

# 2011 年半年度报告



东方电子股份有限公司

2011 年 8 月 23 日

# 目 录

一、重要提示	3
二、公司基本情况	4
三、股本变动及主要股东持股情况	5
四、董事、监事、高级管理人员情况	6
五、董事会报告	7
六、重要事项	9
七、财务会计报告	13
八、备查文件目录	70

## 第一节 重要提示

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。

公司独立董事郭明瑞因公出差，委托独立董事吕永祥代为表决；董事杨恒坤因公出差，委托董事长丁振华代为表决，其余董事均出席董事会。

公司中期财务报告未经审计。

公司负责人、主管会计工作负责人及会计机构负责人声明：保证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、公司基本情况简介

1. 公司法定中文名称： 东方电子股份有限公司  
中文名称缩写： 东方电子  
公司法定英文名称： Dongfang Electronics Co.Ltd  
英文名称缩写： Dongfang Electronics
2. 公司股票上市地： 深圳证券交易所  
股票简称： 东方电子  
股票代码： 000682
3. 公司注册地址： 烟台市芝罘区机场路 2 号  
公司办公地址： 烟台市芝罘区机场路 2 号  
邮政编码： 264001  
公司国际互联网网址： www.dongfang-china.com  
电子信箱： zhengquan@dongfang-china.com
4. 公司法定代表人： 丁振华
5. 公司董事会秘书： 王清刚  
联系地址： 烟台市芝罘区机场路 2 号  
电 话： 0535-5520066  
传真： 0535-5520069  
电子邮件： zhengquan@dongfang-china.com  
公司证券事务代表： 张俊杰  
联系地址： 烟台市芝罘区机场路 2 号  
电 话： 0535-5520066  
传 真： 0535-5520069  
电子邮件： zhengquan@dongfang-china.com
6. 公司选定的信息披露报纸名称：《中国证券报》、《证券时报》  
登载公司半年度报告的互联网网址： <http://www.cninfo.com.cn>  
公司半年度报告备置地点： 证券部
7. 其他有关资料：  
公司变更注册登记日期： 2011 年 5 月 19 日  
公司变更注册登记地点： 山东省工商行政管理局  
企业法人营业执照注册号： 370000018075921-（6-1）  
税务登记号码： 370602165081056  
会计师事务所名称： 山东正源和信有限责任会计师事务所  
会计师事务所办公地址： 济南市泺源大街 5 号

### 二、主要财务数据和指标

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)	1,821,245,658.86	1,865,542,373.85	-2.37%
归属于上市公司股东的所有者权益(元)	1,357,525,635.27	1,350,430,611.76	0.53%
股本(股)	978,163,195.00	978,163,195.00	0.00%
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	1.39	1.38	0.72%
	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)	493,699,713.47	428,877,571.64	15.11%
营业利润(元)	13,903,662.60	11,127,087.47	24.95%
利润总额(元)	18,239,672.67	19,365,942.16	-5.82%
归属于上市公司股东的净利润(元)	7,095,023.51	9,619,257.86	-26.24%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润(元)	5,184,756.47	9,451,877.97	-45.15%
基本每股收益(元/股)	0.0073	0.0098	-25.51%
稀释每股收益(元/股)	0.0073	0.0098	-25.51%
加权平均净资产收益率(%)	0.52%	0.79%	减0.27个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	0.43%	0.71%	减0.28个百分点
经营活动产生的现金流量净额(元)	-174,906,327.22	-86,957,532.76	-101.14%
每股经营活动产生的现金流量净额(元/股)	-0.18	-0.089	-102.25%

注：扣除的非经常性损益项目及涉及的金额

非经常性损益项目	金额
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	3,144,039.10
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	6,223.52
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-433,049.53
所得税影响额	-205,706.37
少数股东权益影响额	-601,239.68
合计	1,910,267.04

### 第三节 股本变动和主要股东持股情况

一、报告期内未发生送股、转增股本、增发新股、可转换公司债券转股或其他原因引起股份总数及结构变动的情况。

二、报告期期末股东的持股情况。

报告期末股东总数	165,308户				
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	持有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
东方电子集团有限公司	国有法人	19.74%	193,061,426	188,657,280	60,211,200
华夏成长证券投资基金	境内非国有法人	2.35%	22,999,748	0	未知
国泰君安证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	境内非国有法人	0.41%	4,030,780	0	未知
中信信托有限责任公司-基金4号	境内非国有法人	0.29%	2,800,000	0	未知
华宝信托有限责任公司-单一类资金信托 R2007ZX056	境内非国有法人	0.26%	2,575,312	0	未知
中国银行-金鹰行业优势股票型证券投资基金	境内非国有法人	0.24%	2,332,689	0	未知
戴胜昔	境内自然人	0.24%	2,300,000	0	未知
杜光勋	境内自然人	0.23%	2,237,902	0	未知
招商银行股份有限公司-华富成长趋势股票型证券投资基金	境内非国有法人	0.22%	2,145,394	0	未知
中国工商银行-广发行业领先股票型证券投资基金	境内非国有法人	0.21%	2,029,800	0	未知
前10名无限售条件股东持股情况					
股东名称			持有流通股的数量	股份种类	
华夏成长证券投资基金			22,999,748	人民币普通股	
东方电子集团有限公司			4,404,146	人民币普通股	
国泰君安证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户			4,030,780	人民币普通股	
中信信托有限责任公司-基金4号			2,800,000	人民币普通股	
华宝信托有限责任公司-单一类资金信托 R2007ZX056			2,575,312	人民币普通股	
中国银行-金鹰行业优势股票型证券投资基金			2,332,689	人民币普通股	
戴胜昔			2,300,000	人民币普通股	
杜光勋			2,237,902	人民币普通股	
招商银行股份有限公司-华富成长趋势股票型证券投资基金			2,145,394	人民币普通股	
中国工商银行-广发行业领先股票型证券投资基金			2,029,800	人民币普通股	
上述股东关联关系或一致行动关系的说明	未知其他股东之间是否存在关联关系。				

三、公司控股股东及实际控制人报告期内未发生变化。

#### 第四节 董事、监事、高级管理人员情况

一、报告期内公司董事、监事及高级管理人员的持股变动情况。

姓名	职务	期初持股	本期增加	本期减少	期末持股	变动原因
丁振华	董事长 总经理	169,757	0	0	169,757	
杨恒坤	董事					
陈 勇	董事、副总					
马鹏祥	董事、副总	25,259	0	6,315	18,944	卖出
李小滨	董事					
王清刚	董事、董秘					
夏 清	独立董事					
郭明瑞	独立董事					
吕永祥	独立董事					
陈巨升	监事会主席	6,150	0	0	6,150	
孙江国	监事	7,500	0	0	7,500	
王 永	监事					
隋建华	副总经理					
邓 发	总会计师					

二、报告期内公司董事、监事及高级管理人员无变动。

## 第五节 董事会报告

### 一、经营成果及主要财务状况分析

#### 1. 报告期内公司总体经营状况简要分析

报告期内，公司以“精进模式”为纲领，以“团队与协作”为工作的主导思想，通过精确识别客户的本原需求，设计和改造工作流程，应对变化的能力和创新发展的能力都有了很大提高，公司业务实现了较快的增长态势。

加强需求管理，市场开拓取得新的进展。智能电网方面，通过调整营销组织架构打造营销中心、加强赢单控力、项目策划和项目管理等举措，进一步增强各层面精确识别客户需求和需求管理能力，加快了市场拓展。成功中标了深圳世界大学生运动会场馆监测系统，继续丰富和积累了公司产品在奥运、世博、亚运等重大国际赛事和活动中安全可靠运行经验；系统集成项目实现重大突破；行业外市场也实现较大的增长，取得了大唐风电和宁夏电厂等重点项目。智能电表方面也颇有斩获，在国家电网公司第一、二批集中招标中，共中标 42.5 万台智能电表。

报告期，公司继续加大海外市场拓展，取得了包括马来西亚、赤道几内亚、苏丹、印度等多个国家的不同项目。中标了赤道几内亚国家电网调度自动化系统项目及赤道几内亚国家电网系统调试、运行管理项目并开始顺利实施。随着海外项目调试的有序推进和项目的中标，未来出口收入将持续增长。

节能环保方面，公司生产的高压变频系列产品已成功应用到钢铁、水泥、电

力等行业，呈现出了良好的发展态势；无功补偿系列产品也在研发、生产调试中。基于 EPC（合同能源管理）模式和中央空调、智能楼宇等系统集成节能服务解决方案，获得了大唐电力 660MW 机组综合节能改造、鞍山钢铁风机节能等重点项目。

产品研发不断推进，精进管理深入细化。报告期公司已结项的产品开发项目主要有 WEB 方式的 PAS/DTS 系统、DF9311A 配电自动化终端装置、DF8003 配用电综合监测管理系统。启动了智能电网调度技术支持系统、智能电力运营平台、DF8003D 智能配电运行管理系统、DF1500L 视频监控平台系统等研发项目；推进 E3000 智能变电站自动化系统研制工作，形成了智能变电站系统解决方案；升级了嵌入式产品可靠性设计体系，进入实用化阶段；完成了全国区域化服务体系建设，全面提升了服务效率和服务能力。

加强运营管理，提升竞争优势。立足可盈利地满足客户需求和总成本领先战略，公司持续加强内部运营管理，资源配置和要素管控，提升质量、成本、效率的竞争优势。通过深入开展合同项目预决算，加强费用支出管理；通过加强质量控制和改进，使客户满意度和各环节质量水平明显提高；彻底解决了长期困扰的 BGA 装焊及返修、端子电缆压接等问题。

报告期内，公司实现营业收入 49369.97 万元，同比增长 15.11%；营业利润 1390.37 万元，同比增长 24.95%；归属于母公司股东的净利润 709.50 万元，同比减少 26.24%。因国发（2011）4 号《进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展的若干政策》文件的相关细则未出台，报告期软件退税未到位，对公司的损益造成较大影响。

2. 报告期内公司主要财务指标（单位：万元）：

项 目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月	增长比例 (%)
营业收入	49,369.97	42,887.76	15.11
营业利润	1,390.37	1,112.71	24.95
净利润	1,372.99	1,703.23	-19.39
现金及现金等价物净增加额	-26,820.46	-8,881.24	-201.99
项 目	2011 年 6 月 30 日	2010 年 6 月 30 日	增长比例 (%)
总资产	182,124.57	186,554.24	-2.37
股东权益	135,752.56	135,043.06	-27.23

二、主营业务的范围及经营状况

（一）主营业务的范围

公司主要产品包括电力调度自动化系统、保护及综合自动化系统、配电自动化系统、电能计量计费管理系统、信息管理系统、轨道交通综合自动化系统、电线电缆等产品。

（二）占主营业务收入 10%以上的行业或产品情况： 单位：万元

行业、产品	主营业务收入	主营业务成本	毛利率 (%)
电力自动化系统	20,594.91	13,850.97	32.75



信息管理及电费计量系统	9,870.44	3,032.52	69.28
电子设备与系统集成	9,997.20	9,382.84	6.15
租赁	2,012.17	725.40	63.95
其他	6,269.14	5,327.64	15.02
合计	48,743.86	32,319.37	33.70

(三) 无其他对报告期利润产生重大影响的经营业务活动。

(四) 公司控股子公司烟台东方威思顿电气有限公司的营业范围主要为仪器仪表、电力设备自动化的软硬件开发设计与销售，公司持股 30%，报告期内主营业务收入为 5,270.11 万元，营业利润 433.70 万元，净利润 446.90 万元。控股子公司烟台海颐软件股份有限公司的营业范围主要为计算机软硬件产品开发、销售、系统集成、咨询及技术服务，公司持股 33.6%，报告期内主营业务收入为 4,639.34 万元，营业利润 418.25 万元，净利润 239.72 万元。控股子公司龙口东立电线电缆有限公司的营业范围主要为生产销售电线电缆及相关产品，公司持股 75%，报告期内主营业务收入为 4,459.13 万元，营业利润 174.76 万元，净利润 151.41 万元。

(五) 经营中的问题与困难及对策：

面对行业发展的垄断趋势及市场竞争的日趋激烈，公司未来发展面临更大的挑战。但同时，国家转变发展方式、推进“十二五”规划和战略性新兴产业、建设山东半岛蓝色经济区等又给公司提供了历史发展机遇。为此，下半年公司将随需而变，整合内外资源，重点做好以下工作：

1、完善营销中心的建设，提高营销人员的业务技能，整合资源和渠道，开拓系统集成业务，并继续加大行业外产品线的销售力度；加大产品国际化开发投入，为国际市场提供更多满足客户需求的产品，扩大海外市场规模。

2、优化公司研发创新资源，通过精确识别客户的本原需求，研发和改进公司产品。

3、完善人力资源建设，引进高层次的领军人才，并为年青人才的脱颖而出创造条件。

4、注重业务模式创新，在坚持提供高质量产品与服务的同时，重视系统集成和运营服务，打破单一“买产品送服务”模式，积极尝试“买服务送产品”模式。

5、重视产品与服务的差异化，持续打造“稳定可靠、反应快速、亲近客户”的企业形象。

### 三、报告期投资情况

(一) 本报告期内无募集资金，也无报告期前募集资金延续到本期的使用情况。

(二) 报告期内无重大的非募集资金投资项目。

## 第六节 重要事项

### 一、公司治理状况

公司建立了较为完善的法人治理结构，运作规范。报告期内，持续推进内部控制制度建设，公司治理的实际情况符合中国证监会发布的《上市公司治理准则》

等规范性文件。

二、公司无以前期拟定、在报告期实施的利润分配方案、公积金转增股本方案或发行新股方案；中期不进行利润分配和公积金转增股本。

报告期内，公司无股权激励计划。

三、报告期内发生及以前期间发生但持续到报告期的重大诉讼、仲裁事项。

公司接青岛市中级人民法院通知（【2007】青执一字第315号），青岛市中级人民法院受理的各地投资人诉本公司及东方电子集团有限公司证券市场虚假陈述民事赔偿纠纷案，该系列案件涉及股民6,983名，案件数量2,716件，涉案标的约为4.42亿元。现上述案件已经全部审结。

对于在赔偿范围之内且已经签收民事调解书的原告，青岛中院以主动协助执行的方式将股票予以过户。截至目前，青岛中院通过中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司分七批次向6,793名具备赔偿条件的原告执行过户东方电子股票（证券代码000682）44,504,014股。

因原告资料信息不具备过户条件等原因无法办理过户的原告为34名，涉及赔偿金额413,756.94元，折算股票数量为64,751股。对上述未过户原告，在原告同意变更履行方式的情况下，由东方电子集团有限公司按照其获赔数额直接向其给付现金。

公司接最高人民法院（2011）民申字第535号《民事裁定书》，最高人民法院依法裁定驳回广州科技风险投资有限公司的再审申请。

截止本报告披露日，公司的上述证券市场虚假陈述系列纠纷案已经全部结案。

公司无其他应披露的诉讼、仲裁事项。

四、公司参股烟台银行股份有限公司，投资成本为2000万元，持股比例为0.5%，期末账面价值为2000万元。

五、公司无报告期内发生及前期发生而延续到本报告期内的重大资产收购。

六、报告期内关联交易事项。

1、报告期内，公司无重大关联交易。

2、公司与日常经营相关的关联交易在报告期内的执行情况：

1) 购买商品、接受劳务的关联交易 单位：元

关联方	交易内容	定价原则	交易金额	结算方式
烟台东方电子玉麟电气有限公司	采购货物	市场价	299,615.39	现金
烟台东方海华电子发展有限公司	采购货物	市场价	272,356.25	现金

