



**惠州中京电子科技股份有限公司**

Huizhou China Eagle Electronic Technology Co., Ltd.



## **2011 年年度报告**

**股票简称：中京电子**

**股票代码：002579**

## 目录

第一章、重要提示-----	2
第二章、公司基本情况简介-----	3
第三章、会计数据和业务数据摘要-----	6
第四章、股本变动及股东情况-----	8
第五章、董事、监事、高级管理人员和员工情况-----	13
第六章、公司治理-----	20
第七章、内部控制-----	27
第八章、股东大会简介-----	34
第九章、董事会报告-----	36
第十章、监事会报告-----	65
第十一章、重要事项-----	69
第十二章、财务报告-----	76
第十三章、备查文件目录-----	132

## 第一章 重要提示

- 一、本公司董事会、监事会及其董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性负个别及连带责任。
- 二、本年度报告经公司第二届董事会第二次会议审议通过，所有董事均出席了会议，没有董事、监事、高级管理人员对本报告内容的真实性、准确性、完整性无法保证或存在异议的情形。
- 三、天健会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。
- 四、公司负责人杨林、主管会计工作负责人余祥斌及会计机构负责人(会计主管人员)赵军华声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

## 第二章 公司基本情况

(一) 公司中文名称：惠州中京电子科技股份有限公司

公司英文名称：Huizhou China Eagle Electronic Technology Co., Ltd .

公司中文简称：中京电子

(二) 法定代表人：杨林

(三) 董事会秘书及证券事务代表：

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	傅道臣	黄若蕾
联系地址	惠州市鹅岭南路七巷三号	惠州市鹅岭南路七巷三号
电话	0752-2288573	0752-2288573
传真	0752-2288573	0752-2288573
电子信箱	obd@ceepcb.com	huangruolei@ceepcb.com

(四) 注册地址：惠州市鹅岭南路七巷三号

办公地址：惠州市鹅岭南路七巷三号

邮政编码：516008

公司网址：www.ceepcb.com

电子信箱：obd@ceepcb.com

(五) 选定信息披露报纸：证券时报、中国证券报、上海证券报、证券日报

登载年度报告的网址：《巨潮资讯网》 <http://www.cninfo.com.cn>

公司年度报告备置地点：惠州中京电子科技股份有限公司董事会秘书办公室

(六) 股票上市交易所：深圳证券交易所

股票简称：中京电子

股票代码：002579

(七) 其他有关资料：

首次注册登记日期：2000年12月22日

公司最近一次变更登记日期：2011年8月5日

注册登记地点：广东省惠州市工商行政管理局

企业法人营业执照注册号：441300400005514

税务登记证号码：粤国税字44130172546497X、粤地税字44130272546497X

组织机构代码：72546497-X

公司聘请的会计师事务所：天健会计师事务所（特殊普通合伙）

会计师事务所办公地址：浙江杭州市西溪路128号新湖商务大厦6-10层

签字会计师姓名：李永利、严师

公司聘请的保荐机构：光大证券股份有限公司

保荐机构办公地址：上海市静安区新闻路1508号

签字保荐代表人：段虎、谭轶铭

(八) 公司历史沿革：

1、工商变更情况

自2011年5月6日公司股票上市以来，公司发生一次工商变更，具体如下：经中国证券监督管理委员会证监许可[2011]418号文核准，公司获准向社会公开发行人民币普通股票（A股）2,435万股，每股面值人民币1.00元，每股发行价为17.00元。经深圳证券交易所深圳上[2011]138号文同意，公司股票于2011年5月6日在深圳证券交易所中小板挂牌上市。2011年8月5日，公司完成相关工商变更登记并于2011年8月9日领取了惠州市工商行政管理局换发的注册号为：441300400005514的《企业法人营业执照》，公司注册资本和实收资本均由7,300万元变更为9,735万元，公司类型由“股份有限公司（台港澳与境内合资、未上市）”变更为“股份有限公司（台港澳与境内合资、上市）”。公司税务登记证号码和组织机构代码未发生变更。

2、分公司的设立

惠州中京电子科技股份有限公司仲恺分公司于 2011 年 9 月 5 日设立，公司已完成相关工商登记，并获取了惠州市工商行政管理局颁发的《营业执照》。注册号：441300500042986。营业场所：惠州市仲恺陈江街道办事处陈江村大陂。负责人：刘德威。经营范围：研发、生产、销售新型电子元器件（高密度印刷线路板等），产品国内外销售；提供技术服务、咨询。（筹办，以上项目不得开展生产经营）。

### 第三章 会计数据和业务数据摘要

#### 一、公司近三年主要会计数据

单位：元

	2011年	2010年	本年比上年增减(%)	2009年
营业总收入(元)	408,469,683.55	326,937,715.80	24.94%	256,001,685.39
营业利润(元)	33,852,174.93	44,254,886.68	-23.51%	32,037,932.06
利润总额(元)	39,148,456.52	46,391,877.78	-15.61%	32,887,161.56
归属于上市公司股东的净利润(元)	33,993,238.31	40,302,465.71	-15.65%	29,543,184.93
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润(元)	29,491,398.96	38,486,023.28	-23.37%	28,800,109.12
经营活动产生的现金流量净额(元)	22,931,599.19	42,507,019.30	-46.05%	28,498,468.81
	2011年末	2010年末	本年末比上年末增减(%)	2009年末
资产总额(元)	799,207,473.46	388,803,444.09	105.56%	309,886,574.22
负债总额(元)	204,166,351.20	188,117,335.35	8.53%	149,501,368.74
归属于上市公司股东的所有者权益(元)	595,041,122.26	200,686,108.74	196.50%	160,385,205.48
总股本(股)	97,350,000.00	73,000,000.00	33.36%	73,000,000.00

#### 二、公司近三年主要财务指标

单位：元

	2011年	2010年	本年比上年增减(%)	2009年
基本每股收益(元/股)	0.38	0.55	-30.91%	0.41
稀释每股收益(元/股)	0.38	0.55	-30.91%	0.41

扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.33	0.53	-37.74%	0.40
加权平均净资产收益率（%）	7.29%	22.32%	-15.03%	20.29%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	6.33%	21.32%	-14.99%	19.78%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.24	0.58	-58.62%	0.39
	2011 年末	2010 年末	本年末比上年末增减（%）	2009 年末
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	6.11	2.75	122.18%	2.20
资产负债率（%）	25.55%	48.38%	-22.83%	48.24%

注：1、上表中加权平均净资产收益率及资产负债率本年比上年增减幅度按差额计算。

2、本报告除特别说明外,所有数值若出现总数与各分项数值之和尾数不符的情况,均为四舍五入原因造成。

### 三、公司近三年非经常性损益项目

单位：元

非经常性损益项目	2011 年金额	附注(如适用)	2010 年金额	2009 年金额
非流动资产处置损益	5,261.59		-118,506.80	-58,982.00
计入当期损益的政府补助,但与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	5,266,900.00		2,289,380.00	920,419.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	24,120.00		-33,882.10	-12,207.50
所得税影响额	-794,442.24		-320,548.67	-106,153.69
合计	4,501,839.35	-	1,816,442.43	743,075.81



## 第四章 股本变动及股东情况

### 一、公司股本变动情况（截止 2011 年 12 月 31 日）

#### （一）公司股份变动情况表

单位：股

项 目	期初数		本期变动增 (+) 减 (-)					期末数	
	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	73,000,000	100.00%	4,800,000			-4,800,000	0	73,000,000	74.99%
1、国家持股									
2、国有法人持股	8,735,043	11.97%						8,735,043	8.97%
3、其他内资持股	41,179,487	56.41%						41,179,487	42.30%
其中：境内非国有法人持股	41,179,487	56.41%						41,179,487	42.30%
境内自然人持股									
4、外资持股	23,085,470	31.62%						23,085,470	23.71%
其中：境外法人持股	23,085,470	31.62%						23,085,470	23.71%
境外自然人持股									
5、高管股份									
6、定向发行限售-法人			4,800,000			-4,800,000	0		
二、无限售条件股份			19,550,000			4,800,000	24,350,000	24,350,000	25.01%
1、人民币普通股			19,550,000			4,800,000	24,350,000	24,350,000	25.01%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	73,000,000	100.00%	24,350,000				24,350,000	97,350,000	100.00%

注：定向发行限售法人股（网下配售）480 万股已于 2011 年 8 月 8 日上市流通。

## (二) 限售股份变动表

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
深圳市京港投资发展有限公司	31,071,795			31,071,795	首发承诺	2014年5月6日
香港中扬电子科技有限公司	23,085,470			23,085,470	首发承诺	2014年5月6日
广东省科技创业投资公司	8,735,043		-2,435,000	6,300,043	首发承诺	2012年5月6日
无锡中科汇盈创业投资有限责任公司	3,743,590			3,743,590	首发承诺	2012年5月6日
北京兆星投资有限公司	2,495,726			2,495,726	首发承诺	2012年5月6日
安徽百商电缆有限公司	2,495,726			2,495,726	首发承诺	2012年5月6日
上海昊楠实业有限公司	692,564			692,564	首发承诺	2012年5月6日
惠州市普惠投资有限公司	680,086			680,086	首发承诺	2014年5月6日
网下配售		4,800,000	4,800,000	0	网下配售	2011年8月8日
全国社会保障基金理事会转持三户			2,435,000	2,435,000	首发承诺	2012年5月6日
合计	73,000,000	4,800,000	4,800,000	73,000,000		

## 二、证券发行和上市情况,

## (一) 证券发行与上市情况

公司经中国证券监督管理委员会《关于核准惠州中京电子科技股份有限公司首次公开发行股票批复》(证监许可[2011]418号)批准,于2011年4月26日采用网下向询价对象询价配售与网上资金申购定价发行相结合方式,首次公开发行人民币普通股2,435万股。其中网下配售480万股,网上定价发行1,955万股,发行价格为17.00元/股。经深圳证券交易所《关于惠州中京电子科技股份有限公司人民币普通股股票上市通知》(深证上[2011]138号)同意,公司首次公开发行的2,435万人民币普通股在深圳证券交易所中小板上市。其中,网上定价发行的1,955万股于2011年5月6日起上市交易,网下配售480万股自上市之日即2011年5月6日起锁定三个月,并于2011年8月8日上市流通。

## (二) 公司无内部职工股

## 三、 股东和实际控制人情况

## (一) 前 10 名股东、前 10 名无限售条件股东持股情况表

单位：股

2011 年末股东总数		10,456			
本年度报告公布日前一个月末股东总数		11,690			
前 10 名股东持股情况					
股东名称	股东性质	持股比例	持股总数	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
深圳市京港投资发展有限公司	境内非国有法人	31.92%	31,071,795	31,071,795	0
香港中扬电子科技股份有限公司	境外法人	23.71%	23,085,470	23,085,470	0
广东省科技创业投资公司	国有法人	6.47%	6,300,043	6,300,043	0
无锡中科汇盈创业投资有限责任公司	境内非国有法人	3.85%	3,743,590	3,743,590	0
北京兆星创业投资有限公司	境内非国有法人	2.56%	2,495,726	2,495,726	0
安徽百商电缆有限公司	境内非国有法人	2.56%	2,495,726	2,495,726	0
全国社会保障基金理事会转持三户	国有法人	2.50%	2,435,000	2,435,000	0
葛洲坝集团财务有限责任公司	国有法人	1.23%	1,200,000	0	0
蔡明德	境内自然人	0.73%	706,043	0	0
株洲千金药业股份有限公司	国有法人	0.72%	700,000	0	0
注：全国社会保障基金理事会转持三户自 2011 年 5 月 6 日起持有公司 2,435,000 股份，限售期为 12 个月。 葛洲坝集团财务有限责任公司、株洲千金药业股份有限公司因配售新股成为前 10 名股东，约定持股期间为 2011 年 5 月 6 日至 2011 年 8 月 6 日。					
前 10 名无限售条件股东持股情况					
股东名称	持有无限售条件股份数量		股份种类		
葛洲坝集团财务有限责任公司	1,200,000		人民币普通股		
蔡明德	706,043		人民币普通股		
株洲千金药业股份有限公司	700,000		人民币普通股		
邓丽娜	159,678		人民币普通股		
包必金	155,900		人民币普通股		
任勇	150,000		人民币普通股		
柴吉勇	146,100		人民币普通股		
赵建国	144,200		人民币普通股		
刘伯新	143,000		人民币普通股		
毛菊卿	137,898		人民币普通股		
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司未知上述无限售条件股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。				

