

江苏东光微电子股份有限公司

JIANGSU DONGGUANG MICRO-ELECTRONICS CO., LTD.
(江苏省宜兴环科园绿园路 42 号)



2011 年半年度报告

股票代码: 002504

股票简称: 东光微电

披露时间: 二〇一一年八月二十六日

重要提示

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

没有董事、监事、高级管理人员对本报告内容的真实性、准确性、完整性无法保证或存在异议。

公司全体董事均亲自出席本次审计半年度报告的董事会。

公司半年度财务报告未经会计师事务所审计。

公司负责人沈建平、主管会计工作负责人钱旭锋及会计机构负责人(会计主管人员)袁凤娟声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

目 录

第一节	公司基本情况简介.....	3
第二节	公司主要会计数据及财务指标.....	5
第三节	股东变动及股东情况.....	6
第四节	董事、监事和高级管理人员情况.....	8
第五节	董事会报告.....	9
第六节	重要事项	21
第七节	财务报告	25
第八节	备查文件	102

第一节 公司基本情况简介

一、基本情况简介

（一）公司名称

中文名称：江苏东光微电子股份有限公司

英文名称：Jiangsu Dongguang Micro-electronics Co.,Ltd.

中文简称：东光微电

（二）公司法定代表人：沈建平

（三）公司联系人及联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	周玲燕	胥驰骋
联系地址	江苏省宜兴市新街百合工业园	江苏省宜兴市新街百合工业园
电话	0510-87138930	0510-87138930
传真	0510-87138931	0510-87138931
电子信箱	lyzhou@jsdgme.com	lyzhou@jsdgme.com

（四）公司联系方式

注册地址：江苏省宜兴环科园绿园路 42 号

办公地址：江苏省宜兴新街百合工业园

邮政编码：214205

互联网网址：www.jsdgme.com

电子信箱：lyzhou@jsdgme.com

（五）公司信息披露媒体

信息披露报纸：《证券时报》、《中国证券报》

登载年度报告网址：巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）

年度报告备置地点：证券法务部

(六) 公司股票上市交易所、股票简称和股票代码

股票上市交易所：深圳证券交易所

股票简称：东光微电

股票代码：002504

(七) 其他有关资料

首次注册登记日期：2003年6月12日

注册登记地点：江苏省工商行政管理局

最近一次变更登记日期：2010年12月21日

营业执照注册号：320000000048470

税务登记号码：320282703536127

组织机构代码：70353612-7

第二节 公司主要会计数据及财务指标

一、主要会计数据及财务指标

单位：元

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减 (%)
总资产 (元)	763,605,322.99	773,583,824.39	-1.29%
归属于上市公司股东的所有者权益 (元)	670,440,012.33	674,073,229.79	-0.54%
股本 (股)	107,000,000.00	107,000,000.00	0.00%
归属于上市公司股东的每股净资产 (元/股)	6.27	6.30	-0.48%
	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)	90,064,440.84	102,683,748.55	-12.29%
营业利润 (元)	11,381,689.64	17,736,052.41	-35.83%
利润总额 (元)	20,418,621.17	17,195,833.97	18.74%
归属于上市公司股东的净利润 (元)	17,766,782.54	14,971,584.23	18.67%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润 (元)	9,461,671.63	14,977,547.44	-36.83%
基本每股收益 (元/股)	0.17	0.19	-10.53%
稀释每股收益 (元/股)	0.17	0.19	-10.53%
加权平均净资产收益率 (%)	2.64%	6.02%	-3.38%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	1.41%	6.02%	-4.61%
经营活动产生的现金流量净额 (元)	-19,756,316.82	47,280,157.28	-141.79%
每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股)	-0.18	0.59	-130.51%

二、非经常性损益项目

单位：元

非经常性损益项目	金额	附注 (如适用)
非流动资产处置损益	-3,424.35	
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	9,490,230.68	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	4,749.00	
所得税影响额	-1,186,444.42	
合计	8,305,110.91	-

第三节 股东变动及股东情况

一、股本变动情况表

单位：元

	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	85,400,000	79.81%				-5,400,000	-5,400,000	80,000,000	74.77%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	85,400,000	79.81%				-5,400,000	-5,400,000	80,000,000	74.77%
其中：境内非国有法人持股	25,808,163	24.12%				-5,400,000	-5,400,000	20,408,163	19.07%
境内自然人持股	59,591,837	55.69%						59,591,837	55.69%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
5、高管股份									
二、无限售条件股份	21,600,000	20.19%				5,400,000	5,400,000	27,000,000	25.23%
1、人民币普通股	21,600,000	20.19%				5,400,000	5,400,000	27,000,000	25.23%
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	107,000,000	100.00%						107,000,000	100.00%

二、股东情况

(一) 前 10 名股东、前 10 名无限售条件股东持股情况表

单位：股

股东总数		14,309			
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
沈建平	境内自然人	25.94%	27,760,070	27,760,070	0
中国-比利时直接股权投资基金	境内非国有法人	19.07%	20,408,163	20,408,163	0
詹文陆	境内自然人	6.35%	6,797,323	6,797,323	0
丁达中	境内自然人	5.29%	5,664,485	5,664,485	0
徐志祥	境内自然人	3.81%	4,079,760	4,079,760	0
林钢	境内自然人	3.18%	3,400,369	3,400,369	0
陈俊标	境内自然人	2.65%	2,833,641	2,833,641	0
白群	境内自然人	2.34%	2,500,000	2,500,000	0
李国华	境内自然人	1.83%	1,963,064	1,963,064	0
张志宏	境内自然人	1.40%	1,500,000	1,500,000	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		
庄捷	184,400		人民币普通股		
徐春英	130,000		人民币普通股		
许掌森	120,000		人民币普通股		
严红梅	116,300		人民币普通股		
张燕	114,900		人民币普通股		
黄子成	108,600		人民币普通股		
张怡	106,700		人民币普通股		
胡忠文	104,664		人民币普通股		
沈坚	100,000		人民币普通股		
朱小海	92,485		人民币普通股		
上述股东关联关系或一致行动的说明	1、沈建平为本公司的实际控制人。 2、本公司前 10 名股东不存在关联关系，也不属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。 3、本公司未知前 10 名无限售条件股东是否存在关联关系，也未知他们是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。				

(二) 控股股东及实际控制人情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

第四节 董事、监事和高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员的持股变动情况

报告期内，上述人员持股情况未发生变更。

二、董事、监事和高级管理人员新聘和解聘情况

2011年4月6日，公司召开第三届董事会第八次会议，经总经理沈建平先生提名，公司聘请周玲燕女士担任公司副总经理。

第五节 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：

报告期内，公司经理层认真落实董事会下达的年度经营目标，公司主导产品销售正常。公司本着持续、稳健的经营方针，积极应对行业市场变化，努力提高经营管理水平，强化企业管理；对内积极开发新产品，成功研发了 IGBT 和 FDR 芯片，并迅速进入市场抢得市场先机；对外大力扩展产品应用市场，根据市场需求变化，拓展新的应用领域，以促进年度目标能圆满完成。

2011 年上半年度，公司实现营业总收入 9006.44 万元，比上年同期下降 12.29%；实现利润总额 2041.86 万元，比上年同期增长 18.74%；归属于上市公司股东的净利润 1776.68 万元，比上年同期增长 18.67%。

下半年是电子行业的传统旺季，随着市场整体需求逐步回暖，公司将着力拓展新品市场，持续有效稳固推进原有市场，以提高公司销售规模来提升企业整体经营效率，增强企业综合竞争力。

(二) 公司研发情况：

报告期内，公司在新品研发方面有重大突破：

1、新型功率半导体器件

① IGBT 芯片，公司开发了针对 NPT-IGBT 产品的背面工艺，包括 IGBT 的背面减薄、背面腐蚀、背面离子注入、背面杂质激活及背面多层金属化等；在此基础上，又开发了更薄的 IGBT 薄片工艺，使得 IGBT 芯片最终厚度可以控制在 80 μm 。

② 高压大电流 MOS，继抗 EAS、抗 ESD、芯片高密度化三者集成的 MOS 产品研发成功后，公司又开发了 500V 系列的大电流及 900V 以上的 MOS 产品，目前已自主研发形成一套完整的高压大电流 MOS 生产工艺。

③ 超快恢复二极管（FRD）芯片，目前产品已成功替代进口，应用于逆变电焊机等逆变领域。

2、半导体防护器件

① 公司自主研发的抗静电 TVS 管，可以瞬间泄放高达 20,000 伏的电荷，用以保护通讯产品终端、智能电表、数据接口等高级电子设备。

② 公司成功研发了 LED 开路保护器,该保护器与串联灯串中的每个 LED 并联,使得当某一个 LED 损坏或开路时并不影响其他 LED 的正常工作,有效提高了 LED 照明电路工作的可靠性和稳定性,为节约能源,绿色环保保驾护航。

3、可控硅

高压大电流方片可控硅,公司可控硅产品向工业控制领域拓展,不断开发多元市场,增强该系列产品的市场抗风险能力,目前已成功研发高压大电流方片可控硅,产品已通过客户认证,进入了小批量生产阶段。

4、报告期内授权专利情况

序号	专利类型	专利名称	专利号	授权日
1	集成电路布图设计	15N120 绝缘栅双极型晶体管	BS. 10500976. 8	2011-4-28
2	集成电路布图设计	20N120 绝缘栅双极型晶体管	BS. 10500975. X	2011-4-28
3	实用新型	硅片抛光盘	ZL 2010 2 0554467. 8	2011-6-29

(三) 公司经营业务及其经营状况

1、公司主营业务范围

报告期内,公司主营业务及其结构未发生重大变化。公司的经营范围为半导体器件,集成电路的开发,设计,制造,销售,推广应用。

2、主营业务分行业、产品情况表

单位: 万元

主营业务分行业情况						
分行业或分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年同期增减 (%)	营业成本比上年同期增减 (%)	毛利率比上年同期增减 (%)
工业	9,006.44	6,406.14	28.87%	-12.29%	-7.64%	-3.58%
主营业务分产品情况						
半导体功率器件	8,921.46	6,351.99	28.80%	-12.01%	-7.59%	-3.41%
半导体功率芯片	84.98	54.15	36.28%	-34.38%	-13.22%	-15.54%

报告期内,公司营业收入受市场变化影响,比上年同期下降了 12.29%,由于客户结构和产品结构变化、主要原材料价格的上涨及劳动力成本增长,致使毛利率比上年同期降低了 3.58%。其中半导体功率器件营业收入比上年同期下降了 12.01%,毛

利率同比下降了 3.41%；半导体功率芯片非公司主导业务，收入仅占总体收入的 0.94%，本期由于客户结构及产品结构的变化，导致收入和毛利率变化较大。

3、主营业务分地区情况

单位：万元

地区	营业收入	营业收入比上年增减(%)
浙江	2,533.61	-14.58%
广东	3,051.31	-30.93%
江苏	2,276.68	15.66%
其他	615.73	-13.15%
国外	529.12	155.27%

4、报告期内费用构成情况

单位：万元

项目	2011 半年度	2010 本年度	+/-金额	+/- %
销售费用	232.74	178.86	53.88	30.12%
管理费用	1,276.10	908.25	367.85	40.50%
财务费用	-178.39	367.09	-545.48	-148.60%
期间费用合计	1,330.45	1,454.20	-123.75	-8.51%
所得税费用	265.18	222.42	42.76	19.22%

①本期销售费用较上年同期增长 30.12%，主要是由于本期为拓展 IGBT 等新产品的市场，增加了差旅费、业务费的支出所致。

②本期管理费用较上年同期增长 40.50%，增长的主要原因是应付职工薪酬及新品研发费用增长所致。

③上期利用超募资金和自有资金偿还了银行贷款以及存款利息增加，使本期财务费用较上年同期下降了-148.60%。

④由于本年利润总额同比增长 18.74%，所得税费用比上年同期增长 19.22%。

5、非经常性损益情况

单位：万元

非经常性损益项目	2011 上半年	2010 上半年
非流动性资产处置损益	-0.34	-2.37
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)	949.02	14.67
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	0.47	-14.85
所得税影响额	-118.64	1.96
合计	830.51	-0.59

本期计入损益的政府补助主要是：

①收到地方政府财政补贴 120.44 万元；

②2009 年依据国家发展和改革委员会、工业和信息化部《国家发展改革委、工业和信息化部关于下达电子信息产业振兴和技术改造项目 2009 年新增中央预算内投资计划的通知》（发改投资[2009]1168 号），公司取得技术改造项目投资 8,000,000.00 元，该项目 2011 年 6 月份已通过验收，项目资助金转入当期营业外收入。

