

2011年 年度报告



东方电子股份有限公司

2012年3月27日

重要提示

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

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

公司全部董事均出席董事会。

山东正源和信有限责任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。

公司负责人：丁振华，主管会计工作负责人：邓发，会计机构负责人盛萍声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

目 录

第一章	公司简介	- 4
第二章	会计数据和财务指标摘要	- 5
第一节	本年度公司主要经营指标	- 5
第二节	前三年主要会计数据及财务指标	- 5
第三章	股份变动及股东情况	- 7
第一节	股份变动情况	- 7
第二节	股东情况介绍	- 8
第四章	董事、监事、高级管理人员和员工情况	- 9
第一节	基本情况	- 9
第二节	年度报酬情况	- 11
第三节	报告期离任和新聘董事、监事、高级管理人员情况	- 12
第四节	公司员工情况	- 12
第五章	公司治理	- 13
第六章	内部控制	- 14
第七章	股东大会情况简介	- 16
第八章	董事会报告	- 16
第一节	报告期内公司整体经营情况的讨论与分析	- 16
第二节	投资情况	- 21
第三节	董事会日常工作情况	- 21
第四节	利润分配方案或资本公积金转增股本预案	- 23
第五节	董事会对内部控制责任的声明	- 23
第六节	董事会关于内幕信息知情人管理制度的执行情况	- 23
第九章	监事会报告	- 24
第十章	重要事项	- 25
第十一章	财务报告	- 31
第一节	审计报告	- 31
第二节	会计报表	- 31
第三节	会计报表附注	- 42
第十二章	备查文件目录	- 97

第一章 公司简介

一、公司基本情况：

(一)、公司法定名称：东方电子股份有限公司（简称：东方电子）

英文名称：Dongfang Electronics Co., Ltd.（简称“Dongfang Electronics”）

(二)、公司法定代表人：丁振华

(三)、公司董事会秘书：王清刚 证券事务代表：张琪

联系地址：烟台市芝罘区机场路2号

联系电话：(0535) 5520066； 传真：(0535) 5520069

电子信箱：zhengquan@dongfang-china.com

(四)、公司注册地/办公地址：烟台市芝罘区机场路2号 邮编：264000

公司互联网网址 <http://www.dongfang-china.com>

(五)、公司选定的信息披露报纸：《中国证券报》、《证券时报》

登载公司年报的指定网址 <http://www.cninfo.com.cn>

公司年报备置地点：公司证券部

(六)、公司股票上市交易所：深圳证券交易所

股票简称：东方电子；股票代码：000682

(七)、其他有关资料

1、公司最新注册登记日期、地点：2011年5月19日，山东省工商行政管理局

2、企业法人营业执照注册号：370000018075921；

3、税务登记号码：370602165081056；

4、组织机构代码：16508105-6

5、公司聘请会计师事务所名称：山东正源和信有限责任会计师事务所；会计师事务所办公地址：济南市泺源大街5号；签字会计师名字：王巍坚、邹海波。

6、公司历史沿革：

	登记日期	登记机关	营业执照注册号	公司名称	注册资本 (万元)	住所	法定代表人	税务登记号码	组织机构代码
注册	1994.02.09	山东省 工商行政 管理局	370000018075921	烟台东方电子 信息产业 股份有限 公司	6830	烟台市 市府街 45号	隋元柏	370602165081056	16508105-6
变更	1997.06.28				13660				
变更	1998.12.03				24588				

变更	1999.06.04				28686			
变更	1999.11.18				57372			
变更	2000.07.31				91795.2			
变更	2002.07.08						梁贤久	
变更	2003.08.19					烟台市芝罘区世回尧路228号		
变更	2006.11.27				97816.31	烟台市芝罘区机场路2号	丁振华	
变更	2009.05.18			东方电子股份有限公司				

第二章 会计数据与业务数据摘要

第一节 2011年度公司主要会计数据

单位：人民币元

营业利润	24,815,813.53
利润总额	48,909,219.70
归属于上市公司股东的净利润	21,756,901.75
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	18,031,023.18
经营活动产生的现金流量净额	-111,801,897.65

第二节 前三年主要会计数据及财务指标

1、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	
				调整前	调整后
营业总收入(元)	1,182,556,480.35	1,027,179,208.55	15.13%	944,891,191.42	942,867,813.74
营业利润(元)	24,815,813.53	12,509,931.28	98.37%	16,400,993.99	14,509,931.93
利润总额(元)	48,909,219.70	40,288,826.46	21.40%	39,625,841.32	37,734,779.26
归属于上市公司股东的净利润(元)	21,756,901.75	20,112,930.61	8.17%	21,453,004.69	19,561,942.63
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润(元)	18,031,023.18	14,460,854.43	24.69%	13,926,731.02	12,035,668.96
经营活动产生的现金流量净额(元)	-111,801,897.65	89,405,577.66	-225.05%	23,220,142.50	23,220,142.50

	2011 年末	2010 年末	本年末比上年末增减	2009 年末	
				调整前	调整后
总资产 (元)	1,947,555,172.20	1,865,542,373.85	4.40%	1,733,439,865.89	1,729,428,090.04
负债总额 (元)	441,014,777.61	396,317,099.48	11.28%	319,253,355.89	319,028,885.14
归属于上市公司股东的 所有者权益 (元)	1,372,154,379.18	1,350,430,611.76	1.61%	1,334,333,480.54	1,330,546,175.44
股本 (股)	978,163,195	978,163,195	0	978,163,195	978,163,195

2、主要财务指标

	2011 年	2010 年	本年比上年增减	2009 年	
				调整前	调整后
基本每股收益 (元/股)	0.0222	0.0206	7.77%	0.0219	0.020
稀释每股收益 (元/股)	0.0222	0.0206	7.77%	0.0219	0.020
扣除非经常性损益后的基本每股 收益 (元/股)	0.0184	0.0148	24.32%	0.0142	0.0123
加权平均净资产收益率 (%)	1.60	1.50	增 0.10 个百分点	1.62	1.48
扣除非经常性损益后的加权平均 净资产收益率 (%)	1.32	1.08	增 0.24 个百分点	1.05	0.91
每股经营活动产生的现金流量净 额 (元/股)	-0.1143	0.0914	-225.05%	0.024	0.024
	2011 年末	2010 年末	本年末比上年末 增减	2009 年末	
				调整前	调整后
归属于上市公司股东的每股净资 产 (元/股)	1.40	1.38	1.45%	1.36	1.36
资产负债率 (%)	22.64	21.24	增 1.40 个百分点	18.42	18.45

3、非经常性损益项目及涉及金额:

单位: 人民币元

非经常性损益项目	2011 年	2010 年	2009 年
非流动资产处置损益	-658,906.53	139,152.94	-86,773.98
计入当期损益的政府补助	8,217,213.55	3,803,374.57	3,280,903.95
委托他人投资或管理资产的损益	751,971.26	3,698,630.14	5,000,000
债务重组损益	-174,877.62	0	-330,000.00
除同公司正常经营业务有关的有效 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	32,743.68	389,874.79	754,006.40
其他营业外收入和支出	-1,628,236.34	-203,904.81	426,225.52
非经常性损益的所得税影响数	-631,416.38	-1,018,354.64	-1,149,677.95
归属于少数股东非经常性损益净 额	-2,182,613.05	-1,156,696.81	-368,410.27
合计	3,725,878.57	5,652,076.18	7,526,273.67

第三章 股本变动及股东情况

第一节 股份变动情况

1、股份变动情况表（截止 2011 年 12 月 31 日）

数量单位：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	188,813,779	19.30				-188,657,280	-188,657,280	156,499	0.02
1、国家持有股份									
2、国有法人股份	188,657,280	19.28				-188,657,280	-188,657,280	0	
3、其他内资持股									
其中：境内法人持股									
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
5、高管股	156,499	0.02						156,499	0.02
二、无限售条件股份	789,349,416	80.70				188,657,280	188,657,280	978,006,696	99.98
1、人民币普通股	789,349,416	80.70				188,657,280	188,657,280	978,006,696	99.98
2、境内上市外资股									
3、境外上市外资股									
4、其他									
三、股份总数	978,163,195	100				0	0	978,163,195	100

限售股份变动情况表

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
东方电子集团有限公司	188,657,280	188,657,280	0	0	股改承诺	2011年7月22日
丁振华	127,318	0	0	127,318	高管持股	2012年1月2日
马鹏祥	18,944	0	0	18,944	高管持股	2012年1月2日
陈巨升	4,612	0	0	4,612	监事持股	2012年1月2日
孙江国	5,625	0	0	5,625	监事持股	2012年1月2日
合计	188,813,779	188,657,280	0	156,499		

2、股票发行与上市情况

截止报告期末，公司前三年无股票发行。

3、公司无现存的内部职工股。

第二节 股东情况介绍

1、截止 2011 年 12 月 30 日公司股东总数为 167,789 户；定期报告披露前一月末股东总数 171,247 户。

2、公司持股 5%以上股份的股东东方电子集团有限公司 2011 年度内持股数量没有增减变动；

截止 2011 年 12 月 30 日，前十名股东持股情况：

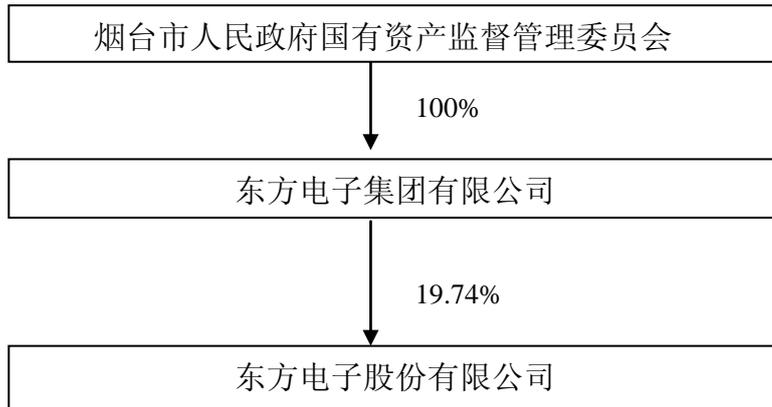
股东名称	股东性质	持股比例%	持股总数	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
东方电子集团有限公司	国有股	19.74	193,061,426	0	0
黄万荣	流通股	0.48	4,729,000	0	未知
吴烈光	流通股	0.47	4,570,995	0	未知
张帆	流通股	0.30	2,896,729	0	未知
国泰君安证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	流通股	0.28	2,770,957	0	未知
中国农业银行-南方中证 500 指数证券投资基金	流通股	0.27	2,649,227	0	未知
戴胜昔	流通股	0.25	2,473,230	0	未知
杜光巽	流通股	0.23	2,257,597	0	未知
吴汉兴	流通股	0.21	2,084,418	0	未知
郑忠香	流通股	0.21	2,016,300	0	未知

注：东方电子集团有限公司为公司控股股东，与其它股东之间不存在关联关系，未知其它股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。

3、控股股东情况

公司控股股东为东方电子集团有限公司，国有独资企业，法人代表：杨恒坤，公司成立于 1981 年 3 月 30 日，注册资本为 1 亿元人民币。主要业务和产品：计算机外部设备、电力调度设备、通讯设备、电子元器件、计算机软硬件、机房设施、仪器仪表、汽车电器的开发、生产、销售及技术咨询服务、机械工程、塑料注塑模具和注塑件、体育器材制造、销售，许可范围内的进出口业务。

4、公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



5、前十名无限售条件股东的持股情况

股东名称	持有无限售条件股份数量	股份种类
东方电子集团有限公司	193,061,426	A 股
黄万荣	4,729,000	A 股
吴烈光	4,570,995	A 股
张帆	2,896,729	A 股
国泰君安证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	2,770,957	A 股
中国农业银行-南方中证 500 指数证券投资基金	2,649,227	A 股
戴胜昔	2,473,230	A 股
杜光巽	2,257,597	A 股
吴汉兴	2,084,418	A 股
郑忠香	2,016,300	A 股
上述股东关联关系或一致行动的说明	未知前十名股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人；	

第四章 董事、监事、高级管理人员和员工情况

第一节 基本情况

姓名	职务	性别	年龄	任期	年初持股数	年末持股数	增减变动	变动原因
----	----	----	----	----	-------	-------	------	------

杨恒坤	董事	男	48	2009.4--2012.4	0	0		
丁振华	董事长 总经理	男	47	2009.4--2012.4	169,575	169,575		
陈勇	董事、副总经理	男	46	2009.4--2012.4	0	0		
马鹏祥	董事、副总经理	男	49	2009.4--2012.4	18,994	18,994		
李小滨	董事	男	45	2009.4--2012.4	0	0		
王清刚	董事、董秘	男	45	2009.4--2012.4	0	0		
夏清	独立董事	男	55	2009.4--2012.4	0	0		
郭明瑞	独立董事	男	65	2009.4--2012.4	0	0		
吕永祥	独立董事	男	63	2009.4--2012.4	0	0		
陈巨升	监事会主席	男	50	2009.4--2012.4	6,150	6,150		
孙江国	监事	男	49	2009.4--2012.4	7,500	7,500		
王永	监事	男	41	2009.4--2012.4	0	0		
隋建华	副总经理	女	49	2009.4--2012.4	0	0		
邓发	总会计师	男	39	2009.12-2012.4	0	0		

董事、监事、高级管理人员主要工作经历：

杨恒坤：曾任烟台冰轮股份有限公司销售公司经理、副总经理、总经理、董事；现任东方电子集团有限公司董事长、总经理，公司董事。

丁振华：曾任公司研究室主任，研究所副所长、所长；电力调度自动化事业部经理、董事；现任公司董事长、总经理。

陈勇：曾任公司中心所工程师、副所长，生产处副处长，配电事业部经理；现任公司董事、副总经理。

马鹏祥：曾任公司总工程师兼经营公司副经理、市场部经理，现任公司董事、副总经理兼总质量师。

李小滨：曾任公司保护事业部副经理、保护及变配电自动化部部长；现任公司董事、副总工程师、技术中心副主任。

王清刚：曾任烟台张裕股份有限公司保健酒公司财务科科长，烟台有色金属集团公司副总会计师兼财务部部长，公司财务处副处长、处长；现任公司董事、董事会秘书、副总会计师。

夏清：曾任清华大学电机系科研科科长、系副主任。现任清华大学电气工程系教授、博士生导师，兼任大唐国际发电股份有限公司独立董事、云南文山电力股份有限公司独立

董事、国家电网公司党校兼职教授、中国南方电网专家、中国电力投资集团公司党校客座教授、云南电网公司咨询专家。

郭明瑞：曾任烟台大学教务处副处长、法律系系副主任、系主任，烟台大学副校长、校长。现任烟台大学法学教授、博士研究生导师，山东省知识产权研究院院长，兼任中国法学会民法学研究会副会长、法学教育研究会顾问，烟台杰瑞石油服务集团有限公司独立董事，烟台新潮实业股份有限公司独立董事，浙江正泰电器股份有限公司独立董事。

吕永祥：曾任烟台市机械工业局财务科长、烟台市机械工业供销有限公司副经理、莱阳动力机械总厂副厂长、烟台市审计局副局长、烟台市内部审计协会会长。现任烟台天丰税务师事务所主任，烟台国际税收研究会理事，山东省内部审计协会常务理事，烟台市内部审计协会顾问，北京航空航天大学公共管理学院M P A 兼职指导教师，烟台冰轮股份有限公司独立董事。

陈巨升：曾任东方电子集团公司研究所保护所所长、公司市场部副经理、人力资源处处长、北京京海公司经理；现任公司市场部经理，监事会主席。

孙江国：曾任东方电子集团公司研究所副主任工程师、主机车间主任，公司电装厂厂长、生产计划处处长、通讯研究所所长、工艺处处长、质量保证处处长、物资供应分公司经理；现任公司电装厂厂长，职工代表监事。

王永：曾任烟台市芝罘区发改委计划科副科长、天同在线理财研究所研究员、现任东方电子集团有限公司总经理助理兼资产运营部部长，公司监事。

隋建华：曾任烟台冰轮集团有限公司技术员、技术检查科科长，进出口公司业务经理等职务；公司外经处副处长、处长，总经理助理兼外经处处长，现任公司副总经理。

邓发:曾任烟台鹏晖铜业有限公司成本会计、会计主管，有色安装公司财务处长，烟台鑫洋铜业有限公司财务总监，公司材料成本会计、财务处副处长、财务部部长，现任公司总会计师兼财务部部长。

董事、监事在股东单位任职情况：

姓名	任职的股东名称	在股东单位担任的职务	任职期间
杨恒坤	东方电子集团有限公司	董事长、总经理	2007年4月至今
丁振华	东方电子集团有限公司	副董事长	2001年12月至今
王永	东方电子集团有限公司	资产运营部部长	2004年6月至今
		总经理助理兼资产运营部部长	2011年5月至今

上述在股东单位任职的董事、监事、高级管理人员没有在除股东单位外的其他单位任职或兼职情况。

第二节 年度报酬情况

董事、监事和高级管理人员的薪酬依据公司薪酬管理制度确定。独立董事津贴及其他待遇：独立董事津贴为每人每年 3.5 万元人民币（税后），独立董事出席公司董事会和股东大会的差旅费以及按照《公司章程》行使职权所需的合理费用据实报销。

公司现任董事、监事和高级管理人员在报告期内从公司获得报酬情况：

姓名	职务	报酬总额（税前万元）
丁振华	董事长、总经理	32.56
陈勇	董事、副总经理	29.91
马鹏祥	董事、副总经理	29.91
李小滨	董事	25.32
王清刚	董事、董秘	15.48
夏清	独立董事	4.1
郭明瑞	独立董事	4.1
吕永祥	独立董事	4.1
陈巨升	监事会主席	18.70
孙江国	监事	20.20
王永	监事	1.36
隋建华	副总经理	29.12
邓发	总会计师	24.20
合计		239.06

公司董事杨恒坤在东方电子集团有限公司领取报酬，未在本公司领取报酬。公司监事王永自 2011 年 3 月始在东方电子集团有限公司领取报酬，不再在本公司领取报酬。

第三节 报告期内离任和新聘董事、监事、高级管理人员情况

报告期内，公司董事、监事、高管人员无变化。

第四节 公司员工情况

1、截止 2011 年 12 月 30 日，本公司在岗员工 2,241 人。

2、公司的员工构成：

专业构成	人数（人）	教育程度	人数（人）
生产人员	523	本科及本科以上	1,507
销售人员	260		
技术人员	1,335		
财务人员	35		
管理人员	88	本科以下	734
小计	2,241	小计	2,241

3、报告期内，公司承担离退休人员 12 人，费用 41.64 万元。

第五章 公司治理结构

（一）公司治理的情况

报告期内，公司比照财政部、证监会等部门联合发布的《企业内部控制基本规范》、《年度报告准则》及深交所《上市公司内部控制指引》的规定，深入持续开展公司治理活动。通过公司治理活动，公司的日常运作的规范性得到了提高，与投资者及社会公众的沟通得到进一步加强。报告期内公司修订了《公司章程》。

1、关于股东及股东大会：公司建立了《股东大会议事规则》，严格按照《股东大会议事规则》及《公司章程》的有关要求，召集、召开年度股东大会和临时股东大会，依法保障股东的合法权益。

2、关于控股股东与上市公司的关系：控股股东行为规范，没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动；公司与控股股东在人员、资产、财务、机构和业务方面做到了“五分开”；公司董事会、监事会和内部机构能够独立运作；公司关联交易程序合法，价格公允，并履行了信息披露义务。

3、关于董事与董事会：公司建立了《公司董事会议事规则》，严格遵守相关的法律法规、规章制度召集、召开董事会，董事会所议事项按照规定作出会议记录并经出席会议董事签字，对所议事项的表决符合国家相关法律和公司章程规定；董事会严格认真的执行股东大会决议；积极组织董事参加相关的培训，使其知晓董事的权力、义务和责任，各位董事能以勤勉的态度参加出席董事会，履行董事的职责。

4、关于监事和监事会：公司建立了《监事会议事规则》，严格遵守相关的法律法规、规章制度召集、召开监事会，监事会所议事项按照规定作出会议记录并经出席会议的监事签字，对所议事项的表决符合国家相关法律和公司章程规定；监事会本着对股东负责的精神，对公司财务以及董事会、经理和其他高级管理人员履行职责的合法性进行监督；积极组织监事参加有关培训，使其知晓监事的权力、义务和责任，各位监事能以勤勉的态度参加出席监事会，履行监事的职责。

5、关于绩效评价和激励约束机制：公司建立了透明的董事、监事和高级管理人员的绩效考评和激励约束机制。

6、关于信息披露与透明度：公司依据深交所《上市规则》、《公司法》、《证券法》等法律法规和部门规章，制定了《信息披露规则》、《投资者关系管理办法》、《公司内幕信息知情人等级制度》、《外部信息使用人管理制度》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》等制度，规范和约束公司的信息披露工作。

