6、 开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出, 同时满足下列条件时确认为无形资产:

- (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性;
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图;
- (3) 无形资产产生经济利益的方式, 包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场, 无形资产将在内部使用的, 能够证明其有用性;
- (4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持, 以完成该无形资产的开发, 并有能力使用或出售该无形资产;
- (5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

(十七) 预计负债

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

1、 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时, 本公司确认为预计负债:

- 该义务是本公司承担的现时义务;
- 履行该义务很可能导致经济利益流出本公司;
- 该义务的金额能够可靠地计量。

2、 预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时, 综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的, 通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。最佳估计数分别以下情况处理:

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

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

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

(十八) 收入

1、 销售商品收入确认时间的具体判断标准

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方; 公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权, 也没有对已售出的商品实施有效控制; 收入的金额能够可靠地计量; 相关的经济利益很可能流入企业; 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时, 确认商品销售收入实现。

公司的产品销售分为由公司负责安装、调试的设备销售和由客户自行安装或不需安装即买断的产品销售, 对于其中由公司负责安装、调试的设备销售以设备完成安装调试并验收为确认产品销售收入依据。

2、 确认让渡资产使用权收入的依据

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

- (1) 利息收入金额, 按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。
- (2) 使用费收入金额, 按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

3、 按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时, 确定合同完工进度的依据和方法

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的, 采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度, 依据已完工作的测量确定。

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

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的, 分别下列情况处理:

- (1) 已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的, 按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入, 并按相同金额结转劳务成本。
- (2) 已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的, 将已经发生的劳务成本计入当期损益, 不确认提供劳务收入。

(十九) 政府补助

1、 类型

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

2、 会计处理方法

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

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期营业外收入；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期营业外收入。

(二十) 递延所得税资产和递延所得税负债

1、 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。

2、 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。

(二十一) 经营租赁、融资租赁

1、 经营租赁会计处理

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

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

(2) 公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

2、 融资租赁会计处理

(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。

(二十二) 主要会计政策、会计估计的变更

1、 本报告期主要会计政策未发生变更。

2、 本报告期主要会计估计未发生变更。

(二十三) 前期会计差错更正

1、 本报告期未发现采用追溯重述法的前期重大会计差错。

2、 本报告期未发现采用未来适用法的前期重大会计差错。

三、 税项

(一) 公司主要税种和税率

税 种	计税依据	税率
增值税	产品、材料销售收入	17
营业税	租金收入	5
企业所得税	应纳税所得额	15、25

(二) 税收优惠及批文

根据江苏省高新技术企业认定管理工作协调小组下发的《关于认定江苏省 2008 年度第二批高新技

术企业的通知》(苏高企协〔2008〕9号), 母公司被认定为高新技术企业, 并获发高新技术企业证书(证书编号: GR200832000670, 有效期3年)。按照《企业所得税法》等相关规定, 母公司自2008年起三年内享受高新技术企业15%的所得税优惠税率。

(三) 其他说明

母公司的上述“高新技术企业”资格于2010年到期。根据《高新技术企业认定管理办法》(国科发火〔2008〕172号)和《高新技术企业认定管理工作指引》(国科发火〔2008〕362号)有关规定, 高新技术企业资格期满前三个月内企业应提出复审申请。母公司已向相关机构提出复审申请。

四、 企业合并及合并财务报表

本节下列表式数据中的金额单位, 除非特别注明外均为人民币万元。

(一) 子公司情况

1、 通过设立或投资等方式取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
上海晶贵经贸发展有限公司	全资子公司	上海	机械设备生产加工	500	机械设备、电子设备 及零部件生产加工, 五金交电、通讯设备 (不含卫星电视广 播地面接收设施)、 电子产品、有色金属 销售, 普通机械设备的 安装、调试、维修 及技术咨询、技术服 务, 商务信息咨询 (除经纪)。	561.798		100	100	是			
金坛华盛天龙光伏设备科技有限公司	全资子公司	江苏	光伏设备技术的研发	100	光伏设备技术的研 发、转让、咨询; 光 伏设备的销售及服 务; 光伏设备相关技 术人员的培训; 硅材 料试验产品的销售	100		100	100	是			

常州市天龙光电设备有限公司	控股子公司	江苏	工艺品及其他制造业	6,840	单晶硅晶体生长炉、多晶硅晶体铸锭炉、硅芯晶体生长炉、光伏设备及容器设备的制造、加工; 自营和代理各类商品和技术的进出口业务, 但国家限定公司经营或禁止进出口的商品和技术除外。	3,761.80		55	55	是	4407.62	
江苏中晟半导体设备有限公司(注 1)	控股子公司	江苏	半导体设备研发	9523.8	半导体设备、LED MOCVD 设备、技术及外延工艺的研发、生产、技术服务, 销售自产产品	5333.33		56	56	是	4096.25	

注 1: 2011 年 3 月 10 日, 公司与华晟光电设备(香港)有限公司(以下简称“华晟光电”)签订了关于成立江苏中晟半导体设备有限公司(以下简称“江苏中晟”)的合同, 江苏中晟注册资本 9,523.80 万元, 公司出资 5,333.33 万元, 占注册资本的 56%, 华晟光电出资 4190.47 万元, 占注册资本的 44%。公司以人民币出资, 华晟光电以专有技术作价 3,523.80 万元投入, 余款以现汇折合人民币补足。2011 年 3 月 23 日, 江苏中晟获取了营业执照, 注册资本 9523.80 万元, 法定代表人: 冯金生。

2、 通过同一控制下企业合并取得的子公司

本报告期内无通过同一控制下企业合并取得的子公司。

3、 通过非同一控制下企业合并取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额

新乡市华盛天龙数控设备有限公司	控股子公司	河南	太阳能材料加工设备生产	456	电子材料加工设备、太阳能材料加工设备、机械设备生产、加工、销售、经济信息咨询咨询服务。	395		51	51	是	104.61		
上海杰姆斯电子材料有限公司(注1)	控股子公司	上海	硅材料及产品研发生产	USD300	硅材料及制品、石墨碳素材料及制品、石英材料及制品、相关电子材料的研发、生产、销售公司自产产品并提供售后服务(涉及行政许可的,凭许可证经营)	11900		68	68	是	4544.90		
常州天龙光源材料科技有限公司(注2)	控股子公司	江苏	石英坩埚的研发、制造	128	石英坩埚的研发、制造,塑料制品(不含医用、食用)的制造,销售自产产品(限分支机构生产)。	3000		56.25	56.25	是	1143.99		

注1：上海杰姆斯电子材料有限公司（以下简称“杰姆斯”）原系由JMS Electronic Materials Co.,Ltd.（以下简称“JMS”）独资成立的外商投资企业。2010年，公司与JMS签订关于杰姆斯股权转让协议，协议约定：JMS将其所持杰姆斯68%股权以1.19亿元人民币为对价一次性转让给公司。2010年9月27日，公司第一届董事会第二十次会议通过了《利用超募资金收购上海杰姆斯电子材料有限公司部分股权的决议》。杰姆斯的原股东承诺：2010年净利润不低于2,490万元；2011年净利润不低于3,000万元。如果杰姆斯未能实现上述业绩，则原股东同意以现金方式补足。2010年11月3日，上海市松江区人民政府出具了《关于同意上海杰姆斯电子材料有限公司股权转让、企业性质变更的批复》（沪松府外经字【2010】第466号）。2010年12月6日，公司代为支付了外方股东转让股权应缴纳的企业所得税1,053.12万元；2011年1月11日，公司支付了股权受让余款10,846.88万元。

注 2: 公司 2011 年 05 月 16 日第一届董事会第二十五次会议, 审议通过《利用公司部分超募资金收购金坛市光源石英坩埚有限公司部分股权并增资的议案》。2011 年 6 月 9 日, 用超募资金 3000 万元收购了殷国洪拥有的金坛市光源石英坩埚有限公司 56.25% 的股权, 并于 2011 年 6 月 9 日办理了工商变更手续, 2011 年 6 月 9 日, 公司更名为常州天龙光源材料科技有限公司, 该公司注册资本 128 万元, 法定代表人: 冯金生。

(二) 合并范围发生变更的说明

1、 与上年相比本年新增合并单位 3 家, 原因为:

收购上海杰姆斯电子材料有限公司、合资组建江苏中晟半导体设备有限公司、收购常州天龙光源材料科技有限公司。

(三) 本期新纳入合并范围的主体和本期不再纳入合并范围的主体

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

名称	期末净资产	本期净利润
上海杰姆斯电子材料有限公司	10778.32	3361.04
常州天龙光源材料科技有限公司	2614.83	172.17
江苏中晟半导体设备有限公司	9309.65	-214.15

五、 合并财务报表主要项目注释

(以下金额单位若未特别注明者均为人民币元)