## (二) 控股股东及实际控制人情况介绍

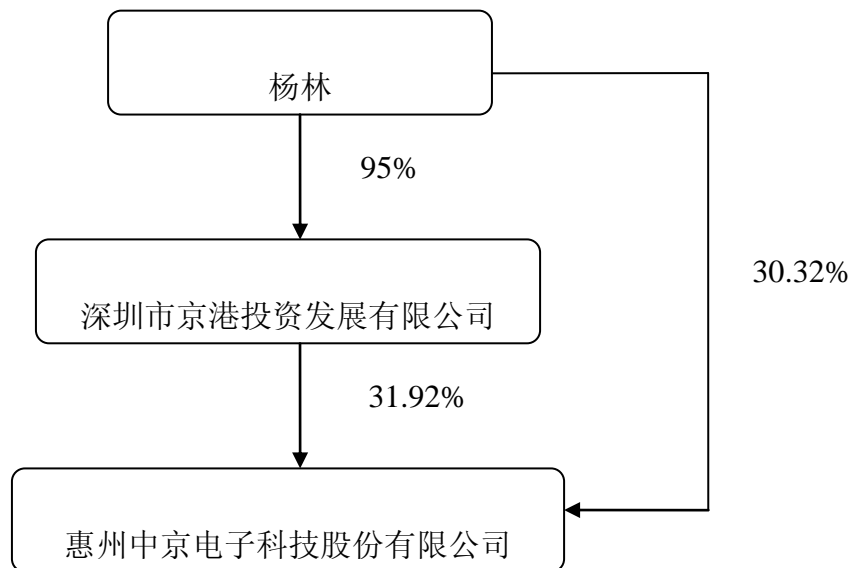
### 1、公司控股股东

公司控股股东为深圳市京港投资发展有限公司（以下简称“京港投资”），持有公司股份 31,071,795 股，占股本总额的 31.92%。京港投资成立于 1996 年 12 月 31 日，组织机构代码：27930374-5，注册资本：1,250 万元，法定代表人：杨林，经营范围：投资兴办实业（具体项目另行申报）、国内商业、物资供销业，住所：深圳市南山区世纪村 7 栋 2 座 13B。

### 2、公司实际控制人

公司实际控制人为杨林先生，中国国籍，无境外居留权，1959 年生，大专学历，经济师职称，曾在广东省广州军区部队服役，并在广东省惠州市财校和深圳市直属机关工作，历任广东天元电子科技有限公司总经理，京港投资总经理，惠州中京电子科技股份有限公司董事长等职务。兼任香港中建电子科技有限公司董事、京港投资法定代表人。

### 3、公司与实际控制人的产权和控制关系如下：



### 4、其他持股在 10% 以上（含 10%）的法人股东。

香港中扬电子科技有限公司（以下简称“香港中扬”）为公司外资法人股东，持有公司 23.71% 的股份。香港中扬成立于 2000 年 7 月 17 日，注册资本：10,000

港元，主营业务：投资和贸易。法定代表人为执行董事黄秀琴。目前，香港中扬除持有公司股权之外，未有其他对外投资情况，也不从事具体生产经营。

## 第五章 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、董事、监事、高级管理人员情况

#### (一) 董事、监事、高级管理人员持股变动及报酬情况

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额(万元)(税前)	是否在股东单位或其他关联单位领取薪酬
杨林	董事长	男	53	2011年12月18日	2014年12月18日	29,518,205	29,518,205		41.00	否
刘德威	总经理	男	47	2011年12月18日	2014年12月18日	190,424	190,424		36.35	否
傅道臣	董事会秘书	男	48	2011年12月18日	2014年12月18日	190,424	190,424		39.14	否
黎柏其	董事	男	51	2011年12月18日	2014年12月18日				0.30	是
王龙基	独立董事	男	72	2011年12月18日	2014年12月18日				6.25	否
吴栋	独立董事	男	68	2011年12月18日	2014年12月18日				6.25	否
樊行健	独立董事	男	68	2011年12月18日	2014年12月18日				6.25	否
黄生荣	监事	男	38	2011年12月18日	2014年12月18日				11.55	否
王伟	监事	男	36	2011年12月18日	2014年12月18日				0.30	是
钱翼	监事	女	30	2011年12月18日	2014年12月18日				6.83	否
王文娟	监事	女	30	2008年09月22日	2011年12月18日				9.32	否
余祥斌	财务总监	男	37	2011年12月18日	2014年12月18日	95,212	95,212		21.25	否
刘德林	副总经理	男	39	2011年12月18日	2014年12月18日	102,013	102,013		21.45	否
合计	-	-	-	-	-	30,096,278	30,096,278	-	206.24	-

报告期内，公司董事、监事及高级管理人员持股数无变化。

报告期内，公司未实施股权激励计划。

公司董事和监事报酬由股东大会批准，高级管理人员报酬由公司董事会薪酬委员会根据经营情况和岗位责任确定。以上列表披露薪酬信息已经公司董事会薪酬委员会审议，薪酬委员会认为，公司董事、监事和高级管理人员的薪酬与公司的经营情况基本匹配，与证券市场中小板企业高级管理人员薪酬的市场的总体状况基本一致，披露的薪酬状况合理。

## （二）董事、监事及高级管理人员最近 5 年的主要工作经历

### 1、现任董事

杨林先生，中国国籍，1959 年出生，大专学历，经济师职称。曾在广东省广州军区部队服役，并在广东省惠州市财校和深圳市直属机关工作。历任广东天元电子科技有限公司总经理，深圳市京港投资发展有限公司总经理，惠州中京电子科技有限公司董事长等职务。现任公司董事长。

刘德威先生，中国国籍，1965 年出生，本科学历，高级工程师职称。历任广东省轻工学校讲师，惠州市天元集团公司办公室主任、总经理助理，惠州中京电子科技股份有限公司副总经理职务。现任公司副董事长、总经理。

黎柏其先生，中国国籍，1961 年出生，本科学历。历任深圳粤宝电子工业总公司技术员、厂长、副总经理、总经理及党委书记，广东省电子工业总公司副总经理及党组成员，广东省电子信息产业集团有限公司董事、常务副总经理及党组织成员。现任本公司董事。

傅道臣先生，中国国籍，1964 年出生，研究生学历。历任中国地质大学副教授、教研室副主任，长江证券投资银行总部经理、副总经理，北京金源华创投资有限公司总经理。现任公司董事、副总经理兼董事会秘书。

吴栋先生，中国国籍，1944 年出生。著名经济学家、教授、博士生导师、清华大学经济管理学院原党委书记。历任清华大学经济管理学院经济系副主任、经济学教研部主任、中国工业经济研究与开发促进会副理事长、中国企业管理研究会常务理事、中国社会科学院环境与发展研究中心理事、北京经济学会理事、全国高校资本论研究会理事。主要研究方向：政治经济学、社会主义改革理论与实践、经济发展理论和产权理论。主要研究成果曾在《数量经济技术经济》、《清华大学学报》、《经济纵横》、《中国工业经济》、《经济学动态》等期刊发表学术论文 30 多篇。参与编写的论著有《深化企业改革和治理通货膨胀》、《论经济增长

方式转变》等七部。曾主持或作为骨干力量进行的科研项目近 20 项，获各种科研奖近 10 项次，其中 3 次获省部级科技进步二、三等奖。现任公司独立董事。

王龙基先生，中国国籍，1940 年出生，大专学历、高级工程师。曾在福州军区政治部服役、授少尉军衔。历任上海无线电二十厂工人、组长、车间副主任、主任、副厂长，曾负责照相制板由湿片改干片的革新，解决双面板定位精度难题，设计制造出半自动印刷机、三氯化铁再生设备、腐蚀机、并建成了中国第一条自行设计制造生产的印制线路板生产流水线，参加彩电国产化中印制电路板引进项目并负责中国第一条引进印制电路板的生产管理；1990 年至今担任中国印制电路行业协会秘书长、二届兼理事、三届兼常务理事、四、五届兼副理事长；曾在国内外许多报刊杂志上发表近百篇文章，并在德国荣获第九届世界电子电路大会 ECWC9 优秀论文奖。现任公司独立董事。

樊行健先生，中国国籍，1944 年出生，注册会计师，西南财经大学会计系教授、博士生导师。兼任湖南省成本研究会副会长、湖南省预算会计学会副会长、湖南省外商投资企业财务会计学会副会长、财政部重点科研课题评审委员会委员等。曾任湖南财经学院工业经济系财务教研主任、会计系副主任、湖南财经学院副院长，西南财经大学副校长等；研究方向：财务经济分析与会计管理、公司治理与内部控制，曾在《时代财会》、《经济日报》、《经济学家》、美国《会计研究》等国内外期刊发表学术论文 20 多篇，主要论著有《商业银行经济分析研究》、《上市公司财务经济分析理论与实践》等八部，其中：《现代企业财务分析》曾获财政部优秀教材二等奖（1996），《上市公司会计信息生产模式转换研究》（《会计研究》2003 年第 10 期）曾获刘诗白科研基金奖。现任公司独立董事。

## 2、现任监事

黄生荣先生，中国国籍，1974 年出生，大学本科学历。1999 年加入线路板行业，任职 CAM 工程师，先后担任公司工程部主管、主任、副经理及开发部经理等职务，现任公司监事会主席，兼任工程部经理、。

王伟先生，中国国籍，1976 年出生，大学本科学历，律师、注册会计师。曾任兴华会计师事务所审计师。现任公司监事。

钱翼女士，中国国籍，1982 年出生，大学本科学历。2005 年入职惠州中京电子科技股份有限公司，先后担任营销部跟单员、外销助理、营销部主管、主任。现任公司职工监事，兼任营销部副经理。

## 3、现任高级管理人员



刘德威先生，现任公司总经理，简介详见公司董事简历。

傅道臣先生，现任公司副总经理、董事会秘书，简介详见公司董事简历。

余祥斌先生，中国国籍，1975年出生，大学本科学历，会计师职称。曾在中国南光进出口总公司和北京华夏国际企业信用咨询有限公司工作。历任惠州中京电子科技股份有限公司财务部副经理、财务部经理。现任公司副总经理、财务总监。

刘德林先生，中国国籍，1973年出生，大学本科学历，高级工程师职称。历任统将电子（惠阳）有限公司组长、课长、高级工程师；惠州中京电子科技股份有限公司生产部经理、总经理助理。主持过6-12层板的研发及化学金、干膜工艺的技改工作。现任公司副总经理。

### （三）董事、监事及高级管理人员的兼职情况

姓名	公司任职	兼职单位	兼职单位任职	兼职单位与公司关系
杨林	董事长	香港中京电子科技有限公司	董事	公司控股子公司
		深圳市京港投资发展有限公司	法定代表人	公司控股股东
刘德威	董事、总经理	香港中京电子科技有限公司	董事	公司控股子公司
黎柏其	董事	广东省科技创业投资公司	总经理	公司股东
		广东省粤科风险投资集团有限公司	党委委员、董事、副总经理	无
		广东省科创投资管理有限公司	法定代表人、总经理	无
		广东科瑞投资管理有限公司	总经理	无
		珠海粤科京华电子陶瓷有限公司	董事长	无
王龙基	独立董事	中国印制线路行业协会	秘书长、副理事长	无
		印制电路信息杂志社	社长	无
		上海电影家协会	名誉理事	无
		珠海元盛电子科技股份有限公司	独立董事	无
樊行健	独立董事	西南财经大学	教授、博导	无
		方大锦化化工科技股份有限公司	独立董事	无

吴栋	独立董事	清华大学	教授	无
		北京经济学会	常务理事	无
		中国政治经济学年会	总干事	无
王伟	监事	深圳市中科招商创业投资管理有 限公司	董事会秘书、副 总裁	无
刘德林	副总经理	惠州市普惠投资有限公司	法定代表人	公司股东

#### (四) 报告期内公司董事、监事、高级管理人员变动情况

2011年8月10日，公司经《惠州中京电子科技股份有限公司第一届董事会第十次会议》审议通过，聘任余祥斌为公司副总经理。

2011年12月18日，公司经《惠州中京电子科技股份有限公司2011年第二次临时股东大会》审议通过，选举即续聘杨林、刘德威、傅道臣、黎柏其为公司第二届董事会董事，选举即续聘王龙基、吴栋、樊行健为公司第二届董事会独立董事。选举即续聘黄生荣、王伟为公司监事，与2011年12月16日召开的第二届职工代表大会选举出的职工监事钱翼共同组成公司第二届监事会。同时，公司上届监事会主席王文娟任期届满不再担任监事职务。

2011年12月18日，公司经《惠州中京电子科技股份有限公司第二届监事会第一次会议》审议通过，选举黄生荣为公司监事会主席。

2011年12月18日，公司经《惠州中京电子科技股份有限公司第二届董事会第一次会议》审议通过，选举即续聘杨林为公司董事长、选举即续聘刘德威为副董事长、总经理。选举即续聘傅道臣为副总经理、董事会秘书。选举即续聘余祥斌为副总经理、财务总监。选举即续聘刘德林为副总经理。