报告期内，公司严格遵守相关规则和制度，真实、准确、完整、及时的披露信息，保障股东的合法权益；公司指定董事会秘书负责信息披露工作，接待股东的来访和咨询；公司指定《中国证券报》、《证券时报》为公司信息披露的报纸。

(二) 独立董事履行职责情况：

独立董事参加董事会的情况

独立董事姓名	应参加董事会次数	实际出席	委托出席	缺席
夏清	5	5	0	0
郭明瑞	5	5	1	0
吕永祥	5	5	0	0

公司独立董事的人数和任职资格符合相关法律、法规的规定。各位独立董事勤勉尽责，认真出席董事会会议和股东大会，履行独立职责，对公司运作给予积极建议，促进了董事会及公司的规范运作和科学决策。独立董事对相关事项发表了专门意见。

独立董事对公司有关事项提出异议情况：报告期内，没有独立董事对公司有关事项提出异议。

(三) 公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务的独立情况：

1、业务方面：公司具有独立于控股股东的完整的业务机构和独立经营的能力；控股股东及其下属企业无从事与本公司相同或相近的业务。

2、人员方面：公司具有独立于控股股东的劳动、人事及工资管理制度；

3、资产方面：公司与控股股东产权关系明确，资产界定清楚，公司拥有独立的生产系统、辅助生产系统和配套设施；工业产权、非专利技术等无形资产由公司拥有。公司无偿使用控股股东东方电子集团有限公司商标。

4、机构方面：公司拥有独立的经营场所和办公场所，公司与控股股东有各自独立的机构设置，各职能部门与控股股东各职能部门之间不存在上下级关系。

5、财务方面：公司有独立的财务会计部门，建立了独立的财务核算体系和财务管理制度。公司拥有独立的银行账户，不存在与控股股东共用银行账户的情况；公司独立纳税；控股股东不存在干预公司资金使用的情况。

(四) 高级管理人员的考评及激励：

公司已实施报酬与岗位、业绩挂钩的激励政策，董事会负责制订公司董事、监事及高级管理人员的薪酬制度，年度考核后兑现。

第六章 内部控制

一、公司内部控制制度的建立和健全情况

1、内部控制自我评价报告

公司根据财政部、证监会等部门联合发布的《企业内部控制基本规范》和深圳证券交易所《上市公司内部控制指引》的规定及五部委《关于贯彻执行企业内部控制规范体系的通知》要求，对公司内部控制的有效性进行了审议评估，并出具了《公司内部控制自我评价报告》，详细内容见公司于 2012 年刊载在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）之专题文件《东方电子股份有限公司 2011 年内部控制自我评价报告》。

2、公司未聘请审计机构对公司 2011 年度内部控制出具评价意见。

3、公司 2012 年内部控制工作计划和方案

2012 年公司将成立以董事长为组长的内控项目组，根据上市公司实施企业内部控制规范体系的具体要求，进一步修改和完善公司的内控制度建设。工作计划如下：

(1)、项目启动会：建立项目组织架构，并明确各构成部门和人员在项目中的职责和定位；确定项目进度管理、质量管理和沟通管理机制；召开项目动员会，组织培训。

(2)、确定实施范围：形成内控实施范围清单，清单内容包括纳入范围的机构、业务/管理流程。

(3)、风险识别和评估：包括流程梳理、风险识别、编制风险清单。

(4)、内控梳理：梳理公司现有的制度及流程，查找内控缺陷，编制风险控制矩阵，并进行控制有效性测试，确定内控缺陷整改方案。

(5)、内控缺陷整改：实施缺陷整改工作，完善公司各项内部控制管理制度和控制措施，并执行内控有效性的补充测试。

(6)、完善内控手册，汇报总结报告：对内控手册进行修改与完善，分析总结内控体系建设过程中的经验。

(7)、根据五部委对开展内部控制的要求，公司聘请会计师事务所对公司内部控制进行审计，出具披露内部控制审计报告。

二、董事会对于内部控制责任的声明

目前公司已经按照《企业内部控制应用指引》、《企业内部控制评价指引》和《企业内部控制审计指引》的相关要求，结合公司实际情况建立了较为完善的内部控制管理体系，有效的防范了公司生产经营过程中的各种风险，保障了公司健康、有序的发展。截止报告披露日，公司不存在内部控制重大缺陷，公司内部控制制度设计和执行是有效的，公司各项经营活动与财务报告信息一致。

三、独立董事对公司内部控制自我评价的意见

公司根据内外部环境的变化制定和完善了涵盖生产经营各环节的内部控制相关制度，公司内部控制重点活动能够按照公司内部控制制度规定进行，对子公司、关联交易、对外担保、重大投资、信息披露、募集资金的管理和使用等重点活动的内部控制严格、有效，保障了公司生产经营活动的正常运作和公司资产的安全，符合全体股东的利益，董事会出具的公司内部控制自我评价报告符合公司的实际情况。

四、公司财务报告内部控制制度的建立和运行情况

根据《会计法》、《企业会计准则》、《企业内部控制规范》及配套指引等相关规定，公司建立了财务报告内控体系，在制度规范建设、岗位人员设置、各主要会计处理程序等方面做了明确的规定。公司《精进财务》管理制度中对资金管理、预算管理、成本费用管理、账册凭证管理、财务报告编制审计等都制定了明确的规章制度。公司有独立的会计机构，制定了财务人员的岗位职责说明书，明确了不同岗位的职责权限；制定了会计凭证、会计账簿和财务会计报告的处理程序，形成了规范、完备的财务管理体系。2011年度未发现财务报告内部控制重大缺陷。

五、公司年度报告披露重大差错责任追究制度的建立与执行情况

公司制定了《年报信息披露重大差错责任追究制度》并严格遵守，报告期内，未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息补充以及业绩预告修正等情况。

第七章 股东大会情况简介

公司 2010 年度股东大会于 2011 年 4 月 26 日召开，会议的决议公告刊登在 2011 年 4 月 27 日的《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网站(<http://www.cninfo.com.cn>)。

第八章 董事会报告

第一节 报告期内公司整体经营情况的讨论与分析

(一) 报告期内公司经营情况的回顾：

1、报告期内总体经营情况：

报告期内，公司按照中长期发展战略部署的要求调整工作思路，围绕“团队与协作”的战略主题，推进各项改革发展工作，成效显著。

大力推进重点研发项目，实现多点突破。报告期内公司开发出处于国内领先水平的新一代调度主站系统-E8000 智能调度技术支持系统；完成 E3000 由关键技术研究到形成智能变电站系统解决方案的质变，实现现场顺利投运；开展 E5701 永磁真空开关、分布自治式故障恢复系统、开关控制器的研制及就地型馈线自动化技术、通讯加密技术的研究应

用,并进入实用阶段。DF5000 系列高压变频器实现了可交付可测试可维护的产品化目标,形成了批量生产能力;新研发的 E5000 高压无功补偿装置系列顺利通过型式试验,技术成果领先国内水平,已成功进入煤炭、钢铁、化工等领域,为公司开辟了新的利润增长点。打造并强化“稳定可靠、反应快速、亲近客户”的企业形象,多举措提升研发质量,技术产品可靠性大幅提升。公司实验室通过国家实验室认可委评审,从体系上保证测试能力的持续提升。公司在东北、苏沪浙皖、京津冀、川渝藏设立的区域化服务中心,降低了人力成本,提高了服务效率和质量。

通过整合资源,优化组织架构和人员结构,多渠道加强战略合作,国内外市场出现重大突破。报告期内公司继北京奥运、上海世博、广州亚运保电项目后中标了深圳世界大学生运动会场馆监测系统。高压变频器进入大容量和四象限等高端应用领域,市场占有率稳步增长。海外市场实现了由提供产品向提供管理和服务的转型,报告期内取得了印度 TANGEDCO 和 MPPKVVCL 两个邦电力公司配电改造总包项目,有力推动了南亚市场乃至整个海外市场的拓展。

科技创新又有新成果。报告期内公司获得发明专利 3 项、实用新型专利 1 项、软件著作权 11 项。DF5000 高压变频调速系统列入国家火炬计划;DF8000 能量管理系统列入国家级重点新产品;S13 型三角形卷铁芯变压器项目、DF8003D 智能配电运行管理系统等 5 个项目列入山东省技术创新项目;DF5000 高压变频调速系统获山东省技术创新优秀新产品一等奖;DF3300E 系列保护、测控及自动控制装置获山东省计算机应用优秀成果一等奖。

报告期内,公司实现营业收入 118,255.65 万元,同比增长 15.13%;净利润 2,175.69 万元,同比增长 8.17%。

2、公司主营业务及其经营状况。

公司主要产品包括电力调度自动化系统、保护及变电站自动化系统、配电自动化系统、智能视讯系统、信息管理系统、电能计量计费管理系统、变频节能系统、电气化铁道牵引供电自动化系统、汽车用电线电缆等。

(1) 主营业务分行业、产品情况:

单位:万元

行业/产品	主营业务收入	同比增长 (%)	主营业务成本	同比增长 (%)	主营业务利润率 (%)	同比增长
分行业						
自动化行业	80,692.68	35.93	48,819.09	51.14	39.50	减 6.09 个百分点
非自动化行业	34,892.42	-17.33	28,742.85	-22.95	17.62	增 6.02 个百分点
分产品						

电力自动化系统	51,169.72	31.91	36,218.75	47.84	29.22	减 7.63 个百分点
信息管理及电费计量系统	29,522.97	43.51	12,600.34	61.50	57.32	减 4.75 个百分点
电子设备与系统集成	17,491.40	-35.74	15,984.96	-38.56	8.61	增 4.19 个百分点
租赁	4,101.23	15.30	1,474.97	-8.83	64.04	增 9.52 个百分点
其他	13,299.79	16.36	11,282.91	16.65	15.16	减 0.22 个百分点
合计	115,585.10	13.80	77,561.94	11.43	32.90	增 1.43 个百分点

(2) 主营业务分地区情况:

单位: 万元

地区	主营业务收入	主营业务收入比上年增减 (%)
北方区	53,537.78	1.64
中西部地区	24,142.91	63.99
东南部地区	27,225.28	10.03
国外	10,679.13	13.24
合计	115,585.1	13.80

(3) 公司主要供应商、客户情况

公司向前五名供应商合计的采购金额占年度采购总额的比例为 18 %;

公司前五名客户销售额合计占公司销售总额的比例为 13.96 %。

3、公司资产、费用构成情况 (单位: 万元)

项目名称	2011 年		2010 年		变动情况
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例	
应收款项	60,713.31	31.17	45,980.19	24.65%	增 6.52 个百分点
存货	21,271.93	10.92	14,040.87	7.53%	增 3.39 个百分点
长期股权投资	4,186.7	2.15	2,766.53	1.48%	增 0.67 个百分点
固定资产	30,357.99	15.59	30,913.26	16.57%	降 0.98 个百分点
短期借款	900.00	0.46	2,400	1.29%	降 0.83 个百分点

说明: 公司应收款项变动较大的原因是因合同额增加所致。

项目名称	2011 年	2010 年	同比变化
销售费用	16,004.75	12,408.57	28.98%
管理费用	19,607.24	17,965.85	9.14%
财务费用	-182.74	-262.40	-30.36%
所得税	739.88	328.73	125.07%

说明: (1) 销售费用本期比上期增加, 增幅为 28.98%, 主要为销售额增加所致。(2) 财务费用本期比上期增加, 增幅 30.36 %, 主要系利息支出增加所致。(3) 所得税费用

本期比上期增加，增幅 125.07%，主要是子公司应纳税所得额增加所致。

4、报告期内，公司现金流量表相关数据（单位：万元）

项目名称	2011 年	2010 年	同比变化
经营活动产生的现金流量	-11,180.19	8,940.56	-225.05%
投资活动产生的现金流量	-9,418.33	4,305.09	-318.77%
筹资活动产生的现金流量	-2,105.04	1,862.19	-213.04%

说明：（1）公司经营活动产生的现金流量变动幅度较大为本年合同额激增，投入流动资金增加所致；（2）公司投资活动现金流量变动幅度较大为投资力度加大所致，主要投资有：购买中信信托投资 5000 万元；子公司北京东方天宏节能环保有限公司对外投资 1350 万元；预付新工业园土地款 1000 万元；（3）公司筹资活动产生的现金流量变动幅度较大为本年偿还银行贷款 1500 万元所致。

5、公司主要控股公司及参股公司的经营情况及业绩分析

主要控股公司及参股公司的经营情况及业绩如下表：

企业名称	注册资本 (万元)	业务性质、主要 产品	所占权 益比例	资产规模 (元)	净资产（元）	净利润（元）
烟台东方纵横电子有限责任公司	600	系统集成及电子产品购销	40%	22,920,297.55	11,679,748.83	3,850,485.55
烟台海颐软件股份有限公司	3000	计算机软件产品的开发、销售及系统集成	33.6%	117,457,592.80	50,617,476.24	7,944,543.88
烟台东方威思顿电气有限公司	5005	电力计量系统等	30%	169,237,934.69	66,495,356.13	13,273,356.68
烟台东方威智电子科技有限公司	美元 82.5789 万元	通讯设备工业控制系统	51%	15,380,527.97	9,062,944.35	1,527,939.90
烟台东方华瑞电气有限公司	800	销售电子及通信设备	51%	99,554,859.09	13,305,915.17	3,074,436.55
龙口东立电线电缆有限公司	美元 300 万元	生产销售电线电缆及相关产品	75%	74,362,194.66	34,275,994.95	2,690,585.84
北京东方京海电子科技有限公司	2500	电子电力设备	100%	30,026,845.72	17,103,993.94	1,720,723.26
南京世纪东方电子有限公司	1000	电子自动化系统	56.58%	3,810,427.33	-3,639,771.86	-121,023.31
烟台东方电子科技发展有限公司	10000	自动化系统、计算机信息系统集成等	90%	112,371,472.48	93,974,989.92	-268,149.51
北京东方天宏节能环保有限公司	5000	节能环保技术开发、咨询、服务	65%	49,065,687.71	49,978,863.39	17,515.76
东方电子印度有限公司	登记 20 万美金	母公司产品销售	100%	301,607.38	300,419.88	-3,239.59
广州东方电科自动化有限公司	600	电子产品的开发、销售	51%	7,785,071.63	5,935,288.77	-64,711.23
烟台东方科技环保节能有限公司	6000	节能产品研发、生产、销售	100%	59,191,586.10	58,299,660.69	-1,700,339.31

控股子公司烟台东方威思顿电气有限公司和烟台海颐软件股份有限公司的投资收益对公司净利润影响超过 10%，其中烟台东方威思顿电气有限公司的营业收入为 17,489.17 万元，营业利润 747.68 万元，净利润 1,327.34 万元；烟台海颐软件股份有限公司的营业收入为 11,286.15 万元，营业利润 623.40 万元，净利润 794.45 万元。

（二）公司对未来发展的展望

1、公司所处行业的发展趋势及市场格局

2012 年政府确定的经济发展基调是稳中求进，国民经济将继续保持平稳发展。据统计 2012 年全社会用电量增速在 8.5%-10.5%之间，全年用电量 5.14 万亿千瓦时，可能呈现“前低后高”分布。全国电力供需仍然总体偏紧，区域性、时段性、季节性缺电仍然较为突出。电网领域变电、配电和用电环节智能化投资成为重点，电源领域清洁能源投资成为重点，核电重启和水电建设将加速。在节能减排和大力发展新能源的背景下，电力电子设备需求依然强劲，高压变频器仍有巨大的节能改造空间。

2、公司经营思路及措施

2012 年，公司以“精进模式”为指引，突出“稳定可靠、反应快速、亲近客户”的核心能力和企业形象的打造，大力促进“三线矩阵”的融合与拓展，实现产品研发有新亮点、市场拓展有新突破、运营管理上新台阶、经营性指标有新增长，重点关注智能电网、智慧城市建设、信息化改造传统产业等领域，全面落实战略规划。具体做好以下几个方面的工作：

（1）、营销方面。推进营销政策、机制等方面变革，通过开展亲近客户行动，建设营销中心平台，加强渠道建设与管理等方式，完善和提升精进营销；加大南亚、东南亚、非洲、南美等海外目标市场和石油、化工、煤炭、轨道交通、智慧城市等行业外市场的拓展力度，继续保持主要经营指标较好增长；持续加大高压变频器的销售力度，做好无功补偿产品的市场切入和推广。

（2）、研发方面。加强需求管理，建立新技术研究管理体系、技术战略和路线图；建立合同产品/二次开发管理体系；加强新技术研究和二次开发项目的管控，建立重要项目风险评估机制；推进精进研发过程资产库、问题库的建立、规划与使用；注重行业标准的收集与应用；推进 E3000、E8000 等新平台、新产品的持续完善。

（3）、供应链链管理方面。完善供应链配置管理和配置管理信息化；完善供应商定点定价流程和日常考核制度；细化整机类强势供应商合作关系；建立动态管理机制，提高与

器件类强势供应商谈判能力；建立竞争对手供应链情报制度和发布应用机制；建立和完善物料停产和自然灾害引起的缺货风险管理机制，提高合同审核效率。

(4)、财务管理方面。基于业务流程夯实成本估算预算决算体系；完善内部管控机制；做好资金统筹安排，提高资金使用效益；按照产品线划分建立成本台帐，控制和压缩费用支出；加强内部审计，提高盈利水平。

(5)、人力资源管理方面。建立项目经理分级认证制度、项目经理绩效考核制度，基于项目经理责任制的项目管理制度；完善公司培训体系和机制，制订和实施培训计划，推进职业导师制，构建学习型组织；以平衡记分卡为工具，以价值与效率为导向，制定有针对性的、差别化的绩效管理方案。

(6)、信息化管理方面。完成人力资源管理信息化系统、会议管理信息化系统、工程信息化系统、统一数据备份系统、研发明细评审信息化系统建设；构建信息化服务器虚拟化；PDM系统深化及推广；营销管理系统功能完善开发。推进信息化管理体系文件实施。

第二节 投资情况

一、报告期内无募集资金，无报告期前募集资金使用延续到本期的使用情况。

二、报告期内非募集资金的投资情况。

1、公司第六届董事会第十次会议审议通过了《关于公司对外投资的议案》，相关公告披露于2011年1月14日的《中国证券报》、《证券时报》及 www.cninfo.com.cn 网站。

2、公司第六届董事会第十一次会议审议通过了《关于投资三角形变压器项目的议案》，相关公告刊登在2011年3月29日的《中国证券报》、《证券时报》及 www.cninfo.com.cn 网站。

3、公司第六届董事会第十一次会议审议通过了《关于成立广州东方摩瑞自动化设备有限公司的议案》，相关公告刊登在2011年3月29日的《中国证券报》、《证券时报》及 www.cninfo.com.cn 网站。

4、公司第六届董事会第十三次会议审议通过了《关于投资成立烟台东方科技环保节能有限公司的议案》，相关公告刊登在2011年8月9日的《中国证券报》、《证券时报》及 www.cninfo.com.cn 网站。

5、公司第六届董事会第十三次会议审议通过了《关于子公司在烟台高新区购置土地的议案》，相关公告刊登在2011年8月9日的《中国证券报》、《证券时报》及 www.cninfo.com.cn 网站。

第三节 董事会日常工作情况

一、报告期内会议情况及决议内容

1、第六届董事会第十次会议于 2011 年 1 月 13 日以通讯表决的方式召开，会议决议公告刊登在 2011 年 1 月 14 日的《中国证券报》、《证券时报》；

2、第六届董事会第十一次次会议于 2011 年 3 月 25 日在公司会议室召开，会议决议公告刊登在 2011 年 3 月 29 日的《中国证券报》、《证券时报》；

3、第六届董事会第十二次会议于 2011 年 4 月 28 日以通讯表决的方式召开，会议审议通过了《公司 2011 年度一季度报告》的议案；

4、第六届董事会第十三次次会议于 2011 年 8 月 5 日以通讯表决的方式召开，会议决议公告刊登在 2011 年 8 月 9 日的《中国证券报》、《证券时报》；

5、第六届董事会第十四次会议于 2011 年 8 月 23 日在公司会议室召开，会议决议公告刊登在 2011 年 8 月 25 日的《中国证券报》、《证券时报》；

6、第六届董事会第十五次会议于 2011 年 10 月 20 日以通讯表决的方式召开，会议审议通过了《公司 2011 年第三季度报告》的议案。

二、董事会下设的审计委员会的履职情况汇总报告：

(一) 东方电子股份有限公司董事会审计委员会 2012 年第一次工作会议于 2012 年 1 月 10 日召开，会议讨论了以下工作内容：

1、关于山东正源和信有限责任会计师事务所协商确定 2011 年度财务报告审计工作时间的安排。

经协商确定公司 2011 年年度财务报告审计工作时间为：

时间	工作内容
2012 年 1 月 8 日	外勤审计
2012 年 3 月 8 日	底稿整理
2012 年 3 月 13 日	拟定审计报告意见
2012 年 3 月 20 日	与公司审计委员会沟通
2012 年 3 月 27 日	公司董事会审议通过后出具正式审计报告