2) 销售产品、提供劳务的关联交易 单位：元

关联方	交易内容	定价原则	交易金额	结算方式
烟台东方电子玉麟电气有限公司	销售产品	市场价	61,666.67	现金
天津东方凯发电气自动化有限公司	销售产品	市场价	2,428,717.95	现金
烟台东方海华电子发展有限公司	销售产品	市场价	64,466.30	现金

3、报告期内，公司无因资产收购、出售发生的关联交易。

4、公司与关联方无非经营性债务债权往来或担保。

#### 七、重大合同及其履行情况

(一) 以前发生但延续到报告期的其他公司租赁公司资产事项。

杭州华三通信技术有限公司(原名杭州华为三康技术有限公司)继续租用公司的东方电子科技大厦, 租赁期限自 2011 年 4 月 1 日至 2013 年 3 月 31 日止, 租金总额为 5828.92 万元。该租赁合同的签订有助于提高公司的经营业绩, 增加公司的现金流。

(二) 担保事项。

1、公司对控股子公司的担保。

公司为控股子公司龙口东立电线电缆有限公司 1700 万元银行贷款提供担保。

2、报告期内公司无违规担保。

(三) 报告期内发生或以前期间发生但延续到报告期的重大委托他人进行现金资产管理事项。

1、公司第六届董事会第十次会议审议通过, 以自有资金 5000 万元购买中信信托“中信智赢 2 号基金集合信托计划”, 投资期限预定为 3 年, 目前合同正在执行中, 报告期内尚未产生收益。

2、公司董事会六届十一次会议审议通过控股子公司北京东方天宏节能环保科技有限公司以自有资金 2500 万元购买“中信聚金理财保本型固定收益类理财产品 5 号 112 期对公信托理财计划。” 产品起息日: 2011 年 3 月 30 日, 产品到期日: 2011 年 7 月 30 日。报告期内尚未产生收益。

八、报告期内公司或持有公司股份 5%以上(含 5%)的股东没有发生或以前发生持续到报告期内的对公司经营成果、财务状况可能产生重要影响的承诺事项。

九、报告期内, 公司、公司董事会及董事没有受中国证监会稽查、行政处罚、通报批评, 没有被其他行政管理部门处罚及深圳证券交易所公开谴责; 公司董事、管理层有关人员没有被采取司法强制措施的情况。

十、经公司第五届董事会第十五次会议审议通过, 公司利用自有资金申购新股, 报告期内实现投资收益 6, 223. 52 元。

十一、报告期内, 公司不存在在长期股权投资、可供出售金融资产中核算的所持有其他上市公司股权。

十二、独立董事对报告期内发生或以前发生但延续到报告期的控股股东及其他关联方占用公司资金、公司对外担保情况的专项说明和独立意见:

根据《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》(证监发【2003】56 号)、《关于规范上市公司对外担保行为的通知》(证监发【2005】120 号) 文及深交所《关于做好上市公司 2011 年半年度报告的通

知》要求，我们作为东方电子股份有限公司独立董事本着对全体股东负责的态度，按照实事求是的原则，就我们所了解的情况，发表专项说明和独立意见如下：

1、报告期内，不存在公司控股股东及其关联方违规占用或变相占用上市公司资金情况；也不存在以前年度发生存续到报告期的控股股东及其关联方违规占用情况。

2、报告期内，公司不存在为控股股东及其关联方提供担保的情况，也不存在直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供担保的情况；

3、报告期内，公司为控股子公司担保发生额为 1700 万元，期末余额为 1700 万元，占公司净资产的 1.25%；

4、公司在实施对外担保时严格按照《深交所上市规则》、《公司法》及《公司章程》的相关规定，严格遵循对外担保的决策程序，履行信息披露义务。

### 十三、报告期接待调研、沟通和采访等活动情况。

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2011 年 4 月 11 日	证券部	实地调研	方正证券	公司基本情况和发展前景
2011 年 5 月 19 日	公司会议室	实地调研	摩根士丹利华鑫基金	公司基本情况和行业分析
2011 年 5 月 19 日	公司会议室	实地调研	华夏基金管理有限公司	公司基本情况和行业分析
2011 年 5 月 19 日	公司会议室	实地调研	富国基金	公司基本情况和行业分析
2011 年 5 月 19 日	公司会议室	实地调研	广发基金	公司基本情况和行业分析
2011 年 5 月 19 日	公司会议室	实地调研	方正证券	公司基本情况和行业分析
2011 年 5 月 19 日	公司会议室	实地调研	金鹰基金管理公司	公司基本情况和行业分析
2011 年 5 月 19 日	公司会议室	实地调研	泽熙投资公司	公司基本情况和行业分析
2011 年 5 月 31 日	董秘办公室	实地调研	宏源证券	公司基本情况和发展前景
2011 年 6 月 9 日	董秘办公室	实地调研	诺安基金	公司基本情况和发展前景
2011 年 6 月 12 日	董秘办公室	实地调研	华夏基金管理有限公司	公司基本情况和发展前景
2011 年 6 月 14 日	董秘办公室	实地调研	中山证券有限责任公司	公司基本情况和发展前景
2011 年 6 月 14 日	董秘办公室	实地调研	广东西域投资管理有限公司	公司基本情况和发展前景
2011 年 6 月 21 日	董秘办公室	实地调研	华泰证券	公司基本情况和发展前景

### 十四、其他重要内容公告索引

1、《第六届董事会第十次会议决议公告》刊登在 2011 年 1 月 14 日的《中国证券报》、《证券时报》。

2、《对外投资公告》刊登在 2011 年 1 月 14 日的《中国证券报》、《证券时报》。

3、《重大诉讼公告》刊登在 2011 年 3 月 2 日的《中国证券报》、《证券时报》。

4、《房屋续租合同公告》刊登在 2011 年 3 月 25 日的《中国证券报》、《证券时报》。

5、《第六届董事会第十一次会议决议公告》刊登在 2011 年 3 月 29 日的《中

国证券报》、《证券时报》。

6、《对外投资公告》刊登在 2011 年 3 月 29 日的《中国证券报》、《证券时报》。

7、《项目投资公告》刊登在 2011 年 3 月 29 日的《中国证券报》、《证券时报》。

8、《对外投资公告》刊登在 2011 年 3 月 29 日的《中国证券报》、《证券时报》。

9、《第六届监事会第八次会议决议公告》刊登在 2011 年 3 月 29 日的《中国证券报》、《证券时报》。

10、《会计差错更正公告》刊登在 2011 年 3 月 29 日的《中国证券报》、《证券时报》。

11、《关于变更对子公司出资方式的公告》刊登在 2011 年 3 月 29 日的《中国证券报》、《证券时报》。

12、《关于召开 2010 年度股东大会的通知》刊登在 2011 年 3 月 29 日的《中国证券报》、《证券时报》。

13、《重大诉讼后续进展情况公告》刊登在 2011 年 4 月 26 日的《中国证券报》、《证券时报》。

14、《2010 年度股东大会决议公告》刊登在 2011 年 4 月 27 日的《中国证券报》、《证券时报》。

15、《重大诉讼后续进展情况公告》刊登在 2011 年 6 月 2 日的《中国证券报》、《证券时报》。

以上公告同时刊载于巨潮资讯网(<http://www.cninfo.com>)，在“个股资料查询”中输入本公司股票代码 000682 即可。

## 第七节 财务报告

一、本期财务报告未经审计。

二、会计报表：

## 合并资产负债表

编制单位：东方电子股份有限公司

2011年6月30日

金额单位：人民币元

项 目	附注	期末余额	年初余额	项目	附注	期末余额	年初余额
<b>流动资产：</b>				<b>流动负债：</b>			
货币资金		286,282,431.06	557,862,836.83	短期借款		26,000,000.00	24,000,000.00
应收票据		4,392,206.41	11,839,645.00	交易性金融负债			
应收账款		507,408,513.58	404,674,229.44	应付票据		13,751,897.00	32,128,710.00
预付款项		52,934,207.24	34,768,536.24	应付账款		139,092,801.54	166,711,675.00
应收保费				预收款项		86,394,384.91	90,339,497.47
应收利息				应付职工薪酬		5,625,263.56	8,005,578.99
应收股利				应交税费		-3,327,923.31	3,299,524.87
其他应收款		88,217,480.28	55,127,665.36	应付利息			
买入返售金融资产				应付股利			7,840.00
存货		155,876,553.20	140,408,672.63	其他应付款		68,083,378.49	63,743,636.98
一年内到期的非流动资产				应付分保账款			
其他流动资产				保险合同准备金			
<b>流动资产合计</b>		<b>1,095,111,391.77</b>	<b>1,204,681,585.50</b>	代理承销证券款			
				一年内到期的非流动负债			
				其他流动负债			
<b>非流动资产：</b>				<b>流动负债合计</b>		<b>335,619,802.19</b>	<b>388,236,463.31</b>
发放委托贷款及垫款				非流动负债：			
可供出售金融资产				长期借款			
持有至到期投资		75,000,000.00		应付债券			
长期应收款				长期应付款			
长期股权投资		27,490,943.27	27,665,255.14	专项应付款			
投资性房地产		242,959,583.66	246,341,136.41	预计负债			
固定资产		303,322,213.81	309,132,583.76	递延所得税负债			
在建工程		57,579.90	3,079.90	其他非流动负债		7,175,897.07	8,080,636.17
工程物资				<b>非流动负债合计</b>		<b>7,175,897.07</b>	<b>8,080,636.17</b>
固定资产清理				<b>负债合计</b>		<b>342,795,699.26</b>	<b>396,317,099.48</b>
生产性生物资产				<b>股东权益：</b>			
油气资产				股本		978,163,195.00	978,163,195.00
无形资产		49,963,831.69	52,628,912.01	资本公积		341,735,056.00	341,735,056.00
开发支出		9,116,751.20	6,745,855.09	减：库存股			
商誉				专项储备			
长期待摊费用		2,014,813.48	2,223,993.89	盈余公积		3,936,802.82	3,936,802.82
递延所得税资产		16,208,550.08	16,119,972.15	一般风险准备			
其他非流动资产				未分配利润		33,690,581.45	26,595,557.94
<b>非流动资产合计</b>		<b>726,134,267.09</b>	<b>660,860,788.35</b>	归属于母公司股东权益		1,357,525,635.27	1,350,430,611.76
				少数股东权益		120,924,324.33	118,794,662.61
				<b>股东权益合计</b>		<b>1,478,449,959.60</b>	<b>1,469,225,274.37</b>
<b>资产总计</b>		<b>1,821,245,658.86</b>	<b>1,865,542,373.85</b>	<b>负债和股东权益总计</b>		<b>1,821,245,658.86</b>	<b>1,865,542,373.85</b>

公司法定代表人：丁振华

主管会计工作负责人：邓发

会计机构负责人：盛萍

## 母公司资产负债表

编制单位：东方电子股份有限公司

2011年6月30日

金额单位：人民币元

项 目	附注	期末余额	年初余额	项目	附注	期末余额	年初余额
<b>流动资产：</b>				<b>流动负债：</b>			
货币资金		193,004,799.60	346,469,456.97	短期借款			
交易性金融资产		-	-	交易性金融负债			
应收票据		4,072,206.41	10,180,645.00	应付票据		13,751,897.00	32,128,710.00
应收账款		382,053,353.92	293,963,414.00	应付账款		48,682,644.48	62,803,708.56
预付款项		4,792,097.99	3,337,435.38	预收款项		18,651,965.05	24,518,801.64
应收利息				应付职工薪酬		2,161,815.09	2,606,946.28
应收股利		214,200.00		应交税费		914,380.31	-1,385,900.43
其他应收款		94,238,812.39	52,181,680.49	应付利息			
存货		78,127,753.70	95,189,862.30	应付股利			
一年内到期的非流动资产				其他应付款		82,033,653.67	53,056,902.02
其他流动资产				一年内到期的非流动负债			
				其他流动负债			
<b>流动资产合计</b>		<b>756,503,224.01</b>	<b>801,322,494.14</b>	<b>流动负债合计</b>		<b>166,196,355.60</b>	<b>173,729,168.07</b>
<b>非流动资产：</b>				<b>非流动负债：</b>			
可供出售金融资产				长期借款			
持有至到期投资		50,000,000.00	-	应付债券			
长期应收款				长期应付款			
长期股权投资		234,189,146.78	234,363,458.65	专项应付款			
投资性房地产		165,813,642.96	168,139,819.23	预计负债			
固定资产		271,685,965.17	278,300,965.68	递延所得税负债			
在建工程		-	-	其他非流动负债		5,895,897.07	6,400,636.17
工程物资				<b>非流动负债合计</b>		<b>5,895,897.07</b>	<b>6,400,636.17</b>
固定资产清理				<b>负债合计</b>		<b>172,092,252.67</b>	<b>180,129,804.24</b>
生产性生物资产				<b>股东权益</b>			
油气资产				股本		978,163,195.00	978,163,195.00
无形资产		29,545,445.39	31,872,515.93	资本公积		341,512,451.12	341,512,451.12
开发支出		9,116,751.20	6,745,855.09	减：库存股			
商誉				专项储备			
长期待摊费用		552,296.42	633,120.28	盈余公积		3,936,802.82	3,936,802.82
递延所得税资产		14,635,513.17	14,635,513.17	一般风险准备			
其他非流动资产				未分配利润		36,337,283.49	32,271,488.99
<b>非流动资产合计</b>		<b>775,538,761.09</b>	<b>734,691,248.03</b>	<b>股东权益合计</b>		<b>1,359,949,732.43</b>	<b>1,355,883,937.93</b>
<b>资产总计</b>		<b>1,532,041,985.10</b>	<b>1,536,013,742.17</b>	<b>负债和股东权益总计</b>		<b>1,532,041,985.10</b>	<b>1,536,013,742.17</b>

公司法定代表人：丁振华

主管会计工作负责人：邓发

会计机构负责人：盛萍

## 合并利润表

编制单位：东方电子股份有限公司

2011年1-6月

金额单位：人民币元

项 目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、营业总收入</b>		493,699,713.47	428,877,571.64
其中：营业收入		493,699,713.47	428,877,571.64
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
<b>二、营业总成本</b>		479,954,482.68	418,211,598.81
其中：营业成本		325,984,875.67	294,094,261.39
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		3,204,980.11	2,636,572.30
销售费用		57,929,370.82	44,880,579.17
管理费用		91,549,507.40	77,216,340.93
财务费用		-662,453.16	-1,119,712.97
资产减值损失		1,948,201.84	503,557.99
加：公允价值变动收益			
投资收益		158,431.81	461,114.64
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		125,688.13	93,243.38
汇兑收益			
<b>三、营业利润</b>		13,903,662.60	11,127,087.47
加：营业外收入		5,001,113.50	8,778,185.06
减：营业外支出		665,103.43	539,330.37
其中：非流动资产处置损失			25,980.90
<b>四、利润总额</b>		18,239,672.67	19,365,942.16
减：所得税费用		4,509,777.44	2,333,626.43
<b>五、净利润</b>		13,729,895.23	17,032,315.73
归属于母公司所有者的净利润		7,095,023.51	9,619,257.86
少数股东损益		6,634,871.72	7,413,057.87
<b>六、每股收益</b>			
（一）基本每股收益		0.0073	0.0098
（二）稀释每股收益		0.0073	0.0098
<b>七、其他综合收益</b>			
<b>八、综合收益总额</b>		13,729,895.23	17,032,315.73
归属于母公司所有者的综合收益总额		7,095,023.51	9,619,257.86
归属于少数股东的综合收益总额		6,634,871.72	7,413,057.87