6、报告期内公司主要会计报表项目的异常情况及原因说明

单位：元

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	292,069,774.92	372,156,979.26	-21.52%	2011 年上半年度募投资金使用所致
预付款项	14,387,598.93	3,315,828.27	333.91%	2011 年上半年度预付委外加工费增加所致
应收利息	703,388.89		100.00%	2011 年上半年度募投资金增加利息收入所致
其他应收款	518,691.24	313,901.71	65.24%	2011 年上半年度增加应收科技项目款所致
存货	59,116,381.98	40,350,712.84	46.51%	2011 年上半年度为销售备货所致

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
在建工程	51,740,424.45	14,039,151.50	268.54%	2011 年上半年度实施募投项目建设所致
预收款项	355,470.84	879,137.92	-59.57%	2011 年上半年度减少预收销售款所致
应交税费	7,133,173.30	4,342,883.46	64.25%	2011 年上半年度期末应交增值税、企业所得税、个人所得税增加所致
其他应付款	479,907.80	981,602.20	-51.11%	2011 年上半年度支付律师费、运输费所致
营业税金及附加	184,850.40	956,476.52	-80.67%	2011 年上半年度由于实施项目建设增加进项税金的抵扣, 应交增值税减少所致
销售费用	2,327,420.68	1,788,610.20	30.12%	2011 年上半年度为拓展新市场增加差旅费, 招待费支出所致
管理费用	12,760,990.57	9,082,485.25	40.50%	2011 年上半年度应付职工薪酬及新品研发费用增加所致
财务费用	-1,783,908.12	3,670,910.20	-148.60%	2011 年上半年度贷款利息减少及存款利息增加所致
资产减值损失	1,132,012.84	89,925.08	1,158.84%	2011 年上半年度应收账款增长所致
营业外收入	9,494,979.68	149,639.79	6,245.22%	2011 年上半年度政府补贴项目完工结转所致
营业外支出	458,048.15	689,858.23	-33.60%	2011 年上半年度减少对外捐赠所致
经营活动产生的现金流量净额	-19,756,316.82	47,280,157.28	-141.79%	主要系经营活动现金流入本期比上期下降了 22.55%, 经营活动现金流出本期比上期增长了 50.07%所致
投资活动产生的现金流量净额	-40,747,122.16	-14,151,589.90	187.93%	主要系本期实施募投项目建设所致
筹资活动产生的现金流量净额	-19,583,765.36	-36,799,605.50	-46.78%	主要系去年同期归还较多银行借款所致
年末现金及现金等价物余额	292,069,774.92	70,008,364.62	317.19%	主要系 2010 年 11 月上市募集资金到位所致

二、报告期内投资情况

(一) 募集资金使用情况

单位：万元

募集资金总额		40,055.80		本报告期投入募集资金总额				4,280.98			
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				13,360.98			
累计变更用途的募集资金总额		0.00									
累计变更用途的募集资金总额比例		0.00%									
承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化	
承诺投资项目											
半导体防护功率器件生产线	否	4,816.00	4,816.00	1,186.15	1,186.15	24.63%	2011年10月31日	0.00	不适用	否	
新型功率半导体器件生产线技改项目	否	6,123.00	6,123.00	1,617.52	1,617.52	26.42%	2011年12月31日	0.00	不适用	否	
半导体封装生产线项目	否	7,143.00	7,143.00	277.31	277.31	3.88%	2012年12月31日	0.00	不适用	否	
承诺投资项目小计	-	18,082.00	18,082.00	3,080.98	3,080.98	-	-	0.00	-	-	
超募资金投向											
归还银行贷款(如有)	-	7,280.00	7,280.00	0.00	7,280.00	100.00%	-	-	-	-	
补充流动资金(如有)	-	3,000.00	3,000.00	1,200.00	3,000.00	100.00%	-	-	-	-	
超募资金投向小计	-	10,280.00	10,280.00	1,200.00	10,280.00	-	-	0.00	-	-	
合计	-	28,362.00	28,362.00	4,280.98	13,360.98	-	-	0.00	-	-	
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	无										
项目可行性发生重大变化的情况说明	无										
超募资金的金额、用途及使用进展情况	超募资金共计 21,973.80 万元，经 2010 年 12 月 15 日召开的第三届董事会第七次次会议审议通过，公司将 7,280 万元超募资金用于偿还银行借款，使用 3,000 万元超募资金用于补充流动资金。										
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用										
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用										
募集资金投资项目先期投入及置换情况	不适用										
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用										

项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募集资金（含利息）存放于募集资金专户中
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

（二）募集资金专户制度执行情况

报告期内，公司严格按照《公司募集资金管理制度》、《募集资金监管协议》等规定，对募集资金的存放和使用进行有效的监督和管理，在使用募集资金的时候，严格履行相应的审批手续，并及时知会保荐机构，随时接受保荐代表人的监督，以确保募集资金专户存储、专款专用。

（三）变更募集资金投资项目情况

报告期内，公司未发生募集资金投资项目的变更。

（四）报告期内，其他投资项目情况

报告期内，公司无其他投资项目。

三、2011 年下半年展望与业绩预计

（一）对 2011 年下半年的展望

半导体行业在经过 09 年下半年至 10 年的强劲复苏后，2011 年开始回落，全年景气度将明显低于上年。国内消费类电子产品增长乏力且价格有所回落，预计下半年电子元器件仍将是去库存和重新建立产销平衡的趋势。并且，还将继续面临人民币持续升值，主要原材料价格上涨，劳动力成本增加，部分产品价格出现下调的趋势。为此，公司管理层组织全体员工积极应对，紧紧围绕公司经营目标采取各项有力措施，确保公司经营业务稳健运行。下半年采取的主要对策措施是：

一是进一步完善上市公司的规范治理，稳健经营，实现公司快速、稳定的可持

续发展。

二是加快公司技术进步、新产品和重点客户的开发，不断全面深入推进降本增效工作，提升竞争优势，为公司可持续发展提供有力支持。

三是加强企业文化建设，建立创新人才选拔培养模式，提高全体员工的进取心和职业素质，通过具有竞争力的物质待遇、发展愿景，吸引更多高层次人才和急需的专业人才加盟；把稳定员工队伍作为重要工作。

四是进一步加强募投项目管理，并将着眼未来，研究和推进对外投资工作，以提高公司整体获利水平，提升公司资产价值。

（二）对 2011 年 1~9 月经营业绩预计

2011 年 1-9 月预计的经营业绩	归属上市公司股东净利润比上年同期增减幅度小于 30%			
2011 年 1-9 月净利润同比变动幅度的预计范围	归属于上市公司股东的净利润比上年同期增长幅度为：	-15%	~~	15%
2010 年 1-9 月经营业绩	归属于上市公司股东的净利润（元）：	23,918,184.91		
业绩变动的的原因说明	宏观经济不乐观，造成电子产品消费动力弱于预期，市场形势平淡。公司成功研发的具有自主知识产权的 IGBT、P61089 等新品市场的积极推进，将有助于改善外部环境带来的影响。			

四、董事会下半年的经营计划修改计划

报告期内，公司董事会没有下半年的经营计划的修改计划。

五、董事会日常工作情况

（一）报告期内会议情况及决议内容

报告期内，董事会召开 2 次。

1、第三届董事会第八次会议

2011 年 4 月 6 日第三届董事会第八次会议以现场方式召开，审议通过以下议案：

- (1) 《2010 年度总经理工作报告》
- (2) 《2010 年度董事会工作报告》

- (3) 《公司 2010 年度财务决算报告》
- (4) 《公司 2010 年度利润分配预案》
- (5) 《关于公司续聘 2011 年度审计机构的议案》
- (6) 《公司 2010 年度报告及其摘要》
- (7) 《公司 2010 年度内部控制自我评价报告》
- (8) 《2010 年度募集资金存放与使用情况专项报告》
- (9) 《关于公司 2011 年度银行贷款额度的议案》
- (10) 《公司 2011 年度为江苏南方涂装环保股份有限公司不超过 1500 万元的银行贷款提供信用续保的议案》
- (11) 《关于调整独立董事年度津贴标准的议案》
- (12) 《公司股东大会议事规则（修订稿）的议案》
- (13) 《公司董事会会议事规则（修订稿）的议案》
- (14) 《公司独立董事制度（修订稿）的议案》
- (15) 《公司关联交易制度（修订稿）的议案》
- (16) 《公司总经理工作细则（修订稿）的议案》
- (17) 《公司董事会提名委员会实施细则的议案》
- (18) 《公司投资者关系管理办法的议案》
- (19) 《公司内幕信息知情人管理制度的议案》
- (20) 《公司年报信息披露重大差错责任追究制度的议案》
- (21) 《公司董事会下设委员会人员调整的议案》
- (22) 《公司高级管理人员任命的议案》
- (23) 《关于召开 2010 年年度股东大会的议案》

相关信息披露于 2011 年 4 月 8 日《证券时报》、《中国证券报》、巨潮咨询网。

2、第三届董事会第九次会议

2011 年 4 月 17 日，第三届董事会第九次会议以现场方式召开，审议通过以下议案：

(1)《关于 2011 年度公司一季度季报报告的议案》

相关信息披露于 2011 年 4 月 19 日《证券时报》、《中国证券报》、巨潮咨询网。

(二) 董事出席会议情况

董事姓名	具体职务	应出席次数	现场出席次数	以通讯方式参加会议次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自出席会议
沈建平	董事长兼总经理	2	2	0	0	0	否
徐志祥	副董事长	2	2	0	0	0	否
詹文陆	董事	2	2	0	0	0	否
顾弘	董事	2	2	0	0	0	否
钱旭锋	董事、副总经理兼财务总监	2	2	0	0	0	否
陈俊标	董事、副总经理	2	2	0	0	0	否
施毅	独立董事	2	2	0	0	0	否
史勤	独立董事	2	2	0	0	0	否
叶树理	独立董事	2	2	0	0	0	否

六、开展投资者关系管理情况

1、公司投资者关系管理

报告期内，公司严格按照监管机构和深证证券交易所相关规定的要求，本着公开信息披露的原则，建立了与投资者双向交流机制，公司董事会秘书作为投资者关系管理负责人，证券部负责投资者关系管理的日常事务，通过多种途径做好投资者关系的管理工作。

公司认真做好投资者现场调研、电话咨询、上市公司投资者互动平台留言回复

等工作，积极加强与投资者的沟通交流，确保公司投资者关系管理活动符合中国证监会、深圳证券交易所和公司《投资者关系管理制度》等相关规定。

2011年4月12日，公司通过深圳证券信息有限公司提供的投资者互动平台举行了2010年年度业绩网上说明会。公司董事长、独立董事、财务总监、董事会秘书与投资者进行了坦诚友好的在线互动与交流，促进了投资者对公司经营管理情况有更深入、更全面的了解。

2、报告期内，公司接待调研、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02月22日	公司会议室	实地调研	东吴证券研究员	公司经营情况和项目建设情况。公司未提供任何资料。
2011年02月22日	公司会议室	实地调研	华泰联合研究员	公司经营情况和项目建设情况。公司未提供任何资料。
2011年02月22日	公司会议室	实地调研	华富基金研究员	公司经营情况和项目建设情况。公司未提供任何资料。
2011年02月22日	公司会议室	实地调研	上投摩根研究员	公司经营情况和项目建设情况。公司未提供任何资料。
2011年02月22日	公司会议室	实地调研	安信证券研究员	公司经营情况和项目建设情况。公司未提供任何资料。
2011年02月22日	公司会议室	实地调研	东海证券研究员	公司经营情况和项目建设情况。公司未提供任何资料。
2011年02月22日	公司会议室	实地调研	申银万国研究员	公司经营情况和项目建设情况。公司未提供任何资料。
2011年02月22日	公司会议室	实地调研	瑞华投资研究员	公司经营情况和项目建设情况。公司未提供任何资料。
2011年4月12日	全景网投资者关系互动平台	网络沟通	投资者	2010年年度业绩说明会
2011年05月26日	公司会议室	实地调研	颐阳资产研究员	公司经营情况和项目建设情况。公司未提供任何资料。

七、公司信息披露情况

- 1、公司指定的信息披露媒体为《证券时报》、《中国证券报》和巨潮资讯网。
- 2、报告期内公司相关信息披露情况索引：

公告编号	公告名称	公告日期
2011-001	《全资子公司东晨电子科技关于完成工商变更的公告》	2011年1月13日
2011-002	《2010年度业绩预告》	2011年1月31日
2011-003	《网下配售股份上市流通提示性公告》	2011年2月11日
2011-004	《2010年度业绩快报公告》	2011年2月24日
2011-005	《第三届董事会第八次会议决议公告》	2011年4月8日
2011-006	《第三届监事会第六次会议决议公告》	2011年4月8日
2011-007	《2010年度年报摘要》	2011年4月8日
2011-008	《关于召开2010年度股东大会的通知》	2011年4月8日
2011-009	《关于举行2010年年度报告网上说明会的公告》	2011年4月8日
2011-010	《2010年度募集资金存放与使用情况的专项报告》	2011年4月8日
2011-011	《对外担保的公告》	2011年4月8日
2011-012	《2011年一季度季报正文》	2011年4月19日
2011-013	《2010年度股东大会公告》	2011年5月9日
2011-014	《2010年度权益分派公告》	2011年5月25日