2、审计委员会对公司编制的 2011 年财务会计报表的初审意见。

审计委员会根据 2011 年度年报审计的工作计划，并通过询问有关财务人员及管理人员，初步查阅公司相关资料，对公司财务状况做了较为详细地了解，认为公司所有交易均已记录，交易事项真实，资料完整，会计政策选用恰当，未发现重大错漏事项，未发现大股东占用公司资金情况，未发现公司有对外违规担保及异常关联交易情况，同意以公司编

制的的财务报告为基础进行 2011 年度财务审计。

(二) 东方电子股份有限公司董事会审计委员会 2012 年第二次工作会议于 2012 年 3 月 20 日召开，会议审议通过了以下议案：

1、审议并通过了《公司 2011 年度财务会计报告的议案》；

2、审议并通过了《关于续聘山东正源和信有限责任会计师事务所为公司 2012 年度审计机构的议案》：山东正源和信有限责任会计师事务所已为公司提供了十年的年报审计工作，且该事务所在审计过程中表现出了良好的执业能力及勤勉、尽责的工作精神，建议继续聘用其为公司 2012 年度的审计机构。

第四节 2011 年度利润分配预案或资本公积金转增股本预案

经山东正源和信有限责任会计师事务所鲁正审字【2012】2058 号审计确认，公司合并报表期初未分配利润 26,595,557.94 元，母公司报表期初未分配利润 32,271,488.99 元；本年度合并报表归属于母公司净利润 21,756,901.75 元，母公司报表净利润 14,136,761.25 元；合并报表期末未分配利润 46,938,783.56 元，母公司报表期末未分配利润 44,994,574.11 元。2011 年度母公司报表期末未分配利润 44,994,574.11 元，留存数额较少，为利于公司的长远发展，公司董事会决定：2011 年度利润不分配，也不进行资本公积金转增股本。留存资金主要用于新产品的研发和现有产品的升级。

附：公司最近三年现金分红情况表

单位：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	0.00	20,112,930.61	0.00%	32,271,488.99
2009 年	0.00	19,561,942.63	0.00%	20,447,032.77
2008 年	0.00	16,990,717.34	0.00%	7,488,818.19
最近三年累计现金分红金额占最近年均净利润的比例 (%)				0.00%

第五节 董事会对内部控制责任的声明

公司董事会认为：目前公司已经按照《企业内部控制应用指引》、《企业内部控制评价指引》和《企业内部控制审计指引》的相关要求，结合公司实际情况建立了较为完善的内部控制管理体系，有效的防范了公司生产经营过程中的各种风险，保障了公司健康、有序的发展。截止报告披露日，公司不存在内部控制重大缺陷，公司内部控制制度设计和执行是有效的，公司各项经营活动与财务报告信息一致。

第六节 董事会关于内幕信息知情人管理制度的执行情况

公司六届五次董事会会议审议通过了《公司内幕信息知情人登记制度》，根据《证监

会公告【2011】30号)《关于上市公司建立内幕信息知情人登记管理制度的规定》的要求,报告期内,公司修订了《内幕信息知情人登记管理制度》并提交第六届十六次董事会会议审议。报告期内,公司严格遵照《内幕信息知情人登记制度》的相关要求,公司不存在内幕信息知情人在影响公司股价的重大敏感信息披露前利用内幕信息买卖公司股份的情况,公司及相关人员亦未因内幕信息知情人登记管理制度执行或涉嫌内幕交易被监管部门采取监管措施及行政处罚。

第九章 监事会报告

一、监事会的工作情况

1、2011年3月25日,公司第六届监事会第八次会议审议通过了《关于公司2010年度报告及摘要的议案》、《关于公司监事会2010年工作报告的议案》、《公司2010年度财务决算报告的议案》、《公司2010年度利润分配及资本公积金转增预案的议案》、《关于公司会计差错更正的议案》、《关于聘请公司2011年度财务审计机构的议案》、《关于公司内部控制自我评价报告的议案》、《关于修改公司章程的议案》、《关于公司2010年处理坏账损失的议案》、《关于公司投资三角形变压器项目的议案》、《关于成立广州东方摩瑞自动化设备有限公司的议案》、《关于变更对控股子公司出资方式的议案》、《关于控股子公司在烟台高新区购置土地的议案》、《关于控股子公司对外短期投资的议案》。

2、2011年4月28日,公司第六届监事会第九次会议审议通过了《公司2011年第一季度报告的议案》。

3、2011年8月23日,公司第六届监事会第十次会议审议通过了《公司2011年半年度报告及摘要的议案》。

4、2011年10月20日,公司第六届监事会第十一次会议审议通过了《公司2011年第三季度报告的议案》。

二、监事会对有关事项发表的独立意见

(一) 公司依法运作情况

报告期内,公司监事出席了股东大会及历次董事会会议,公司决策程序符合法律、法规和公司章程的相关规定;公司建立完善了内部控制制度;监事会未发现公司董事、经理执行公司职务时违反法律、法规、公司章程或损害公司利益。

(二) 公司财务情况

报告期内,监事会对公司财务制度和财务状况进行了认真检查,对2011年年度报告资料进行了全面审核。监事会认为,公司的会计核算和财务管理符合《中华人民共和国会计法》、《企业会计制度》和《企业会计准则》的规定,财务报告真实地反映了2011年公

司的财务状况和经营成果。

(三) 公司最近一次募集资金使用情况

公司最近一次募集资金的使用基本能按募集说明书的要求进行，资金运用合理，并按规定严格履行了相关的信息披露。

(四) 关联交易情况

监事会检查审核了报告期内与关联交易有关的协议、记录和财务数据，公司的关联交易坚持规范运作，定价以市场为基础，定价公允，未发现损害本公司利益的情况。

三、监事会对公司内部控制情况的说明

根据中国证监会、财政部等部门颁发的《内部会计控制规范》、《企业内部控制基本规范》、中国证监会的有关规定及深圳证券交易所《上市公司内部控制指引》、《主板上市公司规范运作指引》及《关于做好上市公司 2011 年年度报告工作的通知》的有关规定，东方电子股份有限公司(以下简称“公司”或“本公司”)监事会认真阅读了《董事会关于 2011 年度内部控制的自我评价报告》，对其发表意见如下：

1、按照中国证监会、深圳证券交易所的相关规定，结合公司的实际情况，公司建立健全了覆盖生产各环节的内部控制制度，保证了公司业务活动的正常进行，防范了生产经营活动过程中的风险，保障了公司资产的安全。

2、公司内部控制组织机构完整，内部审计部门及人员配备到位，公司内部控制重点活动监督充分有效。

3、公司根据内外部环境的变化及时修订和完善内部控制系，保证了公司生产经营活动的有序开展，维护了公司全体股东的利益。

综上所述，监事会认可董事会出具的关于 2011 年度公司内部控制自我评价报告，对其没有异议。

第十章 重要事项

一、重大诉讼。

青岛市中级人民法院受理的各地投资人诉本公司及东方电子集团有限公司证券市场虚假陈述民事赔偿纠纷案，该系列案件涉及股民 6983 名，案件数量 2716 件，涉案标的约为 4.42 亿元。现上述案件已经全部审结。

对于在赔偿范围之内且已经签收民事调解书的原告，青岛中院以主动协助执行的方式将股票予以过户。截至目前，青岛中院通过中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司分七批次向 6793 名具备赔偿条件的原告执行过户东方电子股票（证券代码 000682）44504014 股。

因原告资料信息不具备过户条件等原因无法办理过户的原告为 34 名，涉及赔偿金额

413756.94 元，折算股票数量为 64751 股。对上述未过户原告，在原告同意变更履行方式的情况下，由东方电子集团有限公司按照其获赔数额直接向其给付现金。

2011 年 5 月 31 日，公司接最高人民法院（2011）民申字第 535 号《民事裁定书》，最高人民法院依法裁定驳回广州科技风险投资有限公司的再审申请（详见公司编号为 2011018-重大民事诉讼后续进展公告）。

民事诉讼事件的最终解决消除了该案件给公司带来的不良影响，有利于公司未来的发展。

除上述民事诉讼案件外，公司无其他应披露的诉讼、仲裁事项。

二、公司报告期内无破产重整相关事项。

三、公司参股烟台银行股份有限公司，投资成本为 2000 万元，持股比例为 0.5%，期末账面价值为 2000 万元，报告期内投资收益 60 万元。

四、公司报告期内未发生收购及出售资产、企业合并事项。

五、公司报告期内无股权激励计划。

六、重大关联交易。

报告期内，公司无重大关联交易，其他关联交易内容详见财务报告附注关联交易。

七、重大合同及其履行情况。

1、重大租赁合同。

公司与杭州华三通信技术有限公司续签的房屋租赁合同延续至报告期。杭州华三通信技术有限公司租用东方电子科技大厦，租赁期限自 2011 年 4 月 1 日到 2013 年 3 月 31 日止，合同金额 5828.92 万元。该租赁合同的签订有助于提高公司的经营业绩，增加公司的现金流量。

2、担保情况。公司为控股子公司龙口东立电线电缆有限公司 1700 万元银行借款提供连带责任担保延续至报告期，该项担保经公司六届七次董事会审议通过，符合相关的法律法规和《公司章程》的有关规定，此担保于 2011 年 12 月 15 日履行完毕。公司不存在其他担保事项。

3、报告期内委托他人进行现金资产管理事项。

（1）公司第六届董事会第十次会议审议通过了《关于公司对外投资的议案》，公司用自有资金 5000 万元投资购买中信信托有限责任公司发行的中信智赢 2 号基金集合信托计划产品。预期年收益率为 11.5%，期限三年。相关公告刊登在 2011 年 1 月 14 日的《中国证券报》、《证券时报》及 www.cninfo.com.cn 网站。

（2）公司第六届董事会第十一次会议审议通过了《关于控股子公司对外短期投资的

议案》，公司控股子公司北京东方天宏节能环保科技有限公司以自有资金 2500 万元购买“中信聚金理财保本型固定收益率理财产品”理财产品。相关公告刊登在 2011 年 3 月 29 日的《中国证券报》、《证券时报》及 www.cninfo.com.cn 网站。报告期内收回本金与收益。

4、公司无其他重大合同。

5、公司报告期内的委托贷款事项。

(1) 报告期内，公司第六届董事会第十三次会议审议通过了《关于为控股子公司提供财务资助的议案》，公司委托招商银行烟台分行对控股子公司烟台东方威思顿电气有限公司借款，相关公告刊登在 2011 年 8 月 9 日的《中国证券报》、《证券时报》及 www.cninfo.com.cn 网站。截至报告披露日，公司已收回所有款项。

(2)、报告期内，公司管理层会议审议决定委托招商银行烟台分行为公司控股子公司龙口东立电线电缆有限公司（以下简称“龙口东立”）提供 2200 万元借款以解决其发展面临的资金缺口，借款期限自 2011 年 12 月 30 日至 2012 年 12 月 30 日，共 1 年。龙口东立注册资本 300 万元美元，公司持股 75%，香港德荣礼品制作有限公司持股 22.72%，香港德荣礼品制作有限公司是公司一致行动人。龙口东立主营业务为生产、销售电线电缆及相关产品、汽车维修工具、车用品及车用毛巾、手套、工作灯、照明灯具等。龙口东立按照同期银行贷款的利率支付公司利息，并以未来的销售收入偿还公司借款。

八、公司无承诺事项

九、公司聘任审计机构情况：

1、经公司 2010 年度股东大会审议通过,继续聘请山东正源和信有限责任会计师事务所为本公司 2011 年度审计机构，聘用程序符合法律要求。

2、公司支付会计师事务所报酬 40 万元。

3、山东正源和信有限责任会计师事务所作为 2011 年度审计机构，连续十年为公司提供审计服务。

十、报告期内公司、公司董事会及董事没有受中国证监会稽查、中国证监会行政处罚、通报批评、证券交易所公开谴责的情形。

十一、报告期内未发生董事、监事、高级管理人员、持股 5%以上股东违规买卖公司股票。

十二、独立董事对担保事项出具的专项说明和意见

按照《公司法》、《规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》（证监发（2003）56 号）、《关于规范上市公司对外担保行为的通知》（证监发（2005）120 号）、《上市公司章程指引》（证监公司字（2006）38 号）及深交所《股票上市规则》

等相关规定,我们作为东方电子股份有限公司独立董事就上市公司控股股东及其他关联方占用公司资金、公司累计对外担保和当期对外担保情况、执行有关规定情况做出具专项说明和意见如下。

1、报告期内,公司不存在控股股东及其他关联方占用资金的情况,也不存在将资金直接或间接提供给关联方使用的情形。

2、续存到报告期的担保情况介绍:

担保提供方:东方电子股份有限公司;担保对象龙口东立电线电缆有限公司;担保类型:连带责任担保;担保期限:2010年12月16日-2011年12月15日;担保合同签署时间:2010年12月16日;审议批准的担保额度:人民币壹仟柒佰万元整;实际担保金额:人民币壹仟柒佰万元整;担保债务逾期情况:无。

报告期内无发生其他的担保事项。

3、公司对外担保余额(不含为合并报表范围内的子公司提供的担保)为零,占公司年末经审计净资产的比例为零;

4、公司对外担保余额(含为合并报表范围内的子公司提供的担保)零,占公司年末经审计净资产的比例零;

5、公司为控股子公司龙口东立电线电缆有限公司提供的担保经公司六届七次董事会审议通过,符合相关的法律法规和《公司章程》的有关规定;

6、公司在《公司章程》中规定了对外担保审核程序,并严格的执行相关条款,规范日常工作中的担保行为,较好的控制了对外担保的风险,保障公司资产的安全;

7、没有明显迹象表明公司可能因被担保方债务违约而承担担保责任。

十三、其它重大事项的披露索引。

1、《对外投资公告1》刊登在2011年1月14日的《中国证券报》、《证券时报》及www.cninfo.com.cn网站。

2、《重大诉讼进展公告》刊登在2011年3月2日的《中国证券报》、《证券时报》及www.cninfo.com.cn网站。

3、《房屋租赁合同公告》刊登在2011年3月25日的《中国证券报》、《证券时报》及www.cninfo.com.cn网站。

4、《对外投资公告2》刊登在2011年3月29日的《中国证券报》、《证券时报》及www.cninfo.com.cn网站。

5、《项目投资公告》刊登在2011年3月29日的《中国证券报》、《证券时报》及www.cninfo.com.cn网站。

6、《控股子公司对外投资公告》刊登在2011年3月29日的《中国证券报》、《证券时报》及www.cninfo.com.cn网站。

7、《公司会计差错更正公告》刊登在 2011 年 3 月 29 日的《中国证券报》、《证券时报》及 www.cninfo.com.cn 网站。

8、《关于变更对控股子公司出资方式的公告》刊登在 2011 年 3 月 29 日的《中国证券报》、《证券时报》及 www.cninfo.com.cn 网站。

9、《关于召开 2010 年度股东大会的通知》刊登在 2011 年 3 月 29 日的《中国证券报》、《证券时报》及 www.cninfo.com.cn 网站。

10、《重大诉讼后续进展公告 1》刊登在 2011 年 4 月 26 日的《中国证券报》、《证券时报》及 www.cninfo.com.cn 网站。

11、《公司 2010 年度股东大会决议公告》刊登在 2011 年 4 月 27 日的《中国证券报》、《证券时报》及 www.cninfo.com.cn 网站。

12、《重大诉讼后续进展公告 2》刊登在 2011 年 6 月 2 日的《中国证券报》、《证券时报》及 www.cninfo.com.cn 网站。

13、《关于限售股份上市流通的提示性公告》刊登在 2011 年 7 月 18 日的《中国证券报》、《证券时报》及 www.cninfo.com.cn 网站。

14、《关于对控股子公司提供财务资助的公告》刊登在 2011 年 8 月 9 日的《中国证券报》、《证券时报》及 www.cninfo.com.cn 网站。

15、《对外投资公告 3》刊登在 2011 年 8 月 9 日的《中国证券报》、《证券时报》及 www.cninfo.com.cn 网站。

16、《关于变更证券事务代表的公告》刊登在 2011 年 8 月 25 日的《中国证券报》、《证券时报》及 www.cninfo.com.cn 网站。

17、《关于股东临时保管股份解除冻结的提示性公告》刊登在 2011 年 8 月 27 日的《中国证券报》、《证券时报》及 www.cninfo.com.cn 网站。

18、《重大合同》刊登在 2011 年 11 月 30 日的《中国证券报》、《证券时报》及 www.cninfo.com.cn 网站。

19、《公司经营性合同的提示性公告》刊登在 2011 年 12 月 8 日的《中国证券报》、《证券时报》及 www.cninfo.com.cn 网站。

十四、接受调研、采访。

报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2011 年 4 月 11 日	证券部	实地调研	方正证券	公司基本情况和发展前景
2011 年 5 月 19 日	公司会议室	实地调研	摩根士丹利华鑫基金	公司基本情况和行业分析
2011 年 5 月 19 日	公司会议室	实地调研	华夏基金管理有限公司	公司基本情况和行业分析

2011年5月19日	公司会议室	实地调研	富国基金	公司基本情况和行业分析
2011年5月19日	公司会议室	实地调研	广发基金	公司基本情况和行业分析
2011年5月19日	公司会议室	实地调研	方正证券	公司基本情况和行业分析
2011年5月19日	公司会议室	实地调研	金鹰基金管理公司	公司基本情况和行业分析
2011年5月19日	公司会议室	实地调研	泽熙投资公司	公司基本情况和行业分析
2011年5月31日	董秘办公室	实地调研	宏源证券	公司基本情况和发展前景
2011年6月9日	董秘办公室	实地调研	诺安基金	公司基本情况和发展前景
2011年6月12日	董秘办公室	实地调研	华夏基金管理有限公司	公司基本情况和发展前景
2011年6月14日	董秘办公室	实地调研	中山证券有限责任公司	公司基本情况和发展前景
2011年6月14日	董秘办公室	实地调研	广东西域投资管理有限公司	公司基本情况和发展前景
2011年6月21日	董秘办公室	实地调研	华泰证券	公司基本情况和发展前景
2011年09月05日	董秘办公室	实地调研	瑞银证券有限责任公司	公司基本情况和发展前景
2011年09月05日	董秘办公室	实地调研	上海南证投资有限公司	公司基本情况和发展前景
2011年09月05日	董秘办公室	实地调研	上海朴道投资有限公司	公司基本情况和发展前景
2011年09月19日	董秘办公室	实地调研	海通证券	公司基本情况和发展前景
2011年09月19日	董秘办公室	实地调研	长信基金	公司基本情况和发展前景
2011年09月19日	董秘办公室	实地调研	上海乙琦投资管理公司	公司基本情况和发展前景
2011年09月19日	董秘办公室	实地调研	中信建投证券公司	公司基本情况和发展前景
2011年10月26日	董秘办公室	实地调研	方正富邦基金管理有限公司	公司基本情况和发展前景
2011年10月26日	董秘办公室	实地调研	国泰君安证券公司	公司基本情况和发展前景

第十一章 财务会计报告

第一节 审计报告

鲁正审字[2012]2058号

东方电子股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的东方电子股份有限公司（以下简称“东方电子公司”）财务报表，包括2011年12月31日的合并及母公司资产负债表，2011年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东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，财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了东方电子公司2011年12月31日的合并及母公司财务状况以及2011年度的合并及母公司经营成果和合并及母公司现金流量。