(一) 货币资金

项目	期末余额			年初余额		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金						
人民币			226,484.75			177,344.63
港币						
日元						
美元						
欧元						
小计			226,484.75			177,344.63
银行存款						
人民币			434,907,844.65			720,802,787.35
港币						
日元						
美元						
欧元						

小计			434,907,844.65			720,802,787.35
其他货币资金						
人民币			11,499,219.34			46,813,071.00
美元						
欧元						
小计			11,499,219.34			46,813,071.00
合计			446,633,548.74			767,793,202.98

其中受限制的货币资金明细如下:

项目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票保证金	9,057,219.34	200,000.00
信用证保证金	1,650,000	46,613,071.00
履约保证金	792,000	
用于担保的定期存款或通知存款		8,900,000.00
合计	11,499,219.34	55,713,071.00

注: 公司期末受限制的货币资金 11,499,219.34 元系为开具银行承兑汇票、开具信用证等存出的保证金, 在编制现金流量表时作为现金流出处理。

(二) 应收票据

应收票据的分类

种类	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	35,762,414.79	53,859,620.73
商业承兑汇票		
合计	35,762,414.79	53,859,620.73

期末余额中应收关联方的银行承兑汇票为 9,738,500.00 元。(详见附注六(四)6。

(三) 应收账款

1、 应收账款按种类披露

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大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								

账龄组合	308,725,612.74	100.00%	28,167,425.80	9.12%	181,585,020.74	100.00%	16,413,980.93	9.04%
组合小计	308,725,612.74	100.00%	28,167,425.80	9.12%	181,585,020.74	100.00%	16,413,980.93	9.04%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%
合计	308,725,612.74	---	28,167,425.80	---	181,585,020.74	---	16,413,980.93	---

应收账款种类的说明:

期末无单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
一年以内	218,041,003.39	70.63%	12,495,339.63	105,631,402.76	58.17%	5,281,570.14
一至二年	61,187,402.49	19.82%	6,118,740.72	59,694,648.42	32.87%	5,969,464.84
二至三年	27,815,986.51	9.01%	8,344,795.95	15,512,507.91	8.54%	4,653,752.37
三至四年	945,341.72	0.31%	472,670.87	474,536.15	0.26%	237,268.08
四至五年	550,824.71	0.18%	550,824.71	255,925.50	0.14%	255,925.50
五年以上	185,053.92	0.05%	185,053.92	16,000.00	0.01%	16,000.00
合计	308,725,612.74	100.00%	28,167,425.80	181,585,020.74	100.00%	16,413,980.93

期末无单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

- 2、 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。
- 3、 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	欠款年限	占应收账款总额的比例(%)
河南协鑫光伏科技有限公司	非关联方	48,180,000.00	1 年以内	15.61%
江西赛维 LDK 太阳能高科技 有限公司	非关联方	22,734,855.25	1 年以下	7.36%
江西威富尔新能源科技有限公 司	非关联方	17,036,886.00	1 年以内、1-2 年	5.52%
江阴中稷半导体材料有限公司	非关联方	14,341,982.00	1 年以内、1-2 年	4.65%
江苏昌新新能源科技有限公司	非关联方	13,860,000.00	1 年以内	4.49%
合计	-	116,153,723.25	-	37.62%

- 4、 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	占应收账款总额的比例(%)
常州华盛恒能光电有限公司	关联方, 详见附注六(三)	8,187,020.00	2.65%
上海群英机械有限公司		47,600.00	0.01%
合计		8,234,620.00	2.66%

(四) 其他应收款

1、 其他应收款按种类披露:

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大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								
帐龄组合	7,187,402.29	96.25%	384,253.38	5.35%	3,328,835.96	100.00%	217,992.29	6.55%
关联方组合	279,897.99	3.75%	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%
组合小计	7,467,300.28	100.00%	384,253.38	5.15%	3,328,835.96	100.00%	217,992.29	6.55%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款								
合计	7,467,300.28	---	384,253.38	---	3,328,835.96	---	217,992.29	---

其他应收款种类的说明:

期末无单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
一年以内	6,775,188.01	94.26%	336,686.15	2,304,225.96	69.22%	115,211.29
一至二年	382,085.28	5.32%	38,208.53	1,023,010.00	30.73%	102,301.00
二至三年	28,529.00	0.40%	8,558.70	1,600.00	0.05%	480.00
三至四年	1,600.00	0.02%	800.00			
四至五年						
五年以上						
合计	7,187,402.29	100.00%	384,253.38	3,328,835.96	100.00%	217,992.29

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、 其他应收款金额前五名情况

单位名称	与本公司关系	欠款金额	欠款年限	占其他应收款总额的比例(%)
应退增值税	非关联方	2,330,705.53	1 年以内	31.21%
江苏省电力公司金坛市供电公司	非关联方	1,214,648.93	1 年以内	16.27%
备用金	非关联方	876,267.73	1 年以内	11.73%
河南协鑫光伏科技有限公司	非关联方	520,000.00	1 年以内	6.96%
华伟	非关联方	215,156.13	1 年以内	2.88%
合计	-	5,156,778.32	-	69.06%

(五) 预付款项

1、 预付款项按账龄列示

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	133,083,921.62	99.85%	79,327,465.88	99.45%
1 至 2 年	96,020.21	0.07%	363,583.00	0.46%
2 至 3 年	54,660.00	0.04%		
3 年以上	54,419.10	0.04%	76,417.10	0.10%
合计	133,289,020.93	100.00%	79,767,465.98	100.00%

2、 预付款项金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	欠款金额	欠款时间	欠款原因
金坛市土地储备发展中心	非关联方	25,938,804.00	1 年以内	预付土地款
金坛市经济开发区财政局	非关联方	21,219,200.00	1 年以内	土地出让金
山西天能科技股份有限公司	非关联方	15,000,000.00	1 年以内	预付材料款, 尚未到货结算
上海晶驰炭素有限公司	非关联方	8,831,705.00	1 年以内	预付材料款, 尚未到货结算
安徽中科太阳能有限公司	非关联方	7,000,000.00	1 年以内	预付材料款, 尚未到货结算
合计	-	77,989,709.00	-	-

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

(六) 存货

1、 存货分类

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	113,611,447.2	7,361,704.83	106,249,742.3	62,307,085.60	0.00	62,307,085.60

	1		8			
在产品	78,224,235.44	0.00	78,224,235.44	61,895,353.08	0.00	61,895,353.08
库存商品	87,732,339.89	6,942,760.48	80,789,579.41	35,519,963.25	0.00	35,519,963.25
周转材料	868,611.35		868,611.35		0.00	0.00
消耗性生物资产			0.00			0.00
合计	280,436,633.89	14,304,465.31	266,132,168.58	159,722,401.93	0.00	159,722,401.93

2、 存货跌价准备

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少额		期末账面余额
			转回	转销	
原材料	0.00	7,361,704.83	0.00	0.00	7,361,704.83
在产品	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
库存商品	0.00	6,942,760.48	0.00	0.00	6,942,760.48
周转材料	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
消耗性生物资产	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	0.00	14,304,465.31	0.00	0.00	14,304,465.31

(七)、固定资产

1、 固定资产情况

项目	年初余额	本期增加		本期减少	期末余额
一、账面原值合计:	169,109,741.62	210,355,436.90		108,438.00	379,356,740.52
其中:房屋及建筑物	98,211,477.53	41,038,558.81			139,250,036.34
专用设备	43,347,882.28	163,235,762.98			206,583,645.26
运输工具	11,241,405.44	1,968,401.58		108,438.00	13,101,369.02
通用设备	4,144,092.40	2,471,213.79			6,615,306.19
固定资产装修	12,164,883.97	1,556,000.00			13,720,883.97
融资租入固定资产		38,491.20			38,491.20
其他		47,008.54			47,008.54
		本期新增	本期计提		
二、累计折旧合计:	15,991,895.25	3,588,752.46	10,861,069.62	50,423.67	30,391,293.66
其中:房屋及建筑物	5,753,241.27	803,973.36	2,370,710.99		8,927,925.62
专用设备	4,948,053.89	1,424,337.30	6,339,594.28		12,711,985.47
运输工具	3,263,742.45	867,319.92	986,072.17	50,423.67	5,066,710.87
通用设备	984,879.41	481,574.52	442,765.12		1,909,219.05
固定资产装修	1,041,978.23		679,826.98		1,721,805.21
融资租入固定资产		11,547.36	5,773.68		17,321.04
其他		36,326.40			36,326.40
三、固定资产账面净值合计	153,117,846.37	210,355,436.90		14,507,836.41	348,965,446.86
其中:房屋及建筑物	92,458,236.26	41,038,558.81		3,174,684.35	130,322,110.72
专用设备	38,399,828.39	163,235,762.98		7,763,931.58	193,871,659.79
运输工具	7,977,662.99	1,968,401.58		1,911,406.42	8,034,658.15
通用设备	3,159,212.99	2,471,213.79		924,339.64	4,706,087.14
固定资产装修	11,122,905.74	1,556,000.00		679,826.98	11,999,078.76
融资租入固定资产		38,491.20		17,321.04	21,170.16
其他		47,008.54		36,326.40	10,682.14
四、减值准备合计					
其中:房屋及建筑物					
专用设备					
运输工具					
通用设备					
固定资产装修					
融资租入固定资产					
其他					
五、固定资产账面价值合计	153,117,846.37	210,355,436.90		14,507,836.41	348,965,446.86
其中:房屋及建筑物	92,458,236.26	41,038,558.81		3,174,684.35	130,322,110.72
专用设备	38,399,828.39	163,235,762.98		7,763,931.58	193,871,659.79
运输工具	7,977,662.99	1,968,401.58		1,911,406.42	8,034,658.15