第六节 重要事项

一、 公司治理情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市规则》及深圳证券交易所《中小企业板上市公司规范运作指引》等法律法规及文件要求，进一步完善公司法人治理结构，加强内控管理，规范公司运作，不断提高公司管理水平。公司股东大会、董事会、监事会、董事会各专业委员会依法履行各自职责，运作规范；公司对关联交易、对外担保、重大投资、信息披露等事项均按照相关规定履行相应的审批程序并对涉及事项及时进行信息披露。截止报告期末，公司治理的实际情况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件基本不存在差异。

二、 利润分配方案、公积金转增股本或发行新股情况

1、报告期内公司利润分配的执行情况

公司 2010 年度股东大会审议批准了 2010 年度利润分配方案，以 2010 年 12 月 31 日公司总股本 107,000,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 2 元（含税），本次利润分配 21,400,000 元，利润分配后，剩余未分配利润 107,239,165.24 元转入下一年度。本次分配不进行资本公积金转增股本。

公司于 2011 年 5 月 25 日在《证券时报》、《中国证券报》和巨潮资讯网上刊登了《2010 年度权益分派实施公告》：股权登记日为 2011 年 06 月 01 日，除权除息日为 2011 年 06 月 02 日。本次利润分配方案在报告期内已实施完毕。

2、公司 2011 年中期不进行利润分配，也不进行公积金转增股本。

3、报告期内，公司未发行新股。

4、报告期内，公司无股权激励计划。

三、收购、出售资产及资产重组

报告期内公司无收购、出售资产及资产重组的情况。

四、担保事项

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日和 编号	担保额度	实际发生日 期(协议签署 日)	实际担保 金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关联 方担保(是或 否)
江苏南方涂装 环保股份有限 公司	320301201 10013612	1,500.00	2011年05月 24日	1,500.00	保证	半年	否	否
报告期内审批的对外担保 额度合计（A1）		1,500.00		报告期内对外担保实际发 生额合计（A2）		1,500.00		
报告期末已审批的对外担 保额度合计（A3）		1,500.00		报告期末实际对外担保余 额合计（A4）		1,500.00		
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日和 编号	担保额度	实际发生日 期(协议签署 日)	实际担保 金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关联 方担保(是或 否)
报告期内审批对子公司担 保额度合计（B1）		0.00		报告期内对子公司担保实 际发生额合计（B2）		0.00		
报告期末已审批的对子公 司担保额度合计（B3）		0.00		报告期末对子公司实际担 保余额合计（B4）		0.00		
公司担保总额（即前两大项的合计）								
报告期内审批担保额度合 计（A1+B1）		1,500.00		报告期内担保实际发生额 合计（A2+B2）		1,500.00		
报告期末已审批的担保额 度合计（A3+B3）		1,500.00		报告期末实际担保余额合 计（A4+B4）		1,500.00		
实际担保总额（即 A4+B4）占公司净资产的比例				2.24%				
其中：								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）				0.00				
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债 务担保金额（D）				0.00				
担保总额超过净资产 50% 部分的金额（E）				0.00				
上述三项担保金额合计（C+D+E）				0.00				
未到期担保可能承担连带清偿责任说明				无				

五、非经营性关联债权债务往来

报告期内，公司无非经营性关联债权债务往来。

六、重大诉讼仲裁事项

报告期内，公司无重大诉讼仲裁事项

七、其他重大事项及其影响和解决方案的分析说明

报告期内，公司无其他重大事项。

八、证券投资情况

报告期内，公司无证券投资情况。

九、持有其他上市公司股权情况

报告期内，公司无持有其他上市公司股权情况。

十、大股东及其附属企业非经营性资金占用及清偿情况表

报告期内，公司无大股东及其附属企业非经营性资金占用及清偿情况。

十一、重大合同及其履行情况

报告期内，公司无重大合同签订事项。

十二、公司、股东及实际控制人承诺事项履行情况

承诺事项	承诺人	承诺内容	履行情况
股改承诺	无	无	无
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	无	无	无
重大资产重组时所作承诺	无	无	无
发行时所作承诺	公司控股股东、实际控制人沈建平先生。公司其他股东：中比基金，詹文陆，丁达中，徐志祥，林钢，陈	公司控股股东、实际控制人沈建平先生承诺：自江苏东光在境内首次公开发行股票并上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理在首次公开发行	报告期内严格履行。

	俊标, 白群, 李国华, 张志宏, 钱旭锋, 徐荣琇, 何赛娟, 李烈心, 顾淑娟, 吴燕, 王全, 沈克强, 赖央央, 唐金凤, 施永才。	前其持有的江苏东光股份, 也不由江苏东光回购该等股份。除沈建平以外的其他股东中比基金和詹文陆等 19 名自然人股东承诺: 自江苏东光在境内首次公开发行股票并上市之日起十二个月内, 不转让或者委托他人管理在首次公开发行前其持有的江苏东光股份, 也不由江苏东光回购该等股份。	
其他承诺 (含追加承诺)	无	无	无

十三、受监管部门、通报批评、公开谴责情况

报告期内, 公司及其董事、监事、高级管理人员、公司控股股东、实际控制人没有受相关机关调查、司法纪检部门采取强制措施、被移送司法机关或追究刑事责任、中国证监会调查、中国证监会行政处罚、证券市场禁入、认定为不适当人选被其他行政管理部门处罚及证券交易所公开谴责的情形。

第七节 财务报告

财务会计报表

资产负债表

编制单位：江苏东光微电子股份有限公司

2011年06月30日

单位：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	292,069,774.92	207,110,939.54	372,156,979.26	283,696,344.99
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产				
应收票据	5,423,559.40	5,411,559.40	7,735,579.45	7,616,329.45
应收账款	125,249,981.34	125,249,981.34	109,534,784.58	109,534,784.58
预付款项	14,387,598.93	13,637,598.93	3,315,828.27	3,313,408.27
应收保费				
应收分保账款				
应收分保合同准备金				
应收利息	703,388.89	703,388.89		
应收股利				
其他应收款	518,691.24	518,691.24	313,901.71	313,901.71
买入返售金融资产				
存货	59,116,381.98	59,418,034.11	40,350,712.84	40,567,520.01
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产				
流动资产合计	497,469,376.70	412,050,193.45	533,407,786.11	445,042,289.01
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		89,430,000.00		89,430,000.00
投资性房地产				
固定资产	195,090,221.37	194,082,913.90	206,626,426.15	205,496,964.32
在建工程	51,740,424.45	48,967,295.08	14,039,151.50	14,039,151.50
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	18,557,364.22	18,557,364.22	18,762,524.38	18,762,524.38
开发支出				
商誉				
长期待摊费用				

递延所得税资产	747,936.25	747,936.25	747,936.25	747,936.25
其他非流动资产				
非流动资产合计	266,135,946.29	351,785,509.45	240,176,038.28	328,476,576.45
资产总计	763,605,322.99	763,835,702.90	773,583,824.39	773,518,865.46
流动负债：				
短期借款	15,000,000.00	15,000,000.00	12,700,000.00	12,700,000.00
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				
应付账款	36,105,184.68	37,189,251.08	38,648,590.85	39,157,899.38
预收款项	355,470.84	355,470.84	879,137.92	879,137.92
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	2,529,056.58	2,427,463.69	2,198,935.64	2,117,276.33
应交税费	7,133,173.30	6,846,820.92	4,342,883.46	4,080,817.72
应付利息	23,531.11	23,531.11	19,027.50	19,027.50
应付股利				
其他应付款	479,907.80	479,375.30	981,602.20	981,303.70
应付分保账款				
保险合同准备金				
代理买卖证券款				
代理承销证券款				
一年内到期的非流动负债				
其他流动负债				
流动负债合计	61,626,324.31	62,321,912.94	59,770,177.57	59,935,462.55
非流动负债：				
长期借款				
应付债券				
长期应付款				
专项应付款				
预计负债				
递延所得税负债				
其他非流动负债	31,538,986.35	31,538,986.35	39,740,417.03	39,740,417.03
非流动负债合计	31,538,986.35	31,538,986.35	39,740,417.03	39,740,417.03
负债合计	93,165,310.66	93,860,899.29	99,510,594.60	99,675,879.58

所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	107,000,000.00	107,000,000.00	107,000,000.00	107,000,000.00
资本公积	413,394,444.12	413,394,444.12	413,394,444.12	413,394,444.12
减：库存股				
专项储备				
盈余公积	25,039,620.43	25,039,620.43	25,039,620.43	25,039,620.43
一般风险准备				
未分配利润	125,005,947.78	124,540,739.06	128,639,165.24	128,408,921.33
外币报表折算差额				
归属于母公司所有者权益合计	670,440,012.33	669,974,803.61	674,073,229.79	673,842,985.88
少数股东权益				
所有者权益合计	670,440,012.33	669,974,803.61	674,073,229.79	673,842,985.88
负债和所有者权益总计	763,605,322.99	763,835,702.90	773,583,824.39	773,518,865.46

企业法定代表人：沈建平

主管会计工作负责人：钱旭锋

会计机构负责人：袁凤娟

利润表

编制单位：江苏东光微电子股份有限公司

2011年1-6月

单位：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	90,064,440.84	90,064,440.84	102,683,748.55	102,744,027.99
其中：营业收入	90,064,440.84	90,064,440.84	102,683,748.55	102,744,027.99
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	78,682,751.20	79,069,297.33	84,947,696.14	84,941,496.26
其中：营业成本	64,061,384.83	64,463,908.80	69,359,288.89	69,483,869.44
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	184,850.40	181,283.03	956,476.52	955,042.02
销售费用	2,327,420.68	2,305,812.68	1,788,610.20	1,788,436.20
管理费用	12,760,990.57	12,469,843.74	9,082,485.25	8,919,240.44
财务费用	-1,783,908.12	-1,483,563.76	3,670,910.20	3,704,983.08
资产减值损失	1,132,012.84	1,132,012.84	89,925.08	89,925.08
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)				
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)	11,381,689.64	10,995,143.51	17,736,052.41	17,802,531.73
加：营业外收入	9,494,979.68	9,494,979.68	149,639.79	149,422.79
减：营业外支出	458,048.15	453,760.07	689,858.23	688,841.44
其中：非流动资产处置 损失	3,424.35	3,424.35	23,730.94	23,730.94
四、利润总额(亏损总额以 “-”号填列)	20,418,621.17	20,036,363.12	17,195,833.97	17,263,113.08
减：所得税费用	2,651,838.63	2,504,545.39	2,224,249.74	2,198,635.56
五、净利润(净亏损以“-” 号填列)	17,766,782.54	17,531,817.73	14,971,584.23	15,064,477.52
归属于母公司所有者的 净利润	17,766,782.54	17,531,817.73	14,971,584.23	15,064,477.52
少数股东损益				

六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.17	0.16	0.19	0.19
（二）稀释每股收益	0.17	0.16	0.19	0.19
七、其他综合收益				
八、综合收益总额	17,766,782.54	17,531,817.73	14,971,584.23	15,064,477.52
归属于母公司所有者的综合收益总额	17,766,782.54	17,531,817.73	14,971,584.23	15,064,477.52
归属于少数股东的综合收益总额				

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：444,470.37 元。

企业法定代表人：沈建平

主管会计工作负责人：钱旭锋

会计机构负责人：袁凤娟

现金流量表

编制单位：江苏东光微电子股份有限公司

2011年1-6月

单位：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	92,388,636.15	92,388,636.15	110,180,394.20	110,180,394.20
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				
收到其他与经营活动有关的现金	4,345,650.26	4,044,607.40	14,722,975.18	14,688,264.80
经营活动现金流入小计	96,734,286.41	96,433,243.55	124,903,369.38	124,868,659.00
购买商品、接受劳务支付的现金	95,345,575.90	95,159,542.21	47,539,931.72	47,582,234.12
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	11,481,071.51	11,069,043.89	7,454,499.16	7,372,564.29
支付的各项税费	5,287,920.93	4,983,406.11	13,499,576.88	13,482,895.62
支付其他与经营活动有关的现金	4,376,034.89	4,256,607.38	9,129,204.34	9,182,702.51

