

浙江东晶电子股份有限公司

ZHEJIANG EAST CRYSTAL ELECTRONIC CO.,LTD.



2011年年度报告

股票简称：东晶电子

股票代码：002199

披露日期：二零一二年三月十五日

重要提示

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

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

3、 公司全体董事亲自出席了本次审议年度报告的董事会。

4、 立信会计师事务所为本公司2011年度财务报告出具了标准无保留意见的审计报告。

5、 公司法定代表人李庆跃先生、主管会计工作负责人徐军先生及会计机构负责人（会计主管人员）胡斌先生声明：保证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	4
第二节	会计数据和业务数据摘要	5
第三节	股本变动及股东情况	8
第四节	董事、监事、高级管理人员和员工情况	14
第五节	公司治理结构	20
第六节	股东大会情况简介	30
第七节	董事会报告	32
第八节	监事会报告	68
第九节	重要事项	71
第十节	财务报告	75
第十一节	备查文件目录	168

第一节 公司基本情况简介

一、公司法定名称

中文名称：浙江东晶电子股份有限公司

英文名称：ZHEJIANG EAST CRYSTAL ELECTRONIC CO.,LTD.

中文名称缩写：东晶电子

英文名称缩写：**ECEC**

二、法定代表人：李庆跃

三、公司董事会秘书：吴宗泽； 证券事务代表：黄文玥

电话：0579-89186668 传真：0579-89186677

电子信箱：ecec@ecec.com.cn

联系地址：浙江省金华市宾虹西路555号

四、注册地址和办公地址：浙江省金华市宾虹西路555号

邮政编码：321017

国际互联网网址：<http://www.ecec.com.cn>

电子信箱：ecec@ecec.com.cn

五、指定信息披露报纸名称：证券时报

指定信息披露网址：巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)

年度报告备置地点：公司董事会办公室

六、上市交易所：深圳证券交易所

股票简称：东晶电子

股票代码：002199

七、首次注册登记日期：1999年4月23日

最近一次变更登记日期：2011年2月22日

注册登记地点：浙江省工商行政管理局

企业法人营业执照号：330000000015544

税务登记号码：33070271257271X

组织机构代码：71257271-X

会计师事务所：立信会计师事务所（特殊普通合伙）

会计事务所办公地点：浙江省杭州市庆春东路1-1号西子联合大厦19-20

层

第二节 会计数据和业务数据摘要

一、公司2011年度主要利润指标情况

1、公司2011年度主要利润指标

单位：（人民币）元

项目	金额
营业收入	252,115,032.59
利润总额	5,769,976.93
归属于上市公司股东的净利润	5,619,311.98
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-5,213,387.64
经营活动产生的现金流量净额	36,069,975.49

2、非经常性损益项目明细

单位：（人民币）元

非经常性损益项目	金额
非流动资产处置损益	-1,426.25
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	12,625,758.14
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-403,869.63
所得税影响额	-1,387,762.64
合计	10,832,699.62

二、公司2011年度主要会计数据和财务指标

1、公司三年的主要会计数据

单位：（人民币）元

	2011 年	2010 年	本年比上年增 减（%）	2009 年
营业总收入	252,115,032.59	305,986,832.52	-17.61%	247,989,978.06
利润总额	5,769,976.93	33,752,152.61	-82.90%	25,571,243.27
归属于上市公司股东的净利润	5,619,311.98	29,471,922.44	-80.93%	22,668,736.58
归属于上市公司股东的扣除非 经常性损益的净利润	-5,213,387.64	20,686,160.79	-125.20%	16,865,547.76
经营活动产生的现金流量净额	36,069,975.49	57,414,368.72	-37.18%	40,474,840.82
	2011 年末	2010 年末	本年末比上年 末增减（%）	2009 年末
总资产	1,015,641,657.91	529,683,020.23	91.75%	462,890,623.69
归属于上市公司股东的所有者 权益	547,986,553.95	269,638,425.43	103.23%	250,644,502.99
股本（股）	126,258,873.00	104,780,000.00	20.50%	80,600,000.00

2、公司三年的主要财务指标

	2011 年	2010 年	本年比上年增减 （%）	2009 年
基本每股收益（元/股）	0.045	0.2813	-84.00%	0.28
稀释每股收益（元/股）	0.045	0.2813	-84.00%	0.28
用最新股本计算的每股收益 （元/股）	0.045	-	-	-
扣除非经常性损益后的基本 每股收益（元/股）	-0.041	0.197	-120.81%	0.209
加权平均净资产收益率（%）	1.06%	11.41%	-10.35%	9.35%
扣除非经常性损益后的加权 平均净资产收益率（%）	-0.99%	8.01%	-9.00%	6.96%
每股经营活动产生的现金流 量净额（元/股）	0.286	0.548	-47.81%	0.502
	2011 年末	2010 年末	本年末比上年末 增减（%）	2009 年末
归属于上市公司股东的每股 净资产（元/股）	4.34	2.57	68.87%	3.11
资产负债率（%）	46.05%	49.09%	-3.04%	45.85%

三、 报告期内股东权益变动情况

单位：（人民币）元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本	104,780,000.00	21,478,873.00		126,258,873.00
资本公积	73,732,777.71	267,663,597.03		341,396,374.74
盈余公积	16,640,488.00	776,484.85		17,416,972.85
未分配利润	74,485,159.72	5,619,311.98	17,190,138.34	62,914,333.36
股东权益	269,638,425.43	295,538,266.86	17,190,138.34	547,986,553.95

变动原因分析：

1、股本增加、资本公积减少，是根据公司第二届董事会第二十次会议、2010年第二次临时股东大会决议，并经中国证券监督管理委员会“证监许可[2010]1809号《关于核准浙江东晶电子股份有限公司非公开发行股票批复》”核准，同意公司向非公开发行人民币普通股股票21,478,873.00股。每股发行价为人民币14.20元，募集资金人民币304,999,997.00元。2011年1月6日，公司扣除发行费用共计募集资金净额为人民币289,142,470.03元，其中注册资本21,478,873.00元，资本溢价267,663,597.03元。

2、盈余公积本期增加是公司按照《公司章程》的规定提取的法定盈余公积。

3、未分配利润增加是本期实现的净利润；未分配利润减少，是本期实施了2010年度利润分配方案及计提的法定盈余公积。

第三节 股本变动及股东情况

一、股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减(+, -)					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金 转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	46,644,000	44.52%	21,478,873				21,478,873	68,122,873	53.95%
1、国家持股									
2、国有法人持股			2,000,000				2,000,000	2,000,000	1.58%
3、其他内资持股			19,478,873				19,478,873	19,478,873	15.43%
其中：境内非 国有法人持股			7,600,000				7,600,000	7,600,000	6.02%
境内自 然人持股			11,878,873				11,878,873	11,878,873	9.41%
4、外资持股									
其中：境外法 人持股									
境外自 然人持股									
5、高管股份	46,644,000	44.52%						46,644,000	36.94%
二、无限售条件股份	58,136,000	55.48%						58,136,000	46.05%
1、人民币普通股	58,136,000	55.48%						58,136,000	46.05%
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	104,780,000	100.00%	21,478,873				21,478,873	126,258,873	100.00%

二、限售股份变动情况表

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
李庆跃	23,088,780	0	0	23,088,780	高管锁定股	每年从首个交易日起按 25%解除限售
池旭明	4,372,875	0	0	4,372,875	高管锁定股	每年从首个交易日起按 25%解除限售
吴宗泽	4,372,875	0	0	4,372,875	高管锁定股	每年从首个交易日起按 25%解除限售
浙江宝兴股权投资合伙企业（有限合伙）	0	0	3,400,000	3,400,000	定向发行限售	2012 年 1 月 18 日
金良荣	3,148,470	0	0	3,148,470	高管锁定股	每年从首个交易日起按 25%解除限售
方琳	2,915,250	0	0	2,915,250	高管锁定股	每年从首个交易日起按 25%解除限售
陈利平	2,915,250	0	0	2,915,250	高管锁定股	每年从首个交易日起按 25%解除限售
杨亚平	2,915,250	0	0	2,915,250	高管锁定股	每年从首个交易日起按 25%解除限售
俞尚东	2,915,250	0	0	2,915,250	高管锁定股	每年从首个交易日起按 25%解除限售
张传义	0	0	2,700,000	2,700,000	定向发行限售	2012 年 1 月 18 日
蔡丹	0	0	2,300,000	2,300,000	定向发行限售	2012 年 1 月 18 日
朱加林	0	0	2,200,000	2,200,000	定向发行限售	2012 年 1 月 18 日
深圳秀水投资有限公司	0	0	2,200,000	2,200,000	定向发行限售	2012 年 1 月 18 日
陈学东	0	0	2,100,000	2,100,000	定向发行限售	2012 年 1 月 18 日
山西信托有限责任公司	0	0	2,000,000	2,000,000	定向发行限售	2012 年 1 月 18 日
浙江商裕开盛创业投资合伙企业（有限合伙）	0	0	2,000,000	2,000,000	定向发行限售	2012 年 1 月 18 日
沈汉标	0	0	1,800,000	1,800,000	定向发行限售	2012 年 1 月 18 日
陈宏	0	0	778,873	778,873	定向发行限售	2012 年 1 月 18 日
合计	46,644,000	0	21,478,873	68,122,873	—	—

三、证券发行与上市情况

(一) 经中国证券监督管理委员会证监发行字[2007]448号文核准, 公司首次公开发行不超过1,600万股人民币普通股。本次发行采用网下向询价对象配售和网上向社会公众投资者定价发行相结合的方式, 向社会公众发行1,600万股, 其中: 网下配售320万股, 网上定价发行1,280万股, 发行价格为8.8元/股。本次发行后, 公司总股本为6,200万股。

(二) 经深圳证券交易所《关于浙江东晶电子股份有限公司人民币普通股股票上市交易的通知》(深证上[2007]199号文)同意, 本公司发行的人民币普通股股票在深圳证券交易所中小企业板挂牌上市, 其中: 本次公开发行中网上定价发行的1,280万股股票于2007年12月21日起上市交易; 向网下询价对象配售的320万股股票锁定期为三个月, 已于2008年3月21日起上市交易。

(三) 根据公司2009年4月6日第二届第十三次董事会通过的利润分配方案, 并经公司2008年度股东大会决议批准: 以2008年末公司总股本6,200万股为基数, 每10股派发现金股利1.50元(含税), 共派发现金股利930万元, 资本公积金转增股本为每10股转增3股; 实施后公司总股本为8,060万股, 本次变更已于2009年7月6日办理了工商变更登记手续。

(四) 公司于2010年3月10日第二届第十八次董事会通过的《2009年度利润分配方案》, 并经公司2010年4月2日的2009年年度股东大会审议通过, 利润分配方案为: 以公司现有总股本8,060万股为基准, 向全体股东按每10股送(转)3.00股, 派发现金红利1.30元(含税); 股权除息和红利发放日为2010年4月28日。实施后公司总股本为10,478万股, 本次变更已于2010年6月11日办理了工商变更登记手续。

(五) 2010年12月21日, 公司上市满三年, 发起人股东李庆跃、池旭明、吴宗泽、金良荣、陈利平、杨亚平、赵晖、蒋旭升、俞尚东、方琳、陈玉花、方永进所持限售股份到期全部解除限售。

股东李庆跃—董事长、总经理, 本次实际可上市流通数量为7,696,260股, 占限售股份总数的25%, 占公司股份总数的7.35%, 其余23,088,780股作为高管股份继续锁定。

股东池旭明—董事、副总经理, 本次实际可上市流通数量为1,457,625股, 占限售

股份总数的25%，占公司股份总数的1.39%，其余4,372,875股作为高管股份继续锁定。

股东吴宗泽—董事、副总经理，本次实际可上市流通数量为1,457,625股，占限售股份总数的25%，占公司股份总数的1.39%，其余4,372,875股作为高管股份继续锁定。

股东金良荣—董事、副总经理，本次实际可上市流通数量为1,049,490股，占限售股份总数的25%，占公司股份总数的1%，其余3,148,470股作为高管股份继续锁定。

股东陈利平—董事，本次实际可上市流通数量为971,750股，占限售股份总数的25%，占公司股份总数的0.93%，其余2,915,250股作为高管股份继续锁定。

股东杨亚平—监事，本次实际可上市流通数量为971,750股，占限售股份总数的25%，占公司股份总数的0.93%，其余2,915,250股作为高管股份继续锁定。

股东俞尚东—监事，本次实际可上市流通数量为971,750股，占限售股份总数的25%，占公司股份总数的0.93%，其余2,915,250股作为高管股份继续锁定。

股东方琳—监事，本次实际可上市流通数量为971,750股，占限售股份总数的25%，占公司股份总数的0.93%，其余2,915,250股作为高管股份继续锁定。

（六）2011年1月5日，公司以非公开发行股票的方式向10名特定投资者发行了21,478,873股人民币普通股（A股）。根据立信会计师事务所有限公司出具的《验资报告》（信会师验字[2011]）第10076号），本次发行价格为14.20元/股，募集资金总额为304,999,997元，扣除发行费用后的实际募集资金净额为289,142,470.03元。本次发行完成后，公司总股本由104,780,000股增加至126,258,873股，公司注册资本从10,478万元增加至126,258,873元。根据非公开发行股票相关规定，认购的21,478,873股股票限售期为十二个月，可上市流通时间为2012年1月18日。

（七）公司无内部职工股。

四、公司股东和实际控制人情况

(一) 股东数量和持股情况

单位：股

2011 年末股东总数	12,195	本年度报告公布日前一个月末 股东总数	14,552		
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
李庆跃	境内自然人	24.38%	30,785,040	23,088,780	0
吴宗泽	境内自然人	4.62%	5,830,500	4,372,875	0
池旭明	境内自然人	4.62%	5,830,500	4,372,875	0
金良荣	境内自然人	3.18%	4,018,470	3,148,470	0
方琳	境内自然人	3.04%	3,835,250	2,915,250	0
陈利平	境内自然人	2.94%	3,715,250	2,915,250	0
杨亚平	境内自然人	2.87%	3,626,300	2,915,250	0
浙江宝兴股权投资合 伙企业 (有限合伙)	境内非国有 法人	2.69%	3,400,000	3,400,000	0
俞尚东	境内自然人	2.62%	3,304,361	2,915,250	0
赵晖	境内自然人	2.19%	2,760,068	0	0
前 10 名无限售条件股东持股情况					
股东名称	持有无限售条件股份数量		股份种类		
李庆跃	7,696,260		人民币普通股		
赵晖	2,760,068		人民币普通股		
北京通航技贸易有限公司	1,704,705		人民币普通股		
吴宗泽	1,457,625		人民币普通股		
池旭明	1,457,625		人民币普通股		
陈玉花	1,267,541		人民币普通股		
杨筱文	1,245,451		人民币普通股		
李友成	1,200,182		人民币普通股		
方琳	920,000		人民币普通股		
方永进	905,148		人民币普通股		
上述股东关联关系或 一致行动的说明	公司未发现上述股东之间存在关联关系，也未发现上述股东存在属于《上市公司 持股变动信息管理办法》中认定的一致行动人的情形。				

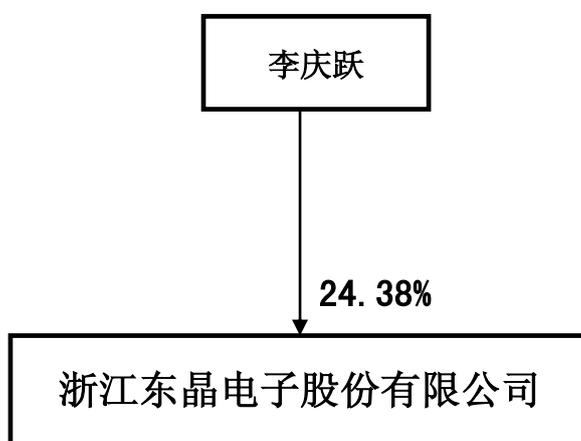
注：上述持有本公司5%以上(含5%)股份的股东年度内股份无增减变动的情况。

五、公司控股股东情况

报告期内，公司控股股东及实际控制人为自然人李庆跃先生，是本公司的发起人，目前持有本公司30,785,040股，除持有本公司股份外并无其他控股或参股公司，亦未在本公司、子公司以外的其他单位任职。

李庆跃先生：中国国籍，无其他国家或地区长期居留权。1999年公司成立以来一直担任浙江东晶电子股份有限公司董事长兼总经理。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



六、其它持股10%以上（含10%）的股东情况

截止报告期末，本公司无其他持股在10%（含10%）以上的股东。

第四节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、公司董事、监事及高级管理人员基本情况

1、董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额(万元)(税前)	是否在股东单位或其他关联单位领取薪酬
李庆跃	董事长	男	53	2010年09月09日	2013年09月09日	30,785,040	30,785,040		35.00	否
池旭明	董事	男	43	2010年09月09日	2013年09月09日	5,830,500	5,830,500		16.00	否
金良荣	副总经理	男	54	2010年09月09日	2013年09月09日	4,197,960	4,018,470	二级市场买卖	16.00	否
吴宗泽	董事会秘书	男	44	2010年09月09日	2013年09月09日	5,830,500	5,830,500		16.00	否
陈利平	董事	女	50	2010年09月09日	2013年09月09日	3,887,000	3,715,250	二级市场买卖	13.00	否
骆红莉	董事	女	44	2010年09月09日	2013年09月09日	0	0		16.00	否
王骥	独立董事	男	50	2010年09月09日	2013年09月09日	0	0		3.00	否
周亚力	独立董事	男	51	2010年09月09日	2013年09月09日	0	0		3.00	否
吴雄伟	独立董事	男	50	2010年09月09日	2013年09月09日	0	0		3.00	否
杨亚平	监事	男	55	2010年09月09日	2013年09月09日	3,887,000	3,626,300	二级市场买卖	0.00	否
俞尚东	监事	男	55	2010年09月09日	2013年09月09日	3,887,000	3,304,361	二级市场买卖	0.00	否
方琳	监事	女	43	2010年09月09日	2013年09月09日	3,887,000	3,835,250	二级市场买卖	5.80	否
钱建昀	监事	男	40	2010年09月09日	2013年09月09日	0	0		5.80	否
郭雄伟	监事	男	35	2010年09月09日	2013年09月09日	0	0		10.00	否
徐军	财务总监	男	53	2010年09月09日	2013年09月09日	0	0		13.00	否
合计	-	-	-	-	-	62,192,000	60,945,671	-	155.60	-

二、董事、监事和高级管理人员简要经历及兼职情况

（一）董事

1、李庆跃先生：中国国籍，1959 年出生，硕士研究生学历，高级经济师；1980-1988 年金华市电池厂车间主任、1988-1999 年华通电子有限公司业务经理、1999-2004 年金华东晶电子有限公司董事长兼总经理，2004 年至今浙江东晶电子股份有限公司董事长兼总经理。

2、金良荣先生：中国国籍，1958 年出生，大专学历；1975-1979 年知青下乡；1979-1988 年在金华市电池厂技术主管、1988-1999 年在华通电子有限公司生产技术部长、1999-2004 年在金华东晶电子有限公司副总经理，2004 年至今任浙江东晶电子股份有限公司司董事、副总经理。

3、池旭明先生：中国国籍，1969 年出生，高级工程师，本科学历，毕业于天津大学材料系；1991-1999 年华通电子有限公司车间主任、工程师，1999-2004 年金华东晶电子有限公司总工程师，2004 年至今任浙江东晶电子股份有限公司董事、副总经理。

4、吴宗泽先生：中国国籍，1968 年出生，中共党员，硕士研究生毕业，1989-1999 年金华华通电子有限公司工作品质部长、总经理助理，1999-2004 年金华东晶电子有限公司工作总经理助理、管理者代表，2004 年-至今浙江东晶电子股份有限公司，现任浙江东晶电子股份有限公司董事、董事会秘书、管理者代表、副总经理。

5、骆红莉女士：中国国籍，1968 年出生，中共党员，硕士研究生毕业，1990-1999 年金华华通电子有限公司工作，1999 年-至今浙江东晶电子股份有限公司，现任浙江东晶电子股份有限公司职工董事、副总经理。

6、陈利平女士：中国国籍，1962 年出生，中共党员，大专毕业，1980 年 5 月金华市电池厂工作，期间任车间副主任、团支部书记；1989 年 4 月-1999 年 3 月华通电子有限公司任综合办主任、华通党支部书记、工会主席；1999 年 4 月至今浙江东晶电子股份有限公司综合办主任、党委副书记、工会主席。

7、周亚力先生：中国国籍，1961 年出生，注册会计师、副教授。1980 年 9 月至 1984 年 7 月在浙江工商大学（原杭州商学院）财会专业学习，本科学历，获学士学位；1996 年 11 月至 1998 年 10 月在上海财经大学财务会计研究生班学习，研究生结业。1984

年7月起在浙江工商大学工作，1996年聘为副教授，1994年10月取得中国注册会计师资格，1995年1月至1998年12月在浙江国华会计师事务所兼职，1999年3月至2000年1月在香港何铁文会计师行研修工作；目前担任浙江广宇集团股份有限公司(002133)和浙江海翔药业股份有限公司(002099)独立董事。现任浙江东晶电子股份有限公司独立董事。

8、吴雄伟先生：中国国籍，1962年出生，博士，中共党员；1983年8月-1990年9月，在浙江师范大学数学系、浙江经济专科学校任教；1990年9月-1994年4月，在浙江大学运筹与控制专业攻读硕、博士；1994年4月-1997年5月，任金华产权交易所总经理；1997年5月-2001年10月，历任金信信托投资股份有限公司总经理办公室主任、研究发展中心主任、总经理助理、基金管理总部总经理、公司副总经理；2001年10月-2008年10月，任博时基金管理有限公司董事长，基金专业委员会副主任，钱江水利独立董事。2009年4月至今，任浙江图原资产管理有限公司董事长。现任浙江东晶电子股份有限公司独立董事。

9、王骥先生：美国国籍，1962年出生，博士、教授。1996年获得美国普林斯顿(Princeton)大学土木工程博士学位。2002年起聘为宁波大学工程力学“钱江学者特聘教授”，现为宁波大学工学院工程力学硕士点学术方向带头人。主要研究领域是弹性力学，偏重于压电晶体中的弹性波的传播，同时也涉及到超级计算技术和方法、计算机安全软件等领域。主持的石英晶体研究项目在日本精工爱普生(Seiko Epson)公司获得公司科研二等奖。现任浙江东晶电子股份有限公司独立董事。

(二) 监事

1、杨亚平先生：中国国籍，1957年出生，中共党员，研究生毕业，1976.2-1986.12年部队服役；1987-1995.2在金华市企业大厦工作；1995.3-1999.3在华通电子有限公司工作；1999.4至今在浙江东晶电子股份有限公司工作，现任浙江东晶电子股份有限公司监事会召集人。

2、俞尚东先生：中国国籍，1957年出生，中共党员，大专毕业，1979-1989年在浙江省水利水电建筑机械厂工作；1989-1999年在浙江金华华通电子有限公司工作；1999至今在浙江东晶电子股份有限公司工作。现任浙江东晶电子股份有限公司监事会监事。

3、方琳女士：中国国籍，1969 年出生，中共党员，大专毕业，1986 年~1996 年就职于金华市制药厂、1996 年~1999 年 华通电子有限公司、1999 年~至今浙江东晶电子股份有限公司，现任浙江东晶电子股份有限公司监事、财务部统计主管。

4、郭雄伟先生：中国国籍，1977 年出生，中共党员，大学毕业，1999 年至今在浙江东晶电子股份有限公司工作，历任车间副主任、车间主任、生产部副经理、生产部经理，现任制造一处处长、公司职工代表监事。

5、钱建昀先生：中国国籍，1972 年出生，中共党员，硕士研究生，1990-1999.4 进入华通电子有限公司工作；1999 年 4 月浙江东晶电子股份有限公司工作，现任浙江东晶股份有限公司业务部副经理、公司职工代表监事。

（三）高级管理人员

1、李庆跃先生：中国国籍，1959 年出生，硕士研究生学历，高级经济师；1980-1988 年金华市电池厂车间主任、1988-1999 年华通电子有限公司业务经理、1999-2004 年金华东晶电子有限公司董事长兼总经理，2004 年至今浙江东晶电子股份有限公司董事长兼总经理。

2、金良荣先生：中国国籍，1958 年出生，大专学历；1975-1979 年知青下乡；1979-1988 年在金华市电池厂技术主管、1988-1999 年在华通电子有限公司生产技术部长、1999-2004 年在金华东晶电子有限公司副总经理，2004 年至今任浙江东晶电子股份有限公司司董事、副总经理。

3、池旭明先生：中国国籍，1969 年出生，高级工程师，本科学历，毕业于天津大学材料系；1991-1999 年华通电子有限公司车间主任、工程师，1999-2004 年金华东晶电子有限公司总工程师，2004 年至今任浙江东晶电子股份有限公司董事、副总经理。

4、吴宗泽先生：中国国籍，1968 年出生，中共党员，硕士研究生毕业，1989-1999 年金华华通电子有限公司工作品质部长、总经理助理，1999-2004 年金华东晶电子有限公司工作总经理助理、管理者代表，2004 年-至今浙江东晶电子股份有限公司，现任浙江东晶电子股份有限公司董事、董事会秘书、管理者代表、副总经理。

5、骆红莉女士：中国国籍，1968 年出生，中共党员，硕士研究生毕业，1990-1999 年金华华通电子有限公司工作,1999 年-至今浙江东晶电子股份有限公司,现任浙江东晶电子股份有限公司职工董事、副总经理。

6、徐军先生：中国国籍，1959 年出生，中共党员，硕士研究生学历，曾任浙江金华制药厂财务科科长、浙江金华康恩贝生物制药有限公司财务部财务主管。2008 年 3 月至 2009 年 4 月任本公司财务经理。2009 年 4 月至今任本公司财务总监。

（四）董事、监事和高级管理人员在股东单位的任职情况
公司无股东单位。

三、公司现任董事、监事、高级管理人员报告期报酬情况

（一）公司董事、监事、高级管理人员的报酬决策程序、报酬确定依据：首先设定其工作岗位，然后对其履职、工作能力、完成业绩情况进行综合考评，最后根据考评结果，由公司董事会决定其报酬。公司为普通董事和监事支付津贴及其他报酬，高级管理人员的报酬由董事会根据其职务和工作业绩确定。

（二）公司独立董事的津贴及其他待遇为：公司向每位独立董事支付津贴3万元/年（含税），其出席董事会和股东大会的差旅费以及按《公司章程》行使职权所需的合理费用据实报销。该标准经公司2005年度股东大会审议确定。

四、报告期公司董事、监事、高级管理人员变动情况

报告期内，公司董事、监事、高管均未发生变化，没有新聘和解聘情况。

五、公司员工情况

（一）员工构成情况

截止2011年12月31日，公司员工人数为1009人，退休人员3人。其专业构成、教育程度的情况如下：

	分类	人数（人）	占公司总人数比例
--	----	-------	----------

专业构成	管理人员	98	9.71%
	工程技术人员	287	28.44%
	生产人员	580	57.48%
	销售人员	28	2.78%
	辅助人员	16	1.59%
	合计	1009	100.00%
教育程度	研究生以上	24	2.38%
	本科	116	11.5%
	大专	198	19.62%
	中专	205	20.32%
	其他	466	46.18%
	合计	1009	100.00%