山东正源和信有限责任会计师事务所

中国注册会计师：王巍坚

中国注册会计师：邹海波

中国·济南

二〇一二年三月二十七日

第二节 会计报表

1、合并资产负债表

合并资产负债表

编制单位：东方电子股份有限公司

2011年12月31日

单位：人民币元

项目	附注	期末余额	年初余额	项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产：				流动负债：			
货币资金	八、1	345,385,834.78	557,862,836.83	短期借款	八、16	9,000,000.00	24,000,000.00
结算备付金				向中央银行借款			
拆出资金				吸收存款及同业			
交易性金融资产	八、2	143,964.00		拆入资金			
应收票据	八、3	15,745,606.41	11,839,645.00	交易性金融负债			
应收账款	八、4	535,632,002.03	404,674,229.44	应付票据	八、17	9,034,070.00	32,128,710.00
预付款项	八、5	48,051,309.66	34,768,536.24	应付账款	八、18	181,230,959.33	166,711,675.00
应收保费				预收款项	八、19	151,019,909.62	90,339,497.47
应收分保账款				卖出回购金融资产			
应收分保合同准				应付手续费及佣			
应收利息				应付职工薪酬	八、20	8,042,532.85	8,005,578.99
应收股利				应交税费	八、21	-9,444,063.22	3,299,524.87
其他应收款	八、6	71,501,108.98	55,127,665.36	应付利息			
买入返售金融资产				应付股利	八、22		7,840.00
存货	八、7	212,719,326.32	140,408,672.63	其他应付款	八、23	86,479,926.41	63,743,636.98
一年内到期的非流动资产				应付分保账款			
其他流动资产				保险合同准备金			
				代理买卖证券款			
流动资产合计		1,229,179,152.18	1,204,681,585.50	代理承销证券款			
				一年内到期的非			
				流动负债			
				其他流动负债			
非流动资产：				流动负债合计		435,363,334.99	388,236,463.31
发放委托贷款及垫				非流动负债：			
可供出售金融资				长期借款			
持有至到期投资	八、8	50,000,000.00		应付债券			
长期应收款				长期应付款			
长期股权投资	八、9	41,867,005.01	27,665,255.14	专项应付款			
投资性房地产	八、10	239,527,713.14	246,341,136.41	预计负债			
固定资产	八、11	303,579,904.43	309,132,583.76	递延所得税负债			
在建工程		667,408.87	3,079.90	其他非流动负债	八、24	5,651,442.62	8,080,636.17
工程物资				非流动负债合计		5,651,442.62	8,080,636.17
固定资产清理				负债合计		441,014,777.61	396,317,099.48
生产性生物资产				所有者权益（或股东权益）：			
油气资产				实收资本（或股	八、25	978,163,195.00	978,163,195.00
无形资产	八、12	52,089,193.20	52,628,912.01	资本公积	八、26	341,735,056.00	341,735,056.00
开发支出	八、12	12,298,613.18	6,745,855.09	减：库存股			
商誉				专项储备			
长期待摊费用	八、13	1,752,367.92	2,223,993.89	盈余公积	八、27	5,350,478.95	3,936,802.82
递延所得税资产	八、14	16,593,814.27	16,119,972.15	一般风险准备			
其他非流动资产				未分配利润	八、28	46,938,783.56	26,595,557.94
				外币报表折算差		-33,134.33	
非流动资产合计		718,376,020.02	660,860,788.35	归属于母公司股东		1,372,154,379.18	1,350,430,611.76
				少数股东权益		134,386,015.41	118,794,662.61
				所有者权益（或股东权益）		1,506,540,394.59	1,469,225,274.37
资产总计		1,947,555,172.20	1,865,542,373.85	负债和股东权益总计		1,947,555,172.20	1,865,542,373.85

法定代表人：丁振华

主管会计工作负责人：邓发

会计机构负责人：盛萍

母公司资产负债表

编制单位：东方电子股份有限公司

2011年12月31日

单位：人民币元

项目	附注	期末余额	年初余额	项目	附	期末余额	年初余额
流动资产：				流动负债：			
货币资金		137,161,552.12	346,469,456.97	短期借款			
交易性金融资产				交易性金融负债			
应收票据		10,482,649.21	10,180,645.00	应付票据		9,034,070.00	32,128,710.00
应收账款	十四、1	418,802,259.70	293,963,414.00	应付账款		81,778,711.46	62,803,708.56
预付款项		11,504,322.18	3,337,435.38	预收款项		48,700,596.54	24,518,801.64
应收利息				应付职工薪酬		3,022,507.45	2,606,946.28
应收股利				应交税费		-3,653,064.07	-1,385,900.43
其他应收款	十四、2	58,144,435.90	52,181,680.49	应付利息			
存货		99,125,154.30	95,189,862.30	应付股利			
一年内到期的非流动资产				其他应付款		71,079,488.38	53,056,902.02
其他流动资产		22,000,000.00		一年内到期的非流动		-	
				其他流动负债		-	
流动资产合计		757,220,373.41	801,322,494.14	流动负债合计		209,962,309.76	173,729,168.07
非流动资产：				非流动负债：			
可供出售金融				长期借款			
持有至到期投资		50,000,000.00		应付债券			
长期应收款				长期应付款			
长期股权投资	十四、3	298,462,002.32	234,363,458.65	专项应付款			
投资性房地产		163,429,571.40	168,139,819.23	预计负债			
固定资产		268,836,376.61	278,300,965.68	递延所得税负债			
在建工程				其他非流动负债		4,871,442.62	6,400,636.17
工程物资				非流动负债合计		4,871,442.62	6,400,636.17
固定资产清理				负债合计		214,833,752.38	180,129,804.24
生产性生物资产				所有者权益（或股东权益）：			
油气资产				实收资本（或股本）		978,163,195.00	978,163,195.00
无形资产		28,508,383.34	31,872,515.93	资本公积		348,421,213.24	341,512,451.12
开发支出		10,199,520.87	6,745,855.09	减：库存股			
商誉				专项储备			
长期待摊费用		471,472.56	633,120.28	盈余公积		5,350,478.95	3,936,802.82
递延所得税资		14,635,513.17	14,635,513.17	一般风险准备			
其他非流动资				未分配利润		44,994,574.11	32,271,488.99
非流动资产合计		834,542,840.27	734,691,248.03	所有者权益（或股东权益）合计		1,376,929,461.30	1,355,883,937.93
资产总计		1,591,763,213.68	1,536,013,742.17	负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,591,763,213.68	1,536,013,742.17

法定代表人：丁振华

主管会计工作负责人：邓发

会计机构负责人：盛萍

合并利润表

编制单位：东方电子股份有限公司

2011 年度

单位：人民币元

项 目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		1,182,556,480.35	1,027,179,208.55
其中：营业收入	八、29	1,182,556,480.35	1,027,179,208.55
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,159,438,231.63	1,019,037,015.52
其中：营业成本	八、29	786,239,567.78	701,401,978.16
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	八、30	13,966,877.65	10,026,264.86
销售费用	八、31	160,047,474.57	124,085,672.33
管理费用	八、32	196,072,423.49	179,658,478.07
财务费用	八、33	-1,827,435.95	-2,623,995.45
资产减值损失	八、34	4,939,324.09	6,488,617.55
加：公允价值变动收益		11,100.00	
投资收益	八、35	1,686,464.81	4,367,738.25
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		301,749.87	279,233.32
汇兑收益			
三、营业利润		24,815,813.53	12,509,931.28
加：营业外收入	八、36	27,201,123.95	29,144,528.58
减：营业外支出	八、37	3,107,717.78	1,365,633.40
其中：非流动资产处置损失		743,028.61	56,053.05
四、利润总额		48,909,219.70	40,288,826.46
减：所得税费用	八、38	7,398,755.15	3,287,316.99
五、净利润		41,510,464.55	37,001,509.47
归属于母公司所有者的净利润		21,756,901.75	20,112,930.61
少数股东损益		19,753,562.80	16,888,578.86
六、每股收益			
（一）基本每股收益		0.0222	0.0206
（二）稀释每股收益		0.0222	0.0206
七、其他综合收益		-33,134.33	
八、综合收益总额		41,477,330.22	37,001,509.47
归属于母公司所有者的综合收益总额		21,723,767.42	20,112,930.61
归属于少数股东的综合收益总额		19,753,562.80	16,888,578.86
注：编制合并报表的公司，只需计算、列报合并口径的基本每股收益和稀释每股收益，无需计算、列报母公司口径的基本每股收益和稀释每股收益。			

法定代表人：丁振华

主管会计工作负责人：邓发

会计机构负责人：盛萍

母公司利润表

编制单位：东方电子股份有限公司

2011 年度

单位：人民币元

项 目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	十四、4	613,798,741.70	478,522,759.23
减：营业成本	十四、4	422,796,241.09	313,946,755.24
营业税金及附加		6,732,371.71	4,118,626.67
销售费用		92,218,556.52	77,234,621.10
管理费用		94,471,061.26	93,808,870.41
财务费用		-3,597,909.24	-4,137,471.94
资产减值损失		2,316,369.41	3,530,134.99
加：公允价值变动收益			
投资收益	十四、5	5,217,290.89	11,504,210.58
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		301,749.87	279,233.32
二、营业利润		4,079,341.84	1,525,433.34
加：营业外收入		12,180,752.64	12,277,985.69
减：营业外支出		2,123,333.23	1,089,056.28
其中：非流动资产处置损失		187,271.76	25,980.90
三、利润总额		14,136,761.25	12,714,362.75
减：所得税费用			-423,921.94
四、净利润		14,136,761.25	13,138,284.69
五、每股收益			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			
六、其他综合收益		6,908,762.12	
七、综合收益总额		21,045,523.37	13,138,284.69

法定代表人：丁振华

主管会计工作负责人：邓发

会计机构负责人：盛萍

合并现金流量表

编制单位：东方电子股份有限公司

2011 年度

单位：人民币元

项 目	附注	本期金额	上期金额	项 目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：				处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净		300,667.00	606,985.00
销售商品、提供劳务收到的现金		1,218,492,695.75	1,103,183,800.59	处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
客户存款和同业存放款项净增加额				收到其他与投资活动有关的现金			
向中央银行借款净增加额				投资活动现金流入小计		195,502,927.82	58,744,213.07
向其他金融机构拆入资金净增加额				购置固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		32,011,288.34	13,661,156.44
收到原保险合同保费取得的现金				投资支付的现金		257,674,924.00	2,032,153.14
收到再保险业务现金净额				质押贷款净增加额			
保户储金及投资款净增加额				取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
处置交易性金融资产净增加额				支付其他与投资活动有关的现金			
收取利息、手续费及佣金的现金				投资活动现金流出小计		289,686,212.34	15,693,309.58
拆入资金净增加额				投资活动产生的现金流量净额		-94,183,284.52	43,050,903.49
回购业务资金净增加额				三、筹资活动产生的现金流量：			
收到的税费返还		27,592,380.04	32,388,435.41	吸收投资收到的现金		2,940,000.00	23,730,000.00
收到的其他与经营活动有关的现金	八、40	10,411,002.08	22,371,557.70	其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		2,940,000.00	23,730,000.00
经营活动现金流入小计		1,256,496,077.87	1,157,943,793.70	取得借款收到的现金		48,000,000.00	41,800,000.00
购买商品、接受劳务支付的现金		897,982,330.11	707,081,695.73	发行债券收到的现金			
客户贷款及垫款净增加额				收到其他与筹资活动有关的现金			
存放中央银行和同业款项净增加额				筹资活动现金流入小计		50,940,000.00	65,530,000.00
支付原保险合同赔付款项的现金				偿还债务支付的现金		63,000,000.00	41,800,000.00
支付利息、手续费及佣金的现金				分配股利、利润或偿付利息支付的现金		8,990,403.85	5,108,085.52
支付保单红利的现金				其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		6,929,850.00	3,850,736.80
支付给职工以及为职工支付的现金		155,053,332.16	121,710,725.74	支付其他与筹资活动有关的现金			
支付的各项税费		79,471,109.98	68,585,182.85	筹资活动现金流出小计		71,990,403.85	46,908,085.52
支付的其他与经营活动有关的现金	八、41	235,791,203.27	171,160,611.72	筹资活动产生的现金流量净额		-21,050,403.85	18,621,914.48
经营活动现金流出小计		1,368,297,975.52	1,068,538,216.04	四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-293,106.38	-147,395.40
经营活动产生的现金流量净额		-111,801,897.65	89,405,577.66	五、现金及现金等价物净增加额		-227,328,692.40	150,931,000.23
二、投资活动产生的现金流量：				加：期初现金及现金等价物余额		543,384,303.54	392,453,303.31
收回投资收到的现金		193,517,545.88	53,163,645.00				
取得投资收益收到的现金		1,684,714.94	4,973,583.07	六、期末现金及现金等价物余额		316,055,611.14	543,384,303.54

法定代表人：丁振华

主管会计工作负责人：邓发

会计机构负责人：盛萍

母公司现金流量表

编制单位：东方电子股份有限公司

2011 年度

单位：人民币元

项 目	附注	本期金额	上期金额	项 目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：				取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
销售商品、提供劳务收到的现金		640,101,539.96	547,630,532.28	支付其他与投资活动有关的现金			
收到的税费返还		8,860,201.66	9,398,888.84	投资活动现金流出小计		155,319,231.80	42,832,904.47
收到的其他与经营活动有关的现金		19,842,534.56	22,383,231.10				
经营活动现金流入小计		668,804,276.18	579,412,652.22	投资活动产生的现金流量净额		-135,817,805.78	17,966,772.79
购买商品、接受劳务支付的现金		513,076,663.21	372,681,574.82	三、筹资活动产生的现金流量：			
支付给职工以及为职工支付的现金		72,734,121.55	64,850,736.89	吸收投资收到的现金			
支付的各项税费		40,396,560.13	31,862,536.26	取得借款收到的现金		30,000,000.00	
支付的其他与经营活动有关的现金		130,682,551.19	98,975,063.33	发行债券收到的现金			
经营活动现金流出小计		756,889,896.08	568,369,911.30	收到其他与筹资活动有关的现金			
				筹资活动现金流入小计		30,000,000.00	-
经营活动产生的现金流量净额		-88,085,619.90	11,042,740.92	偿还债务支付的现金		30,000,000.00	
				分配股利、利润或偿付利息支付的现金		37,500.00	
二、投资活动产生的现金流量：				支付其他与筹资活动有关的现金			
收回投资收到的现金		15,172,020.00	52,207,715.00	筹资活动现金流出小计		30,037,500.00	-
取得投资收益收到的现金		4,102,541.02	7,984,977.26				
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		226,865.00	606,985.00	筹资活动产生的现金流量净额		-37,500.00	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额							
收到其他与投资活动有关的现金				四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-218,669.52	-147,395.40
投资活动现金流入小计		19,501,426.02	60,799,677.26				
				五、现金及现金等价物净增加额		-224,159,595.20	28,862,118.31
购置固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		14,550,418.00	9,381,259.47	加：期初现金及现金等价物余额		331,990,923.68	303,128,805.37
投资支付的现金		140,768,813.80	33,451,645.00	六、期末现金及现金等价物余额		107,831,328.48	331,990,923.68

法定代表人：丁振华

主管会计工作负责人：邓发

会计机构负责人：盛萍

合并所有者权益变动表（1）

编制单位：东方电子股份有限公司

2011 年度

单位：人民币元

项 目	本期金额									
	归属于母公司股东权益								少数股东权益	所有者权益合计
	股本	资本公积	减：库 存股	专项 储备	盈余公积	一般风 险准备	未分配利润	外币报表折算 差额		
一、上年年末余额	978,163,195.00	341,735,056.00			3,936,802.82		26,595,557.94		118,794,662.61	1,469,225,274.37
加：会计政策变更										-
前期差错更正										-
其他										-
二、本年初余额	978,163,195.00	341,735,056.00	-	-	3,936,802.82	-	26,595,557.94	-	118,794,662.61	1,469,225,274.37
三、本年增减变动金额	-	-	-	-	1,413,676.13	-	20,343,225.62	-33,134.33	15,591,352.80	37,315,120.22
（一）净利润							21,756,901.75		19,753,562.80	41,510,464.55
（二）其他综合收益								-33,134.33		-33,134.33
上述（一）和（二）小计					-	-	21,756,901.75	-33,134.33	19,753,562.80	41,477,330.22
（三）所有者投入和减少资本									2,940,000.00	2,940,000.00
1、所有者投入资本									2,940,000.00	2,940,000.00
2、股份支付计入所有者权益的金额										-
3、其他										-
（四）利润分配					1,413,676.13	-	-1,413,676.13	-	-7,102,210.00	-7,102,210.00
1、提取盈余公积					1,413,676.13		-1,413,676.13			-
2、提取一般风险准备										-
3、对所有者（或股东）的分配									-7,102,210.00	-7,102,210.00
4、其他										-
（五）所有者权益内部结转										-
1、资本公积转增资本（或股本）										-
2、盈余公积转增资本（或股本）										-
3、盈余公积弥补亏损										-
4、其他										-
（六）专项储备										-
1、本期提取										-
2、本期使用										-
（七）其他										-
四、本年年末余额	978,163,195.00	341,735,056.00	-	-	5,350,478.95	-	46,938,783.56	-33,134.33	134,386,015.41	1,506,540,394.59

法定代表人：丁振华

主管会计工作负责人：邓发

会计机构负责人：盛萍

合并所有者权益变动表(2)

编制单位: 东方电子股份有限公司

2011 年度

单位: 人民币元

项 目	上年同期									
	归属于母公司股东权益								少数股东权益	所有者权益合计
	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	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	978,163,195.00	341,963,550.29			1,979,989.65		12,226,745.60		79,853,029.46	1,414,186,510.00
加: 会计政策变更										-
前期差错更正					642,984.70		-4,430,289.80			-3,787,305.10
其他										-
二、本年初余额	978,163,195.00	341,963,550.29	-	-	2,622,974.35	-	7,796,455.80	-	79,853,029.46	1,410,399,204.90
三、本年增减变动金额	-	-228,494.29	-	-	1,313,828.47	-	18,799,102.14	-	38,941,633.15	58,826,069.47
(一) 净利润							20,112,930.61		16,888,578.86	37,001,509.47
(二) 其他综合收益										-
上述(一)和(二)小计	-	-	-	-	-	-	20,112,930.61	-	16,888,578.86	37,001,509.47
(三) 所有者投入和减少资本	-	-228,494.29	-	-	-	-	-	-	25,938,994.29	25,710,500.00
1、所有者投入资本		-278,494.29							22,638,000.00	22,359,505.71
2、股份支付计入所有者权益的金额										-
3、其他		50,000.00							3,300,994.29	3,350,994.29
(四) 利润分配	-	-	-	-	1,313,828.47	-	-1,313,828.47	-	-3,885,940.00	-3,885,940.00
1、提取盈余公积					1,313,828.47		-1,313,828.47			-
2、提取一般风险准备										-
3、对所有者(或股东)的分配									-3,885,940.00	-3,885,940.00
4、其他										-
(五) 所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1、资本公积转增资本(或股本)										-
2、盈余公积转增资本(或股本)										-
3、盈余公积弥补亏损										-
4、其他										-
(六) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1、本期提取										-
2、本期使用										-
(七) 其他										-
四、本年年末余额	978,163,195.00	341,735,056.00	-	-	3,936,802.82	-	26,595,557.94	-	118,794,662.61	1,469,225,274.37

法定代表人: 丁振华

主管会计工作负责人: 邓发

会计机构负责人: 盛萍

母公司所有者权益变动表（1）

编制单位：东方电子股份有限公司

2011 年度

单位：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	978,163,195.00	341,512,451.12			3,936,802.82		32,271,488.99	1,355,883,937.93
加：会计政策变更								-
前期差错更正								-
其他								-
二、本年初余额	978,163,195.00	341,512,451.12	-	-	3,936,802.82	-	32,271,488.99	1,355,883,937.93
三、本年增减变动金额	-	6,908,762.12	-	-	1,413,676.13	-	12,723,085.12	21,045,523.37
（一）净利润							14,136,761.25	14,136,761.25
（二）其他综合收益		6,908,762.12						6,908,762.12
上述（一）和（二）小计	-	6,908,762.12	-	-	-	-	14,136,761.25	21,045,523.37
（三）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-
1、所有者投入资本								-
2、股份支付计入所有者权益的金额								-
3、其他								-
（四）利润分配	-	-	-	-	1,413,676.13	-	-1,413,676.13	-
1、提取盈余公积					1,413,676.13		-1,413,676.13	-
2、提取一般风险准备								-
3、对所有者（或股东）的分配								-
4、其他								-
（五）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-
1、资本公积转增资本（或股本）								-
2、盈余公积转增资本（或股本）								-
3、盈余公积弥补亏损								-
4、其他								-
（六）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-
1、本期提取								-
2、本期使用								-
（七）其他								-
四、本年年末余额	978,163,195.00	348,421,213.24		-	5,350,478.95		44,994,574.11	1,376,929,461.30

法定代表人：丁振华

主管会计工作负责人：邓发

会计机构负责人：盛萍

母公司所有者权益变动表（2）

编制单位：东方电子股份有限公司

2011 年度

单位：人民币元

项 目	上年同期							
	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	978,163,195.00	341,462,451.12			1,979,989.65		24,877,322.57	1,346,482,958.34
加：会计政策变更								-
前期差错更正					642,984.70		-4,430,289.80	-3,787,305.10
其他								-
二、本年初余额	978,163,195.00	341,462,451.12	-	-	2,622,974.35	-	20,447,032.77	1,342,695,653.24
三、本年增减变动金额	-	50,000.00	-	-	1,313,828.47	-	11,824,456.22	13,188,284.69
（一）净利润							13,138,284.69	13,138,284.69
（二）其他综合收益								-
上述（一）和（二）小计	-	-	-	-	-	-	13,138,284.69	13,138,284.69
（三）所有者投入和减少资本	-	50,000.00	-	-	-	-	-	50,000.00
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		50,000.00						50,000.00
（四）利润分配	-	-	-	-	1,313,828.47	-	-1,313,828.47	-
1、提取盈余公积					1,313,828.47		-1,313,828.47	-
2、提取一般风险准备								-
3、对所有者（或股东）的分配								-
4、其他								-
（五）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-
1、资本公积转增资本（或股本）								-
2、盈余公积转增资本（或股本）								-
3、盈余公积弥补亏损								-
4、其他								-
（六）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-
1、本期提取								-
2、本期使用								-
（七）其他								-
四、本年年末余额	978,163,195.00	341,512,451.12	-	-	3,936,802.82	-	32,271,488.99	1,355,883,937.93