经营活动现金流出小计	116,490,603.23	115,468,599.59	77,623,212.10	77,620,396.54
经营活动产生的现金流量净额	-19,756,316.82	-19,035,356.04	47,280,157.28	47,248,262.46
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资收到的现金				
取得投资收益收到的现金				
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	178,066.24	178,066.24	18,189.06	1,210,277.56
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	178,066.24	178,066.24	18,189.06	1,210,277.56
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	40,925,188.40	38,144,350.29	14,169,778.96	14,157,768.64
投资支付的现金				
质押贷款净增加额				
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额				
支付其他与投资活动有关的现金				
投资活动现金流出小计	40,925,188.40	38,144,350.29	14,169,778.96	14,157,768.64
投资活动产生的现金流量净额	-40,747,122.16	-37,966,284.05	-14,151,589.90	-12,947,491.08
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金				
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金				
取得借款收到的现金	2,300,000.00	2,300,000.00	57,500,000.00	57,500,000.00
发行债券收到的现金				
收到其他与筹资活动有关的现金				
筹资活动现金流入小计	2,300,000.00	2,300,000.00	57,500,000.00	57,500,000.00
偿还债务支付的现金			90,300,000.00	90,300,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	21,883,765.36	21,883,765.36	3,999,605.50	3,999,605.50
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				

筹资活动现金流出小计	21,883,765.36	21,883,765.36	94,299,605.50	94,299,605.50
筹资活动产生的现金流量净额	-19,583,765.36	-19,583,765.36	-36,799,605.50	-36,799,605.50
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			-10,541.70	-10,541.70
五、现金及现金等价物净增加额	-80,087,204.34	-76,585,405.45	-3,681,579.82	-2,509,375.82
加：期初现金及现金等价物余额	372,156,979.26	283,696,344.99	73,689,944.44	55,689,944.44
六、期末现金及现金等价物余额	292,069,774.92	207,110,939.54	70,008,364.62	53,180,568.62

企业法定代表人：沈建平

主管会计工作负责人：钱旭锋

会计机构负责人：袁凤娟

合并所有者权益变动表

编制单位：江苏东光微电子股份有限公司

2011 半年度

单位：元

项目	本期金额										上年金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股 东权益	所有者 权益合 计	归属于母公司所有者权益							少数股 东权益	所有者权 益合计	
	实收资 本（或股 本）	资本公积	减：库 存股	专项储 备	盈余公积	一般 风险 准备	未分配利 润	其他			实收资 本（或 股本）	资本公 积	减：库 存股	专项储 备	盈余公 积	一般风 险准备	未分配 利润			其他
一、上年年末余额	107,000,000.00	413,394,444.12			25,039,620.43		128,639,165.24		674,073,229.79		80,000,000.00	39,836,444.12			21,823,072.28		99,459,987.95		241,119,504.35	
加：会计政策变更																				
前期差错更正																				
其他																				
二、本年初余额	107,000,000.00	413,394,444.12			25,039,620.43		128,639,165.24		674,073,229.79		80,000,000.00	39,836,444.12			21,823,072.28		99,459,987.95		241,119,504.35	
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）							-3,633,217.46		-3,633,217.46		27,000,000.00	373,558,000.00			3,216,548.15		29,179,177.29		432,953,725.44	
（一）净利润							17,766,782.54		17,766,782.54								32,395,725.44		32,395,725.44	
（二）其他综合收益																				
上述（一）和（二）小计							17,766,782.54		17,766,782.54								32,395,725.44		32,395,725.44	
（三）所有者投入和减少资本											27,000,000.00	373,558,000.00							400,558,000.00	
1. 所有者投入资本											27,000,000.00	373,558,000.00							400,558,000.00	

2. 股份支付计入所有者权益的金额																				
3. 其他																				
(四) 利润分配						-21,400,000.00			-21,400,000.00					3,216,548.15		-3,216,548.15				
1. 提取盈余公积														3,216,548.15		-3,216,548.15				
2. 提取一般风险准备																				
3. 对所有者(或股东)的分配						-21,400,000.00			-21,400,000.00											
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	107,000,000.00	413,394,444.12			25,039,620.43	125,005,947.78			670,440,012.33	107,000,000.00	413,394,444.12			25,039,620.43		128,639,165.24			674,073,229.79	

企业法定代表人：沈建平

主管会计工作负责人：钱旭锋

会计机构负责人：袁凤娟

母公司所有者权益变动表

编制单位：江苏东光微电子股份有限公司

2011 半年度

单位：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	107,000,000.00	413,394,444.12			25,039,620.43		128,408,921.33	673,842,985.88	80,000,000.00	39,836,444.12			21,823,072.28		99,459,987.95	241,119,504.35
加：会计政策变更																
前期差错更正																
其他																
二、本年初余额	107,000,000.00	413,394,444.12			25,039,620.43		128,408,921.33	673,842,985.88	80,000,000.00	39,836,444.12			21,823,072.28		99,459,987.95	241,119,504.35
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)							-3,868,182.27	-3,868,182.27	27,000,000.00	373,558,000.00			3,216,548.15		28,948,933.38	432,723,481.53
(一) 净利润							17,531,817.73	17,531,817.73							32,165,481.53	32,165,481.53
(二) 其他综合收益																
上述(一)和(二)小计							17,531,817.73	17,531,817.73							32,165,481.53	32,165,481.53
(三) 所有者投入和减少资本									27,000,000.00	373,558,000.00						400,558,000.00
1. 所有者投入资本									27,000,000.00	373,558,000.00						400,558,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额																

3. 其他																
(四) 利润分配							-21,400,000.00	-21,400,000.00					3,216,548.15		-3,216,548.15	
1. 提取盈余公积													3,216,548.15		-3,216,548.15	
2. 提取一般风险准备																
3. 对所有者(或股东)的分配							-21,400,000.00	-21,400,000.00								
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	107,000,000.00	413,394,444.12			25,039,620.43		124,540,739.06	669,974,803.61	107,000,000.00	413,394,444.12			25,039,620.43		128,408,921.33	673,842,985.88

企业法定代表人：沈建平

主管会计工作负责人：钱旭锋

会计机构负责人：袁凤娟

二〇一一年度财务报表附注

一、 公司基本情况

江苏东光微电子股份有限公司（以下简称“公司”）前身系宜兴市东大微电子有限公司，于1998年8月31日成立，取得第3202821106190号企业法人营业执照。经江苏省人民政府2003年4月21日苏政复[2003]41号文《省政府关于宜兴市东大微电子有限公司变更为江苏东光微电子股份有限公司的批复》批准，以宜兴市东大微电子有限公司2003年2月28日经审计后的净资产按1:1比例折股出资组建公司，注册资本人民币22,675,311.00元，并于2003年6月12日取得第3200002102661号企业法人营业执照。2010年11月在深圳证券交易所上市。公司所属行业为电子制造业类。

2005年12月12日经公司股东会同意，公司将截止2005年5月31日的未分配利润中的20,000,000.00元按该日工商登记的股东投资比例转增资本，同时公司控制人沈建平先生及中国-比利时直接股权投资基金以每股人民币1.96元分别增资5,102,041股及20,408,163股。增资后公司注册资本为人民币68,185,515.00元，计为68,185,515股。

2007年4月30日经公司股东大会同意，自然人丁达中以每股人民币2.12元增资11,814,485股。增资后公司注册资本为人民币80,000,000.00元，计为80,000,000股。

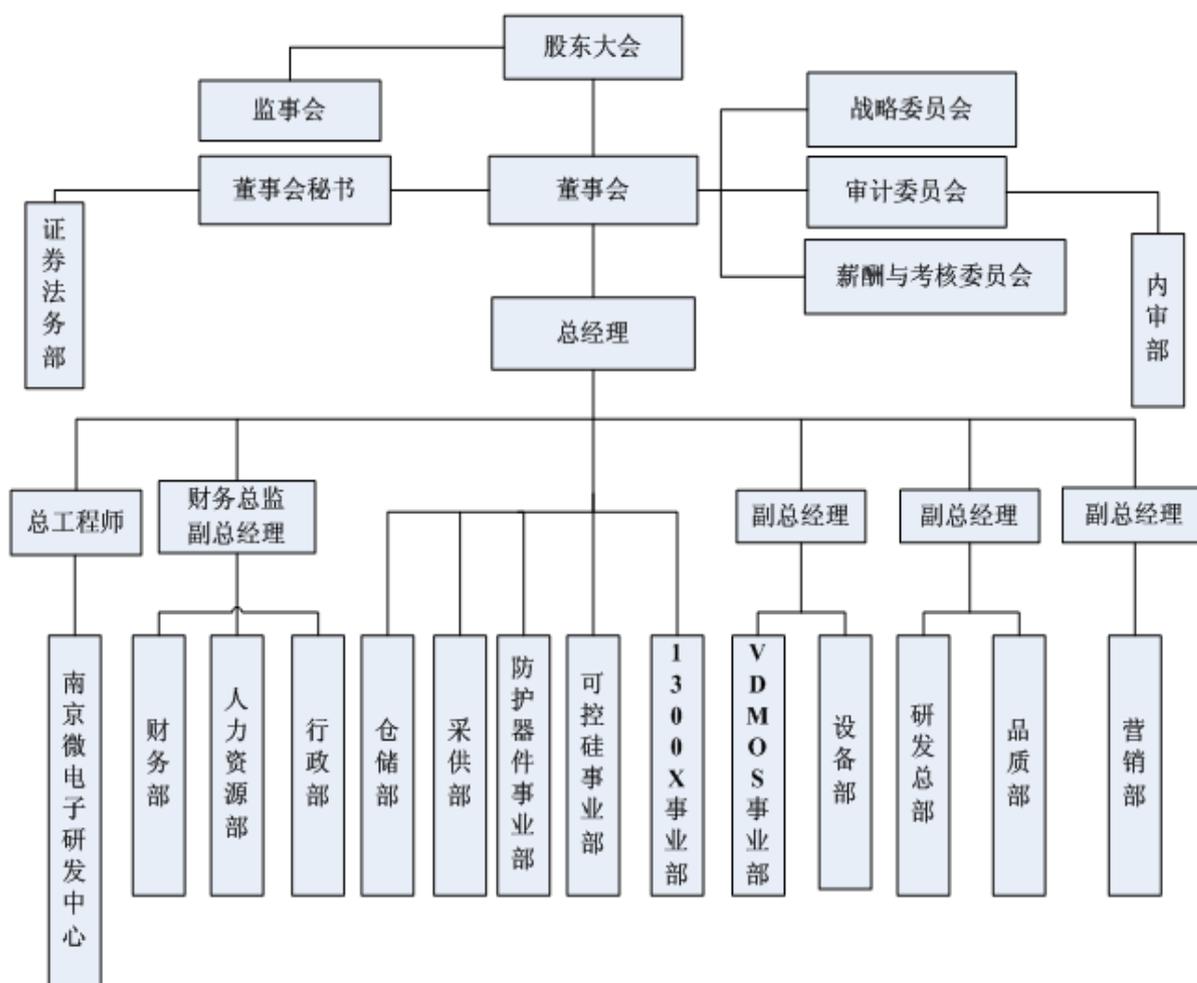
根据2007年6月26日股权转让协议，公司股东詹文陆、徐志祥、林钢、李国华、丁达中将所持有的公司部分股权转让给沈建平等13人，转让后公司注册资本不变。

2008年2月28日公司企业法人营业执照注册号变更为320000000048470号。

根据公司2009年度股东大会决议，并经中国证券监督管理委员会《关于核准江苏东光微电子股份有限公司首次公开发行股票批复》（证监许可[2010]1486号）核准，公司2010年11月向社会公开发行人民币普通股（A股）27,000,000股，每股面值1.00元，增加注册资本人民币27,000,000.00元，并于2010年11月18日起在深圳证券交易所上市交易。上市后，公司注册资本增至人民币10,700万元。

公司已于2010年12月28日完成工商变更登记手续，并取得江苏省工商行政管理局换发的《企业法人营业执照》。

截止 2011 年 6 月 30 日,本公司累计发行股本总数 10,700 股,公司注册资本为人民币 10,700 万元,公司经营范围为:半导体器件、集成电路的开发,设计,制造,销售,推广应用,自营和代理各类商品及技术的进出口业务(国家限定公司或禁止进出口的商品和技术除外),主要产品为:防护器件、可控硅、1300X 及 VDMOS。公司注册地:江苏省宜兴环科园绿园路 42 号。公司办公地:江苏省宜兴市新街百合工业园。公司的基本组织架构如下:



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。本报告期为 2011 年 1 月 1 日至 2011 年 6 月 30 日止。

(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

1、 同一控制下企业合并

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。

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公司不一致的，公司在合并日按照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

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。

公司在购买日对合并成本进行分配。

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

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、会计期间与公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与公司不一致的，在编制合并财务报表时，按公司的会计政策、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，由公司编制。

合并财务报表时抵销公司与各子公司、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期末的现金流量纳入合并现金流量表。