第五节 公司治理结构

一、公司治理结构

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《上市公司章程指引》和其他有关法律法规的要求，不断完善公司法人治理结构，建立健全公司内部管理和控制制度，进一步规范公司运作，提升公司的规范化和透明度，努力做好信息披露工作及投资者关系管理，不断提高公司治理水平。

按照中国证券监督管理委员会、深圳证券交易所、浙江省证监局的要求，报告期内公司及时修改了公司《章程》、《总经理工作细则》、《信息披露管理制度》、《重大经营与投资决策管理制度》，增加了《大股东、实际控制人行为规范及信息问询制度》、《外部信息报送和使用管理制度》、《独立董事年报工作制度》、《董事、监事和高级管理人员所持本公司股份及其变动管理办法》。公司整体运作规范、独立性强、信息披露规范，公司治理结构的实际情况符合中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件的要求。

（一）关于股东与股东大会

报告期内，公司严格按照《上市公司股东大会规则》、《公司章程》、《股东大会议事规则》等规则的规定和要求，召集、召开股东大会，能够确保全体股东特别是中小股东享有平等地位，充分行使自己的权利。报告期内的股东大会均由董事会召集召开，根据相关法律法规及公司章程规定应由股东大会表决的事项均按照相应的权限审批后提交股东大会审议，不存在越权审批或先实施后审议的情况。股东认真履行股东义务，依法行使股东权利。

（二）关于公司与控股股东

公司控股股东严格按照《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《公司章程》规范自己的行为，通过股东大会依法行使出资人的权利，没有采取任何其他方式直接或间接地干预公司的决策及依法开展的生产经营活动，没有损害公司及其他

股东的利益。公司具有独立的经营能力，公司董事会、监事会和内部机构能够独立运作，公司与控股股东在业务、人员、资产、机构和财务方面做到相互独立；公司的重大决策能按照规范的程序由股东大会和董事会作出。控股股东与公司之间无非经营性关联交易，公司没有为控股股东及其下属企业提供担保。

（三）关于董事与董事会

公司严格按照《公司法》和《公司章程》规定的选聘程序选举董事，公司董事会的人数和人员构成符合法律、法规的要求，董事会下设四个专门委员会。董事会严格按照《公司章程》、《董事会议事规则》召开会议，依法行使职权，公司全体董事按时出席董事会和股东大会，诚实守信、勤勉尽责地履行董事职责，并积极地参加中国证监会、证券交易所等组织的各种培训工作，学习相关法律法规。独立董事能够不受公司主要股东、实际控制人以及其他与公司存在利害关系的单位或个人的影响，独立履行职责，对公司的重大事项均能发表独立意见。

（四）关于监事与监事会

公司监事会由五名监事组成，其中职工董事为两名。公司监事会的人数、构成及选聘程序均符合法律、法规和《公司章程》的规定。公司监事能认真履行职责，诚信、勤勉、尽责地对公司财务以及董事、高级管理人员履行职责的合法、合规性进行监督，维护公司及股东的合法权益。监事会会议的召集、召开和表决程序符合《公司法》、《公司章程》和《公司监事会议事规则》的规定。

（五）关于绩效评价与激励约束机制

公司已建立工作绩效评价体系，使员工的收入与工作绩效挂钩；高级管理人员的聘任能够做到公开、透明，符合法律、法规的规定；公司建立了经理人员的薪酬与公司业绩和个人业绩相挂钩的激励机制。

（六）关于与利益相关者

公司能够充分尊重银行及其他债权人、员工、消费者、供应商、经销商等利益相关者的合法权利，以回馈员工、股东、社会为使命，积极与相关利益者沟通和交流，并主动承担更多的社会责任，努力实现股东、社会、员工等各方利益的均衡，以推动公司持续、稳定、健康地发展。

（七）关于信息披露与透明度

公司根据《深圳证券交易所股票上市规则》、《上市公司信息披露管理办法》、《公司章程》以及公司《信息披露管理办法》等相关法规制度的规定，认真履行信息披露义务。公司指定董事会秘书负责信息披露工作，接待投资者的来访和咨询，建立投资者专线电话、电子邮箱，设立专门机构并配备了相应人员，真实、准确、及时、公平、完整地披露有关信息，确保公司所有股东能够以平等的机会获得信息。公司指定《证券时报》和巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）为公司信息披露的指定报纸和网站。同时，公司进一步加强了与监管机构的经常性联系和主动沟通，积极向监管机构报告公司相关事项，确保公司信息披露更加规范。

二、公司董事长、独立董事及其他董事履职情况

（一）报告期内，公司全体董事严格按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司董事行为指引》、《上市公司治理准则》及《公司章程》等法律、法规及规章制度的规定和要求，恪尽职守、勤勉尽责，依靠自己的专业知识、经验和能力作出决策，切实维护了公司和全体股东的权益。同时，公司所有董事均能积极参加培训和学习，提高自身履职水平，提高保护公司和股东权益的能力，较好地维护了公司和全体股东的合法权益，不断提高公司风险防范能力和整体质量，促进公司可持续发展。

（二）公司董事长严格按照《公司法》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司董事行为指引》等法律、法规和《公司章程》的规定，勤勉地履行职责，积极推进董事会建设，严格执行董事会集体决策机制，积极推动公司治理工作和内部控制建设，督促执行股东大会和董事会的决议，确保公司董事会依法高效运行。

（三）公司独立董事严格按照《公司章程》、《董事会议事规则》、《独立董事工作细则》及其他相关法律、法规、制度的规定和要求，本着对公司、股东负责的态度，忠实、勤勉、独立地履行董事职责，对公司对外担保情况及关联方占用资金情况、内部控制的自我评价、续聘审计机构、募集资金占用及使用情况核查报告等事项发表独立董事意见，不受公司和控股股东的影响，同时积极深入公司现场调查，了解公司生产经营状况和内部控制的建设和董事会决议、股东会决议的执行情况，关注外部环境变化对公

司造成的影响，并利用自己的专业知识为公司未来经营和发展提出合理化的意见和建议，切实维护公司及股东特别是社会公众股股东的利益。报告期内，各位独立董事对董事会审议的各项议案及其他相关事项均没有提出异议。

（四）报告期内，公司共召开了八次董事会会议，董事出席会议情况如下：

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
李庆跃	董事长、总经理	8	5	3	0	0	否
池旭明	董事、副总经理	8	5	3	0	0	否
金良荣	董事、副总经理	8	5	3	0	0	否
吴宗泽	董事、董事会秘书、副总经理	8	5	3	0	0	否
陈利平	董事	8	5	3	0	0	否
骆红莉	董事、副总经理	8	5	3	0	0	否
王骥	独立董事	8	5	3	0	0	否
周亚力	独立董事	8	5	3	0	0	否
吴雄伟	独立董事	8	5	3	0	0	否

三、公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

公司成立以来，严格按照《公司法》和《公司章程》规范运作，逐步建立健全公司的法人治理结构，在业务、资产、人员、机构、财务等各方面与公司股东分开，具有独立完整的业务及面向市场自主开发经营的能力，具有独立的供应、生产和销售系统。

报告期内，公司生产经营稳定，内部机构完善，能够独立规范运作。

（一）业务独立情况

公司拥有完整的法人财产权和独立的供应、生产和销售系统，独立开展业务，独立核算和决策，独立承担责任与风险，公司不依赖股东及其它关联方进行生产经营活动。控股股东李庆跃先生除投资公司外，并无其他经营性投资和参与经营的事项，其他主要

股东也未从事与公司可能存在同业竞争的业务，且主要发起人及控股股东已向公司出具了避免同业竞争的《承诺函》。

（二）资产完整情况

公司为依法整体变更设立的股份有限公司，拥有独立完整的资产。公司资产与发起人资产产权已明确界定和划清，发起人股东投入资产足额到位。金华东晶整体变更为股份有限公司后，公司依法办理了相关资产、股权的变更登记，专利、专有技术和商标等资产亦全部为公司独立拥有。公司没有以资产或信誉为各股东的债务提供担保，也未以公司名义的借款、授信额度转借给各股东。公司对所有资产有完全的控制支配权，不存在资产、资金被控股股东占用而损害公司利益的情况。

（三）人员独立情况

本公司董事、监事及高级管理人员严格按照《公司法》《公司章程》的有关规定产生；公司建有独立的人事及工资管理系统；公司还制订了严格的人事管理制度。公司的总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书和技术负责人均属专职，且均在公司领取薪酬。本公司独立聘用员工和高级管理人员，公司在册员工均和公司签订了《劳动合同书》。

（四）机构独立情况

公司建立了股东大会、董事会、监事会等完备的治理结构，建立了符合公司自身发展的需求、符合公司实际情况的独立、完整的经营管理机构。该机构依照《公司章程》和内部管理制度体系独立行使自己的职权。公司自设立以来，生产经营场所与控股股东分开，不存在与控股股东或其职能部门之间的从属关系。

（五）财务独立情况

公司设有独立的财务会计部门和内部审计部门，建立了独立的会计核算体系和规范的财务管理制度，独立进行财务决策。公司自设立以来，在银行独立开立账户，依法独立进行纳税申报和履行纳税义务，独立对外签订合同，不存在与股东共用银行账户或混合纳税现象。

四、公司内部控制制度的建立和健全情况

公司董事会及管理层重视内部控制体系的建立健全工作，通过公司治理的完善，内部组织架构的健全，内控制度的建立与完善，已初步建立了一个科学合理的内部控制体系。2011年度，公司按照深圳证券交易所的要求，开展了《内部控制规则落实情况》的自查工作，对自查中发现的问题制定并实施了相应的整改计划。

（一）内部控制制度的建立健全情况

为规范经营管理，控制风险，保证公司日常工作正常有序开展，公司结合自身发展需要，严格按照《公司法》、《证券法》、《会计法》、《上市公司内部控制指引》、《深圳证券交易所股票上市规则》等有关法律法规的要求，初步形成了一套较为完整、科学的企业内部控制制度体系。本年度公司对基础管理和治理制度进行了全面梳理，严格按照监管部门新出台的法律法规和规章及公司自身业务发展状况、经营环境变化，及时修订和完善各项内控制度，通过不断努力，公司治理工作取得了一定的成效，内部控制制度体系更加完整、合理、健全、有效，法人治理结构更加完善。

（二）公司内部控制制度的自我评价

1、公司董事会对公司内部控制制度的自我评价

公司的内部控制是根据《公司法》、《证券法》、《企业内部控制基本规范》等法律、法规及部门规章建立的，并在 2011 年得到了充分有效的实施，能够适应公司现行管理和发展的需要，保证公司经营活动的有序开展，确保公司发展战略和经营目标的全面实施和充分实现；能够较好地保证公司会计资料的真实性、合法性、完整性，确保公司所有财产的安全和完整、提高资产使用效率、有效避免风险；能够真实、准确、及时、完整地披露信息，确保公开、公平、公正地对待所有投资者，确实保护公司和所有投资者的利益。

公司董事会认为：已根据实际情况和管理需要，建立健全了完整、合理的内部控制制度，所建立的内部控制制度贯穿于公司经营活动的各层面和各环节并有效实施。公司按照财政部等五部委颁发的《企业内部控制基本规范》及相关具体规范，于截至2011年12月31日在所有重大方面保持了与财务报表相关的有效的内部控制。

2、独立董事对内部控制的独立意见

公司独立董事对公司内部控制情况发表了独立意见，认为：公司已建立了较为完善

的内部控制体系，各项内部控制制度符合国家有关法律、法规及监管部门的规定和要求，并能得到有效的执行，保证了公司生产经营管理活动的有序开展，公司2011年度内部控制评价报告真实、客观地反映了公司内部控制制度的建设及运行情况。

3、公司监事会对内部控制的自我评价

监事会对公司 2011 年度内部控制的自我评价报告，认为：公司已建立了较为完善的内部控制制度体系并能得到有效的执行；公司内部审计部门及人员配备到位，保证公司内部控制的执行及监督作用；2011 年，公司未有违反深圳证券交易所《上市公司内部控制指引》及公司内部控制制度的情形发生。公司内部控制自我评价全面、真实、准确，反映了公司内部控制的实际情况。

五、公司内部审计制度的建立和执行情况

内部控制相关情况	是/否/不适用	备注/说明（如选择否或不适用，请说明具体原因）
一、内部审计制度的建立情况		
1. 公司是否建立内部审计制度，内部审计制度是否经公司董事会审议通过	是	
2. 公司董事会是否设立审计委员会，公司是否设立独立于财务部门的内部审计部门	是	
3. (1) 审计委员会成员是否全部由董事组成，独立董事占半数以上并担任召集人，且至少有一名独立董事为会计专业人士	是	
(2) 内部审计部门是否配置三名以上（含三名）专职人员从事内部审计工作	是	
二、年度内部控制自我评价报告披露相关情况		
1. 公司是否根据相关规定出具年度内部控制自我评价报告	是	
2. 内部控制自我评价报告结论是否为内部控制有效（如为内部控制无效，请说明内部控制存在的重大缺陷）	是	
3. 本年度是否聘请会计师事务所对内部控制有效性出具审计报告	是	
4. 会计师事务所对公司内部控制有效性是否出具标准审计报告。如出具非标准审计报告或指出公司非财务报告内部控制存在重大缺陷的，公司董事会、监事会是否针对所涉及事项做出专项说明	是	
5. 独立董事、监事会是否出具明确同意意见（如为异议意见，请说明）	是	

6. 保荐机构和保荐代表人是否出具明确同意的核查意见（如适用）	是	
三、审计委员会和内部审计部门本年度的主要工作内容与工作成效		
<p>1、报告期内，内部审计部门根据《内部审计工作制度》及相关规定和要求开展工作，每季度对公司生产经营情况、重要事项等进行审计并出具内部审计报告。对公司成本、费用进行审核；对公司各项制度建立和执行情况进行检查和评价，针对公司生产经营中存在的问题，及时向公司管理层提出意见和建议。</p> <p>2、审计委员会审议了内部审计部门提交的 2010 年度工作总结和 2011 年度内部审计工作计划；</p> <p>3、按照年度财务报告审议工作规程，做好 2010 年年度财务报告审计的相关工作，对财务报表出具审核意见，对审计机构的年度审计工作进行总结评价。</p> <p>4、会议召开情况</p> <p>一至四季度，均召开会议审议了公司的财务报告及内部审计部门提交的工作计划和内部审计报告；报告期内公司董事会审计委员会共召开了 5 次会议，具体情况如下：</p> <p>①2011 年 2 月 15 日，审计委员会召开 2011 年董事会审计委员会第一次会议，会议审议通过了 1、《浙江东晶电子股份有限公司 2010 年度内部审计报告》；2、《浙江东晶电子股份有限公司 2010 年度业绩快报》；</p> <p>②2011 年 3 月 25 日，审计委员会召开 2011 年董事会审计委员会第二次会议，会议审议通过了 1、《关于续聘会计师事务所的议案》；2、《董事会关于募集资金年度使用情况的专项报告》；3、《董事会审计委员会关于 2010 年度内部控制自我评价的报告》；4、《2011 年度内部审计工作计划》；</p> <p>③2011 年 4 月 20 日，审计委员会召开 2011 年董事会审计委员会第三次会议，会议审议通过了 1、《浙江东晶电子股份有限公司 2011 年第一季度报告》；2、《浙江东晶电子股份有限公司 2011 年第一季度内部审计报告》。</p> <p>④2011 年 7 月 10 日，审计委员会召开 2011 年董事会审计委员会第四次会议，会议审议通过了 1、《浙江东晶电子股份有限公司 2011 年半年度内部审计报告》；2、《浙江东晶电子股份有限公司 2011 年半年度报告》及《浙江东晶电子股份有限公司 2011 年半年度报告摘要》。</p> <p>⑤2011 年 10 月 6 日，审计委员会召开 2011 年董事会审计委员会第五次会议，会议审议通过了 1、《浙江东晶电子股份有限公司 2011 年第三季度内部审计报告》；2、《浙江东晶电子股份有限公司 2011 年第三季度报告》正文及全文。</p> <p>5、开展 2011 年年报相关工作，协调内部审计部门与立信会计师事务所之间的关系。</p> <p>6、每季度末以季报的形式向董事会报告内部审计工作的进展和执行情况。</p>		

四、公司认为需要说明的其他情况（如有）

无

六、公司治理活动开展情况

报告期内，公司进一步健全和完善内部控制制度，确保公司生产经营管理等各项工作都有章可循。目前，公司已建立起较为健全的内控制度，包括法人治理、生产经营、财务管理、行政及人力资源管理、信息披露等，基本涵盖公司经营管理的各层面和主要业务环节，确保了公司生产经营、管理等各项工作合理、合法、有序、高效地进行，有效的保证了公司经营效益水平的不断提升和战略目标的实现。

（一）公司治理方面：

公司根据《公司法》等法律法规及公司章程的相关规定，建立了较为完善的法人治理结构。公司设有股东大会、董事会、监事会、管理层“三会一层”的法人治理结构，有效地保障了公司的规范运行和各项生产经营活动的有序进行。上述机构均有与其职能相适应的议事规则或工作制度对其权限和职责进行规范。权力机构、决策机构、监督机构间权责分明、各司其职、相互制衡、和谐运作。

（二）日常经营管理：

公司制定了较为完善的财务核算、档案管理、印章管理等制度，优化了行政管理手段，保证了各项制度规范化执行，不断提高工作效率和质量，保证公司合法合规经营。

公司在生产、经营等各个环节实行标准化制度化管理，制定了一系列涵盖采购管理、生产管理、质量管理、营销管理、环境管理、安全管理等贯穿于公司生产经营活动各环节的内控制度，确保各项工作有章可循。同时，公司通过ISO-9001质量管理体系认证、ISO-14001环境管理体系认证、ISO/TS-16949汽车行业生产件与相关服务件质量管理体系认证，推行5S和六西格玛管理模式，有效促进管理体系进一步完善和提升。

（三）会计系统方面：

公司按照《会计法》、《证券法》、《企业内部控制指引》及税收有关法律法规的规定，编制了公司《财务管理制度》，公司建立了较为完善的财务管理和内部控制体

系，有效保证了公司资产的完整、安全、效率。通过严格的内部控制体系，控制财务风险和成本费用，规范财务行为，实现公司资产的优化组合和效益的最大化。

（四）信息披露方面：

公司严格按照中国证监会和深圳证券交易所的有关法律法规和公司制度规定的信息披露范围、事宜及格式，详细编制披露报告，将公司信息真实、准确、及时、完整地在指定的报纸和网站上进行披露。公司建立了《信息披露管理制度》、《大股东、实际控制人行为规范及信息问询制度》、《投资者接待和推广制度》、《外部信息报送和使用管理制度》。从信息披露机构和人员、信息的收集、报告、流转、审核、披露程序、保密措施、信息披露监督、责任追究等方面作了详细规定，不断加强公司与投资者之间的信息交流，使投资者能够全面、完整、真实、准确、及时、公平地了解和掌握公司的经营状况。同时，维护投资者互动平台，让投资者更便捷的了解公司情况。

（五）内部审计方面：

公司一直不断加强内部审计工作，专门设立了审计部，保证了审计部人员配备和工作的独立性，每季度对公司财务收支和经济活动进行内部审计监督检查，并出具报告，以确保公司经营安全，为各项审计工作的顺利开展提供了便利。审计部负责对内部控制的有效性进行监督检查，对监督检查中发现的重大缺陷，有权直接向监事会、董事会及其审计委员会报告。

七、高级管理人员的考评及激励情况

为使公司中、高层管理人员更好地履行职责，维护公司及股东的利益，公司不断完善了对高级管理人员的绩效考评及激励机制，使其适应公司不断发展的需要。公司董事会与公司管理人员签订岗位目标责任书，并以量化的考核指标定期对高级管理人员进行业绩考核。经过考评，2011年度公司高管人员认真履行了工作职责，工作业绩良好，较好地完成了本年度所确定的各项任务。报告期内，没有对公司高管人员实施股权激励计划。

第六节 股东大会情况简介

报告期内，公司共召开了 3 次股东大会：2010 年度股东大会、2011 年第一次临时股东大会、2011 年第二次临时股东大会。股东大会的召集程序、召开程序、出席会议人员资格及表决程序均符合《公司法》、《上市公司股东大会规则》等法律、法规、规范性文件及《公司章程》、公司《“三会”议事规则》的规定。

一、2010 年度股东大会

公司2010年年度股东大会于2011年4月21日在公司会议室召开，会议采用现场投票方式进行表决。出席本次股东大会的股东及股东授权代表共13人，代表本次会议有表决权股份数为67953281股，占公司总股份的53.82%；上海市锦天城律师事务所杭州分所卢胜强律师出席并见证了本次会议；公司部分董事、监事和高级管理人员，列席了本次股东大会会议。会议审议并表决通过了如下议案：

- 1、《2010年度董事会工作报告》
- 2、《2010年度监事会工作报告》
- 3、《2010年年度报告》及《2010年年度报告摘要》
- 4、《2010年度财务决算报告》
- 5、《2010年度利润分配方案》
- 6、《关于2011年度向银行申请授信额度的议案》
- 7、《关于续聘会计师事务所的议案》
- 8、独立董事在大会上宣读了述职报告

决议公告刊登于 2011 年 4 月 22 日的《证券时报》和巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>)。

二、2011 年第一次临时股东大会

公司 2011 年第一次临时股东大会于 2011 年 3 月 15 日在公司会议室召开，会议采用现场投票方式进行表决。出席本次股东大会的股东及股东授权代表共 14 人，代表本次会议有表决权股份数为 68,404,281 股，占公司总股份的 54.18%；上海市锦天城律师事务所杭州分所梁瑾、卢胜强律师出席并见证了本次会议；公司部分董事、监事和高级

管理人员，列席了本次股东大会。会议审议并表决通过了《关于设立全资子公司投资“年产 750 万片 LED 用蓝宝石晶片技改项目”的议案》。

决议公告刊登于 2011 年 3 月 16 日的《证券时报》和巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>)。

三、2011 年第二次临时股东大会

公司 2011 年第二次临时股东大会于 2011 年 11 月 11 日在公司会议室召开，会议采用现场投票方式进行表决。出席本次股东大会的股东及股东授权代表共 12 人，代表本次会议有表决权股份数为 65,898,528 股，占公司总股份的 52.19%；上海市锦天城律师事务所杭州分所梁瑾律师出席并见证了本次会议；公司部分董事、监事和高级管理人员，列席了本次股东大会。会议审议并表决通过了《浙江东晶电子股份有限公司对全资子公司提供担保的议案》。

决议公告刊登于 2011 年 11 月 12 日的《证券时报》和巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>)。

第七节 董事会报告

一、报告期内公司经营情况讨论与分析

(一) 报告期内公司总体经营情况

2011年度，世界经济大幅波动，欧洲债务危机缠身，日本地震、泰国洪灾冲击，国内外电子元器件市场需求整体疲软，主要原材料价格飙升，外销价格下跌，人民币持续升值，人工成本持续上升，给电子元件企业的发展和成本控制带来巨大压力。在艰难的市场环境下，公司积极面对，强化新产品研究和新技术运用力度，加强对核心客户的服务与支持，围绕年度经营目标，果断决策，拓展市场，优化结构，降低成本，狠抓管理，确保了公司各项经营业务有序开展。

报告期内，公司实现营业总收入25,211.50万元，比上年同期下降17.61%，实现利润总额577.00万元，较上年同期下降82.90%，归属于上市公司股东的净利润561.93万元，比上年同期下降80.93%。报告期内主要指标的下降，主要原因是受国际、国内经济环境、原材料与人力成本持续上升、固定成本增加的影响，产销规模未达预期；受出口产品价格下降、人民币和日元升值的影响，盈利水平同比下降；公司全资子公司LED蓝宝石衬底项目正在投入期，报表合并对公司净利润的影响。

(二) 公司主营业务及其经营状况

1、主营业务范围

2011年度，公司的主营业务范围仍是石英晶体谐振器、瓷介管状电容器的开发、生产和销售。

2、主营业务分行业、产品情况表

单位：（人民币）万元

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率（%）	营业收入比上年增减（%）	营业成本比上年增减（%）	毛利率比上年增减（%）

(1) 工业	24,581.38	21,268.93	13.48%	-18.34%	-10.79%	-7.32%
合计	24,581.38	21,268.93	13.48%	-18.34%	-10.79%	-7.32%
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
谐振器	24,304.42	20,989.08	13.64%	-18.65%	-11.14%	-7.30%
电容	248.53	262.38	-5.57%	38.17%	46.71%	-6.15%
振荡器	28.42	17.47	38.53%	-35.65%	-58.16%	33.09%
合计	24,581.37	21,268.93	13.48%	-18.34%	-10.79%	-7.32%

报告期内，主要产品的毛利率下降7.32%，主要是受国际大环境、人民币持续升值及外销价格下跌的影响。振荡器毛利率上升33.09%，主要是因为公司根据市场需求及时调整产品结构和规格。从业绩下降因素看，产品销量结构影响增加利润427万元，人民币升值及外销价格下跌减少利润3,894万元，产品成本结构影响增加利润705万元。从以上数据分析，2011年度业绩下滑的主要因素是：人民币升值及外销价格下跌。

3、主营业务分地区情况

单位：（人民币）万元

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
外销	18,661.18	75.92%
内销	5,920.20	24.08%
合计	24,581.38	100.00%

从主营业务销售地区分布上看，报告期内公司主营业务销售以外销为主，外销收入占营业收入的75.92%，公司核心客户大部分来源于海外。

4、近三年主要会计数据及财务指标变动情况

单位：（人民币）元

	2011 年	2010 年	本年比上年 增减 (%)	2009 年
营业总收入	252,115,032.59	305,986,832.52	-17.61%	247,989,978.06
利润总额	5,769,976.93	33,752,152.61	-82.90%	25,571,243.27
归属于上市公司股东的净利润	5,619,311.98	29,471,922.44	-80.93%	22,668,736.58
归属于上市公司股东的扣除非 经常性损益的净利润	-5,213,387.64	20,686,160.79	-125.20%	16,865,547.76
经营活动产生的现金流量净额	36,069,975.49	57,414,368.72	-37.18%	40,474,840.82
	2011 年末	2010 年末	本年末比上 年末增减 (%)	2009 年末
总资产	1,015,641,657.91	529,683,020.23	91.75%	462,890,623.69
归属于上市公司股东的所有者 权益	547,986,553.95	269,638,425.43	103.23%	250,644,502.99
股本 (股)	126,258,873.00	104,780,000.00	20.50%	80,600,000.00

(1)、2011 年度的营业收入净额为 25,211.50 万元，比上年同期的 30,598.59 万元，下降 17.61%；营业成本为 21,879.62 万元，比上年同期的 24,280.92 万元，下降 9.89%。营业收入同比下降主要是受国际大环境影响，人民币持续升值及外销价格下跌。

(2)、2011 年营业成本占营业收入的 86.78%，与上年同期 79.35%相比上升了 7.32 个百分点，使综合毛利率下降，主要是：人民币持续升值及外销价格下跌，用工成本、部分材料价格上涨，折旧等固定费用增加，设备产能未充分发挥，产量减少。