法定代表人：丁振华

主管会计工作负责人：邓发

会计机构负责人：盛萍

第三节 会计报表附注

一、公司基本情况

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

企业法人营业执照注册号：370000018075921

企业法人组织代码：16508105-6

住所：烟台市芝罘区机场路2号

法定代表人：丁振华

公司注册资本：人民币978,163,195.00元。

公司所处行业为信息技术业，经营范围：电力自动化及工业自动化控制系统、电子产品及通信设备（不含无线电发射器材）、电气机械及器材、计算机系统及软件、仪器仪表、汽车零部件及配件的开发、生产、销售、服务；变压器、互感器、电抗器、高低压开关柜元器件、箱式变电站、特种变压器及辅助设备、零部件的制造及销售；建筑智能化及建筑节能工程设计与施工；金属材料、化工材料（不含化学危险品）、铁矿石的销售；房屋、办公及机械设备的租赁；进出口业务及对外经济技术合作业务。

公司主要产品包括电力调度自动化系统、保护及变电站自动化系统、配电自动化系统、智能视讯系统、信息管理系统、电能计量计费管理系统、变频节能系统、电气化铁道牵引供电自动化系统、汽车用电线电缆等。

公司的直接控制人为东方电子集团有限公司。

二、财务报表的编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则—基本准则》和其他各项会计准则的规定进行确认和计量，并在此基础上编制财务报表。

三、遵循企业会计准则的声明

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

四、公司采用的重要会计政策和会计估计

1、会计期间

自公历1月1日起至12月31日止为一个会计年度。

2、记账本位币

公司以人民币作为记账本位币。

3、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（1）同一控制下企业合并

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

合并方在企业合并中取得的资产和负债，按合并日在被合并方的账面价值计量。合

并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。合并日为合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

（2）非同一控制下企业合并

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

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

购买方在购买日对合并成本进行分配，确认所取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

4、合并财务报表的编制方法

（1）合并范围的确定原则

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

（2）合并财务报表的编制方法

公司的合并财务报表以母公司和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由母公司编制。合并时合并范围内的所有重大内部交易和内部往来予以抵销。

5、现金及现金等价物的确定标准

现金是指库存现金及可以随时用于支付的存款。凡同时具备持有期限短（从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小等四个条件的投资确定为现金等价物。

6、外币业务核算方法和外币报表折算

外币交易在初始确认时，按交易业务发生日即期汇率折算为人民币金额记账。

资产负债表日按照下列方法对外币货币性项目和外币非货币性项目进行处理：外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动处理，计入当期损益。

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

境外经营的资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，

股东权益项目除未分配利润项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。境外经营的利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额，在资产负债表中股东权益项目下单独列示。

7、金融工具

(1) 金融资产和金融负债的分类

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

金融负债在初始确认时划分为以下两类：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债(包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债)；②其他金融负债。

(2) 金融资产和金融负债的确认和计量

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

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

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

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

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

其他金融负债：按其公允价值和相关交易费用之和作为初始入账金额，按摊余成本进行后续计量。

(3) 主要金融资产和金融负债的公允价值确定方法

①存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值。

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

③初始取得或源生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允

价值的基础。

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

资产负债表日，对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产，有客观证据表明其发生了减值的，根据其预计未来现金流量现值低于账面价值之间差额计提减值准备。

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

②可供出售金融资产：如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，则按其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提减值准备。可供出售金融资产发生减值时，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，计入减值损失。

③应收款项：对于单项金额重大的应收款项，单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。对于单项金额非重大的应收款项以及经单独测试后未减值的应收款项，按类似信用风险特征划分为若干组合，再按这些组合在资产负债表日余额的一定比例计算确定减值损失，计提减值准备。

8、应收款项

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准	1、单项金额重大的应收账款为单一债务人期末余额大于等于 500 万元的应收款项； 2、单项金额重大的其他应收款为单一债务人期末余额大于等于 200 万元的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

(2) 按组合计提坏账准备应收款项：

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

账龄分析法计提比例：

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

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款:

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

9、存货

(1) 存货分类: 原材料、低值易耗品、包装物、在产品、库存商品等;

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

(3) 确定不同类别存货可变现净值的依据: 直接出售的存货, 以估计售价减去估计的销售费用以及相关税费后的金额, 确定其可变现净值。为生产而持有的存货等, 用其生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额, 确定其可变现净值。为执行销售合同而持有的存货, 其可变现净值以合同价格为基础计算。若持有存货的数量多于销售合同订购数量的, 超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末存货按成本与可变现净值孰低计量。存货成本高于其可变现净值的, 按照单个存货项目计提存货跌价准备, 计入当期损益。如果以前减记存货价值的影响因素已经消失, 则以原计提的存货跌价准备金额为限予以转回, 计入当期损益。 (4) 公司存货采用永续盘存制;

(5) 低值易耗品、包装物采用一次转销法核算;

10、长期股权投资

(1) 长期股权投资投资成本确定:

①企业合并形成的长期股权投资, 按照下列规定确定其投资成本:

A、本公司通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资, 以合并日取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值(或发行股份面值总额)的差额, 调整资本公积, 资本公积不足冲减的, 调整留存收益。合并方发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用, 于发生时计入当期损益, 为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等, 计入所发行债券及其他债务的初始计量金额, 企业合并中发行权益性证

券发生的手续费、佣金等费用，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

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

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

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

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

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

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

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

（2）长期股权投资后续计量及损益确认方法：

①对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算；能够对被投资单位实施控制的长期股权投资以及对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资采用成本法核算。

②采用成本法核算的单位，在被投资单位宣告分派利润或现金股利时，按应享有的部分确认为当期投资收益；采用权益法核算的单位，期末按应享有或应分担的被投资单位当期实现的净利润或发生的净亏损的份额，确认为当期投资损益。采用权益法确认被投资单位发生的净亏损，应当以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，投资企业负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，投资企业在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

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

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和生产经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。重大影响指对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

(4) 长期股权投资减值准备的确认标准及计提方法：

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

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

11、投资性房地产

(1) 种类与计量模式

已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物确认为投资性房地产。投资性房地产按照成本进行初始计量。资产负债表日采用成本模式对投资性房地产进行后续计量。

(2) 折旧或摊销

根据投资性房地产使用年限，采用平均年限法，按月计提折旧或进行摊销。

(3) 减值准备的计提

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

12、固定资产

(1) 固定资产确认条件：

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

固定资产计价：固定资产按照成本进行初始计量。

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

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

③投资者投入固定资产，按照投资合同或协议约定的价值作为入账价值。

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

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

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

固定资产分类折旧率如下：

类别	使用年限(年)	年折旧率%	预计残值率%
房屋建筑物	35-40	2.71-2.38	5
机器设备	10-15	9.50-6.33	5
仪器仪表	5-10	19.00-9.50	5
运输设备	5-10	19.00-9.50	5

(3) 固定资产减值测试方法及减值准备计提方法

公司在资产负债表日根据内部及外部信息以确定固定资产是否存在减值迹象，对存在减值迹象的固定资产进行减值测试，估计其可收回金额。如固定资产的可收回金额低于其账面价值，按可收回金额低于其账面价值的差额计提固定资产减值准备，确认资产减值损失，计入当期损益。固定资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

13、在建工程

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

所建造的固定资产已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，

待办理了竣工决算手续后再作调整。

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

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

14、借款费用

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

(2) 借款费用资本化的确认原则

借款费用包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，包括需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。借款费用同时满足下列条件的，开始资本化：

①资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出。

②借款费用已经发生；

③为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(3) 借款费用资本化的期间

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

(4) 借款费用资本化金额的计算方法

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

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

取得的投资收益后的金额确定。

②为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

15、无形资产

(1) 无形资产的计价

无形资产按照成本进行初始计量。

①外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。

购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

②公司内部研究开发项目研究阶段是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查。内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。公司内部研究开发项目开发阶段是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产，其成本包括自满足下列条件后至达到预定用途前所发生的支出总额，但是对于以前期间已经费用化的支出不再调整。

A、完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

B、具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

C、无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，可以证明其有用性； D、有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

E、归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

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

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

(2) 无形资产的摊销方法和期限

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

(3) 无形资产减值的处理

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

16、长期待摊费用

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

17、预计负债

如果与或有事项相关的义务同时满足下列条件，本公司将其确认为预计负债：

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

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。期末对预计负债的账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

18、股份支付

(1) 股份支付的种类

股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。以权益结算的股份支付，是指公司为获取服务以股份或其他权益工具作为对价进行结算的交易。以现金结算的股份支付，是指公司为获取服务承担以股份或其他权益工具为基础计算确定的交付现金或其他资产义务的交易。

(2) 权益工具公允价值的确定方法

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

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

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

19、收入

(1) 在同时符合下列条件时确认销售商品收入：

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

④相关的收入和成本能够可靠地计量。

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

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

(3) 在同时满足以下条件时确认让渡资产使用权收入：

- ①与交易相关的经济利益能够流入公司；
- ②收入金额能够可靠地计量。

20、政府补助

(1) 政府补助同时满足下列条件的，予以确认：

- ①公司能够满足政府补助所附条件；
- ②公司能够收到政府补助。

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

(3) 会计处理：与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：

①用于补偿公司以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益。

②用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

21、递延所得税资产和递延所得税负债

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

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

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

- ①企业合并；
- ②直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

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

五、税项

(一) 主要税种及税率

1、增值税

公司销售产品缴纳增值税，按销项税额（营业收入×17%）抵扣进项税额后计算应交税金。公司、烟台东方威思顿电气有限公司、烟台海颐软件股份有限公司、烟台东方威智电子科技有限公司、烟台东方纵横电子有限责任公司、北京东方京海电子科技有限公司和烟台东方电子科技发展有限公司根据《财政部、国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》（财税[2011]100号）规定，对软件收入按销售收入的17%计算缴纳增值税，对实际税负超过3%的部分返还，作为政府补助。

2、营业税

公司房屋、设备出租收入及技术服务收入按5%营业税率计算缴纳。

3、城建税

以应缴流转税的7%计算缴纳。

4、教育费附加及地方教育费附加

以应缴流转税的3%和2%计算缴纳。

5、企业所得税

本公司及子公司烟台东方威思顿电气有限公司和烟台海颐软件股份有限公司于2008年12月取得“高新技术企业证书”（编号分别为GR200837000238、GR200837000226和GR200837000519，有效期三年）；2011年10月通过复审，取得“高新技术企业证书”（编号分别为GF201137000362、GF201137000436和GF201137000137，有效期三年）；子公司北京东方京海电子科技有限公司于2009年6月取得“高新技术企业证书”（编号分别为GR200911000420，有效期三年）。根据国税发[2008]111号《国家税务总局关于企业所得税减免税管理问题的通知》及国税函[2008]985号《国家税务总局关于高新技术企业2008年度缴纳企业所得税问题的通知》，公司及子公司烟台东方威思顿电气有限公司、烟台海颐软件股份有限公司和北京东方京海电子科技有限公司适用企业所得税率为15%。

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

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

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

合并报表中其他子公司执行 25%的企业所得税税率。

(二) 税收优惠及批文

1、根据《财政部、国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》（财税[2011]100号）规定，公司销售自行开发生产的软件产品，按 17%的法定税率征收增值税后，对增值税实际税负超过 3%的部分实行即征即退政策。

2、根据财政部、国家税务总局《关于企业所得税若干优惠政策的通知》（财税[2008]第 001 号）的规定，软件生产企业实行增值税即征即退政策所退还的税款，由企业用于研究开发软件产品和扩大再生产，不作为企业所得税应税收入，不予征收企业所得税。

六、公司会计政策和会计估计变更以及前期会计差错更正的说明

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

七、企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质、经营范围
1、北京东方京海电子科技有限公司	全资子公司	北京	电子电力设备
2、烟台东方电子科技发展有限公司	控股子公司	烟台	自动化系统、计算机信息系统集成等
3、南京世纪东方电子有限公司	控股子公司	南京	电子自动化系统
4、烟台东方威智电子科技有限公司	控股子公司	烟台	通讯设备工业控制系统
5、烟台东方华瑞电气有限公司	控股子公司	烟台	销售电子及通信设备
6、烟台东方纵横电子有限责任公司	控股子公司	烟台	系统集成及电子产品购销
7、烟台海颐软件股份有限公司	控股子公司	烟台	计算机软件产品的开发、销售及系统集成
8、烟台东方威思顿电气有限公司	控股子公司	烟台	电力计量系统等
9、北京东方天宏节能环保有限公司	控股子公司	北京	节能环保技术开发、咨询、服务
10、广州东方电科自动化有限公司	控股子公司	广州	电子产品的开发、销售
11、烟台东方科技环保节能有限公司	全资子公司	烟台	节能产品研发、生产、销售
12、东方电子印度有限公司	全资子公司	印度	母公司产品营销

续表

子公司全称	注册资本	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)
1、北京东方京海电子科技有限公司	25,000,000.00	23,210,925.27		100.00	100.00
2、烟台东方电子科技发展有限公司	100,000,000.00	90,000,000.00		90.00	90.00

3、南京世纪东方电子有限公司	10,000,000.00	5,658,000.00		56.58	56.58
4、烟台东方威智电子科技有限公司	美元 82.5789 万元	3,057,896.76		51.00	51.00
5、烟台东方华瑞电气有限公司	8,000,000.00	4,080,000.00		51.00	51.00
6、烟台东方纵横电子有限责任公司	6,000,000.00	2,400,000.00		40.00	40.00
7、烟台海颐软件股份有限公司	30,000,000.00	10,080,000.00		33.60	33.60
8、烟台东方威思顿电气有限公司	50,050,000.00	10,563,000.00		30.00	30.00
9、北京东方天宏节能环保有限公司	50,000,000.00	32,500,000.00		65.00	65.00
10、广州东方电科自动化有限公司	6,000,000.00	3,060,000.00		51.00	51.00
11、烟台东方科技环保节能有限公司	60,000,000.00	60,000,000.00		100.00	100.00
12、东方电子印度有限公司	登记 20 万美元	336,793.80		100.00	100.00

续表

子公司全称	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益中减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
1、北京东方京海电子科技有限公司	是			
2、烟台东方电子科技发展有限公司	是	9,397,498.99	-26,814.95	
3、南京世纪东方电子有限公司	是			52,548.32
4、烟台东方威智电子科技有限公司	是	4,440,842.73		
5、烟台东方华瑞电气有限公司	是	6,519,898.43		
6、烟台东方纵横电子有限责任公司	是	7,007,849.30		
7、烟台海颐软件股份有限公司	是	31,503,284.23		
8、烟台东方威思顿电气有限公司	是	46,546,749.29		
9、北京东方天宏节能环保有限公司	是	17,492,602.19		
10、广州东方电科自动化有限公司	是	2,908,291.50	-31,708.50	
11、烟台东方科技环保节能有限公司	是			
12、东方电子印度有限公司	是			

注一：烟台东方威思顿电气有限公司 2011 年 7 月以未分配利润转增资本 1,484 万元，实收资本由 3,521 万元变更为 5,005 万元。转增后公司股权 1,501.5 万元，占注册资本 30%。

注二：2011 年 7 月经广州市工商行政管理局越秀分局批准，公司货币出资 306 万元，占注册资本 51%，广州摩瑞自动化设备有限公司货币出资 294 万元，占注册资本 49%，

合资设立广州东方电科自动化有限公司，注册资本 600 万元，经营范围：电子产品、电子技术的研究、开发，销售机械设备、电子产品、通讯器材、仪器仪表、金属材料、化工材料（不含危险品），机械设备、工业自动化设备的安装、技术服务。

注三：2011 年 9 月经烟台市工商行政管理局批准，公司出资 6,000 万元，独资设立烟台东方科技环保节能有限公司，注册资本 6,000 万元，经营范围：高低压变频器及节能产品、技术和系统的研发、生产、销售、服务，环境污染防治设备、环保专用仪器、仪表、自动化系统、计算机信息系统集成、智能通信电源、智能开关、通信系列产品的研发销售，高低压电气设备及系统的设计、安装及服务。

注四：2011 年 6 月和 10 月投入东方电子印度有限公司 53,000.00 美元。

(2) 同一控制下企业合并取得的子公司

无

(3) 非同一控制下企业合并取得的子公司

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

续表

子公司全称	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
龙口东立电线电缆有限公司	75	75	是	8,568,998.74		

2、孙公司情况

通过设立或投资等方式取得的孙公司

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

续表

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

续表

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

3、特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体
无

4、合并范围的特殊说明

(1) 持有半数及半数以下股权但纳入合并范围的原因

企业名称	纳入合并财务报表范围的原因
1、烟台海颐软件股份有限公司	本公司指派的董事在该公司董事会中占半数以上、具有实质性控制
2、烟台东方纵横电子有限责任公司	本公司指派的董事在该公司董事会中占半数以上、具有实质性控制
3、烟台东方威思顿电气有限公司	本公司指派的董事在该公司董事会中占半数以上、具有实质性控制

(2) 持有半数及半数以上股权但未纳入合并范围的原因

无

5、本期合并范围的变动情况

(1) 本期新纳入合并范围的主体

名称	期末净资产	本期净利润
广州东方电科自动化有限公司	5,935,288.77	-64,711.23
烟台东方科技环保节能有限公司	58,299,660.69	-1,700,339.31
东方电子印度有限公司	300,419.88	-3,239.59

6、本期发生的同一控制下企业合并

无

7、本期发生的非同一控制下企业合并

无

8、本期出售丧失控制权的股权而减少的子公司

无

9、本期发生的反向购买

无

10、本期发生的吸收合并

(1) 同一控制下吸收合并

无

(2) 非同一控制下吸收合并

无

11、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

境外子公司东方电子印度有限公司报表以卢比作为记账本位币，本公司编制合并报表时，按1卢比对人民币0.11875元折算。

八、合并财务报表主要项目注释

(一) 合并资产负债表主要项目注释

1、货币资金

项 目	期末余额			年初余额		
	原币	折算汇率	折合人民币	原币	折算汇率	折合人民币
现金						
人民币	11,475.50		11,475.50	14,584.94		14,584.94
小 计	11,475.50		11,475.50	14,584.94		14,584.94
银行存款						
人民币	317,873,953.50		317,873,953.50			536,807,902.62
美元	791,115.42	6.3009	4,984,743.88	357,516.49	6.6227	2,367,724.46
欧元	152,317.04	8.1625	1,243,287.67	236,846.28	8.8065	2,085,786.76
加元	0.02	6.0000	0.12	0.01	6.6043	0.07
卢比	426,884.51	0.11875	50,692.74			
小 计			324,152,677.91			541,261,413.91
其他货币资金						
人民币	21,219,158.17		21,219,158.17			16,584,186.06
美元	400.00	6.3009	2,520.36	400.00	6.6227	2,649.08
日元	35.00	0.0811	2.84	35.00	0.0813	2.84
小 计			21,221,681.37			16,586,837.98
合 计			345,385,834.78			557,862,836.83

截止2011年12月31日，银行存款中为办理银行保函、银行承兑汇票缴存的保证金和质押的定期存单29,330,223.64元。

2、交易性金融资产

项 目	期末公允价值	期初公允价值
1. 交易性债券投资		
2. 交易性权益工具投资		
3. 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		
4. 衍生金融资产	143,964.00	
5. 套期工具		
6. 其他		
合 计	143,964.00	

3、应收票据

(1) 明细情况

票据种类	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	15,745,606.41	11,839,645.00
商业承兑汇票		
合计	15,745,606.41	11,839,645.00

(2) 截止 2011 年 12 月 31 日，公司无用于质押的承兑汇票。

(3) 截止 2011 年 12 月 31 日，公司无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据。期末已背书转让给他方但尚未到期的应收票据为 19,854,227.70 元，全部为银行承兑汇票，票据到期日为 2012 年 1 月 13 日至 2012 年 6 月 15 日，其中：金额最大的前五项如下：

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
陕西延长石油（集团）有限责任公司	2011.7.22	2012.1.21	2,000,000.00	
孝感市长城化工物资有限公司	2011.08.30	2012.02.28	1,500,000.00	
北京地铁车辆装备有限公司	2011.07.13	2012.01.13	1,000,000.00	
唐山市北茂实业有限公司	2011.07.27	2012.01.27	1,000,000.00	
福建省明欣集团有限公司	2011.10.10	2012.04.10	1,000,000.00	

(4) 截止 2011 年 12 月 31 日，本公司无已贴现未到期的银行承兑汇票。

4、应收账款

(1) 分类情况：

种类	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款								
组合一（账龄分析）	603,608,893.65	100.00	67,976,891.62	11.26	471,421,513.57	100.00	66,747,284.13	14.16
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款								
合计	603,608,893.65	100.00	67,976,891.62	11.26	471,421,513.57	100.00	66,747,284.13	14.16