公司法定代表人：丁振华

主管会计工作负责人：邓发

会计机构负责人：盛萍



## 母公司利润表

编制单位：东方电子股份有限公司

2011年1-6月

金额单位：人民币元

项 目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、营业总收入</b>		239,643,042.47	199,106,867.79
其中：营业收入		239,643,042.47	199,106,867.79
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
<b>二、营业总成本</b>		240,431,098.41	198,556,315.37
其中：营业成本		162,440,243.07	128,186,879.43
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		1,743,160.24	1,448,767.28
销售费用		36,234,279.71	30,864,124.36
管理费用		40,194,048.02	39,582,471.82
财务费用		-1,557,698.67	-1,744,388.26
资产减值损失		1,377,066.04	218,460.74
加：公允价值变动收益			
投资收益		3,300,516.86	3,023,599.98
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		125,688.13	93,243.38
汇兑收益			
<b>三、营业利润</b>		2,512,460.92	3,574,152.40
加：营业外收入		2,140,576.00	4,244,747.44
减：营业外支出		587,242.42	422,344.27
其中：非流动资产处置损失		-	25,980.90
<b>四、利润总额</b>		4,065,794.50	7,396,555.57
减：所得税费用			-42,893.19
<b>五、净利润</b>		4,065,794.50	7,439,448.76
<b>六、每股收益</b>			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			
<b>七、其他综合收益</b>			
<b>八、综合收益总额</b>		4,065,794.50	7,439,448.76

公司法定代表人：丁振华

主管会计工作负责人：邓发

会计机构负责人：盛萍

## 合并现金流量表

编制单位：东方电子股份有限公司

2011年1-6月

金额单位：人民币元

项 目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		443,234,503.25	384,712,717.29
收到的税费返还		5,261,810.94	10,570,886.03
收到的其他与经营活动有关的现金		9,645,052.82	15,480,913.74
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>458,141,367.01</b>	<b>410,764,517.06</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		416,124,226.45	319,097,109.18
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		77,198,255.61	55,092,846.64
支付的各项税费		38,661,171.16	32,381,398.25
支付的其他与经营活动有关的现金		101,064,041.01	91,150,695.75
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>633,047,694.23</b>	<b>497,722,049.82</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>-174,906,327.22</b>	<b>-86,957,532.76</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		1,345,277.04	1,559,470.00
取得投资收益收到的现金		306,223.52	367,871.26
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		560.00	292,985.00
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			
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>1,652,060.56</b>	<b>2,220,326.26</b>
购置固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		6,198,689.25	5,269,139.41
投资支付的现金		85,425,968.80	1,473,400.00
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			
支付其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>91,624,658.05</b>	<b>6,742,539.41</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-89,972,597.49</b>	<b>-4,522,213.15</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		-	4,250,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		-	4,250,000.00
取得借款收到的现金		50,000,000.00	49,300,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流入小计</b>		<b>50,000,000.00</b>	<b>53,550,000.00</b>
偿还债务支付的现金		48,000,000.00	48,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		5,424,355.05	2,267,046.23
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		4,505,210.00	1,568,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>53,424,355.05</b>	<b>50,767,046.23</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-3,424,355.05</b>	<b>2,782,953.77</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		<b>98,679.68</b>	<b>-115,616.37</b>
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		<b>-268,204,600.08</b>	<b>-88,812,408.51</b>
加：期初现金及现金等价物余额		543,384,303.54	392,453,303.31
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		<b>275,179,703.46</b>	<b>303,640,894.80</b>

公司法定代表人：丁振华

主管会计工作负责人：邓发

会计机构负责人：盛萍

## 母公司现金流量表

编制单位：东方电子股份有限公司

2011年1-6月

金额单位：人民币元

项 目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		227,392,246.50	201,117,149.02
收到的税费返还		1,051,481.19	3,104,761.65
收到的其他与经营活动有关的现金		3,620,856.73	18,949,380.33
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>232,064,584.42</b>	<b>223,171,291.00</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		201,703,216.43	171,460,404.41
支付给职工以及为职工支付的现金		33,303,658.72	27,819,866.22
支付的各项税费		17,135,257.48	20,040,185.13
支付的其他与经营活动有关的现金		79,238,754.15	65,443,082.14
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>331,380,886.78</b>	<b>284,763,537.90</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>-99,316,302.36</b>	<b>-61,592,246.90</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		1,164,166.40	785,395.00
取得投资收益收到的现金		3,260,628.73	1,805,356.60
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		560.00	292,985.00
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			
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>4,425,355.13</b>	<b>2,883,736.60</b>
购置固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		5,067,655.33	3,787,567.52
投资支付的现金		50,191,428.80	699,325.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>55,259,084.13</b>	<b>4,486,892.52</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-50,833,729.00</b>	<b>-1,603,155.92</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		30,000,000.00	
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流入小计</b>		<b>30,000,000.00</b>	-
偿还债务支付的现金		30,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		37,500.00	
支付其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>30,037,500.00</b>	-
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-37,500.00</b>	-
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		<b>98,679.68</b>	<b>-115,616.37</b>
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		<b>-150,088,851.68</b>	<b>-63,311,019.19</b>
加：期初现金及现金等价物余额		331,990,923.68	303,128,805.37
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		<b>181,902,072.00</b>	<b>239,817,786.18</b>

公司法定代表人：丁振华

主管会计工作负责人：邓发

会计机构负责人：盛萍

# 合并所有者权益变动表（1）

编制单位：东方电子股份有限公司

2011年1-6月

金额单位：人民币元

项目	本期金额									
	归属于母公司股东权益								少数股东权益	所有者权益合计
	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	978,163,195.00	341,735,056.00	-	-	3,936,802.82	-	26,595,557.94	-	118,794,662.61	1,469,225,274.37
加：会计政策变更										-
前期差错更正										-
其他										-
<b>二、本年年初余额</b>	978,163,195.00	341,735,056.00	-	-	3,936,802.82	-	26,595,557.94	-	118,794,662.61	1,469,225,274.37
<b>三、本年增减变动金额</b>	-	-	-	-	-	-	7,095,023.51	-	2,129,661.72	9,224,685.23
（一）净利润							7,095,023.51	-	6,634,871.72	13,729,895.23
（二）其他综合收益										-
上述（一）和（二）小计	-	-	-	-	-	-	7,095,023.51	-	6,634,871.72	13,729,895.23
（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										-
3、其他										-
（四）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-4,505,210.00	-4,505,210.00
1、提取盈余公积										-
2、提取一般风险准备										-
3、对所有者（或股东）的分配									-4,505,210.00	-4,505,210.00
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										-
<b>四、本年年末余额</b>	978,163,195.00	341,735,056.00	-	-	3,936,802.82	-	33,690,581.45	-	120,924,324.33	1,478,449,959.60

公司法定代表人：丁振华

主管会计工作负责人：邓发

会计机构负责人：盛萍

## 合并所有者权益变动表（2）

编制单位：东方电子股份有限公司

2011年1-6月

金额单位：人民币元

项目	上年同期									
	归属于母公司股东权益								少数股东权益	所有者权益合计
	股本	资本公积	减：库存股	专项	盈余公积	一般风	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	978,163,195.00	341,963,550.29	-	-	1,979,989.65	-	12,226,745.60	-	79,853,029.46	1,414,186,510.00
加：会计政策变更										-
前期差错更正					642,984.70		-4,430,289.80			-3,787,305.10
其他										-
<b>二、本年年初余额</b>	978,163,195.00	341,963,550.29	-	-	2,622,974.35	-	7,796,455.80	-	79,853,029.46	1,410,399,204.90
<b>三、本年增减变动金额</b>	-	-	-	-	-	-	9,619,257.86	-	8,720,057.87	18,339,315.73
（一）净利润							9,619,257.86	-	7,413,057.87	17,032,315.73
（二）其他综合收益										-
上述（一）和（二）小计	-	-	-	-	-	-	9,619,257.86	-	7,413,057.87	17,032,315.73
（三）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	4,250,000.00	4,250,000.00
1、所有者投入资本									4,250,000.00	4,250,000.00
2、股份支付计入所有者权益的金额										-
3、其他										-
（四）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-2,943,000.00	-2,943,000.00
1、提取盈余公积										-
2、提取一般风险准备										-
3、对所有者（或股东）的分配									-2,943,000.00	-2,943,000.00
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										-
<b>四、本年年末余额</b>	978,163,195.00	341,963,550.29	-	-	2,622,974.35	-	17,415,713.66	-	88,573,087.33	1,428,738,520.63

公司法定代表人：丁振华

主管会计工作负责人：邓发

会计机构负责人：盛萍

母公司所有者权益变动表（1）

编制单位：东方电子股份有限公司

2011年1-6月

金额单位：人民币元

项 目	本期金额							所有者权益合计
	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	978,163,195.00	341,512,451.12		-	3,936,802.82		32,271,488.99	1,355,883,937.93
加：会计政策变更								-
前期差错更正								-
其他								-
二、本年年初余额	978,163,195.00	341,512,451.12	-	-	3,936,802.82	-	32,271,488.99	1,355,883,937.93
三、本年增减变动金额	-	-	-	-	-	-	4,065,794.50	4,065,794.50
（一）净利润							4,065,794.50	4,065,794.50
（二）其他综合收益								-
上述（一）和（二）小计	-	-	-	-	-	-	4,065,794.50	4,065,794.50
（三）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-
1、所有者投入资本								-
2、股份支付计入所有者权益的金额								-
3、其他								-
（四）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-
1、提取盈余公积								-
2、提取一般风险准备								-
3、对所有者（或股东）的分配								-
4、其他								-
（五）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-
1、资本公积转增资本（或股本）								-
2、盈余公积转增资本（或股本）								-
3、盈余公积弥补亏损								-
4、其他								-
（六）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-
1、本期提取								-
2、本期使用								-
（七）其他								-
四、本年年末余额	978,163,195.00	341,512,451.12		-	3,936,802.82		36,337,283.49	1,359,949,732.43

公司法定代表人：丁振华

主管会计工作负责人：邓发

会计机构负责人：盛萍

母公司所有者权益变动表（2）

编制单位：东方电子股份有限公司

2011年1-6月

金额单位：人民币元

项 目	上年同期							所有者权益合计
	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	978,163,195.00	341,462,451.12			1,979,989.65		24,877,322.57	1,346,482,958.34
加：会计政策变更								-
前期差错更正					642,984.70		-4,430,289.80	-3,787,305.10
其他								-
<b>二、本年年初余额</b>	978,163,195.00	341,462,451.12	-	-	2,622,974.35	-	20,447,032.77	1,342,695,653.24
<b>三、本年增减变动金额</b>	-	-	-	-	-	-	7,439,448.76	7,439,448.76
（一）净利润							7,439,448.76	7,439,448.76
（二）其他综合收益								-
上述（一）和（二）小计	-	-	-	-	-	-	7,439,448.76	7,439,448.76
（三）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-
1、所有者投入资本								-
2、股份支付计入所有者权益的金额								-
3、其他								-
（四）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-
1、提取盈余公积								-
2、提取一般风险准备								-
3、对所有者（或股东）的分配								-
4、其他								-
（五）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-
1、资本公积转增资本（或股本）								-
2、盈余公积转增资本（或股本）								-
3、盈余公积弥补亏损								-
4、其他								-
（六）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-
1、本期提取								-
2、本期使用								-
（七）其他								-
<b>四、本年年末余额</b>	978,163,195.00	341,462,451.12		-	2,622,974.35		27,886,481.53	1,350,135,102.00

公司法定代表人：丁振华

主管会计工作负责人：邓发

会计机构负责人：盛萍

### 三、会计报表附注

#### (一)、公司基本情况

东方电子股份有限公司（以下简称：“公司”）系经烟台市体改委烟体改字[1993]16号文批准，以东方电子集团有限公司作为独家发起人，采取定向募集方式设立的股份有限公司，1994年2月在烟台市工商局注册成立。1996年12月17日经中国证监会批准向社会公开发行A股股票，并于1997年1月21日在深圳证券交易所挂牌上市。

企业法人营业执照注册号：370000018075921

企业法人组织机构代码：16508105-6

住所：烟台市芝罘区机场路2号

法定代表人：丁振华

公司注册资本：人民币978,163,195.00元。

公司所处行业为信息技术业，主营业务范围包括电力自动化及工业自动化控制系统、电子产品及通信设备（不含无线电发射）、电气机械及器材、计算机系统与软件、仪器仪表、汽车零部件及配件的开发、销售、服务；建筑智能化工程设计及施工（凭资质证书经营）；金属材料、化工材料（不含化学危险品）、铁矿石的销售；房屋、办公及机械设备的租赁；许可范围的进出口业务及批准范围的对外经济技术合作业务。

公司主要产品包括电力调度自动化系统、保护及变电站综合自动化系统、配电自动化系统、信息管理系统、电能计量计费管理系统、电气化铁道牵引供电自动化系统、汽车用电线电缆等系列300多种产品。

公司的直接控制人为东方电子集团有限公司。

#### (二)、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的规定进行确认和计量，并在此基础上编制财务报表。

#### (三)、遵循企业会计准则的声明

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

#### (四)、公司采用的重要会计政策和会计估计

##### 1、会计期间

自公历1月1日起至12月31日止为一个会计年度。

##### 2、记账本位币

公司以人民币作为记账本位币。

##### 3、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以及企业合并中发生的各项直接费用之和。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。

### 4、合并财务报表的编制方法

#### (1) 合并范围的确定原则

公司将直接或通过子公司间接拥有被投资单位半数以上的表决权，或虽不足半数但能够控制的被投资单位，纳入合并财务报表的合并范围。

#### (2) 合并财务报表的编制方法

公司的合并财务报表以母公司和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，由母公司编制。合并时合并范围内的所有重大内部交易和内部往来予以抵销。

### 5、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。凡同时具备持有期限短（从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小等四个条件的投资确定为现金等价物。

### 6、外币业务核算方法和外币报表折算

外币交易在初始确认时，按交易业务发生日即期汇率折算为人民币金额记账。

资产负债表日按照下列方法对外币货币性项目和外币非货币性项目进行处理：外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额计入当期

损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动处理，计入当期损益。

汇兑损益的处理方法：属于与购建或生产符合资本化条件的资产相关的外币借款产生的汇兑差额，按借款费用资本化的原则进行处理；除上述情况外，发生的汇兑损益均计入当期财务费用。

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，采用交易发生日的即期汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额，在资产负债表中股东权益项目下单独列示。

## 7、金融工具

### (1) 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括交易性金融资产和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）；②持有至到期投资；③贷款和应收款项；④可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下两类：①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）；②其他金融负债。

### (2) 金融资产和金融负债的确认和计量

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。金融资产满足下列条件之一的，终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且符合《企业会计准则第 23 号—金融资产转移》规定的金融资产终止确认条件。金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。