在报告期内，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) 外币业务核算方法

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。

(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；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（如实际利率与票面利率差别较小的，按票面利率）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，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额。

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（在此种情况下，所保留的服务资产应当视同未终止确认金融资产的一部分）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；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。

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

公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债全部直接参考活跃市场中的报价。

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:

占应收款项余额 10%以上且金额在 800 万元以上,不包含合并范围内的关联方应收款项。

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,则按账龄分析法计提坏账准备。

2、 按组合计提坏账准备应收款项:

确定组合的依据

账龄组合	按应收款项余额的账龄划分
------	--------------

按组合计提坏账准备的计提方法

账龄组合	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	20	20
3—4年	50	50
4—5年	80	80
5年以上	100	100

注：合并范围内的关联方应收款项不计提坏账准备。

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：

有客观证据表明该应收款项发生了减值。

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。

(十一) 存货

1、 存货的分类

存货分类为：原材料、库存商品、自制半成品、委托加工物资、在产品等。

2、 发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

3、 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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。存货跌价准备按单个存货项目计提。

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、 周转的摊销方法

(1) 低值易耗品采用一次摊销法。

(2) 包装物采用一次摊销法。

(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，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。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、 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、 减值准备计提

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

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

因企业合并形成的商誉，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

(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、 固定资产的分类及初始计量

固定资产分类为：房屋建筑物、机器设备、运输设备、电子设备等。

固定资产取得时按照实际成本进行初始计量。

外购固定资产的成本，以购买价款、相关税费、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确定。

购买固定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，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

债务重组取得债务人用以抵债的固定资产，以该固定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固定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，换入的固定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固定资产的成本，不确认损益。

3、 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。

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	5	4.75
机器设备	5-10	5	19-9.5
电子设备	5	5	19
运输设备	10	5	9.5

4、 固定资产的减值准备计提

公司在每期末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。

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

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

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

值)。

固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项固定资产可能发生减值的，企业以单项固定资产为基础估计其可收回金额。企业难以对单项固定资产的可收回金额进行估计的，以该固定资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

(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的各部分分别完工，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（按每月月末平均）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；

一般按取得时的实际成本入账。

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	按土地使用权的可使用年限	土地使用权证

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：

每期末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。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) 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。

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，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。

(十八) 政府补助

1、 类型

政府补助，是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；

除与资产相关之外的政府补助，确认为当期收益，计入营业外收入。

(十九) 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) 主要会计政策、会计估计的变更

1、 会计政策变更

本报告期主要会计政策未变更。

2、 会计估计变更

本报告期主要会计估计未变更。

(二十一) 前期会计差错更正

1、 追溯重述法

本报告期未发现采用追溯重述法的前期会计差错。

2、 未来适用法

本报告期未发现采用未来适用法的前期会计差错。

三、 税项

(一) 公司主要税种和税率

1、 母公司

税 种	计税依据	法定税率
增值税	营业收入	17%
营业税	营业收入	5%
城市维护建设税	流转税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	25%

2、 子公司：宜兴市东晨电子科技有限公司

税 种	计税依据	法定税率
增值税	营业收入	17%
营业税	营业收入	5%
城市维护建设税	流转税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	25%

(二) 税收优惠及批文

- 1、 江苏省科学技术厅认定公司为高新技术企业，发证日期为 2008 年 9 月 24 日，证书编号为 GR200832000261，有效期 3 年。根据相关规定，公司企业所得税自 2008 年

起三年内将减按 15% 的税率征收。

- 2、 根据财政部、国家税务总局《关于企业所得税若干优惠政策的通知》（财税[2008]1 号）“对生产线宽小于 0.8 微米（含）集成电路产品的生产企业，经认定后，自获利年度起，第一年和第二年免征企业所得税，第三年至第五年减半征收企业所得税”、财政部、国家税务总局《关于执行企业所得税优惠政策若干问题的通知》（财税[2009]69 号）的有关规定，以及根据（2009）宜地税评字第 910022 号《纳税评估报告》，公司经宜兴市地方税务局第九税务分局认定后享受企业所得税“两免三减半”的优惠政策，即公司 2007 年度、2008 年度为免征期，2009 年度、2010 年度、2011 年度为减半征收期。
- 3、 根据国务院《关于实施企业所得税过渡优惠政策的通知》（国发[2007]39 号）的相关规定，“企业所得税过渡优惠政策与新税法及实施条例规定的优惠政策存在交叉的，由企业选择最优惠的政策执行，不得叠加享受，且一经选择，不得改变。”公司 2007 年度、2008 年度免征企业所得税，2009 年度、2010 年度、2011 年度减半按 12.5% 计征企业所得税。

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

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
宜兴市东晨电子科技有限公司	全资子公司	江苏省宜兴市新街街道百合工业园	电子制造	3,000	半导体、集成电路的技术设计、开发、推广应用、制造、销售；自营和代理各类商品及技术的进出口业务	8,943		100	100	是			

(二) 合并范围发生变更的说明

本报告期合并范围未发生变更。

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			12,670.19			15,956.41
银行存款						
人民币			292,057,064.49			372,141,017.75
美元	4.68	6.4829	30.34	0.77	6.6227	5.10
港币	11.87	0.8340	9.90			
小计			292,057,104.73			372,141,022.85
其他货币资金						
人民币						
合计			292,069,774.92			372,156,979.26

(二) 应收票据

1、 应收票据的分类

种类	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	5,383,559.40	7,591,155.70
商业承兑汇票	40,000.00	144,423.75
合计	5,423,559.40	7,735,579.45

2、 期末无已质押的应收票据。

3、 公司已经背书给其他方但尚未到期的票据

截止 2011 年 06 月 30 日，公司已经背书给他方但尚未到期的票据金额合计为 39,582,768.66 元，披露金额前五名如下：

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
绍兴创益照明电器有限公司	2011-5-18	2011-11-18	2,000,000.00	截止报告日未到期
山东金牌畜禽实业有限公司	2011-3-21	2011-9-21	1,000,000.00	截止报告日未到期
常熟市天银机电股份有限公司	2011-5-18	2011-11-18	1,000,000.00	截止报告日未到期
深圳市中兴新地通信器材有限公司	2011-4-28	2011-10-26	979,373.22	截止报告日未到期
深圳市中兴新地通信器材有限公司	2011-1-24	2011-7-24	948,463.32	截止报告日未到期

(三) 应收利息

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1. 账龄一年以内的应收利息		703,388.89		703,388.89
其中：单位定期存款利息				
2. 账龄一年以上的应收利息				
其中：银行承兑汇票保证金存款利息				
合 计		703,388.89		703,388.89

(四) 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 (%)						

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	132,321,528.36	100.00	7,071,547.02	5.34	115,486,190.83	100.00	5,951,406.25	5.15
组合小计	132,321,528.36	100.00	7,071,547.02	5.34	115,486,190.83	100.00	5,951,406.25	5.15
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款								
合计	132,321,528.36	100.00	7,071,547.02		115,486,190.83	100.00	5,951,406.25	

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	123,376,300.40	93.24	6,168,815.02	112,025,204.73	97.00	5,601,260.24
1—2年	8,863,135.96	6.70	886,313.60	3,428,732.10	2.97	342,873.21
2—3年	82,092.00	0.06	16,418.40	29,514.00	0.03	5,902.80
3—4年				2,740.00		1,370.00
4—5年						
5年以上						
合计	132,321,528.36	100.00	7,071,547.02	115,486,190.83	100.00	5,951,406.25

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、 本报告期无转回或收回应收账款情况。
- 3、 本报告期无实际核销的应收账款情况。

4、 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。

5、 期末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(%)
宁波天翔通讯设备有限公司	非关联方	8,528,176.00	1 年以内	6.45
深圳市盈源电子有限公司	非关联方	7,594,809.61	1 年以内	5.74
宁波市恒利通讯设备实业有限公司	非关联方	6,274,472.12	1 年以内	4.74
南京八达通信设备厂	非关联方	4,620,000.00	1 年以内	3.49
慈溪市科隆通讯设备厂	非关联方	4,367,216.08	1 年以内	3.30

6、 期末应收账款中无应收关联方账款。

7、 本报告期无终止确认的应收款项情况。

8、 本报告期无以应收款项为标的进行证券化。

(五) 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：								
账龄组合	562,647.08	100	43,955.84	7.81	345,985.48	100	32,083.77	9.27
组合小计	562,647.08	100	43,955.84	7.81	345,985.48	100	32,083.77	9.27
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	562,647.08	100	43,955.84		345,985.48	100	32,083.77	

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			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	511,550.44	90.92	25,577.52	274,888.84	79.45	13,744.44
1—2 年	15,900.00	2.83	1,590.00	37,400.00	10.81	3,740.00
2—3 年	2,700.00	0.48	540.00	7,496.64	2.17	1,499.33
3—4 年	32,496.64	5.78	16,248.32	26,200.00	7.57	13,100.00
4—5 年						
5 年以上						
合计	562,647.08	100	43,955.84	345,985.48	100	32,083.77

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账款。

- 2、 本报告期无转回或收回其他应收款情况。
- 3、 本报告期无实际核销的其他应收款情况。
- 4、 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。
- 5、 期末其他应收款中无单项金额较大的其他应收款。
- 6、 期末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
科技部科技型中 小企业技术创新 基金管理中心	非关联方	300,000.00	1 年以内	53.32	项目款
蒋成	非关联方	125,000.00	1 年以内	22.22	备用金
梅塞尔工业气体	非关联方	30,500.00	2-3 年	5.42	保证金

有限公司			2,700.00 3-4年 27,800.00		
王平	非关联方	20,000.00	1年以内	3.55	备用金
宗小娟	非关联方	10,000.00	1年以内	1.78	备用金

7、 本报告期无应收关联方账款情况。

8、 本报告期无终止确认的其他应收款情况。

9、 本报告期无以其他应收款为标的进行证券化。

(六) 预付款项

1、 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		年初余额	
	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)
1年以内	14,387,598.93	100	3,315,828.27	100
1至2年				
2至3年				
3年以上				
合计	14,387,598.93	100	3,315,828.27	100

2、 预付款项金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	时间	未结算原因
宜兴市旭日电子有限公司	非关联方	5,513,490.17	1年以内	预付加工费
江苏省电力公司宜兴市供电公司	非关联方	1,642,635.78	1年以内	预付电费
无锡勋达无线电厂	非关联方	1,597,992.25	1年以内	预付加工费
上海捷强烟草糖酒(集团)有限公司	非关联方	840,000.00	1年以内	预付货款
林金活	非关联方	820,000.00	1年以内	预付货款
合计		10,414,118.20		

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。

(七) 存货

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	6,093,452.13		6,093,452.13	2,945,409.77		2,945,409.77
委托加工物资	3,760,447.70		3,760,447.70	3,140,559.43		3,140,559.43
在产品	18,060,154.30		18,060,154.30	13,369,689.85		13,369,689.85
库存商品	28,912,732.13		28,912,732.13	17,555,119.13		17,555,119.13
自制半成品	2,289,595.72		2,289,595.72	3,339,934.66		3,339,934.66
合计	59,116,381.98		59,116,381.98	40,350,712.84		40,350,712.84

(八) 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：	290,875,367.05	3,176,462.93		179,487.18	293,872,342.80
其中：房屋及建筑物	45,887,901.85				45,887,901.85
运输工具	4,463,062.80	1,398,785.00			5,861,847.80
机器设备	236,235,823.14	1,443,194.41		179,487.18	237,499,530.37
电子设备	4,288,579.26	334,483.52			4,623,062.78
		本期新增	本期计提		
二、累计折旧合计：	84,248,940.90	104,684.26	14,429,917.21	1,420.94	98,782,121.43
其中：房屋及建筑物	10,066,744.87		1,057,580.80		11,124,325.67
运输工具	1,726,327.40	34,658.17	213,330.12		1,974,315.69
机器设备	69,393,552.05	49,579.01	12,983,710.84	1,420.94	82,425,420.96
电子设备	3,062,316.58	20,447.08	175,295.45		3,258,059.11

项目	年初余额	本期增加		本期减少	期末余额
	84,248,940.90	104,684.26	14,429,917.21	1,420.94	98,782,121.43
三、固定资产账面净值合计	206,626,426.15				195,090,221.37
其中：房屋及建筑物	35,821,156.98				34,763,576.18
运输工具	2,736,735.40				3,887,532.11
机器设备	166,842,271.09				155,074,109.41
电子设备	1,226,262.68				1,365,003.67
四、减值准备合计					
其中：房屋及建筑物					
运输工具					
机器设备					
电子设备					
五、固定资产账面价值合计	206,626,426.15				195,090,221.37
其中：房屋及建筑物	35,821,156.98				34,763,576.18
运输工具	2,736,735.40				3,887,532.11
机器设备	166,842,271.09				155,074,109.41
电子设备	1,226,262.68				1,365,003.67