通用设备	3,159,212.99	2,471,213.79	924,339.64	4,706,087.14
固定资产装修	11,122,905.74	1,556,000.00	679,826.98	11,999,078.76
融资租入固定资产		38,491.20	17,321.04	21,170.16
其他		47,008.54	36,326.40	10,682.14

本期折旧额 10,861,069.62 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为 37,900,877.18 元。

2、通过融资租赁租入的固定资产

项 目	账面原值	累计折旧	账面净值
房屋及建筑物			
机器设备			
运输设备			
电子设备	38,491.20	17,321.04	21,170.16
合 计	38,491.20	17,321.04	21,170.16

3、期末未办妥产权证书的固定资产

项 目	账面价值	未办妥产权证书的原因	预计办结产权证书时间
房屋及建筑物	4,011,659.86	注	2011 年

注：公司购买“金江苑”住宅及车库共 414.98 万元已交付使用，截止 2011 年 6 月 30 日余 114.98 万元款项尚未支付，也尚未办理产权证。

(八) 在建工程

1、

项 目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
1 号厂房				13,098,984.90		13,098,984.90
4 号厂房				6,594,900.20		6,594,900.20
绿化工程	2,960,000.00		2,960,000.00	2,660,000.00		2,660,000.00
办公楼电梯				479,400.00		479,400.00
1 号厂房设备				2,027,804.57		2,027,804.57

加工中心	600,000.00		600,000.00			
合 计	3,560,000.00		3,560,000.00	24,861,089.67		24,861,089.67

2、 重大在建工程项目变动情况

工程项目名称	年初余额	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占预算比例 (%)	利息资本化累计金额	其中: 本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源	期末余额
1 号厂房 (注 2)	13,098,984.90	9,390,394.68	22,489,379.58						募集资金	0.00
4 号厂房 (注 3)	6,594,900.20	2,443,981.18	9,038,881.38						募集资金	0.00
绿化工程 (注 1)	2,660,000.00	300,000.00							募集资金	2,960,000.00
办公楼电梯 (注 1)	479,400.00	116,600.00	596,000.00						募集资金	0.00
1 号厂房设备 (注 2)	2,027,804.57	3,306,711.10	5,334,515.67						募集资金	0.00
厂房一电梯 (注 2)		130,000.00	130,000.00						募集资金	0.00
食堂燃气工程		100,000.00	100,000.00						自有资金	0.00
厂房一南侧路面工程 (注 1)		178,659.00	178,659.00						募集资金	0.00
加工中心		600,000.00							自有资金	600,000.00
试验旋转台		33,441.55	33,441.55						自有资金	0.00
合计	24,861,089.67	16,599,787.51	37,900,877.18							3,560,000.00

注 1: 该工程项目为募集资金承诺投资项目“年产 1200 台单晶硅生长炉项目”组成部分。

注 2: 该工程项目为超募资金投资项目“建设多晶铸锭实验示范工厂”组成部分。

注 3: 该工程项目为募集资金承诺投资项目“年产 150 台多晶硅铸锭炉建设项目”组成部分。

(九) 无形资产

1、 无形资产情况

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	33,445,486.07	65,543,903.78	0.00	98,989,389.85
(1).土地使用权	28,177,110.00	0.00	0.00	28,177,110.00
(2).电脑软件	68,376.07	7,539.74	0.00	75,915.81
(3).专利权	5,200,000.00	30,298,364.04	0.00	35,498,364.04
(4).非专利技术	0.00	35,238,000.00	0.00	35,238,000.00
二、累计摊销合计	1,687,083.73	2,883,044.66		4,570,128.39
(1).土地使用权	1,423,408.53	289,933.38	0.00	1,713,341.91
(2).电脑软件	13,675.20	6,837.60	0.00	20,512.80
(3).专利权	250,000.00	1,998,973.68	0.00	2,248,973.68
(4).非专利技术	0.00	587,300.00	0.00	587,300.00
三、无形资产账面净值合计	31,758,402.34	62,660,859.12		94,419,261.46
(1).土地使用权	26,753,701.47	-289,933.38	0.00	26,463,768.09
(2).电脑软件	54,700.87	702.14	0.00	55,403.01
(3).专利权	4,950,000.00	28,299,390.36	0.00	33,249,390.36
(4).非专利技术	0.00	34,650,700.00	0.00	34,650,700.00
四、减值准备合计	0.00	0.00	0.00	0.00
(1).土地使用权	0.00	0.00	0.00	0.00
(2).电脑软件	0.00	0.00	0.00	0.00
(3).专利权	0.00	0.00	0.00	0.00
(4).非专利技术	0.00	0.00	0.00	0.00
无形资产账面价值合计	31,758,402.34	62,660,859.12	0.00	94,419,261.46
(1)土地使用权	26,753,701.47	-289,933.38	0.00	26,463,768.09
(2)电脑软件	54,700.87	702.14	0.00	55,403.01
(3)专利权	4,950,000.00	28,299,390.36	0.00	33,249,390.36
(4)非专利技术	0.00	34,650,700.00	0.00	34,650,700.00

本期摊销额 2,883,044.66 元。

无形资产的其他说明:

上海银信汇业资产评估有限公司“沪银信汇业资评报字(2010)第 A238 号”评估报告,采用资产基础法对上海杰姆斯电子材料有限公司专利技术进行评估,评估价值为 3228.05 万元,入帐价值为 3029.84 万元。

上海银信汇业资产评估有限公司“沪华贤评报字(2010)第 121 号”评估报告,采用收益现值法,对江

苏中晟半导体设备有限公司非专利技术进行评估,评估价值为 3550 万元,入帐价值为 3523.8 万元

注: 期末用于抵押或担保的无形资产帐面价值为 1,313.56 万元。(详见附注八)

(十) 商誉

被投资单位名称或形成商誉的事项	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准备
新乡市华盛天龙数控设备有限公司	1,250,780.92			1,250,780.92	
上海杰姆斯电子材料有限公司		35,861,095.18		35,861,095.18	
常州天龙光源材料科技有限公司		16,260,009.18		16,260,009.18	
合计	1,250,780.92	52,121,104.36		53,371,885.28	

2009 年 8 月公司向新乡市华盛天龙数控设备有限公司增资 275 万元,增资后公司享有新乡华盛天龙 40% 股权。增资金额与公司取得新乡华盛天龙可辨认净资产公允价值份额的差额,公司确认为商誉。2011 年 1 月公司用 11900 万元收购上海杰姆斯电子材料有限公司,购买价格与公司取得上海杰姆斯电子材料可辨认净资产公允价值份额的差额 35,861,095.18 元确认为商誉。2011 年 6 月公司用 3000 万元收购常州天龙光源材料科技有限公司,购买价格与公司取得常州天龙光源可辨认净资产公允价值份额的差额 16,260,009.18 元确认为商誉。

(十一) 递延所得税资产和递延所得税负债

(一) 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	期末余额	年初余额
递延所得税资产:		
资产减值准备	4,734,154.70	2,496,615.99
存货跌价	2,145,669.80	
工资及福利	58,820.76	
预计售后服务费	965,743.94	354,673.33
合并内部利润抵销形成的可抵减暂时性差异	5,479,266.90	2,294,489.70
预提费用	215,464.14	
确认为递延收益的政府补助	1,656,349.99	1,552,499.99
收入确认	117,175.97	117,175.97
可抵扣的经营亏损	895,753.20	
小计	16,268,399.40	6,815,454.98

(十二) 资产减值准备

项 目	年初余额	本期增加	本期减少		期末余额
			转 回	转 销	
坏账准备	16,631,973.22	11,919,705.96			28,551,679.18
存货跌价准备		14,304,465.31			14,304,465.31
合计	16,631,973.22	26,579,469.21			42,856,144.49

资产减值明细情况的说明:

2011 年 6 月 30 日, 公司对应收帐款、其他应收款进行帐龄分析, 并计提坏帐准备, 应收帐款坏帐准备余额为 28,167,425.80 元, 其他应收款坏帐准备余额为 384,253.38 元, 对存货进行减值测试, 并计提跌价准备, 其中原材料跌价准备为 7,361,704.83 元, 库存商品跌价准备为 6,942,760.48 元.