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：按照取得时的公允价值作为初始确认金额，相关的交易费用在发生时计入当期损益。支付的价款中包含已宣告尚未发放的现金股利或已到付款期但尚未领取的债券利息，单独确认为应收项目。持有期间取得的利息或现金股利，确认为投资收益。资产负债表日，将其公允价值变动计入当期损益。

持有至到期投资：按取得时的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含已到付款期但尚未领取的债券利息的，单独确认为应收项目。持有期间按照实际利率法确认利息收入，计入投资收益。

应收款项：按从购货方应收的合同或协议价款作为初始入账金额。持有期间采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量。

---

可供出售金融资产：按取得该金融资产的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含了已到付款期但尚未领取的债券利息或已宣告尚未发放的现金股利的，单独确认为应收项目。持有期间取得的利息或现金股利，计入投资收益。资产负债表日，可供出售金融资产以公允价值计量，且公允价值变动计入资本公积（其他资本公积）。

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入账金额，按摊余成本进行后续计量。

### （3）主要金融资产和金融负债的公允价值确定方法

①存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值。

②不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术（包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格等）确定其公允价值。

③初始取得或源生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

④公司采用未来现金流量折现法确定金融工具公允价值的，使用合同条款和特征在实质上相同的其他金融工具的市场收益率作为折现率。没有标明利率的短期应收款项和应付款项的现值与实际交易价格相差很小的，按照实际交易价格计量。

### （4）金融资产减值的测试方法和减值准备计提方法

资产负债表日，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，有客观证据表明其发生了减值的，根据其预计未来现金流量现值低于账面价值之间差额计提减值准备。

①持有至到期投资：对持有至到期投资，单项或按类似信用风险特征划分为若干组合进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提减值准备。持有至到期投资计提减值准备后，有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值准备在不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本部分予以转回，计入当期损益。

②可供出售金融资产：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，则按其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提减值准备。可供出售金融资产发生减值时，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，计入减值损失。

③应收款项：对于单项金额重大的应收款项，单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。对于单项金额非重大的应收款项以及经单独测试后

未减值的应收款项，按类似信用风险特征划分为若干组合，再按这些组合在资产负债表日余额的一定比例计算确定减值损失，计提减值准备。

## 8、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	1、单项金额重大的应收账款为单一债务人期末余额大于等于 500 万元的应收款项； 2、单项金额重大的其他应收款为单一债务人期末余额大于等于 200 万元的应收款项。
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，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应收款项：

确定组合的依据	
组合 1	相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征
按组合计提坏账准备的计提方法	
组合 1	账龄分析法

#### 账龄分析法计提比例：

账 龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	1	1
1—2 年	5	5
2—3 年	15	15
3—5 年	50	50
5 年以上	100	100

### (3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款：

单项计提坏账准备的理由	客户公司破产、清算、解散、法律诉讼等确定无法收回的应收款项
坏账准备的计提方法	全额计提坏账准备

## 9、存货

(1) 存货分类：原材料、低值易耗品、包装物、在产品、库存商品等；

(2) 发出存货的计价方法：原材料发出时采用加权平均法核算，在产品、库存商品发出时采用加权平均法同时结合个别计价法核算；

(3) 确定不同类别存货可变现净值的依据：直接出售的存货，以估计售价减去估计的销售费用以及相关税费后的金额，确定其可变现净值。为生产而持有的存货等，用其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、估计的销售费用以及相关税费后的金额，确定其可变现净值。为执行销售合同而持有的存货，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。

---

期末存货按成本与可变现净值孰低计量。存货成本高于其可变现净值的，按照单个存货项目计提存货跌价准备，计入当期损益。如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，则以原计提的存货跌价准备金额为限予以转回，计入当期损益。

(4) 公司存货采用永续盘存制；

(5) 低值易耗品、包装物采用一次转销法核算；

#### 10、长期股权投资

(1) 长期股权投资投资成本确定：

①企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

A、本公司通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以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初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值(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。合并方发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益，为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，计入所发行债券及其他债务的初始计量金额，企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，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。

B、非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，以购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本为购买日公司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之和，购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。在合并日被合并方的可识别资产及其所承担的负债（包括或有负债），全部按照公允价值计量，而不考虑少数股东权益的数额。合并成本超过本公司取得的被合并方可识别净资产公允价值份额的数额记录为商誉，低于合并方可识别净资产公允价值份额的数额直接计入合并当期损益。

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

A、以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

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

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

D、通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》确定。

E、通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第12号——债务重组》确定。

(2) 长期股权投资后续计量及损益确认方法：

①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；能够对被投资单位实施控制的长期股权投资以及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。

②采用成本法核算的单位，在被投资单位宣告分派利润或现金股利时，按应享有的部分确认为当期投资收益；采用权益法核算的单位，期末按应享有或应分担的被投资单位当期实现的净利润或发生的净亏损的份额，确认为当期投资损益。采用权益法确认被投资单位发生的净亏损，应当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，投资企业负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，投资企业在其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。

③处置长期股权投资时，按实际取得的价款与长期股权投资账面价值的差额确认为当期投资损益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期损益。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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) 长期股权投资减值准备的确认标准及计提方法：

①长期股权投资减值准备的确认标准：公司期末对由于市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因导致其可收回金额低于账面价值，并且这种降低的价值在可预计的未来期间内不可能恢复，将可收回金额低于长期股权投资账面价值的差额确认为长期股权投资减值准备。长期股权投资减值准备一经计提，不予转回。

②长期股权投资减值准备的计提方法：年末按单个投资项目可收回金额低于账面价值的差额，计提长期投资减值准备。

## 11、投资性房地产

(1) 种类与计量模式

已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建

筑物确认为投资性房地产。投资性房地产按照成本进行初始计量。资产负债表日采用成本模式对投资性房地产进行后续计量。

### (2) 折旧或摊销

根据投资性房地产使用年限，采用平均年限法，按月计提折旧或进行摊销。

### (3) 减值准备的计提

公司期末对投资性房地产逐项进行检查，如果其可收回金额低于账面价值，则按单项投资性房地产可收回金额低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提减值准备。减值准备一经计提，不予转回。

## 12、固定资产

### (1) 固定资产确认条件：

使用期限超过一年的房屋、建筑物、机器、机械、运输工具以及其他与生产、经营有关的设备、器具、工具等；不属于生产、经营主要设备的物品，单位价值在 2000 元以上，并且使用期限超过 2 年的，也作为固定资产。固定资产分为房屋建筑物、机械设备、仪器仪表、运输工具等。

固定资产计价：固定资产按照成本进行初始计量。

①外购固定资产，按实际支付的购买价款、相关税费、以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可归属于该项资产的运输费、装卸费、安装费和专业人员服务费等必要的支出作为入账价值。

②自行建造固定资产，按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出作为入账价值。

③投资者投入固定资产，按照投资合同或协议约定的价值作为入账价值。

④接受债务人以非现金资产抵偿债务方式取得的固定资产，以其公允价值计价；以非货币性交易换入的固定资产，如果该交换具有商业实质且换入或换出资产的公允价值能够可靠计量的，以其公允价值和应支付的相关税费计价，如果该交换不具有商业实质且换入资产或换出资产的公允价值不能可靠计量的，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费计价。

⑤融资租赁的固定资产，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为入账价值。

(2) 固定资产折旧方法：采用年限平均法计提折旧，并按各类固定资产原值扣除预计净残值和估计的使用年限，确定其折旧率，已全额计提减值准备的固定资产，不再计提折旧；部分计提减值准备的固定资产计提折旧时，按照固定资产原价减去累计折旧和已计提减值准备的账面净额以及尚可使用的年限重新计算确定折旧率；未计提减值准备前已计提的累计折旧不作调整。

固定资产分类折旧率如下：

类别	使用年限(年)	年折旧率%	预计残值率%
房屋建筑物	35-40	2.71-2.38	5

机器设备	10-15	9.50-6.33	5
仪器仪表	5-10	19.00-9.50	5
运输设备	5-10	19.00-9.50	5

### (3) 固定资产减值测试方法及减值准备计提方法

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。如固定资产的可收回金额低于其账面价值，按可收回金额低于其账面价值的差额计提固定资产减值准备，确认资产减值损失，计入当期损益。固定资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

#### 13、在建工程

在建工程是指正在施工中尚未完工或虽已完工但尚未达到预定可使用状态的工程。在建工程按实际发生的支出确定其工程成本。

所建造的固定资产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，待办理了竣工决算手续后再作调整。

公司期末对在建工程进行全面检查，在存在下列一项或若干项情况时，计提在建工程减值准备：

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

#### 14、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) 借款费用资本化的确认原则

借款费用包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，包括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的，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。

### (3) 借款费用资本化的期间

为购建或者生产符合资本化条件的资产发生的借款费用，满足上述资本化条件的，在该资产达到预定可使用或者可销售状态前所发生的，计入该资产的成本，在达到预定可使用或者可销售状态后所发生的，于发生当期直接计入财务费用。如果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，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化，在中断期间发生的借款费用确认为当期费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

### (4) 借款费用资本化金额的计算方法

在资本化期间内，每一会计期间的利息（包括折价或溢价的摊销）资本化金额，按照下列方法确定：

①为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定。

②为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，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。

## 15、无形资产

### (1) 无形资产的计价

无形资产按照成本进行初始计量。

①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。

②公司内部研究开发项目研究阶段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。内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。公司内部研究开发项目开发阶段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。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产，其成本包括自满足下列条件后至达到预定用途前所发生的支出总额，但是对于以前期间已经费用化的支出不再调整。

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，可以证明其有用性；

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。

③投资者投入无形资产的成本，按照投资合同或协议约定的价值确定，但合同或协议约定价值不公允的除外。

④非货币性资产交换、债务重组、政府补助和企业合并取得的无形资产的成本，分别按照《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》、《企业会计准则第12号——债务重组》、《企业会计准则第16号——政府补助》和《企业会计准则第20号——企业合并》确定。

## （2）无形资产的摊销方法和期限

使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按直线法摊销，计入当期损益。使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

## （3）无形资产减值的处理

年末公司对无形资产逐项进行检查，如果其可收回金额低于账面价值，则按单项无形资产可收回金额低于其账面价值的差额，计提无形资产减值准备。无形资产减值准备一经计提，不予转回。

## 16、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。

## 17、预计负债

如果与或有事项相关的义务同时满足下列条件，本公司将其确认为预计负债：

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

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。期末对预计负债的账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

## 18、股份支付

### （1）股份支付的种类

股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。以权益结算的股份支付，是指公司为获取服务以股份或其他权益工具作为对价进行结算的交易。以现金结算的股份支付，是指公司为获取服务承担以股份或其他权益工具

---

为基础计算确定的交付现金或其他资产义务的交易。

(2) 权益工具公允价值的确定方法

对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值；对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值。

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

等待期内每个资产负债表日，公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量应当与实际可行权数量一致。

## 19、收入

(1) 在同时符合下列条件时确认销售商品收入：

- ①公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- ②公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施控制；
- ③与交易相关的经济利益能够流入公司；
- ④相关的收入和成本能够可靠地计量。

(2) 在同一会计年度内开始并完成的劳务，在完成劳务时确认收入。如劳务的开始和完成分属不同的会计年度，在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，在资产负债表日按完工百分比法确认相关的劳务收入。在同时符合下列条件时，劳务交易的结果能够可靠地计量：

- ①劳务总收入和总成本能够可靠地计量；
- ②与交易相关的经济利益能够流入公司；
- ③劳务的完成程度能够可靠地确定。

(3) 在同时满足以下条件时确认让渡资产使用权收入：

- ①与交易相关的经济利益能够流入公司；
- ②收入金额能够可靠地计量。

## 20、政府补助

(1) 政府补助同时满足下列条件的，予以确认：

- ①公司能够满足政府补助所附条件；
- ②公司能够收到政府补助。

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

(3) 会计处理：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。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：

①用于补偿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。

②用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

#### 21、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 资产负债表日，公司资产、负债的账面价值与其计税基础存在差异的，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

(2) 确认递延所得税资产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。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

(3) 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：

①企业合并；

②直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

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

### (五)、税项

#### 1、主要税种及税率

##### (1)、增值税

公司销售产品缴纳增值税，按销项税额（营业收入×17%）抵扣进项税额后计算应交税金。公司、烟台东方威思顿电气有限公司、烟台海颐软件股份有限公司、烟台东方威智电子科技有限公司、烟台东方纵横电子有限责任公司、北京东方京海电子科技有限公司和烟台东方电子科技发展有限公司根据《财政部、国家税务总局、海关总署关于鼓励软件产业集成电路产业发展有关税收政策问题的通知》（财税字[2000]25号）的规定，自2000年6月24日起至2010年底，对软件收入按销售收入的17%计算缴纳增值税，对实际税负超过3%的部分返还，作为政府补助。2011年1月28日，国务院发布《关于印发进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展若干政策的通知》（国发〔2011〕4号），符合条件的软件企业可继续享受软件增值税优惠政策，具体实施细则尚未出台。

##### (2)、营业税

公司房屋、设备出租收入及技术服务收入按5%营业税率计算缴纳。根据财政部、国家税务总局财税字[1999]273号《关于贯彻落实〈中共中央国务院关于加强技术创新，发展高科技，实现产业化的决定〉有关税收问题的通知》规定，

经山东省科技厅技术市场管理办公室认定登记的技术转让、技术开发合同，相关技术咨询、技术服务收入免征营业税。

### (3)、城建税

以应缴流转税的 7%计算缴纳。

### (4)、教育费附加及地方教育费附加

以应缴流转税的 3%和 2%计算缴纳。

### (5)、企业所得税

本公司及子公司烟台东方威思顿电气有限公司和烟台海颐软件股份有限公司于 2008 年 12 月取得“高新技术企业证书”（编号分别为 GR200837000238、GR200837000226 和 GR200837000519）。根据国税发[2008]111 号《国家税务总局关于企业所得税减免税管理问题的通知》及国税函[2008]985 号《国家税务总局关于高新技术企业 2008 年度缴纳企业所得税问题的通知》，公司及子公司烟台东方威思顿电气有限公司和烟台海颐软件股份有限公司适用企业所得税率为 15%。根据相关要求，公司及子公司烟台东方威思顿电气有限公司和烟台海颐软件股份有限公司目前正在进行高新技术企业资格复审。

合并报表中子公司烟台东方威智电子科技有限公司、龙口东立电线电缆有限公司系外商投资企业，其中：

烟台东方威智电子科技有限公司按照国发[2007]第 039 号《关于实施企业所得税过渡优惠政策的通知》的规定，过渡期内 2011 年按 24%税率执行。

龙口东立电线电缆有限公司原享受 24%的低税率和两免三减半优惠政策；2008 年起按 25%所得税率执行；因连年亏损，尚未享受税收优惠，其优惠期限从 2008 年度起计算。

合并报表中其他子公司执行 25%的企业所得税税率。

## 2、税收优惠及批文

根据《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》（财税[2000]25 号）规定，公司销售自行开发生产的软件产品，按 17%的法定税率征收增值税后，对增值税实际税负超过 3%的部分实行即征即退政策。