## 二、员工情况

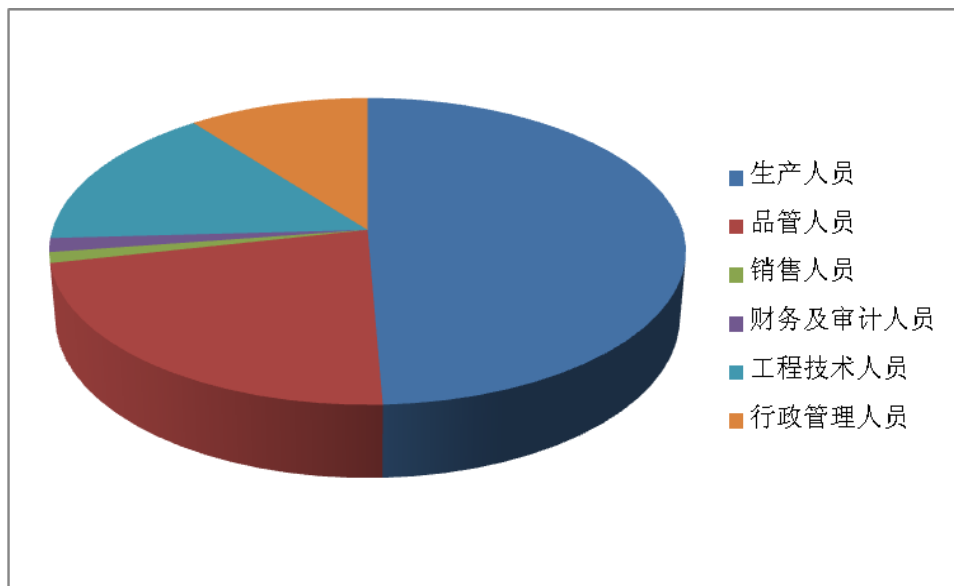
### (一) 员工总数及构成

截至2011年12月31日，公司员工总数为1512人。

职工构成情况如下表所示：

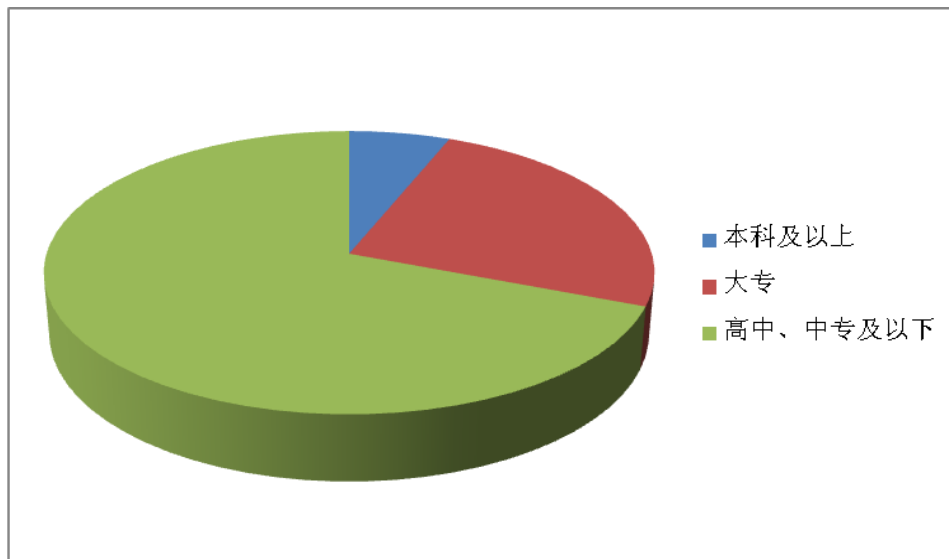
### 1、按专业划分

项目	人数（名）	占比
生产人员	746	49.34%
品管人员	336	22.22%
销售人员	17	1.12%
财务审计人员	22	1.46%
工程技术人员	232	15.34%
行政管理人员	159	10.52%
合计	1512	100%



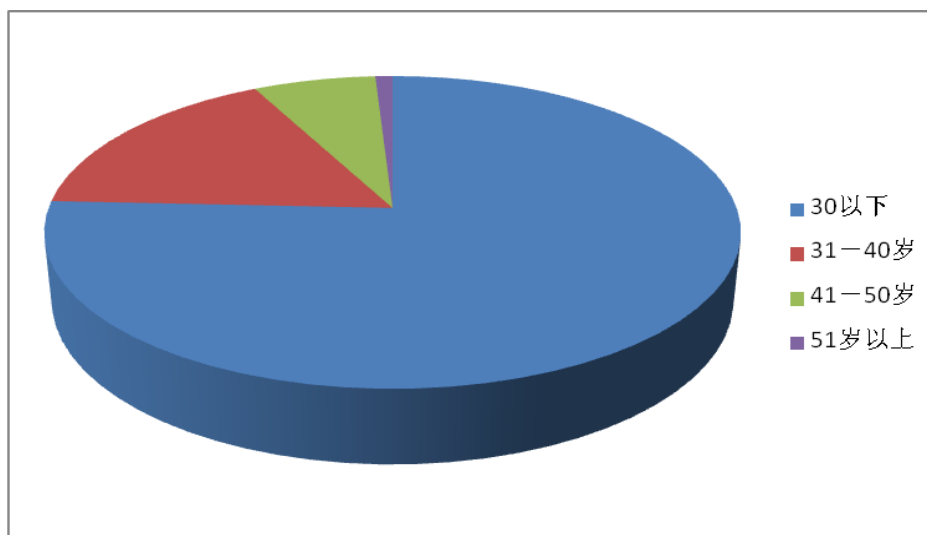
### 2、按学历划分

项目	人数（名）	占比
本科及以上	92	6.08%
大专	375	24.80%
高中、中专及以下	1045	69.11%
合计	1512	100%



### 3、按年龄划分

项目	人数（名）	占比
30 以下	1145	75.73%
31—40 岁	253	16.73%
41—50 岁	100	6.61%
51 岁以上	14	0.93%
合计	1512	100%



### （二） 离退休职工情况

公司不存在需要承担费用的离退休职工。

## 第六章 公司治理

### 一、公司治理情况

#### (一) 关于公司治理的有关制度建设

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《上市公司治理准则》等法律、法规、规范性文件的要求，不断完善法人治理结构，建立健全公司内部管理和控制制度，规范公司运作，提高公司治理水平。公司法人治理的实际情况基本符合中国证监会及国家发布的有关上市公司治理的规范性文件。报告期内，公司未收到被监管部门采取行政监管的文件。

自公司上市以来截至报告期末，公司已建立的各项制度的名称和公开信息披露情况：

序号	制度名称	披露日期	信息披露载体
1	规范与关联方资金往来的管理制度(2011年5月)	2011年5月26日	巨潮资讯网
2	控股股东和实际控制人行为规范(2011年5月)	2011年5月26日	巨潮资讯网
3	年报信息披露重大差错责任追究制度(2011年5月)	2011年5月26日	巨潮资讯网
4	内幕信息知情人管理制度(2011年5月)	2011年5月26日	巨潮资讯网
5	重大事项内部报告制度(2011年5月)	2011年5月26日	巨潮资讯网
6	突发事件处理制度(2011年5月)	2011年5月26日	巨潮资讯网
7	对外信息报送及使用管理制度(2011年5月)	2011年5月26日	巨潮资讯网
8	董事、监事和高级管理人员所持公司股份变动管理制度(2011年5月)	2011年5月26日	巨潮资讯网
9	内部审计制度(2011年9月修订)	2011年9月29日	巨潮资讯网
10	会计师事务所选聘制度(2011年12月)	2011年12月20日	巨潮资讯网
11	内幕信息知情人管理制度(2011年12月修订)	2011年12月20日	巨潮资讯网

公司上市前制定的截至目前仍有效的制度情况：

序号	制度名称	序号	制度名称
1	总经理工作细则	10	董事会提名委员会议事规则
2	董事会秘书工作细则	11	关联交易管理制度
3	股东大会议事规则	12	对外担保管理制度
4	董事会议事规则	13	投资者关系管理制度
5	监事会议事规则	14	募集资金管理办法
6	独立董事议事规则	15	信息披露管理制度
7	董事会战略委员会议事规则	16	对外投资管理制度
8	董事会审计委员会议事规则	17	公司会计政策、会计估计
9	董事会薪酬与考核委员会议事规则	18	财务管理制度

此外，公司根据基本管理制度制定了一系列公司内部规章，如《档案管理制度》、《印章管理制度》、《采购管理制度》、《采购发票管理制度》、《供应商评价管理制度》、《人事管理制度》、《安全生产制度》、《销售管理制度》、《干部岗位责任制》、《固定资产管理制度》、《报价成本分析程序》、《前置作业管理程序》、《合约审查程序》、《客户信息处理程序》、《成品包装出货管控制序》、《客户抱怨管理程序》、《报价成本分析程序》、《销售发票管理制度》、《存货管理制度》、《工程项目管理制度》、《预算管理制度》《仓储管理程序》、《研发项目开发管理制度》、《技术创新奖励管理制度》、《专利考核评价管理制度》、《研发投入核算管理制度》、《知识产权管理制度》等。

#### （二）关于股东与股东大会

公司严格按照《上市公司股东大会规则》、《公司章程》和《股东大会议事规则》等的规定和要求，召集、召开股东大会，能够确保全体股东特别是中小股东享有平等地位，充分行使自己的权利。

#### （三）关于公司控股股东

公司控股股东行为规范，能依法行使其权利，并承担相应义务，没有绕过公司股东大会直接或间接干预公司决策和经营活动的情况发生。

#### （四）关于董事和董事会

公司严格按照《公司法》、《公司章程》和《董事会议事规则》规定的选聘程序选举董事，董事会人数及人员构成符合法律法规的要求。董事会的召集与召开均符合《公司法》、《公司章程》等相关法律法规的规定。公司董事能够依法行使职权，勤勉尽责地履行职责和义务。董事会下设战略、审计、提名、薪酬与考核四个专门委员会，对董事会负责。

#### （五）关于监事与监事会

公司监事会严格按照《公司法》、《公司章程》和《监事会议事规则》规定的监事选聘程序选举监事，确保监事选举的公平、公正、公开。监事会人数及人员构成符合法律法规的要求。公司监事以及职工监事认真履行职责，对公司重大事项、财务状况以及董事、经理及其他高级管理人员履行职责的合法合规性进行了监督，维护公司及股东的合法权益，切实履行了监事会职责。

#### （六）关于绩效评价与激励约束机制

公司正在建立和完善董事、监事及高管人员绩效评价体系，经理人员的聘任公开、透明，符合有关法律法规的要求。

#### （七）关于信息披露与透明度

公司指定董事会秘书负责信息披露工作，指定《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》、《上海证券报》和巨潮资讯网为公司信息披露报纸和网站；公司严格按照有关法律法规及公司《信息披露管理制度》和《投资者关系管理制度》的要求，真实、准确、完整、及时地披露有信息，并确保所有股东有平等的机会获得信息。为加大对年报信息披露负责人的问责力度，提高年报信息披露质量和透明度，公司已制定《年报信息披露重大差错责任追究制度》。

#### （八）关于相关利益者

公司能够充分尊重和维护相关利益者的合法权益，积极与相关利益者合作，加强与各方沟通与交流，实现股东、员工、社会等各方利益的均衡，共同推动公司持续、稳定、健康发展。

## 二、公司董事长、独立董事及其他董事履行职责的情况

### （一）董事履行职责情况

报告期内，公司全体董事均能严格按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》以及《中小企业板上市公司规范运作指引》等法律、行



政法规、部门规章和规范性文件以及《公司章程》、《董事会议事规则》的规定和要求，积极参加董事会和股东大会会议，保证公司信息披露内容的真实、准确、完整。恪尽职守、勤勉尽责，依靠自己的专业知识、经验和能力作出决策，切实维护了公司和全体股东的权益。

### （二）董事长履行职责情况

公司董事长能严格按照法律、法规、深交所的有关规则以及《公司章程》的要求，依法在其权限范围内履行职责，不断加强董事会建设，严格执行董事会集体决策机制；推动公司各项制度的制定和完善，努力强化公司治理工作；保障董事会依法正常运作，亲自出席并依法召集、召开并主持董事会会议，依法主持股东大会；认真执行股东大会决议，督促执行董事会的各项决议；保证独立董事和董事会秘书的知情权，及时将董事会工作运行情况通报所有董事。认真学习相关法律法规，提高依法履职意识，督促其他董事、高级管理人员积极参加监管机构组织的培训。