(3)、报告期末公司总资产 101,564.17 万元，归属于上市公司股东的所有者权益增加 103.23%，股本同比增加 20.50%，主要系公司 2011 年完成非公开发行募集资金净额为 28,914.25 万元及 2011 年实现归属于上市公司股东的净利润增加。

5、主要产品、原材料等价格变动情况

报告期内，公司主要原材料采购价格与上年同期相比下降 0.83%。产品销售价格与上年同期比平均下降 13.65%。

6、产品销售毛利率变动情况

产品	2011 年	2010 年	2009 年	本年比上年增减幅度超过 30%的原因
谐振器	13.64%	20.93%	18.32%	人民币持续升值及外销价格下跌。

报告期内，公司产品销售毛利率变动，主要原因为：人民币持续升值及外销价格下跌，用工成本、部分材料价格上涨，折旧等固定费用增加，设备产能未充分发挥，产量减少。

7、主要供应商、客户的情况

单位：（人民币）万元

前五名供应商 采购金额合计	采购金额	占采购金额比例	应付账款余额	占应付账款余额的 比例
2011 年	6,921.96	45.64%	713.83	12.82%
2010 年	11,054.09	54.43%	2,066.96	28.64%
2009 年	9,646.37	36.82%	2,021.48	34.00%
前五名客户销 售金额合计	销售金额	占销售金额比例	应收账款余额	占应收账款余额的 比例
2011 年	16,270.43	64.54%	3,366.71	58.05%
2010 年	21,188.29	69.25%	2,193.16	61.24%
2009 年	19,899.50	78.14%	4,505.75	79.17%

报告期内，公司前 5 名供应商采购合计的金额为 6,921.96 万元，占年度采购总额的 45.64%；前 5 名客户合计的销售金额 16,270.43 万元，占公司销售总额的 64.54%。公司前 5 名供应商未发生重大变化，也没有单个供应商采购额超过采购总额达 30%的情形。公司前 5 名客户中，核心客户大部分来源于国外，前 5 名客户未发生重大变化。向最大客户销售产品为 9,430.69 万元，占销售收入的 37.41%，与上年同期比提高 4.33 个百分点。

公司与前5名供应商、前5名客户之间不存在关联关系，公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员、持股5%以上股东、实际控制人和其他关联方没有在前述供应商、

客户中直接或间接拥有权益。

8、非经常性损益情况

单位：（人民币）元

非经常性损益项目	2011 年金额	2010 年金额	2009 年金额
非流动资产处置损益	-1,426.25	-227,313.68	0.00
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	12,625,758.14	10,076,827.57	5,357,678.39
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	0.00	717,440.00	0.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-403,869.63	-653,693.58	-435,704.13
对外委托贷款取得的损益	0.00	0.00	1,905,306.70
所得税影响额	-1,387,762.64	-1,127,498.66	-1,024,092.14
合计	10,832,699.62	8,785,761.65	5,803,188.82

(1)、政府补助：

1)、根据金华市经济委员会与金华市财政局金经投资(2007)87号、金市财工(2007)85号文件，公司于2007年收到年产7,500万只新型高精度SMD项目补助1,175,000.00元，其中于2009年退回130,000.00元。根据相关资产寿命期限摊销，已计入前期损益417,768.00元，计入2011年营业外收入100,357.20元，其余526,874.80元计入递延收益。

2)、根据金华市经济委员会与金华市财政局金经投资(2007)87号、金市财工(2007)85号文件，公司于2007年收到年产3,800万只高精度手机配套项目补助385,000.00元。根据相关资产寿命期限摊销，已计入前期损益144,374.88元，计入2011年营业外收入38,499.96元，其余202,125.16元计入递延收益。

3)、根据浙江省财政厅与浙江省经济贸易委员会浙财企[2006]285号文件，公司于

2007年收到省建设先进制造基地财政专项资金500,000.00元,根据相关资产寿命期限摊销,已计入前期损益200,000.12元,计入2011年营业外收入50,000.04元,其余249,999.84元计入递延收益。

4)、根据浙江省财政厅浙财建字[2008]78号文件,公司于2008年收到小型宽温片式石英晶体高频谐振器项目国债专项资金8,000,000.00元。根据相关资产寿命期限摊销,已计入前期损益1,777,777.68元,计入2011年营业外收入888,888.84元,其余5,333,333.48元计入递延收益。

5)、根据浙江省财政厅与浙江省经济贸易委员会浙财企字(2009)236号文件,公司于2009年收到小型宽温片式石英晶体高频谐振器项目省配套资金2,000,000.00元。根据相关资产寿命期限摊销,已计入前期损益303,030.30元,计入2011年营业外收入242,424.24元,其余1,454,545.46元计入递延收益。

6)、根据浙金华市经济和信息化委员会办公室金经投资(2011)257号文件,公司于2011年1月收到2010年国家电子信息产业振兴和技术改造项目资金贴息4,000,000.00元,已计入2011年营业外收入。

7)、根据浙金华市经济和信息化委员会办公室金经投资(2011)257号文件,公司于2011年11月收到2010年度金华市区工业企业技改财政专项补助资金3,302,000.00元,已计入2011年营业外收入。

8)、根据浙江省财政厅办公室浙财企(2011)383号文件,公司于2011年11月收到2011年度中央财政进口产品资金贴息2,381,810.00元,已计入2011年营业外收入。

9)、根据金华市科学技术局金金市科字(2011)1号文件,公司于2011年4月收到2010年金华市技术创新资金310,000.00元,已计入2011年营业外收入。

10)、根据金华市对外贸易经济合作局金市外经贸(2011)55号文件,公司于2011年5月收到2009年度市区外经贸发展专项资金第二批资助资金80,000.00元,已计入2011年营业外收入。

11)、根据金华市对外贸易经济合作局市外经贸(2011)54号文件,公司于2011年5月收到2010年度市区外经贸发展专项资金第一批资助资金364,998.00元,已计入2011年营业外收入。

根据金华市商务局金商务发（2011）67号文件，公司于2011年11月收到2010年度市区外经贸发展专项资金第二批资助资金210,954.00元，已计入2011年营业外收入。

12）、根据浙江省外国专家局浙外专发（2011）40号文件，公司于2011年6月收到2010年度引进国外技术、管理人才项目专项资助经费200,000.00元，已计入2011年营业外收入。

13）、根据浙江省财政厅浙财企（2011）306号文件，公司于2011年10月收到2010年度出口信用保险保费资助资金50,300.00元，已计入2011年营业外收入。

14）、根据金华市财政局金市财工（2011）230号文件，公司于2011年12月收到2010年度市区创牌奖励资金100,000.00元，已计入2011年营业外收入。

15）、根据金华市地方税务局浙地税政[2011]53号文件，公司于2011年9月收到2011年度收到水利建设基金减免返还305,525.86元，已计入2011年营业外收入。

9、期间费用、所得税分析

单位：（人民币）万元

项目	2011 年度	2010 年度	2009 年度	本年比上年增减变化幅度	占 2011 年销售收入比例 (%)
销售费用	469.07	582.60	485.73	-19.49%	1.86%
管理费用	2,780.52	1,995.16	1,515.88	39.36%	11.03%
财务费用	805.26	1,487.55	398.6	-45.87%	3.19%
所得税	15.07	428.02	308.55	-96.48%	0.06%
合计	4,069.92	4,493.33	2,708.76	-9.42%	16.14%

变动原因：

（1）、2011年期间费用总额为4,054.85万元，与上年同期的4,065.31万元相比下降0.26%。主要原因是：管理费用同比增长39.36%，营业费用同比下降19.49%，财务费用同比下降45.87%。其中：

营业费用为469.06万元，与上年同期的582.60万元相比减少113.54万元，下降19.49%。主要是运输费用减少59.92万元，业务费用减少15.46万元，广告费用减少29.50万元，差旅费增加10.31万元，其他项目减少18.97万元。2011年营业费用占营业收入的

比重为1.86%，比上年同期1.90%降低0.04个百分点。

管理费用为2,780.52万元，与上年同期1,995.16万元相比增加785.36万元，上升39.36%。主要是母公司公共费用同比减少115.45万元，折旧及摊销费用同比增加621.21万元（主要是闲置设备折旧），税费同比减少13.27万元，工资及统筹同比增加65.94万元，金东晶费用同比增加12.53万元，东晶光电新增费用214.40万元。2011年管理费用占营业收入的比例为11.03%，与上年同期相比上升4.51个百分点。

财务费用为805.26万元，与上年同期1,487.55万元相比减少682.28万元，下降45.87%，主要是增发资金利息收入及外币汇兑收益所致。其中借款利息支出增加571.20万元，汇兑收益同比增加950.25万元，利息收入同比增加288.02万元，融资及银行手续费等费用同比下降15.21万元。2011年财务费用占营业收入的比例为3.19%，与上年同期的4.86%相比下降1.67个百分点。

(2)、所得税15.07万元，与上年同期相比减少412.95万元，下降96.48%，主要是业绩下降应纳税所得额减少所致。

10、报告期内公司资产构成情况

1)、公司资产构成情况

单位：（人民币）万元

项 目	2011 年末占总资产的比重		2010 年末占总资产的比重		占总资产比重的变化情况%
	期末数	占总资产比重	期末数	占总资产比重	
货币资金	26,463.23	26.06	8,266.92	15.61	增加 10.45 个百分点
应收账款	5,197.48	5.12	3,581.10	6.76	减少 1.64 个百分点
存货	8,162.58	8.04	8,564.10	16.17	减少 8.13 个百分点
预付账款	7,447.17	7.33	598.46	1.13	增加 6.20 个百分点
长期股权投资	3,264.63	3.21	1,750.75	3.31	减少 0.10 个百分点
固定资产	30,415.56	29.95	29,145.77	55.02	减少 25.07 个百分点
在建工程	17,606.51	17.34	54.44	0.10	增加 17.24 个百分点
短期借款	14,438.02	14.22	5,404.13	10.20	增加 4.02 个百分点

长期借款	15,203.64	14.97	10,951.30	20.68	减少 5.71 个百分点
所有者权益	54,798.66	53.95	26,963.84	50.91	增加 3.04 个百分点
总资产	101,564.17	100.00	52,968.30	100.00	-

2)、资产减值准备明细表

单位：(人民币)元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	2,082,643.31	997,478.39			3,080,121.70
二、存货跌价准备		356,738.23			356,738.23
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	118,600.00				118,600.00
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备	233,898.21				233,898.21
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					
十四、其他					
合计	2,435,141.52	1,354,216.62			3,789,358.14

11、资产构成变动情况

单位：(人民币)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	264,632,256.41	82,669,171.86	220.11%	系本期发行新股增加募集资金及借款增加所致
应收账款	55,043,821.48	35,811,017.48	53.71%	系本期受行业影响收款滞后所致
预付款项	74,471,739.46	5,984,611.56	1144.39%	系本期预付土地及设备款所致
在建工程	176,065,125.12	544,441.69	32238.66 %	系本期公司新增募集资金项目支出及子公司东晶光电筹建支出所致
短期借款	144,380,169.80	54,041,258.00	167.17%	系本期公司增加长期资产投入所致
一年内到期的 非流动负债	104,301,584.95	19,334,393.45	439.46%	系本期公司一年内到期的长期借款增加所致
长期借款	152,036,363.65	109,513,009.10	38.83%	系本期子公司东晶光电保函融资所致
资本公积	341,396,374.74	73,732,777.71	363.02%	系本期公司发行新股资本溢价所致
管理费用	27,805,226.97	19,951,573.27	39.36%	系本期公司有部分闲置设备折旧计入管理费用
财务费用	8,052,644.69	14,875,451.32	-45.87%	系本期公司受人民币升值影响导致汇兑收益增加所致
资产减值损失	1,550,001.43	-793,156.17	-295.42%	系本期公司期末应收款较期初增加, 计提坏账准备增加所致

12、 存货变动情况

单位: (人民币) 万元

项 目	2011	占 2010 年末	市场供求情 况	产品销售价格	原材料价格	存货跌价
	年末余额	总资产的%		变动情况	变动情况	准备的计 提情况
原材料	2,316.01	2.28	供应正常	/	部分价格 上涨	计提
产成品	1,456.99	1.43	订单生产	价格下降	/	计提
在产品	4,389.58	4.32	订单生产	价格下降	/	/

其他			/		/	/
合计	8,162.58	8.04	/	/	/	/

13、金融资产投资情况

报告期内无其他金融资产投资情况。

14、现金流状况分析

单位：（人民币）万元

项目	2011 年度	2010 年度	同比增减额	增减率 (%)
一、经营活动产生的现金流量净额	3,607.00	5,741.44	-2,134.44	-37.18
经营活动现金流入小计	28,732.22	38,409.34	-9,677.12	-25.19
经营活动现金流出小计	25,125.22	32,667.90	-7,542.68	-23.09
二、投资活动产生的现金流量净额	-33,369.16	-6,143.43	-27,225.73	443.17
投资活动现金流入小计	0	1,240.33	-1,240.33	-100.00
投资活动现金流出小计	33,369.16	7,383.76	25,985.40	351.93
三、筹资活动产生的现金流量净额	48,625.12	1,653.44	46,971.69	2,840.85
筹资活动现金流入小计	73,949.40	23,065.67	50,883.73	220.60
筹资活动现金流出小计	25,324.27	21,412.23	3,912.04	18.27
四、现金及现金等价物净增加额	18,862.96	1,251.45	17,611.52	1,407.29
现金流入总计	102,681.62	62,715.34	39,966.28	63.73
现金流出总计	83,818.65	61,463.89	22,354.76	36.37

变动原因：

(1) 经营活动现金流量

2011年经营活动产生的现金净流入为3,607.00万元（母公司4,675.80万元），与上年同期相比减少2,134.44万元（母公司1,073.47万元），下降37.18%。净流入同比下降，

主要是产品销量减少，人民币升值及外销价格下跌，资金总量减少。东晶光电尚在设备安装调试期，正常的经营活动资金只有流出。

(2) 投资活动现金流量

2011年投资活动产生的现金净流出33,369.16万元，与上年同期6,143.43万元相比增加流出27,225.73万元，同比增加443.17%，其中构建固定资产支出32,085.36万元，同比增加支出25,001.60万元，同比增加352.94%，主要是增发项目实施投入和东晶光电LED项目投入；以及万通小额贷款公司增资800万元和新增中盈小额贷款公司投资500万元。

(3) 筹资活动现金流量

2011年筹资活动现金净流入为48,625.12万元，其中：2011年1月增发资金到位28,914.25万元，增加借款45,035.15万元，归还借款22,078.63万元，偿付借款利息等融资费用1,604.27万元，支付股利1,641.37元。报告期内筹资活动现金净流入的增加，主要是增发资金及子公司LED项目资金到位。

15、 会计制度实施情况

- (1) 本年未发生重要会计政策变更事项。
- (2) 本年未发生会计估计变更。

16、 偿债能力分析

项 目	2011 年	2010 年	同比增减	2009 年
流动比率	1.55	1.50	0.05	1.28
速动比率	1.29	0.89	0.40	0.91
资产负债率	46.05%	49.09%	降 3.04 百分点	45.85%

报告期内，公司的短期偿债能力有所提高，流动比率和速动比率分别比同期增加 0.05、0.40 个百分点。主要是本年度末货币资金增加所致，整个流动资产的变现能力维持上年水平。

报告期末，公司资产负债率为46.05%，较上年同期下降3.04个百分点，主要是新增资产所致。

17、 资产运营能力分析

财务指标	2011 年	2010 年	同比增减	2009 年
应收账款周转天数	62.68	52.85	减慢 9.83 天	65.52
存货周转天数	137.61	104.90	减慢 32.71 天	97.28

报告期内，公司的应收账款周转天数比上年减慢 9.83 天，主要是 4 季度销量上升，年末应收账款余额占用增加所致。存货周转比上年减慢 32.71 天，主要是 4 季度市场需求变化订单增加，存货储备、在制品占用上升所致。

18、 公司研发费用投入及成果分析

单位：（人民币）万元

	2009	2010	2011
研发投入金额	850.61	996.30	884.29
研发投入占营业收入比例	3.43%	3.26%	3.51%

多年来，公司一直注重研发投入力度，以支持新产品、新技术的开发。公司及全资子公司获得如下主要专利：

(1) 公司已经申请 9 项发明专利，并通过了第一阶段的专利审查。

① 专利名称：一种量子阱发光管外延片及其生长方法，专利受理号：201110152351.0

② 专利名称：一种侧向发光的红外半导体发光管管芯的制备方法，专利受理号：
201110152355.9

③ 专利名称：一种用于制备 LED 外延生长的纳米图形化衬底的方法，专利受理号：
201110153487.3

④ 专利名称：一种 CuI 薄膜的制备方法，专利受理号：201110154539.9

⑤ 专利名称：一种染料敏化太阳能电池高效复合光阳极的制备方法，专利受理号：
201110154688.5

⑥ 专利名称：具有核壳结构 TiO₂ 基纳米晶上转换发光材料的制备方法，专利受理号：
201110157305.X

⑦ 专利名称：一种绝缘体上硅基的波导光栅耦合器及其制备方法，专利受理号：

201110172971.0

⑧专利名称:一种双侧面发光的半导体发光管的封装方法,专利受理号:

201110158714.1

⑨专利名称:一种五氯二铅钾单晶的生长装置,专利受理号:201110166870.2

(2)公司已申请授权的6项发明专利

①专利名称:一种插件式石英晶体谐振器,专利号:ZL201020231905.7,授权日期2011年01月05日,专利权期限为十年。

②专利名称:一种SMD小型石英振荡器,专利号:ZL200920198579.1,授权日期2010年06月23日,专利权期限为十年。

③专利名称:一种宽温SMD石英晶体谐振器:专利号:ZL200820168609.X,授权日期2009年11月11日,专利权期限为十年。

④专利名称:防潮型瓷介管状电容器,专利号:ZL200420110633.X,授权日期2006年3月1日,专利权期限为十年。

⑤专利名称:金属封装石英晶体谐振器,专利号:ZL200420110632.5,授权日期2006年1月25日,专利权期限为十年。

⑥专利名称:玻璃封装石英晶体谐振器,专利号:ZL200420110635.9,授权日期2006年1月25日,专利权期限为十年。

(三)公司主要子公司、参股公司的经营情况及业绩分析

1、全资子公司情况:

(1)、深圳金东晶电子科技有限公司,注册资本100万元,公司持有100%的股权。

企业类型:有限责任公司(法人独资)

经营范围:销售本公司产品。

经营情况及业绩分析:截止2011年12月31日,该公司总资产为3,889,076.09元;2011年度,实现营业收入5,969,396.01元,净利润29,846.93元。

(2)、浙江东晶光电科技有限公司,注册资本8,000万元,公司持有100%的股权。

企业类型：有限责任公司（法人独资）

经营范围：电子元器件、光电产品的研发、设计、生产与销售，货物与技术进出口。

经营情况及业绩分析：2011 年 3 月 16 日办理工商注册，现处于建设中。

经营情况及业绩分析：截止 2011 年 12 月 31 日，该公司总资产为 229,130,439.74 元；2011 年度，实现营业收入 52,307.69 元，净利润-1,994,108.56 元。

(3)、黄山东晶光电科技有限公司，注册资本 1,800 万元，公司持有 100%的股权。

企业类型：有限责任公司（法人独资）

经营范围：蓝宝石单晶体、晶片、外延片、LED 新材料研发、生产、销售；自营和代理各类商品和技术的进出口。

经营情况及业绩分析：2011 年 4 月 28 日办理工商注册，现处于筹建中。

2、参股公司情况

本公司参股公司：

(1)、浙江浙中信息产业园有限公司，注册资本 3,000 万元，实收资本 3,000 万元，本公司持有 20%的股权。

企业类型：有限责任公司

经营范围：技术开发、技术服务、成果转让；高新项目及产品开发；高科技产业的投资（限自有资金）与管理；园区建设开发与管理；批发、零售；建筑材料、装饰材料、仪表仪器；服务；物业管理（凡涉及专项审批和许可证的凭证件经营）。

经营情况及业绩分析：截止 2011 年 12 月 31 日，该公司总资产为 31,306,203.80 元；2011 年度，实现营业收入 3,762,037.27 元，净利润 348,167.04 元。

(2)、金华市婺城区万通小额贷款有限公司，注册资本 10,000 万元，实收资本 10,000 万元，本公司持有 10%的股权。

企业类型：有限责任公司

经营范围：许可证经营项目：办理各项小额贷款；办理小企业发展、管理、财务等咨询业务（除金融、证券、期货咨询）；其他经批准的业务。
（凡涉及前置许可证及专项审批的凭相关有效证、照经营）

经营情况及业绩分析：截止 2011 年 12 月 31 日，该公司总资产为 27,317.32 万元，净资产 21,675.86 万元；2011 年 1-12 月，实现营业收入 3,766.76 万元，净利润 2,069.22 万元。

(3)、金华市开发区中盈小额贷款股份有限公司，注册资本 10,000 万元，实收资本 10,000 万元，本公司持有 5% 的股权。

企业类型：股份有限公司

经营范围：许可证经营项目：办理小企业发展、管理、财务等咨询业务（除金融、证券、期货咨询）；其他经批准的业务。（凡涉及前置许可证及专项审批的凭相关有效证、照经营）

经营情况及业绩分析：截止 2011 年 12 月 31 日，该公司总资产为 10,141.79 万元，净资产 10,090.69 万元；2011 年度，实现营业收入 307.01 万元，净利润 90.69 万元。

二、对公司未来发展的展望

1、行业发展趋势

压电晶体行业是市场化竞争较为充分的行业，且压电晶体厂商主要集中在日本、我国大陆及台湾地区，其中日系厂商在全球的市场占有率超过60%，产业集中度高。随着市场竞争的不断加剧，目前，中国大陆已成为全球石英晶体元器件的重要生产基地，这主要得益于本地生产厂家的迅速增多及生产规模的大幅扩充。另外，中国台湾、韩国、日本企业等将生产基地向中国大陆转移也起到了重要作用。2011年度，受欧洲债务危机、日本地震、泰国洪灾的影响，国内外电子元器件市场需求整体疲软，行业总体景气度回落，行业增速已经逐渐步入正常轨迹。当下物联网、移动电话、无线局域网络等系统逐

步向高频化、高传输速度发展，精度要求越来越高，推动着石英晶体产品不断向小型化、高频化发展。

随着全球对发展低碳经济取得的共识，LED照明产业凭借其在节能降耗领域的性能优势，迎来黄金发展期，市场规模正急剧扩大。LED技术的进一步发展，未来LED的应用市场结构也将产生较大的变化。LED背光源市场日趋成熟、随着国家实施对白炽灯淘汰线路图的相关政策，LED照明市场将成为LED最大应用领域。

2、公司的发展战略

公司为国家重点高新技术企业、中国电子元件百强企业。作为行业内的知名企业，公司具有技术优势、品牌优势、规模优势、管理优势、客户优势及质量优势等方面的竞争优势。随着 IPO 募集资金投资项目的竣工和非公开发行募集资金投资项目投入，产品技术含量和生产规模得到大幅的提升，市场占有率有望进一步扩大。

公司明确了（2011~2015）中长期战略目标：利用行业快速发展和进入资本市场的有利契机，积极探索上下游产业链的协同发展和电子元器件产品的横向拓展，通过不断优化产品结构，提升低成本制造能力，培育和发展 LED 光电产业，公司设立浙江东晶光电与黄山东晶光电两个全资子公司，推进新技术、新产品研发及产业化进程，使企业战略和国内外大环境因素结合，扬长避短，发挥优势，在转型升级中实现持续快速发展。

通过资源整合，提高规模经济的成本优势，树立公司在国际电子元器件领域的总成本领先的品牌制造商形象。随着经济形势的变化，企业战略将和国内外大环境因素结合，使之更具科学性。公司充分运用资本市场平台，扩大实力，把公司做强做优，引导企业持续稳健发展。

3、公司存在的优势与风险分析

（1）、优势分析

本公司的主要优势体现在以下方面：

①规模优势

2011 年，随着公司非公开募集资金项目的逐步投入，已拥有国内行业领先水平的全自动生产线，具备生产 10 亿只石英晶体谐振器、振荡器的能力，生产规模、产品档次、

自动化程度均列行业首位。

②技术优势

公司是国家重点高新技术企业，拥有多项专利和专有技术，拥有自主创新的国家级新产品，具有持续从事 SMD 石英晶体谐振器系列产品的研发、创新、跟踪能力。大力度引进高端智能人才，创立东晶电子院士专家工作站，成立浙师大—东晶电子联合研究院，实现产、学、研强强联合。公司逐年加大对新产品、新型工艺技术、新应用技术、新型设备研究开发的投入，使产品紧跟世界电子行业产品发展的新潮流。

③品牌优势

公司已连续 8 年蝉联中国电子元器件百强企业，在国外，公司“ECEC”品牌拥有松下、索尼、佳能、三星等知名客户群；在国内，公司在深圳设立了全资子公司，积极开拓国内销售渠道，逐步形成了全方位、多层次的国内外稳定的市场营销网络和客户群体，增强了抵御市场风险的能力。目前“ECEC”商标已在美国、日本、新加坡、英国、韩国、泰国、香港等国家和地区成功注册，品牌效应日益显著。

④行业优势

公司所从事的电子行业属国家、省、市重点扶持的产业，完全符合国家与产业发展方向。公司的多项技改项目和新产品均被列为国家、省和市的重点技改项目，得到从国家到地方各级政府政策和财政的大力支持。

⑤团队优势

公司管理团队是从公司创立之初就跟随公司成长起来的中坚力量，是一个敬业、高效、勇于创新，具有从事本行业至少 10 年以上的实践经验，拥有超强的凝聚力，卓越的执行力，前瞻性的战略眼光的坚强集体。是带领公司持续又好又快发展的组织保证。

(2)、困难与风险分析：

随着内外部经营环境变化对公司经营业绩影响的持续增加，日趋激烈的市场竞争、汇率波动、人力资源成本增长、资金成本变动等都将成为业绩不稳定的因素，公司将面临更大的压力和挑战。公司将采取多种措施提升管理水平和产品质量，自主创新，增强核心竞争力，克服不利因素的影响，确保持续快速发展，实现经营业绩的稳定增长。

①人民币汇率波动的风险

公司产品大部分出口销售，2011 年度人民币对美元汇率及日元汇率持续走高，汇率波动造成公司汇兑损益，影响经营业绩。

对此，公司一方面在通过提前结汇、预收货款、出口押汇和出口贴现等贸易融资的方式提前获得出口款项，避免人民币升值带来的损失。另一方面，加强以内销客户为目标的市场开发工作，加快外销产品应收账款回笼、票据融资等措施，以规避人民币升值带来的风险。

②产品价格下降风险

随着石英晶体元器件行业竞争的日益激烈，对产品的研发能力和经营能力都是巨大的挑战，公司产品的市场销售价格存在下降的风险。

对此，公司首先将积极开展科技创新，优化产品结构。2011 年，公司非公开定向增发所募集的资金将逐步投入实施以不断开发更小型 SMD 产品，同时提高设备稼动率，扩大小型化、高精度、高附加值的 SMD2520、2016 产品的生产能力；第二，公司将积极培养新的产品领域，创造新的利润增长点，从而增强自主创新能力、提升技术水平、扩大产业规模、分散企业发展风险。第三，公司将在服务好原有客户的同时积极开拓新客户。积极调整经营策略，继续加大拓展国内市场力度，增加新的市场份额，实现规模效益。第四，加强企业内部管理，节能减耗，降低制造成本。