### (六)、公司会计政策和会计估计变更以及前期会计差错更正

- 1、本公司本期无会计政策变更事项。
- 2、本公司本期无主要会计估计变更事项。
- 3、本公司本期无前期会计差错更正事项

### (七)、企业合并及合并财务报表

#### 1、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、经营范围
-------	-------	-----	-----------

1、北京东方京海电子科技有限公司	全资子公司	北京	电子电力设备
2、烟台东方电子科技发展有限公司	控股子公司	烟台	自动化系统、计算机信息系统集成等
3、南京世纪东方电子有限公司	控股子公司	南京	电子自动化系统
4、烟台东方威智电子科技有限公司	控股子公司	烟台	通讯设备工业控制系统
5、烟台东方华瑞电气有限公司	控股子公司	烟台	销售电子及通信设备
6、烟台东方纵横电子有限责任公司	控股子公司	烟台	系统集成及电子产品购销
7、烟台海颐软件股份有限公司	控股子公司	烟台	计算机软件产品的开发、销售及系统集成
8、烟台东方威思顿电气有限公司	控股子公司	烟台	电力计量系统等
9、北京东方天宏节能环保有限公司	控股子公司	北京	节能环保技术开发、咨询、服务

续表

子公司全称	注册资本	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)
1、北京东方京海电子科技有限公司	25,000,000.00	23,210,925.27		100.00%	100.00%
2、烟台东方电子科技发展有限公司	100,000,000.00	90,000,000.00		90.00%	90.00%
3、南京世纪东方电子有限公司	10,000,000.00	5,658,000.00		56.58%	56.58%
4、烟台东方威智电子科技有限公司	美元 82.5789 万元	3,057,896.76		51.00%	51.00%
5、烟台东方华瑞电气有限公司	8,000,000.00	4,080,000.00		51.00%	51.00%
6、烟台东方纵横电子有限责任公司	6,000,000.00	2,400,000.00		40.00%	40.00%
7、烟台海颐软件股份有限公司	30,000,000.00	10,080,000.00		33.60%	33.60%
8、烟台东方威思顿电气有限公司	50,050,000.00	10,563,000.00		30.00%	30.00%
9、北京东方天宏节能环保有限公司	50,000,000.00	32,500,000.00		65.00%	65.00%

续表

子公司全称	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
1、北京东方京海电子科技有限公司	是			
2、烟台东方电子科技发展有限公司	是	9,473,575.60		
3、南京世纪东方电子有限公司	是			
4、烟台东方威智电子科技有限公司	是	3,942,185.21		
5、烟台东方华瑞电气有限公司	是	5,589,997.52		
6、烟台东方纵横电子有限责任公司	是	5,487,553.41		
7、烟台海颐软件股份有限公司	是	27,819,836.14		

8、烟台东方威思顿电气有限公司	是	42,980,704.85	
9、北京东方天宏节能环保有限公司	是	17,356,919.86	129,551.81

(2) 同一控制下企业合并取得的子公司

无

(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、经营范围	注册资本	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额
龙口东立电线电缆有限公司	控股子公司	龙口市	生产销售电线电缆及相关产品	美元 300 万元	25,148,381.48	

续表

子公司全称	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
龙口东立电线电缆有限公司	75	75	是	8,273,551.74		

2、孙公司情况

通过设立或投资等方式取得的孙公司

孙公司全称	孙公司类型	注册地	业务性质、经营范围
1、龙口东立经贸有限公司	全资孙公司	龙口	贸易

续表

孙公司全称	注册资本	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)
1、龙口东立经贸有限公司	100 万元	100 万元		100.00%	100.00%

续表

孙公司全称	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减孙公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该孙公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
1、龙口东立经贸有限公司	是			

3、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

无

4、合并范围的特殊说明

(1) 持有半数及半数以下股权但纳入合并范围的原因

企业名称	纳入合并财务报表范围的原因
------	---------------

1、烟台海颐软件股份有限公司	本公司指派的董事在该公司董事会中占半数以上、具有实质性控制
2、烟台东方纵横电子有限责任公司	本公司指派的董事在该公司董事会中占半数以上、具有实质性控制
3、烟台东方威思顿电气有限公司	本公司指派的董事在该公司董事会中占半数以上、具有实质性控制

(2) 持有半数及半数以上股权但未纳入合并范围的原因

无

5、本期合并范围的变动情况

(1) 本期新纳入合并范围的主体

无

(2) 本期不再纳入合并范围的主体

无

6、本期发生的同一控制下企业合并

无

7、本期发生的非同一控制下企业合并

无

8、本期出售丧失控制权的股权而减少的子公司

无

9、本期发生的反向购买

无

10、本期发生的吸收合并

(1) 同一控制下吸收合并

无

(2) 非同一控制下吸收合并

无

11、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

无

(八)、合并财务报表主要项目注释

合并资产负债表主要项目注释

1、货币资金

项 目	期末余额			年初余额		
	原币	折算汇率	折合人民币	原币	折算汇率	折合人民币
现金						
人民币			36,970.48			14,584.94
小 计			36,970.48			14,584.94



银行存款						
人民币			262,482,810.18			536,807,902.62
美元	339,450.92	6.4716	2,196,790.57	357,516.49	6.6227	2,367,724.46
欧元	116,873.35	9.3612	1,094,074.80	236,846.28	8.8065	2,085,786.76
加元				0.01	6.6043	0.07
小计			265,773,675.55			541,261,413.91
其他货币资金						
人民币			20,469,193.58			16,584,186.06
美元	400.00	6.4716	2,588.64	400.00	6.6227	2,649.08
日元	35.00	0.0803	2.81	35.00	0.0813	2.84
小计			20,471,785.03			16,586,837.98
合计			286,282,431.06			557,862,836.83

截止 2011 年 6 月 30 日，银行存款中为办理银行承兑汇票和贷款而质押的定期存单 5,000,000.00 元。

## 2、应收票据

### (1) 明细情况

票据种类	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	4,053,706.41	11,839,645.00
商业承兑汇票	338,500.00	
合计	4,392,206.41	11,839,645.00

(2) 截止 2011 年 6 月 30 日，公司无用于质押的承兑汇票。

(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。期末已背书转让给他方但尚未到期的应收票据为 3,968,324.00 元，全部为银行承兑汇票，票据到期日为 2011 年 7 月 4 日至 2011 年 10 月 27 日，其中：金额最大的前五项如下：

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
烟台钧杰衡器有限公司	2011-2-11	2011-8-11	650,000.00	
深圳市奥顺达实业有限公司	2011-3-3	2011-8-28	450,000.00	
青岛瑞特汽车配件有限公司	2011-4-1	2011-10-1	400,000.00	
邯钢集团邯宝钢铁有限公司	2011-1-27	2011-7-27	300,000.00	
冀中能源峰峰集团有限公司	2011-1-17	2011-7-17	300,000.00	

(4) 截止 2011 年 6 月 30 日, 本公司无已贴现未到期的银行承兑汇票。

### 3、应收账款

(1) 分类情况:

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								
组合一(账龄分析)	575,518,574.74	100.00	68,110,061.16	11.83	471,421,513.57	100.00	66,747,284.13	14.16
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款								
合计	575,518,574.74	100.00	68,110,061.16	11.83	471,421,513.57	100.00	66,747,284.13	14.16

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	3,954,720.61	68.72	296,989,844.99	63.00	2,969,898.47	
1—2 年	3,935,102.05	13.67	74,899,059.01	15.89	3,744,952.96	
2—3 年	5,429,518.85	6.29	34,405,836.57	7.30	5,160,875.49	
3—5 年	10,356,959.39	3.60	20,510,431.58	4.35	10,255,215.79	
5 年以上	44,433,760.26	7.72	44,616,341.42	9.46	44,616,341.42	
合 计	68,110,061.16	100.00	471,421,513.57	100.00	66,747,284.13	

(2) 本期转回或收回情况

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
账龄较长的销售尾款	追收	账龄分析法	166,060.00	166,060.00

(3) 本期实际核销的应收账款情况:

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
东方电子股份有限公司核销 2 笔	销售尾款	95,067.66	无法收回	否
合 计		95,067.66		

(4) 截止2011年6月30日，无持本公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位欠款。

(5) 截止2011年6月30日，应收账款欠款金额前五名的单位情况如下：

客户名称	与本公司关系	期末余额	账龄	占应收账款总额的比例（%）
江西省电力公司	客户	33,535,524.84	1年以内	5.83
烟台公安局开发区分局	客户	19,543,573.00	1年以内	3.40
中国机械设备进出口总公司	客户	12,907,192.40	1年以内	2.24
华北电网公司	客户	11,986,000.00	1年以内	2.08
北京神华中机能源公司	客户	8,617,900.00	1年以内	1.50
合计		86,590,190.24		15.05

(6) 应收关联方款项情况，详见九、关联方关系及交易。

#### 4、预付款项

(1) 账龄分析

账龄	期末余额		年初余额	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
1年以内	49,547,688.94	93.60	30,953,405.67	89.02
1—2年	2,403,909.31	4.54	2,022,146.50	5.82
2—3年	250,389.05	0.48	1,001,319.60	2.88
3年以上	732,219.94	1.38	791,664.47	2.28
合计	52,934,207.24	100.00	34,768,536.24	100.00

(2) 账龄超过1年的预付款项，主要系因结算手续不完备而未结算。

(3) 预付款项金额前五名单位情况：

单位名称	与本公司关系	期末余额	时间	未结算的原因
烟台高新区管委	供应商	10,000,000.00	1年以内	尚未收到发票
北京鑫科思特公司	供应商	4,073,700.00	1年以内	尚未收到发票
山东益佳进出口公司	供应商	3,598,028.38	1年以内	尚未收到发票
南京飞腾公司	供应商	2,448,669.00	1年以内	尚未收到发票
上海提迈克电气	供应商	2,386,500.00	1年以内	尚未收到发票
合计		22,506,897.38		

(4) 截止2011年6月30日，持本公司5%（含5%）以上股份的股东单位无欠款。

#### 5、其他应收款

(1) 分类情况：

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（%）

单项金额重并单项计提坏账准备的应收账款								
组合一（账龄分析）	97,296,638.25	100.00	9,079,157.97	9.33	63,540,406.18	100.00	8,412,740.82	13.24
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款								
合计	97,296,638.25	100.00	9,079,157.97	9.33	63,540,406.18	100.00	8,412,740.82	13.24

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	81,267,392.75	83.53		50,751,446.53	79.87	507,514.47
1—2年	5,638,961.02	5.80		2,249,241.29	3.54	112,462.08
2—3年	1,124,493.71	1.16		1,449,192.39	2.28	217,378.86
3—5年	2,899,857.69	2.98		3,030,281.14	4.77	1,515,140.58
5年以上	6,365,933.08	6.53		6,060,244.83	9.54	6,060,244.83
合计	97,296,638.25	100.00		63,540,406.18	100.00	8,412,740.82

(2) 本期无转回或收回情况。

(3) 本期无核销的其他应收款情况。

(4) 截止2011年6月30日，其他应收款欠款金额前五名的单位情况如下：

客户名称	与本公司关系	期末余额	账龄	占其他应收款总额的比例(%)
缴存公积金	往来单位	12,455,478.62	一年以内	12.80
广州摩瑞公司烟台分公司	往来单位	3,000,000.00	一年以内	3.08
重庆聚诚有限公司	往来单位	2,592,349.00	一年以内	2.66
四川阳光电力	往来单位	1,948,320.80	一年以内	2.00
应收出口退税	往来单位	1,808,691.11	一年以内	1.86
合计		21,804,839.53		22.40

(5) 应收关联方款项情况，详见九、关联方关系及交易。

## 6、存货

### (1) 存货分类

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	58,688,058.04	13,774,109.58	44,913,948.46	64,926,005.49	13,774,109.58	51,151,895.91
在产品	58,973,593.78	9,198,649.89	49,774,943.89	46,727,585.03	9,198,649.89	37,528,935.14

库存商品	62,798,015.79	1,610,354.94	61,187,660.85	53,338,196.52	1,610,354.94	51,727,841.58
合计	180,459,667.61	24,583,114.41	155,876,553.20	164,991,787.04	24,583,114.41	140,408,672.63

### (2) 存货跌价准备

存货种类	年初余额	本期计提	本期减少		期末余额
			转回	转销	
原材料	13,774,109.58				13,774,109.58
在产品	9,198,649.89				9,198,649.89
库存商品	1,610,354.94				1,610,354.94
合计	24,583,114.41				24,583,114.41

### (3) 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例
原材料	产品升级换代后的冗余材料，成本高于可变现净值		
在产品	因产品升级换代，基本不能用于现有产品生产，成本高于可变现净值		
库存商品	库存时间较长，成本高于可变现净值		

## 7、持有至到期投资

项目	期末余额	年初余额
中信智赢2号基金集合信托计划	50,000,000.00	
中信聚金理财保本型固定收益类理财产品5号112期对公信托理财计划	25,000,000.00	
合计	75,000,000.00	

## 8、长期股权投资

### (1) 对合营企业投资和联营企业投资

被投资单位	持股比例	表决权比例	期末资产总额
一、合营企业			
二、联营企业			
天津东方凯发电气自动化技术有限公司	30%	30%	12,304,660.03

续表

被投资单位	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业				
二、联营企业				
天津东方凯发电气自动化技术有限公司	3,723,633.82	8,581,026.21	5,670,429.03	418,960.42

### (2) 长期股权投资账面情况

被投资单位	核算方法	投资成本	年初余额	增减额	期末余额
一、合营企业					
二、联营企业					
天津东方凯发电气自动化技术有限公司	权益法	600,000.00	2,745,255.14	-174,311.87	2,570,943.27

三、其他股权投资					
烟台外贸包装机械有限公司	成本法	3,272,827.12	3,272,827.12		3,272,827.12
陕西银河网电科技有限公司	成本法	1,500,000.00	1,500,000.00		1,500,000.00
深圳雅都图形软件有限公司	成本法	4,420,000.00	4,420,000.00		4,420,000.00
烟台银行股份有限公司	成本法	20,000,000.00	20,000,000.00		20,000,000.00
合 计		29,792,827.12	31,938,082.26	-174,311.87	31,763,770.39

被投资单位	持股比例	表决权比例	减值准备	本期计提减值准备	期末账面价值
一、合营企业					
二、联营企业					
天津东方凯发电气自动化技术有限公司	30%	30%			2,570,943.27
三、其他股权投资					
烟台外贸包装机械有限公司	37.40%	37.40%	3,272,827.12		
陕西银河网电科技有限公司	18.00%	18.00%	1,000,000.00		500,000.00
深圳雅都图形软件有限公司	5.26%	5.26%			4,420,000.00
烟台银行股份有限公司	0.5%	0.5%			20,000,000.00
合 计			4,272,827.12		27,490,943.27

(3) 烟台外贸包装机械有限公司已停业，预计无法收回投资，全额计提减值准备；陕西银河网电科技有限公司多年连续亏损，按投资成本扣减预计可收回金额的差额计提减值准备。

## 9、投资性房地产

### (1) 投资性房地产的构成和变动

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、原价合计	291,445,083.72			291,445,083.72
1. 房屋、建筑物	261,254,317.41			261,254,317.41
2. 土地使用权	30,190,766.31			30,190,766.31
二、累计折旧和累计摊销合计	45,103,947.31	3,381,552.75		48,485,500.06
1. 房屋、建筑物	42,484,093.72	3,299,036.49		45,783,130.21
2. 土地使用权	2,619,853.59	82,516.26		2,702,369.85
三、投资性房地产减值准备合计				
1. 房屋、建筑物				
2. 土地使用权				
四、投资性房地产账面价值合计	246,341,136.41	-3,381,552.75		242,959,583.66
1. 房屋、建筑物	218,770,223.69	-3,299,036.49		215,471,187.20