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内	437,527,175.69	72.49	4,375,271.77	296,989,844.99	63.00	2,969,898.47
1—2年	74,998,480.14	12.42	3,749,924.01	74,899,059.01	15.89	3,744,952.96
2—3年	26,458,934.80	4.38	3,968,840.22	34,405,836.57	7.30	5,160,875.49
3—5年	17,482,894.81	2.90	8,741,447.41	20,510,431.58	4.35	10,255,215.79
5年以上	47,141,408.21	7.81	47,141,408.21	44,616,341.42	9.46	44,616,341.42
合计	603,608,893.65	100.00	67,976,891.62	471,421,513.57	100.00	66,747,284.13

(2) 本期转回或收回情况

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
账龄较长的销售尾款	追收	账龄分析法	375,409.96	375,409.96

(3) 本期实际核销的应收账款情况:

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
HEILL TECH CO., LTD	货款	1,270,357.78	保险理赔后无法收回	否
合计		1,270,357.78		

因该公司已破产,清收成本较高,核销无法收回的保险理赔后的款项 1,270,357.78 元。

(4) 截止 2011 年 12 月 31 日,持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位东方电子集团有限公司欠款 17,075.00 元。

(5) 截止 2011 年 12 月 31 日,应收账款欠款金额前五名的单位情况如下:

客户名称	与本公司关系	期末余额	账龄	占应收账款总额的比例(%)
1	客户	31,820,152.81	1年以内	5.27
2	客户	25,171,685.33	1年以内	4.17
3	客户	12,310,966.00	1年以内	2.04
4	客户	12,302,616.00	1年以内	2.04
5	客户	9,543,573.00	1年以内	1.58
合计		91,148,993.14		15.10

(6) 应收关联方款项情况,详见九、关联方关系及交易。

5、预付款项

(1) 账龄分析

账 龄	期末余额		年初余额	
	金 额	比例 (%)	金 额	比例 (%)
1 年以内	41,718,386.38	86.82	30,953,405.67	89.02
1—2 年	3,442,700.26	7.16	2,022,146.50	5.82
2—3 年	1,554,602.82	3.24	1,001,319.60	2.88
3 年以上	1,335,620.20	2.78	791,664.47	2.28
合 计	48,051,309.66	100.00	34,768,536.24	100.00

(2) 账龄超过 1 年的预付款项，主要系因结算手续不完备而未结算。

(3) 预付款项金额前五名单位情况：

单位名称	与本公司关系	期末余额	时间	未结算的原因
1	政府部门	10,000,000.00	1 年以内	预付购地款
2	供应商	3,493,400.00	1 年以内	未达结算条件
3	供应商	2,905,710.00	1 年以内	未达结算条件
4	供应商	1,756,454.73	1 年以内	未达结算条件
5	供应商	1,593,750.00	1 年以内	未达结算条件
合 计		19,749,314.73		

(4) 截止 2011 年 12 月 31 日，持本公司 5%（含 5%）以上股份的股东单位无欠款。

6、其他应收款

(1) 分类情况：

种 类	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金 额	比例 (%)	金 额	比例 (%)	金 额	比例 (%)	金 额	比例 (%)
单项金额重并单项计提坏账准备的应收账款								
组合一（账龄分析）	80,743,156.61	100.00	9,242,047.63	11.45	63,540,406.18	100.00	8,412,740.82	13.24
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款								
合 计	80,743,156.61	100.00	9,242,047.63	11.45	63,540,406.18	100.00	8,412,740.82	13.24

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账 龄	期末余额		年初余额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内	66,386,783.49	82.22	663,867.82	50,751,446.53	79.87	507,514.47
1—2年	4,383,455.55	5.43	219,172.77	2,249,241.29	3.54	112,462.08
2—3年	393,127.15	0.49	58,969.07	1,449,192.39	2.28	217,378.86
3—5年	2,559,504.93	3.17	1,279,752.48	3,030,281.14	4.77	1,515,140.58
5年以上	7,020,285.49	8.69	7,020,285.49	6,060,244.83	9.54	6,060,244.83
合计	80,743,156.61	100.00	9,242,047.63	63,540,406.18	100.00	8,412,740.82

(2) 本期无转回或收回情况。

(3) 本期无核销的其他应收款情况。

(4) 截止2011年12月31日，其他应收款欠款金额前五名的单位情况如下：

客户名称	与本公司关系	期末余额	账龄	占其他应收款总额的比例(%)
1	住房公积金管理处	15,508,286.77	1年以内	19.21
2	客户	2,169,316.00	1年以内	2.69
3	客户	1,200,000.00	1年以内	1.49
4	客户	1,042,255.00	1年以内	1.29
5	客户	855,926.11	1年以内	1.06
合计		20,775,783.88		25.73

(5) 应收关联方款项情况，详见九、关联方关系及交易。

7、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	77,381,458.29	15,407,753.90	61,973,704.39	64,926,005.49	13,774,109.58	51,151,895.91
在产品	40,164,573.68	9,335,385.50	30,829,188.18	46,727,585.03	9,198,649.89	37,528,935.14
库存商品	121,741,870.73	1,825,436.98	119,916,433.75	53,338,196.52	1,610,354.94	51,727,841.58
合计	239,287,902.70	26,568,576.38	212,719,326.32	164,991,787.04	24,583,114.41	140,408,672.63

(2) 存货跌价准备

存货种类	年初余额	本期计提	本期减少		期末余额
			转回	转销	
原材料	13,774,109.58	1,633,644.32			15,407,753.90
在产品	9,198,649.89	136,735.61			9,335,385.50
库存商品	1,610,354.94	215,082.04			1,825,436.98
合计	24,583,114.41	1,985,461.97			26,568,576.38

(3) 存货跌价准备情况

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

8. 持有至到期投资

项目	期末余额	年初余额
中信智赢 2 号基金集合信托计划	50,000,000.00	
合计	50,000,000.00	

为提高资金的收益，经公司六届十次董事会批准，本公司于 2011 年 1 月 17 日购买中信信托有限责任公司优先级受益权“中信智赢 2 号基金集合信托计划” 5,000 万元，投资期限为 3 年，预期年收益率为 11.5%。

本公司于 2012 年 1 月 20 日收取所购买中信信托有限责任公司 5,000 万元“中信智赢 2 号基金集合信托计划”第一个收益期的收益 5,751,479.45 元，实际收益率为 11.5%。

9. 长期股权投资

(1) 对合营企业投资和联营企业投资

被投资单位	持股比例	表决权比例	期末资产总额
一、合营企业			
二、联营企业			
天津东方凯发电气自动化技术有限公司	30%	30%	10,136,996.10
北京东方昊龙科技发展有限公司	35%	35%	1,856,443.88
中节环（北京）环境科技有限公司	33.75%	33.75%	20,500,000.00

续表

被投资单位	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业				
二、联营企业				
天津东方凯发电气自动化技术有限公司	980,312.72	9,156,683.38	10,862,616.98	994,617.58
北京东方昊龙科技发展有限公司	-40,923.75	1,897,367.63		-102,632.37
中节环（北京）环境科技有限公司		20,500,000.00		

(2) 长期股权投资账面情况

被投资单位	核算方法	投资成本	年初余额	增减额	期末余额
一、合营企业					

二、联营企业					
天津东方凯发电气自动化技术有限公司	权益法	1,500,000.00	2,745,255.14	1,749.87	2,747,005.01
北京东方昊龙科技发展有限公司	权益法	700,000.00		700,000.00	700,000.00
中节环(北京)环境科技有限公司	权益法	13,500,000.00		13,500,000.00	13,500,000.00
三、其他股权投资					
烟台外贸包装机械有限公司	成本法	3,272,827.12	3,272,827.12		3,272,827.12
陕西银河网电科技有限公司	成本法	1,500,000.00	1,500,000.00		1,500,000.00
深圳雅都图形软件有限公司	成本法	4,420,000.00	4,420,000.00		4,420,000.00
烟台银行股份有限公司	成本法	20,000,000.00	20,000,000.00		20,000,000.00
合计		44,892,827.12	31,938,082.26	14,201,749.87	46,139,832.13

续

被投资单位	持股比例	表决权比例	减值准备	本期计提减值准备	期末账面价值
一、合营企业					
二、联营企业					
天津东方凯发电气自动化技术有限公司	30%	30%			2,747,005.01
北京东方昊龙科技发展有限公司	35%	35%			700,000.00
中节环(北京)环境科技有限公司	33.75%	33.75%			13,500,000.00
三、其他股权投资					
烟台外贸包装机械有限公司	37.40%	37.40%	3,272,827.12		
陕西银河网电科技有限公司	18%	18%	1,000,000.00		500,000.00
深圳雅都图形软件有限公司	5.26%	5.26%			4,420,000.00
烟台银行股份有限公司	0.5%	0.5%			20,000,000.00
合计			4,272,827.12		41,867,005.01

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

10. 投资性房地产

(1) 投资性房地产的构成和变动

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、原价合计	291,445,083.72			291,445,083.72
1. 房屋、建筑物	261,254,317.41			261,254,317.41
2. 土地使用权	30,190,766.31			30,190,766.31
二、累计折旧和累计摊销合计	45,103,947.31	6,813,423.27		51,917,370.58
1. 房屋、建筑物	42,484,093.72	6,230,129.95		48,714,223.67

2. 土地使用权	2,619,853.59	583,293.32		3,203,146.91
三、投资性房地产减值准备合计				
1. 房屋、建筑物				
2. 土地使用权				
四、投资性房地产账面价值合计	246,341,136.41			239,527,713.14
1. 房屋、建筑物	218,770,223.69			212,540,093.74
2. 土地使用权	27,570,912.72			26,987,619.40

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

11. 固定资产

(1) 固定资产的构成和变动

①固定资产原值	年初余额	本期增加		本期减少	期末余额
房屋建筑物	346,498,307.81	2,147,514.44		1,003,405.74	347,642,416.51
机器设备	110,894,093.27	5,935,871.75		176,815.67	116,653,149.35
仪器仪表	54,763,229.02	4,561,076.22		5,048,601.50	54,275,703.74
运输工具	9,664,046.35	3,524,021.33		1,362,606.85	11,825,460.83
合计	521,819,676.45	16,168,483.74		7,591,429.76	530,396,730.43
②累计折旧		本期新增	本期计提		
房屋建筑物	74,696,175.92		8,958,158.97	313,348.03	83,340,986.86
机器设备	86,517,940.40		5,737,554.67	90,891.22	92,164,603.85
仪器仪表	41,589,238.84		3,474,100.60	3,367,037.31	41,696,302.13
运输工具	3,575,924.07		1,112,732.08	871,382.40	3,817,273.75
合计	206,379,279.23		19,282,546.32	4,642,658.96	221,019,166.59
③固定资产净值					
房屋建筑物	271,802,131.89				264,301,429.65
机器设备	24,376,152.87				24,488,545.50
仪器仪表	13,173,990.18				12,579,401.61
运输工具	6,088,122.28				8,008,187.08
合计	315,440,397.22				309,377,563.84
④固定资产减值准备					
房屋建筑物	884,644.15				884,644.15
机器设备	1,296,312.13				1,296,312.13
仪器仪表	3,601,595.32			443,048.06	3,158,547.26
运输工具	525,261.86			67,105.99	458,155.87
合计	6,307,813.46			510,154.05	5,797,659.41
⑤固定资产净额					
房屋建筑物	270,917,487.74				263,416,785.50
机器设备	23,079,840.74				23,192,233.37
仪器仪表	9,572,394.86				9,420,854.35

①固定资产原值	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
运输工具	5,562,860.42			7,550,031.21
合 计	309,132,583.76			303,579,904.43

本期计提的折旧额为 19,282,546.32 元。

本期由在建工程转入固定资产的原值为 1,024,263.30 元。

(2) 截止 2011 年 12 月 31 日, 公司无暂时闲置的固定资产;

(3) 截止 2011 年 12 月 31 日, 公司无融资租赁租入的固定资产;

(4) 截止 2011 年 12 月 31 日, 公司经营租赁租出的固定资产情况如下:

项 目	账面价值
房屋及建筑物	3,839,093.97
机器设备	2,581,110.98
仪器仪表	6,536.45
运输工具	
小 计	6,426,741.40

(5) 截止 2011 年 12 月 31 日, 公司无持有待售的固定资产;

(6) 截止 2011 年 12 月 31 日, 公司子公司龙口东立电线电缆有限公司以账面价值 4,714,519.59 元的厂房和账面价值 14,539,171.93 元的土地使用权抵押, 向烟台银行股份有限公司短期借款 900 万元。

12. 无形资产

(1) 无形资产明细情况:

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、原价合计	70,515,661.64	8,594,874.19	5,483,512.22	73,627,023.61
房屋使用权	1,891,165.63			1,891,165.63
外购的软件费	9,332,272.54	481,103.85		9,813,376.39
自行开发技术	16,663,886.02	4,522,532.46	5,483,512.22	15,702,906.26
土地使用权	42,628,337.45			42,628,337.45
DF5000 系列高压变频器专利技术		3,591,237.88		3,591,237.88
二、累计摊销额合计	17,886,749.63	5,543,355.12	1,892,274.34	21,537,830.41
房屋使用权	701,537.24	47,279.16		748,816.40
外购的软件费	5,746,988.86	945,749.23		6,692,738.09
自行开发技术	5,307,837.42	3,469,202.05	1,892,274.34	6,884,765.13
土地使用权	6,130,386.11	937,475.16		7,067,861.27
DF5000 系列高压变频器专利技术		143,649.52		143,649.52
三、无形资产减值准备合计				
房屋使用权				
外购的软件费				

自行开发技术				
土地使用权				
DF5000 系列高压变频器专利技术				
四、无形资产账面价值合计	52,628,912.01			52,089,193.20
房屋使用权	1,189,628.39			1,142,349.23
外购的软件费	3,585,283.68			3,120,638.30
自行开发技术	11,356,048.60			8,818,141.13
土地使用权	36,497,951.34			35,560,476.18
DF5000 系列高压变频器专利技术				3,447,588.36

(2) 公司开发项目支出

项 目	年初余额	本期增加	计入无形资产	计入当期损益	期末余额
变电站自动化	2,451,039.31	2,846,612.91	2,336,712.67		2,960,939.55
调度自动化	755,860.85	1,619,009.40	975,512.30		1,399,357.95
配电自动化	980,989.01	530,646.48	1,210,307.49		301,328.00
高压变频器	2,557,965.92	1,295,568.88			3,853,534.80
三角型变压器		1,579,932.47			1,579,932.47
其他		2,203,520.41			2,203,520.41
合 计	6,745,855.09	10,075,290.55	4,522,532.46		12,298,613.18

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例为 13.57%。

通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产期末账面价值的比例为 16.93%。

13. 长期待摊费用

项 目	年初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额	其他减少的原因
认证费	1,562,295.08	58,000.00	342,730.86		1,277,564.22	
装修改造费	661,698.81		186,895.11		474,803.70	
合 计	2,223,993.89	58,000.00	529,625.97		1,752,367.92	

14. 递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 已确认的递延所得税资产

项 目	期末余额	年初余额
递延所得税资产		
资产减值准备	16,593,814.27	16,119,972.15
小 计	16,593,814.27	16,119,972.15
递延所得税负债		

小 计		
-----	--	--

(2) 应纳税差异和可抵扣差异项目明细

项 目	暂时性差异金额
坏账准备	77,218,939.25
存货跌价准备	26,568,576.38
长期股权投资减值准备	4,272,827.12
固定资产减值准备	5,797,659.41
小 计	113,858,002.16
引起暂时性差异的负债项目	
小 计	

(3) 期末未确认为递延所得税资产的暂时性差异

项 目	暂时性差异
坏账准备	7,230,354.02
存货跌价准备	948,178.16
固定资产减值准备	294,592.06
合 计	8,473,124.24

15. 资产减值准备

项 目	年初余额	本期计提	本期减少		期末余额
			转 回	转 销	
一、坏账准备	75,160,024.95	2,953,862.12		894,947.82	77,218,939.25
二、存货跌价准备	24,583,114.41	1,985,461.97			26,568,576.38
三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备	4,272,827.12				4,272,827.12
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备	6,307,813.46			510,154.05	5,797,659.41
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备		-	-	-	
十、生产性生物资产减值准备		-	-	-	
其中：成熟生产性生物资产减值准备		-	-	-	

十一、油气资产减值准备		-	-	-	
十二、无形资产减值准备		-	-	-	
十三、商誉减值准备	4,335,143.40		-	-	4,335,143.40
十四、其他		-	-	-	
合计	114,658,923.34	4,939,324.09		1,405,101.87	118,193,145.56

16. 短期借款

(1) 明细情况

项目	期末余额	年初余额
信用借款		
抵押借款	9,000,000.00	7,000,000.00
质押借款		
保证借款		17,000,000.00
合计	9,000,000.00	24,000,000.00

(2) 期末无已到期未偿还的短期借款。

(3) 公司子公司龙口东立电线电缆有限公司以账面价值4,714,519.59元的厂房和账面价值14,539,171.93元的土地使用权抵押，向烟台银行股份有限公司短期借款900万元。

17. 应付票据

(1) 明细情况

票据种类	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	9,034,070.00	32,128,710.00
商业承兑汇票		
合计	9,034,070.00	32,128,710.00

(2) 下一会计期间将到期的金额为 9,034,070.00元。

(3) 截止2011年12月31日，无应付持公司5%（含5%）以上表决权股份的股东的票据。

(4) 截止2011年12月31日公司无到期尚未支付的票据。

18. 应付账款

(1) 明细情况

项目	期末余额	年初余额
----	------	------

购买商品及接受劳务	181,230,959.33	166,711,675.00
合 计	181,230,959.33	166,711,675.00

(2) 截止 2011 年 12 月 31 日, 无应付持公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东的款项。

19. 预收款项

(1) 明细情况

账 龄	期末余额	年初余额
预收销售款	151,019,909.62	90,339,497.47
合 计	151,019,909.62	90,339,497.47

(2) 截止 2011 年 12 月 31 日, 无预收持公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东的款项。

20. 应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬的构成和变动

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	1,148,596.25	135,667,912.79	135,137,167.51	1,679,341.53
二、职工福利费		8,231,275.67	8,231,275.67	
三、社会保险费	1,659,355.05	16,615,430.55	18,247,286.03	27,499.57
其中：1. 医疗保险费	512,339.67	4,080,113.65	4,584,397.15	8,056.17
2. 基本养老保险费	1,016,491.08	10,593,269.56	11,594,654.59	15,106.05
3. 年金缴费				
4. 失业保险费	50,967.26	914,228.84	961,594.17	3,601.93
5. 工伤保险费	50,582.77	465,083.87	515,364.48	302.16
6. 生育保险费	28,974.27	562,734.63	591,275.64	433.26
四、住房公积金	488,762.28	4,156,187.00	4,461,482.35	183,466.93
五、工会经费和职工教育经费	4,708,865.41	4,357,211.49	2,913,852.08	6,152,224.82
六、非货币性福利				
七、因解除劳动关系给予的补偿		34,760.00	34,760.00	
八、其他		38,000.00	38,000.00	
其中：以现金结算的股份支付				
合 计	8,005,578.99	169,100,777.50	169,063,823.64	8,042,532.85

(2) 应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额为 0 。

21. 应交税费

税费项目	期末余额	年初余额
1. 增值税	-18,578,628.08	-2,879,035.52
2. 营业税	2,472,193.65	1,483,243.61
3. 城建税	1,232,765.40	1,062,048.29
4. 教育费附加	522,904.36	449,036.09
5. 地方教育费附加	314,018.39	260,300.95
6. 房产税	829,377.85	1,039,591.05
7. 土地使用税	137,639.80	137,639.69
8. 车船使用税	6,052.00	6,052.00
9. 印花税	125,278.94	84,108.59
10. 所得税	2,044,332.96	400,185.45
11. 个人所得税	1,006,473.62	1,020,343.80
12. 综合发展基金	235,280.11	235,280.11
13. 残疾人就业保障金		730.76
14. 其他	208,247.78	
合计	-9,444,063.22	3,299,524.87

22. 应付股利

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

23. 其他应付款

(1) 明细情况

项目	期末余额	年初余额
其他应付款	86,479,926.41	63,743,636.98
合计	86,479,926.41	63,743,636.98

(2) 截止2011年12月31日，无应付持公司5%（含5%）以上表决权股份的股东的款项。

(3) 大额其他应付款列示：

债权人	期末余额	业务内容
1	15,964,718.47	住房公积金
2	15,523,568.32	未结算研发费用
3	14,596,814.00	未结算销售费用
4	4,399,275.41	未结算营销费用

5	4,383,061.20	押金
---	--------------	----

24. 其他非流动负债

项 目	期末余额	年初余额
递延收益	5,651,442.62	8,080,636.17
合 计	5,651,442.62	8,080,636.17

25. 股本

公司股份变动情况表

数量单位：股

项 目	年初数		本次变动增减				期末数	
	金额	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	金额	比例(%)
一、有限售条件股份								
1、国家持股								
2、国有法人持股	188,657,280	19.28				-188,657,280		
3、其他内资持股	156,499	0.02					156,499	0.02
其中：境内法人持股								
境内自然人持股	156,499	0.02					156,499	0.02
4、外资持股								
其中：境外法人持股								
境外自然人持股								
小计	188,813,779	19.30				-188,657,280	156,499	0.02
二、无限售条件股份								
1、人民币普通股	789,349,416	80.70				188,657,280	978,006,696	99.98
其中：国有法人持股	5,504,146	0.56				188,657,280	194,161,426	19.84
2、境内上市的外资股								
3、境外上市的外资股								
4、其他								
小计	789,349,416	80.70				188,657,280	978,006,696	99.98
三、股份总数	978,163,195	100.00					978,163,195	100.00