③人力资源风险

公司的发展，经营的扩大，对公司管理团队的素质及管理水平提出了更高的要求。公司近几年不断调整产品结构，加大高附加值产品的开发力度，产业化进程加快。如公司技术人员开发新产品的速度跟不上竞争对手或公司关键技术人员的流失，仍会对公司业绩带来不利影响，且浙江的“用工问题”突出，劳动力成本不断增加，也将为公司的经营业绩带来一定的影响。

对此，公司将采取有效的措施来吸引高级人才，加强人才的培养和储备，完善薪酬考核办法和激励机制，加大对员工的奖励和提薪力度，制定具有竞争力的薪酬体系，为公司持续发展培养优秀的人才。同时，通过积极调整产品结构，提高设备稼动率，降低人力成本。

④客户过于集中风险

目前公司前 5 名客户合计的销售金额占公司销售总额的 64.54%，在一定程度上存在着依赖主要客户的风险。

针对客户较集中情况，公司通过加大市场拓展力度，在保持与现有客户的良好合作关系同时，通过积极调整产品结构，降低制造成本，提升产品竞价能力，增强品牌效应，拓展新的客户群体，以降低对主要客户的依赖程度。

4、公司 2012 年的经营计划和主要目标

2012年压力和机遇并存。公司将围绕主业，培育和发展战略性新兴产业LED光电产业，加快转型升级，实现可持续发展。2012年主要经营目标为：营业收入40,000万元，总销量谐振器8.25亿只，LED晶片160万片。上述经营目标并不代表公司对2012年度的盈利预测，能否实现或超额完成还取决于市场状况的变化、自身的努力等多种因素，存在很大的不确定性，提请投资者特别注意。

为此，公司管理层扎实做好基础铺垫，强化内部管理，顺应市场发展趋势，保证经营目标的完成。重点抓好以下工作：

（1）公司治理方面

持续推进公司治理结构建设，进一步规范和完善内部管控；加强对子公司的管理、监督和指导，促进其规范发展，提升效益；加强对重大风险、重大资产、重大项目和重要业务流程的内审力度，切实降低经营风险；增强全员的内控意识，强化全员的法律意识，实现公司的科学发展。

（2）市场营销方面

坚持以客户和市场为中心，巩固与原有客户的合作，扩大以内销客户为目标的市场开发工作，提高市场占有率，规避市场的风险。注重市场信息收集和反馈，关注市场变化的信号和客户订货量。

（3）技术研发方面

继续加大研发资金投入，以增强公司核心竞争力，提高自主创新能力，重点加快石英晶体元器件产品 SMD2520、OSC3225 的产业化和 SMD2016、VCXO 的开发进程，推

进 LED 用蓝宝石衬底、晶片项目的进程，加快蓝宝石衬底晶片的批量生产，导入图形化衬底工艺技术，培育新的技术创新点。

（4）成本控制方面

通过实施大规模集中采购，降低采购成本。通过优化生产工艺，提高生产效率，提升产能，减少材料消耗，努力将公司产品成本控制在合理的、富有市场竞争力的范围之内。

（5）质量方面

在继续深化质量保证体系建设和质量管控能力提升的基础上，建立全员质量、人人品管的质量文化，通过每一位员工的工作质量提升，为公司运营效率和客户满意度提升提供保证。

（6）人力资源方面

继续完善绩效管理体系，优化人员结构配置，加强员工业务技能培训，持续提升员工业绩和能力，完善和提高员工待遇，提供公开、公平的竞争平台。同时将积极采取措施吸引、招募优秀人才加盟，为公司内部人才的成长提供良好的发展机制，为企业发展提供智力和人才保证，体现企业的社会责任。

5、资金需求和使用计划

2012年，根据公司经营计划，将充分运用非公开发行的募集资金，扩大石英晶体元器件的规模和市场竞争力，加快实施LED用蓝宝石晶片技改项目。全资子公司东晶光电科技有限公司于2011年10月取得浙江省进出口银行融资授信24,000万元，用于LED项目建设，并与2011年11月11日首批借款15,000万元到位。其余资金需求主要通过自有资金、银行信贷资金、与战略投资者合作、利用资本市场等途径，确保公司中长期发展规划资金需求。

三、公司投资情况

（一）报告期内募集资金使用情况

1、募集资金基本情况

(1) 实际募集资金金额、资金到账时间

经中国证券监督管理委员会证监许可[2010]1809号文核准，浙江东晶电子股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）于2011年1月5日由主承销商（保荐机构）国信证券股份有限公司采用全部向社会非公开发行人民币普通股（A股）21,478,873.00股。每股发行价为人民币14.20元，共募集资金人民币304,999,997.00元，扣除发行费用14,002,150.00元后，于2011年1月6日存入本公司募集资金专用账户290,997,847.00元；另扣减其余发行费用1,855,376.97元后，实际募集资金净额为289,142,470.03元。

上述资金到位情况已经立信会计师事务所验证，并由其出具信会师报字（2011）第10076号验资报告。

(2) 以前年度使用金额、本年度使用金额及当前余额

公司以前年度募集资金净额为125,190,723.81元，已于2009年全部使用完毕。

截止2011年12月31日，本公司本年度募集资金使用情况如下：

项 目	金额（人民币元）
2011年1月6日实际到位募集资金：	290,997,847.00
减：发行费用	1,855,376.97
2011年1月6日募集资金净额：	289,142,470.03
减：置换预先已投入募集资金项目的自筹资金	82,537,979.25
减：2011年度使用	120,626,439.69
加：2011年度存款利息收入减支付银行手续费	3,128,485.61
减：完结项目节余资金结转至其他账户	327,156.05
减：暂时闲置募集资金补充流动资金	0.00
2011年12月31日募集资金专户余额	88,779,380.65

注：期末募集资金专户余额中含定期存款 75,000,000.00 元及相应利息 193,750.00 元。

2、募集资金存放和管理情况

(1) 募集资金管理情况

根据本公司的募集资金使用管理制度，所有募集资金项目投资的支出，在募集资金使用计划或本公司预算范围内，必须严格按照公司资金管理制度履行资金使用审批手续，由公司负责募集资金项目的部门根据募集资金投资项目的具体实施进度编制计划

书，在董事会授权范围内，经主管经理签字后报财务部，由财务部审核后，逐级由项目负责人、财务负责人及总经理签字后予以付款。凡超过董事会授权范围的，须报股东大会审批。财务部门定期对募集资金使用情况进行检查，募集资金使用情况由本公司审计部门进行日常监督，并将检查情况报告董事会审计委员会。

(2) 募集资金专户存储情况

为规范募集资金管理，保护中小投资者的权益，根据有关法律法规及深圳证券交易所《中小企业板上市公司规范运作指引》的规定，公司分别在中国工商银行股份有限公司金华经济开发区支行、中国银行股份有限公司金华市分行开设募集资金专项账户（以下简称“专户”），这两个专户仅用于公司募投项目募集资金的存储和使用，不得用作其他用途。公司连同国信证券股份有限公司分别与中国工商银行股份有限公司金华经济开发区支行、中国银行股份有限公司金华市分行签订《募集资金三方监管协议》。

截止2011年12月31日，募集资金存放具体情况如下：

开户银行	银行账号	账户状态	金额
中国工商银行金华经济开发区支行宾虹路分理处	1208017729000666618	销户	0.00
中国银行金华分行	354558361420	正常	88,779,380.65
合计			88,779,380.65

注 1：工商银行专户于 2011 年 12 月销户；

注 2：中国银行金华分行专户原账号为 850006630408094001，后因银行系统升级变更为 354558361420；期末余额中包含定期存款 75,000,000.00 元及相应利息 193,750.00 元。

3、本年度募集资金的实际使用情况

(1) 募集资金使用情况对照表

募集资金使用情况对照表

单位：万元

募集资金总额	28,914.25	本年度投入募集资金总额	20,316.44
报告期内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			0.00							20,316.44	
累计变更用途的募集资金总额比例			0.00%				已累计投入募集资金总额				
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)	本年度投入金额	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	本年度实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化	
承诺投资项目											
年产 1.2 亿只 3G 通信设备用微型	否	12,500.00	12,500.00	12,607.10	12,607.10	100.86%	2011 年 12 月 31 日	114.46	否	否	
年产 1.6 亿只微型高精度 SMD	否	18,000.00	18,000.00	7,709.34	7,709.34	42.83%	2012 年 12 月 31 日	0.00	不适用	是	
承诺投资项目小计	-	30,500.00	30,500.00	20,316.44	20,316.44	-	-	114.46	-	-	
超募资金投向											
归还银行贷款(如有)	-	0.00	0.00	0.00	0.00	-	-	-	-	-	
补充流动资金(如有)	-	0.00	0.00	0.00	0.00	-	-	-	-	-	
超募资金投向小计	-	0.00	0.00	0.00	0.00	-	-	0.00	-	-	
合计	-	30,500.00	30,500.00	20,316.44	20,316.44	-	-	114.46	-	-	
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	年产 1.2 亿只 3G 通信设备用微型 SMD 压电晶体频率元件技改项目达产后可实现销售收入为 15,000 万元, 净利润 2,592 万元。本项目截至 2011 年 12 月 31 日资金投入已完结, 产能达到设计规模。项目实施过程中受欧美债务危机、日本大地震和核辐射等外围环境的影响, 电子元器件行业景气度处于历史低谷, 该项目产品市场需求不足、竞争加剧, 价格下跌较快; 此外, 该项目产品主要面向海外市场, 人民币汇率升幅较大, 导致外币折算的营业收入减少; 同时, 受原材料、劳动力成本上升等因素综合影响, 产品毛利率进一步降低。综上所述, 该项目未达到预计效益。										
项目可行性发生重大变化的情况说明	2011 年度, 世界经济大幅波动, 欧洲债务危机缠身, 日本地震、泰国洪灾的冲击, 国内外电子元器件市场需求整体疲软, 年产 1.6 亿只微型高精度 SMD 石英晶体谐振器生产线建设项目市场需求未如期启动。为控制投资风险, 提高募集资金使用效率, 公司拟对该项目缩减投资规模。										
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用										
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用										
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用										
募集资金投资项目先期投入及置换情	适用 经立信会计师事务所有限公司 信会师报字[2011]第 10378 号《关于浙江东晶电子股份有										

况	限公司以自筹资金预先投入募投项目的鉴证报告》，公司与 2011 年 2 月 24-28 日进行置换，置换金额 82,537,979.25 元。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	适用 本期年产 1.2 亿只 3G 通信设备用微型 SMD 压电晶体频率元件技改项目投资已完结，期末结余 327,156.05 元划转至其他账户；年产 1.6 亿只微型高精度 SMD 石英晶体谐振器生产线建设项目未完结，不存在募集资金结余的情况。
尚未使用的募集资金用途及去向	募集资金账户
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

注：截至 2011 年 12 月 31 日，年产 1.2 亿只 3G 通信设备用微型 SMD 压电晶体频率元件技改项目累计投资金额 12,607.10 万元，大于募集资金承诺投资总额，系募集资金产生的利息收入再投入到募集资金投资项目中所致。

(2) 募集资金投资项目无法单独核算效益的原因及其情况

募集资金投资项目不存在无法单独核算效益的情况。

(3) 募集资金投资项目的实施地点、实施方式变更情况

公司 2011 年度未有变更募集资金投资项目的情况。

(4) 募投项目先期投入及置换情况

自 2010 年起至 2011 年 1 月止，非公开发行的募集资金到位前，公司以自筹资金对募投项目“年产 1.2 亿只 3G 通信设备用微型 SMD 压电晶体频率元件技改项目”已先期投入 66,933,073.98 元；以自筹资金对募投项目“年产 1.6 亿只微型高精度 SMD 石英晶体谐振器生产线建设项目”已先期投入 15,604,905.27 元。募集资金到位后，公司以 82,537,979.25 元募集资金置换预先已投入募投项目的自筹资金。上述事项已经立信会计师事务所有限公司验证并出具信会师报字[2011]第 10378 号《关于浙江东晶电子股份有限公司以自筹资金预先投入募投项目的鉴证报告》。2011 年 2 月 24 日，公司第三届董事会第五次会议审议通过了该事项。2011 年 2 月 28 日，上述置换事项完成。

(5) 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

公司2011年度不存在以闲置募集资金暂时补充流动资金情况。

(6) 节余募集资金使用情况

公司“年产1.2亿只3G通信设备用微型SMD压电晶体频率元件技改项目”2011年12月31日前资金已投入12,607.10万元，项目投资完成，节余资金327,156.05元于2012年3月9日转入中国银行金华分行的募集资金专户。

公司“年产1.6亿只微型高精度SMD石英晶体谐振器生产线建设项目”目前尚在投入期，不存在募集资金节余的情况。

(7) 超募资金使用情况

公司不存在超募的情况。

(8) 尚未使用的募集资金用途和去向

设立专门存放资金的募集资金专户用于存放募集资金，期末另有75,000,000.00元存于定期存款账户。

(9) 募集资金使用的其他情况

本公司2011年度不存在募集资金的其他使用情况。

4、变更募投项目的资金使用情况

公司2011年度不存在变更募集资金投资项目的情况。

5、募集资金使用及披露中存在的问题

本公司已披露了募集资金使用情况的相关信息，不存在募集资金管理违规的情形。

(二) 非募集资金投资项目情况

1、关于公司投资“年产750万片LED用蓝宝石晶片技改项目”进展情况

1) 公司第三届董事会第五次会议审议通过《关于设立全资子公司投资“年产750万片LED用蓝宝石晶片技改项目”的议案》[详细内容刊登于2011年2月24日出版的《证券时报》和同日的巨潮资讯网站(<http://www.cninfo.com.cn>)，公告编号：2011011]，

并于2011年3月16日完成了“浙江东晶光电科技有限公司”的工商登记。于2011年5月27日在金华市举办的国有建设用地使用权挂牌出让活动中，公司竞得金市工土让告字[2011]第11号公告2#地块面积175,764平方米的国有建设用地使用权。该宗交易相关产权过户手续仍在办理中。

2) 依据公司第三届董事会第五次会议审议通过《关于拟购置标准厂房的议案》，公司全资子公司“浙江东晶光电科技有限公司”向金华市赞佳金属有限公司购置了位于浙江省金华市秋滨街道花溪路218号的一宗拥有20,398平方米占地面积的国有建设用地使用权及17,521.18平方米地上建筑物所有权的标准厂房，用于东晶光电实施“年产750万片LED用蓝宝石晶片技改项目”前期设备的安装、调试、生产。该宗交易相关产权过户手续已办理完毕。具体情况如下：

①土地使用权

土地使用权证号	用途	坐落位置	面积 (m ²)	取得方式	使用权类型	终止日期	他项权利
金市国用(2007)第6-9722号	工业	新330国道以北,市工业园区E1-12#地块	20,398.0	购买	出让	2053年9月25日	无

②地上建筑物所有权

房屋产权证号	坐落位置	面积 (m ²)	取得方式	用途	他项权利
金房权证婺字第00253903号	秋滨街道花溪路218号	1,460.22	自建	厂房	无
金房权证婺字第00253905号	秋滨街道花溪路218号	10,037.78	自建	厂房	无
金房权证婺字第00253906号	秋滨街道花溪路218号	1,460.22	自建	厂房	无
金房权证婺字第00253908号	秋滨街道花溪路218号	4,562.96	自建	综合楼	无

③依据公司第三届董事会第七次会议审议通过《关于对外投资设立全资子公司的议

案》，公司于2011年4月28日完成了“黄山市东晶光电科技有限公司”的工商登记，现在就相关土地规划及厂房建设等相关事项洽谈中。

2、项目实施进展

公司于2011年3月15日召开2011年度第一次临时股东大会，审议通过《关于设立全资子公司投资“年产750万片LED用蓝宝石晶片技改项目”的议案》，公司管理层为完善公司的产业结构调整，提高企业的竞争力，培育和发展LED光电产业，积极开展LED用蓝宝石晶片技改项目前期建设相关工作。具体有以下几个方面：

- 1) 购置现有厂房，大大缩短项目的建设周期，已经实施生产线架设的基础工程，基本完成了水、电、气管路的安装工程；
- 2) 29台长晶炉已投入试产。
- 3) 切磨抛设备的安装调试顺利实施。
- 4) 引进俄罗斯和乌克兰的技术团队，蓝宝石长晶技术基本成熟，初步掌握。
- 5) 创立东晶电子院士专家工作站，成立浙师大——东晶电子联合研究院，实现产、学、研强强联合，并已申请9项发明专利。
- 6) 为台湾、韩国、国内部分客户提供了LED蓝宝石晶棒、衬底片样品，正在测试确认中。
- 7) 黄山东晶光电项目200亩用地已完成“四通一平”，着手土建工程。

四、董事会日常工作情况

董事会根据《公司法》、《公司章程》的规定，积极开展工作，制定了一系列基本规章制度，加强决策监督、考核与激励，保证了公司有效的治理和促进了经营活动的开展。

（一）2011年度董事会的会议情况及决议内容

本报告期内，公司董事会共召开了8次会议，以现场或通讯方式召开，会议情况如下：

1、2011年1月20日，公司以通讯表决方式召开了第三届董事会第四次会议。会议审议并通过了如下议案：

（1）审议《关于增加公司注册资本的议案》

(2) 审议《修改公司章程的议案》

会议决议公告刊登于2011年1月21日的《证券时报》、巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>)。

2、2011年2月23日，公司以现场会议方式召开了第二届董事会第五次会议。会议审议通过了如下议案：

(1) 《关于设立全资子公司投资“年产750万片LED用蓝宝石晶片技改项目”的议案》

(2) 《关于拟购置标准厂房的议案》

(3) 《关于使用募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金的议案》

(4) 《关于召开2011年第一次临时股东大会的通知》

会议决议公告刊登于2011年2月24日的《证券时报》、巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>)。

3、2011年3月28日，公司以现场会议方式召开了第三届董事会第六次会议。会议审议并通过了如下议案：

(1) 审议《2010年度总经理工作报告》

(2) 审议《2010年度董事会工作报告》

(3) 审议《2010年度财务决算报告》

(4) 审议《2010年度利润分配预案》

(5) 审议《2010年年度报告》及《2010年年度报告摘要》

(6) 审议《关于2011年度向银行申请授信额度的议案》

(7) 审议《关于续聘会计师事务所的议案》

(8) 审议《公司关于2010年度内部控制自我评价报告》

(9) 审议《关于召开2010年度股东大会的通知》

会议决议公告刊登于2011年3月29日的《证券时报》、巨潮资讯网

(<http://www.cninfo.com.cn>)。

4、2011年4月14日，公司以通讯会议方式召开了第三届董事会第七次会议。会议审议通过了《关于对外投资设立全资子公司的议案》。

会议决议公告刊登于2011年4月15日的《证券时报》、巨潮资讯网(<http://www.cninfo.com.cn>)。

5、2011年4月21日，公司以现场会议方式召开了第三届董事会第八次会议。会议审议通过了《浙江东晶电子股份有限公司2011年第一季度报告》。

会议决议公告刊登于2011年4月22日的《证券时报》、巨潮资讯网(<http://www.cninfo.com.cn>)。

6、2011年7月28日，公司以现场会议方式召开了第三届董事会第九次会议。会议审议并通过了如下议案：

- (1) 《浙江东晶电子股份有限公司2011年半年度报告及摘要》
- (2) 《关于聘任证券事务代表的议案》

会议决议公告刊登于2011年7月29日的《证券时报》、巨潮资讯网(<http://www.cninfo.com.cn>)。

7、2011年9月28日，公司以通讯表决方式召开了第三届董事会第十次会议。会议审议通过了《内部控制规则落实情况自查表及整改计划》。

会议决议公告刊登于2011年9月29日的《证券时报》、巨潮资讯网(<http://www.cninfo.com.cn>)。

8、2011年10月26日，公司以现场会议方式召开了第三届董事会第十一次会议。会议审议并通过了以下议案：

- (1) 《浙江东晶电子股份有限公司2011年第三季度报告及摘要》
- (2) 《浙江东晶电子股份有限公司对全资子公司提供担保的议案》
- (3) 《关于提议召开2011年第二次临时股东大会的通知》

会议决议公告刊登于2011年10月27日的《证券时报》、巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>)。

(二) 董事会对股东大会决议的执行情况

报告期内，公司召开了一次年度股东大会和三次临时股东大会。公司董事会严格按照股东大会决议和公司章程所赋予的职权，本着对全体股东认真负责的态度，积极稳妥地开展各项工作，较好的执行了股东大会决议。

1、公司于2011年3月15日召开了2011年度第一次临时股东大会，会议通过了《关于设立全资子公司投资“年产750万片LED用蓝宝石晶片技改项目”的议案》。为提升综合竞争力、实现可持续发展，公司出资设立全资子公司—浙江东晶光电科技有限公司，注册资本为8000万元，项目总投资12亿元，用于建设“年产750万片LED用蓝宝石晶片技改项目”。该会议决议公告刊登于2011年3月16日的《证券时报》及巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)，董事会对2011年度第一次临时股东大会决议已全部规范执行。

2、公司于2011年4月21日在公司三楼会议室召开了2010年年度股东大会。根据公司2010年度股东大会决议，公司2010年度利润分配方案为：以公司现有总股本126,258,873股为基数，向全体股东每10股派1.3元人民币现金（含税，扣税后，个人、证券投资基金、合格境外机构投资者实际每10股派1.17元）。对于其他非居民企业，我公司未代扣代缴所得税，由纳税人在所得发生地缴纳。股权除息日为2011年5月6日，发放对象为截止2011年5月5日下午深圳证券交易所收市后，在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司登记在册的本公司全体股东。

(三) 董事会各委员会履职报告

1、战略委员会

报告期内公司董事会战略委员会共召开了1次会议，具体情况为：2011年2月25日审议通过了《2011-2012年公司战略规划》。

2、审计委员会

(1) 审计委员会报告期召开会议的情况

报告期内公司董事会审计委员会共召开了5次会议，具体情况如下：

①2011 年 2 月 15 日，审计委员会召开 2011 年董事会审计委员会第一次会议，会议审议通过了 1、《浙江东晶电子股份有限公司 2010 年度内部审计报告》；2、《浙江东晶电子股份有限公司 2010 年度业绩快报》。

②2011 年 3 月 25 日，审计委员会召开 2011 年董事会审计委员会第二次会议，会议审议通过了 1、《关于续聘会计师事务所的议案》；2、《董事会关于募集资金年度使用情况的专项报告》；3、《董事会审计委员会关于 2010 年度内部控制自我评价的报告》；4、《2011 年度内部审计工作计划》。

③2011 年 4 月 20 日，审计委员会召开 2011 年董事会审计委员会第三次会议，会议审议通过了 1、《浙江东晶电子股份有限公司 2011 年第一季度报告》；2、《浙江东晶电子股份有限公司 2011 年第一季度内部审计报告》。

④2011 年 7 月 10 日，审计委员会召开 2011 年董事会审计委员会第四次会议，会议审议通过了 1、《浙江东晶电子股份有限公司 2011 年半年度内部审计报告》；2、《浙江东晶电子股份有限公司 2011 年半年度报告》及《浙江东晶电子股份有限公司 2011 年半年度报告摘要》。

⑤2011 年 10 月 6 日，审计委员会召开 2011 年董事会审计委员会第五次会议，会议审议通过了 1、《浙江东晶电子股份有限公司 2011 年第三季度内部审计报告》；2、《浙江东晶电子股份有限公司 2011 年第三季度报告》正文及全文。

（2）审计委员会履职情况

报告期内，审计委员会始终保持与财务部门、会计师事务所的沟通，密切关注审计进展情况。严格按照年初制定的工作计划开展工作，督促指导内部审计部门对公司的经营管理、财务状况、内部控制以及募集资金的管理与使用等重大事项进行定期检查或者专项审计，要求相关部门和公司针对审计发现的问题落实整改并及时反馈，并听取工作情况汇报。

董事会审计委员会对公司 2010 年度会计师事务所审计工作的总结报告发表了如下意见：立信会计师事务所有限公司作为公司 2010 年度的审计机构，在审计工作中遵守职业操守、勤勉尽职，较好地完成了 2010 年度财务报告的审计工作，并对公司 2010 年度募集资金的存放与使用情况、2010 年度控股股东及其他关联方资金占用情况等进行了

认真核查，出具了鉴证意见和专项说明。审计委员会对公司 2010 年度的审计工作表示肯定。

董事会审计委员会向董事会递交了对 2011 年度续聘会计师事务所的决议书，认为立信会计师事务所多年来在为公司提供审计服务的过程中，恪尽职守，遵循独立、客观、公正的执业准则，较好地履行了审计工作和约定责任，为公司出具的各项报告能够客观、全面地反映公司的财务状况和经营成果。审计委员会以决议方式建议续聘其担任公司 2011 年度的审计机构。

3、薪酬委员会

报告期内，薪酬与考核委员会依照相关法律、法规、《公司章程》及《董事、监事、高级管理人员的工作职责》，对公司董事、监事和高级管理人员的履职情况进行了考核评定。经评审，认为：2011 年，公司董事、监事、高级管理人员均能认真履行自己的职责。同时，薪酬与考核委员会对公司董事、监事和高级管理人员所披露薪酬进行了审核，认为所披露的薪酬水平合理、合法，适当反映了董事、监事和高级管理人员 2011 年的履行职责情况。

（四）公司2011年度利润分配预案

根据2011年生产经营情况，提出公司2011年度利润分配预案：

根据立信会计师事务所有限公司出具的标准无保留意见的审计报告确认，公司 2011 年实现净利润 5,619,311.98 元，提取法定公积金 776,484.85 元后，加上上年度未分配利润 74,485,159.72 元，减去本年度分配 2010 年度股利 16,413,653.49 元，本年度末可供股东分配的利润总额为 62,914,333.36 元。

董事会建议拟以 2011 年 12 月 31 日公司总股本 126,258,873 股为基数，每 10 股派发现金股利 1 元（含税），共派发现金股利 12,625,887.3 元，其余可供股东分配利润结转至下一年度。拟以公积金转增股本，以 2011 年 12 月 31 日资本公积余额 341,394,320.84 元，公司总股本 126,258,873 股为基数，以资本公积向公司全体股东每 10 股转增 5 股。经上述转增后，公司总股本为：189,388,310 股。

以上预案需提交公司 2011 年年度股东大会审议。

公司实行持续、稳定的股利分配政策。前三年现金分红情况如下：

单位：（人民币）元

分红年度	现金分红金额 (含税)	分红年度合并报表 中归属于上市公司 股东的净利润	占合并报表中归属 于上市公司股东的 净利润的比率	年度可分配利润
2010 年	16,413,653.49	29,471,922.44	55.69%	26,524,730.20
2009 年	10,478,000.00	22,668,736.58	46.22%	20,401,862.92
2008 年	9,300,000.00	21,457,173.58	43.34%	19,311,456.22
最近三年累计现金分红金额占最近年均净利润的比例 (%)				147.52%