2. 土地使用权	27,570,912.72	-82,516.26		27,488,396.46
----------	---------------	------------	--	---------------

(2) 公司于2005年以工业园三期附属综合楼等资产投资成立烟台东方电子科技有限公司，其产权尚未过户。

## 10、固定资产

### (1) 固定资产的构成和变动

①固定资产原值	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
房屋建筑物	346,498,307.81		30.00	346,498,277.81
机器设备	110,894,093.27	1,994,821.59	93,466.67	112,795,448.19
仪器仪表	54,763,229.02	1,580,486.58	1,047,907.58	55,295,808.02
运输工具	9,664,046.35	955,711.17		10,619,757.52
合计	521,819,676.45	4,531,019.34	1,141,404.25	525,209,291.54
②累计折旧		本期新增	本期计提	
房屋建筑物	74,696,175.92		4,468,061.88	79,164,237.80
机器设备	86,517,940.40		3,485,594.23	89,994,766.93
仪器仪表	41,589,238.84		1,402,480.53	42,341,646.19
运输工具	3,575,924.07		502,689.28	4,078,613.35
合计	206,379,279.23		9,858,825.92	215,579,264.27
③固定资产净值				
房屋建筑物	271,802,131.89			267,334,040.01
机器设备	24,376,152.87			22,800,681.26
仪器仪表	13,173,990.18			12,954,161.83
运输工具	6,088,122.28			6,541,144.17
合计	315,440,397.22			309,630,027.27
④固定资产减值准备				
房屋建筑物	884,644.15			884,644.15
机器设备	1,296,312.13			1,296,312.13
仪器仪表	3,601,595.32			3,601,595.32
运输工具	525,261.86			525,261.86
合计	6,307,813.46			6,307,813.46
⑤固定资产净额				
房屋建筑物	270,917,487.74			266,449,395.86
机器设备	23,079,840.74			21,504,369.13
仪器仪表	9,572,394.86			9,352,566.51
运输工具	5,562,860.42			6,015,882.31
合计	309,132,583.76			303,322,213.81

本期计提的折旧额为9,858,825.92元。

本期无在建工程转入固定资产。

- (2) 截止2011年6月30日，公司无暂时闲置的固定资产；
- (3) 截止2011年6月30日，公司无融资租赁租入的固定资产；
- (4) 截止2011年6月30日，公司经营租赁租出的固定资产情况如下：

项 目	账面价值
房屋及建筑物	4,771,331.12
机器设备	3,255,392.06
仪器仪表	8,018.31
运输工具	
小 计	8,034,741.49

(5) 截止2011年6月30日，公司无持有待售的固定资产；

(6) 截止2011年6月30日，公司无未办妥产权证书的固定资产；

(7) 公司子公司龙口东立电线电缆有限公司以账面价值3,982,853.10元的厂房和账面价值14,798,934.21元的土地使用权抵押，向烟台银行股份有限公司短期借款900万元。

## 11、无形资产

(1) 无形资产明细情况：

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、原价合计	70,515,661.64	4,786.32		70,520,447.96
房屋使用权	1,891,165.63			1,891,165.63
外购的软件费	9,332,272.54	4,786.32		9,337,058.86
自行开发技术	16,663,886.02			16,663,886.02
土地使用权	42,628,337.45			42,628,337.45
二、累计摊销额合计	17,886,749.63	2,669,866.64		20,556,616.27
房屋使用权	701,537.24	23,639.58		725,176.82
外购的软件费	5,746,988.86	478,837.40		6,225,826.26
自行开发技术	5,307,837.42	1,698,652.08		7,006,489.50
土地使用权	6,130,386.11	468,737.58		6,599,123.69
三、无形资产减值准备合计				
房屋使用权				
外购的软件费				
自行开发技术				
土地使用权				
四、无形资产账面价值合计	52,628,912.01			49,963,831.69
房屋使用权	1,189,628.39			1,165,988.81
外购的软件费	3,585,283.68			3,111,232.60
自行开发技术	11,356,048.60			9,657,396.52
土地使用权	36,497,951.34			36,029,213.76

(2) 公司开发项目支出

项 目	年初余额	本期增加	计入无形资产	计入当期损益	期末余额
变电站自动化	2,451,039.31	345,805.22			2,796,844.53
调度自动化	755,860.85	495,481.43			1,251,342.28
配电自动化	980,989.01	212,529.12			1,193,518.13



高压变频器	2,557,965.92	1,151,062.36			3,709,028.28
三角型变压器		166,017.98			166,017.98
合计	6,745,855.09	2,370,896.11			9,116,751.20

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例为11.22%。

通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产期末账面价值的比例为19.33%。

## 12、长期待摊费用

项目	年初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额	其他减少的原因
认证费	1,562,295.08	58,000.00	170,882.10		1,449,412.98	
装修改造费	661,698.81		96,298.31		565,400.50	
合计	2,223,993.89	58,000.00	267,180.41		2,014,813.48	

## 13、递延所得税资产/递延所得税负债

### (1) 已确认的递延所得税资产

项目	期末余额	年初余额
递延所得税资产		
资产减值准备	16,208,550.08	16,119,972.15
小计	16,208,550.08	16,119,972.15
递延所得税负债		
小计		

### (2) 应纳税差异和可抵扣差异项目明细

项目	暂时性差异金额
坏账准备	77,189,219.13
存货跌价准备	24,583,114.41
长期股权投资减值准备	4,272,827.12
固定资产减值准备	6,307,813.46
小计	112,352,974.12
引起暂时性差异的负债项目	
小计	

### (3) 期末未确认为递延所得税资产的暂时性差异

项目	暂时性差异
坏账准备	5,304,947.01
存货跌价准备	304,347.34
固定资产减值准备	294,592.06
合计	5,903,886.41

## 14、资产减值准备

项目	年初余额	本期计提	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

			转 回	转 销	
一、坏账准备	75,160,024.95	1,948,201.84		-80,992.34	77,189,219.13
二、存货跌价准备	24,583,114.41				24,583,114.41
三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备	4,272,827.12				4,272,827.12
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备	6,307,813.46				6,307,813.46
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备					
十、生产性生物资产减值准备					
其中：成熟生产性生物资产减值准备					
十一、油气资产减值准备					
十二、无形资产减值准备					
十三、商誉减值准备	4,335,143.40				4,335,143.40
十四、其他					
合 计	114,658,923.34	1,948,201.84		-80,992.34	116,688,117.52

## 15、短期借款

### (1) 明细情况

项 目	期末余额	年初余额
信用借款		
抵押借款	9,000,000.00	7,000,000.00
质押借款		
保证借款	17,000,000.00	17,000,000.00
合 计	26,000,000.00	24,000,000.00

(2) 期末无已到期未偿还的短期借款。

(3) 公司子公司龙口东立电线电缆有限公司以账面价值3,982,853.10元的厂房和账面价值14,798,934.21元的土地使用权抵押，向烟台银行股份有限公司短期借款900万元；公司为控股子公司龙口东立电线电缆有限公司1,700万元综合授信额度提供连带责任担保。

## 16、应付票据

### (1) 明细情况

票据种类	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	13,751,897.00	32,128,710.00
商业承兑汇票		
合 计	13,751,897.00	32,128,710.00

(2) 下一会计期间将到期的金额为13,751,897.00元。

(3) 截止2011年6月30日，无应付持公司5%（含5%）以上表决权股份的股东的票据。

(4) 截止2011年6月30日公司无到期尚未支付的票据。

#### 17、应付账款

##### (1) 明细情况

项 目	期末余额	年初余额
购买商品及接受劳务	139,092,801.54	166,711,675.00
合 计	139,092,801.54	166,711,675.00

(2) 截止2011年6月30日，无应付持公司5%（含5%）以上表决权股份的股东的款项。

#### 18、预收款项

##### (1) 明细情况

账 龄	期末余额	年初余额
预收销售款	86,394,384.91	90,339,497.47
合 计	86,394,384.91	90,339,497.47

(2) 截止2011年6月30日，无预收持公司5%（含5%）以上表决权股份的股东的款项。

#### 19、应付职工薪酬

##### (1) 应付职工薪酬的构成和变动

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	1,148,596.25	58,918,927.43	60,148,266.89	-80,743.21
二、职工福利费				
三、社会保险费	1,659,355.05	7,772,346.15	8,983,130.33	448,570.87
其中：1. 医疗保险费	512,339.67	2,172,575.84	2,461,906.50	223,009.01
2. 基本养老保险费	1,016,491.08	4,691,535.63	5,545,006.98	163,019.73
3. 年金缴费				
4. 失业保险费	50,967.26	471,233.03	510,275.89	11,924.40
5. 工伤保险费	50,582.77	205,696.09	214,274.06	42,004.80
6. 生育保险费	28,974.27	231,305.56	251,666.90	8,612.93
四、住房公积金	488,762.28	1,793,616.24	2,140,581.83	141,796.69
五、工会经费和职工教育经费	4,708,865.41	1,784,532.19	1,377,758.39	5,115,639.21
六、非货币性福利				
七、因解除劳动关系给予的补偿				
八、其他				
其中：以现金结算的股份支付				
合 计	8,005,578.99	72,750,935.75	75,131,251.18	5,625,263.56

(2) 应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额为 0 。

## 20、应交税费

税费项目	期末余额	年初余额
1. 增值税	-8,596,315.44	-2,879,035.52
2. 营业税	930,577.02	1,483,243.61
3. 城建税	295,105.92	1,062,048.29
4. 教育费附加	120,562.12	449,036.09
5. 地方教育费附加	39,521.43	260,300.95
6. 房产税	920,828.96	1,039,591.05
7. 土地使用税	137,639.69	137,639.69
8. 车船使用税	6,052.00	6,052.00
9. 印花税	61,819.73	84,108.59
10. 所得税	754,965.05	400,185.45
11. 个人所得税	1,756,872.34	1,020,343.80
12. 综合发展基金	235,280.11	235,280.11
13. 残疾人就业保障金	9,167.76	730.76
合 计	-3,327,923.31	3,299,524.87

## 21、应付股利

单位名称	期末余额	年初余额	超过1年未支付原因
子公司应付少数股东股利		7,840.00	
合 计		7,840.00	

## 22、其他应付款

### (1) 明细情况

项 目	期末余额	年初余额
其他应付款	68,083,378.49	63,743,636.98
合 计	68,083,378.49	63,743,636.98

(2) 截止2011年6月30日，无应付持公司5%（含5%）以上表决权股份的股东的款项。

### (3) 大额其他应付款列示：

债权人	期末余额	业务内容
公积金	12,456,362.36	公积金
华三待确认房租	5,537,885.17	其他往来
华为技术有限公司	4,383,061.20	押金

## 23、其他非流动负债

项 目	期末余额	年初余额
递延收益	7,175,897.07	8,080,636.17
合 计	7,175,897.07	8,080,636.17

## 24、股本

## 公司股份变动情况表

数量单位：股

项 目	年初数		本次变动增减					期末数	
	金额	比例(%)	发行新股	送股	公积金 转股	其他	小计	金额	比例(%)
<b>一、有限售条件股份</b>	188,813,779	19.30						188,813,779	19.30
1、国家持股									
2、国有法人持股	188,657,280	19.28						188,657,280	19.28
3、其他内资持股	156,499	0.02						156,499	0.02
其中：境内法人持股									
境内自然人持股	156,499	0.02						156,499	0.02
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
小计									
<b>二、无限售条件股份</b>	789,349,416	80.70						789,349,416	80.70
1、人民币普通股	789,349,416	80.70						789,349,416	80.70
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
小计									
<b>三、股份总数</b>	978,163,195	100.00						978,163,195	100.00

## 25、资本公积

类 别	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	93,123,029.86			93,123,029.86
其他资本公积	248,612,026.14			248,612,026.14
合 计	341,735,056.00			341,735,056.00

## 26、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	3,936,802.82			3,936,802.82
其它				
合 计	3,936,802.82			3,936,802.82

## 27、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	26,595,557.94	
调整 年初未分配利润合计数		
调整后 年初未分配利润	26,595,557.94	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	7,095,023.51	
减：提取法定盈余公积		10
期末未分配利润	33,690,581.45	

### 合并利润表项目注释

#### 28、营业收入与成本

##### (1) 营业收入与成本

项 目	本期金额		上期金额	
	收 入	成 本	收 入	成 本
1. 主营业务	487,438,614.11	323,193,656.99	424,183,908.20	292,186,838.70
2. 其他业务	6,261,099.36	2,791,218.68	4,693,663.44	1,907,422.69
合 计	493,699,713.47	325,984,875.67	428,877,571.64	294,094,261.39

##### (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
自动化行业	304,653,531.04	168,834,879.09	233,802,279.40	126,500,097.09
非自动化行业	182,785,083.07	154,358,777.90	190,381,628.80	165,686,741.61
合 计	487,438,614.11	323,193,656.99	424,183,908.20	292,186,838.70

##### (3) 按产品（业务）

项 目	本期金额			上期金额		
	主营业务 收入	主营业务 成本	主营业务 毛利	主营业务 收入	主营业务 成本	主营业务 毛利
电力自动化系统	205,949,147.00	138,509,719.15	67,439,427.85	163,002,034.42	104,420,376.50	58,581,657.92
信息管理及电费计量系统	98,704,384.04	30,325,159.94	68,379,224.10	70,800,244.98	22,079,720.59	48,720,524.39
电子设备及系统集成	99,971,982.05	93,828,388.56	6,143,593.49	120,300,400.19	114,869,727.15	5,430,673.04
租赁	20,121,708.77	7,254,023.97	12,867,684.80	17,542,659.16	6,891,378.27	10,651,280.89
其他	62,691,392.25	53,276,365.37	9,415,026.88	52,538,569.45	43,925,636.19	8,612,933.26
合 计	487,438,614.11	323,193,656.99	164,244,957.12	424,183,908.20	292,186,838.70	131,997,069.50

##### (4) 前五名客户销售

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例（%）
江西省电力	23,705,179.39	4.80
烟台公安局开发区分局	16,703,908.55	3.38
北京派鑫科贸有限公司	16,561,141.88	3.35
BAYCO	13,574,238.80	2.75
北京鑫科思特科贸公司	13,048,329.06	2.64
合 计	83,592,797.68	16.92

## 29、营业税金及附加

项目	本期金额	上期金额	计缴标准
营业税	1,711,139.28	1,464,158.89	按应税劳务、租赁的 5%计缴
城建税	869,111.28	753,575.86	按应纳流转税额的 7%计缴
教育费附加	395,127.13	323,270.55	按应纳流转税额的 3%计缴
地方教育费附加	229,602.42	95,567.00	按应纳流转税额的 2%计缴
合计	3,204,980.11	2,636,572.30	