(十三) 短期借款

1、 短期借款分类

项目	期末余额	年初余额
质押借款	56,270,000.00	
抵押借款	40,120,711.52	30,000,000.00
保证借款		
信用借款	3,000,000.00	
合计	99,390,711.52	30,000,000.00

短期借款的说明:

公司控股子公司上海杰姆斯电子材料有限公司以银行承兑汇票作质押, 向交通银行徐汇支行贷款 627 万元, 公司以上海市普陀区金沙江路 1628 弄 5 号 1001 室及房屋占有范围内的土地使用权 (334.71 平方米) 为抵押贷款 500 万元。

公司以常金字第 016158 号、016159 号、016413 号、016265 号房屋产权、坛国用 (2009) 第 8235 号国有土地使用证作抵押, 向中国农业银行股份有限公司金坛市支行借款 3512.07 万元 (含外币美元借款)。根据关联方冯金生与中国工商银行股份有限公司金坛市支行签订的合同编号为 2011 年金坛质字 0414 号的《最高额质押合同》, 上述关联方为本公司在 2011 年 4 月 14 日至 2014 年 4 月 14 日期间的贷款和汇票承兑提供最高额 28000 万元的连带责任担保。在此担保项下, 公司向中国工商银行股份有限公司金坛市支行借款 5000 万元。

详见附注八“抵押资产情况”。

(十四) 应付票据

种 类	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	25,220,556.54	200,000.00
合计	25,220,556.54	200,000.00

(十五) 应付账款

1、

期末余额	年初余额
83,876,500.09	77,282,812.64

2、期末数中无欠持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

3、期末数中欠关联方情况：

单位名称	期末余额	年初余额
上海群英机械有限公司	5,957,454.37	5,957,454.37
合 计	5,957,454.37	5,957,454.37

4、 账龄超过一年的大额应付账款：

单位名称	期末余额	未结转原因
杭州慧翔电液技术开发有限公司	716,000.00	应付电控系统货款
上海群英机械有限公司	5,957,454.37	应付硅芯炉款

(十六) 预收账款

1、

期末余额	年初余额
82,215,967.48	86,217,420.13

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

3、 期末数中无预收关联方款项。

4、 账龄超过 1 年的大额预收款项情况的说明：

单位名称	期末余额	未结转原因	备注(报表日后已结转或还款的应予注明)
丹阳世纪新能源有限公司	1,130,000.00		购买方要求推迟供货

(十七) 应付职工薪酬

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	3,299,593.75	23,389,963.35	23,262,598.79	3,426,958.31
(2) 职工福利费		1,704,531.34	1,724,206.77	-19,675.43
(3) 社会保险费		969,413.08	968,088.42	1,324.66
其中: 医疗保险费		234,938.88	234,938.88	0.00
基本养老保险费		609,473.90	609,873.94	-400.04
年金缴费				0.00
失业保险费		59,302.33	59,302.33	0.00
工伤保险费		39,310.08	39,310.08	0.00
生育保险费		26,387.89	24,663.19	1,724.70
(4) 住房公积金		154,240.00	153,960.00	280.00
(5) 工会经费和职工教育经费	83,651.19	316,536.64	280,675.97	119,511.86
(6) 其他		30,781.91	30,781.91	0.00
合计	3,383,244.94	26,565,466.32	26,420,311.86	3,528,399.40

年初余额已于 2011 年 1 月全部发放。

(十八) 应交税费

税费项目	期末余额	年初余额
增值税	-24,980,996.82	-1,561,468.71
营业税	2,286.25	104,756.88
企业所得税	21,784,709.01	6,509,080.61
个人所得税	208,252.78	65,279.74
城市维护建设税	31,645.82	62,691.23
房产税	366,028.39	224,625.50
教育费附加	117,596.31	33,142.64
土地使用税	105,479.33	118,479.33
河道管理费	27,608.13	3,229.92
印花税	2,455.00	270,408.10
其他	51,345.19	
合计	-2,283,590.61	5,830,225.24

(十九) 应付利息

项 目	期末余额	年初余额
银行借款利息	7,549.82	
合 计	7,549.82	

(二十) 应付股利

单位名称	期末余额	年初余额	超过一年未支付原因
JMS Electronic Materials Group Co., Ltd	4,430,502.10		

应付股利的说明:

2011 年 2 月 24 日,上海杰姆斯电子材料有限公司第一次董事会会议通过 2010 年上海杰姆斯电子材料有限公司利润分红决议,以上海杰姆斯电子材料有限公司 2010 年年度净利润的 50% 作为 2010 年度红利向现有全体股东分配, 2010 年上海杰姆斯电子材料有限公司经审计的净利润为 27,690,638.12 元,公司共分派红利 13,845,319.06 元。JMS 公司按持股 32%,应分配股利为 4,430,502.10 元。

(二十一) 其他应付款

1、

期末余额	年初余额
2,681,506.66	73,429.79

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

3、期末数中无欠关联方款项。

(二十二) 预计负债

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
产品质量保证	2,364,488.88	5,631,437.43	1,429,353.63	6,566,572.68

预计负债说明:

公司根据所售单晶炉、多晶炉、热场预计可能产生的售后服务费用计提预计负债,实际发生的售后服务费用在预计负债中列支。

(二十三) 一年内到期的非流动负债

1、

项 目	期末余额	年初余额
一年内转入利润表的递延收益	54,999.98	110,000.00

注: 2009年公司收到2009年第一批国家中小企业发展专项资金项目的专项资金110万元,专项用于太阳能级晶硅高效节能工艺及清洁加工技术改造项目的固定资产支出,属于应计入递延收益的与资产相关的政府补助,在相关固定资产的使用寿命内平均分摊,2011年共应分摊55000.02元计入营业外收入。

(二十四) 其他流动负债

项目	期末余额	年初余额
递延收益	10,488,400.00	9,880,000.00

与递延收益相关的政府补助按项目明细

项目及内容	年初余额	本年增加	本年结转	本年重分类	期末余额	备注
光伏多晶硅成型系统研制	300,000.00				300,000.00	常科发[2007]30号,常财企[2007]27号
太阳能级单晶硅浇铸炉	80,000.00				80,000.00	坛科字(2007)62号,坛财联字(2007)132号
光伏多晶硅浇铸设备	8,000,000.00	400,000.00			8,400,000.00	坛科字(2008)第03号,坛财联字(2008)第06号
硅材料加工设备工程	300,000.00				300,000.00	常科发(2008)25号,常财企(2008)16号
硅材料加工设备工程	300,000.00				300,000.00	苏发改高技发[2007]1251号,苏财建[2007]114号
太阳能级晶硅高效节能工艺及清洁加工技术改造项目(注)						坛乡镇字(2009)7号,坛财联(2009)151号
金坛市光伏晶体设备工程技术研究中心	100,000.00				100,000.00	坛科字(2009)37号,坛财联字(2009)149号
太阳能硅片加工用HQP225数控多线切割设备	800,000.00	208,400.00			1,008,400.00	新财[2010]90号
合计	9,880,000.00	608,400.00			10,488,400.00	

(二十五) 长期应付款

1、长期应付款中的应付融资租赁款明细

单位	期末余额		年初余额	
	外币	人民币	外币	人民币
固定资产租赁费		16,524.72		

(二十六) 其他非流动负债

项目	期末余额	年初余额
递延收益	806,666.60	806,666.60

其他非流动负债说明:

太阳能级晶硅高效节能工艺及清洁加工技术改造项目:

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	期末余额
原值	1,100,000.00			1,100,000.00
累计结转	183,333.40			183,333.40
账面价值	916,666.60			916,666.60
转入一年内到期的非流动负债	110,000.00			110,000.00
余 额	806,666.60			806,666.60

(二十七) 股本

项目	年初余额	本期变动增 (+) 减 (-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
1. 有限售条件股份							
(1). 国家持股							
(2). 国有法人持股							
(3). 其他内资持股	91,200,000.00						91,200,000.00
其中:							
境内法人持股	61,192,406.00						61,192,406.00
境内自然人持股	30,007,594.00						30,007,594.00
(4). 外资持股							
其中:							
境外法人持股							
境外自然人持股							
有限售条件股份合计	91,200,000.00						91,200,000.00
2. 无限售条件流通股份							
(1). 人民币普通股	108,800,000.00						108,800,000.00
(2). 境内上市的外资股							
(3). 境外上市的外资股							
(4). 其他							
无限售条件流通股份合计	108,800,000.00						108,800,000.00
合计	200,000,000.00						200,000,000.00