### （三）独立董事履行职责情况

公司独立董事能够严格按照《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》及《公司章程》、《独立董事工作细则》等的规定，本着对公司、投资者负责的态度，独立、公正地履行职责，积极参加董事会和股东大会，认真参与公司决策，并依靠自己的专业知识和能力作出客观、公正、独立的判断，充分发挥了独立董事的作用，维护了公司、全体股东尤其是中小股东的合法权益。独立董事能深入公司现场调查，与公司董事、监事、高级管理人员保持良好的沟通，了解生产经营状况和内部控制的建设以及董事会决议执行情况，为公司经营和发展提出合理化的意见和建议。根据相关规定在募集资金管理、董事及高级管理人员聘任、薪酬体系等重大事项发表了独立意见。独立董事召集并参与各专门委员会会议，认真履行各自在董事会各专门委员会中的职责。在2011年年报编制过程中，积极配合年度审计工作的开展，积极与会计师、内审、财务相关人员进行沟通，协商了审计时间安排，督促了审计工作进展。报告期内，公司独立董事未对公司董事会审议的各项议案及其它相关事项提出异议。公司独立董事履职具体情况请见公司在巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）披露的《独立董事2011年度述职报告》。



## (四) 报告期内，董事出席董事会会议情况

董事姓名	具体职务	应出席次数	现场出席次数	以通讯方式参加会议次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自出席会议
杨林	董事长	7	7	0	0	0	否
刘德威	董事	7	7	0	0	0	否
傅道臣	董事	7	7	0	0	0	否
黎柏其	董事	7	7	0	0	0	否
吴栋	独立董事	7	7	0	0	0	否
樊行健	独立董事	7	7	0	0	0	否
王龙基	独立董事	7	7	0	0	0	否

年内召开董事会会议次数	7
现场会议次数	7
通讯方式会议次数	0
现场与通讯方式结合召开会议次数	0

### 三、关于公司的独立性

公司自成立以来，严格按照《公司法》、《证券法》和《公司章程》及其他法律法规和规章制度的要求规范运作，建立、健全了公司法人治理结构。“公司与控股股东、实际控制人在业务、人员、资产、机构、财务等方面完全分开，具有独立完整的业务及自主经营能力。公司不存在因部分改制等原因导致的同业竞争和关联交易问题。”

### （一）业务独立情况

公司主要从事PCB的研发、生产和销售，拥有独立完整的产品研发、原材料采购、产品生产、销售系统和面向市场自主经营的能力。不存在依赖或委托股东及股东其他关联方进行产品销售的情况，也不存在依赖股东及股东其他关联方进行原材料采购的情况。公司的控股股东及实际控制人已向本公司出具了《避免同业竞争承诺书》，承诺不从事与本公司形成竞争关系的相关业务。

### （二）人员独立情况

除已经披露的兼职（即董事长兼大股东法定代表人，刘德林副总经理兼股东惠州普惠投资法定代表人）外，在公司任职的其他高级管理人员（总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书等）以及核心技术人员均系公司专职工作人员，不存在双重任职情况；股东推荐的董事人选均通过《公司法》、《公司章程》规定的程序当选；总经理和其他高级管理人员都由董事会聘任。

### （三）资产独立情况

公司系由有限责任公司整体变更而来，原有限责任公司的资产全部进入股份公司，拥有独立完整的经营资产。整体变更后，公司依法办理了相关资产和产权的变更登记，公司具备与生产经营有关的生产系统、辅助生产系统和配套设施，合法拥有与生产经营有关的土地、厂房、机器设备以及专利的所有权，具有独立的原材料采购和产品销售系统。公司不存在为股东和其他个人提供担保的情形，亦不存在控股股东占用公司资金、资产及其他资源的情形。

### （四）机构独立情况

公司依照《公司法》和《公司章程》设置了股东大会、董事会、监事会等决策及监督机构，建立了符合自身经营特点、独立完整的组织机构，建立了完整、独立的法人治理结构，各机构依照《公司章程》和各项规章制度行使职权。公司生产经营场所与股东及其他关联方完全分开，不存在混合经营、合署办公的情况。

### （五）财务独立情况

公司设有独立的财务部门，配备专职人员，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，独立进行财务决策，实施严格的内部审计制度。在银行独立开设账户，未与股东单位或其他任何单位或个人共用银行账号。公司作为独立的纳税人，依法独立进行纳税申报和履行纳税义务，与股东单位无混合纳税现象。公司独立支配自有资金和资产，不存在控股股东任意干预公司资金运用及占用公司资金的

情况。

#### 四、公司高级管理人员的激励与约束机制

公司设立以来，已经逐步建立并不断完善了高级管理人员的选择、考评、激励与约束机制。公司高级管理人员全部由董事会聘任，直接对董事会负责，承担董事会下达的经营指标和各项任务。董事会下设的薪酬与考核委员会负责对高级管理人员的工作能力、履职情况、责任目标完成情况等进行年终考评，对高级管理人员薪酬方案进行审核。报告期内，高级管理人员能够严格按照《公司法》、《公司章程》及国家有关法律法规认真履行职责，积极落实公司股东大会和董事会相关决议，在董事会的指导下努力工作，不断加强内部管理，较好地完成了本年度的各项任务。

## 第七章 内部控制

### 一、公司内部控制制度的建立健全和实施情况

根据《企业内部控制基本规范》、《上市公司内部控制指引》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》和《公司章程》的有关规定，公司在内部控制有关的生产经营控制、财务管理控制、信息披露控制等方面建立了一系列制度和规范，这些制度得到了有效执行。公司设立了专门的内控检查监督部门，检查监督内控执行情况，并根据监管部门和交易所的要求不断完善和提高。公司董事会十分重视内控监督工作，将确保公司内控符合监管部门和交易所的有关要求。

#### （一）内部控制环境

##### 1、公司治理结构与组织架构

公司股东大会是公司的最高权力机构，能够确保全体股东特别是中小股东充分行使自己的权利，享有平等地位，依照相关法规和公司章程规定，对公司利润分配、重大投资等重大事项进行审议。

公司董事会对股东大会负责，依法行使公司的经营决策权，下设审计、提名、战略、薪酬与考核四个专门委员会，审计委员会下设内审部。公司董事会由7名董事组成，其中包括3名独立董事。审计委员会由3名董事组成，其中包括2名独立董事。审计委员会由具有会计专业背景的独立董事担任主任委员。审计委员会负责审查企业内部控制，监督内部控制的有效执行及内部控制自我评价状况，主导内部审计工作及与外部审计的协调沟通等相关事项。

公司监事会对股东大会负责，是公司的监督机构，对董事、高级管理人员履行职责的情况和公司的财务状况进行监督、检查。公司监事会由3名监事组成，其中包括1名职工监事。

公司治理层职责在公司的章程和政策中已经予以明确规定。治理层通过其自身的活动并在审计委员会的支持下，监督公司会计政策以及内部、外部的审计工作和结果。

公司管理层负责实施股东大会和董事会决议，以总经理为核心，围绕公司年度经营方针与目标的实现，负责公司的日常生产经营与管理工作。为加强在证券事务、信息技术、售后维护等方面的控制，公司 2011 年新设立了证券投资部、信息技术部和售后服务部，现公司总部下设证券投资部、信息技术部、研发中心、人力资源部、行政管理部、财务部、内审部、营销部、售后服务部、采购部、计划部、仓储部、品管部、工程部、生产部、钻孔部、压合部、维修部及惠州惠城分公司，根据各部门职责分工，在公司管理层领导下完成各项经营目标。为有效开展 IPO 募集资金投资项目建设，公司 2011 年新设成立了惠州仲恺分公司。

公司管理层负责企业的日常运营以及经营策略和程序的制定、执行与监督。董事会、审计委员会及监事会对其实施有效地监督。管理层对各项内部控制活动及人员如信息技术控制、信息管理人员以及财会人员都给予了高度重视，对收到的有关内部控制缺陷及违规事件报告都及时做出了适当改善处理。本公司管理层秉承“诚信经营、永续经营”的经营理论，“品质至上、客户满意”的经营风格，诚实守信、合法经营。

## 2、内部审计部门

公司设立了专门的内部控制检查监督部门即审计部，建立健全了内部审计管理制度及内部审计手册，配备了 3 名专业内部审计人员，审计部经理由公司董事会聘任，审计部工作由公司董事会审计委员会领导。审计部主要负责对公司内部控制的有效性进行监督检查，2011 年度，公司审计部开展了多项审计活动，并于每季度向审计委员会提交有关审计报告。

### (二) 内部控制制度的建立与实施

#### 1、财务管理控制

公司严格遵循企业会计准则及国家有关财务制度的有关规定，并一贯注重会计基础工作规范，有明确的会计核算与报告流程，从制度、程序及人员配置等方面能够保证会计资料及会计信息真实完整。

公司结合《会计法》、《企业会计准则》、《企业会计制度》建立了完整的会计核算、财务分析与财务管理制度，并针对会计核算与财务管理重点业务制定了相关业务操作规程，如针对应收票据与应付票据业务，制定了关于收票、转付、开票、支付、登记、核对等业务环节的操作规定，并严格执行票据实物与收付信息

不相容职务分离原则以防止错误或舞弊,针对进出口关务合规性及保税料件业务管理的复杂性,制定了进出口与加工贸易财务管理制度规范操作以降低关务风险,等等。

会计信息化建设:公司建立了完整的会计核算与供应链管理信息化系统,并制定了会计信息系统内部门、操作员工的权限分派规则、财务电子信息存储与备份与保密机制。目前,公司正在开展企业ERP整体实施,在财务管理、人力资源、办公自动化、客户关系管理、供应链、工程、计划、制造与品管主要业务模块实施信息化管理,以实现会计系统与其他业务系统的无缝联接与沟通。

会计机构与人员及岗位配置:财务部为公司会计核算与财务管理执行部门,财务部配置了足够及具备胜任能力的专职会计人员,会计人员均取得相关从业资格证书。设置财务经理为会计机构负责人,负责会计日常核算与财务部日常工作,设置财务总监为公司主管财务工作的负责人,负责公司财务管理工作,会计机构负责人员均具备会计师以上专业技术资格。

财务部根据会计业务核算与管理特点及不相容职务分离原则,按会计主要职能划分为会计核算与财务管理两大业务模块,分别设置采购管理、销售管理、成本管理、薪酬管理、资产管理、税务管理、关务管理、资金管理、融投资管理、总账核算、财务分析、信息披露等业务核算或管理岗位,建立了明确的岗位职责及操作流程,保障会计核算及时准确完整及会计信息披露质量。

## 2、生产经营控制

公司建立了较为全面的运营分析控制机制,在经营管理的各个环节通过工作简报、周例会、专案会议、异常分析报告和财务分析快报等形式进行日常经营分析。

销售部门每周会对销售订单目标及结构等指标的达成状况进行报告分析、每月会定期召开业务检讨会议,对订单、交货及收款等情况进行分析讨论,并提出改善目标;制程相关部门每天及每周会召开例会针对产线进度、异常及品质状况做汇总分析并改善,针对重大品质或工艺攻关项目会组织专案处理小组进行专案分析报告;财务部建立了主要经营分析指标进行月度分析快报,并进行定期财务指标分析,对主要经营指标做因素分解、对比及趋势分析。

## 3、关联交易内部控制

公司制定了《关联交易管理制度》、《规范与关联方资金往来的管理制度》及



《控股股东和实际控制人行为规则》，对公司关联交易及关联方资金往来作了详细规范，以防止损害公司和股东特别是中小股东利益的行为发生。本年度，公司发生的关联交易严格按照上述有关制度的规定执行。

#### 4、对外担保内部控制

公司制定了《对外担保管理制度》，公司对外担保的决策权属股东大会和董事会，在《公司章程》中已明确股东大会、董事会对外担保事项的审批权限。公司严格按照公司章程与管理制度的规定，认真履行对外担保审批程序和信息披露义务，本年度，公司未发生对外担保事项。

#### 5、募集资金使用内部控制

公司制定了《募集资金管理办法》，对募集资金的存放、使用及监督作了规范，并设立了专用账户，专款专用。严格按照募集资金使用审批程序和管理流程，保证募集资金按照招股说明书所列资金用途使用，按项目计划投入募集资金，并及时完整的履行有关信息披露义务。

#### 6、对外投资内部控制

公司制定了《对外投资管理制度》，对投资管理机构、审批权限、决策管理、人事管理等作了详细的规定。公司各项投资均按照相关法律、法规、《公司章程》及公司相应制度的规定，严格履行了投资决策的审批程序。本年度，公司未发生对外投资事项。

#### 7、信息披露的内部控制情况

公司制定了《重大事项内部报告制度》、《内幕信息知情人管理制度》、《信息披露管理制度》等相关的信息管理制度，对信息披露的程序进行了规范，规定了重大信息内部报告制度及信息披露程序，明确了信息披露管理的管理和责任。本年度，公司严格执行有关制度，并遵循相关法律、法规及规范性文件的要求和规定，认真履行信息披露义务。