## 30、销售费用

项目名称	本期金额	上期金额
折旧费	492,550.32	433,905.62
广告宣传费	946,180.00	89,979.00
业务招待费	3,136,644.39	2,533,638.53
邮电费	889,210.42	345,973.75
职工薪酬	10,988,254.81	8,972,487.02
差旅费	18,623,012.77	13,920,891.04
办公费	1,447,950.79	1,390,696.09
会务费	1,880,341.84	1,805,829.97
营销活动经费	525,776.63	3,794,567.08
销售服务费	2,907,485.00	2,174,890.00
运输费	3,037,451.22	3,535,877.08
中标费	2,548,350.83	1,618,945.89
其他	10,506,161.80	4,262,898.10
合计	57,929,370.82	44,880,579.17

## 31、管理费用

项目名称	本期金额	上期金额
办公费	1,842,023.36	1,326,033.34
差旅费	10,850,294.01	11,524,952.98
职工薪酬	28,660,998.85	19,143,099.47
董事会费	81,462.02	81,960.02
审计费	98,800.00	50,105.56
业务招待费	3,579,200.74	2,438,518.87
税金	2,759,713.63	2,602,867.25
技术开发费	26,377,882.58	21,993,936.87
其中：职工薪酬	23,840,003.83	18,384,900.24
折旧费	5,345,646.69	6,018,282.49
无形资产摊销	2,252,825.78	2,040,398.10
修理费	972,046.49	1,132,763.34
交通费	1,041,575.64	949,600.30
会议费	600,743.20	479,457.05
宣传费	77,680.94	123,235.88
水电费	724,223.95	913,686.62
检验检测费	154,101.59	313,467.30

证券费用		240,000.00
其他费用	6,130,287.93	5,843,975.49
合计	91,549,507.40	77,216,340.93

### 32、财务费用

项目	本期金额	上期金额
利息支出	1,034,642.24	721,645.16
减：利息收入	2,144,796.34	2,708,373.13
加：手续费	307,714.59	169,315.67
汇兑损益	138,233.10	695,356.57
加：其他	1,753.25	2,342.76
合计	-662,453.16	-1,119,712.97

### 33、资产减值损失

项目	本期金额	上期金额
一、坏账损失	1,948,201.84	624,925.47
二、存货跌价损失		-121,367.48
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	1,948,201.84	503,557.99

### 34、投资收益

#### (1) 明细情况

项目	本期金额	上期金额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益	125,688.13	93,243.38
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		
处置金融资产或金融负债取得的投资收益	6,223.52	367,871.26
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	26,520.16	
合计	158,431.81	461,114.64



(2) 无按成本法核算的长期股权投资收益

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期金额	上期金额	本期比上期增减变动的原因
天津东方凯发电气自动化技术有限公司	125,688.13	93,243.38	系期末按权益法核算调整的投资收益
合 计	125,688.13	93,243.38	

本公司投资收益汇回不存在重大限制。

35、营业外收入

(1) 构成

项 目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
1. 非流动资产处置利得合计		59,569.68	
其中：固定资产处置利得		59,569.68	
无形资产处置利得			
2、债务重组利得			
3、非货币性资产交换利得			
4、接受捐赠			
5、政府补助	4,769,059.60	8,339,395.16	3,144,039.10
4、其他	232,053.90	379,220.22	232,053.90
合 计	5,001,113.50	8,778,185.06	3,376,093.00

(2) 政府补助

种 类	本期金额	上期金额
1、软件增值税退税	1,625,020.50	7,324,000.16
2、科技补贴	3,144,039.10	1,015,395.00
3、残联基金		
4、其他		
合 计	4,769,059.60	8,339,395.16

36、营业外支出

项 目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
1. 非流动资产处置损失合计		25,980.90	

其中：固定资产处置损失		25,980.90	
无形资产处置损失			
2、债务重组损失			
3、非货币性资产交换损失			
4、对外捐赠			
5、因违反法律、行政法规而交付的罚款、罚金、滞纳金	37,483.63	48,178.09	37,483.63
6、其他	627,619.80	465,171.38	627,619.80
合 计	665,103.43	539,330.37	665,103.43

### 37、所得税费用

项 目	本期金额	上期金额
当期所得税费用	4,598,355.37	2,409,207.87
加：本期缴纳上期所得税		
加：递延所得税费用	-88,577.93	-75,581.44
合 计	4,509,777.44	2,333,626.43

### 38、每股收益计算过程

基本每股收益=P0÷S

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

其中：P0 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S 为发行在外的普通股加权平均数；S0 为期初股份总数；S1 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；Si 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；Sj 为报告期因回购等减少股份数；Sk 为报告期缩股数；M0 报告期月份数；Mi 为增加股份次月起至报告期期末的累计月数；Mj 为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

公司存在稀释性潜在普通股的，应当分别调整归属于普通股股东的报告期净利润和发行在外普通股加权平均数，并据以计算稀释每股收益。

在发行可转换债券、股份期权、认股权证等稀释性潜在普通股情况下，稀释每股收益可参照如下公式计算：

$$\text{稀释每股收益} = P1 / (S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$$

其中，P1 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。公司在计算稀释每股收益时，应考虑所有稀释性潜在普通股对归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润和加权平均股数的影响，按照其稀释程度从大到小的顺序计入

稀释每股收益，直至稀释每股收益达到最小值。

本期归属于普通股股东的净利润7,095,023.51元，扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润5,184,756.47元，发行在外的普通股加权平均数978,163,195股。

本期归属于普通股股东的净利润的基本每股收益=7,095,023.51/978,163,195=0.0073元/每股。扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润的基本每股收益=5,184,756.47/978,163,195=0.0053元/每股。

#### 合并现金流量表项目注释

##### 39、收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期金额	上期金额
银行利息	1,903,918.83	2,435,967.27
往来结算款项	4,006,429.05	1,735,365.24
政府拨款及补贴	1,690,000.00	540,395.00
其他	2,044,704.94	10,769,186.23
合 计	9,645,052.82	15,480,913.74

##### 40、支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期金额	上期金额
差旅费	29,576,731.57	24,527,758.43
投标保证金	17,527,115.65	7,433,099.56
业务招待费	6,317,949.18	5,239,056.71
营销相关经费	18,820,469.52	12,097,715.63
办公费	3,475,563.66	3,219,367.89
运输费	4,415,784.89	3,904,888.93
咨询费	3,262,220.92	1,948,293.02
会议费	2,657,645.64	2,585,732.02
其他	15,010,559.98	30,194,783.56
合 计	101,064,041.01	91,150,695.75

##### 41、合并现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	13,729,895.23	17,980,109.00
加: 资产减值准备	1,948,201.84	503,557.99
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	13,240,378.67	14,136,154.12
无形资产摊销	2,669,866.64	2,237,458.49
长期待摊费用摊销	267,180.41	274,675.81
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)		-33,588.78
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)	1,259,208.11	699,046.23
投资损失(收益以“—”号填列)	-158,431.81	-461,114.64

递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-88,577.93	-75,581.44
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）	-14,588,941.12	-4,027,939.74
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-143,980,329.18	-78,541,684.14
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-49,204,778.08	-39,648,625.66
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-174,906,327.22	-86,957,532.76
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	275,179,703.46	303,640,894.80
减：现金的期初余额	543,384,303.54	392,453,303.31
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	-268,204,600.08	-88,812,408.51

#### 42、现金和现金等价物

项 目	本期金额	上期金额
一、现金	275,179,703.46	303,640,894.80
其中：库存现金	36,970.48	69,392.73
可随时用于支付的银行存款	261,892,441.95	294,203,479.91
可随时用于支付的其他货币资金	13,250,291.03	9,368,022.16
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	275,179,703.46	303,640,894.80
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

#### （九）、关联方关系及其交易

##### 关联方关系

##### 1、关联方认定标准说明

关联方的认定标准：一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制或重大影响的，构成关联方。

##### 2、存在控制关系的关联方

##### （1）本公司的母公司

公司名称	注册地	业务性质	注册资本	对本企业的持股比例	表决权比例	组织机构代码
东方电子集团有限公司	烟台	制造、服务	10,000 万元	19.74%	19.74%	265623203

##### （2）本公司的子公司

子公司名称	注册地	业务性质	注册资本		本企业合计享有的表决权比例	组织机构代码
			年初数	期末数		

北京东方京海电子科技有限公司	北京	电子电力设备	25,000,000.00	25,000,000.00	100.00%	700241497
烟台东方电子科技发展有限公司	烟台	自动化系统、计算机信息	100,000,000.00	100,000,000.00	90.00%	779743771
龙口东立电线电缆有限公司	烟台	生产销售电线电缆及相关产品	美元 300 万元	美元 300 万元	75.00%	613433239
南京世纪东方电子有限公司	南京	电子自动化系统	10,000,000.00	10,000,000.00	56.58%	726094528
烟台东方威智电子科技有限公司	烟台	通讯设备工业控制系统	美元 82.789 万元	美元 82.789 万	51.00%	757461175
烟台东方华瑞电气有限公司	烟台	销售电子及通信设备	8,000,000.00	8,000,000.00	51.00%	77316711X
烟台东方纵横电子有限责任公司	烟台	系统集成及电子产品购销	6,000,000.00	6,000,000.00	40.00%	751775798
烟台海颐软件股份有限公司	烟台	计算机软件产品的开发、	30,000,000.00	30,000,000.00	33.60%	750888838
烟台东方威思顿电气有限公司	烟台	电力计量系统等	50,050,000.00	50,050,000.00	30.00%	746560186
北京东方天宏节能环保有限公司	北京	节能环保技术开发、咨	50,000,000.00	50,000,000.00	65.00%	56208118

### 3、本企业的合营和联营企业的情况

被投资单位	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本
一、合营企业					
二、联营企业					
天津东方凯发电气自动化技术有限公司	有限责任公司	天津	杨恒坤	软件、光电一体化技术开发	500 万元

续表

被投资单位	本企业持股比例 (%)	表决权比例 (%)	关联关系	组织机构代码
一、合营企业				
二、联营企业				
天津东方凯发电气自动化技术有限公司	30	30	控股公司董事长兼任董事长的公司	749105189

### 4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
烟台东方电子玉麟电气有限公司	母公司控制的子公司	613422601
烟台东方海华电子发展有限公司	母公司控制的子公司	750887480

### 关联方交易

1、关联方交易的定价政策：本公司与关联方的交易遵循独立核算的原则和公开、公平、合理、平等的原则进行。

### 2、销售产品

关联方	关联交易定价方式及决策程序	本期金额		上期金额	
		金额	占同类交易的比例	金额	占同类交易的比例 (%)
烟台东方电子玉麟电气有限公司	市场价	61,666.67	0.01	125,427.35	0.03
东方电子集团有限公司	市场价			5,256.41	

烟台东方海华电子发展有限公司	市场价	64,466.30	0.01		
天津东方凯发电气自动化技术有限公司	市场价	2,428,717.95	0.52	998,634.53	0.25
3、采购货物					
关联方	关联交易定价方式及决策程序	本期金额		上期金额	
		金额	占同类交易的比例	金额	占同类交易的比例(%)
烟台东方电子玉麟电气有限公司	市场价	299,615.39	0.07	105,757.27	0.03
烟台东方海华电子发展有限公司	市场价	272,356.25	0.07	398,989.55	0.13
4、提供劳务					
关联方	关联交易定价方式及决策程序	本期金额		上期金额	
		金额	占同类交易的比例	金额	占同类交易的比例(%)
烟台东方电子玉麟电气有限公司	市场价			81,512.54	0.72

#### 5、上市公司应收关联方款项

项目	关联方	期末账面余额	年初账面余额
应收账款	烟台东方电子玉麟电气有限公司	5,007,751.79	5,201,351.79
应收账款	天津东方凯发电气自动化技术有限公司	1,774,333.00	1,043,412.32
应收账款	烟台东方海华电子发展有限公司	91,000.00	91,000.00
其他应收款	东方电子集团有限公司	40,648.89	18,670.00
其他应收款	天津东方凯发电气自动化技术有限公司	37,612.32	
其他应收款	烟台东方电子玉麟电气有限公司	104,701.00	190,281.00
其他应收款	烟台东方海华电子发展有限公司	746,250.00	954,730.00

#### 6、上市公司应付关联方款项

项目	关联方	期末账面余额	年初账面余额
应付账款	烟台东方电子玉麟电气有限公司	96,315.00	95,215.00
应付账款	烟台东方海华电子发展有限公司	1,641,557.07	4,080,126.79
其他应付款	烟台东方电子玉麟电气有限公司	34,000.00	34,000.00

#### 7、股权转让

无

#### 8、租赁

关联方名称	定价政策	本期金额	上期金额
烟台方海华电子发展有限公司	协议价	49,068.59	49,876.72

### (十)、或有事项

#### 1、为其他单位提供债务担保形成的或有负债

无

2、截止 2011 年 6 月 30 日，公司无应披露而未披露的重大或有事项。

#### (十一)、承诺事项

截止 2011 年 6 月 30 日，公司无应披露而未披露的重大承诺事项。

#### (十二)、资产负债表日后事项

截止财务报告批准报出日，本公司无应披露而未披露的资产负债表日后事项。

#### (十三)、其他重要事项

报告期内发生及以前期间发生但持续到报告期的重大诉讼、仲裁事项。

公司接青岛市中级人民法院通知（【2007】青执一字第 315 号），青岛市中级人民法院受理的各地投资人诉本公司及东方电子集团有限公司证券市场虚假陈述民事赔偿纠纷案，该系列案件涉及股民 6,983 名，案件数量 2,716 件，涉案标的约为 4.42 亿元。现上述案件已经全部审结。

对于在赔偿范围之内且已经签收民事调解书的原告，青岛中院以主动协助执行的方式将股票予以过户。截至目前，青岛中院通过中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司分七批次向 6,793 名具备赔偿条件的原告执行过户东方电子股票（证券代码 000682）44,504,014 股。

因原告资料信息不具备过户条件等原因无法办理过户的原告为 34 名，涉及赔偿金额 413,756.94 元，折算股票数量为 64,751 股。对上述未过户原告，在原告同意变更履行方式的情况下，由东方电子集团有限公司按照其获赔数额直接向其给付现金。

公司接最高人民法院（2011）民申字第 535 号《民事裁定书》，最高人民法院依法裁定驳回广州科技风险投资有限公司的再审申请。

截止本报告披露日，公司的上述证券市场虚假陈述系列纠纷案已经全部结案。

公司无其他应披露的诉讼、仲裁事项。

#### (十四)、母公司财务报表有关项目附注

##### 1. 应收账款

##### (1) 分类情况：

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								

组合一(账龄分析)	441,760,615.62	100.00	59,707,261.70	13.52	352,583,089.54	100.00	58,619,675.54	16.63
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款								
合计	441,760,615.62	100.00	59,707,261.70	13.52	352,583,089.54	100.00	58,619,675.54	16.63

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	比例%	坏账准备	账面余额	比例%	坏账准备
1年以内	283,773,984.30	64.24	2,837,739.84	201,705,604.19	57.21	2,017,056.04
1—2年	68,421,393.24	15.49	3,421,069.66	62,952,378.78	17.85	3,147,618.94
2—3年	31,921,987.34	7.23	4,788,298.10	29,838,303.49	8.46	4,475,745.52
3—5年	17,966,193.28	4.06	8,983,096.64	18,215,096.08	5.17	9,107,548.04
5年以上	39,677,057.46	8.98	39,677,057.46	39,871,707.00	11.31	39,871,707.00
合计	441,760,615.62	100.00	59,707,261.70	352,583,089.54	100.00	58,619,675.54