(二十八) 资本公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1.资本溢价(股本溢价)				
(1) 投资者投入的资本	830,592,913.33			830,592,913.33
(2) 购买少数股东股权	-222,970.88			-222,970.88
小计	830,369,942.45			830,369,942.45
2.其他资本公积				
合计	830,369,942.45			830,369,942.45

(二十九) 盈余公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	21,652,029.57			21,652,029.57

(三十) 未分配利润

项 目	金 额	提取或分配比例
调整前 上年末未分配利润	142,724,778.92	
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	142,724,778.92	
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	61,321,640.94	
减: 提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		

提取储备基金		
提取企业发展基金		
提取职工奖福基金		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	30,000,000.00	
期末未分配利润	174,046,419.86	

注: 2011 年 05 月 05 日,经 2010 年年度股东大会审议通过,以公司 2010 年 12 月 31 日总股本 200,000,000 股为基数,向全体股东每 10 股派发现金股利人民币 1.5 元(含税),合计派发现金股利 30,000,000.00 元,剩余未分配利润结转以后年度。分红前本公司总股本为 200,000,000 股,分红后总股本不变。 2011 年 5 月 25 日,公司实施了该利润分配方案,共计派发现金 30,000,000.00 元。

(三十一) 营业收入和营业成本

1、 营业收入、营业成本

项 目	本期金额	上期金额
主营业务收入	399,351,974.61	182,271,327.48
其他业务收入	18,178,561.33	3,519,455.85
营业成本	244,902,426.63	123,108,607.08

2、 主营业务(分行业)

行业名称	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
(1) 工 业	399,351,974.61	233,873,256.11	182,271,327.48	120,863,138.96
...				
合 计	399,351,974.61	233,873,256.11	182,271,327.48	120,863,138.96

3、 主营业务(分产品)

产品名称	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本

单晶炉	239,722,153.85	142,629,544.72	174,196,663.91	115,865,360.78
切割机、切方机	6,595,145.36	3,654,675.95	7,547,821.81	4,642,534.78
多晶炉	20,085,470.00	13,763,606.35		
多晶硅片/料/棒	34,106,999.96	35,472,976.45		
配件销售	592,257.76	422,392.03	508,764.84	342,847.51
热场	92,171,400.68	35,088,763.54		
坩埚	4,369,145.30	1,841,670.42		
其他	1,709,401.70	999,626.65	18,076.92	12,395.89
合计	399,351,974.61	233,873,256.11	182,271,327.48	120,863,138.96

4、 主营业务（分地区）

地区名称	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
华东	267,332,163.57	158,988,376.63	120,754,754.46	83,979,218.67
华北	62,744,541.55	36,745,205.15	18,536,452.43	12,289,667.96
华中	41,084,845.05	24,060,595.91	9,600,480.05	6,365,118.27
西北	11,534,507.57	6,754,975.60	7,133,188.41	4,729,303.91
东北	323,712.32	189,576.26	127,081.59	84,255.07
西南	108,926.89	63,791.06		
境外及港澳台地区	16,223,277.66	7,070,735.50	26,119,370.54	13,415,575.08
合计	399,351,974.61	233,873,256.11	182,271,327.48	120,863,138.96

5、 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
河南协鑫光伏科技有限公司	51,709,402.00	12.38%
江西旭阳雷迪科技股份有限公司	32,000,000.16	7.66%
上海超日（洛阳）太阳能有限公司	27,482,709.36	6.58%
江苏奥晶新能源科技有限公司	20,085,470.00	4.81%
江西赛维 LDK 太阳能高科技有限公司	18,361,802.32	4.40%

(三十二) 营业税金及附加

项目	本期金额	上期金额	计缴标准
消费税			
营业税	9,000.00		5.00%
城市维护建设税	660,158.39	627,891.01	7.00%

教育费附加	799,120.85	355,646.31	4%、5%
房产税	21,600.00		1.20%
其他	602,871.55	3,148.58	按各税务局规定
合计	2,092,750.79	986,685.90	

(三十三) 销售费用

项目	本期金额	上期金额
工资及奖金	1,652,062.98	548,897.00
职工福利费	107,047.89	23,950.54
办公费	39,235.05	3,826.50
保险费	4,200.00	0.00
差旅费	559,345.90	70,551.10
租赁费	48,700.00	33,579.20
业务招待费	445,242.34	0.00
车辆、仓储运杂费	1,470,031.42	310,559.80
水电费	2,919.50	8,063.69
业务费(佣金/代理费)	2,760,717.67	464,928.70
会务费	80,000.00	0.00
售后服务费	4,320,630.15	1,188,600.00
包装费	48,384.46	0.00
展览宣传费	1,186,637.19	885,517.70
汽车费用	65,086.31	61,975.55
折旧费	4,260.74	0.00
其他	103,356.62	42,973.00
小计	12,897,858.22	3,643,422.78

(三十四) 管理费用

项目	本期金额	上期金额
工资及奖金	6,381,842.00	2,541,993.67
工资附加(工会、教育经费、社保公积金)	2,091,549.17	323,854.56
职工福利费	1,275,549.62	104,086.38
劳动保护费	586.60	0.00
办公费	1,101,812.67	235,450.32
保险费	425,365.92	631,134.42
差旅费	1,185,274.03	543,079.97
租赁费	186,402.00	13,812.00
修理费	54,876.04	0.00
业务招待费	2,964,367.45	1,360,191.35

车辆、仓储运杂费	29,240.00	3,402.10
物业管理费	35,860.35	0.00
水电费	25,486.96	1,260.14
低值易耗品摊销	659,233.96	166,798.23
无形资产摊销	2,583,044.66	224,133.48
折旧费	2,832,007.08	1,473,570.80
中介机构费	2,969,437.00	729,469.00
税费	1,100,198.13	536,451.87
研究发展费	15,766,592.30	4,598,128.73
会议费	201,196.23	0.00
汽车费用	837,772.08	289,761.99
其他	1,558,563.88	251,685.09
保安费	109,550.00	0.00
小计	44,375,808.13	14,028,264.10

(三十五) 财务费用

类别	本期金额	上期金额
利息支出	2182500.94	374,840.00
减: 利息收入	15153155.51	923,632.20
汇兑损益	300,619.23	443,964.90
其他	403210.43	192,026.70
合计	-12,266,824.91	87,199.40

(三十六) 资产减值损失

项目	本期金额	上期金额
坏账损失	8,122,423.00	5,255,299.25
存货跌价损失	14,304,465.31	
可供出售金融资产减值损失		
持有至到期投资减值损失		
长期股权投资减值损失		
投资性房地产减值损失		
固定资产减值损失		
工程物资减值损失		
在建工程减值损失		
生产性生物资产减值损失		

油气资产减值损失		
无形资产减值损失		
商誉减值损失		
其他		
合计	22,426,888.31	5,255,299.25

(三十七) 营业外收入

1、

项目	本期金额	上期金额
非流动资产处置利得合计		
其中：处置固定资产利得		
处置无形资产利得		
非货币性资产交换利得		
债务重组利得		
接受捐赠		
政府补助	637,000.02	3,880,930.12
违约金、罚款收入	5,000.00	
其他	336,183.97	315,943.94
合计	978,183.99	4,196,874.06

2、 政府补助明细

项目	本期金额	上期金额	说明
收到的与收益相关并直接计入营业外收入的政府补助	582,000.00	3,825,930.10	
收到的与资产相关并按资产使用寿命分摊计入营业外收入的政府补助	55,000.02	55,000.02	
合计	637,000.02	3,880,930.12	

(三十八) 营业外支出

项目	本期金额	上期金额
----	------	------

非流动资产处置损失合计	8,846.29	
其中: 固定资产处置损失	8,846.29	
无形资产处置损失		
债务重组损失		
非货币性资产交换损失		
对外捐赠	173,000.00	126,500.00
其中: 公益性捐赠支出	160,000.00	
罚款滞纳金支出	18,732.81	120.00
其他	16,924.00	297,000.00
合计	217,503.10	423,620.00

(三十九) 所得税费用

项目	本期金额	上期金额
按税法及相关规定计算的当期所得税	30,982,498.14	7,677,998.59
递延所得税调整	-7,797,392.30	-911,957.38
合计	23,185,105.84	6,766,041.21

(四十) 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

1、基本每股收益和稀释每股收益

	每股收益 (元)	
	基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	0.3066	0.3066
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.3035	0.3035

2、基本每股收益的计算过程:

项 目	计算公式	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	P_0	61,321,640.94
非经常性损益	F	621,477.30
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	$P_1 = P_0 - F$	60,700,163.64
期初股份总数	S_0	200,000,000.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	S_1	
发行新股或债转股等增加股份数	S_i	
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	M_i	
因回购等减少股份数	S_j	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	M_j	
报告期缩股数	S_k	
报告期月份数	M_0	
发行在外的普通股加权平均数	$S = S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k$	200,000,000.00
基本每股收益	$EPS = P_0 / S$	0.3066
扣除非经常损益基本每股收益	$EPS_1 = P_1 / S$	0.3035