#### 8、公司财务报告内部控制依据

公司以《会计法》、《企业会计准则》、《企业内部控制基本规范》等政策法规为依据，建立了财务报告内部控制，本报告年度内，公司财务报告内部控制不存在重大缺陷。

#### 9、年报信息披露重大差错责任追究制度的建立和执行情况

公司董事会于2011年5月批准了公司《年报信息披露重大差错责任追究制

度》。报告期内该制度执行良好，不存在重大差错更正、重大遗漏补充等情况。公司如果出现年报信息重大差错，将会按照有关制度严格追究责任。

#### 10、问责机制的建立和执行情况

公司制定了《信息披露管理制度》、《内幕信息知情人管理制度》、《突发事件管理制度》、《重大事项内部报告制度》等，在其他方面也建立了有关制度，形成了规范、有效的内部问责机制。截至本报告日，公司信息披露符合有关规范，尚未出现重大差错。公司在投资、采购、销售、募集资金使用等环节，不存在重大责任事故。

### （三）内部监督

内部监督是企业内部控制有效实施的机制保障，公司董事会审计委员会及审计部负责内部控制有效运行的内部监督与改善，审计委员会于每季度向董事会报告公司经营管理事项审计及内部控制运行状况，审计部负责组织定期或临时的具体审计计划及对内部控制有效性做出评价和提出改善意见。

公司相关内部管理制度及体系程序文件能够发挥内部监督的预防控制作用，这些制度和体系文件根据企业发展阶段和经营管理状况进行适时修订完善。总经理办公会议、定期的及专项的经营管理分析和检讨会议、内部审计、内部和外部ISO体系稽查等能够发挥内部监督的过程控制作用，公司的有关职能部门如财务部、人力资源部、行政管理部等部门能够利用本部门掌握的信息与资料，进行统计与分析，及时提出内部控制缺陷及改善计划，对发现的问题给予及时报告，组织召开专题会议做出改善提案，逐渐形成内部监督的全员参与氛围。

### （四）内部控制相关情况

内部控制相关情况	是/否/不适用	备注/说明
一、内部审计制度的建立情况		
1. 公司是否建立内部审计制度，内部审计制度是否经公司董事会审议通过	是	
2. 公司董事会是否设立审计委员会，公司是否设立独立于财务部门的内部审计部门	是	
3. (1) 审计委员会成员是否全部由董事组成，独立董事占半数以上并担任召集人，且至少有一名独立董事为会计专业人士	是	



(2) 内部审计部门是否配置三名以上(含三名)专职人员从事内部审计工作	是	
二、年度内部控制自我评价报告披露相关情况		
1. 公司是否根据相关规定出具年度内部控制自我评价报告	是	
2. 内部控制自我评价报告结论是否为内部控制有效(如为内部控制无效, 请说明内部控制存在的重大缺陷)	是	
3. 本年度是否聘请会计师事务所对内部控制有效性出具审计报告	不适用	公司不属于试点企业
4. 会计师事务所对公司内部控制有效性是否出具标准审计报告。如出具非标准审计报告或指出公司非财务报告内部控制存在重大缺陷的, 公司董事会、监事会是否针对所涉及事项做出专项说明	不适用	
5. 独立董事、监事会是否出具明确同意意见(如为异议意见, 请说明)	是	
6. 保荐机构和保荐代表人是否出具明确同意的核查意见(如适用)	是	
三、审计委员会和内部审计部门本年度的主要工作内容与工作成效		
<p>1、审计委员会每季度召开一次会议, 审议审计部提交的当季内审工作报告和下季度工作计划, 对募集资金管理情况进行审查。审计委员会委员勤勉尽责, 认真听取管理层对本年度生产经营情况、财务状况及其他重大事项的汇报, 同时对审计部的工作给予意见性指导。</p> <p>2、审计部对公司财务、经营管理、募集资金管理、内部控制等重大事项进行内部审计, 每季度向审计委员会汇报, 年度出具内部控制自我评价报告提交审计委员会审核。</p> <p>3、审计委员会会议情况:</p> <p>2011年第二季度审计委员会会议于2011年7月28日在公司会议室召开, 会议审议通过了《关于2011年第二季度内部审计工作报告的议案》、《关于2011年第三季度审计工作计划的议案》、《关于2011年第二季度末募集资金账户管理审计报告的议案》《关于2011年第二季度财务信息披露工作报告的议案》。</p> <p>2011年第三季度审计委员会会议于2011年10月24日在公司会议室召开, 会议审议通过了《关于2011年第三季度内部审计工作报告的议案》、《关于2011年第四季度内部审计工作计划的议案》、《关于2011年第三季度末募集资金账户管理审计报告的议案》。</p>		
四、公司认为需要说明的其他情况(如有)		
<p>公司按照《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》等法律法规的要求, 建立了较为完善的内部控制体系, 内部控制制度建设取得了一定的成效。2012年公司要加强内部控制体系建设, 根据深圳证券交易所和监管部门的统一部署, 全面开展企业内部控制体系建设完善工作, 提高企业风险控制管理水平。</p> <p>天健会计师事务所对公司2010年度内部控制出具了天健审[2011]2-4号《关于惠州中京电子科技股份有限公司内部控制的鉴证报告》, 详见2011年4月19日巨潮资讯网(<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>)。</p>		

## 二、公司董事会对内部控制的自我评价

公司董事会对公司内部控制负责。公司董事会认为：公司现有的内部控制已基本覆盖了《企业内部控制基本规范》、《上市公司内部控制指引》有关内容，在内部控制设计或执行方面不存在重大缺陷，内部控制的设计是完整和合理的，执行是有效的，能够合理地保证公司内部控制目标的达成。随着公司经营发展、内外部环境变化及管理要求的提高，公司内部控制将进一步不断完善。

## 三、独立董事对内部控制自我评价报告的独立意见

独立董事对公司内部控制自我评价报告发表的独立意见为：经我们核查，公司已经建立了较为完善的法人治理结构和健全的内部控制制度，符合国家有关法律、法规和相关监管部门的要求。公司内部控制制度具有较强的针对性、合理性和有效性，并且得到了良好的贯彻和执行，对编制真实、公允的财务报表提供合理的保证。我们认为公司内部控制的自我评价报告全面、客观、真实地反映了公司内部控制体系建设和运作的实际情况；同意该议案内容。

## 四、公司监事会对内部控制的评价

公司监事会认为：公司已建立了较为完善的内部控制制度并能得到有效的执行，公司2011年度内部控制自我评价报告真实、客观地反映了公司内部控制制度的建设及运行情况。

## 五、保荐机构对内部控制的核查意见

经核查，光大证券认为：2011年度，公司法人治理结构较为完善，现有的内部控制制度符合我国有关法规和证券监管部门的要求，在所有重大方面保持了与企业业务及管理相关的有效的内部控制，公司内部控制的自我评价较为公允地反映了公司2011年度内部控制制度建设、执行的情况，评价真实、客观。

## 第八章 股东大会情况简介

报告期内，公司召开了一次年度股东大会，二次临时股东大会。会议的召集、召开程序、出席人员资格及表决程序均符合《公司法》和《公司章程》等法律、法规、规范性文件的规定。

一、公司于2011年2月21日召开了2010年年度股东大会，该次会议审议并通过以下议案：

- 1、《关于公司2010年董事会工作报告的议案》；
- 2、《关于公司2010年监事会工作报告的议案》；
- 3、《关于公司2010年独立董事述职报告的议案》；
- 4、《关于公司2010年财务决算报告的议案》；
- 5、《关于公司2011年财务预算报告的议案》；
- 6、《关于公司2010年度利润分配方案的议案》；
- 7、《关于公司关联交易的议案》；
- 8、《关于聘请公司财务审计机构及其报酬的议案》；
- 9、《关于银行综合授信及抵押的议案》。

二、公司于2011年9月8日召开了2011年第一次临时股东大会，该次会议决议刊登在2011年9月9日《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》及指定信息披露网站巨潮资讯网 <http://www.cninfo.com.cn>。会议审议并通过以下议案：

- 1、《关于公司滚存未分配利润分配方案的议案》
- 2、《关于公司2012年12月31日前向境内银行申请备用综合授信额度的议案》

三、公司于2011年12月18日召开了2011年第一次临时股东大会，该次会议决议刊登在2011年12月20日《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》及指定信息披露网站巨潮资讯网 <http://www.cninfo.com.cn>。会议审议并通过以下议案：

- 1、《关于选举公司第二届董事会董事的议案》
- 2、《关于选举公司第二届监事会监事的议案》
- 3、《关于公司第二届董事会董事报酬的议案》
- 4、《关于公司第二届监事会监事报酬的议案》

## 第九章 董事会报告

### 一、管理层讨论与分析

#### (一) 报告期内总体经营情况

##### 1、经营环境回顾

2011年国际金融市场剧烈动荡，受欧债危机持续蔓延影响，全球经济形势复杂多变，国外经济增长速度明显放缓，国内经济虽然发展总体向好，基本实现平稳增长，但受欧美经济放缓及国内宏观政策调控的影响，经济发展中依然存在矛盾和问题，经济增长下行压力和物价上行压力并存，给国内企业的发展造成了一定的不利影响。

行业的状况与国家宏观经济增速放缓基本一致。受国际经济不景气及国内宏观经济调控等因素影响，2011年外需疲软、内需放缓，电子元器件下游需求增速减缓，全年呈现“高开低走”态势。根据行业统计数据，2011年中国规模以上电子元器件制造工业实现主营业务收入约为12,055.00亿元，同比增长约为17.8%，实现利润总额548.00亿元，同比增长约4.00%，增速较2010年有所减缓。

##### 2、总体经营情况

2011年是公司锐意进取、继续发展的一年。本年度公司实现首次公开发行股票并在深圳证券交易所上市，随着资本金的充实及募投项目的开展，公司产能规模、产品结构、技术水平也必将迈向一个崭新的发展阶段。2011年，公司管理层按照董事会制定的发展战略和经营目标，克服国内外经济环境带来的巨大困难，在扩展主营业务、建立品牌影响、加快产品研发、提高内部管理、积极筹备募投项目等方面均做出了积极的探索和努力，并取得了一定成绩。公司2011年度销售收入仍保持了稳定增长，发展依然保持整体健康向上的态势，核心竞争力稳步提升。但是，由于行业竞争加剧、产能瓶颈制约、产品价格下降、主要原材料、能源和劳动力成本上升等原因，公司净利润同比小幅下降。

报告期内，公司实现营业收入40,846.97万元，比上年同期增长 24.94%；实现营业利润3,385.22万元，比上年同期下降23.51%；实现利润总额 3,914.85万元，比上年同期下降 15.61%；实现归属于上市公司股东的净利润 3,399.32万元，比上年同期下降 15.65%。

营业收入增长主要系本年度公司重点进行了国内市场的开拓,国内重点客户的订单份额得到快速提高;营业利润及净利润下降主要是因为报告期内市场竞争加剧,主要产品价格下降,多层板比例下降,同时主要原材料价格、人工成本及期间费用上升等因素综合影响。

## (二) 报告期内公司经营状况分析

### 1、公司主营业务的范围

本公司经营范围为:研发、生产、销售新型电子元器件(高密度印刷线路板等),产品国内外销售;提供技术服务、咨询。

### 2、主要财务数据变动及其原因

单位:万元

项目	2011年	2010年	本年比上年 增减(%)	2009年
营业总收入(元)	40,846.97	32,693.77	24.94%	25,600.17
营业利润(元)	3,385.22	4,425.49	-23.51%	3,203.79
利润总额(元)	3,914.85	4,639.19	-15.61%	3,288.72
归属于上市公司股东的净利润(元)	3,399.32	4,030.25	-15.65%	2,954.32
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润(元)	2,949.14	3,848.60	-23.37%	2,880.01
经营活动产生的现金流量净额(元)	2,293.16	4,250.70	-46.05%	2,849.85
项目	2011年末	2010年末	本年末比上年末 增减(%)	2009年末
资产总额(元)	79,920.75	38,880.34	105.56%	30,988.66
负债总额(元)	20,416.64	18,811.73	8.53%	14,950.14
归属于上市公司股东的所有者权益(元)	59,504.11	20,068.61	196.50%	16,038.52
总股本(股)	9,735.00	7,300.00	33.36%	7,300.00

#### 变动分析:

(1) 报告期内,公司实现营业总收入 40846.97万元,与上年同期32,693.77万元相比增长 24.94%。主要原因是公司按照既定的发展战略,积极利用国家行业扶持政策导向,对现有国内客户进行了深度开发,并促成如普联技术、光宝科技等客户订单出现跨越式增长,同时新开发了同维、桑迪、Circuitronix等新客户群,较好的弥补了海外市场订单下降的不利影响。

(2) 报告期内，公司实现营业利润 3,385.22万元，较上年同期4,425.49万元，下降23.51%。主要是因为报告期内受国内外经济环境的影响，产品结构发生变化，产品销售单价同比下降；另外PCB产品主要原材料覆铜板、半固化片及金属价格处在高位运行等因素导致制造成本上升；报告期内公司对全体员工进行了两次调薪，并进一步改善员工伙食、住宿等福利待遇及为募投项目储备人员等因素导致公司人力资源成本增加。以上综合因素导致公司报告期毛利率较去年同期有所下降。