(2) 本期转回或收回情况

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
账龄较长的销售尾款	追收	账龄分析法	166,060.00	166,060.00

(3) 本期实际核销的应收账款情况：

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
母公司核销2笔	货款	95,067.66	无法收回	否
合计		95,067.66		

因账龄较长，多次催收未果，清收成本较高，核销无法收回的款项 95,067.66 元。

(4) 截止 2011 年 6 月 30 日，持本公司 5%（含 5%）以上股份的股东单位无欠款。

(5) 截止2011年6月30日，应收账款欠款金额前五名的单位情况如下：

客户名称	与本公司关系	期末余额	账龄	占应收账款总额的比例(%)
1	客户	33,535,524.84	1年以内	7.59
2	客户	19,543,573.00	1年以内	4.42
3	客户	12,907,192.40	1年以内	2.92
4	客户	11,986,000.00	1年以内	2.71



5	客户	7,301,323.75	1年以内	1.65
合计		85,273,613.99		19.29

(6) 截止 2011 年 6 月 30 日，应收关联方款项情况：

单位名称	与本公司关系	期末余额	占应收账款总额的比例
烟台东方电子玉麟电气有限公司	同一母公司	5,007,751.79	1.13
天津东方凯发电气自动化技术有限公司	联营企业	1,774,333.00	0.40
合计		6,782,084.79	1.53

2. 其他应收款

(1) 分类情况：

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								
组合一(账龄分析)	101,233,914.49	100.00	6,995,102.10	6.91	58,816,310.37	100.00	6,634,629.88	11.28
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款								
合计	101,233,914.49	100.00	6,995,102.10	6.91	58,816,310.37	100.00	6,634,629.88	11.28

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	比例%	坏账准备	账面余额	比例%	坏账准备
1年以内	92,030,847.52	90.91	920,308.48	50,188,286.68	85.33	501,882.87
1—2年	2,555,113.32	2.52	127,755.67	1,608,209.35	2.73	80,410.47
2—3年	426,488.26	0.42	63,973.24	747,186.94	1.27	112,078.04
3—5年	676,801.37	0.67	338,400.69	664,737.82	1.14	332,368.92
5年以上	5,544,664.02	5.48	5,544,664.02	5,607,889.58	9.53	5,607,889.58
合计	101,233,914.49	100.00	6,995,102.10	58,816,310.37	100.00	6,634,629.88

(2) 截止 2011 年 6 月 30 日，持本公司 5% (含 5%) 以上股份的股东单位无欠款。

(3) 截止 2011 年 6 月 30 日，其他应收款欠款金额前五名的单位情况如下：

客户名称	与本公司关系	期末余额	账 龄	占其他应收款总额的比例 (%)
1	子公司	16,828,906.69	1年以内	16.62
2	客户	12,455,478.62	1年以内	12.30
3	子公司	7,889,439.21	1年以内	7.79
4	子公司	5,678,769.80	1年以内	5.61
5	客户	3,000,000.00	1年以内	2.96
合计		45,852,594.32	1年以内	45.28

(5) 截止 2011 年 6 月 30 日, 应收关联方款项情况:

单位名称	与本公司关系	期末余额	占其他应收款总额的比例 (%)
北京东方京海电子科技有限公司	子公司	561,278.59	0.55
南京世纪东方电子有限公司	子公司	5,678,769.80	5.61
龙口东立电线电缆有限公司	子公司	7,889,439.21	7.79
烟台东方科技发展有限公司	子公司	16,828,906.69	16.62
烟台东方威思顿电气有限公司	子公司	391,425.29	0.39
烟台东方纵横电子有限责任公司	子公司	1,542,997.66	1.52

### 3. 长期股权投资

#### (1) 被投资单位基本情况

被投资单位名称	注册地	业务性质	本企业持股比例	本企业在被投资单位表决权比例
一、子公司				
北京东方京海电子科技有限公司	北京	电子电力设备	100.00%	100.00%
烟台东方科技发展有限公司	烟台	自动化系统、计算机信息系统集成	90.00%	90.00%
龙口东立电线电缆有限公司	烟台	生产销售电线电缆及相关产品	75.00%	75.00%
南京世纪东方电子有限公司	南京	电子自动化系统	56.58%	56.58%
烟台东方威智电子科技有限公司	烟台	通讯设备工业控制系统	51.00%	51.00%
烟台东方华瑞电气有限公司	烟台	销售电子及通信设备	51.00%	51.00%
烟台东方纵横电子有限责任公司	烟台	系统集成及电子产品购销	40.00%	40.00%
烟台海颐软件股份有限公司	烟台	计算机软件的开发、销售及系统集成	33.60%	33.60%
烟台东方威思顿电气有限公司	烟台	电力计量系统等	30.00%	30.00%
北京东方天宏节能环保有限公司	北京	节能环保技术开发、咨询、服务	65.00%	65.00%
二、联营企业				
天津东方凯发电气自动化技术有限公司	天津	软件, 光电一体化技术开发	30.00%	30.00%
三、其他企业				
烟台外贸包装机械有限公司	烟台	包装材料	37.40%	37.40%
陕西银河网电科技有限公司	西安	电力系统自动化	18.00%	18.00%
深圳雅都图形软件有限公司	深圳	图形软件设计	5.26%	5.26%
烟台银行股份有限公司	烟台	金融业	0.5%	0.5%

## (2) 长期股权投资的账面价值

被投资单位	年初账面价值	增减变动	期末账面价值
一、子公司			
北京东方京海电子科技有限公司	23,210,925.27		23,210,925.27
烟台东方电子科技发展有限公司	90,000,000.00		90,000,000.00
龙口东立电线电缆有限公司	25,148,381.48		25,148,381.48
南京世纪东方电子有限公司	5,658,000.00		5,658,000.00
烟台东方威智电子科技有限公司	3,057,896.76		3,057,896.76
烟台东方华瑞电气有限公司	4,080,000.00		4,080,000.00
烟台东方纵横电子有限责任公司	2,400,000.00		2,400,000.00
烟台海颐软件股份有限公司	10,080,000.00		10,080,000.00
烟台东方威思顿电气有限公司	10,563,000.00		10,563,000.00
北京东方天宏节能环保有限公司	32,500,000.00		32,500,000.00
二、联营企业			
天津东方凯发电气自动化技术有限公司	2,745,255.14	-174,311.87	2,570,943.27
三、其他股权投资			
烟台外贸包装机械有限公司			
陕西银河网电科技有限公司	500,000.00		500,000.00
深圳雅都图形软件有限公司	4,420,000.00		4,420,000.00
烟台银行股份有限公司	20,000,000.00		20,000,000.00
合计	234,363,458.65	-174,311.87	234,189,146.78

## (3) 按成本法核算

被投资单位	投资成本	年初余额	增加、减少	期末余额	减值准备
一、子公司					
北京东方京海电子科技有限公司	23,210,925.27	23,210,925.27		23,210,925.27	
烟台东方电子科技发展有限公司	90,000,000.00	90,000,000.00		90,000,000.00	
龙口东立电线电缆有限公司	25,148,381.48	25,148,381.48		25,148,381.48	
南京世纪东方电子有限公司	5,658,000.00	5,658,000.00		5,658,000.00	
烟台东方威智电子科技有限公司	3,057,896.76	3,057,896.76		3,057,896.76	
烟台东方华瑞电气有限公司	4,080,000.00	4,080,000.00		4,080,000.00	
烟台东方纵横电子有限责任公司	2,400,000.00	2,400,000.00		2,400,000.00	
烟台海颐软件股份有限公司	10,080,000.00	10,080,000.00		10,080,000.00	
烟台东方威思顿电气有限公司	10,563,000.00	10,563,000.00		10,563,000.00	
北京东方天宏节能环保有限公司	32,500,000.00	32,500,000.00		32,500,000.00	
二、其他股权投资					
烟台外贸包装机械有限公司	3,272,827.12	3,272,827.12		3,272,827.12	3,272,827.12
陕西银河网电科技有限公司	1,500,000.00	1,500,000.00		1,500,000.00	1,000,000.00
深圳雅都图形软件有限公司	4,420,000.00	4,420,000.00		4,420,000.00	
烟台银行股份有限公司	20,000,000.00	20,000,000.00		20,000,000.00	
合计	235,891,030.63	235,891,030.63		235,891,030.63	4,272,827.12

## (4) 权益法核算

被投资单位	投资成本	年初余额	增加、减少	期末余额	减值准备
-------	------	------	-------	------	------

天津东方凯发电气自动化技术有限公司	600,000.00	2,745,255.14	-174,311.87	2,570,943.27	
-------------------	------------	--------------	-------------	--------------	--

#### (5) 长期股权投资减值准备

被投资单位名称	年初余额	本期增加	本期减少		期末余额
			转回	其他减少	
烟台外贸包装机械有限公司	3,272,827.12				3,272,827.12
陕西银河网电科技有限公司	1,000,000.00				1,000,000.00
小 计	4,272,827.12				4,272,827.12

### 4. 营业收入与成本

#### (1) 营业收入与成本

项 目	本期金额		上期金额	
	收 入	成 本	收 入	成 本
主营业务收入	229,992,441.71	154,160,971.38	193,375,927.57	124,322,180.91
其他业务收入	9,650,600.76	8,279,271.69	5,730,940.22	3,864,698.52
合 计	239,643,042.47	162,440,243.07	199,106,867.79	128,186,879.43

#### (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
自动化行业	192,439,293.16	131,333,883.70	164,794,990.64	108,274,961.42
非自动化行业	37,553,148.55	22,827,087.68	28,580,936.93	16,047,219.49
合 计	229,992,441.71	154,160,971.38	193,375,927.57	124,322,180.91

#### (3) 按产品（业务）

项 目	本期金额		上期金额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
电力自动化系统	192,439,293.16	131,333,883.70	164,794,990.64	108,274,961.42
租赁	19,740,108.77	6,138,647.47	17,285,159.16	5,836,663.68
其他	17,813,039.78	16,688,440.21	11,295,777.77	10,210,555.81
合 计	229,992,441.71	154,160,971.38	193,375,927.57	124,322,180.91

#### (4) 前五名客户销售

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例（%）
1	23,705,179.39	9.89
2	16,703,908.55	6.97
3	11,673,602.06	4.87
4	10,258,461.38	4.28
5	10,099,145.30	4.21

合 计	72,440,296.68	30.22
-----	---------------	-------

## 5. 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	3,171,090.00	2,757,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	125,688.13	93,243.38
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		
处置金融资产或金融负债取得的投资收益	3,738.73	173,356.60
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		
合 计	3,300,516.86	3,023,599.98

### (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
烟台东方威思顿电气有限公司	316,890.00	
烟台东方华瑞电气有限公司	1,632,000.00	1,632,000.00
烟台海颐软件股份有限公司	1,008,000.00	1,125,000.00
烟台东方威智电子科技有限公司	214,200.00	
烟台东方纵横电子有限责任公司		
合 计	3,171,090.00	2,757,000.00

### (3) 按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期金额	上期金额
天津东方凯发自动化技术有限公司	125,688.13	93,243.38
合 计	125,688.13	93,243.38

## 6. 现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	4,065,794.50	7,439,448.76

加：资产减值准备	1,377,066.04	218,460.74
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	10,304,531.49	11,384,873.66
无形资产摊销	2,331,856.86	1,916,093.09
长期待摊费用摊销	80,823.86	97,317.56
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)		-33,588.78
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)		
投资损失(收益以“-”号填列)	-3,300,516.86	-3,023,599.98
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)		-42,893.19
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)	14,280,698.55	23,345,792.05
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-106,755,018.39	-48,250,324.67
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-21,701,538.41	-54,643,826.14
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-99,316,302.36	-61,592,246.90
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	181,902,072.00	239,817,786.18
减：现金的期初余额	331,990,923.68	303,128,805.37
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	-150,088,851.68	-63,311,019.19

## (十五)、补充资料

### 1. 本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		
越权审批或无正式批准的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助(与公司业务密切相关,按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)	3,144,039.10	

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		
交易价格显示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	6,223.52	
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	-433,049.53	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小 计	2,717,213.09	
所得税影响数	205,706.37	
少数股东权益影响额（税后）	601,239.68	
合 计	1,910,267.04	

## 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	0.52	0.0073	0.0073
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.38	0.0053	0.0053

## 3、主要会计报表项目的异常情况及原因

(1)货币资金期末余额比年初余额减少 271,580,405.77 元，减幅 48.68%，

---

一是随着业务量的大幅增加，流动资金需求也大幅增加，同时由于行业收款的特点，经营活动产生的现金流量净额为负数；二是本年投资中信信托及理财产品 7,500 万元。

(2) 应收票据期末余额比年初余额减少 7,447,438.59 元，减幅 62.90%，主要原因是票据到期结算或背书转让所致。

(3) 预付款项期末余额比年初余额增加 18,165,671.00 元，增幅 52.25%，主要原因是采购预付款增加所致。

(4) 其他应收款期末余额比年初余额增加 33,089,814.92 元，增幅 60.00%，主要系投标保证金和备用金增加所致。

(5) 持有至到期投资期末余额比年初余额增加 75,000,000.00 元，系母公司于 2011 年 1 月购买中信信托有限责任公司“中信智赢 2 号基金集合信托计划” 5,000 万元，2011 年 3 月北京东方天宏节能环保有限公司购买中信银行股份有限公司“中信聚金理财保本型固定收益类理财产品 5 号 112 期对公信托理财计划” 2,500 万元。

(6) 开发支出期末余额比年初余额增加 2,370,896.11 元，增幅 35.15%，主要原因是研发项目尚未结项所致。

(7) 应付票据期末余额比年初余额减少 18,376,813.00 元，减幅 57.20%，主要原因是应付票据到期所致。

(8) 应交税费由期初的正数转为负数，主要原因是增值税留抵所致。

(9) 财务费用本期比上期增加 457,259.81 元，增幅 40.84%，主要系 2011 年上半年到期的定期存款的利息同比下降使利息收入减少，另外系贷款利息增加所致。

(10) 资产减值损失本期比上期增加 1,444,643.85 元，增幅 286.89%；主要原因是坏账准备计提同比增加所致。

(11) 营业外收入本期比上期减少 3,777,071.56 元，减幅 43.03%；主要原因是 2011 年 1 月 28 日，国务院发布《关于印发进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展若干政策的通知》（国发〔2011〕4 号），符合条件的软件企业可继续享受软件增值税优惠政策，财政部、国家税务总局尚未出台具体实施细则，使得 2011 年度软件退税未及时到位所致。

(12) 所得税费用本期比上期增加 2,176,151.01 元，增幅 93.25%，主要是子公司应纳税所得额增加所致。

(十六)、财务报表之批准

本财务报表业经本公司董事会于 2011 年 8 月 23 日批准。



---

## 第八节 备查文件

- 一. 载有公司董事长亲笔签字的 2011 年半年度报告文本。
- 二. 载有公司董事长、主管会计工作负责人及会计机构负责人亲笔签字并盖章的财务报告文本。
- 三. 报告期内在中国证监会指定报刊及网站上披露过的所有文件的正本及公告文本的原件。
- 四. 公司章程。

董事长签名： 丁振华

东方电子股份有限公司董事会

2011 年 8 月 23 日