注 1：本期计提折旧额 14,534,601.47 元。

注 2：本期由在建工程转入固定资产原价为 1,327,700 元。

注 3：截止 2011 年 6 月 30 日抵押或担保的固定资产原值为 48,432,714.86 元，详见附注八、（六）。

- 2、 期末无暂时闲置的固定资产。
- 3、 期末无通过融资租赁租入的固定资产。
- 4、 期末无通过经营租赁租出的固定资产。

5、 期末无持有待售的固定资产情况。

6、 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
三期工程厂房	14,047,488.71	2010年12月办理竣工结算，产证仍在办理中	2011年

(九) 在建工程

1、 在建工程按项目列示

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
VDMOS 生产项目	4,778,617.45		4,778,617.45	2,133,740.00		2,133,740.00
三期工程	1,571,311.78		1,571,311.78	1,790,446.64		1,790,446.64
防护器件项目	7,427,684.47		7,427,684.47	5,234,584.47		5,234,584.47
其他零星工程	7,153,018.1		7,153,018.1	4,880,380.39		4,880,380.39
募投项目	半导体防护功率器件生产线	11,861,463.22	11,861,463.22			
	新型功率半导体器件生产线技改	16,175,200.06	16,175,200.06			
	半导体封装生产线	2,773,129.37	2,773,129.37			
合 计	51,740,424.45		51,740,424.45	14,039,151.50		14,039,151.50

2、 重大在建工程项目变动情况

工程项目名称	预算数	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 (%)	工程进度	资金来源	期末余额
VDMOS 生产项目	205,000,000.00	2,133,740.00	2,644,877.45			98%	98%	自筹资金	4,778,617.45
三期工程	20,000,000.00	1,790,446.64	65,765.14	284,900.00		92%	92%	金融机构 贷款及自 筹 资金	1,571,311.78
防护器件项目	12,000,000.00	5,234,584.47	2,306,100.00	113,000.00		84%	84%	自筹资金	7,427,684.47
其他零星工程	20,000,000.00	4,880,380.39	3,202,437.71	929,800.00		93%	93%	自筹资金	7,153,018.10
募投项目	半导体防护 功率器件生 产线	48,160,000.00		11,861,463.22		25%	25%	上市募集 资金	11,861,463.22
	新型功率半 导体器件生 产线技改	61,230,000.00		16,175,200.06		26%	26%	上市募集 资金	16,175,200.06
	半导体封装 生产线	71,430,000.00		2,773,129.37		4%	4%	上市募集 资金	2,773,129.37
合 计	437,820,000.00	14,039,151.50	39,028,972.95	1,327,700.00					51,740,424.45

3、 重大在建工程的工程进度情况

项目		工程进度	备注
VDMOS 生产项目		98%	
三期工程		92%	
其他零星工程		84%	
防护器件项目		93%	
募投项目	半导体防护功率器件生产线	25%	
	新型功率半导体器件生产线 技改	26%	
	半导体封装生产线	4%	

(十) 无形资产

1、 无形资产情况

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、 账面原值合计				
土地使用权	20,204,662.00			20,204,662.00
2、 累计摊销合计				
土地使用权	1,442,137.62	205,160.16		1,647,297.78
3、 无形资产账面净值 合计				
土地使用权	18,762,524.38		205,160.16	18,557,364.22
4、 减值准备合计				
土地使用权				
5、 无形资产账面价值 合计				
土地使用权	18,762,524.38			18,557,364.22

注 1：本期摊销额 205,160.16 元。

注 2：期末用于抵押或担保的无形资产账面原值为 1,913,487.00 元，详见附注八、（六）。

(十一) 递延所得税资产

1、 已确认的递延所得税资产

项 目	期末余额	年初余额
递延所得税资产：		
资产减值准备	747,936.25	747,936.25

2、应纳税差异和可抵扣差异项目明细

项目	金额
应纳税差异项目	
可抵扣差异项目	
应收账款坏账准备	7,071,547.02
其他应收款坏账准备	43,955.84
小计	7,115,502.86

(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	5,983,490.02	1,132,012.84			7,115,502.86

(十三) 短期借款

1、短期借款分类

项目	期末余额	年初余额
抵押借款	5,000,000.00	10,700,000.00
保证借款	10,000,000.00	2,000,000.00
合计	15,000,000.00	12,700,000.00

2、期末无已到期未偿还的短期借款。

(十四) 应付账款

1、应付账款按项目列示

项目	期末余额	年初余额
材料采购款	27,059,447.97	24,938,745.67
工程款	542,809.22	1,095,468.65
设备采购款	306,323.53	3,443,654.38
加工费	8,196,603.96	9,170,722.15
合计	36,105,184.68	38,648,590.85

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

3、 期末余额中无欠关联方款项。

3、 期末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	备注（报表日后已还款的应予注明）
无锡市玉祁红光电子有限公司	340,308.21	尚未支付的材料采购款	
苏州方中大空调净化工程有限公司	214,559.08	工程尚未完工结算	
洛阳单晶硅有限公司	182,079.97	尚未支付的材料采购款	
徐敏华水电工程款	100,000.00	工程尚未完工结算	
杭州兰迪技术开发公司	77,973.00	尚未支付的材料采购款	

(十五) 预收账款

1、 预收款项按项目列示

项目	期末余额	年初余额
预收销售货款	355,470.84	879,137.92

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

3、 期末余额中无预收关联方款项。

4、 期末余额中无账龄超过 1 年的大额预收款项。

(十六) 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	1,135,690.71	9,015,455.86	8,858,236.32	1,292,910.25
(2) 职工福利费		152,352.55	152,352.55	
(3) 社会保险费	313,894.82	2,100,748.57	2,012,153.24	402,490.15
其中：医疗保险费	56,376.54	575,735.16	525,325.20	106,786.50
基本养老保险费	229,068.26	1,397,840.07	1,369,655.56	257,252.77
年金缴费				
失业保险费	28,450.02	127,173.34	117,172.48	38,450.88
工伤保险费				
生育保险费				
(4) 住房公积金	10,120.00	434,450.00	432,580.00	11,990.00
(5) 辞退福利				
(6) 其他	739,230.11	108,185.47	25,749.40	821,666.18
合计	2,198,935.64	11,811,192.45	11,481,071.51	2,529,056.58

注 1、应付职工薪酬中无属于拖欠性质的金额。

注 2、工会经费和职工教育经费金额 821,666.18 元，期末余额中无非货币性福利金额和因解除劳动关系给予补偿的金额。

注 3、应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排：应付职工薪酬期末余额预计下一会计月份以公司自有资金发放完毕。

(十七) 应交税费

税费项目	期末余额	年初余额
增值税	2,131,396.92	685,839.68
营业税	356.68	2,950.00
企业所得税	2,620,688.63	926,573.54
城市维护建设税	85,245.11	1,099,308.28
个人所得税	1,705,303.53	-21,951.37
综合规费	81,168.18	583,389.84
教育费附加	52,340.90	629,012.09
土地使用税	276,094.80	302,400.00
房产税	175,451.15	135,361.40

印花税	5,127.40	
合计	7,133,173.30	4,342,883.46

(十八) 应付利息

项 目	期末余额	年初余额
短期借款应付利息	23,531.11	19,027.50

(十九) 其他应付款

1、 其他应付款按项目列示

项目	期末余额	年初余额
员工补偿金	435,050.00	435,050.00
其他	44,857.80	546,552.20
合 计	479,907.80	981,602.20

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

3、 期末余额中无欠关联方款项。

4、 期末账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

单位名称	期末余额	未偿还原因	备注（报表日后已还款的应予注明）
员工补偿金	435,050.00	尚未支付的员工补偿金	

5、 期末金额较大的其他应付款

单位名称	期末余额	性质或内容	备注
员工补偿金	435,050.00	尚未支付的员工补偿金	

(二十) 其他非流动负债

项目	期末余额	年初余额
研发资助（DSC3X00）	2,407,596.27	2,540,961.65

研发资助(DCLP19E)	2,131,390.08	2,249,455.38
技术改造		8,000,000.00
科技创新与成果转化	7,500,000.00	6,750,000.00
技术创新项目资助		700,000.00
研发资助(支持高速传输互联网低电容功率防护集成电路)	6,500,000.00	6,500,000.00
现代服务业(软件产业)发展专项引导资金	2,000,000.00	2,000,000.00
新型电力电子器件研发及产业化项目	5,000,000.00	5,000,000.00
电子电器设备用可编程过电压保护集成电路的研究与开发项目	6,000,000.00	6,000,000.00
合计	31,538,986.35	39,740,417.03

其他非流动负债的说明:

1、2008 年依据信息产业部电子信息产业发展基金管理办公室《集成电路产业研究与开发专项资金研发资助项目协议书》，公司取得 DSC3X00 网络安全保护用集成电路研究与开发项目研发资助 6,000,000.00 元。2009 年 12 月形成固定资产 2,807,692.43 元并可供使用，余额计入当期营业外收入 3,192,307.57 元。按相关固定资产的的预计使用期限，2010 年度分摊转入当期营业外收入 266,730.78 元，截止 2011 年 06 月 30 日，已分摊转入当期营业外收入 133,365.38 元，尚未分摊余额 2,407,596.27 元。

2、2009 年依据信息产业部电子信息产业发展基金管理办公室《集成电路产业研究与开发专项资金研发资助项目协议书》，公司取得 DCLP19E 通信安全保护用集成电路的研究与开发项目研发资助 10,000,000.00 元；2010 年 12 月形成固定资产 2,485,585.98 元并可供使用，余额计入当期营业外收入 7,514,414.02 元。按相关固定资产的的预计使用期限，2010 年度分摊转入当期营业外收入 236,130.60 元，截止 2011 年 06 月 30 日，已分摊转入当期营业外收入 118,065.30 元，尚未分摊余额 2,131,390.08 元。

3、2009 年依据国家发展和改革委员会、工业和信息化部《国家发展改革委、工业和信息化部关于下达电子信息产业振兴和技术改造项目 2009 年新增中央预算内投资计划的通知》(发改投资[2009]1168 号)，公司取得技术改造项目投资 8,000,000.00 元，该项目 2011 年 6 月份已通过验收，项目资助金转入当期营业外收入。

4、2009 年依据江苏省科学技术厅、江苏省财政厅《江苏省科技技术厅、江苏省财政厅关于下达 2009 年省级科技创新与成果转化（重大科技成果转化）专项引导资金的通知》（苏科计[2009]320 号、苏财教[2009]141 号），公司取得科技创新与成果转化专项引导资金 7,500,000.00 元；其中 2009 年收到 5,250,000.00 元，2010 年收到 1,500,000.00 元，2011 年 6 月收到 750,000.00 元。

5、2009 年依据科技部科技型中小企业技术创新基金管理中心、江苏省科技厅《科技型中

小企业技术创新基金无偿资助项目合同》，公司取得项目资助 700,000.00 元，该项目 2011 年 3 月份已通过验收。

6、2010 年依据工业和信息化部《工业和信息化部关于下达 2009 年度集成电路产业研究与开发专项资金使用计划的通知》（工信部财[2009]601 号）以及信息产业部电子信息产业发展基金管理办公室《集成电路产业研究与开发专项资金研发资助项目协议书》，公司取得支持高速传输互联网低电容功率防护集成电路的研发资助 6,500,000.00 元。

7、2010 年依据江苏省财政厅、江苏省经济和信息化委员会《关于下达 2009 年度省级现代服务业(软件产业)发展专项引导资金项目及支出预算指标的通知》（苏财建[2009]332 号），公司取得新一代移动通信网络系统功率防护模块产业化专项引导资金 2,000,000.00 元。

8、2010 年依据财政部《财政部关于下达 2010 年度电子信息产业发展基金第一批项目安排和资金使用计划的通知》（财建[2010]305 号）、工业和信息化部《工业和信息化部关于下达 2010 年度电子信息产业发展基金第一批项目计划的通知》（工信部财[2010]301 号）以及信息产业部电子信息产业发展基金管理办公室《电子信息产业发展基金资助项目合同书》，公司取得新型电力电子器件研发及产业化项目资助资金 5,000,000.00 元。

9、2010 年依据财政部《财政部关于下达 2010 年度集成电路产业研究与开发专项资金使用计划的通知》（财建[2010]489 号）、工业和信息化部《工业和信息化部关于下达 2010 年度集成电路产业研究与开发专项资金使用计划的通知》（工信部财[2010]461 号）以及信息产业部电子信息产业发展基金管理办公室《集成电路产业研究与开发专项资金研发资助项目协议书》、公司取得电子电器设备用可编程过电压保护集成电路的研究与开发项目资助资金 6,000,000.00 元。