五、 其他事项

报告期内，本公司指定的信息披露媒体未发生变更，仍为《证券时报》和巨潮资讯网（[Http://www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）。

六、 其他需披露事项

1、 公司对外担保情况

(1)、2009年1月14日，公司第二届董事会第十二次会议通过《关于公司与浙江金轮机电实业有限公司签订互保协议的议案》。公司与浙江金轮机电实业有限公司签订《互保协议》，互保额度：总额度为人民币2000万元；互保履行期限：2009年1月15日--2011年1月14日。

公司第二届董事会第十二次会议决议公告（公告编号2009004）及《关于签订互保协议的公告》（公告编号2009005）均刊登于2009年1月16日的《证券时报》和巨潮资讯网www.cninfo.com.cn上。

(2)、2010年3月10日，公司第二届董事会第十八次会议通过《关于与浙江金轮机电有限公司互保的议案》。公司与浙江金轮机电实业有限公司签订《互保协议》，互保额度：总额度为人民币5000万元；互保履行期限：2010年3月12日--2012年3月11日。

公司第二届董事会第十八次会议决议公告（公告编号2010002）及《关于与浙江金轮机电实业有限公司增加互保金额协议的公告》（公告编号2010009）均刊登于2010年3

月12日的《证券时报》和巨潮资讯网www.cninfo.com.cn 上。

(3)、2011年10月26日，公司第三届董事会第十一次会议通过了《浙江东晶电子股份有限公司对全资子公司提供担保的议案》，全资子公司浙江东晶光电科技有限公司因后续投资和生产经营所需，拟向银行申请不超过人民币2.4亿元的借款，借款期限为五年，本公司为浙江东晶光电提供融资性保函承担连带责任保证。该议案提交2011年11月11日召开的公司2011年第二次临时股东大会审议通过。

《公司第三届董事会第十一次会议决议公告》（公告编号2011042）、《浙江东晶电子股份有限公司对全资子公司提供担保的公告》（公告编号2011044），刊登在2011年10月27日《证券时报》及巨潮资讯网站（http://www.cninfo.com.cn）上。

本报告期末公司的担保余额为17,160.78万元整。

单位：（人民币）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）
浙江金轮机电实业有限公司	2010009	5,000.00	2010年03月12日	2,160.78	互保	2010年3月12日至2012年3月11日	否	否
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）		5,000.00		报告期内对外担保实际发生额合计（A2）		2,610.78		
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）		5,000.00		报告期末实际对外担保余额合计（A4）		2,160.78		
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）
浙江东晶光电科技有限公司	2011044	24,000.00	2011年10月26日	15,000.00	融资性保函反担保	5年	否	是
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）		24,000.00		报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）		15,000.00		
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）		24,000.00		报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）		15,000.00		
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)	29,000.00	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2)	17,610.78
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3)	29,000.00	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4)	17,160.78
实际担保总额 (即 A4+B4) 占公司净资产的比例		31.32%	
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	

2、关联交易情况

报告期内，公司不存在重大关联交易。

3、公司投资者关系管理

报告期内，公司严格按照《投资者关系管理制度》的要求，按照法律法规规范公司法人治理结构，积极开展投资者关系管理工作，落实主动、充分的信息披露制度，提高公司信息披露质量，增强公司经营管理的透明度，认真做好投资者关系管理工作，以促进与投资者之间建立长期良好的关系和互动机制，提升公司诚信形象。

公司指定董事会秘书吴宗泽先生为投资者关系管理负责人，公司董秘办负责投资者关系管理的日常事务。认真开展投资者关系活动，认真做好信息披露，热情接待投资者来厂考察、调研，通过专线电话、电子邮箱、投资者互动平台以及公司网站中投资者留言平台，确保与投资者的沟通渠道畅通，满足投资者希望了解、认识公司的需求。

公司于2011年4月13日 15:00-17:00，在深圳证券信息有限公司提供的网上平台上，举行了2010年年度报告网上说明会。公司董事长兼总经理李庆跃先生、财务总监徐军先生、董事会秘书吴宗泽先生、独立董事周亚力先生和证券事务代表杨扬小姐参加了本次说明会，就公司生产经营、财务状况与投资者进行了广泛的交流，使广大投资者更深入的了解公司的各项情况。

4、其他事项说明

无。

第八节 监事会报告

报告期内，公司监事会全体成员按照《公司法》、《公司章程》、《监事会议事规则》等相关要求，本着恪尽职守、勤勉尽责的工作态度，依法独立行使职权，对公司生产经营、重大事项、财务状况以及董事、高级管理人员履职情况进行了监督，较好地保障了股东权益、公司利益和员工的合法权益，促进了公司规范运作。现将监事会在本年度的主要工作报告如下：

一、报告期内监事会会议情况

报告期内监事会共召开5次会议，会议召开情况如下：

1、公司于2011年2月23日召开了第三届监事会第三次会议，本次会议通过了以下议案：

(1) 审议《关于设立全资子公司投资“年产750万片LED用蓝宝石晶片技改项目”的议案》；

(2) 审议《关于拟购置标准厂房的议案》；

(3) 审议《关于使用募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金的议案》；

决议公告刊登于2011年2月24日的《证券时报》、巨潮资讯网
(<http://www.cninfo.com.cn>)。

2、公司于2011年3月28日召开了第三届监事会第四次会议，本次会议通过了以下议案：

(1) 审议《2010年监事会工作报告》；

(2) 审议《2010年度财务决算报告》；

(3) 审议《2010年度利润分配预案》；

(4) 审议《2010年年度报告》及《2010年年度报告摘要》；

(5) 审议《关于2011年度向银行申请授信额度的议案》;

(6) 审议《关于续聘会计师事务所的议案》;

(7) 审议《公司关于2010年度内部控制自我评价的报告》;

报告刊登于2011年3月29日的《证券时报》、巨潮资讯网
(<http://www.cninfo.com.cn>)。

3、公司于2011年4月21日召开了第三届监事会第五次会议，本次会议审议通过了《浙江东晶电子股份有限公司 2011 年第一季度报告》。

决议公告刊登于2011年4月22日的《证券时报》、巨潮资讯网
(<http://www.cninfo.com.cn>)。

4、公司于2011年7月28日召开了第三届监事会第六次会议，本次会议通过了以下议案：《浙江东晶电子股份有限公司2011年半年度报告》及《浙江东晶电子股份有限公司2011年半年度报告摘要》。

决议公告刊登于2011年7月29日的《证券时报》、巨潮资讯网
(<http://www.cninfo.com.cn>)。

5、公司于2011年10月26日召开了第三届监事会第七次会议，本次会议通过了以下议案：《浙江东晶电子股份有限公司2011年第三季度报告》及《浙江东晶电子股份有限公司为全资子公司提供担保的议案》。

报告刊登于2011年10月27日的《证券时报》和巨潮资讯网
(<http://www.cninfo.com.cn>)。

二、监事会对公司有关事项的独立意见

(一) 公司依法运作情况

2011 年度，监事会认真履行职责，列席了历次股东大会和董事会，对会议的召集、召开、表决程序、决议事项，董事会执行股东大会的情况，以及公司 2011 年的依法运作情况进行了监督。监事会认为：董事会能严格按照法律、法规和规范性文件的要求召集召开，决策程序合法，工作勤勉尽职，认真执行股东大会的各项决议；公司建立

了较完善的内部控制制度，能够按照有关法律、法规和规范性文件规范运作；公司董事和高级管理人员执行公司职务时，没有违反法律、法规、公司章程或损害公司利益的行为。

（二）检查公司财务情况

报告期内，监事会对公司 2011 年度的财务制度和财务状况进行认真细致的检查，认为：公司财务制度健全、内控制度完善，财务运行稳健，财务状况良好。立信会计师事务所出具的“标准无保留意见”的审计报告客观公正，真实地反映了公司 2011 年度的财务状况和经营成果。

（三）检查内部控制的自我评价报告

监事会对董事会关于公司 2011 年度内部控制的自我评价报告、公司内部控制制度的建设和运行情况进行了审核，我们认为：公司已建立了较为完善的内部控制制度体系并得到了有效地执行，符合《深圳证券交易所上市公司内部控制指引》及其他相关文件的要求；内部控制自我评价报告真实、客观地反映了公司内部控制制度建立、健全和运行情况，符合公司内部控制需要；对内部控制的总体评价客观、准确。

（四）募集资金使用情况

监事会对募集资金的使用情况进行核实，认为：公司对募集资金进行了专户存储和专项使用，不存在变相改变募集资金用途和损害股东利益的情况，不存在违规使用募集资金的情形。

（五）公司收购、出售资产情况

报告期内，监事会通过核查，公司无收购、出售资产情况，无内幕交易，也无其他损害部分股东的权益或造成公司资产流失的情况。

（六）关联交易情况

报告期内，监事会通过核查，公司年度无关联交易发生。

（七）对外担保情况

报告期末，公司的担保余额为 17,160.78 万元整。公司不存在违规对外担保的情况。

第九节 重要事项

一、重大诉讼、仲裁事项

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

二、报告期内发生的破产重整相关事项

本年度公司无破产重整相关事项。

三、公司持有其他上市公司股权、参股商业银行、证券公司、保险公司、信托公司和期货公司情况

公司在报告期内没有持有其他上市公司股权，没有参股商业银行、证券公司、保险公司、信托公司和期货公司。

四、报告期内收购及出售资产、企业合并的简要情况及进程

公司在报告期内没有发生重大收购、出售资产、企业合并的情况，因此不存在内幕交易、公司资产流失等损害公司股东权益情况的发生。

五、股权激励计划的实施情况

公司在报告期内没有实施股权激励计划。

六、报告期内发生的重大关联交易事项

公司在报告期内没有发生重大关联交易事项。

七、重大合同及其履行情况

公司在报告期内没有重大合同及其履行情况事项。

八、报告期或持续到报告期内公司或发起人股东承诺事项的事项

(一) 公司控股股东及实际控制人李庆跃先生已向本公司作出避免同业竞争的承诺，目前正在履行中，报告期内未发生同业竞争的情形。

(二) 公司控股股东、实际控制人李庆跃承诺: 自公司股票上市之日起36个月内, 不转让或者委托他人管理其持有的发行人股份, 也不由发行人收购其持有的股份(包括由该部分派生的股份, 如送红股、资本公积金转增等)。公司其他股东池旭明、吴宗泽、金良荣、陈利平、杨亚平、赵晖、蒋旭升、俞尚东、方琳、陈玉花、方永进承诺: 自公司股票上市之日起36个月内, 不转让或者委托他人管理其持有的发行人股份, 也不由发行人收购其持有的股份(包括由该部分派生的股份, 如送红股、资本公积金转增等)。

除上述承诺外, 持有公司股份的董事李庆跃、池旭明、吴宗泽、金良荣、陈利平和监事杨亚平、俞尚东、方琳承诺: 在任职期间每年转让的股份不超过其所持有本公司股份总数的25%; 离职后6个月内, 不转让其所持有的本公司股份, 离任六个月后的十二个月内通过证券交易所挂牌交易出售本公司股票数量占其所持有本公司股票总数的比例不得超过50%。

九、公司聘任、解聘会计师事务所情况

报告期内, 公司未改聘会计师事务所, 公司聘任的审计机构为立信会计师事务所。

十、公司、董事会、董事受处罚及整改情况

报告期内, 公司、公司董事会及董事均未受到中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所公开谴责的情形。

十一、报告期内重要信息索引

序号	公告日期	公告编号	披露内容	披露报刊及网站
1	2011年1月17日	2011001	非公开发行股票发行情况报告暨上市公告书	《证券时报》、巨潮资讯网
2		2011002	非公开发行股票发行情况报告暨上市公告书(摘要)	《证券时报》、巨潮资讯网
3		2011003	上海市锦天城律师事务所关于浙江东晶电子股份有限公司非公开发行股票发行合规性的法律意见书	《证券时报》、巨潮资讯网
4		2011004	国信证券股份有限公司关于浙江东晶电子股份有限公司非公开发行股票发行过程和认购对象合规性的报告	《证券时报》、巨潮资讯网
5		2011005	国信证券股份有限公司关于浙江东晶电子股份有限公司非公开发行股票之上市保荐书	《证券时报》、巨潮资讯网
6		2011006	关于非公开发行股票股东权益变动的提示性公告	《证券时报》、巨潮资讯网

7	2011年1月21日	2011007	关于签订募集资金三方监管协议的公告	《证券时报》、巨潮资讯网
8	2011年1月27日	2011008	关于取得国家项目资金补助的公告	《证券时报》、巨潮资讯网
9	2011年2月24日	2011009	第三届董事会第五次会议决议公告	《证券时报》、巨潮资讯网
10		2011010	第三届监事会第三次会议决议公告	《证券时报》、巨潮资讯网
11		2011011	关于设立全资子公司投资“年产750万片LED用蓝宝石晶片技改项目”的公告	《证券时报》、巨潮资讯网
12		2011012	关于拟购置标准厂房的公告	《证券时报》、巨潮资讯网
13		2011013	关于使用募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金的公告	《证券时报》、巨潮资讯网
14		2011014	独立董事关于使用募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金的独立意见	《证券时报》、巨潮资讯网
15		2011015	关于提议召开2011年第一次临时股东大会的公告	《证券时报》、巨潮资讯网
16	2011年2月25日	2011016	2010年度业绩快报	《证券时报》、巨潮资讯网
17	2011年2月28日	2011017	股票交易异常波动公告	《证券时报》、巨潮资讯网
18	2011年3月16日	2011018	2011年第一次临时股东大会会议决议公告	《证券时报》、巨潮资讯网
19		2011019	上海市锦天城律师事务所关于浙江东晶电子股份有限公司2011年第一次临时股东大会法律意见书	《证券时报》、巨潮资讯网
20	2011年3月30日	2011020	第三届董事会第六次会议决议公告	《证券时报》、巨潮资讯网
21		2011021	第三届监事会第四次会议决议公告	《证券时报》、巨潮资讯网
22		2011022	关于2010年度内部控制自我评价报告公告	《证券时报》、巨潮资讯网
23		2011023	关于召开2010年年度股东大会的通知公告	《证券时报》、巨潮资讯网
24		2011024	独立董事对有关事项发表的独立意见	《证券时报》、巨潮资讯网
25	2011年4月7日	2011025	关于举行2010年年度报告网上说明会的公告	《证券时报》、巨潮资讯网
26	2011年4月15日	2011026	第三届董事会第七次会议决议公告	《证券时报》、巨潮资讯网
27		2011027	关于对外投资设立全资子公司的公告	《证券时报》、巨潮资讯网
28	2011年4月22日	2011028	2010年度股东大会决议公告	《证券时报》、巨潮资讯网
29		2011029	2011年第一季度季度报告正文	《证券时报》、巨潮资讯网
30		2011030	2011年第一季度季度报告全文	《证券时报》、巨潮资讯网

31		2011031	上海市锦天城律师事务所关于浙江东晶电子股份有限公司 2010 年年度股东大会法律意见书	《证券时报》、巨潮资讯网
32	2011 年 4 月 29 日	2011032	2010 年度权益分派实施公告	《证券时报》、巨潮资讯网
33	2011 年 7 月 29 日	2011033	2011 年半年度报告摘要	《证券时报》、巨潮资讯网
34		2011034	第三届董事会第九次会议决议公告	《证券时报》、巨潮资讯网
35		2011035	独立董事关于公司控股股东及其他关联方资金占用、对外担保情况的独立意见	《证券时报》、巨潮资讯网
36		2011036	第三届监事会第六次会议决议公告	《证券时报》、巨潮资讯网
37	2011 年 8 月 25 日	2011037	关于签订建立“浙江师范大学-东晶电子联合研究院”协议的公告	《证券时报》、巨潮资讯网
38	2011 年 9 月 29 日	2011038	第三届董事会第十次会议决议的公告	《证券时报》、巨潮资讯网
39	2011 年 9 月 29 日	2011039	内部控制规则落实情况自查表及整改计划	《证券时报》、巨潮资讯网
40		2011040	国信证券股份有限公司关于浙江东晶电子股份有限公司内部控制规则落实情况自查表的核查意见	《证券时报》、巨潮资讯网
41	2011 年 10 月 27 日	2011041	2011 年第三季度季度报正文	《证券时报》、巨潮资讯网
42		2011042	第三届董事会第十一次会议决议公告	《证券时报》、巨潮资讯网
43		2011043	第三届监事会第七次会议决议公告	《证券时报》、巨潮资讯网
44		2011044	浙江东晶电子股份有限公司为全资子公司提供担保的公告	《证券时报》、巨潮资讯网
45		2011045	关于召开 2011 年第二次临时股东大会的通知	《证券时报》、巨潮资讯网
46	2011 年 11 月 12 日	2011046	2011 年第二次临时股东大会会议决议公告	《证券时报》、巨潮资讯网
47		2011047	上海锦天城律师事务所关于浙江东晶电子股份有限公司 2011 年第二次临时股东大会法律意见书	《证券时报》、巨潮资讯网
上述公告亦同时刊登在巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn				

第十节 财务报告

一、审计报告

审计报告

信会师报字[2012]第 110646 号

浙江东晶电子股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的浙江东晶电子股份有限公司（以下简称贵公司）财务报表，包括2011年12月31日的资产负债表和合并资产负债表、2011年度的利润表和合并利润表、2011年度的现金流量表和合并现金流量表、2011年度的所有者权益变动表和合并所有者权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是贵公司管理层的责任。这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

二、注册会计师的责任

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

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，

但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，贵公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司2011年12月31日的财务状况以及2011年度的经营成果和现金流量。

立信会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师： 沈利刚

中国注册会计师： 魏 琴

中国·上海

二〇一二年三月十三日

一、 会计报表

浙江东晶电子股份有限公司
资产负债表
2011 年 12 月 31 日
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

资 产	附注十一	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金		148,170,255.31	82,466,411.55
交易性金融资产			
应收票据		1,662,067.19	
应收账款	(一)	54,755,464.35	36,109,609.79
预付款项		72,247,843.76	5,984,611.56
应收利息			
应收股利			
其他应收款	(二)	950.00	1,343,203.19
存货		77,254,016.00	85,083,574.62
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		354,090,596.61	210,987,410.71
非流动资产:			
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	(三)	131,461,334.56	18,322,480.09
投资性房地产			
固定资产		273,694,142.52	291,311,210.62
在建工程		97,294,037.77	544,441.69
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		8,101,608.99	6,104,944.51
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		806,866.67	905,666.67
递延所得税资产		1,759,112.87	1,683,142.54
其他非流动资产			
非流动资产合计		513,117,103.38	318,871,886.12
资产总计		867,207,699.99	529,859,296.83

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人: 李庆跃

主管会计工作负责人: 徐军

会计机构负责人: 胡斌

浙江东晶电子股份有限公司
资产负债表（续）
2011 年 12 月 31 日
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

负债和所有者权益（或股东权益）	附注十一	期末余额	年初余额
流动负债：			
短期借款		144,380,169.80	54,041,258.00
交易性金融负债			
应付票据		7,490,000.00	6,309,000.00
应付账款		58,931,708.03	71,975,265.22
预收款项		26,733.96	487,614.77
应付职工薪酬		402,934.92	422,844.70
应交税费		-9,412,172.01	-11,745,422.13
应付利息		490,186.22	250,816.55
应付股利			
其他应付款		128,798.40	12,619.90
一年内到期的非流动负债		104,301,584.95	19,334,393.45
其他流动负债			
流动负债合计		306,739,944.27	141,088,390.46
非流动负债：			
长期借款		2,036,363.65	109,513,009.10
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		7,766,878.74	9,087,049.02
非流动负债合计		9,803,242.39	118,600,058.12
负债合计		316,543,186.66	259,688,448.58
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		126,258,873.00	104,780,000.00
资本公积		341,394,320.84	73,730,723.81
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		17,416,972.85	16,640,488.00
一般风险准备			
未分配利润		65,594,346.64	75,019,636.44
所有者权益（或股东权益）合计		550,664,513.33	270,170,848.25
负债和所有者权益（或股东权益）总计		867,207,699.99	529,859,296.83

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：李庆跃

主管会计工作负责人：徐军

会计机构负责人：胡斌

浙江东晶电子股份有限公司
合并资产负债表
2011年12月31日
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

资 产	附注五	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金	(一)	264,632,256.41	82,669,171.86
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据	(二)	1,662,067.19	
应收账款	(三)	51,974,790.13	35,811,017.48
预付款项	(五)	74,471,739.46	5,984,611.56
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款	(四)	82,916.65	1,383,673.19
买入返售金融资产			
存货	(六)	81,625,788.94	85,640,989.69
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		477,952,645.30	211,489,463.78
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	(七)	32,646,334.56	17,507,480.09
投资性房地产			
固定资产	(八)	304,155,555.62	291,457,684.49
在建工程	(九)	176,065,125.12	544,441.69
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	(十)	23,419,795.72	6,104,944.51
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	(十一)	3,126,866.67	905,666.67
递延所得税资产	(十二)	1,778,421.44	1,673,339.00
其他非流动资产			
非流动资产合计		541,192,099.13	318,193,556.45
资产总计		1,015,641,657.91	529,683,020.23

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人: 李庆跃

主管会计工作负责人: 徐军

会计机构负责人: 胡斌

浙江东晶电子股份有限公司
合并资产负债表（续）
2011 年 12 月 31 日

（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

负债和所有者权益（或股东权益）	附注五	期末余额	年初余额
流动负债：			
短期借款	（十四）	144,380,169.80	54,041,258.00
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据	（十五）	7,490,000.00	6,309,000.00
应付账款	（十六）	68,629,720.45	72,181,345.22
预收款项	（十七）	50,018.96	619,576.17
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	（十八）	630,222.78	422,844.70
应交税费	（十九）	-18,708,839.99	-11,741,887.78
应付利息	（二十）	806,436.22	250,816.55
应付股利			
其他应付款	（二十一）	272,548.40	12,619.90
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	（二十二）	104,301,584.95	19,334,393.45
其他流动负债			
流动负债合计		307,851,861.57	141,429,966.21
非流动负债：			
长期借款	（二十三）	152,036,363.65	109,513,009.10
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	（十二）		14,570.47
其他非流动负债	（二十四）	7,766,878.74	9,087,049.02
非流动负债合计		159,803,242.39	118,614,628.59
负债合计		467,655,103.96	260,044,594.80
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	（二十五）	126,258,873.00	104,780,000.00
资本公积	（二十六）	341,396,374.74	73,732,777.71
减：库存股			
专项储备			
盈余公积	（二十七）	17,416,972.85	16,640,488.00
一般风险准备			
未分配利润	（二十八）	62,914,333.36	74,485,159.72
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		547,986,553.95	269,638,425.43
少数股东权益			
所有者权益（或股东权益）合计		547,986,553.95	269,638,425.43
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,015,641,657.91	529,683,020.23

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：李庆跃

主管会计工作负责人：徐军

会计机构负责人：胡斌

浙江东晶电子股份有限公司
利润表
2011 年度
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项 目	附注十一	本期金额	上期金额
一、营业收入	(四)	252,725,670.76	305,525,861.60
减: 营业成本	(四)	219,674,908.84	242,750,516.34
营业税金及附加			803,602.16
销售费用		4,133,468.60	5,825,579.23
管理费用		25,484,288.44	19,423,462.35
财务费用		8,357,184.25	14,874,029.13
资产减值损失		1,475,942.16	-778,200.78
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)	(五)	2,138,854.47	2,044,978.20
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益		2,138,854.47	1,327,538.20
二、营业利润 (亏损以“-”号填列)		-4,261,267.06	24,671,851.37
加: 营业外收入		12,625,904.29	10,076,827.57
减: 营业外支出		405,441.16	881,007.26
其中: 非流动资产处置损失		1,426.25	227,313.68
三、利润总额 (亏损总额以“-”号填列)		7,959,196.07	33,867,671.68
减: 所得税费用		194,347.53	4,255,856.16
四、净利润 (净亏损以“-”号填列)		7,764,848.54	29,611,815.52
五、每股收益:			
(一) 基本每股收益		0.06	0.28
(二) 稀释每股收益		0.06	0.28
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		7,764,848.54	29,611,815.52

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人: 李庆跃

主管会计工作负责人: 徐军

会计机构负责人: 胡斌

浙江东晶电子股份有限公司
合并利润表
2011 年度

（除特别说明外，金额单位均为人民币元）

项 目	附注五	本期金额	上期金额
一、营业总收入		252,115,032.59	305,986,832.52
其中：营业收入	（二十九）	252,115,032.59	305,986,832.52
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		260,704,372.39	283,475,478.42
其中：营业成本	（二十九）	218,796,217.18	242,809,155.79
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	（三十）	5,433.22	806,489.98
销售费用	（三十一）	4,690,633.71	5,825,964.23
管理费用	（三十二）	27,805,226.97	19,951,573.27
财务费用	（三十三）	8,052,644.69	14,875,451.32
资产减值损失	（三十五）	1,354,216.62	-793,156.17
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）	（三十四）	2,138,854.47	2,044,978.20
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		2,138,854.47	1,327,538.20
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-6,450,485.33	24,556,332.30
加：营业外收入	（三十六）	12,625,904.29	10,076,827.57
减：营业外支出	（三十七）	405,442.03	881,007.26
其中：非流动资产处置损失		1,426.25	227,313.68
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		5,769,976.93	33,752,152.61
减：所得税费用	（三十八）	150,664.95	4,280,230.17
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		5,619,311.98	29,471,922.44
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
归属于母公司所有者的净利润		5,619,311.98	29,471,922.44
少数股东损益			
六、每股收益：			
（一）基本每股收益	（三十九）	0.05	0.28
（二）稀释每股收益	（三十九）	0.05	0.28
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		5,619,311.98	29,471,922.44
归属于母公司所有者的综合收益总额		5,619,311.98	29,471,922.44
归属于少数股东的综合收益总额			

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：李庆跃

主管会计工作负责人：徐军

会计机构负责人：胡斌

浙江东晶电子股份有限公司
现金流量表
2011 年度
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项 目	本期金额	上期金额
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	241,940,784.36	337,299,020.66
收到的税费返还	27,941,315.24	36,180,142.24
收到其他与经营活动有关的现金	16,268,731.08	9,395,177.56
经营活动现金流入小计	286,150,830.68	382,874,340.46
购买商品、接受劳务支付的现金	192,431,400.97	271,143,186.10
支付给职工以及为职工支付的现金	34,381,607.19	32,641,405.48
支付的各项税费	2,480,954.60	7,065,964.68
支付其他与经营活动有关的现金	10,098,917.81	14,531,119.40
经营活动现金流出小计	239,392,880.57	325,381,675.66
经营活动产生的现金流量净额	46,757,950.11	57,492,664.80
二、投资活动产生的现金流量		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		717,440.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		78,155.54
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	71,500,000.00	11,607,700.00
投资活动现金流入小计	71,500,000.00	12,403,295.54
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	199,497,230.78	70,830,884.30
投资支付的现金	111,000,000.00	3,000,000.00
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	75,168,450.00	
投资活动现金流出小计	385,665,680.78	73,830,884.30
投资活动产生的现金流量净额	-314,165,680.78	-61,427,588.76
三、筹资活动产生的现金流量		
吸收投资收到的现金	289,142,470.03	
取得借款收到的现金	300,351,488.84	230,656,668.50
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	589,493,958.87	230,656,668.50
偿还债务支付的现金	216,121,307.86	196,444,240.85
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	28,929,526.58	17,678,073.88
支付其他与筹资活动有关的现金	4,665,000.00	
筹资活动现金流出小计	249,715,834.44	214,122,314.73
筹资活动产生的现金流量净额	339,778,124.43	16,534,353.77
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	72,370,393.76	12,599,429.81
加: 期初现金及现金等价物余额	67,466,411.55	54,866,981.74
六、期末现金及现金等价物余额	139,836,805.31	67,466,411.55