26. 资本公积

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

27、盈余公积

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	3,936,802.82	1,413,676.13		5,350,478.95
其它				
合 计	3,936,802.82	1,413,676.13		5,350,478.95

28. 未分配利润

项 目	金 额	提取或分配比例（%）
调整前 上年末未分配利润	26,595,557.94	
调整 年初未分配利润合计数		
调整后 年初未分配利润	26,595,557.94	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	21,756,901.75	
减：提取法定盈余公积	1,413,676.13	10
期末未分配利润	46,938,783.56	

（二）合并利润表项目注释

29. 营业收入与成本

（1）营业收入与成本

项 目	本期金额		上期金额	
	收 入	成 本	收 入	成 本
1. 主营业务	1,155,851,001.68	775,619,389.07	1,015,692,650.69	696,055,287.80
2. 其他业务	26,705,478.67	10,620,178.71	11,486,557.86	5,346,690.36
合 计	1,182,556,480.35	786,239,567.78	1,027,179,208.55	701,401,978.16

（2）主营业务（分行业）

行业名称	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
自动化行业	806,926,819.67	488,190,919.15	593,642,242.59	323,000,095.28
非自动化行业	348,924,182.01	287,428,469.92	422,050,408.10	373,055,192.52
合 计	1,155,851,001.68	775,619,389.07	1,015,692,650.69	696,055,287.80

（3）按产品（业务）

项 目	本期金额			上期金额		
	主营业务 收入	主营业务 成本	主营业务 毛利	主营业务 收入	主营业务 成本	主营业务 毛利
电力自动化系统	511,697,156.11	362,187,494.36	149,509,661.75	387,921,560.20	244,980,189.65	142,941,370.55

信息管理及电费计量系统	295,229,663.56	126,003,424.79	169,226,238.77	205,720,682.39	78,019,905.63	127,700,776.76
电子设备及系统集成	174,913,950.12	159,849,629.34	15,064,320.78	272,177,881.86	260,154,504.29	12,023,377.57
租赁	41,012,313.99	14,749,709.93	26,262,604.06	35,570,313.63	16,178,378.04	19,391,935.59
其他	132,997,917.90	112,829,130.65	20,168,787.25	114,302,212.61	96,722,310.19	17,579,902.42
合计	1,155,851,001.68	775,619,389.07	380,231,612.61	1,015,692,650.69	696,055,287.80	319,637,362.89

(4) 主营业务（分地区）

地区名称	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
北方区	535,377,805.53	401,332,940.45	526,734,761.81	410,068,542.02
中西部地区	241,429,075.69	150,053,058.88	147,220,239.26	97,141,803.68
东南部地区	272,252,820.20	134,581,640.40	247,436,393.96	108,595,600.34
国外	106,791,300.26	89,651,749.34	94,301,255.66	80,249,341.76
合计	1,155,851,001.68	775,619,389.07	1,015,692,650.69	696,055,287.80

(5) 前五名客户销售

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
1	42,808,146.08	3.62
2	42,784,343.60	3.62
3	34,035,611.82	2.88
4	23,523,350.00	1.99
5	21,973,547.68	1.86
合计	165,124,999.18	13.96

30. 营业税金及附加

项目	本期金额	上期金额	计缴标准
营业税	6,073,417.71	4,188,909.27	按应税劳务、租赁的5%计缴
城建税	4,370,579.73	3,658,391.94	按应纳流转税额的7%计缴
教育费附加	1,873,328.64	1,568,905.54	按应纳流转税额的3%计缴
地方教育费附加	1,182,079.06	610,058.11	按应纳流转税额的2%计缴
水利建设基金	467,472.51		按应纳流转税额的1%计缴
合计	13,966,877.65	10,026,264.86	

31、销售费用

项目名称	本期金额	上期金额
折旧费	1,077,544.77	854,135.29
广告宣传费	3,394,380.92	1,547,913.54
业务招待费	8,161,348.27	6,748,954.70

邮电费	1,844,535.11	1,012,728.26
职工薪酬	24,326,565.70	20,680,254.22
差旅费	49,664,616.79	39,539,441.62
办公费	3,523,415.96	4,644,431.98
会务费	6,807,562.12	4,692,391.17
咨询费	11,383,702.92	7,695,942.00
营销活动经费	7,134,990.69	13,166,268.67
销售服务费	20,914,443.34	9,161,785.92
运输费	8,387,362.71	6,715,315.19
中标费	7,855,709.60	4,738,573.45
修理费	480,187.09	1,348,080.92
其他	5,091,108.58	1,539,455.40
合 计	160,047,474.57	124,085,672.33

32、管理费用

项目名称	本期金额	上期金额
办公费	4,765,443.35	4,273,550.81
差旅费	19,195,647.50	26,001,786.28
职工薪酬	49,933,820.95	43,214,701.83
董事会费	170,236.04	177,306.04
审计费	428,800.00	431,105.56
业务招待费	7,703,616.00	6,999,723.51
税金	5,891,991.97	5,711,012.87
技术开发费	68,057,855.20	53,203,837.10
其中：职工薪酬	61,851,035.73	47,083,642.83
技术服务费		746,950.56
折旧费	10,683,838.68	11,640,169.16
无形资产摊销	4,720,585.65	4,147,045.15
代理费	231,683.39	3,482,443.97
修理费	3,529,338.07	2,909,437.10
交通费	2,359,414.11	2,249,737.77
会议费	1,532,978.90	1,192,076.84
宣传费	455,310.92	1,108,319.72
水电费	1,178,742.87	993,988.97
检验检测费	328,323.49	529,053.30

证券费用	289,970.10	270,000.00
其他费用	14,614,826.30	10,376,231.53
合 计	196,072,423.49	179,658,478.07

33. 财务费用

项 目	本期金额	上期金额
利息支出	1,986,716.54	1,257,348.72
减：利息收入	5,627,631.87	5,470,200.95
加：手续费	583,265.40	351,593.81
汇兑损益	1,212,409.32	1,234,767.01
加：其他	17,804.66	2,495.96
合 计	-1,827,435.95	-2,623,995.45

34. 资产减值损失

项 目	本期金额	上期金额
一、坏账损失	2,953,862.12	3,650,292.99
二、存货跌价损失	1,985,461.97	2,588,324.56
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		250,000.00
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合 计	4,939,324.09	6,488,617.55

35. 投资收益

(1) 明细情况

项 目	本期金额	上期金额
成本法核算的长期股权投资收益	600,000.00	

权益法核算的长期股权投资收益	301,749.87	279,233.32
处置长期股权投资产生的投资收益		
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益		3,698,630.14
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		
处置金融资产或金融负债取得的投资收益	32,743.68	389,874.79
持有至到期投资取得的投资收益	751,971.26	
可供出售金融资产等取得的投资收益		
其他		
合 计	1,686,464.81	4,367,738.25

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

本期收到成本法核算的烟台银行股份有限公司分红 600,000.00 元。

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期金额	上期金额	本期比上期增减变动的原因
天津东方凯发电气自动化技术有限公司	301,749.87	279,233.32	系期末按权益法核算调整的投资收益
合 计	301,749.87	279,233.32	

本公司投资收益汇回不存在重大限制。

36. 营业外收入

(1) 构成

项 目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
1. 非流动资产处置利得合计	84,122.08	195,205.99	84,122.08
其中：固定资产处置利得	84,122.08	195,205.99	84,122.08
无形资产处置利得	-		
2、债务重组利得	-		
3、非货币性资产交换利得	-		
4、接受捐赠	-	54,528.00	

5、政府补助	26,555,426.66	27,843,647.05	8,217,213.55
6、其他	561,575.21	1,051,147.54	561,575.21
合 计	27,201,123.95	29,144,528.58	8,862,910.84

(2) 政府补助

种 类	本期金额	上期金额
1、软件增值税退税	18,338,213.11	24,040,272.48
2、科技补贴	6,372,993.55	3,466,200.00
3、残联基金	-	
4、其他	1,844,220.00	337,174.57
合 计	26,555,426.66	27,843,647.05

37. 营业外支出

项 目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
1. 非流动资产处置损失合计	743,028.61	56,053.05	743,028.61
其中：固定资产处置损失	743,028.61	56,053.05	743,028.61
无形资产处置损失			
2、债务重组损失	174,877.62		174,877.62
3、非货币性资产交换损失			
4、对外捐赠	104,700.00		104,700.00
5、因违反法律、行政法规而交付的罚款、罚金、滞纳金	150,843.35	17,957.15	150,843.35
6、其他	1,934,268.20	1,291,623.20	1,934,268.20
合 计	3,107,717.78	1,365,633.40	3,107,717.78

38. 所得税费用

项 目	本期金额	上期金额
当期所得税费用	7,872,597.27	3,698,907.07
加：本期缴纳上期所得税		263,029.97
加：递延所得税费用	-473,842.12	-674,620.05
合 计	7,398,755.15	3,287,316.99

39. 每股收益计算过程

基本每股收益=P0÷S

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

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

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

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

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

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

本期归属于普通股股东的净利润 21,756,901.75 元，扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 18,031,023.18 元，发行在外的普通股加权平均数 978,163,195 股。

本期归属于普通股股东的净利润的基本每股收益=21,756,901.75/978,163,195=0.0222 元/每股。扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润的基本每股收益=18,031,023.18/978,163,195=0.0184 元/每股。

(三) 合并现金流量表项目注释

40. 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
银行利息	5,627,631.87	5,470,200.95
往来结算款项	299,596.75	5,314,413.01
政府拨款及补贴	4,314,480.00	8,452,722.57
其他	169,293.46	3,134,221.17
合计	10,411,002.08	22,371,557.70

41. 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
差旅费	69,198,774.18	57,576,768.16
投标保证金	22,868,022.75	14,974,862.98
业务招待费	16,815,795.75	13,093,636.70
营销相关经费	38,037,726.25	35,130,935.18
办公费	12,187,062.41	9,793,914.14

运输费	10,210,867.69	7,090,979.06
咨询费服务费	33,458,769.30	8,605,412.56
会议费	10,474,274.05	5,984,804.61
其他	22,539,910.89	18,909,298.33
合 计	235,791,203.27	171,160,611.72

42. 合并现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	41,510,464.55	37,001,509.47
加: 资产减值准备	4,044,376.31	5,359,062.05
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	26,086,544.35	28,029,979.03
无形资产摊销	5,543,355.12	4,894,876.03
长期待摊费用摊销	529,625.97	525,452.35
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)	658,906.53	-139,152.94
固定资产报废损失(收益以“—”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“—”号填列)	-11,100.00	
财务费用(收益以“—”号填列)	1,778,643.57	1,257,348.72
投资损失(收益以“—”号填列)	-1,686,464.81	-4,367,738.25
递延所得税资产减少(增加以“—”号填列)	-473,842.12	-674,620.05
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)	-74,296,115.66	-17,849,198.14
经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)	-165,673,917.56	-28,744,133.69
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	50,187,626.10	64,166,721.08
其他		-54,528.00
经营活动产生的现金流量净额	-111,801,897.65	89,405,577.66
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	316,055,611.14	543,384,303.54
减: 现金的期初余额	543,384,303.54	392,453,303.31
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-227,328,692.40	150,931,000.23

43. 现金和现金等价物

项 目	本期金额	上期金额
一、现金	316,055,611.14	543,384,303.54
其中: 库存现金	11,475.50	14,584.94
可随时用于支付的银行存款	311,905,733.71	526,782,880.62
可随时用于支付的其他货币资金	4,138,401.93	16,586,837.98
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	316,055,611.14	543,384,303.54
注：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	29,330,223.64	14,478,533.29

九、关联方关系及其交易

(一) 关联方关系

1、关联方认定标准说明

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

2、存在控制关系的关联方

(1) 本公司的母公司

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

(2) 本公司的子公司

子公司名称	注册地	业务性质	注册资本		本企业合计享有的表决权比例	组织机构代码
			年初数	期末数		
北京东方京海电子科技有限公司	北京	电子电力设备	25,000,000.00	25,000,000.00	100.00%	700241497
烟台东方电子科技发展有限公司	烟台	自动化系统、计算机信息系	100,000,000.00	100,000,000.00	90.00%	779743771
龙口东立电线电缆有限公司	烟台	生产销售电线电缆及相关产品	美元 300 万元	美元 300 万元	75.00%	613433239
南京世纪东方电子有限公司	南京	电子自动化系统	10,000,000.00	10,000,000.00	56.58%	726094528
烟台东方威智电子科技有限公司	烟台	通讯设备工业控制系统	美元 82.789 万元	美元 82.789 万元	51.00%	757461175
烟台东方华瑞电气有限公司	烟台	销售电子及通信设备	8,000,000.00	8,000,000.00	51.00%	77316711X
烟台东方纵横电子有限责任公司	烟台	系统集成及电子产品购销	6,000,000.00	6,000,000.00	40.00%	751775798
烟台海颐软件股份有限公司	烟台	计算机软件产品的开发、销	30,000,000.00	30,000,000.00	33.60%	750888838
烟台东方威思顿电气有限公司	烟台	电力计量系统等	50,050,000.00	50,050,000.00	30.00%	746560186
北京东方天宏节能环保有限公司	北京	节能环保技术开发、咨询、	50,000,000.00	50,000,000.00	65.00%	56208118
广州东方电科自动化有限公司	广州	电子产品的开发销售		6,000,000.00	51.00%	578048596
烟台东方科技环保节能有限公司	烟台	节能产品研发生产销售		60,000,000.00	100.00%	583085869
东方电子印度有限公司	印度	母公司产品营销	登记 20 万美元	登记 20 万美元	100.00%	
龙口东立经贸有限公司	烟台	自营代理进出口	1,000,000.00	1,000,000.00	100.00%	68721937

3、本企业的合营和联营企业的情况

被投资单位	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本
一、合营企业					
二、联营企业					
天津东方凯发电气自动化技术有限公司	有限公司	天津	杨恒坤	软件、光电一体化技术开发	500 万元
北京东方昊龙科技发展有限公司	有限公司	北京	杨恒坤	产品研发销售	600 万元

中节环（北京）环境科技有限公司	有限公司	北京	严峰	技术开发服务	4,000 万元
-----------------	------	----	----	--------	----------

续表

被投资单位	本企业持股比例 (%)	表决权比例 (%)	关联关系	组织机构代码
一、合营企业				
二、联营企业				
天津东方凯发电气自动化技术有限公司	30	30	控股公司董事长兼任董事长的公司	749105189
北京东方昊龙科技发展有限公司	35	35	控股公司董事长兼任董事长的公司	587693335
中节环（北京）环境科技有限公司	33.75	33.75	子公司的联营企业	58587274

4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
烟台东方电子玉麟电气有限公司	母公司控制的子公司	613422601
烟台东方海华电子发展有限公司	母公司控制的子公司	750887480
烟台东方瑞创达电子科技有限公司	母公司控制的子公司	681717102

(二) 关联方交易

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

2、销售产品

关联方	关联交易定价方式及决策程序	本期金额		上期金额	
		金额	占同类交易的比例 (%)	金额	占同类交易的比例 (%)
烟台东方电子玉麟电气有限公司	市场价	135,982.91	0.05	180,769.23	0.02
东方电子集团有限公司	市场价	978,796.76	0.56		
烟台东方海华电子发展有限公司	市场价	88,056.04	0.03	257,307.69	0.03
天津东方凯发电气自动化技术有限公司	市场价	2,697,544.45	0.77	3,923,331.97	0.40
烟台东方瑞创达电子科技有限公司	市场价	39,707.97	0.03		
3、采购货物					

关联方	关联交易定价方式及决策程序	本期金额		上期金额	
		金额	占同类交易的比例 (%)	金额	占同类交易的比例 (%)
烟台东方电子玉麟电气有限公司	市场价	2,029,483.76	0.23	347,615.38	0.05
烟台东方海华电子发展有限公司	市场价	698,659.55	0.08	2,947,193.38	0.29
烟台东方瑞创达电子科技有限公司	市场价	6,080,140.67	0.68		

4、提供劳务					
关联方	关联交易定价方式及决策程序	本期金额		上期金额	
		金额	占同类交易的比例 (%)	金额	占同类交易的比例 (%)
烟台东方电子玉麟电气有限公司	市场价			81,512.54	1.78
5、接受劳务					
关联方	关联交易定价方式及决策程序	本期金额		上期金额	
		金额	占同类交易的比例 (%)	金额	占同类交易的比例 (%)
东方电子集团有限公司	协议价	30,205.00	0.02		
烟台东方海华电子发展有限公司	协议价	1,549,536.61	1.15	3,283,851.10	6.21

6、销售资产

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
东方电子集团有限公司	出售车辆	市场价			314,000.00	100

7、上市公司应收关联方款项

项目	关联方	期末		年初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	烟台东方电子玉麟电气有限公司	3,669,539.84	1,145,589.07	5,201,351.79	1,290,933.85
应收账款	天津东方凯发电气自动化技术有限公司			1,043,412.32	83,277.05
应收账款	烟台东方海华电子发展有限公司	835,250.00	269,897.22	91,000.00	13,650.00
应收账款	东方电子集团有限公司	17,075.00	170.75		
应收账款	烟台东方瑞创达电子科技有限公司	16,585.94	714.91		
其他应收款	东方电子集团有限公司	5,172.00	51.72	18,670.00	933.50
其他应收款	天津东方凯发电气自动化技术有限公司	37,612.32	1880.62		
其他应收款	烟台东方电子玉麟电气有限公司	53,009.15	2,650.46	190,281.00	1902.81
其他应收款	烟台东方海华电子发展有限公司			954,730.00	78,214.50

8、上市公司应付关联方款项

项目	关联方	期末账面余额	年初账面余额
应付账款	烟台东方电子玉麟电气有限公司	296,315.00	95,215.00
应付账款	烟台东方海华电子发展有限公司	57,537.55	4,080,126.79
应付账款	烟台东方瑞创达电子科技有限公司	200,250.00	
其他应付款	烟台东方瑞创达电子科技有限公司	1,073,569.30	
其他应付款	烟台东方电子玉麟电气有限公司		34,000.00

其他应付款	烟台东方海华电子发展有限公司	1,956,802.35
-------	----------------	--------------

9、关键管理人员十三人报酬本年共计 239.06 万元, 上年共计 237.4 万元。

10、股权转让

无

11、租赁

关联方名称	定价政策	本期金额	上期金额
东方电子集团有限公司	协议价	9,736.94	
烟台东方瑞创达电子科技有限公司	协议价	176,948.97	
烟台东方海华电子发展有限公司	协议价	109,513.54	95,745.70

十、或有事项

1、因证券市场虚假陈述而引起的民事诉讼案件的审赔情况

公司及东方电子集团有限公司因证券市场虚假陈述民事赔偿纠纷被投资者诉至青岛市中级人民法院, 该系列案件涉及投资者 6983 名, 案件数量 2716 件, 涉案标的约为 4.42 亿元。

在青岛中级人民法院的主持下, 公司及东方电子集团有限公司与原告达成和解, 对于适格原告, 由法院确定实际投资损失及赔付股票数量, 公司与适格原告共同签收《民事调解书》; 对于非适格原告, 青岛法院出具《民事裁定书》驳回其诉讼请求; 对于广州科技风险投资有限公司, 青岛法院以“(2004)青民三初字第 227 号《民事判决书》”驳回其诉讼请求。山东省高级人民法院(2009)鲁商终字第 187 号《民事判决书》终审判决, 驳回广州科技风险投资有限公司上诉请求, 维持原判。公司接青岛市中级人民法院通知([2007]青执一字第 315 号), 本公司证券市场虚假陈述民事赔偿纠纷案已全部结案。

2011 年 4 月 22 日, 公司接最高人民法院(2011)民申字第 535 号《受理申请再审案件通知书》, 广州科技风险投资有限公司不服山东省高级人民法院(2009)鲁商终字第 187 号民事判决书的终审判决, 向最高人民法院申请再审, 最高人民法院立案审查。2011 年 5 月 31 日, 公司接最高人民法院(2011)民申字第 535 号《民事裁定书》, 最高人民法院依法裁定驳回广州科技风险投资有限公司的再审申请。

截止报告日, 青岛中院已经通过中国证券登记有限责任公司深圳分公司分七批次向 6,793 名具备赔偿条件的原告执行过户东方电子股票 44,504,014 股; 因原告资料信息不具备过户条件等原因无法办理过户的原告为 34 名, 涉及赔偿金额 413,756.94 元, 折算股票数量为 64,751 股。对上述未过户原告, 在原告同意变更履行方式的情况下, 由东方电子集团有限公司按照其获赔数额直接向其给付现金。