(3) 报告期内，公司实现利润总额 3,914.85万元，较上年同期 4,639.19万元，下降 15.61%；归属上市公司股东净利润 3,399.32万元，较上年同期 4,030.25万元，下降15.65%；主要因为：产品销售价格同比下降、劳动力成本持续上升、原材料价格上涨的不利影响导致营业毛利率下降，同时，因销售收入增长、首次公开发行股票等导致管理费用和营销费用较大幅度上升（期间费用同比上升546.48万元）。

### 3、主营业务及经营状况

#### (1) 主营业务分行业、产品情况表

主营业务分行业情况（单位：万元）						
分行业或分产品	营业收入	营业成本	毛利率（%）	营业收入比上年同期增减（%）	营业成本比上年同期增减（%）	毛利率比上年同期增减（%）
印制电路板	40,017.62	33,260.41	16.89%	24.34%	34.81%	-6.45%
主营业务分产品情况						
单面板	574.72	308.15	46.38%	-18.92%	-15.92%	-1.92%
其中：铝基板	223.44	118.21	47.10%	59.57%	70.06%	-3.26%
双面板	21,306.85	18,970.63	10.96%	40.35%	46.82%	-3.92%
多层板	18,136.05	13,981.63	22.91%	11.32%	22.82%	-7.22%
其中：HDI板	910.63	699.72	23.16%	-1.77%	9.67%	-8.01%
合计	40,017.62	33,260.41	16.89%	24.34%	34.81%	-6.45%

注：上表中毛利率比上年同期增减（%）按差额计算。

营业收入方面，2011年双面板和多层板的营业收入比上年同期分别增加 40.35% 和 11.32%，主要是报告期内公司大力拓展国内市场，深度开发现有重点客户使得订单份额增加实现收入增长。单面板营业收入下降主要是因为公司主动调整毛利较低，又挤占产能的部分订单所致。营业成本方面，双面板和多层板的



营业成本比上年同期分别上升了46.82%和22.82%，主要是因为原材料（主要是基板与金属类材料）、能源以及劳动力成本上升的影响；铝基板营业成本上升70.06%，主要是报告期内该类产品客户订单具体材质与工艺要求与上年比较发生较大变化，产品制作难度加大，增加了生产成本。报告期内双面板大幅增长是因为报告期内公司产能较上年度增加，且以双面板产品为主的大客户的订单份额较上年度快速增长。

## （2）主营业务内外销情况

单位：万元

地 区	营业收入	营业收入比上年增减（%）
国内销售	29,790.25	40.78%
出口销售	10,227.37	-7.20%
合 计	40,017.62	24.34%

报告期内国内销售产品营业收入较上年同期增长 40.78%，主要是因为出口业务受国际市场萎缩影响，公司加大国内市场客户开拓力度的原因。

## （3）主要产品价格变动情况

单位：元/平米

产品名称	2011 年度	2010 年度	同比增减（%）
单面板	688.30	690.87	-0.37%
其中：铝基板	2125.92	2094.42	1.50%
双面板	415.22	428.94	-3.20%
多层板	801.18	792.23	1.13%
其中：HDI 板	1,373.37	1,472.83	-6.75%
年平均销售单价	535.09	564.76	-5.25%

占公司营业收入超过50%的双面板价格下降超过3%，主要是报告期内销售单价相对较低的主要客户的订单份额大幅增加所致，并对公司产品的盈利水平造成较大不利影响；HDI板的价格下降超过6%，主要是市场竞争导致客户对产品价格下调。



## (4) 主要供应商、客户情况

报告期内公司向前五名客户合计销售金额占年度销售总额的比例为54.98%，前五名供应商合计采购金额占年度采购总额的比例为50.99%。详情如下：

## ① 前5名客户销售金额及占年度销售总额比例

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
第一名	110,030,006.15	26.94
第二名	36,605,032.79	8.96
第三名	28,675,386.15	7.02
第四名	25,761,458.28	6.31
第五名	23,483,952.40	5.75
小 计	224,555,835.77	54.98

## ② 前5名供应商采购金额及占年度采购总额比例

供应商名称	采购金额	占公司全部采购金额的比例(%)
第一名	51,009,558.63	20.17
第二名	25,221,147.73	9.97
第三名	23,278,015.38	9.20
第四名	15,961,122.53	6.31
第五名	13,523,006.41	5.35
小 计	252,952,910.29	50.99

公司前五名供应商及客户与我公司不存在关联关系，公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员、持股5%以上股东、实际控制人和其他关联方在前五名供应商和客户中无直接或间接拥有权益。

## (5) 报告期内，公司主营业务结构及其盈利能力

项目	2011 年度		2010 年度	
	占比	毛利率	占比	毛利率
单面板	1.44%	46.38%	2.20%	48.30%
其中：铝基板	0.56%	47.10%	0.44%	50.36%

双面板	53.24%	10.96%	47.17%	14.88%
多层板	45.32%	22.91%	50.62%	30.13%
其中：HDI板	2.28%	23.16%	2.88%	31.17%
合计	100.00%	16.89%	100.00%	23.34%

本年度销售毛利率的下降主要是因为：①公司产品结构发生不利变化，多层板比例同比相对下降，加之市场竞争程度加剧，导致产品综合平均单价下降；②覆铜板、金属等原材料的价格上涨造成生产成本上升；③劳动力成本上升造成生产成本上升；④本年度公司产品订单结构发生变化，产品订单批次增加且制作工艺难度较高的超细线宽线距产品、半孔产品、选择性化金产品、双排IC产品等增加，产品一次性良率下降。

#### 4、报告期内资产负债表中变动较大项目的分析

单位：万元

项 目	2011年12月31日	2010年12月31日	增减变动(%)
货币资金	34,308.83	3,807.86	801.00%
应收票据	100.00	0.00	-
应收账款	12,185.06	7,834.18	55.54%
预付款项	71.29	19.86	258.98%
应收利息	347.57	-	-
其他应收款	72.27	413.44	-82.52%
存货	9,603.57	6,113.53	57.09%
在建工程	496.16	314.06	57.98%
长期待摊费用	320.41	-	-
递延所得税资产	48.91	34.58	41.46%
短期借款	4,000.00	8,000.00	-50.00%
应付票据	5,710.34	1,614.80	253.63%
应付账款	9,416.16	7,777.55	21.07%
预收账款	46.28	29.26	58.17%
其他应付款	50.00	35.58	40.53%
股本	9,735.00	7,300.00	33.36%
资本公积	39,447.91	3,899.59	911.59%

变动分析：

(1) 货币资金：报告期末较上年末增长 801.00%，主要原因为公司首次公开发

行股票募集资金增加。

- (2) 应收票据：报告期末较上年末增加 100.00万元，主要是准备对即将到期的银行承兑汇票到期后办理银行托收而留存。
- (3) 应收账款：报告期末较上年增长55.54%，主要是2011年经营业务量扩大，收入增长所致。
- (4) 预付账款：报告期末较上年末增长 258.98%，主要是报告期内为扩大生产规模、提升产能预付的设备和工程款项。
- (5) 应收利息：报告期末较上年末增加 347.57万元，为新增募集资金定期存款利息。
- (6) 其他应收款：报告期末较上年末减少 82.52%，主要原因是业务保证金减少所致。
- (7) 存货：报告期末较上年末增长 57.09%，主要原因是公司生产规模扩大、订单批量结构变化及成本上升等综合影响。
- (8) 在建工程：报告期末较上年末增长57.98%，主要原因是对募投项目（新型PCB产业建设项目）前期工程的投资增加。
- (9) 长期待摊费用：报告期末较上年末增加320.41万元，主要是对厂房进行改良和装修所致。
- (10) 递延所得税资产：报告期末较上年增长41.46%，主要原因是资产减值准备增加对所得税的影响所致。
- (11) 短期借款：报告期末较上年末减少50.00%，主要是使用部分超募资金归还银行借款4000万元所致。
- (12) 应付票据：报告期末较上年末增长 253.63%，主要是本期公司向材料及设备供应商开出的银行承兑汇票增加。
- (13) 应付账款：报告期末较上年末增长 21.07%，主要是2011年经营业务量扩大，对原材料存货储备增加所致。
- (14) 预收账款：报告期末较上年末增长 58.17%，主要是预收产品销售款。

(15) 其他应付款：报告期末较上年末增长 40.53%，主要是收取废旧物资回收商的保证金所致。

(16) 股本：报告期末上年末增加 2,435.00万元，增幅为 33.36%，为 2011 年 4 月首次公开发行人民币普通股股票 2,435万股，总股本由 7,300万股增至 9,435万股。

(17) 资本公积：报告期末较上年末增加 35,548.32万元，增幅为 911.59%，系 2011 年 4 月首次公开发行人民币普通股股票 2,435万股，每股发行价格 17.00元，募集资金总额 41,395.00万元，转作股本 2,435.00万元和扣除发行费用 3,411.68万元后，股本溢价 35,548.32万元。

#### 5、公司核心资产盈利能力

报告期内，公司核心资产的盈利能力虽有下降但整体上未发生实质变动，也未出现替代资产或资产升级换代导致公司核心资产盈利能力下降情形。

#### 6、核心资产使用情况

公司核心资产年使用效率较高，产能利用率高，且均为在用，资产成新率在 75%以上，不存在减值迹象。

#### 7、主要费用变动情况

单位：万元

项目	2011 年度	2010 年度	2009 年度	本年比上年 增减幅度%	占 2011 年营业收入 比例%
销售费用	548.53	528.09	478.04	3.87%	1.34%
管理费用	3,450.85	2,326.30	2,075.96	48.34%	8.45%
财务费用	79.29	677.79	350.06	-88.30%	0.19%
所得税费	515.52	608.94	334.40	-15.34%	1.26%
合计	4,594.19	4,141.12	3,238.46	10.94%	11.25%

变动分析：

(1)、销售费用较去年同期上升主要是由于报告期内公司积极开拓国内市场，产品销售规模扩大，内销市场所产生的车辆运输、营销人员工资、差旅费等费用开支有所增加。

(2)、管理费用较去年同期上升48.34%，主要是由于①公司加强了新产品及新工艺的研发力度使研发费用增加；②为应对因国内通货膨胀、降低人员招聘压力、以及为募投项目储备人员等因素，报告期内公司两次对工资薪金进行调整，并持续改善员工的福利待遇，人员薪资和福利开支增加；③因业务增长导致相关经营费用增加；④报告期内首次公开发行股票并上市事项导致管理费用增加较多，根据财政部2010年12月28日发布的财会[2010]25号文件精神，将部分上市费用计入当期损益，导致报告期费用增幅较大。

(3)、财务费用较去年同期下降88.30%，主要是由于公司报告期内归还了银行贷款，利息支出减少、及募集资金存款产生的利息收入增加。

(4)、报告期内公司执行的所得税率未发生变化，继续享受15%的优惠所得税率，因利润总额下降导致所得税费有所降低。

## 8、非经常性损益情况

单位：元

非经常性损益项目	2011 年度	附注 (如适用)	2010 年度	2009 年度
非流动资产处置损益	5,261.59		-118,506.80	-58,982.00
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	5,266,900.00		2,289,380.00	920,419.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	24,120.00		-33,882.10	-12,207.50
所得税影响额	-794,442.24		-320,548.67	-106,153.69
合计	4,501,839.35	-	1,816,442.43	743,075.81

## 9、报告期内公司现金流量分析

单位：万元

项 目	2011 年度	2010 年度	增减变动 (%)
一、经营活动产生的现金流量净额	2,293.16	4,250.70	-46.05%
经营活动现金流入量	33,421.31	28,434.09	17.54%
经营活动现金流出量	31,128.15	24,183.39	28.72%
二、投资活动产生的现金流量净额	-26,946.58	-4,823.49	458.65%
投资活动现金流入量	108.02	6.12	1664.96%
投资活动现金流出量	27,054.60	4,829.61	460.18%

三、筹资活动产生的现金流量净额	31,172.57	1,438.70	2066.72%
筹资活动现金流入量	45,725.59	8,000.00	471.57%
筹资活动现金流出量	14,553.02	6,561.30	121.80%
四、现金及现金等价物净增加额	6,502.23	845.90	668.67%

变动分析：

#### (1)、经营活动现金流量分析

报告期内，公司的经营活动现金流入量较上年同期增加 4,987.22万元，主要是本期销售增长，销售回款增加。

报告期内，公司的经营活动现金流出量较上年同期增加 6,944.76万元，主要是本期生产规模扩大，加大原材料备货而支付的现金增加，以及因员工调薪和改善福利支付现金的增加。