3、稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

(四十一) 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	本期金额
1、收回往来款、代垫款	10,076,761.53
2、专项补贴、补助款	942,400.00
3、租赁收入	
4、利息收入	15,153,155.51
5、营业外收入	3,230.17
合计	26,175,547.21

2、 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期金额
1、企业间往来	14,594,366.32
2、销售费用支出	5,738,117.81
3、管理费用支出	25,349,519.70
4、营业外支出	18,378.02

5、其他	93,409.08
合计	45,793,790.93

(四十二) 现金流量表补充资料
1、 现金流量表补充资料

项 目	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	80,677,203.82	35,688,517.67
加：资产减值准备	22,426,888.31	5,255,299.25
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	10,861,069.62	3,265,205.37
无形资产摊销	2,883,044.66	224,133.48
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 (收益以“-”号填列)	8,846.29	
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)	2,232,610.66	374,840.00
投资损失(收益以“-”号填列)		
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-7,797,392.30	-911,957.38
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)	-113,897,280.32	-6,158,008.02
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-76,384,954.67	-67,049,701.40
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-3,725,689.65	26,324,902.32
其 他		
经营活动产生的现金流量净额	-82,715,653.58	-2,986,768.71
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	435,134,329.40	804,741,054.79
减: 现金的期初余额	712,080,131.98	943,165,788.38
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	-276,945,802.58	-138,424,733.59

2、 现金和现金等价物的构成:

项 目	期末余额	年初余额
一、现 金	435,134,329.40	712,080,131.98
其中: 库存现金	226,484.75	177,344.63
可随时用于支付的银行存款	434,907,844.65	711,902,787.35
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中: 三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	435,134,329.40	712,080,131.98

注: 现金和现金等价物不含母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物

现金流量表补充资料的说明:

现金流量表中现金的年初、年末金额以本公司货币资金减去其他货币资金中的保证金后的余额列示, 本公司年初、年末保证金余额情况如下:

项目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票保证金	9,057,219.34	200,000.00
信用证保证金	1,650,000.00	46,613,071.00
履约保证金	792,000.00	

用于担保的定期存款		8,900,000.00
合计	11,499,219.34	55,713,071.00

六、 关联方及关联交易

(一) 本企业的控股股东

(金额单位: 万元)

控股股东名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	控股股东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
常州诺亚科技有限公司	第一大股东	有限公司	江苏常州	冯月秀	电子计算机网络产品的研制、开发; 普通机械、润滑油及塑料制品销售	50.00	30.60	30.60	冯月秀、冯金生、吕行、万俊平	73943372-8
冯金生(自然人)	第三大股东						12.60	12.60		

本企业的控股股东情况的说明:

常州诺亚科技有限公司的股东为冯月秀、吕行和万俊平。根据冯月秀、冯金生、吕行和万俊平于 2008 年 5 月 29 日签署的《一致行动人协议》，冯月、冯金生、吕行和万俊平将对公司日后需股东决定的事项（不论是否涉及表决），采取一致的行动赞成或反对该等事项，冯月秀、冯金生、吕行和万俊平为公司实质控制人。

(二) 本企业的子公司情况:

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码
上海晶贵经贸发展有限公司	全资子公司	法人独资	上海	冯金生	机械设备生产加工	500	100	100	79145869-0
金坛华盛天龙光伏设备科技有限公司	全资子公司	法人独资	江苏	李留臣	光伏设备技术的研发	100	100	100	67704751-3
常州市天龙光电设备有限公司	控股公司	有限责任公司	江苏	冯金生	工艺品及其他制造业	6,840.00	55	55	55122238-X
新乡市华盛天龙数控设备有限公司	控股公司	有限责任公司	河南	张万进	太阳能材料加工设备生产	456	51	51	68462170-4
上海杰姆斯电子材料有限公司(注1)	控股公司	有限责任公司	上海	冯金生	硅材料及制品、相关电子材料的研发生产	USD300	68	68	76836627-X
常州天龙光源材料科技有限公司(注2)	控股公司	有限责任公司	江苏	冯金生	石英坩埚的研发、制造	128	56.25	56.25	77249990-5
江苏中晟半导体设备有限公司(注3)	控股公司	有限责任公司	江苏	冯金生	半导体设备、LED MOCVD 设备研发、生产	9523.8	56	56	57038011-3

注1：海杰姆斯电子材料有限公司（以下简称“杰姆斯”）原系由JMS Electronic Materials Co.,Ltd.（以下简称“JMS”）独资成立的外商投资企业。2010年，公司与JMS签订关于杰姆斯股权转让协议，协议约定：JMS将其所持杰姆斯68%股权以1.19亿元人民币为对价一次性转让给公司。2010年9月27日，公司第一届董事会第二十次会议通过了《利用超募资金收购上海杰姆斯电子材料有限公司部分股权的决议》。杰姆斯的原股东承诺：2010年净利润不低于2,490万元；2011年净利润不低于3,000万元。如果杰姆斯未能实现上述业绩，则原股东同意以现金方式补足。2010年11月3日，上海市松江区人民政府出具了《关于同意上海杰姆斯电子材料有限公司股权转让、企业性质变更的批复》（沪松府外经字【2010】第466号）。2010年12月6日，公司代为支付了外方股东转让股权应缴纳的企业所得税1,053.12万元；2011年1月11日，公司支付了股权受让余款10,846.88万元。

注2：公司2011年05月16日第一届董事会第二十五次会议，审议通过《利用公司部分超募资金收购金坛市光源石英坩埚有限公司部分股权并增资的议

案》。2011 年 6 月 9 日，公司用超募资金 3000 万元收购了殷国洪拥有的金坛市光源石英坩埚有限公司 56.25%的股权，并于 2011 年 6 月 9 日办理了工商变更手续，2011 年 6 月 9 日，公司更名为常州天龙光源材料科技有限公司，该公司注册资本 128 万元，法定代表人：冯金生。

注 3：2011 年 3 月 10 日，公司与华晟光电设备（香港）有限公司（以下简称“华晟光电”）签订了关于成立江苏中晟半导体设备有限公司（以下简称“江苏中晟”）的合同，江苏中晟注册资本 9,523.80 万元，公司出资 5,333.33 万元，占注册资本的 56%，华晟光电出资 4190.47 万元，占注册资本的 44%。公司以人民币出资，华晟光电以专有技术作价 3,523.80 万元投入，余款以现汇折合人民币补足。2011 年 3 月 23 日，江苏中晟获取了营业执照，注册资本 9523.80 万元，法定代表人：冯金生。

(三) 本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系	组织机构代码
江苏华盛精细陶瓷科技有限公司	原受冯金生之妻陈美庆控制，现受冯金生之子冯癸控制	13737470-8
常州美晶太阳能材料有限公司	公司股东钱建平系该公司董事	79458272-6
上海群英机械有限公司	冯金生持有该公司 40% 表决权资本并系该公司董事长	13323019-2
上海恒圆电子材料有限公司	冯金生持有该公司 20% 表决权资本并系该公司董事长	66937350-3
常州华盛恒能光电有限公司	华盛精细陶瓷持有该公司 29.98% 股权、公司股东钱建平任其董事长兼总经理	79085969-5

(四) 关联交易

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、 采购商品/接受劳务情况

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期金额		上期金额	
			金额(万元)	占同类交易比例(%)	金额(万元)	占同类交易比例(%)
江苏华盛精细陶瓷科技有限公司	购买材料、电力	市场价	20.11		0.00	

3、 出售商品/提供劳务情况

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期金额		上期金额	
			金额(万元)	占同类交易比例(%)	金额(万元)	占同类交易比例(%)
常州华盛恒能光电有限公司	配件销售	市场价	198.21		4,147.12	

常州华盛恒能光电有限公司	产品销售	市场价	913.3		
上海群英机械有限公司	产品销售	市场价	41.76		

4、关联租赁情况

公司出租情况:

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益定价依据	本期确认的租赁收益
江苏华盛天龙光电设备股份有限公司	江苏华盛精细陶瓷科技有限公司	思母路 1 号厂区东侧厂房	2010-4-1	2014-12-31	协议	18 万元

5、关联担保情况

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
冯金生	江苏华盛天龙光电设备股份有限公司	280,000,000.00	2011-4-14	2014-4-14	否

关联担保情况说明:

(1)根据关联方冯金生与中国工商银行股份有限公司金坛市支行签订的合同编号为 2011 年金坛质字 0414 号的《最高额质押合同》，上述关联方为本公司在 2011 年 4 月 14 日至 2014 年 4 月 14 日期间的贷款和汇票承兑提供最高额 28000 万元的连带责任担保。