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人: 李庆跃

主管会计工作负责人: 徐军

会计机构负责人: 胡斌

浙江东晶电子股份有限公司
合并现金流量表
2011 年度
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项 目	附注五	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量			
销售商品、提供劳务收到的现金		242,683,354.44	337,961,120.56
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		28,085,769.93	36,180,142.24
收到其他与经营活动有关的现金	(四十)	16,553,081.75	9,952,140.85
经营活动现金流入小计		287,322,206.12	384,093,403.65
购买商品、接受劳务支付的现金		201,943,353.65	272,229,288.70
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		35,594,674.38	32,782,013.57
支付的各项税费		2,594,827.53	7,136,613.26
支付其他与经营活动有关的现金	(四十)	11,119,375.07	14,531,119.40
经营活动现金流出小计		251,252,230.63	326,679,034.93
经营活动产生的现金流量净额		36,069,975.49	57,414,368.72
二、投资活动产生的现金流量			
收回投资收到的现金			
取得投资收益所收到的现金			717,440.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			78,155.54
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			11,607,700.00
投资活动现金流入小计			12,403,295.54
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		317,023,102.78	70,837,556.10
投资支付的现金		13,000,000.00	3,000,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金	(四十)	3,668,450.00	
投资活动现金流出小计		333,691,552.78	73,837,556.10
投资活动产生的现金流量净额		-333,691,552.78	-61,434,260.56
三、筹资活动产生的现金流量			
吸收投资收到的现金		289,142,470.03	
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		450,351,488.84	230,656,668.50
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		739,493,958.87	230,656,668.50
偿还债务支付的现金		216,121,307.86	196,444,240.85
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		30,056,439.17	17,678,073.88
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	(四十)	7,065,000.00	
筹资活动现金流出小计		253,242,747.03	214,122,314.73
筹资活动产生的现金流量净额		486,251,211.84	16,534,353.77
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		188,629,634.55	12,514,461.93
加：期初现金及现金等价物余额		67,669,171.86	55,154,709.93
六、期末现金及现金等价物余额		256,298,806.41	67,669,171.86

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：李庆跃

主管会计工作负责人：徐军

会计机构负责人：胡斌

浙江东晶电子股份有限公司
所有者权益变动表
2011 年度
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	本期金额							
	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
一、上年年末余额	104,780,000.00	73,730,723.81			16,640,488.00		75,019,636.44	270,170,848.25
加: 会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	104,780,000.00	73,730,723.81			16,640,488.00		75,019,636.44	270,170,848.25
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	21,478,873.00	267,663,597.03			776,484.85		-9,425,289.80	280,493,665.08
(一) 净利润							7,764,848.54	7,764,848.54
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							7,764,848.54	7,764,848.54
(三) 所有者投入和减少资本	21,478,873.00	267,663,597.03						289,142,470.03
1. 所有者投入资本	21,478,873.00	267,663,597.03						289,142,470.03
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四) 利润分配					776,484.85		-17,190,138.34	-16,413,653.49
1. 提取盈余公积					776,484.85		-776,484.85	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配							-16,413,653.49	-16,413,653.49
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	126,258,873.00	341,394,320.84			17,416,972.85		65,594,346.64	550,664,513.33

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人: 李庆跃

主管会计工作负责人: 徐军

会计机构负责人: 胡斌

浙江东晶电子股份有限公司

所有者权益变动表（续）

2011 年度

（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项 目	上年同期金额							
	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
一、上年年末余额	80,600,000.00	97,910,723.81			13,679,306.45		58,847,002.47	251,037,032.73
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	80,600,000.00	97,910,723.81			13,679,306.45		58,847,002.47	251,037,032.73
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	24,180,000.00	-24,180,000.00			2,961,181.55		16,172,633.97	19,133,815.52
（一）净利润							29,611,815.52	29,611,815.52
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							29,611,815.52	29,611,815.52
（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					2,961,181.55		-13,439,181.55	-10,478,000.00
1. 提取盈余公积					2,961,181.55		-2,961,181.55	
2. 提取一般风险准备							-10,478,000.00	-10,478,000.00
3. 对所有者（或股东）的分配								
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转	24,180,000.00	-24,180,000.00						
1. 资本公积转增资本（或股本）	24,180,000.00	-24,180,000.00						
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（七）其他								
四、本期期末余额	104,780,000.00	73,730,723.81			16,640,488.00		75,019,636.44	270,170,848.25

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：李庆跃

主管会计工作负责人：徐军

会计机构负责人：胡斌

浙江东晶电子股份有限公司
合并所有者权益变动表
2011 年度
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项 目	本期金额								少数股东 权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益									
	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	104,780,000.00	73,732,777.71			16,640,488.00		74,485,159.72			269,638,425.43
加: 会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	104,780,000.00	73,732,777.71			16,640,488.00		74,485,159.72			269,638,425.43
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	21,478,873.00	267,663,597.03			776,484.85		-11,570,826.36			278,348,128.52
(一) 净利润							5,619,311.98			5,619,311.98
(二) 其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							5,619,311.98			5,619,311.98
(三) 所有者投入和减少资本	21,478,873.00	267,663,597.03								289,142,470.03
1. 所有者投入资本	21,478,873.00	267,663,597.03								289,142,470.03
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
(四) 利润分配					776,484.85		-17,190,138.34			-16,413,653.49
1. 提取盈余公积					776,484.85		-776,484.85			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配							-16,413,653.49			-16,413,653.49
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	126,258,873.00	341,396,374.74			17,416,972.85		62,914,333.36			547,986,553.95

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人: 李庆跃

主管会计工作负责人: 徐军
第87页

会计机构负责人: 胡斌

浙江东晶电子股份有限公司

合并所有者权益变动表（续）

2011 年度

（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项 目	上年同期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	80,600,000.00	97,912,777.71			13,679,306.45		58,452,418.83		250,644,502.99	
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	80,600,000.00	97,912,777.71			13,679,306.45		58,452,418.83		250,644,502.99	
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	24,180,000.00	-24,180,000.00			2,961,181.55		16,032,740.89		18,993,922.44	
（一）净利润							29,471,922.44		29,471,922.44	
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							29,471,922.44		29,471,922.44	
（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					2,961,181.55		-13,439,181.55		-10,478,000.00	
1. 提取盈余公积					2,961,181.55		-2,961,181.55			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配							-10,478,000.00		-10,478,000.00	
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转	24,180,000.00	-24,180,000.00								
1. 资本公积转增资本（或股本）	24,180,000.00	-24,180,000.00								
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
（六）专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
（七）其他										
四、本期期末余额	104,780,000.00	73,732,777.71			16,640,488.00		74,485,159.72		269,638,425.43	

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：李庆跃

主管会计工作负责人：徐军

会计机构负责人：胡斌

三、财务报表附注

浙江东晶电子股份有限公司

二〇一一年度财务报表附注

(以下计价单位除注明者外, 均为人民币元)

一、 公司基本情况

浙江东晶电子股份有限公司(以下简称“本公司”或“公司”)系经浙江省人民政府企业上市工作领导小组浙上市字[2004]第 55 号文批准, 在金华市东晶电子有限公司基础上整体变更设立的股份有限公司, 股本总额 4,600 万元(每股人民币 1 元)。公司于 2004 年 7 月 30 日办理工商变更登记, 领取注册号为 3300001010780 号的企业法人营业执照, 注册资本 4,600 万元。

经中国证券监督管理委员会证监发行字[2007]448 号文核准, 公司于 2007 年 12 月向社会公开发行人民币普通股(A 股) 1,600 万股, 增加注册资本 1,600 万元, 增加后的注册资本为人民币 6,200 万元, 并于 2007 年 12 月 27 日办理工商变更登记, 注册号变更为 330000000015544。公司于 2007 年 12 月在深圳证券交易所挂牌上市, 深圳证券交易所 A 股交易代码: 002199, A 股简称: 东晶电子。

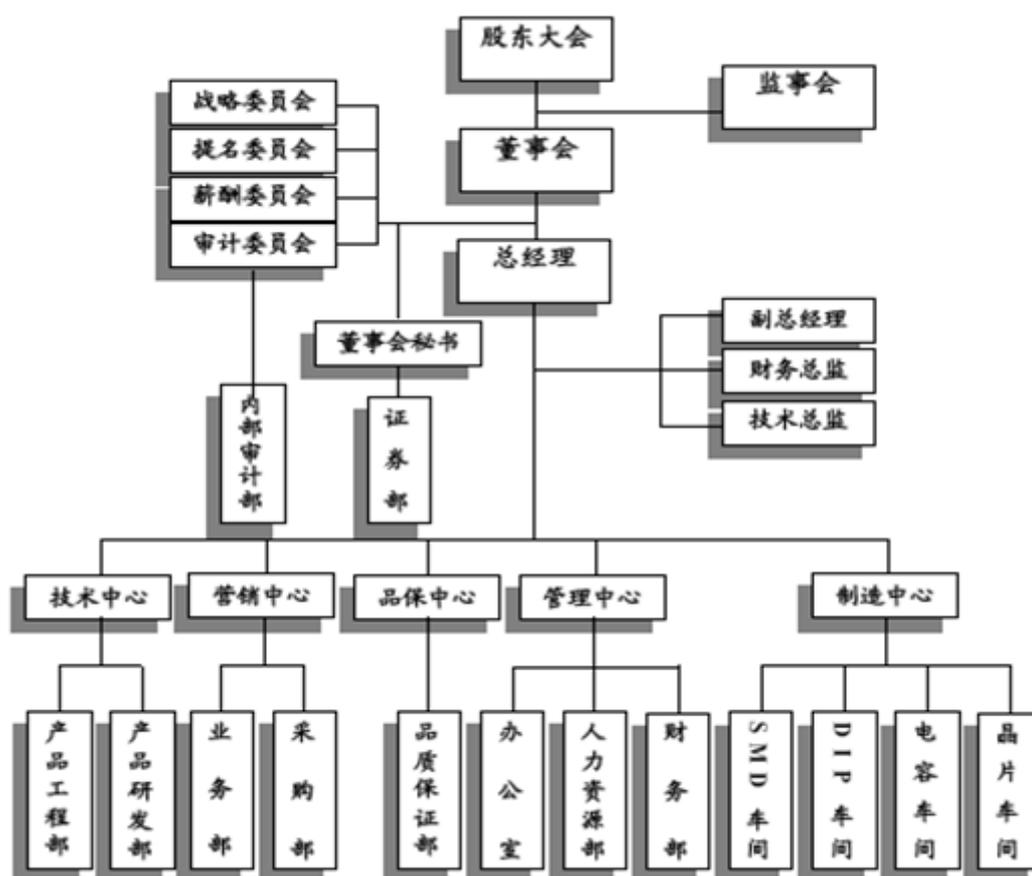
根据 2009 年 4 月 28 日公司股东大会决议和修改后的章程规定, 公司申请增加注册资本人民币 1,860 万元, 以资本公积转增股本, 转增后公司注册资本为人民币为 8,060 万元。该次增资业经立信会计师事务所有限公司验证, 并于 2009 年 6 月 12 日出具信会师报字(2009)第 11544 号验资报告。

根据 2010 年 4 月 2 日公司股东大会决议和修改后的章程规定, 公司申请增加注册资本人民币 2,418 万元, 以资本公积转增股本, 转增后公司注册资本为人民币为 10,478 万元。该次增资业经立信会计师事务所有限公司验证, 并于 2010 年 5 月 20 日出具信会师报字(2010)第 11648 号验资报告。

根据公司 2010 年第二次临时股东大会决议和修改后的章程规定, 并经中国证券监督管理委员会证监许可[2010]1809 号文核准, 公司向社会定向增发人民币普通股(A 股)增加注

注册资本人民币 21,478,873.00 元，变更后的注册资本为人民币 126,258,873.00 元。该次增资业经立信会计师事务所有限公司验证，并于 2011 年 1 月 6 日出具信会师报字（2011）第 10076 号验资报告。

截至 2011 年 12 月 31 日止，公司累计发行股本总数 126,258,873 股，公司注册资本为 126,258,873.00 元。公司经营范围为：电子元件、计算机及网络产品、通信产品的研发、设计、生产与销售。公司注册地：浙江省金华市，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，按照财政部于 2006 年 2 月 15 日颁布的《企业会计准则——基本准则》和 38 项具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”)、以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》(2010 年修订)的披露规定编制财务报表。

(二) 遵循企业会计准则的声明

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

(三) 会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

(四) 记账本位币

采用人民币为记账本位币。

(五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法**1、 同一控制下企业合并**

本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。被合并各方采用的会计政策与本公司不一致的，本公司在合并日按照本公司会计政策进行调整，在此基础上按照调整后的账面价值确认。

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，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

本公司为进行企业合并而发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费等，于发生时计入当期损益。

企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

2、 非同一控制下的企业合并

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

本公司在购买日对合并成本进行分配，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。

本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

企业合并中取得的被购买方除无形资产外的其他各项资产（不仅限于被购买方原已确认的资产），其所带来的经济利益很可能流入本公司且公允价值能够可靠计量的，

单独确认并按公允价值计量；公允价值能够可靠计量的无形资产，单独确认为无形资产并按公允价值计量；取得的被购买方除或有负债以外的其他各项负债，履行有关义务很可能导致经济利益流出本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按照公允价值计量；取得的被购买方或有负债，其公允价值能可靠计量的，单独确认为负债并按照公允价值计量。

本公司在企业合并中取得的被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日不符合递延所得税资产确认条件的，不予以确认。购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产，计入当期损益。

非同一控制下企业合并，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，应当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。

(六) 合并财务报表的编制方法

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司均纳入合并财务报表。所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。合并财务报表以本公司及子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由本公司编制。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并所有者权益变动表的影响。

子公司少数股东应占的权益和损益分别在合并资产负债表中所有者权益项目下和合并利润表中净利润项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体在以前期间一直存在。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司的，则不调整合并资产负债表期初

数；将子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并时，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日所属当期投资收益。

在报告期内，本公司处置子公司，则该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司的可辨认净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产份额的差额，均调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

(七) 现金及现金等价物的确定标准

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

(八) 外币业务和外币报表折算

1、 外币业务

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

2、 外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表所有者权益项目下单独列示。

处置境外经营时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益；部分处置境外经营的，按处置的比例计算处置部分的外币财务报表折算差额，转入处置当期损益。

(九) 金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1、 金融工具的分类

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

2、 金融工具的确认依据和计量方法

（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

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

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

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

（2）持有至到期投资

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

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

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

（3）应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

（4）可供出售金融资产

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

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

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

（5）其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

3、金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

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

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

- （1）终止确认部分的账面价值；
- （2）终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对

应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

4、 金融负债终止确认条件

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

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

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

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

5、 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本公司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

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

（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。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不得通过损益转回。

（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) 应收款项坏账准备**1、 单项金额重大的应收款项坏账准备计提:**

单项金额重大的判断依据或金额标准:

应收款项余额前五名。

单项金额重大应收款项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。如经单独测试后未发现减值迹象的单项金额重大应收款项则按账龄作为类似信用风险特征划分为若干组合, 参照按组合计提坏账准备的计提方法计提坏账准备。

2、 按组合计提坏账准备应收款项:

确定组合的依据	
组合 1	其他不重大应收款项及经单独测试后未发现减值迹象的单项金额重大应收款项
按组合计提坏账准备的计提方法	
组合 1	账龄分析法

组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的:

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 (含 2 年)	20	20
2—3 年 (含 3 年)	40	40
3 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:

有客观证据表明单项金额虽不重大, 但因其发生了特殊减值的应收款应进行单项减值测试。

坏账准备的计提方法:

结合现时情况分析法确定坏账准备计提的比例。

(十一) 存货**1、 存货的分类**

存货分类为: 原材料、周转材料 (包括低值易耗品和包装物等)、库存商品、在产

品、委托加工物资等。

2、发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

3、存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

4、存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5、低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品采用一次转销法。

(2) 包装物采用一次转销法。

(十二) 长期股权投资

1、投资成本的确定

(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，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减的，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：公司按照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。购买方为企业合并而发生的审计、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，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本。本公司将合并协议约定的或有对价作为企业合并转移对价的一部分，按照其在购买日的公允价值计入企业合并成本。

（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。被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值，同时确认投资收益。

在持有投资期间，被投资单位能够提供合并财务报表的，应当以合并财务报表中的净利润和其他权益变动为基础进行核算。

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，是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经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。投资企业与其他方对被投资单位实施共同控制的，被投资单位为其合营企业。

重大影响，是指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。投资企业能够对被投资单位施加重大

影响的，被投资单位为其联营企业。

4、 减值测试方法及减值准备计提方法

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

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

长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

(十三) 投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。

公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产一出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

公司对存在减值迹象的，估计其可收回金额，可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。

投资性房地产减值损失一经确认，不再转回。

(十四) 固定资产

1、 固定资产确认条件

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

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

2、 各类固定资产的折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业 提供经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权

的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

各类固定资产折旧年限和年折旧率如下：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	30	5	3.17
专用设备	10	5	9.50
通用设备	5-10	5	19.00-9.50
运输设备	10	5	9.50

3、 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。

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

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

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

固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

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

4、 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

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

- （1）租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；
- （2）公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；

(3) 租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；

(4) 租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费。

(十五) 在建工程

1、 在建工程的类别

在建工程以立项项目分类核算。

2、 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

3、 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。

在建工程存在减值迹象的，估计其可收回金额。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。

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。

(十六) 借款费用

1、 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，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

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

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出

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

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

(十七) 无形资产

1、 无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

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

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益；

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

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

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

2、 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项 目	预计使用寿命	依 据
软 件	5 年	使用年限
非专利技术	8/10 年	使用年限
土地使用权	土地证登记使用年限	土地证

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，本年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、 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。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。

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。

4、 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

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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。

5、 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。
- 开发阶段的支出，若不满足上列条件的，于发生时计入当期损益。研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

(十八) 长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

1、 摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销。

2、 摊销年限

预付经营租入固定资产的租金，按租赁合同规定的期限平均摊销。

经营租赁方式租入的固定资产改良支出，按剩余租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期限平均摊销。

(十九) 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。

(二十) 政府补助

1、 类型

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

2、 会计处理

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

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

(二十一) 递延所得税资产和递延所得税负债

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行时，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

(二十二) 关联方

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、共同控制的，构成关联方。关联方可为个人或企业。仅仅同受国家控制而不存在其他关联方关系的企业，不构成本公司的关联方。

本公司的关联方包括但不限于：

- (1) 本公司的母公司；
- (2) 本公司的子公司；

- (3) 与本公司受同一母公司控制的其他企业；
- (4) 对本公司实施共同控制的投资方；
- (5) 对本公司施加重大影响的投资方；
- (6) 本公司的合营企业，包括合营企业的子公司；
- (7) 本公司的联营企业，包括联营企业的子公司；
- (8) 本公司的主要投资者个人及与其关系密切的家庭成员；
- (9) 本公司或其母公司的关键管理人员及与其关系密切的家庭成员；
- (10) 本公司的主要投资者个人、关键管理人员或与其关系密切的家庭成员控制、共同控制的其他企业。

(二十三) 主要会计政策、会计估计的变更

1、 会计政策变更

本报告期公司主要会计政策未发生变更。

2、 会计估计变更

本报告期公司主要会计估计未发生变更。

(二十四) 前期会计差错更正

1、 追溯重述法

本报告期未发生采用追溯重述法的前期会计差错更正事项。

2、 未来适用法

本报告期未发生采用未来适用法的前期会计差错更正事项。

三、 税项

(一) 公司主要税种和税率

税 种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	17%
营业税	按应税营业收入计征	5%
城市维护建设税	按实际缴纳的营业税、增值税计征	7%
教育费附加	按实际缴纳的营业税、增值税计征	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的营业税、增值税计征	2%

企业所得税（注 1）	按应纳税所得额计征	15%、25%
水利建设基金	按营业收入计征	0.1%

注 1：母公司企业所得税适用 15%税率；子公司企业所得税适用 25%税率。

(二) 税收优惠及批文

根据浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、浙江省国家税务局、浙江省地方税务局浙科发高【2011】263 号文件批准，公司被认定为高新技术企业，根据企业所得税法规定，公司 2011 年度企业所得税税率减按 15%征收。

四、 企业合并及合并财务报表

(本节下列表式数据中的金额单位, 除非特别注明外均为人民币万元。)

(一) 子公司情况

1、 通过设立或投资等方式取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	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(%)	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
深圳金东晶电子科技有限公司	全资子公司	深圳	电子元器件销售等	100	电子元器件及电子电器产品的销售; 从事货物、技术进出口业务; 兴办实业等	81.50		100.00	100.00	是			
浙江东晶光电科技有限公司	全资子公司	金华	电子元器件、光电产品销售等	8,000	电子元器件、光电产品的研发、设计、生产和销售,	8,000		100.00	100.00	是			

					货物与进出口								
黄山市东晶光电科技有限公司	全资子公司	黄山	蓝宝石单晶体等销售	1,800	蓝宝石单晶体、晶片、外延片、LED新材料研发、生产、销售；自营和代理各类商品和技术的进出口	1,800		100.00	100.00	是			

2、 无通过同一控制下企业合并取得的子公司

3、 无通过非同一控制下企业合并取得的子公司

(二) 无特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

(三) 合并范围发生变更的说明

与上期相比本期新增合并单位 2 家：系 2011 年公司投资新设的浙江东晶光电科技有限公司和黄山市东晶光电科技有限公司。

(四) 本期新纳入合并范围的主体

本期新纳入合并范围的子公司

名称	期末净资产	本期净利润
浙江东晶光电科技有限公司	78,005,891.44	-1,994,108.56
黄山市东晶光电科技有限公司	18,022,774.63	22,774.63

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			71,307.99			38,367.63
小计			71,307.99			38,367.63
银行存款						
人民币			247,860,329.14			71,637,457.67
美元	1,444,624.86	6.3009	9,102,436.79	1,324,622.11	6.6227	8,772,574.85
日元				155,325.00	0.08126	12,621.71
小计			256,962,765.93			80,422,654.23
其他货币资金						
人民币			7,598,182.49			2,208,150.00
小计			7,598,182.49			2,208,150.00

合 计		264,632,256.41		82,669,171.86
-----	--	----------------	--	---------------

其中受限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票保证金	2,621,500.00	2,208,150.00
远期套汇保证金（注 1）	2,000,000.00	
用于质押的定期存款(注 2)	4,665,000.00	15,000,000.00
信用证保证金（注 3）	2,976,682.49	
合 计	12,263,182.49	17,208,150.00

注 1：截止 2011 年 12 月 31 日，其他货币资金中人民币 2,000,000.00 元为本公司向银行担保申请购入日元 450,000,000.00 元远期套汇金额。

注 2：截止 2011 年 12 月 31 日，本公司以人民币 4,665,000.00 元银行定期存单为质押，取得中国农业银行金华市支行美元 635,363.06 元短期借款。

注 3：截止 2011 年 12 月 31 日，其他货币资金中人民币 2,976,682.49 元为本公司向银行申请开具无条件、不可撤销的担保函所存入的保证金存款。

（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	1,662,067.19	
合计	1,662,067.19	

2、 期末无已质押的应收票据。

3、 期末公司无已经背书给他方但尚未到期的票据。

4、 期末应收票据中无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

（三） 应收账款

1、 应收账款账龄分析

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 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	53,910,612.31	97.95	2,695,530.61	5.00	37,028,991.79	97.91	1,851,449.58	5.00
1-2 年 (含 2 年)	398,914.61	0.72	79,782.92	20.00	791,844.09	2.09	158,368.82	20.00
2-3 年 (含 3 年)	734,294.56	1.33	293,717.82	40.00				
合计	55,043,821.48	100.00	3,069,031.35		37,820,835.88	100.00	2,009,818.40	

2、 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								
组合 1	55,043,821.48	100.00	3,069,031.35	5.58	37,820,835.88	100.00	2,009,818.40	5.31
组合小计	55,043,821.48	100.00	3,069,031.35	5.58	37,820,835.88	100.00	2,009,818.40	5.31
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款								
合计	55,043,821.48	100.00	3,069,031.35		37,820,835.88	100.00	2,009,818.40	

组合 1 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 (含 1 年)	53,910,612.31	97.95	2,695,530.61	37,028,991.79	97.91	1,851,449.58
1-2 年 (含 2 年)	398,914.61	0.72	79,782.92	791,844.09	2.09	158,368.82
2-3 年 (含 3 年)	734,294.56	1.33	293,717.82			
合计	55,043,821.48	100.00	3,069,031.35	37,820,835.88	100.00	2,009,818.40

- 3、 本期无转回或收回应收账款。
- 4、 本期无实际核销的应收账款。
- 5、 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。

6、 应收账款中欠款金额前五名单位情况

排名	与本公司关系	账面余额	账龄	占应收账款总额的比例(%)
第一名	客户	26,400,187.44	1年以内	47.96
第二名	客户	8,371,192.89	1年以内	15.21
第三名	客户	2,656,479.15	1年以内	4.83
第四名	客户	2,200,363.44	1年以内	4.00
第五名	客户	2,012,645.95	1年以内	3.66

- 7、 期末无应收关联方账款。
- 8、 本期无金融资产转移而终止确认的应收款项。
- 9、 本期无未全部终止确认的被转移的应收账款。
- 10、 本期无以应收款项为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额。

(四) 其他应收款

1、 其他应收款账龄分析

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(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内(含1年)	51,407.00	54.68	2,570.35	5.00	1,456,498.10	100.00	72,824.91	5.00
1-2年(含2年)	42,600.00	45.32	8,520.00	20.00				
合计	94,007.00	100.00	11,090.35		1,456,498.10	100.00	72,824.91	

2、 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								
组合 1	94,007.00	100.00	11,090.35	11.80	1,456,498.10	100.00	72,824.91	5.00
组合小计	94,007.00	100.00	11,090.35	11.80	1,456,498.10	100.00	72,824.91	5.00
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	94,007.00	100.00	11,090.35		1,456,498.10	100.00	72,824.91	

组合 1 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 (含 1 年)	51,407.00	54.68	2,570.35	1,456,498.10	100.00	72,824.91
1-2 年 (含 2 年)	42,600.00	45.32	8,520.00			
合计	94,007.00	100.00	11,090.35	1,456,498.10	100.00	72,824.91

- 3、 本期无转回或收回其他应收款。
- 4、 本期无实际核销的其他应收款。
- 5、 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。
- 6、 期末无大额其他应收款。
- 7、 期末无应收关联方账款。