#### (2)、投资活动现金流量分析

报告期内，公司的投资活动产生的现金流量净额较上年同期减少 22,123.09万元，主要是本期购建固定资产减少，以及本年度将募集资金转存为定期存款导致投资支出增加。

#### (3)、筹资活动现金流量分析

报告期内，公司的筹资活动产生的现金流量净额较上年同期增加 29,733.87万元，增幅为 2066.72%，主要是首次公开发行股票募集资金。

#### (4)、经营活动产生的现金流量净额与净利润差异分析

报告期内公司营业收入增长24.94%，应收账款与应收票据增长56.79%，经营活动产生的现金流量净额与净利润差异为1,106.16万元，形成差异的主要原因为新增销售收入截止报告期末未达收款信用期限所致。

### 10、子公司情况

#### (1) 香港中京电子科技有限公司

公司名称	香港中京电子科技有限公司
注册资本	港币 10,000.00 元
期末实际出资额	港币 100,000.00 元
组织机构代码	39775155-000-09-11-A
住所	1/F., XiuPing Commercial Building ,104 jervois Street,Sheung Wan,Hong Kong

经营范围	印制线路板的进出口业务及相关耗材的进出口业务
表决权比例(%)	中京电子：100%

香港中京电子科技有限公司目前主要办理母公司境外销售货款回收，其自身未开展经营活动。截止2011年12月31日，该公司总资产 174,069.73元，净资产 23,875.25元；2011年度实现净利润为 -9,398.67元。

## 11、研发情况

### (1)、近三年公司研发投入金额及占营业收入的比例

单位：元

项目	2009	2010	2011
研发投入金额	11,387,824.53	12,221,944.61	13,741,258.29
研发投入占营业收入比例	4.45%	3.74%	3.36%

### (2)、近两年专利数情况

	已申请	已获得	截至报告期末累计获得
发明专利	10	3	5
实用新型	11	12	16
外观设计	0	0	0
本年度核心技术团队或关键技术人员变动情况	无		
是否属于科技部认定高新企业	是		

报告期内，公司紧密围绕产品与工艺水平提升，努力开展自主技术创新攻关工作，同时加紧开展与重点高校产学研项目的合作，开展了博士后创新实践基地的建设，并引进了多名行业经验丰富的高素质技术人员，力图从多种途径提升公司的研发能力。通过技术人员的努力，公司在近两年共取得 12项实用新型、3项发明专利。在今后企业发展的过程中，公司将继续高度重视产品研发和技术改造，进一步加大研发投入，加快优秀研发和技术人才的引进步伐，不断开发出适应市场应用的新产品，提升企业的创新能力和盈利能力，走出一条具有科技含量高、经济效益好、环境污染少，具有本公司特色的研发和创新道路。



## 12、董事会对公司会计政策、会计估计变更的原因及影响的说明

报告期内，公司无会计政策、会计估计变更事项。

## 二、报告期内公司投资情况

### （一）募集资金管理制度

为加强和规范公司募集资金的管理，提高募集资金使用效率，维护全体股东的合法利益，公司根据《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所中小板上市公司规范运作指引》、《关于进一步规范上市公司募集资金使用的通知》等法律法规的规定和要求，公司制订了《惠州中京电子科技股份有限公司募集资金管理办法》，经公司2009年年度股东大会审议通过，并于2011年5月6日公司上市后生效。

根据上述管理办法的规定，公司对募集资金实行专户存储，公司分别与光大证券股份有限公司、募集资金专户所在银行建设银行惠州开发区支行、交通银行惠州分行、中信银行北京望京支行签订了《募集资金三方监管协议》，明确了各方的权利和义务。三方监管协议与深圳证券交易所三方监管协议范本不存在重大差异，三方监管协议的履行不存在问题。公司对募集资金的使用实行专人审批，确保专款专用。

### （二）募集资金使用情况

#### 1、公司募集资金报告期内的使用情况

经中国证券监督管理委员会《关于核准惠州中京电子科技股份有限公司首次公开发行股票批复》（证监许可[2011]418号）核准，惠州中京电子科技股份有限公司（以下简称“公司”）于2011年4月26日向社会公开发行人民币普通股（A股）2,435万股，取得募集资金人民币41,395.00万元，扣除承销保荐费和发行费用后，募集资金净额为人民币37,983.32万元，其中项目资金为30,228.37万元，超额募集资金7,754.95万元。以上募集资金已经天健会计师事务所（特殊普通合伙）验证并出具天健验〔2011〕2-9号《验资报告》。



公司募集资金净额为人民币37,983.32万元，截止2011年12月31日，募集资金利息收入为256.03万元(扣减银行手续费后净额)，已使用募集资金总额7,900.84万元(其中：使用超募资金偿还银行借款及补充流动资金共7,754.95万元，使用项目资金145.89万元)；募集资金专户应有余额为30,338.51万元，公司募集资金专户实际余额为30,338.51万元。

(1)、在报告期内，公司累计已使用募集资金1,458,900.00元，主要用于ERP系统实施预付款。部分与项目实施有关零星费用(设计、规划相关的准备工作有关费用)通过公司自有资金支付，已计入公司管理费用，未列入该募投项目。

(2)、公司募集资金投资项目在公开发行股票前已经以自有资金投资购买土地、进行可行性分析、环保规划等，前期已累计投入3126.29万元。公司没有发生募集资金投资项目先期投入置换情况。

报告期内，公司募集资金的使用情况如下：

单位：万元

募集资金总额		41,395.00		本报告期投入募集资金总额		7,900.84				
报告期内变更用途的募集资金总额		0.00		已累计投入募集资金总额		7,900.84				
累计变更用途的募集资金总额		0.00		累计变更用途的募集资金总额比例		0.00%				
承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
新型PCB产业建设项目	否	30,228.37	30,228.37	145.89	145.89	0.48%	2012年12月31日	0.00	不适用	否
承诺投资项目小计		-	30,228.37	30,228.37	145.89	-	-	0.00	-	-
超募资金投向										
归还银行贷款(如有)	-			4,000.00	4,000.00		-	-	-	-
补充流动资金(如有)	-			3,754.95	3,754.95		-	-	-	-
超募资金投向小计		-		7,754.95	7,754.95	-	-	0.00	-	-
合计		-	30,228.37	30,228.37	7,900.84		-	0.00	-	-

未达到计划进度或预计收益的情况和原因 (分具体项目)	募投项目有关的供排水、供电等外部配套工程需要与市政相关部门进行沟通和落实，这些工作导致项目进展较计划有所延迟。
项目可行性发生重大变化的情况说明	无
超募资金的金额、用途及使用进展情况	适用 公司公开发行人民币普通股(A股)2,435万股，每股发行价为人民币17.00元，募集资金总额41,395万元；扣除发行费用后，募集资金净额37,983.32元，其中募集资金承诺投资总额30,228.37万元，超募资金7,754.95万元。 2011年5月24日，公司召开了第一届董事会第九次会议，审议通过了《关于使用超募资金归还银行贷款和永久性补充流动资金事项的议案》，决定使用超募资金偿还银行贷款借款4,000.00万元、永久性补充流动资金3,754.95万元，公司独立董事、监事会均就该项明确发表了同意意见，保荐机构出具了专项核查意见。
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	不适用
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募集资金将用于公司新型PCB产业建设项目，现全部存放于专户建设银行惠州分行开发区支行和中信银行北京望京支行。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

## 2、超募资金的使用情况

### (1)、用超募资金偿还银行贷款。

借款银行	借款金额(万元)	到期时间	偿还时间
建设银行惠州分行	2,500.00	2011年9月20日	2011年6月8日

建设银行惠州分行	500.00	2011年11月17日	2011年6月8日
交通银行惠州分行	1,000.00	2012年1月4日	2011年6月1日
合计	4,000.00		

### (2)、超募资金用于永久性补充流动资金

公司已使用超募资金 3,754.95万元用于永久性补充流动资金,补充的流动资金主要用于采购付款、市场推广等经营性支出。

超募资金偿还银行贷款和永久补充流动资金事项已经2011年5月24日召开的公司一届董事会第九次会议批准。

### 3、募集资金专户存储情况

单位：元

三方监管协议开户银行	银行账号	存放余额（元）	存放方式
建设银行惠州开发区支行	44001718644053006735	100,000,000.00	定期存款
建设银行惠州开发区支行	44001718644053006735	101,525,000.00	定期存款
建设银行惠州开发区支行	44001718644053006735	60,821,162.03	定期存款
建设银行惠州开发区支行	44001718644053006735	1,038,406.86	活期存款
小 计		263,384,568.89	
中信银行北京市望京支行	7113210182600030896	20,000,000.00	定期存款
中信银行北京市望京支行	7113210182600030896	20,000,000.00	定期存款
中信银行北京市望京支行	7113210182600030896	556.97	活期存款
小 计		40,000,556.97	
合 计		303,385,125.86	

报告期内，未发生变更募投项目资金使用的情况

公司审计机构对公司募集资金存放和使用出具了《募集资金年度存放和使用鉴证报告》（天健审{2012}2-77号）。保荐机构对公司募集资金存放和使用情况分别出具了专项核查意见。公司独立董事对公司募集资金存放和使用情况发表了独立意见，认为公司编制的《2011年募集资金存放与使用情况的专项报告》内容真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述和重大遗漏，如实反映了公司2011年度募集资金实际存放与使用情况，不存在募集资金存放和使用违规的情形。

### （三）其他投资情况

#### 1、使用自有闲置资金投资于稳健型银行理财产品情况

为合理利用自有闲置资金，2011年6月30日，经惠州中京电子科技股份有限公司总经理办公会议审批通过，与中国建设银行股份有限公司惠州分行签订了“理财产品客户协议书”，以公司自有资金600.00万元购买预期年收益率为“保本浮动”的稳健型银行理财产品。报告期内，中京电子使用自有闲置资投资于稳健型银行理财产品的实际金额为600.00万元，该投资已于2011年7月6日到期，共计获得投资收益0.43万元。截至报告期末，没有逾期未收回的投资理财本金和收益。

#### 2、固定资产投资情况

报告期内，公司因日常经营发展需要购买机器设备等固定资产累计投资4,079.00万元。主要投资于钻孔机、惠城分公司二铜生产线、曝光机、压膜机等主要生产用机器设备，上述设备投资主要用于改善和提高公司制程能力和生产规模、降低外发加工比例及提高产品交期保障程度。

### 三、对公司未来发展的展望

#### （一）行业发展状况及趋势

##### 1、经营环境分析

（1）、国内市场变化：经过2011年经济调整，通货膨胀与物价上行压力有所减小，预计2012年会迎来货币政策、信贷政策等的适度微调，经济趋于回暖，PCB产业链将呈现不同程度的复苏，在国家宏观经济环境向好的环境下有利于加快投资和规模扩张。

（2）、国际市场变化：欧洲债务危机仍在持续，但美国最近的就业指数和消费者信心指数有所回升，显示世界经济开始逐步企稳，但尚需根据欧美市场进一步的恢复和增长趋势对出口销售作相应的战略调整。

(3)、汇率变动：近年来人民币对外币呈现持续升值趋势，2012年的汇率变动是企稳还是加剧波动，对整个电子元器件制造业的进出口业务将带来不同程度的影响，预计2012年人民币仍呈小幅升值趋势，会对出口业务造成不利影响。

(4)、利率变动：近两年国家信贷政策趋紧张，资金成本呈上升趋势，宽松的货币政策有利于企业降低融资成本，适度负债进行谨慎投资以实现产销量持续增长。

(5)、成本要素的价格变化：预计2012年国内原材料、能源、劳动力的价格仍将呈不同程度的上升趋势，因此加强企业内部成本控制与降低意义重大。

## 2、行业状况分析

(1)、PCB制造地区分布：经过多年的发展，世界PCB制造中心已逐渐完成向亚洲（主要是中国）的转移。从地域分布看，亚洲、美洲和欧洲是全球最主要的PCB生产区域，其中亚洲已占到全球产量的80%以上。中国已成为世界PCB产量最大、增长最快的地区。CPCA对中国PCB行业的发展进行预测，至2015年我国PCB年均总产量将达到1.8亿平方米，行业发展前景仍保持乐观。

(2)、国家宏观政策方面：电子信息产业、高级新型电子元器件制造业属于国家鼓励和支持的重点产业。包括3G、汽车和LED节能产品、数码产品、移动网络通信产品在内的产业具有广阔的发展空间和环境，公司募投资项目产品主要应用于上述新兴领域，具有良好的市场前景。

(3)、国内外PCB行业近况：根据行业研究资料显示，北美PCB 订单出货比（BB 值）有所回升，订单量保持增长（同比增长6.2%），并且对市场预期较为乐观。业界对市场的预期开始转变，但反弹能否持续，最终还是要看下游市场的需求情况，在国外市场前景并不明朗的情况下，应立足于国内市场的深入开拓。