6、关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项

项目名称	关联方	期末余额		年初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	上海群英机械有限公司	47,600.00	2,380.00		
应收账款	常州华盛恒能光电有限公司	8,187,020.00	409,351.00	14,700,500.00	735,025.00
应收票据	常州华盛恒能光电有限公司	9,738,500.00		9,850,000.00	

上市公司应付关联方款项

项目名称	关联方	期末余额	年初余额
应付账款			
	上海群英机械有限公司	5,957,454.37	5,957,454.37

七、 或有事项

截止 2011 年 6 月 30 日, 本公司无需要披露的重大或有事项

八、 承诺事项

抵押资产情况

借款金额 (万元)	借款期限	抵押物类别	抵押物	抵押物账面价值 (万元)
人民币 3000 万元、 USD78.3714 万元	2010 年 12 月 13 日至 2011 年 12 月 12 日	固定资产	江苏省金坛经济开发区华城路 318 号建筑面积为 51303.58 平方米的房产、	8,244.38
	2011 年 4 月 14 日至 2011 年 7 月 13 日	无形资产	江苏省金坛经济开发区华城路 318 号, 使用权面积为 74346.4 平方米的国有土地使用证	1,313.56
人民币 500 万元	2010 年 1 月 21 日至 2013 年 1 月 20 日	固定资产	上海市普陀区金沙江路 1628 弄 5 号 1001 室及房屋占有范围内的土地使用权 (334.71 平方米)	398.55

人民币 627 万元	2011 年 2 月 11 日 -2011 年 8 月 10 日	银行承兑汇票	汇票号 码:GA/0101321677 出票人:陕西电子信息集团有限公司 承兑人:中国光大银行西安分行 收款人:陕西西京电子科技有限公司 金额:650 万元 到期日: 2011 年 7 月 11 日 汇票号 码:BB/0103842838 出票人 浙江宏业新能源有限公司 承兑人:工商银行温岭泽国支行 收款人:上海杰姆斯电子材料有限公司 金额: 46.8 万元 到日期: 2011 年 7 月 10 日	696.8
------------	-------------------------------------	--------	---	-------

九、 资产负债表日后事项

1、对常州天龙光源材料科技有限公司增资

江苏华盛天龙光电设备股份有限公司（以下简称“公司”）于 2011 年 05 月 16 日第一届董事会第二十五次会议，审议通过《利用公司部分超募资金收购金坛市光源石英坩埚有限公司部分股权并增资的议案》。为了提高超募资金的使用效率，提高公司的持续盈利能力，公司利用 3,000 万元超募资金收购金坛市光源石英坩埚有限公司 56.25%的股权，并利用 1,460 万元超募资金对其进行增资。收购和增资后，公司将持有金坛市光源石英坩埚有限公司 65%的股权。2011 年 5 月 15 日，公司与殷国洪在江苏金坛签订了股权转让协议，本次交易不构成关联交易，不构成重大资产重组。同时公司保荐机构光大证券股份有限公司及独立董事对本次交易出具了专项意见，同意本次交易实施。2011 年 7 月 6 日，公司向常州天龙源材料科技有限公司增资 1460 万元。

2、对子公司新乡市华盛天龙数控设备有限公司增资

江苏华盛天龙光电设备股份有限公司（以下简称“公司”）于2011年6月22召开第一届董事会第二十六次会议，会议通过如下决议：《关于增加公司2011年日常关联交易预计的议案》。新乡市华盛天龙数控设备有限公司由本公司与张万进等7名个人股东合资成立，天龙光电占51%的股权。现张万进等个人股东利用持有的3项专用技术：多线切用高粘度液下砂浆泵、多线切割机上、下料夹紧装置、多线切割机绕线传动装置，按照评估价值增资，天龙光电利用货币增资。根据江苏中天资产评估事务所有限公司苏中资评报字[2011]第84号的评估结果，三项专有技术评估价值为1000万元人民币，

同时天龙光电增资1040.8万元，增资后总注册资本变为2496.8万元，天龙光电占股51%，张万进等个人股东7人占股49%。天龙光电本次增资利用自有资金。2011年7月8日，公司向新乡市华盛天龙数控设备有限公司增资1040.80万元。

十、其他重要事项说明

大股东股权质押

公司第一大股东常州诺亚科技有限公司于2010年9月10日将其所持有的公司2,000万股有限售条件流通股份在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理了质押登记手续，质押期自2010年9月10日至2011年8月30日。该股权质押系常州诺亚科技有限公司为江西旭阳雷迪高科技股份有限公司贷款提供担保，质押股份占常州诺亚科技有限公司所持公司股份的32.68%，占公司股本总额的10%。

公司第一大股东常州诺亚科技有限公司于2010年11月12日将其所持有的公司1,000万股有限售条件流通股份在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理了质押登记手续，质押期自2010年11月8日至2013年11月8日。该股权质押系常州诺亚科技有限公司为常州美晶太阳能材料有限公司贷款提供担保，质押股份占常州诺亚科技有限公司所持公司股份的16.34%，占公司股本总额的5%。

公司第一大股东常州诺亚科技有限公司于2011年5月10日将其所持有的公司1,000万股有限售条件流通股份在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理了质押登记手续，质押期自2011年5月10日至2013年5月09日。该股权质押系常州诺亚科技有限公司为江苏华盛精细陶瓷科技有限公司贷款提供担保，质押股份占常州诺亚科技有限公司所持公司股份的16.34%，占公司股本总额的5%。

截至2011年6月30日，常州诺亚科技有限公司已质押有限售条件流通股份4,000万股，占所持公司股份的65.37%，占公司股本总额的20%。

十一、母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收账款

1、 应收账款按种类披露

种类	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款								

按组合计提坏账准备的应收账款								
帐龄组合	276,206,384.71	100	24,738,979.42	8.96	181,461,570.74	100	16,407,808.43	9.04
组合小计	276,206,384.71	100	24,738,979.42	8.96	181,461,570.74	100	16,407,808.43	9.04
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款								
合计	276,206,384.71	100	24,738,979.42		181,461,570.74	100	16,407,808.43	

应收账款种类的说明:

期末无单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

账龄	期末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	189,441,076.12	68.59	9,472,053.81	105,507,952.76	58.14	5,275,397.64
1-2 年	57,308,751.74	20.75	5,730,875.17	59,694,648.42	32.89	5,969,464.84
2-3 年	27,800,836.51	10.07	8,340,250.95	15,512,507.91	8.55	4,653,752.37
3-4 年	919,841.71	0.33	459,920.86	474,536.15	0.26	237,268.08
4-5 年	550,824.71	0.20	550,824.71	255,925.50	0.14	255,925.50
5 年以上	185,053.92	0.07	185,053.92	16,000.00	0.01	16,000.00
合计	276,206,384.71	100	24,738,979.42	181,461,570.74	100	16,407,808.43

期末无单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

2、 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。

3、 应收账款中欠款金额前五名

单位名称	与本公司关系	账面余额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
河南协鑫光伏科技有限公司	非关联方	48,180,000.00	1 年以内	17.44
江西威富尔新能源科技有限公司	非关联方	17,036,886.00	1 年以内、1-2 年	6.17
江阴中稷半导体材料有限公司	非关联方	14,341,982.00	1 年以内、1-2 年	5.19
江苏昌新新能源科技有限公司	非关联方	13,860,000.00	1 年以内	5.02
江苏海翔化工有限公司	非关联方	13,795,168.00	1 年以内	4.99

4、 期末应收外币账款金额较大情况

单位名称	与本公司关系	期末外币金额	期末本位币金额	年限
GSM SOLAR NANCHANG LTD.	非关联方	1,283,400.00 美元	8,305,651.44	1 年以内

5、 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	占应收账款总额的比例(%)
常州华盛恒能光电有限公司	关联方	4,368,000.00	1.58

(二) 其他应收款

1、 其他应收款按种类披露:

种类	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款								
按组合计提坏账准备的其他应收款								
帐龄组合	5229581.17	100	262266.56	5.02	3116266.66	100	205850.83	6.61
组合小计	5229581.17	100	262266.56	5.02	3116266.66	100	205850.83	6.61
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款								
合计	5229581.17	100	262266.56	5.02	3116266.66	100	205850.83	6.61

其他应收款种类的说明:

期末无单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

账龄	期末余额		坏账准备	年初余额	
	账面余额			账面余额	
	金额	比例		金额	比例

		(%)			(%)	
1 年以内	5,216,831.17	99.76	260,841.56	2,115,516.66	67.89	105,775.83
1-2 年	12,000.00	0.23	1,200.00	1,000,750.00	32.11	100,075.00
2-3 年	750.00	0.01	225.00			
3-4 年						
4-5 年						
5 年以上						
合计	5,229,581.17	100.00	262,266.56	3,116,266.66	100.00	205,850.83