公司取得的以上七项政府补助均确认递延收益，截止 2011 年 06 月 30 日余额为 31,538,986.35 元。

(二十一) 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	85,400,000.00				-5,400,000.00		80,000,000.00
其中:							
境内法人持股	25,808,163.00				-5,400,000.00		20,408,163.00
境内自然人持股	59,591,837.00						59,591,837.00
(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	85,400,000.00				-5,400,000.00		80,000,000.00
2. 无限售条件流通股份							
(1). 人民币普通股	21,600,000.00				5,400,000.00		27,000,000.00
(2). 境内上市的外资股							
(3). 境外上市的外资股							
(4). 其他							
无限售条件流通股份合计	21,600,000.00				5,400,000.00		27,000,000.00
合计	107,000,000.00						107,000,000.00

(二十二) 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	411,280,019.00			411,280,019.00
（2）同一控制下企业合并的影响				
小计	411,280,019.00			411,280,019.00
2.其他资本公积				
（1）被投资单位除净损益外所有者权益其他变动				
（2）可供出售金融资产公允价值变动产生的利得或损失				
（3）原制度转入	2,114,425.12			2,114,425.12
小计	2,114,425.12			2,114,425.12
合计	413,394,444.12			413,394,444.12

(二十三) 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	17,765,263.01			17,765,263.01
任意盈余公积	7,274,357.42			7,274,357.42
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	25,039,620.43			25,039,620.43

(二十四) 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	128,639,165.24	
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	128,639,165.24	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	17,766,782.54	

项 目	金 额	提取或分配比例
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	21,400,000.00	
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	125,005,947.78	

(二十五) 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	90,064,440.84	102,683,748.55
其他业务收入		
营业成本	64,061,384.83	69,359,288.89

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
工 业	90,064,440.84	64,061,384.83	102,683,748.55	69,359,288.89

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
半导体功率器件	89,214,593.22	63,519,877.87	101,388,550.51	68,735,317.00
半导体功率芯片	849,847.62	541,506.96	1,295,198.04	623,971.89
合 计	90,064,440.84	64,061,384.83	102,683,748.55	69,359,288.89

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
浙江	25,336,068.14	16,038,253.38	29,660,217.61	17,742,957.36
广东	30,513,064.01	25,213,721.67	44,177,063.48	34,920,179.62
江苏	22,766,810.93	14,083,045.33	19,684,324.69	10,422,918.26
其他	6,157,290.18	3,967,833.41	7,089,359.04	4,405,808.42
国外	5,291,207.58	4,758,531.04	2,072,783.73	1,867,425.23
合计	90,064,440.84	64,061,384.83	102,683,748.55	69,359,288.89

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 (%)
常熟市天银机电股份有限公司	5,265,641.01	5.85
杭州信多达电子科技有限公司	3,527,803.41	3.92
DEE VEN ENTERPRISE CO(HONG KONG) LTD(龙川)	3,457,864.79	3.84
深圳市中兴新地通信器材有限公司	2,669,176.81	2.96
宁波天翔通讯设备有限公司	2,643,333.34	2.93

(二十六) 营业税金及附加

项目	本期金额	上期金额	计缴标准
营业税	2,133.92	1,096.36	按收入 5% 计征
城市维护建设税	107,737.79	607,853.27	按流转税 7% 计征
教育费附加	74,978.69	347,526.89	1 月按流转税 4% 计征 2-6 月按 5% 计征
合计	184,850.40	956,476.52	

(二十七) 销售费用

项目	本期金额	上期金额
销售费用	2,327,420.68	1,788,610.20
其中大额明细:		
运输费	751,605.86	699,264.51
业务招待费	748,332.10	670,109.26

(二十八) 管理费用

项目	本期金额	上期金额
管理费用	12,760,990.57	9,082,485.25
其中大额明细:		
职工薪酬	4,287,533.60	2,762,121.55
折旧费	606,390.75	528,663.12
新品开发	5,579,715.98	4,278,828.70

(二十九) 财务费用

类别	本期金额	上期金额
利息支出	483,765.36	3,974,838.00
减: 利息收入	2,352,101.26	345,796.55
汇兑损益	44,028.17	10,541.70
其他	40,399.61	31,327.05
合计	-1,783,908.12	3,670,910.20

(三十) 资产减值损失

项目	本期金额	上期金额
坏账损失	1,132,012.84	89,925.08

(三十一) 营业外收入

1、 营业外收入按项目列示

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计			
其中: 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	9,490,230.68	146,665.39	9,490,230.68
其他	4,749.00	2,974.40	4,749.00
合计	9,494,979.68	149,639.79	9,494,979.68

2、 政府补助明细

项目	本期金额	上期金额	说明
外贸扶持资金		5,000.00	
财政奖励	1,204,400.00		
科技项目奖励经费	34,400.00	8,300.00	
技术改造项目（VDMOS）	8,000,000.00		
研发资助（网络安全保护用集成电路研究与开发项目）	133,365.38	133,365.39	
研发资助（DCLP19E 通信安全保护用集成电路的研究与开发项目）	118,065.30		
合计	9,490,230.68	146,665.39	

(三十二) 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
非流动资产处置损失合计	3,424.35	23,730.94	
其中：固定资产处置损失	3,424.35	23,730.94	
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		150,000.00	
其中：公益性捐赠支出		150,000.00	
综合规费	454,623.80	514,627.29	
其他		1,500.00	
合计	458,048.15	689,858.23	

(三十三) 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	2,651,838.63	2,235,490.38

递延所得税调整		-11,240.64
合计	2,651,838.63	2,224,249.74

(三十四) 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

本期利润	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	0.17	0.17
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.09	0.09

上期利润	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	0.19	0.19
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.19	0.19

2、基本每股收益的计算过程：

项 目	计算公式	本期金额	上期金额
归属于公司普通股股东的净利润	P_0	17,766,782.54	14,971,584.23
非经常性损益	F	8,305,110.91	-5,936.21
扣除非经营性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	$P_1 = P_0 - F$	9,461,671.63	14,977,520.44
期初股份总数	S_0	107,000,000.00	80,000,000.00
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	M_i		

数			
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	$S = S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k$	107,000,000.00	80,000,000.00
基本每股收益	$EPS = P_0 / S$	0.17	0.19
扣除非经常损益基本每股收益	$EPS_1 = P_1 / S$	0.09	0.19

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。

(三十五) 其他综合收益

公司本期未发生其他综合收益。

(三十六) 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
租赁收入	
利息收入	2,085,768.78
政府补助	1,988,800.00
单位往来款	271,081.48
合 计	4,345,650.26

2、支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期金额
销售及管理费用	3,563,725.45
财务费用	40,399.61

捐赠	
营业外支出	454,623.8
单位往来款	317,286.03
合 计	4,376,034.89

(三十七) 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	17,766,782.54	14,971,584.23
加：资产减值准备	1,132,012.84	89,925.08
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	14,534,601.47	13,576,802.71
无形资产摊销	205,160.16	205,160.16
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)	3,424.35	23,730.94
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)	527,793.53	3,985,379.70
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)		-11,240.64
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)	-18,765,669.14	6,180,953.75
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-26,515,138.63	-4,937,922.90
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-8,645,283.94	13,195,784.25
其 他		
经营活动产生的现金流量净额	-19,756,316.82	47,280,157.28
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	292,069,774.92	70,008,364.62

项 目	本期金额	上期金额
减：现金的期初余额	372,156,979.26	73,689,944.44
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	-80,087,204.34	-3,681,579.82

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	292,069,774.92	372,156,979.26
其中：库存现金	12,670.19	15,956.41
可随时用于支付的银行存款	292,057,104.73	372,141,022.85
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	292,069,774.92	372,156,979.26

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。

六、 关联方及关联交易

(一) 本企业的母公司情况

(金额单位：万元)

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	母公司对本公司的持股比例 (%)	对本公司的表决权比例 (%)	本公司最终控制方	组织机构代码
沈建平	控股股东	境内自然人					25.95	25.95	沈建平	

(二) 本企业的子公司情况：

(金额单位：万元)

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
宜兴市东晨电子科技有限公司	全资子公司	有限公司 (法人独资) 私营	江苏省宜兴市新街街道百合工业园	沈建平	电子制造	3,000	100	100	69788620-X

(三) 截止 2011 年 06 月 30 日, 本企业无投资合营和联营企业。

(四) 截止 2011 年 06 月 30 日, 本企业无需披露的其他关联方情况。

(五) 关联交易

(以下金额单位若未特别注明者均为人民币元)

- 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、 本报告期无购买商品、接受劳务及出售商品、提供劳务的关联交易。
- 3、 本报告期无关联托管、承包情况。
- 4、 本报告期无关联租赁情况。
- 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
沈建平、梁夕芬	江苏东光微电子股份有限公司	5,000,000.00	2009-12-31	2011-12-31	否
沈建平、梁夕芬	江苏东光微电子股份有限公司	2,000,000.00	2010-8-31	2013-8-31	否
合计		7,000,000.00			

关联担保情况说明:

(1) 公司实际控制人沈建平及其夫人梁夕芬为公司向中国银行股份有限公司宜兴支行借款提供连带责任担保, 期限为 2009 年 12 月 31 日至 2011 年 12 月 31 日, 截止 2011 年 06 月 30 日担保金额为人民币 500 万元。

(2) 公司实际控制人沈建平及其夫人梁夕芬为公司向招商银行股份有限公司宜兴支行借款提供连带责任担保, 期限为 2010 年 8 月 31 日至 2013 年 8 月 31 日, 截止 2011 年 06 月 30 日担保金额为人民币 200 万元。

- 6、 本报告期无关联方资金拆借。
- 7、 本报告期无关联方资产转让、债务重组情况。
- 8、 本报告期无其他关联交易。
- 9、 本报告期无关联方应收应付款项

七、 或有事项

- (一) 截止 2011 年 06 月 30 日，公司无需要披露的未决诉讼或仲裁形成的或有负债。
- (二) 截止 2011 年 06 月 30 日，公司无需要披露的为其他单位提供债务担保形成的或有负债。
- (三) 截止 2011 年 06 月 30 日，公司无需要披露的其他或有负债。

八、 承诺事项

- (一) 截止 2011 年 06 月 30 日，公司无需要披露的已签订的尚未履行或尚未完全履行的对外投资合同及有关财务支出。
- (二) 截止 2011 年 06 月 30 日，公司无需要披露的已签订的正在或准备履行的大额发包合同。
- (三) 截止 2011 年 06 月 30 日，公司无需要披露的已签订的正在或准备履行的租赁合同。
- (四) 截止 2011 年 06 月 30 日，公司无需要披露的已签订的正在或准备履行的并购协议。
- (五) 截止 2011 年 06 月 30 日，公司无需要披露的已签订的正在或准备履行的重组计划。
- (六) 其他重大财务承诺事项
 - 1、 抵押资产情况

(1) 公司向中国银行股份有限公司宜兴支行借款的资产抵押事项:

①公司于2009年12月9日同中国银行股份有限公司宜兴支行签订68200911032-1、68200911032-2、68200911032-3号《最高额抵押合同》，合同所担保的债权自2009年12月9日起至2011年12月9日止，担保债权之最高本金余额为人民币1,380.82万元。抵押物账面明细如下：

资产名称	无形资产原值	国有土地使用权证
土地使用权	575,760.00	宜国用(2003)第000548、000549号
土地使用权	1,337,727.00	宜国用(2003)第000596号
合计	1,913,487.00	

②公司于2010年6月22日同中国银行股份有限公司宜兴支行签定编号68201006005的《最高额抵押合同》，合同所担保的债权自2010年6月22日起至2012年6月21日止，担保债权之最高本金余额为人民币1,460.80万元。抵押物账面明细如下：

资产名称	固定资产原值	房屋产权证
综合楼	2,628,548.25	宜城字第A0026841号
原丝厂仓库	1,158,600.00	宜城字第A0025893号
危险品仓库	127,183.16	宜城字第AE000130号
配电间	111,316.90	宜城字第AE000131号
传达室	95,540.26	宜城字第AE000132号
主体车间	1,477,676.56	宜城字第AE000133号
办公楼	834,071.83	宜城字第AE000134号
南楼(车间辅房)	408,060.00	宜城字第AE000135号
北楼(成品测试及成品仓库)	549,314.76	宜城字第AE000136号
合计	7,390,311.72	

③公司于2009年12月30日同中国银行股份有限公司宜兴支行签订68200912013号《最高额抵押合同》，合同所担保的债权自2009年12月30日起至2011年12月30日止，担保债权之最高本金余额为人民币3,500万元。抵押物账面明细如下：