- 8、 本期无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。
- 9、 本期无未全部终止确认的被转移的其他应收款。
- 10、 本期无以其他应收款为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额。

(五) 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 (含 1 年)	73,895,873.59	99.23	5,984,611.56	100.00
1 至 2 年 (含 2 年)	575,865.87	0.77		
合计	74,471,739.46	100.00	5,984,611.56	100.00

2、 预付款项金额前五名单位情况

排名	与本公司关系	账面余额	时间	款项性质
第一名	出让方	65,911,500.00	1 年以内	预付土地款
第二名	供应商	1,167,883.20	1 年以内	预付设备款
第三名	供应商	1,077,331.22	1 年以内	预付材料款
第四名	供应商	1,067,948.72	1 年以内	预付材料款
第五名	供应商	910,067.18	1 年以内	预付材料款
合计		70,134,730.32		

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

(六) 存货

1、 存货分类

项目	期末余额			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	23,337,472.22	203,593.44	23,133,878.78	39,908,800.31		39,908,800.31

在产品	43,895,771.05		43,895,771.05	29,920,746.27		29,920,746.27
库存商品	14,723,054.28	153,144.79	14,569,909.49	15,289,751.51		15,289,751.51
委托加工物资	26,229.62		26,229.62	521,691.60		521,691.60
合计	81,982,527.17	356,738.23	81,625,788.94	85,640,989.69		85,640,989.69

2、 存货跌价准备

存货种类	年初余额	本期计提额	本期减少额		期末余额
			转回	转销	
原材料		203,593.44			203,593.44
库存商品		153,144.79			153,144.79
合计		356,738.23			356,738.23

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	按成本高于可变现净值的差额计提		
库存商品	按成本高于可变现净值的差额计提		

(七) 长期股权投资

1、 长期股权投资分类如下

项目	期末余额	年初余额
联营企业	27,646,334.56	17,507,480.09
其他股权投资	5,118,600.00	118,600.00
小计	32,764,934.56	17,626,080.09
减：减值准备	118,600.00	118,600.00
合计	32,646,334.56	17,507,480.09

2、 联营企业相关信息

被投资单位名称	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	期末资产总额	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
联营企业							
浙江浙中信息产业园有限公司	20.00	20.00	31,306,203.80	1,453,838.96	29,852,364.84	3,762,037.27	348,167.04
金华市婺城区万通小额贷款有限公司	10.00	10.00	273,173,180.05	56,414,564.15	216,758,615.90	37,667,580.49	20,692,210.64

3、 长期股权投资明细情况

被投资单位	核算方法	投资成本	年初余额	增减变动 (注)	其中：联营及合 营企业其他综合 收益变动中享有 的份额	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
浙江浙中信息产业园有限公司	权益法	6,000,000.00	5,900,839.56	69,633.41		5,970,472.97	20.00	20.00				
金华市婺城区万通小额贷款有限公司	权益法	18,000,000.00	11,606,640.53	10,069,221.06		21,675,861.59	10.00	10.00				
权益法小计		24,000,000.00	17,507,480.09	10,138,854.47		27,646,334.56						
浙江大通集团股份有限公司	成本法	118,600.00	118,600.00			118,600.00	0.36	0.36		118,600.00		
金华开发区中盈小额贷款股份有限公司	成本法	5,000,000.00		5,000,000.00		5,000,000.00	5.00	5.00				
成本法小计		5,118,600.00	118,600.00	5,000,000.00		5,118,600.00						

合计		29,118,600.00	17,626,080.09	15,138,854.47		32,764,934.56				118,600.00		
----	--	---------------	---------------	---------------	--	---------------	--	--	--	------------	--	--

注：根据金华市婺城区万通小额贷款有限公司第三次董事会会议决议，公司于 2011 年 7 月 21 日认缴出资 10,000,000.00 元，其中货币资金出资 8,000,000.00 元，未分配利润转增 2,000,000.00 元，合计共出资 10,000,000.00 元。上述出资业经金华锦尚联合会计师事务所验证，并出具金锦验字（2011）第 112 号验资报告。2011 年公司根据权益法确认对金华市婺城区万通小额贷款有限公司投资收益 2,069,221.06 元，根据权益法确认对浙江浙中信息产业园有限公司投资收益 69,633.41 元。

根据金华开发区中盈小额贷款股份有限公司章程规定，公司于 2011 年 9 月 14 日认缴出资 5,000,000.00 万元，占出资比例 5%，出资方式为货币资金，上述出资业经金华中健联合会计师事务所验证，并出具金华中健验字（2011）第 218 号验资报告。

(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：	424,433,521.08	50,796,971.44	10,500.00	475,219,992.52
其中：房屋及建筑物	34,676,892.83	25,445,586.59		60,122,479.42
专用设备	374,458,927.13	23,119,419.74		397,578,346.87
通用设备	12,090,967.52	1,336,563.18	10,500.00	13,417,030.70
运输设备	3,206,733.60	593,072.80		3,799,806.40
固定资产装修		302,329.13		302,329.13
		本期新增	本期计提	
二、累计折旧合计：	132,741,938.38	38,097,674.06	9,073.75	170,830,538.69
其中：房屋及建筑物	5,870,763.03	1,026,954.29		6,897,717.32
专用设备	118,923,918.38	35,197,906.01		154,121,824.39
通用设备	6,424,267.70	1,498,502.27	9,073.75	7,913,696.22
运输设备	1,522,989.27	354,156.49		1,877,145.76
固定资产装修		20,155.00		20,155.00
三、固定资产账面净值合计	291,691,582.70	50,796,971.44	38,099,100.31	304,389,453.83
其中：房屋及建筑物	28,806,129.80	25,445,586.59	1,026,954.29	53,224,762.10
专用设备	255,535,008.75	23,119,419.74	35,197,906.01	243,456,522.48
通用设备	5,666,699.82	1,336,563.18	1,499,928.52	5,503,334.48
运输设备	1,683,744.33	593,072.80	354,156.49	1,922,660.64
固定资产装修		302,329.13	20,155.00	282,174.13
四、减值准备合计	233,898.21			233,898.21
其中：房屋及建筑物	45,177.24			45,177.24
专用设备	136,577.97			136,577.97
通用设备	43,942.09			43,942.09
运输设备	8,200.91			8,200.91
固定资产装修				
五、固定资产账面价值合计	291,457,684.49	50,796,971.44	38,099,100.31	304,155,555.62
其中：房屋及建筑物	28,760,952.56	25,445,586.59	1,026,954.29	53,179,584.86
专用设备	255,398,430.78	23,119,419.74	35,197,906.01	243,319,944.51

通用设备	5,622,757.73	1,336,563.18	1,499,928.52	5,459,392.39
运输设备	1,675,543.42	593,072.80	354,156.49	1,914,459.73
固定资产装修		302,329.13	20,155.00	282,174.13

本期折旧额 38,097,674.06 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为 16,765,510.07 元。

期末用于抵押或担保的固定资产账面价值为 190,699,646.82 元，详见附注八。

2、 期末暂时闲置的固定资产

项 目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
专用设备	69,072,102.31	6,561,849.78		62,510,252.53	注
合 计	69,072,102.31	6,561,849.78		62,510,252.53	

注：上述设备均为 2010 年购入的新设备，主要用于生产体积较小的谐振器，具有很好的市场前景；由于本期市场不景气，订单大幅减少，导致设备暂时闲置，但由于良好的市场前景，其经济寿命尚未减少，无需计提减值准备。

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。

6、 期末无未办妥产权证书的固定资产。

(九) 在建工程

1、 在建工程情况

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
5号厂房设施改造				544,441.69		544,441.69
年产 1.2 亿只 3G 通信设备	46,425,099.32		46,425,099.32			

用微型 SMD 压电晶体频 率元件技改 项目项目					
年产 1.6 亿只 微型高精度 SMD 石英晶 体谐振器生 产线建设项 目	49,743,175.99		49,743,175.99		
南二环新厂 区改造	770,801.11		770,801.11		
待安装设备	354,961.35		354,961.35		
LED 蓝宝石 项目	78,089,558.35		78,089,558.35		
黄山土建项 目	681,529.00		681,529.00		
合 计	176,065,125.12		176,065,125.12	544,441.69	544,441.69

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	利息资本化 累计金额	其中：本期 利息资本 化金额	本期利息 资本化率 (%)	资金来源	期末余额
5 号厂房设施改造		544,441.69	389,943.81	934,385.50								
年产 1.2 亿只 3G 通信设备用微型 SMD 压电晶体频率元件技改项目项目			58,516,338.97	12,091,239.65			未完工				募股资金	46,425,099.32
年产 1.6 亿只微型高精度 SMD 石英晶体谐振器生产线建设项目			49,743,175.99				未完工				募股资金	49,743,175.99
南二环新厂区改造			1,520,801.11	750,000.00			未完工				自筹	770,801.11
待安装设备			354,961.35				未完工				自筹	354,961.35
LED 蓝宝石项目			81,079,443.27	2,989,884.92			未完工	1,666,912.59	1,666,912.59		自筹	78,089,558.35
黄山土建项目			681,529.00				未完工				自筹	681,529.00
合 计		544,441.69	192,286,193.50	16,765,510.07							自筹	176,065,125.12

(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	11,319,426.00	18,378,973.19		29,698,399.19
(1)土地使用权	4,706,775.00	15,378,973.19		20,085,748.19
(2)天心软件	139,051.00			139,051.00
(3)非专利技术	6,473,600.00	3,000,000.00		9,473,600.00
2、 累计摊销合计	5,214,481.49	1,064,121.98		6,278,603.47
(1)土地使用权	810,272.36	154,922.02		965,194.38
(2)天心软件	139,051.00			139,051.00
(3) 非专利技术	4,265,158.13	909,199.96		5,174,358.09
3、 无形资产账面净值合计	6,104,944.51	18,378,973.19	1,064,121.98	23,419,795.72
(1)土地使用权	3,896,502.64	15,378,973.19	154,922.02	19,120,553.81
(2)天心软件				
(3) 非专利技术	2,208,441.87	3,000,000.00	909,199.96	4,299,241.91
4、 减值准备合计				
(1)土地使用权				
(2)天心软件				
(3)非专利技术				
5、 无形资产账面价值合计	6,104,944.51	18,378,973.19	1,064,121.98	23,419,795.72
(1)土地使用权	3,896,502.64	15,378,973.19	154,922.02	19,120,553.81
(2)天心软件				
(3) 非专利技术	2,208,441.87	3,000,000.00	909,199.96	4,299,241.91

本期摊销额 1,064,121.98 元。

期末用于抵押或担保的无形资产账面价值为 3,802,367.08 元，详见附注八。

(十一) 长期待摊费用

项目	年初余额	本期增加	本期摊销	其他减少	期末余额	其他减少的原因
高尔夫球会 员证	905,666.67		98,800.00		806,866.67	
贷款融资管 理费		2,400,000.00	80,000.00		2,320,000.00	

合计	905,666.67	2,400,000.00	178,800.00		3,126,866.67
----	------------	--------------	------------	--	--------------

(十二) 递延所得税资产和递延所得税负债

1、 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

项 目	期末余额	年初余额
递延所得税资产:		
坏账准备	455,284.03	304,630.77
无形资产摊销期限差异	152,230.68	127,954.70
固定资产减值准备	35,084.73	35,084.73
长期投资减值准备	17,790.00	17,790.00
存货跌价准备	53,510.73	
政府补助	1,018,181.84	1,187,878.80
未实现销售损益	46,339.43	
小 计	1,778,421.44	1,673,339.00
递延所得税负债:		
未实现销售损益		14,570.47
小 计		14,570.47

(2) 未确认递延所得税资产明细

项 目	期末余额	年初余额
(1) 坏账准备	46,561.70	51,771.53
(2) 可抵扣亏损	2,771,833.49	815,599.34
合计	2,818,395.19	867,370.87

注：由于未来能否获得足够的应纳税所得额具有不确定性，部分子公司未将上述可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损确认递延所得税资产。

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期：

项 目	期末余额	年初余额	备注
2014	543,306.47	576,159.74	
2015	239,439.60	239,439.60	
2016	1,989,087.42		
合计	2,771,833.49	815,599.34	

(4) 应纳税差异和可抵扣差异项目明细

项目	金额
可抵扣差异项目	
坏账准备	3,033,560.00
无形资产摊销期限差异	1,014,871.20
固定资产减值准备	233,898.21
长期投资减值准备	118,600.00
存货跌价准备	356,738.23
政府补助	6,787,878.93
未实现销售损益	308,929.50
小计	11,854,476.07

(十三) 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	2,082,643.31	997,478.39			3,080,121.70
存货跌价准备		356,738.23			356,738.23
长期股权投资减值准备	118,600.00				118,600.00
固定资产减值准备	233,898.21				233,898.21
合计	2,435,141.52	1,354,216.62			3,789,358.14

(十四) 短期借款

项目	期末余额	年初余额
质押借款	17,380,169.80	38,071,158.00
保证、抵押借款	15,000,000.00	
保证借款	102,000,000.00	15,970,100.00
信用借款	10,000,000.00	
合计	144,380,169.80	54,041,258.00

(十五) 应付票据

种 类	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	7,490,000.00	6,309,000.00
合计	7,490,000.00	6,309,000.00

下一会计期间将到期的票据金额 7,490,000.00 元。

(十六) 应付账款

1、 应付账款明细如下：

项目	期末余额	年初余额
1 年以内（含 1 年）	68,373,467.11	71,805,443.35
1—2 年（含 2 年）	145,048.27	245,776.34
2—3 年（含 3 年）	45,671.54	5,081.86
3 年以上	65,533.53	125,043.67
合 计	68,629,720.45	72,181,345.22

2、 期末数中无欠持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

3、 期末数中无欠关联方款项。

4、 期末无账龄超过一年的大额应付账款。

(十七) 预收款项

1、 预收款项情况：

项目	期末余额	年初余额
1 年以内（含 1 年）	44,738.96	619,576.17
1-2 年（含 2 年）	5,280.00	
合 计	50,018.96	619,576.17

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

3、 期末数中无预收关联方款项。

4、 期末无账龄超过一年的大额预收款项。

(十八) 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		28,562,203.25	28,369,239.09	192,964.16
(2) 职工福利费		2,055,366.53	2,055,366.53	
(3) 社会保险费	312,777.98	3,995,738.04	3,946,256.32	362,259.70
(4) 住房公积金		527,487.00	522,573.00	4,914.00
(5) 工会经费和职工教育经费	110,066.72	661,257.64	701,239.44	70,084.92
合计	422,844.70	35,802,052.46	35,594,674.38	630,222.78

期末应付职工薪酬中无属于拖欠性质的金额。

(十九) 应交税费

税费项目	期末余额	年初余额
增值税	-18,529,749.83	-12,765,420.15
城市维护建设税	58.33	211.69
企业所得税	-393,448.80	999,036.45
个人所得税	-139,639.21	5,393.27
教育费附加	84.53	90.72
地方教育费附加	28.57	
水利建设基金	31,963.45	18,800.24
房产税	184,927.81	
土地使用税	136,947.71	
印花税	-12.55	
合计	-18,708,839.99	-11,741,887.78

(二十) 应付利息

项目	期末余额	年初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	465,077.95	206,089.75

短期借款应付利息	341,358.27	44,726.80
合 计	806,436.22	250,816.55

(二十一) 其他应付款

1、 其他应付款情况：

项目	期末余额	年初余额
1 年以内（含 1 年）	272,548.40	12,619.90
合 计	272,548.40	12,619.90

2、 期末数中无欠持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

3、 期末数中无欠关联方款项。

4、 期末无账龄超过一年的大额其他应付款。

(二十二) 一年内到期的非流动负债

1、 一年内到期的非流动负债明细

项 目	期末余额	年初余额
一年内到期的长期借款	104,301,584.95	19,334,393.45
合 计	104,301,584.95	19,334,393.45

2、 一年内到期的长期借款

(1) 一年内到期的长期借款

项目	期末余额	年初余额
保证、抵押借款	70,924,574.00	10,523,170.00
保证借款	3,377,010.95	8,811,223.45
抵押借款	30,000,000.00	
合 计	104,301,584.95	19,334,393.45

(2) 金额前五名的一年内到期的长期借款:

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率(%)	期末余额		年初余额	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
金华市财政局	2010/3/15	2011/3/15	人民币	2.25				254,545.45
中国银行金华分行	2010/6/18	2011/12/17	日元	6 个月 LIBOR+400 点			129,500,000.00	10,523,170.00
中国银行金华分行	2010/10/22	2011/12/21	日元	6 个月 LIBOR+278 点			105,300,000.00	8,556,678.00
中国银行金华分行	2009-7-1	2012-7-1	人民币	5.40		30,000,000.00		
中国进出口银行浙江分行	2010-7-21	2012-7-20	人民币	浮动利率		30,000,000.00		
中国银行金华分行	2010-4-7	2012-7-6	日元	6 个月 LIBOR+233 点	258,000,000.00	20,924,574.00		
中国进出口银行浙江分行	2010-6-25	2012-6-24	人民币	浮动利率		20,000,000.00		
招商银行金华分行	2010-1-6	2012-12-9	日元	5.28	38,500,000.00	3,122,465.50		
合 计						104,047,039.50		19,334,393.45

(二十三) 长期借款

1、 长期借款分类

借款类别	期末余额	年初余额
保证借款	152,036,363.65	8,547,929.10
保证、抵押贷款		70,965,080.00
抵押借款		30,000,000.00
合 计	152,036,363.65	109,513,009.10

2、 金额前五名的长期借款

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率(%)	期末余额		年初余额	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
中国银行金华分行	2009/7/1	2012/7/1	人民币	5.40				30,000,000.00
中国进出口银行浙江分行	2010/7/21	2012/7/20	人民币	浮动利率				30,000,000.00
中国银行金华分行	2010/4/7	2012/7/6	日元	6 个月 LIBOR+233 点			258,000,000.00	20,965,080.00
中国进出口银行浙江分行	2010/6/25	2012/6/24	人民币	浮动利率				20,000,000.00
招商银行金华分行	2010/1/6	2012/12/9	日元	5.2775			77,000,000.00	6,257,020.00
金华市财政局(注)	2010/3/15	2011/3/15	人民币	2.25		2,036,363.65		
中国进出口银行	2011/11/11	2015/9/25	人民币	6.90%		150,000,000.00		
合计						152,036,363.65		107,222,100.00

注：公司于 2005 年 6 月 20 日与金华市财政局签订国债转贷借字第 1 号借款合同取得长期借款 2,800,000.00 元，并于 2010 年 3 月 8 日归还 254,545.45 元。根据公司于 2010 年 3 月 15 日签订的国债转贷借字第 1 号专项资金借款合同约定，上述借款剩余金额 2,545,454.55 元分 10 年等额偿还。截止 2011 年 12 月 31 日，公司将 2011 年 3 月 15 日到期的借款 254,545.45 元计入一年内到期的非流动负债，剩余借款 2,036,363.65 元计入长期借款。

(二十四) 其他非流动负债

项目	期末余额	年初余额
年产 7500 万只新型高精度 SMD 项目补助资金	526,874.80	627,232.00
年产 3800 万只高精度手机配套项目补助资金	202,125.16	240,625.12
建设先进制造业基地财政专项资金	249,999.84	299,999.88
小型宽温片式石英晶体高频谐振器专项资金	5,333,333.48	6,222,222.32
小型宽温片式石英晶体高频谐振器省配套资金	1,454,545.46	1,696,969.70
合计	7,766,878.74	9,087,049.02

政府补助情况说明详见附注五（三十六）营业外收入。

(二十五) 股本

项目	年初余额	本期变动增 (+) 减 (-)					期末余额
		发行新股 (注)	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		2,000,000.00				2,000,000.00	2,000,000.00
(3). 其他内资持股	46,644,000.00	19,478,873.00				19,478,873.00	66,122,873.00
其中:							
境内法人持股		7,600,000.00				7,600,000.00	7,600,000.00
境内自然人持股	46,644,000.00	11,878,873.00				11,878,873.00	58,522,873.00
(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	46,644,000.00	21,478,873.00				21,478,873.00	68,122,873.00
2. 无限售条件流通股份							
(1). 人民币普通股	58,136,000.00						58,136,000.00
(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	58,136,000.00						58,136,000.00

合计	104,780,000.00	21,478,873.00				21,478,873.00	126,258,873.00
----	----------------	---------------	--	--	--	---------------	----------------

股本变动情况的其他说明:

注: 根据公司第二届董事会第二十次会议、2010 年第二次临时股东大会决议, 并经中国证券监督管理委员会“证监许可[2010]1809 号《关于核准浙江东晶电子股份有限公司非公开发行股票批复》”核准, 同意公司向社会非公开发行人民币普通股股票 21,478,873.00 股。每股发行价为人民币 14.20 元, 募集资金人民币 304,999,997.00 元。2011 年 1 月 6 日, 公司扣除发行费用共计募集资金净额为人民币 289,142,470.03 元, 其中注册资本 21,478,873.00 元, 资本溢价 267,663,597.03 元。

(二十六) 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)				
投资者投入的资本(注)	66,410,723.81	267,663,597.03		334,074,320.84
小计	66,410,723.81	267,663,597.03		334,074,320.84
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	7,320,000.00			7,320,000.00
(4)其他	2,053.90			2,053.90
小计	7,322,053.90			7,322,053.90
合计	73,732,777.71	267,663,597.03		341,396,374.74

注：资本公积本期增加 267,663,597.03 元，详见附注五（二十五）股本。

(二十七) 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	15,113,584.51	776,484.85		15,890,069.36
任意盈余公积	1,526,903.49			1,526,903.49
合计	16,640,488.00	776,484.85		17,416,972.85

注：根据公司 2012 年 3 月 13 日第三届董事会第十二次会议决议，按公司 2011 年度实现的净利润提取 10% 的法定盈余公积。

(二十八) 未分配利润

项目	金额	提取或分配比例
年初未分配利润	74,485,159.72	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	5,619,311.98	

减：提取法定盈余公积	776,484.85	10%
应付普通股股利	16,413,653.49	注
期末未分配利润	62,914,333.36	

注：根据公司 2011 年 4 月 21 日股东大会决议和修改后的公司章程规定，本公司以 2011 年 4 月 21 日股本 126,258,873 股为基数，向全体股东按每 10 股派发现金红利 1.30 元，合计派发现金股利 16,413,653.49 元。

(二十九) 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	245,813,798.30	301,018,869.69
其他业务收入	6,301,234.29	4,967,962.83
营业成本	218,796,217.18	242,809,155.79

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	245,813,798.30	212,689,312.17	301,018,869.69	238,420,978.00
合 计	245,813,798.30	212,689,312.17	301,018,869.69	238,420,978.00

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
谐振器	243,044,241.94	209,811,139.34	298,778,446.29	236,214,866.26
电 容	2,485,338.33	2,623,797.69	1,798,775.80	1,788,426.20
振荡器	284,218.03	254,375.14	441,647.60	417,685.54
合 计	245,813,798.30	212,689,312.17	301,018,869.69	238,420,978.00

4、 主营业务（分地区）

地区名称	本期金额		上期金额	
	营业收入	占比（%）	营业收入	占比（%）
外 销	186,611,789.28	75.92	229,203,799.66	76.14
内 销	59,202,009.02	24.08	71,815,070.03	23.86
合 计	245,813,798.30	100.00	301,018,869.69	100.00

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 (%)
第一名	94,306,880.33	37.41
第二名	20,597,214.31	8.17
第三名	17,578,199.93	6.97
第四名	17,545,641.30	6.96
第五名	16,187,179.23	6.42

(三十) 营业税金及附加

项目	本期金额	上期金额	计缴标准
城市维护建设税	3,169.37	469,625.97	详见附注三（一）
教育费附加	1,358.30	202,930.32	详见附注三（一）
地方教育费附加	905.55	133,933.69	详见附注三（一）
合 计	5,433.22	806,489.98	

(三十一) 销售费用

项目	本期金额	上期金额
运输费	2,407,137.46	3,065,813.04
薪酬支出	676,419.97	662,757.79
保险费	498,945.04	503,908.33
办公差旅费	502,685.89	546,661.76
广告宣传费	107,925.00	384,483.48
业务招待费	497,520.35	662,339.83
合 计	4,690,633.71	5,825,964.23

(三十二) 管理费用

项目	本期金额	上期金额
研究开发费	5,633,653.37	6,643,915.96
薪酬支出	5,711,128.24	4,527,035.72
折旧及其他摊销	9,250,517.41	2,089,050.22
增发费用		1,610,499.34
办公差旅费	2,192,947.87	1,402,152.40

业务招待费	203,534.00	277,437.44
咨询审计费	1,242,493.00	750,405.00
税费支出	944,412.93	707,101.84
物料消耗	906,406.11	598,443.57
水电费	270,567.08	312,362.05
修理费	164,344.13	305,464.02
租赁费	269,301.28	209,078.11
保险费	277,077.43	162,673.55
董事会经费	108,270.67	146,240.61
其他费用	630,573.45	209,713.44
合 计	27,805,226.97	19,951,573.27

(三十三) 财务费用

类别	本期金额	上期金额
利息支出	12,755,242.76	7,043,277.42
减：利息收入	3,867,764.50	776,871.78
汇兑损益	-1,550,774.06	8,037,335.89
金融机构手续费	715,940.49	571,709.79
合 计	8,052,644.69	14,875,451.32

(三十四) 投资收益

1、 投资收益明细情况

项目	本期金额	上期金额
权益法核算的长期股权投资收益	2,138,854.47	1,327,538.20
非金融企业资金占用费		717,440.00
合 计	2,138,854.47	2,044,978.20

2、 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
浙江浙中信息产业园有限公司	69,633.41	-74,040.20	被投资单位损益变动

金华市婺城区万通小额贷款有限公司	2,069,221.06	1,401,578.40	被投资单位损益变动
合 计	2,138,854.47	1,327,538.20	

(三十五) 资产减值损失

项 目	本期金额	上期金额
坏账损失	997,478.39	-793,156.17
存货跌价损失	356,738.23	
合 计	1,354,216.62	-793,156.17

(三十六) 营业外收入

1、 营业外收入分项目情况

项目	本期金额	上期金额	计入本期非经常性损益的金额
政府补助	12,625,758.14	10,076,827.57	12,625,758.14
其他	146.15		146.15
合计	12,625,904.29	10,076,827.57	12,625,904.29

2、 政府补助明细

项目	具体性质和内容	形式	取得时间	本期金额	上期金额
1、收到的与资产相关的政府补助				1,320,170.28	1,320,170.28
年产7500万只新型高精度SMD项目补助(注1)	与资产相关	货币	2007年4月	100,357.20	100,357.20
年产3800万只高精度手机配套项目补助(注2)	与资产相关	货币	2007年4月	38,499.96	38,499.96
建设先进制造业基地财政专项资金(注3)	与资产相关	货币	2007年1月	50,000.04	50,000.04
小型宽温片式	与资产相关	货币	2009年1月	888,888.84	888,888.84