期末无单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款。

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、 其他应收款金额前五名情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	年限	占其他应 收款总额 的比例(%)	性质或内容
应退增值税	非关联方	2,330,705.53	1 年以内	44.57	应退税款
江苏省电力公司金坛供电公司	非关联方	1,214,648.93	1 年以内	23.23	预付电费
备用金	非关联方	876,267.73	1 年以内	16.76	备用金
河南协鑫光伏科技有限公司	非关联方	520,000.00	1 年以内	9.94	投标保证金
金坛市德诚汽车销售公司	非关联方	100,000.00	1 年以内	1.91	购车预付款

(三) 其他流动资产

项目	期末余额	年初余额
委托贷款（注）	10,000,000.00	10,000,000.00

注：根据 2010 年 8 月 2 日公司第一届董事会第十八次会议通过的《江苏华盛天龙光电设备股份有限公司关于向控股子公司新乡数控申请委托贷款的议案》，2010 年公司与上海浦东发展银行股份有限公司新乡支行签署委托贷款协议，公司委托上海浦东发展银行股份有限公司新乡支行贷款 1000 万元给新乡市华盛天龙数控设备有限公司，用于补充企业流动资金。委托贷款期限为 12 个月，委托贷款年利率为基准利率 5.31%。新乡市华盛天龙数控设备有限公司少数股东张万进、邓彦、邢广宇、刘长春、陈爱萍、张军、胡蓬辉以各自在新乡市华盛天龙数控设备有限公司投资的股权及其派生权益共计 223.44 万元作为对该委托贷款的质押。本年度公司共收到新乡市华盛天龙数控设备有限公司支付的上述委托贷款利息 268450 元。

(四) 长期股权投资

被投资单位	核算方法	投资成本	年初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
子公司:											
常州市天龙光电设备 有限公司	成本法	37,618,000.00	37,618,000.00		37,618,000.00	55.00	55.00				
新乡市华盛天龙数控 设备有限公司	成本法	3,950,000.00	3,950,000.00		3,950,000.00	51.00	51.00				
金坛市华盛天龙光伏 设备科技有限公司	成本法	1,000,000.00	1,000,000.00		1,000,000.00	100.00	100.00				
上海晶贵经贸发展有 限公司	成本法	5,617,980.00	5,617,980.00		5,617,980.00	100.00	100.00				
上海杰姆斯电子材料 有限公司	成本法	119,000,000.00		119,000,000.00	119,000,000.00	68.00	68.00				9,414,816.96
江苏中晟半导体设备 有限公司	成本法	53,333,300.00		53,333,300.00	53,333,300.00	56.00	56.00				
金坛市光源石英坩埚 有限公司	成本法	30,000,000.00		30,000,000.00	30,000,000.00	56.25	56.25				
成本法小计		250,519,280.00	48,185,980.00	202,333,300.00	250,519,280.00	486.25					9,414,816.96
合计		250,519,280.00	48,185,980.00	202,333,300.00	250,519,280.00	486.25					9,414,816.96

(五) 营业收入和营业成本

1、 营业收入、营业成本

项 目	本期金额	上期金额
主营业务收入	290,345,090.99	182,253,250.56
其他业务收入	17,585,492.94	3,502,393.45
营业成本	212,628,433.34	124,619,159.80

2、 主营业务（分行业）

项 目	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
(1) 工 业	290,345,090.99	201,604,391.03	182,253,250.56	122,380,743.07
(2) 商 业				
(3) 房地产业				
(4) 旅游饮食服务业				
合 计	290,345,090.99	201,604,391.03	182,253,250.56	122,380,743.07

3、 主营业务（分产品）

项 目	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
单晶炉	228,965,217.91	150,243,571.30	174,196,663.91	117,395,360.78
切割机、切方机	6,595,145.36	3,654,675.95	7,547,821.81	4,642,534.78
多晶炉	20,085,470.00	11,810,775.30		
多晶硅片/料/棒	34,106,999.96	35,472,976.45		
配件销售	592,257.76	422,392.03	508,764.84	342,847.51
合 计	290,345,090.99	201,604,391.03	182,253,250.56	122,380,743.07

4、 主营业务（分地区）

地 区	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
华东	195,281,229.30	138,799,323.85	120,736,677.54	85,496,822.78
华北	51,709,402.00	36,892,031.75	18,536,452.43	12,289,667.96
华中	15,452,116.41	10,731,320.57	9,600,480.05	6,365,118.27
西北	11,362,486.00	7,891,118.38	7,133,188.41	4,729,303.91
东北	236,873.40	164,505.91	127,081.59	84,255.07
西南	79,706.22	55,355.07		
境外及港澳地区	16,223,277.66	7,070,735.50	26,119,370.54	13,415,575.08
合 计	290,345,090.99	201,604,391.03	182,253,250.56	122,380,743.07

5、 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
河南协鑫光伏科技有限公司	51,709,402.00	16.79
江西旭阳雷迪高科技有限公司	32,000,000.16	10.39
上海超日(洛阳)太阳能有限公司	27,482,709.36	8.92
江苏奥晶新能源科技有限公司	20,085,470.00	6.52
广丰县久顺科技有限公司	17,179,487.10	5.58

:

(六) 投资收益

1、 投资收益明细

项目	本期金额	上期金额
成本法核算的长期股权投资收益	9,414,816.96	
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
其他	253,369.21	
合 计	9,668,186.17	

2、按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期金额	上期金额	本期比上期增减变动的原因
上海杰姆斯电子材料有限公司	9,414,816.96		

(七) 现金流量表补充资料

项 目	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	54,468,572.82	35,719,016.21
加: 资产减值准备	22,692,052.03	5,246,799.09
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	9,192,109.56	3,136,112.68

无形资产摊销	222,424.08	224,133.48
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”号填列)		
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	1,717,711.86	374,840.00
投资损失(收益以“-”号填列)	-9,668,186.17	
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-3,634,681.94	-867,463.45
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)	-111,955,141.62	-4,419,859.54
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-103,497,666.53	-65,891,652.89
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	36,823,951.48	25,132,523.31
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-103,638,854.43	-1,345,551.11
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	325,260,528.27	800,579,196.87
减: 现金的期初余额	697,870,988.54	939,540,080.39
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	-372,610,460.27	-138,960,883.52

十二、补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项目	本期金额	说明
非流动资产处置损益	-8,846.29	

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）	637,000.02	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	132,527.16	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-129,478.95	

少数股东权益影响额 (税后)	-9,724.64
合 计	621,477.30

(二) 净资产收益率及每股收益:

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益 (元)	稀释每股收益 (元)
归属于公司普通股股东的净利润	5.08%	0.3066	0.3066
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.03%	0.3035	0.3035

(三) 公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

1、金额异常或比较期间变动异常的报表项目

报表项目	期末余额 (或本期金额)	年初余额 (或上期金额)	变动比率	变动原因
货币资金	446,633,548.74	767,793,202.98	-41.83%	固定资产采购增加,新增对子公司投资
应收票据	35,762,414.79	53,859,620.73	-33.60%	票据支付采购货款
应收账款	280,558,186.94	165,171,039.81	69.86%	销售规模扩大,应收款增加
预付款项	133,289,020.93	79,767,465.98	67.10%	预付材料款及土地款
其他应收款	7,083,046.90	3,110,843.67	127.69%	应退增值税增加
存货	266,132,168.58	159,722,401.93	66.62%	公司增加新产品投入,采购量增加

固定资产	348,965,446.86	153,117,846.37	127.91%	新增机器设备投入及部份厂房完工结转
在建工程	3,560,000.00	24,861,089.67	-85.68%	厂房完工结转
无形资产	94,419,261.46	31,758,402.34	197.30%	增加专利权,非专利技术
商誉	53,371,885.28	1,250,780.92	4167.09%	收购子公司形成
递延所得税资产	16,268,399.40	6,815,454.98	138.70%	减值准备增加
短期借款	99,390,711.52	30,000,000.00	231.30%	新增借款
应付票据	25,220,556.54	200,000.00	12510.28%	采购量增加, 票据结算增多
应交税费	-2,283,590.61	5,830,225.24	-139.17%	固定资产采购增加, 留抵进项税增加
应付股利	4,430,502.10			应付少数股东股利
其他应付款	2,681,506.66	73,429.79	3551.80%	计提的境外管理费及佣金未支付
预计负债	6,566,572.68	2,364,488.88	177.72%	销售量增加, 计提产品售后服务费增加

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 8 月 10 日批准报出。

江苏华盛天龙光电设备股份有限公司

(加盖公章)

二〇一一年八月十日

第八节 备查文件

- 一、载有公司法定代表人、主管会计工作的公司负责人、公司会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
- 二、经公司法定代表人签名的2011年半年度报告文件原件。
- 三、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

江苏华盛天龙光电设备股份有限公司

法定代表人：

二〇一一年八月十日