资产类别	固定资产原值	备注
机器设备	36,168,909.23	
电子设备	3,167,105.11	

运输设备	1,706,388.80	
合 计	41,042,403.14	

截止 2011 年 06 月 30 日，上述《最高额抵押合同》所相关担保的借款为人民币 500 万元。

2、 对外经济担保事项

(1) 公司为江苏南方涂装环保股份有限公司在中国农业银行股份有限公司宜兴市支行开立银行承兑汇票人民币 1,500 万元提供连带责任保证，保证期限自 2011 年 05 月 24 日起至 2011 年 11 月 24 日止，截止 2011 年 06 月 30 日担保余额为人民币 1,500 万元。

(七) 公司无需要披露的前期承诺履行情况。

九、 资产负债表日后事项

(一) 公司无需要披露的重要的资产负债表日后事项。

(二) 资产负债表日后利润分配情况说明

无

(三) 公司无需要披露的其他资产负债表日后事项。

十、 其他重要事项说明

公司无需要披露的其他重要事项。

十一、 母公司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) 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:								
账龄组合	132,321,528.36	100.00	7,071,547.02	5.34	115,486,190.83	100.00	5,951,406.25	5.15
组合小计	132,321,528.36	100.00	7,071,547.02	5.34	115,486,190.83	100.00	5,951,406.25	5.15
单项金额虽不重 大但单项计提坏 账准备的应收账 款								
合计	132,321,528.36	100.00	7,071,547.02		115,486,190.83	100.00	5,951,406.25	

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	123,376,300.40	93.24	6,168,815.02	112,025,204.73	97.00	5,601,260.24
1—2年	8,863,135.96	6.70	886,313.60	3,428,732.10	2.97	342,873.21
2—3年	82,092.00	0.06	16,418.40	29,514.00	0.03	5,902.80
3—4年				2,740.00		1,370.00
4—5年						
5年以上						
合计	132,321,528.36	100.00	7,071,547.02	115,486,190.83	100.00	5,951,406.25

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、 本报告期无转回或收回应收账款情况。
- 3、 本报告期无实际核销的应收账款情况。
- 4、 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。

5、 期末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(%)
宁波天翔通讯设备有限公司	非关联方	8,528,176.00	1年以内	6.45
深圳市盈源电子有限公司	非关联方	7,594,809.61	1年以内	5.74
宁波市恒利通讯设备实业有限公司	非关联方	6,274,472.12	1年以内	4.74
南京八达通信设备厂	非关联方	4,620,000.00	1年以内	3.49
慈溪市科隆通讯设备厂	非关联方	4,367,216.08	1年以内	3.30

6、 期末应收账款中无应收关联方账款。

7、 本报告期无终止确认的应收款项情况。

8、 本报告期无以应收款项为标的进行证券化。

(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：								
账龄组合	562,647.08	100.00	43,955.84	7.81	345,985.48	100	32,083.77	9.27
组合小计	562,647.08	100.00	43,955.84	7.81	345,985.48	100	32,083.77	9.27
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款								

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 (%)
合计	562,647.08	100.00	43,955.84		345,985.48	100	32,083.77	

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			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	511,550.44	90.92	25,577.52	274,888.84	79.45	13,744.44
1—2年	15,900.00	2.83	1,590.00	37,400.00	10.81	3,740.00
2—3年	2,700.00	0.48	540.00	7,496.64	2.17	1,499.33
3—4年	32,496.64	5.78	16,248.32	26,200.00	7.57	13,100.00
4—5年						
5年以上						
合计	562,647.08	100	43,955.84	345,985.48	100.00	32,083.77

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账款。

- 2、 本报告期无转回或收回其他应收款情况。
- 3、 本报告期无实际核销的其他应收款情况。
- 4、 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。
- 5、 期末其他应收款中无单项金额较大的其他应收款。
- 6、 期末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
科技部科技型中小企业技术创新基金管理中心	非关联方	300,000.00	1年以内	53.32	项目款
蒋成	非关联方	125,000.00	1年以内	22.22	备用金
梅塞尔工业气体有限公司	非关联方	30,500.00	2-3年 2,700.00 3-4年 27,800.00	5.42	保证金
王平	非关联方	20,000.00	1年以内	3.55	备用金
宗小娟	非关联方	10,000.00	1年以内	1.78	备用金

- 7、 本报告期无应收关联方账款情况。
- 8、 本报告期无终止确认的其他应收款情况。
- 9、 本报告期无以其他应收款为标的进行证券化。

(三) 长期股权投资

单位：人民币元

被投资单位	核算方法	初始投资成本	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
宜兴市东晨电子科技有限公司	成本法	89,430,000.00	89,430,000.00		89,430,000.00	100	100				

注 1、2009 年 12 月公司出资 1,800 万元设立全资子公司宜兴市东晨电子科技有限公司。2010 年 5 月该子公司开始正式经营。

注 2、2010 年 12 月公司使用半导体封装生产线项目募集资金 7,143 万元对全资子公司宜兴市东晨电子科技有限公司实施增资，其中 1,200 万元用于增加注册资本，其余 5,943 万元将增加资本公积。该项增资款主要用于半导体封装生产线项目的建设。增资完成后，宜兴市东晨电子科技有限公司的注册资本和实收资本均由 1,800 万元增至 3,000 万元。

注 3、宜兴市东晨电子科技有限公司已于 2011 年 1 月 13 日完成了工商变更登记手续，并取得了无锡市宜兴工商行政管理局换发的《企业法人营业执照》。

(四) 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	9,064,440.84	102,683,748.55
其他业务收入		60,279.44
营业成本	64,463,908.80	69,483,869.44

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
工 业	9,064,440.84	64,463,908.80	102,683,748.55	69,483,869.44

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
半导体功率 器件	89,214,593.22	63,922,401.84	101,388,550.51	68,859,897.55
半导体功率 芯片	849,847.62	541,506.96	1,295,198.04	623,971.89
合 计	90,064,440.84	64,463,908.80	102,683,748.55	69,483,869.44

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
浙江	25,336,068.14	16,038,253.38	29,660,217.61	17,742,957.36
广东	30,513,064.01	25,213,721.67	44,177,063.48	34,920,179.62
江苏	22,766,810.93	14,485,569.30	19,684,324.69	10,547,498.81
其他	6,157,290.18	3,967,833.41	7,089,359.04	4,405,808.42

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
国外	5,291,207.58	4,758,531.04	2,072,783.73	1,867,425.23
合 计	90,064,440.84	64,463,908.80	102,683,748.55	69,423,590.00

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(%)
常熟市天银机电股份有限公司	5,265,641.01	5.85
杭州信多达电子科技有限公司	3,527,803.41	3.92
DEE VEN ENTERPRISE CO(HONG KONG) LTD(龙川)	3,457,864.79	3.84
深圳市中兴新地通信器材有限公司	2,669,176.81	2.96
宁波天翔通讯设备有限公司	2,643,333.34	2.93

(五) 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	17,531,817.73	15,064,477.52
加：资产减值准备	1,132,012.84	89,925.08
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	14,409,241.98	13,576,675.42
无形资产摊销	205,160.16	205,160.16
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）	3,424.35	23,730.94
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）	527,793.53	3,985,379.70
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）		-11,240.64
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）	-18,850,514.10	6,123,528.65
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-25,874,808.63	-4,857,922.90
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-8,119,483.90	13,048,548.53
其 他		

项 目	本期金额	上期金额
经营活动产生的现金流量净额	-19,035,356.04	47,248,262.46
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	207,110,939.54	53,180,568.62
减：现金的期初余额	283,696,344.99	55,689,944.44
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	-76,585,405.45	-2,509,375.82

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	-3,424.35	
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）	9,490,230.68	
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		

项目	本期金额	说明
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	4,749.00	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-1,186,444.42	
少数股东权益影响额（税后）		
合 计	8,305,110.91	

(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 (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	2.64	0.17	0.17
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.41	0.09	0.09

注：2011年6月30日归属于公司普通股股东的净资产为670,440,012.33元，

2011年半年度归属于公司普通股股东的加权平均净资产为672,256,621.06元。

根据《公开发行证券的公司信息披露编报规则第9号—净资产收益率和每股收益的计算及披露》的要求，公司编制和披露合并财务报表的，“扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润”以扣除少数股东损益后的合并净利润为基础，扣除母公司非经常性损益（应考虑所得税影响）、各子公司非经常性损益（应考虑所得税影响）中母公司普通股股东所占份额；“归属于公司普通股股东的期末净资产”不包括少数股东权益金额。

加权平均净资产收益率的计算公式如下：

$$\text{加权平均净资产收益率} = P_0 / (E_0 + NP \div 2 + E_i \times M_i \div M_0 - E_j \times M_j \div M_0 \pm E_k \times M_k \div M_0)$$

其中：P₀ 分别对应于归属于公司普通股股东的净利润、扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润；NP 为归属于公司普通股股东的净利润；E₀ 为归属于公司普通股股东的期初净资产；E_i 为报告期发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产；E_j 为报告期回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产；M₀ 为报告期月份数；M_i 为新增净资产次月起至报告期期末的累计月数；M_j 为减少净资产次月起至报告期期末的累计月数；E_k 为因其他交易或事项引起的、归属于公司普通股股东的净资产增减变动；M_k 为发生其他净资产增减变动次月起至报告期期末的累计月数。

报告期发生同一控制下企业合并的，计算加权平均净资产收益率时，被合并方的净资产从报告期期初起进行加权；计算扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率时，被合并方的净资产从合并日的次月起进行加权。计算比较期间的加权平均净资产收益率时，被合并方的净利润、净资产均从比较期间期初起进行加权；计算比较期间扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率时，被合并方的净资产不予加权计算（权重为零）。

（三） 公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

金额异常或比较期间变动异常的报表项目

报表项目	期末余额(或本期金额)	年初余额(或上期金额)	变动比率(%)	变动原因
货币资金	292,069,774.92	372,156,979.26	-21.52%	2011 年上半年度募投资金使用所致
预付款项	14,387,598.93	3,315,828.27	333.91%	2011 年上半年度预付委托加工费增加所致
应收利息	703,388.89		100.00%	2011 年上半年度募投资金增加利息收入所致
其他应收款	518,691.24	313,901.71	65.24%	2011 年上半年度增加应收科技项目款所致
存货	59,116,381.98	40,350,712.84	46.51%	2011 年上半年度为销售备货所致
在建工程	51,740,424.45	14,039,151.50	268.54%	2011 年上半年度实施募

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
				投项目建设所致
预收款项	355,470.84	879,137.92	-59.57%	2011 年上半年度减少预收销售款所致
应交税费	7,133,173.30	4,342,883.46	64.25%	2011 年上半年度期末应交增值税、企业所得税、个人所得税增加所致
其他应付款	479,907.80	981,602.20	-51.11%	2011 年上半年度支付律师费、运输费所致
营业税金及附加	184,850.40	956,476.52	-80.67%	2011 年上半年度由于实施项目建设增加进项税金的抵扣, 应交增值税减少所致
销售费用	2,327,420.68	1,788,610.20	30.12%	2011 年上半年度为拓展新市场增加差旅费, 招待费支出所致
管理费用	12,760,990.57	9,082,485.25	40.50%	2011 年上半年度应付职工薪酬及新品研发费用增加所致
财务费用	-1,783,908.12	3,670,910.20	-148.60%	2011 年上半年度贷款利息减少及存款利息增加所致
资产减值损失	1,132,012.84	89,925.08	1,158.84%	2011 年上半年度应收账款增长所致
营业外收入	9,494,979.68	149,639.79	6,245.22%	2011 年上半年度政府补贴项目完工结转所致
营业外支出	458,048.15	689,858.23	-33.60%	2011 年上半年度减少对外捐赠所致

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
经营活动产生的 现金流量净额	-19,756,316.82	47,280,157.28	-141.79%	主要系经营活动现金流 入本期比上期下降了 22.55%, 经营活动现金 流出本期比上期增长了 50.07%所致
投资活动产生的 现金流量净额	-40,747,122.16	-14,151,589.90	187.93%	主要系本期实施募投项 目建设所致
筹资活动产生的 现金流量净额	-19,583,765.36	-36,799,605.50	-46.78%	主要系去年同期归还较 多银行借款所致
年末现金及现金 等价物余额	292,069,774.92	70,008,364.62	317.19%	主要系 2010 年 11 月上 市募集资金到位所致

十三、 财务报表的批准报出

本财务报表已经公司董事会于 2011 年 8 月 24 日批准报出。

江苏东光微电子股份有限公司
二〇一一年八月二十四日

第八节 备查文件目录

一、载有法定代表人、主管会计工作负责人签名并盖章的财务报表。

二、载有董事长沈建平先生签名的公司 2011 年半年度报告。

三、报告期内在中国证监会指定报纸上披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

四、其他有关资料。

五、备查文件备置地点：公司证券法务部。

江苏东光微电子股份有限公司

董事长：沈建平

二〇一一年八月二十四日