除上述虚假证券信息纠纷案外, 公司无其他应披露的诉讼、仲裁事项。

2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债

无

3、截止 2011 年 12 月 31 日，公司无应披露而未披露的重大或有事项。

十一、承诺事项

截止 2011 年 12 月 31 日，公司无应披露而未披露的重大承诺事项。

十二、资产负债表日后事项

1、资产负债表日后公司利润分配方案

本公司第六届十六次董事会会议形成的股利分配预案，按 2011 年度经审计的净利润并计提的法定盈余公积后，不分配不转增；该股利分配预案尚需公司股东大会审议通过。

2、本公司于 2012 年 1 月 20 日收取所购买中信信托有限责任公司 5,000 万元“中信智赢 2 号基金集合信托计划”第一个收益期的收益 5,751,479.45 元，实际收益率为 11.5%。

3、除上述事项外，截止财务报告批准报出日，本公司无其他应披露而未披露的资产负债表日后事项。

十三、其他重要事项

租赁

(1) 经营租赁资产

经营租赁租出资产类别	期末余额	年初余额
1. 房屋建筑物	212,540,093.74	218,770,223.69
2. 土地使用权	26,987,619.40	27,570,912.72
合计	239,527,713.14	246,341,136.41

(2) 租赁期及租金

剩余租赁期	最低租赁付款额
1 年以内（含 1 年）	
1 年以上 2 年以内（含 2 年）	3,643.07 万元
2 年以上 3 年以内（含 3 年）	
合计	3,643.07 万元

注：公司与杭州华三通信技术有限公司的房屋租赁合同，租赁期限至 2013 年 3 月 31 日止。

十四、母公司财务报表有关项目附注

1. 应收账款

(1) 分类情况：

种 类	期末余额		年初余额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

	金 额	比例 (%)	金 额	比例 (%)	金 额	比例 (%)	金 额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款								
组合一(账龄分析)	476,524,703.28	100.00	57,722,443.58	12.13	352,583,089.54	100.00	58,619,675.54	16.63
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款								
合 计	476,524,703.28	100.00	57,722,443.58	12.13	352,583,089.54	100.00	58,619,675.54	16.63

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账 龄	期末余额			年初余额		
	账面余额	比例%	坏账准备	账面余额	比例%	坏账准备
1年以内	343,324,421.84	72.05	3,433,244.22	201,705,604.19	57.21	2,017,056.04
1—2年	55,421,306.70	11.63	2,771,065.34	62,952,378.78	17.85	3,147,618.94
2—3年	23,309,000.72	4.89	3,496,350.11	29,838,303.49	8.46	4,475,745.52
3—5年	12,896,380.23	2.71	6,448,190.12	18,215,096.08	5.17	9,107,548.04
5年以上	41,573,593.79	8.72	41,573,593.79	39,871,707.00	11.31	39,871,707.00
合 计	476,524,703.28	100.00	57,722,443.58	352,583,089.54	100.00	58,619,675.54

(2) 本期转回或收回情况

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
账龄较长的销售尾款	追收	账龄分析法	365,409.96	365,409.96

(3) 本期实际核销的应收账款情况：

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
HEILL TECH CO., LTD	货款	1,270,357.78	保险理赔后无法收回	否
合 计		1,270,357.78		

因该公司已破产，清收成本较高，核销无法收回的保险理赔后的款项 1,270,357.78 元。

(4) 截止 2011 年 12 月 31 日，持本公司 5%（含 5%）以上股份的股东单位无欠款。

(5) 截止 2011 年 12 月 31 日，应收账款欠款金额前五名的单位情况如下：

客户名称	与本公司关系	期末余额	账 龄	占应收账款总额的比例 (%)
------	--------	------	-----	----------------

1	客户	28,670,701.21	1年以内	6.01
2	客户	21,664,920.82	1年以内	4.54
3	客户	12,310,966.00	1年以内	2.58
4	客户	11,923,616.00	1年以内	2.50
5	客户	9,543,573.00	1年以内	2.00
合计		84,113,777.03		17.64

(6) 截止 2011 年 12 月 31 日，应收关联方款项情况：

单位名称	与本公司关系	期末余额	占应收账款总额的比例 (%)
烟台东方电子玉麟电气有限公司	同一母公司	3,417,288.84	0.72
合计		3,417,288.84	0.72

2. 其他应收款

(1) 分类情况：

种类	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款								
组合一(账龄分析)	65,117,339.40	100.00	6,972,903.50	10.71	58,816,310.37	100.00	6,634,629.88	11.28
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款								
合计	65,117,339.40	100.00	6,972,903.50	10.71	58,816,310.37	100.00	6,634,629.88	11.28

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额			年初余额		
	账面余额	比例%	坏账准备	账面余额	比例%	坏账准备
1年以内	50,053,504.33	76.87	500,535.04	50,188,286.68	85.33	501,882.87
1—2年	8,528,070.59	13.09	426,403.53	1,608,209.35	2.73	80,410.47
2—3年	267,835.35	0.41	40,175.30	747,186.94	1.27	112,078.04
3—5年	524,279.01	0.81	262,139.51	664,737.82	1.14	332,368.92

5年以上	5,743,650.12	8.82	5,743,650.12	5,607,889.58	9.53	5,607,889.58
合计	65,117,339.40	100.00	6,972,903.50	58,816,310.37	100.00	6,634,629.88

(2) 截止 2011 年 12 月 31 日, 持本公司 5% (含 5%) 以上股份的股东单位无欠款。

(3) 截止 2011 年 12 月 31 日, 其他应收款欠款金额前五名的单位情况如下:

客户名称	与本公司关系	期末余额	账龄	占其他应收款总额的比例 (%)
1	住房公积金管理处	14,673,296.59	1 年以内	22.53
2	子公司	6,215,309.80	1-2 年	9.54
3	客户	1,169,316.00	1 年以内	1.80
4	客户	1,042,255.00	1 年以内	1.60
5	客户	855,926.11	1 年以内	1.31
合计		23,956,103.50		36.79

(5) 截止 2011 年 12 月 31 日, 应收关联方款项情况:

单位名称	与本公司关系	期末余额	占其他应收款总额的比例 (%)
南京世纪东方电子有限公司	子公司	6,215,309.80	9.54
烟台东方威思顿电气有限公司	子公司	831,733.85	1.28
北京东方京海电子科技有限公司	子公司	379,303.79	0.58
烟台东方华瑞电气有限公司	子公司	40,695.28	0.06
烟台东方威智电子科技有限公司	子公司	23,037.32	0.04
烟台东方电子科技发展有限公司	子公司	11,429.93	0.02
广州东方电科自动化有限公司	子公司	7,335.97	0.01
烟台东方电子玉麟电气有限公司	同一母公司	53,009.15	0.08
天津东方凯发电气自动化技术有限公司	联营企业	37,612.32	0.06

3. 长期股权投资

(1) 被投资单位基本情况

被投资单位名称	注册地	业务性质	本企业持股比例	本企业在被投资单位表决权比例
一、子公司				
北京东方京海电子科技有限公司	北京	电子电力设备	100.00%	100.00%
烟台东方电子科技发展有限公司	烟台	自动化系统、计算机信息系统集成等	90.00%	90.00%
龙口东立电线电缆有限公司	烟台	生产销售电线电缆及相关产品	75.00%	75.00%
南京世纪东方电子有限公司	南京	电子自动化系统	56.58%	56.58%
烟台东方威智电子科技有限公司	烟台	通讯设备工业控制系统	51.00%	51.00%
烟台东方华瑞电气有限公司	烟台	销售电子及通信设备	51.00%	51.00%

烟台东方纵横电子有限责任公司	烟台	系统集成及电子产品购销	40.00%	40.00%
烟台海颐软件股份有限公司	烟台	计算机软件的开发、销售及系统集成	33.60%	33.60%
烟台东方威思顿电气有限公司	烟台	电力计量系统等	30.00%	30.00%
北京东方天宏节能环保有限公司	北京	节能环保技术开发、咨询、服务	65.00%	65.00%
广州东方电科自动化有限公司	广州	电子产品的开发、销售	51.00%	51.00%
烟台东方科技环保节能有限公司	烟台	节能产品研发、生产、销售	100.00%	100.00%
东方电子印度有限公司	印度	母公司产品市场营销	100.00%	100.00%
二、联营企业				
天津东方凯发电气自动化技术有限公司	天津	软件，光电一体化技术开发	30.00%	30.00%
北京东方昊龙科技发展有限公司	北京	电子产品研发、商品销售	35.00%	35.00%
三、其他企业				
烟台外贸包装机械有限公司	烟台	包装材料	37.40%	37.40%
陕西银河网电科技有限公司	西安	电力系统自动化	18.00%	18.00%
深圳雅都图形软件有限公司	深圳	图形软件设计	5.26%	5.26%
烟台银行股份有限公司	烟台	金融业	0.5%	0.5%

(2) 长期股权投资的账面价值

被投资单位	年初账面价值	增减变动	期末账面价值
一、子公司			
北京东方京海电子科技有限公司	23,210,925.27		23,210,925.27
烟台东方电子科技发展有限公司	90,000,000.00		90,000,000.00
龙口东立电线电缆有限公司	25,148,381.48		25,148,381.48
南京世纪东方电子有限公司	5,658,000.00		5,658,000.00
烟台东方威智电子科技有限公司	3,057,896.76		3,057,896.76
烟台东方华瑞电气有限公司	4,080,000.00		4,080,000.00
烟台东方纵横电子有限责任公司	2,400,000.00		2,400,000.00
烟台海颐软件股份有限公司	10,080,000.00		10,080,000.00
烟台东方威思顿电气有限公司	10,563,000.00		10,563,000.00
北京东方天宏节能环保有限公司	32,500,000.00		32,500,000.00
广州东方电科自动化有限公司		3,060,000.00	3,060,000.00
烟台东方科技环保节能有限公司		60,000,000.00	60,000,000.00
印度东方电子有限公司		336,793.80	336,793.80
二、联营企业			
天津东方凯发电气自动化技术有限公司	2,745,255.14	1,749.87	2,747,005.01
北京东方昊龙科技发展有限公司		700,000.00	700,000.00
三、其他股权投资			
烟台外贸包装机械有限公司			
陕西银河网电科技有限公司	500,000.00		500,000.00
深圳雅都图形软件有限公司	4,420,000.00		4,420,000.00
烟台银行股份有限公司	20,000,000.00		20,000,000.00
合计	234,363,458.65		298,462,002.32

(3) 按成本法核算

被投资单位	投资成本	年初余额	增加、减少	期末余额	减值准备
一、子公司					
北京东方京海电子科技有限公司	23,210,925.27	23,210,925.27		23,210,925.27	
烟台东方电子科技发展有限公司	90,000,000.00	90,000,000.00		90,000,000.00	

龙口东立电线电缆有限公司	25,148,381.48	25,148,381.48		25,148,381.48	
南京世纪东方电子有限公司	5,658,000.00	5,658,000.00		5,658,000.00	
烟台东方威智电子科技有限公司	3,057,896.76	3,057,896.76		3,057,896.76	
烟台东方华瑞电气有限公司	4,080,000.00	4,080,000.00		4,080,000.00	
烟台东方纵横电子有限责任公司	2,400,000.00	2,400,000.00		2,400,000.00	
烟台海颐软件股份有限公司	10,080,000.00	10,080,000.00		10,080,000.00	
烟台东方威思顿电气有限公司	10,563,000.00	10,563,000.00		10,563,000.00	
北京东方天宏节能环保有限公司	32,500,000.00	32,500,000.00		32,500,000.00	
广州东方电科自动化有限公司	3,060,000.00		3,060,000.00	3,060,000.00	
烟台东方科技节能环保有限公司	60,000,000.00		60,000,000.00	60,000,000.00	
印度东方电子有限公司	336,793.80		336,793.80	336,793.80	
二、其他股权投资					
烟台外贸包装机械有限公司	3,272,827.12	3,272,827.12		3,272,827.12	3,272,827.12
陕西银河网电科技有限公司	1,500,000.00	1,500,000.00		1,500,000.00	1,000,000.00
深圳雅都图形软件有限公司	4,420,000.00	4,420,000.00		4,420,000.00	
烟台银行股份有限公司	20,000,000.00	20,000,000.00		20,000,000.00	
合 计	299,287,824.43	235,891,030.63	63,396,793.80	299,287,824.43	4,272,827.12

(4) 权益法核算¹

被投资单位	投资成本	年初余额	增加、减少	期末余额	减值准备
天津东方凯发电气自动化技术有限公司	1,500,000.00	2,745,255.14	1,749.87	2,747,005.01	
北京东方昊龙科技发展有限公司	700,000.00		700,000.00	700,000.00	

(5) 长期股权投资减值准备

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

4. 营业收入与成本

(1) 营业收入与成本

项 目	本期金额		上期金额	
	收 入	成 本	收 入	成 本
主营业务收入	578,935,574.31	399,541,440.86	458,907,213.42	299,492,070.05
其他业务收入	34,863,167.39	23,254,800.23	19,615,545.81	14,454,685.19
合 计	613,798,741.70	422,796,241.09	478,522,759.23	313,946,755.24

(2) 主营业务（分行业）

行业名称	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本

自动化行业	504,263,938.81	356,785,385.63	395,314,489.93	261,540,092.20
非自动化行业	74,671,635.50	42,756,055.23	63,592,723.49	37,951,977.85
合 计	578,935,574.31	399,541,440.86	458,907,213.42	299,492,070.05

(3) 按产品（业务）

项 目	本期金额		上期金额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
电力自动化系统	504,263,938.81	356,785,385.63	395,314,489.93	261,540,092.20
租赁	41,982,093.21	12,586,534.47	35,680,570.66	12,168,203.63
其他	32,689,542.29	30,169,520.76	27,912,152.83	25,783,774.22
合 计	578,935,574.31	399,541,440.86	458,907,213.42	299,492,070.05

(4) 主营业务（分地区）

地区名称	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
北方区	302,724,419.87	229,521,321.92	212,575,737.53	139,305,362.06
中西部地区	165,812,804.26	101,921,902.96	103,696,271.15	73,747,438.80
东南部地区	97,487,682.19	58,791,064.86	123,557,901.85	71,465,888.96
国外	12,910,667.99	9,307,151.12	19,077,302.89	14,973,380.23
合 计	578,935,574.31	399,541,440.86	458,907,213.42	299,492,070.05

(5) 前五名客户销售

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例（%）
1	36,809,116.15	6.00
2	34,035,611.82	5.55
3	25,003,885.48	4.07
4	21,856,621.53	3.56
5	16,703,908.55	2.72
合 计	134,409,143.52	21.90

5. 投资收益

(1) 投资收益明细

项 目	本期金额	上期金额
成本法核算的长期股权投资收益	4,884,090.00	6,508,260.00

权益法核算的长期股权投资收益	301,749.87	279,233.32
处置长期股权投资产生的投资收益		760,500.00
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益		3,698,630.14
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		
处置金融资产或金融负债取得的投资收益	3,738.73	257,587.12
持有至到期投资取得的投资收益	27,712.29	
可供出售金融资产等取得的投资收益		
其他		
合 计	5,217,290.89	11,504,210.58

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期金额	上期金额
烟台东方威思顿电气有限公司	1,429,890.00	211,260.00
烟台东方华瑞电气有限公司	1,632,000.00	1,632,000.00
烟台海颐软件股份有限公司	1,008,000.00	1,125,000.00
烟台东方威智电子科技有限公司	214,200.00	2,040,000.00
烟台东方纵横电子有限责任公司		1,500,000.00
烟台银行股份有限公司	600,000.00	
合 计	4,884,090.00	6,508,260.00

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期金额	上期金额
天津东方凯发自动化技术有限公司	301,749.87	279,233.32
合 计	301,749.87	279,233.32

6. 现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	14,136,761.25	13,138,284.69
加: 资产减值准备	1,411,421.63	3,837,079.49
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	20,142,632.86	22,470,021.47
无形资产摊销	4,722,684.85	4,241,069.49
长期待摊费用摊销	161,647.72	161,647.73
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)	187,271.76	-165,963.76

补充资料	本期金额	上期金额
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）	37,500.00	
投资损失（收益以“-”号填列）	-5,217,290.89	-11,504,210.58
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		-423,921.94
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）	-5,905,671.93	-3,453,380.21
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-137,806,586.00	-15,191,278.90
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	20,044,008.85	-2,066,606.56
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-88,085,619.90	11,042,740.92
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	107,831,328.48	331,990,923.68
减：现金的期初余额	331,990,923.68	303,128,805.37
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-224,159,595.20	28,862,118.31

十五、补充资料

1. 本期非经常性损益明细表

项目	本期金额	说明
非流动资产处置损益	-658,906.53	
越权审批或无正式批准的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与公司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）	8,217,213.55	
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	751,971.26	
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		

项 目	本期金额	说明
债务重组损益	-174,877.62	
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显示公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	32,743.68	
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	-1,628,236.34	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小 计	6,539,908.00	
所得税影响数	631,416.38	
少数股东权益影响额（税后）	2,182,613.05	
合 计	3,725,878.57	

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	1.60	0.0222	0.0222
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.32	0.0184	0.0184

3、主要会计报表项目的异常情况及原因

(1) 货币资金期末余额比年初余额减少 212,477,002.05 元，降幅 38.09%，一是本年国内外合同额激增，投入流动资金增加，使经营性现金流量为负数 11,180 万元；二是本年加大投资力度，使投资性现金流量为负数 9,418 万元，主要投资有：购买中信信托投资 5,000 万元，子公司北京东方天宏节能环保有限公司对外投资 1,350 万元，预付新工业园地款 1,000 万元；三是本年偿还银行贷款 1,500 万元。

(2) 应收票据期末余额比年初余额增加 3,905,961.41 元，增幅 32.99%，主要系应收票据未到期增加所致。

(3) 应收账款期末余额比年初余额增加 130,957,772.59 元,增幅 32.36%,主要系合同额增加所致。

(4) 预付账款期末余额比年初余额增加 13,282,773.42 元,增幅 38.20%,主要系预付新工业园地款所致。

(5) 存货期末余额比年初余额增加 72,310,653.69 元,增幅 51.50%,主要系执行期合同的存货增加所致。

(6) 持有至到期投资期末余额比年初余额增加 50,000,000.00 元,系母公司购买中信信托有限责任公司优先级受益权“中信智赢 2 号基金集合信托计划” 5,000 万元。

(7) 长期股权投资期末余额比年初余额增加 14,201,749.87 元,增幅 51.33%,一是母公司投资北京东方昊龙科技发展有限公司 70 万元,二是子公司北京东方天宏节能环保有限公司投资中节环(北京)环境科技有限公司 1,350 万元。

(8) 开发支出期末余额比年初余额增加 5,552,758.09 元,增幅 82.31%,主要系研发项目未结项所致。

(9) 短期借款期末余额比年初余额减少 1,500 万元,降幅 62.50%,主要系本年偿还银行贷款所致。

(10) 应付票据期末余额比年初余额减少 23,094,640.00 元,降幅 71.88%,主要系应付票据到期增加所致。

(11) 预收账款期末余额比年初余额增加 60,680,412.15 元,增幅 67.17%,主要系随着预收货款增加所致。

(12) 应交税费期末余额由年初余额正数转为负数,主要系增值税留抵增加所致。

(13) 其他应付款期末余额比年初数增加 22,736,289.43 元,增幅 35.67%,主要系未结算款项增加所致。

(14) 其他非流动负债期末余额比年初数减少 2,429,193.55 元,降幅 30.06%,主要系确认留存的递延收益所致。

(15) 未分配利润期末余额比年初数增加 20,343,225.62 元,增幅 76.49%,主要系本年实现利润所致。

(16) 营业税金及附加本期比上期增加 3,940,612.79 元,增幅 39.30%,主要系营业税及相关附加税增加所致。

(17) 财务费用本期比上期增加 796,559.50 元,增幅 30.36%,主要系利息支出增加所致。

(18) 投资收益本期比上期减少 2,681,273.44 元,减幅 61.39%;主要系去年同期收到中信信托的投资收益款 3,698,630.14 元所致。

(19) 营业外支出本期比上期增加 1,742,084.38 元,增幅 127.57%,主要系处置固定资产损失增加和其它非经常性支出增加所致。

(20) 所得税费用本期比上期增加 4,111,438.16 元,增幅 125.07%,主要系子公司应纳税所得额增加所致。

十六、财务报表之批准

本财务报表业经本公司董事会于 2012 年 3 月 27 日批准。

第十二章 备查文件目录

- 一、董事长签名并盖章的年度报告正本；
- 二、载有董事长、财务负责人、主管会计机构负责人签名并盖章的会计报表；
- 三、载有山东正源和信有限责任会计师事务所盖章、注册会计师签名的审计报告原件；
- 四、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。

董事长签名： 丁振华
东方电子股份有限公司董事会
2012年3月27日