石英晶体高频 谐振器专项资 金（注4）					
小型宽温片式 石英晶体高频 谐振器省配套 资金（注5）	与资产相关	货币	2009年10月	242,424.24	242,424.24
2、收到的与收 益相关的政府 补助				11,305,587.86	8,756,657.29
金属封装SMD 引智项目资助					150,000.00
小型石英振荡 器引智项目资 助					100,000.00
汽摩配和电子 信息产业销售 增长奖励					33,000.00
企业专利资助					1,000.00
中央财政进口 贴息资金					2,696,700.00
出口信用保 险保费资助资 金					42,900.00
市区十佳工业 优势企业奖励					300,000.00
金华市技术创 新专项资金					120,000.00
省工业转型升 级财政专项贴 息资金					1,250,000.00
开拓国际市场 项目资助					18,300.00
水利建设基金 减免					247,973.33
小型化石英晶 体谐振器制造 项目研发补助					150,000.00
金华市财政局 贸易补助					189,195.00
开发区财政局					159,195.00

贸易补助					
技改贴息					2,698,000.00
土地使用税减免					330,211.92
房产税减免					270,182.04
2010 年国家电子信息产业振兴和技术改造项目资金贴息 (注 6)	与收益相关	货币	2011 年 1 月	4,000,000.00	
2010 年度金华市区工业企业技改财政专项补助 (注 7)	与收益相关	货币	2011 年 11 月	3,302,000.00	
2011 年度中央财政进口产品资金贴息 (注 8)	与收益相关	货币	2011 年 11 月	2,381,810.00	
2010 年金华市技术创新资金 (注 9)	与收益相关	货币	2011 年 4 月	310,000.00	
2009 年度市区外经贸发展专项资金第二批资助资金 (注 10)	与收益相关	货币	2011 年 5 月	80,000.00	
2010 年度市区外经贸发展专项资金资助资金 (注 11)	与收益相关	货币	2011 年 5 月、11 月	575,952.00	
2010 年度引进国外技术、管理人才项目专项资助经费 (注 12)	与收益相关	货币	2011 年 6 月	200,000.00	
2010 年度出口信用保险保费资助资金 (注 13)	与收益相关	货币	2011 年 10 月	50,300.00	
2010 年度市	与收益相关	货币	2011 年 12 月		

区创牌奖励 资金 (注 14)				100,000.00	
2011 年度收到 水利建设基金 减免返还 (注 15)	与收益相关	货币	2011 年 9 月	305,525.86	

注 1: 根据金华市经济委员会与金华市财政局金经投资(2007)87 号、金市财工 (2007) 85 号文件, 公司于 2007 年收到年产 7,500 万只新型高精度 SMD 项目补助 1,175,000.00 元, 其中于 2009 年退回 130,000.00 元。根据相关资产寿命期限摊销, 已计入前期损益 417,768.00 元, 计入 2011 年营业外收入 100,357.20 元, 其余 526,874.80 元计入递延收益。

注 2: 根据金华市经济委员会与金华市财政局金经投资(2007)87 号、金市财工 (2007) 85 号文件, 公司于 2007 年收到年产 3,800 万只高精度手机配套项目补助 385,000.00 元。根据相关资产寿命期限摊销, 已计入前期损益 144,374.88 元, 计入 2011 年营业外收入 38,499.96 元, 其余 202,125.16 元计入递延收益。

注 3: 根据浙江省财政厅与浙江省经济贸易委员会浙财企[2006]285 号文件, 公司于 2007 年收到省建设先进制造基地财政专项资金 500,000.00 元, 根据相关资产寿命期限摊销, 已计入前期损益 200,000.12 元, 计入 2011 年营业外收入 50,000.04 元, 其余 249,999.84 元计入递延收益。

注 4: 根据浙江省财政厅浙财建字[2008]78 号文件, 公司于 2008 年收到小型宽温片式石英晶体高频谐振器项目国债专项资金 8,000,000.00 元。根据相关资产寿命期限摊销, 已计入前期损益 1,777,777.68 元, 计入 2011 年营业外收入 888,888.84 元, 其余 5,333,333.48 元计入递延收益。

注 5: 根据浙江省财政厅与浙江省经济贸易委员会浙财企字 (2009) 236 号文件, 公司于 2009 年收到小型宽温片式石英晶体高频谐振器项目省配套资金 2,000,000.00 元。根据相关资产寿命期限摊销, 已计入前期损益 303,030.30 元, 计入 2011 年营业外收入 242,424.24 元, 其余 1,454,545.46 元计入递延收益。

注 6: 根据浙金华市经济和信息化委员会办公室金经投资 (2011) 257 号文件, 公司于 2011 年 1 月收到 2010 年国家电子信息产业振兴和技术改造项目资金贴息 4,000,000.00 元, 已计入 2011 年营业外收入。

注 7: 根据浙金华市经济和信息化委员会办公室金经投资 (2011) 257 号文件, 公司于

2011 年 11 月收到 2010 年度金华市区工业企业技改财政专项补助资金 3,302,000.00 元，已计入 2011 年营业外收入。

注 8：根据浙江省财政厅办公室浙财企（2011）383 号文件，公司于 2011 年 11 月收到 2011 年度中央财政进口产品资金贴息 2,381,810.00 元，已计入 2011 年营业外收入。

注 9：根据金华市科学技术局金金市科字（2011）1 号文件，公司于 2011 年 4 月收到 2010 年金华市技术创新资金 310,000.00 元，已计入 2011 年营业外收入。

注 10：根据金华市对外贸易经济合作局金市外经贸（2011）55 号文件，公司于 2011 年 5 月收到 2009 年度市区外经贸发展专项资金第二批资助资金 80,000.00 元，已计入 2011 年营业外收入。

注 11：根据金华市对外贸易经济合作局市外经贸（2011）54 号文件，公司于 2011 年 5 月收到 2010 年度市区外经贸发展专项资金第一批资助资金 364,998.00 元，已计入 2011 年营业外收入。

根据金华市商务局金商务发（2011）67 号文件，公司于 2011 年 11 月收到 2010 年度市区外经贸发展专项资金第二批资助资金 210,954.00 元，已计入 2011 年营业外收入。

注 12：根据浙江省外国专家局浙外专发（2011）40 号文件，公司于 2011 年 6 月收到 2010 年度引进国外技术、管理人才项目专项资助经费 200,000.00 元，已计入 2011 年营业外收入。

注 13：根据浙江省财政厅浙财企（2011）306 号文件，公司于 2011 年 10 月收到 2010 年度出口信用保险保费资助资金 50,300.00 元，已计入 2011 年营业外收入。

注 14：根据金华市财政局金市财工（2011）230 号文件，公司于 2011 年 12 月收到 2010 年度市区创牌奖励资金 100,000.00 元，已计入 2011 年营业外收入。

注 15：根据金华市地方税务局浙地税政[2011]53 号文件，公司于 2011 年 9 月收到 2011 年度收到水利建设基金减免返还 305,525.86 元，已计入 2011 年营业外收入。

（三十七） 营业外支出

项目	本期金额	上期金额	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	1,426.25	227,313.68	1,426.25
其中：固定资产处置损失	1,426.25	227,313.68	1,426.25
对外捐赠	151,289.24	323,567.72	100,000.00
其中：公益性捐赠支出	100,000.00	150,000.00	100,000.00
水利建设基金	252,725.67	305,525.86	252,725.67
其他	0.87	24,600.00	0.87
合计	405,442.03	881,007.26	405,442.03

(三十八) 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	270,317.86	3,870,921.88
递延所得税调整	-119,652.91	409,308.29
合计	150,664.95	4,280,230.17

所得税费用（收益）与会计利润关系的说明：

项目	本期金额
利润总额	5,769,976.93
当年亏损子公司的影响	1,994,108.56
盈利公司当年总额	7,764,085.49
纳税调整	-5,961,966.42
按法定税率计算的所得税费用	270,317.86
递延所得税调整	-119,652.91
所得税费用	150,664.95

(三十九) 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

基本每股收益 = $P0 \div S$

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

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；S_j 为报告期因回购等减少股份数；S_k 为报告期缩股数；M₀ 报告期月份数；M_i 为增加股份次月起至报告期期末的累计月数；M_j 为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

2、稀释每股收益

稀释每股收益 = $P1 / (S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$

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。

基本每股收益

基本每股收益以归属于本公司普通股股东的合并净利润除以本公司发行在外普通股的加权平均数计算：

项目	本期金额	上期金额
归属于本公司普通股股东的合并净利润	5,619,311.98	29,471,922.44
本公司发行在外普通股的加权平均数	124,468,966.92	104,780,000.00
基本每股收益（元/股）	0.05	0.28

普通股的加权平均数计算过程如下：

项目	本期金额	上期金额
年初已发行普通股股数	104,780,000.00	80,600,000.00
加：本期发行的普通股加权数	19,688,966.92	24,180,000.00
年末发行在外的普通股加权数	124,468,966.92	104,780,000.00

2、本年不具有稀释性但以后期间很可能具有稀释性的潜在普通股。

3、资产负债表日至财务报告批准报出日之间，公司无发行在外普通股或潜在普通股

股数发生的重大变化。

(四十) 现金流量表项目注释

1、 收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期金额
暂收款及收回暂付款	1,685,109.10
政府补助	11,000,062.00
银行存款利息收入	3,867,764.50
其他	146.15
合 计	16,553,081.75

2、 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期金额
暂付款与偿还暂收款	206,039.50
运输费	2,407,137.46
办公费	2,034,603.15
保险费	776,022.47
差旅费	661,030.61
审计律师咨询	642,493.00
金融机构手续费	715,940.49
业务招待费	701,054.35
研发费-技术咨询费	600,000.00
通讯补贴	447,415.00
水电费	270,567.08
捐赠	151,289.24
修理费	164,344.13
宣传费	107,925.00
董事会经费	108,270.67
会费	87,650.00
劳动保护费	90,125.86
其他支出	947,467.06
合 计	11,119,375.07

3、 支付的其他与投资活动有关的现金

项 目	本期金额
期末 3 个月以上票据保证金	1,668,450.00
期末 3 个月以上远期套汇保证金	2,000,000.00
合 计	3,668,450.00

4、 支付的其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期金额
质押定期存款	4,665,000.00
贷款融资管理费	2,400,000.00
合 计	7,065,000.00

(四十一) 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	5,619,311.98	29,471,922.44
加：资产减值准备	1,354,216.62	-793,156.17
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	38,097,674.06	32,101,698.59
无形资产摊销	1,064,121.98	903,335.52
长期待摊费用摊销	178,800.00	82,333.33
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 (收益以“-”号填列)	1,426.25	227,313.68
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)	11,192,475.73	14,183,960.32
投资损失(收益以“-”号填列)	-2,138,854.47	-2,044,978.20
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-105,082.44	394,737.82
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	-14,570.47	14,570.47
存货的减少(增加以“-”号填列)	3,658,462.52	-29,773,279.13
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-21,313,120.11	11,125,949.01
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-204,715.88	2,840,131.32
其 他(注)	-1,320,170.28	-1,320,170.28
经营活动产生的现金流量净额	36,069,975.49	57,414,368.72
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	256,298,806.41	67,669,171.86
减：现金的期初余额	67,669,171.86	55,154,709.93
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	188,629,634.55	12,514,461.93

注：其他系本期递延收益摊销计入本期损益形成。

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	256,298,806.41	67,669,171.86
其中：库存现金	71,307.99	38,367.63
可随时用于支付的银行存款	252,297,765.93	65,422,654.23
可随时用于支付的其他货币资金	3,929,732.49	2,208,150.00
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	256,298,806.41	67,669,171.86

六、 关联方及关联交易

(一) 本公司的实际控制人情况

(金额单位：万元)

实际控制人	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	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
李庆跃	实际控制人						24.38	24.38		

(二) 本公司的子公司情况：

(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
深圳金东晶电子科技有限公司	全资子公司	有限责任公司	深圳	骆红莉	电子元器件销售等	100	100.00	100.00	68538219-4
浙江东晶光电科技有限公司	全资子公司	有限责任公司	金华	李庆跃	电子元器件、光电产品等研发、生产和销售等	8,000	100.00	100.00	57304847-4
黄山市东晶光电科技有限公司	全资子公司	有限责任公司	黄山	李庆跃	蓝宝石单晶体生产及销售等	1,800	100.00	100.00	57058886-2

(三) 本公司的合营和联营企业情况

(金额单位：万元)

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	本企业持 股比例 (%)	本企业在被投资 单位表决权比例 (%)	关联关系	组织机构代码
联营企业									
浙江浙中信息产业园有限公司	有限责任公司	金华	施衍	技术开发、技术服务、成果转让；高新项目及产品开发等	3,000	20.00	20.00	联营企业	68914799-2
金华市婺城区万通小额贷款有限公司	有限责任公司	金华	黄河清	办理各项小额贷款等	20,000	10.00	10.00	联营企业	69363688-7

(四) 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系	组织机构代码
池旭明	股东董事	
吴宗泽	股东董事	
金良荣	股东董事	
陈利平	股东董事	

(五) 关联交易情况

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

2、 关联担保情况

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
李庆跃、池旭明、吴宗泽、金良荣、陈利平	浙江东晶电子股份有限公司	3.32 亿日元	2010-4-7	2012-7-16	截止 2011 年 12 月 31 日,该担保协议下尚有日元 25,800 万一年内到期的长期借款
李庆跃、池旭明、吴宗泽、金良荣、陈利平	浙江东晶电子股份有限公司	5 亿日元	2010-1-6	2012-12-9	截止 2011 年 12 月 31 日,该担保协议下尚有日元 3,850 万一年内到期的长期借款
李庆跃	浙江东晶电子股份有限公司	5,000 万元人民币	2010-6-23	2012-6-23	截止 2011 年 12 月 31 日,该担保协议下尚有人民币 5,000 万一年内到期的长期借款
李庆跃、池旭明、吴宗泽、金良荣、陈利平	浙江东晶电子股份有限公司	5,000 万元人民币	2010-4-9	2012-9-7	截止 2011 年 12 月 31 日,该担保协议下尚有人民币 2,800 万短期借款
李庆跃、池旭明、吴宗泽	浙江东晶电子股份有限公司	3,000 万元人民币	2011-7-28	2014-7-28	截止 2011 年 12 月 31 日,该担保协议下尚有人民币 3,000 万短期借款
李庆跃	浙江东晶电子股份有限公司	6,000 万元人民币	2011-7-2	2013-7-1	截止 2011 年 12 月 31 日,该担保协议下尚有人民币 2,000 万短期借款

3、 其他关联交易

关键管理人员薪酬

项目名称	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	1,250,000.00	980,000.00

七、或有事项

(一) 期末无未决诉讼或仲裁。

(二) 为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

被担保单位	担保金额	债务到期日	对本公司的财务影响
非关联方:			
浙江金轮机电实业有限公司	21,607,800.00	(注)	无重大影响
合计	21,607,800.00		

注：2010年3月10日，公司第二届董事会第十八次会议通过《关于公司与浙江金轮机电实业有限公司互保的议案》，于2010年4月2日提交2009年度股东大会审议通过，公司与浙江金轮机电实业有限公司签订最高额为50,000,000.00元的银行借款互保协议（原2000万元的人民币互保协议自动终止），协议期间为2010年3月12日至2012年3月11日。

八、承诺事项

截止2011年12月31日，重大承诺事项如下：

(1) 截止2011年12月31日，本公司以人民币4,665,000.00元银行定期存单为质押，取得中国农业银行金华市支行美元635,363.06元短期借款。

(2) 截止2011年12月31日，公司以应收账款美元2,655,632.28元为质押取得美元2,123,000.00元短期借款。

(3) 截止2011年12月31日，公司以固定资产中原值为53,667,958.16元、净值为44,087,372.38元的机器设备为抵押，取得日元258,000,000.00元一年内到期的长期借款。

(4) 截止2011年12月31日，公司以固定资产中原值为27,312,589.41元、净值为22,532,776.87元的房屋建筑物，原值为116,232,510.31元、净值为68,324,065.60元的机器

设备和无形资产中原值为 4,706,775.00 元、净值为 3,802,367.08 元的土地使用权为抵押,取得人民币 50,000,000.00 元一年内到期的长期借款。

(5) 截止 2011 年 12 月 31 日,公司以原值为 5,212,361.78 元、净值为 3,823,122.94 元的房屋建筑物和固定资产中原值为 131,086,363.34 元、净值为 51,932,309.03 元的机器设备为抵押,取得人民币 30,000,000.00 元一年内到期的长期借款和人民币 15,000,000.00 元短期借款。

(6) 截止 2011 年 12 月 31 日,公司以银行承兑保证金 2,621,500.00 元、和浙江金轮机电实业有限公司担保金额为 3,098,550.00 元,共同担保下取得银行承兑汇票人民币 7,490,000.00 元。

(7) 2010 年 3 月 10 日,公司第二届董事会第十八次会议通过《关于公司与浙江金轮机电实业有限公司互保的议案》,于 2010 年 4 月 2 日提交 2009 年度股东大会审议通过,公司与浙江金轮机电实业有限公司签订最高额为 50,000,000.00 元的银行借款互保协议(原 2000 万元的人民币互保协议自动终止),协议期间为 2010 年 3 月 12 日至 2012 年 3 月 11 日。

九、 资产负债表日后事项

根据公司 2012 年 3 月 13 日第三届董事会第十二次会议决议,以公司 2011 年 12 月 31 日总股本 126,258,873 股为基数,每 10 股派发现金红利 1 元(含税),共计派发现金红利 12,625,887.30 元,其余可供股东分配利润结转至下一年度;以 2011 年 12 月 31 日资本公积余额 341,394,320.84 元,总股本 126,258,873 股为基数,向公司全体股东每 10 股转增 5 股,经转增后,公司总股本为:189,388,310 股。以上预案需提交公司 2011 年度股东大会审议。

十、 其他重要事项说明

本公司无其他重要事项。

十一、母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收账款

1、 应收账款账龄分析

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 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	56,837,637.81	98.04	2,841,881.89	5.00	37,343,299.49	97.92	1,867,164.97	5.00
1-2 年 (含 2 年)	398,914.61	0.69	79,782.92	20.00	791,844.09	2.08	158,368.82	20.00
2-3 年 (含 3 年)	734,294.56	1.27	293,717.82	40.00				
合计	57,970,846.98	100.00	3,215,382.63		38,135,143.58	100.00	2,025,533.79	

2、 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								
组合 1	57,970,846.98	100.00	3,215,382.63	5.55	38,135,143.58	100.00	2,025,533.79	5.31
组合小计	57,970,846.98	100.00	3,215,382.63	5.55	38,135,143.58	100.00	2,025,533.79	5.31
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款								
合计	57,970,846.98	100.00	3,215,382.63		38,135,143.58	100.00	2,025,533.79	

组合中 1，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 (含 1 年)	56,837,637.81	98.04	2,841,881.89	37,343,299.49	97.92	1,867,164.97
1—2 年(含 2 年)	398,914.61	0.69	79,782.92	791,844.09	2.08	158,368.82
2—3 年(含 3 年)	734,294.56	1.27	293,717.82			
合计	57,970,846.98	100.00	3,215,382.63	38,135,143.58	100.00	2,025,533.79

3、 本期无转回或收回应收账款。

4、 本期无实际核销的应收账款。

5、 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。

6、 应收账款中欠款金额前五名

排名	与本公司关系	账面余额	账龄	占应收账款总额 的比例(%)
第一名	客户	26,400,187.44	1 年以内	45.54
第二名	客户	8,371,192.89	1 年以内	14.44
第三名	全资子公司	3,687,459.50	1 年以内	6.36
第四名	客户	2,656,479.15	1 年以内	4.58
第五名	客户	2,200,363.44	1 年以内	3.80

7、 期末应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	占应收账款总额的 比例(%)
深圳金东晶电子科技有限公司	全资子公司	3,687,459.50	6.36
合计		3,687,459.50	6.36

8、 本期无金融资产转移而终止确认的应收款项。

9、 本期无未全部终止确认的被转移的应收账款。

10、 本期无以应收款项为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额。

(二) 其他应收款

1、 其他应收款账龄分析

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 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	1,000.00	100.00	50.00	5.00	1,413,898.10	100.00	70,694.91	5.00
合计	1,000.00	100.00	50.00		1,413,898.10	100.00	70,694.91	

2、 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								
组合 1	1,000.00	100.00	50.00	5.00	1,413,898.10	100.00	70,694.91	5.00
组合小计	1,000.00	100.00	50.00	5.00	1,413,898.10	100.00	70,694.91	5.00
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	1,000.00	100.00	50.00		1,413,898.10	100.00	70,694.91	

组合 1 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	1,000.00	100.00	50.00	1,413,898.10	100.00	70,694.91
合计	1,000.00	100.00	50.00	1,413,898.10	100.00	70,694.91

- 3、 本期无转回或收回其他应收款。
- 4、 本期无实际核销的其他应收款。
- 5、 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。
- 6、 其他应收款金额情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占其他应收款总 额的比例(%)	性质或内容
金华职业技术学院	非关联方	1,000.00	1 年以内	100.00	水电费押金
合计		1,000.00		100.00	

- 7、 本期无应收关联方账款。
- 8、 本期无金融资产转移而终止确认的其他应收款。
- 9、 本期无未全部终止确认的被转移的应收账款。
- 10、 本期无以应收款项为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额。

(三) 长期股权投资

1、 长期股权投资明细情况

单位：人民币元

被投资单位	核算方法	投资成本	年初余额	增减变动	其中：联营及合 营企业其他综合 收益变动中享有 的份额	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
联营企业：												
浙江浙中信息产业园有限公司	权益法	6,000,000.00	5,900,839.56	69,633.41		5,970,472.97	20.00	20.00				
金华市婺城区万通小额贷款有 限公司	权益法	18,000,000.00	11,606,640.53	10,069,221.06		21,675,861.59	10.00	10.00				
权益法小计		24,000,000.00	17,507,480.09	10,138,854.47		27,646,334.56						
子公司：												
深圳金东晶电子科技有限公司	成本法	815,000.00	815,000.00			815,000.00	100.00	100.00				
浙江东晶光电科技有限公司	成本法	80,000,000.00		80,000,000.00		80,000,000.00	100.00	100.00				
黄山市东晶光电科技有限公司	成本法	18,000,000.00		18,000,000.00		18,000,000.00	100.00	100.00				
其他被投资单位												
浙江大通集团股份有限公司	成本法	118,600.00	118,600.00			118,600.00	0.36	0.36		118,600.00		
金华开发区中盈小额贷款股份有限 公司	成本法	5,000,000.00		5,000,000.00		5,000,000.00	5.00	5.00				
成本法小计		103,933,600.00	933,600.00	103,000,000.00		103,933,600.00						
合计		127,933,600.00	18,441,080.09	113,138,854.47		131,579,934.56				118,600.00		

(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	246,424,436.47	300,557,898.77
其他业务收入	6,301,234.29	4,967,962.83
营业成本	219,674,908.84	242,750,516.34

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	246,424,436.47	213,568,003.83	300,557,898.77	238,362,338.55
合 计	246,424,436.47	213,568,003.83	300,557,898.77	238,362,338.55

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
谐振器	243,482,395.20	210,548,458.02	297,532,891.36	235,184,424.62
电 容	2,657,823.24	2,765,170.67	2,583,359.81	2,760,228.39
振荡器	284,218.03	254,375.14	441,647.60	417,685.54
合 计	246,424,436.47	213,568,003.83	300,557,898.77	238,362,338.55

4、 主营业务（分地区）

地 区	本期金额		上期金额	
	营业收入	占比 (%)	营业收入	占比 (%)
外 销	186,997,787.10	75.88	229,203,799.66	76.14
内 销	59,426,649.37	24.12	71,354,099.11	23.86
合 计	246,424,436.47	100.00	300,557,898.77	100.00

5、 公司前五名客户的营业收入情况

排名	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例 (%)
第一名	94,306,880.33	37.32
第二名	20,597,214.31	8.15
第三名	17,578,199.93	6.96
第四名	17,545,641.30	6.94
第五名	16,187,179.23	6.41

(五) 投资收益

1、 投资收益明细

项目	本期金额	上期金额
权益法核算的长期股权投资收益	2,138,854.47	1,327,538.20
非金融企业资金占用费		717,440.00
合 计	2,138,854.47	2,044,978.20

2、 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
浙江浙中信息产业园有限公司	69,633.41	-74,040.20	被投资单位损益变动
金华市婺城区万通小额贷款有限公司	2,069,221.06	1,401,578.40	被投资单位损益变动
合 计	2,138,854.47	1,327,538.20	

(六) 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	7,764,848.54	29,611,815.52
加：资产减值准备	1,475,942.16	-778,200.78
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	37,583,401.62	32,064,751.88
无形资产摊销	1,003,335.52	903,335.52
长期待摊费用摊销	98,800.00	82,333.33
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	1,426.25	227,313.68
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）	11,354,519.63	14,183,960.32
投资损失（收益以“-”号填列）	-2,138,854.47	-2,044,978.20
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-75,970.33	384,934.28
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）	7,472,820.39	-29,221,002.16
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-19,094,769.76	13,441,117.91
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	2,632,620.84	-42,546.22
其 他（注）	-1,320,170.28	-1,320,170.28
经营活动产生的现金流量净额	46,757,950.11	57,492,664.80
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	139,836,805.31	67,466,411.55
减：现金的期初余额	67,466,411.55	54,866,981.74

加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	72,370,393.76	12,599,429.81

注：其他系本期递延收益摊销计入本期损益形成。

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	-1,426.25	
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）	12,625,758.14	详见附注五（三十六）
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-403,869.63	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-1,387,762.64	

少数股东权益影响额（税后）		
合 计	10,832,699.62	

(三) 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	1.06%	0.05	0.05
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-0.99%	-0.04	-0.04

(四) 公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

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	264,632,256.41	82,669,171.86	220.11%	系本期发行新股增加募集资金及借款增加所致
应收账款	51,974,790.13	35,811,017.48	45.14%	系本期受行业影响收款滞后所致
预付款项	74,471,739.46	5,984,611.56	1144.39%	系本期预付土地及设备款所致
在建工程	176,065,125.12	544,441.69	32238.66%	系本期公司新增募集资金项目支出及子公司东晶光电筹建支出所致
短期借款	144,380,169.80	54,041,258.00	167.17%	系本期公司增加长期资产投入所致
一年内到期的非流动负债	104,301,584.95	19,334,393.45	439.46%	系本期公司一年内到期的长期借款增加所致
长期借款	152,036,363.65	109,513,009.10	38.83%	系本期子公司东晶光电保函融资所致
资本公积	341,396,374.74	73,732,777.71	363.02%	系本期公司发行新股资

				本溢价所致
管理费用	27,805,226.97	19,951,573.27	39.36%	系本期公司有部分闲置设备折旧计入管理费用
财务费用	8,052,644.69	14,875,451.32	-45.87%	系本期公司受汇率及募集资金存款利息影响所致
资产减值损失	1,354,216.62	-793,156.17	-270.74%	系本期公司期末应收款较期初增加,计提坏账准备增加所致

十三、财务报表的批准报出

本财务报表业经公司全体董事（董事会）于 2012 年 3 月 13 日批准报出。

第十一节 备查文件目录

- 一、载有法定代表人、财务负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
- 二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 三、报告期内，在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 四、以上备查文件的备置地点：公司董事会办公室。

浙江东晶电子股份有限公司

董事长： _____
李庆跃

二〇一二年三月十五日