(4)、PCB上下游产业及业内细分产品的状况：兴业证券的行业研究报告显示，2012年1月PCB上游原材料料包括玻纤布、铜箔价格均有10%的涨幅，CCL（铜箔基板，或覆铜板）也涨价在即。PCB中硬板的营业收入下滑，软板维持在高位。HDI近年已获得良好发展，供应能力有较大提高，但由于HDI属于资本密集、技术密集产品，一般工厂的产量、质量、货物交期和售后难以得到保障，资本雄厚、技术先进的企业将获得较大的市场份额。受智能手机、平板电脑、以及Ultrabook的发展影响，PCB行业将呈逐季向上的趋势。软板、IC载板、HDI板等将成为未来

几年PCB的发展方向，公司将加快募投项目的建设投产以快速切入上述应用领域。

## （二）公司未来发展战略

### 1、战略目标

以“打造品质与技术领先、节能与环保的优秀PCB供应商，并择机向上下游产业拓展，实现纵深一体化的产业链”作为战略发展的总目标，以实现“亚洲乃至世界领先的PCB及电子信息产品供应商”的战略愿景。

### 2、发展战略

（1）、立足主业，充分把握和利用好行业发展契机，加强市场、业务与产品的结构建设，优化产品应用终端领域，加快技术创新步伐，切入产品高端应用市场，进一步提高产品竞争力，并通过加强市场拓展，完善渠道建设和优化，进一步提升市场占有率。

（2）、加快募投项目的建设工作，利用首次公开发行股票后资本金充实的优势，通过项目投资提升公司整体的盈利能力；利用上市后品牌提升作用，积极为募投项目培育新客户、招募优秀人才；公司董事会和管理层已充分认识上市带来的发展机遇，并力争抓住机遇，实现公司既定的战略目标。

（3）、择机收购兼并行业内优质企业，向挠性板及刚挠结合板等领域发展，进一步做大做强，并适时向上下游产业链拓展，实现产业升级。

## （三）公司2012年的经营计划和主要目标

### 1、2012年经营计划

根据公司2011年运行情况与存在问题，结合目前行发展状况和发展趋势，2012年制定以下公司经营计划：

#### （1）、加大产品研发投入，加快技术创新

2012年将进一步加大研发投入，依托公司现有研发资源和平台，同时加强与各高校的产学研项目合作，发挥博士后创新实践基地的资源优势，加快新工艺、新产品的研发工作，并积极配合客户新产品与工艺开发的技术需求做好技术服



务。大力引进优秀技术人才，规范研发管理的各项流程，建立研发人员培养的长效机制，努力打造更高水平的创新研发队伍，用研发支撑起市场核心竞争力，为公司向高端 PCB产品研发和生产领域发展提供有力保障。

2012年，公司董事会和经理层将全力支持和推进省市级工程研发中心的验收工作，以及国家级高新技术企业的续评复审工作；重点推进募投项目高阶HDI板、铝基板产品的产业化研究开发工作；同时加快挠性线路板、刚挠结合板等产品的应用研究与市场开发，储备公司新的利润增长点。

#### (2)、优化市场渠道建设，加大产品推广力度

公司将加强营销平台建设，拓展国内外营销网络，提高产品在中高端 PCB市场的市场份额；加大现有主要新客户群的开发力度，对优质大客户进行深度开发，确保公司业务的可持续发展；加强市场研究与策略制定，重点开发3G通信、平板电脑、数码产品等目标下游产业及行业的标杆客户，深入应用行业，提高中高端产品市场份额；加强海外市场开发和布局实施，提高海外市场的销售占比；加大培训力度，建设学习型营销团队。

公司将围绕加强客户关系管理，产品质量、产品交期等客户需求，进一步完善营销和服务体系，着力提高产品售后服务，加快响应速度。公司将坚持以市场为导向，不断完善和推进经营管理策略，提高在上下游产业的知名度和用户满意度，保持在国内市场的领先地位。

#### (3)、优化生产管控模式和供应链建设，有效节约成本

2012年公司将通过优化生产经营管控模式，进一步深化队伍建设、加强生产成本控制管理、严格落实考核工作等主要措施，形成生产制造环节的资源合理配置，达到进一步降低物料和能源消耗、提高效率和良品率，缩短产品交期的制程管理目标。

切实做好供应链优化管理，配合ERP系统实施的契机，继续开展供应链管理建设和供应链流程管控体系建设，优化采购平台，实现有效节约原材料采购成本，为公司业绩的提升提供有力保障。

#### (4)、募集资金项目建设

本年度是公司募投项目建设的关键年，公司将严格加强募投项目的建设管理。在募投项目的实施过程中，公司将严格按照证监会和深交所的有关规定，谨慎规范推动募投项目的有效实施。合理使用募集资金，科学安排募投项目的建设

进度，确保募投项目早日实现竣工达产，为公司提供新的收入和利润增长点，巩固和强化公司在行业的领先地位，形成良好的业绩回报。

(5)、加强信息化基础建设，提高运行效率

公司将进一步深化信息化基础建设和规划，通过信息化管理手段提升公司的运行效率。2012年，公司将启动ERP系统管理全面建设工程以提高公司信息化水平和运行效率，提高公司内控管理水平，确保公司持久健康规范经营。

(6)、坚持人才发展战略，优化人力资源管理

公司将做好与公司发展战略相匹配的人力资源规划，坚持外部招聘与内部培养并重的原则，通过进一步优化人员结构配置，加强员工业务技能培训，提升员工能力，同时通过科学有效的绩效评估体系，建立公平合理的激励机制，降低优秀人才流失的风险。公司将加强企业文化建设，进一步改善员工工资和福利待遇水平，培养员工对公司的认同感和参与感，创建员工积极向上、愉快和谐的工作氛围，提升企业凝聚力和向心力，降低基层员工流失给生产、品质、交期带来的风险。

(7)、公司治理结构建设

2012年，公司将进一步依照中国证监会、深圳证券交易所有关法律法规，积极推进内控建设、完善预算管理，重抓落实；积极推进投资者沟通平台的完善，不断规范和提升投资者关系服务工作，促进公司与投资者之间长期、稳定的良好互动关系，实现公司价值和股东利益最大化。

## 2、2012年主要经营目标

(1)、营业目标：2012年计划实现主营业务收入42,000.00万元，较2011年增长约5.00%。

(2)、利润目标：2012年计划实现净利润约3,400.00万元，与上一年度持平。

上述营业目标和利润目标并不代表公司对2012年度的盈利预测，只是公司内部管控与考核目标，能否实现取决于市场状况、经营团队的努力程度等诸多因素，存在较大不确定性，敬请投资者特别注意。

## (四) 公司目前面临的风险和挑战，以及应对措施



公司主营产品为印制电路板，属电子信息产业之电子元器件制造业，公司一贯坚持稳健经营方针，经过十多年专业关注与发展，在企业经营的合法合规、资产安全、经营有效、发展战略、经济环境、行业政策及销售市场等方面具备风险识别能力，能通过相关内外部数据进行风险分析并提出风险应对措施进行预防或改善。

## 1、经营风险分析与应对

### (1) 人力资源风险

公司已经建立了完整的人力资源管理体系，但近年来随着我国经济发展以及生活成本持续上升，珠三角普遍出现“招工用工难”的现象，具体体现在用工成本不断上升、人员流动性大，给生产、品质、交期及管理成本带来较大不利影响，为降低员工流失率及稳定核心技术人员和熟练工人，公司2012年将从以下三个方面进行着手解决：第一，坚持引进优秀人才的同时考虑原有员工的物质和发展诉求，结合地域工资水平和物价水平，及时调整员工工资，进一步改善员工福利，加强企业文化的建设提高凝聚力，维持员工队伍的稳定；第二，通过科学有效的培训制度和绩效评估体系，建立公平合理的激励机制，多劳多得、优胜劣汰，最大化提高劳动效率；第三，积极采取措施，引进吸收先进生产设备，提高生产效率，降低人力资源成本上升对公司经营业绩造成的损失。

随着募集资金投资项目建设的开展，新项目将需要更多管理与技术型人才，公司采取了外部提前招聘及内部定向梯队培养相结合的策略，进行渐进式补充储备。

### (2) 原材料价格风险

近几年大宗商品交易价格波动剧烈，PCB主要材料如覆铜板、半固化片、铜球及锡球、铜箔及干膜等，受石油与金属价格波动影响较大。公司建立了完善的采购管理制度及供应商管理制度，与主要供应商建立了良好的供应合作关系，签署了相关供货品质协议。公司主要原材料供应厂商众多，有较大选择空间，且对价格具有较强谈判能力。公司通过严格比价议价、集中批量采购、跟踪金属类价格变动趋势进行临时性价格预防采购等方式降低采购成本，原材料价格风险相对

可控。

### （3）产品结构及价格风险

不同板层及不同工艺技术水平产品具有不同的盈利空间，产品结构的变化会影响公司盈利水平，随着充分竞争及PCB厂商的新增，超额利润也会被平均化。公司对产品价格下调具有一定的价格转移能力，在遇到产品价格调整时会开展材料采购价格下调谈判。公司凭借良好的产品品质与优秀的售后服务让客户满意，建设产品品牌效应以降低价格调整幅度；通过技术革新谋求特色与特性产品的高附加值，通过内部成本控制手段提高企业成本竞争力，通过订单控制及新客户开发等措施不断调整与改善产品结构。

## 2、行业政策风险与应对

电子信息产业是国民经济战略性、基础性和先导性支柱产业，作为电子信息产业的基础，印制电路板行业具有技术密集和资本密集的特点，并长期被列入国家高新技术产业目录中，属于国家鼓励发展的产业项目，近年来一直受到国家和地方政策的支持，政策风险较小，尽管目前国家采取了趋紧的环保政策，但公司一贯重视环境保护，重视环保投入，各项环保设施运营正常，注重水循环利用，未发生过环保有关事故或行政处罚。为应对行业环保政策变动风险，募集资金投资项目将采用先进的环保处理工艺与设备，各项排放指标将符合国家有关政策要求。

## 3、市场风险与应对

外部经济与金融环境的变化会引起市场需求的波动，客户的经营状况与产品生命周期会带来一定的个体风险。公司产品包含多个层次及多个类别，应用于如消费类电子、网络通讯、汽车电子、工业控制等多个终端领域，产品结构与应用的丰富性能够防范市场因为经济环境变化产生的波动风险。公司培育了一大批资质优良的大客户群，产品需求量及结构相对稳定，公司建立了灵活的新客户开发机制，通过不断培育储备新客户以防范订单变动风险。

## 4、税收政策风险

根据广东省科技厅、财政厅、国税局、地税局下发的《关于公布广东省2009年第一批高新技术企业名单的通知》，及《广东省国家税务局广东省地方税务局转发国家税务总局关于企业所得税减免税管理问题的通知》（粤国税发[2009]66号），本公司在2009年至2011年期间执行15%的所得税优惠税率，上述优惠政策的延续性对公司利润状况会产生影响。目前公司正在加紧进行高新技术企业复审前的准备工作，确保顺利通过高新技术企业复审以继续享受上述所得税优惠政策。

#### 5、其他风险因素评估

公司面临的风险还包括内外部多个影响因素，如人民币汇率升值、技术进步、安全事故、融资渠道、经济环境、产业政策、自然灾害，等等，公司凭借多年的专业管理经验与方法，结合公司不同发展阶段和面临不同经营环境，能及时适时的了解到风险因素及采取预防和改善措施，将风险降低到可控范围。

#### （五）未来融资需求与设想

根据公司的经营发展现状，董事会预计2012年及未来几年公司新增融资需求预计达人民币3-4亿元，主要来源为银行贷款、金融债务融资工具或其他融资渠道。资金主要用途为：补充公司业务发展所需资金，以不断壮大公司主营业务；开展公司现有工厂的工程与设备技术改造，以满足提升产品档次与质量的需求；通过行业内部整合扩展实现产能增长及产品升级。董事会认为，该等融资需求只是公司的规划设想，并未与任何金融机构签署任何协议，因此，存在较大不确定性。

### 四、董事会日常工作情况

#### （一）报告期内董事会会议情况及决议内容

会议名称	会议时间	审议议案	披露载体
第一届董事会第八次会议	2011-1-21	《关于惠州中京电子科技股份有限公司2010年度董事会工作报告的议案》	
		《关于惠州中京电子科技股份有限公司2010年度独立董事述职报告的议案》	
		《关于惠州中京电子科技股份有限公司2010年度总经理报告的议案》	

		《关于惠州中京电子科技股份有限公司 2010 年度财务决算报告的议案》	
		《关于惠州中京电子科技股份有限公司 2011 年度财务预算报告的议案》	
		《关于惠州中京电子科技股份有限公司 2010 年度利润分配方案的议案》	
		《关于关联交易的议案》	
		《关于聘请公司财务审计机构及其报酬的议案》	
		《关于公司召开 2010 年年度股东大会的议案》	
		《关于银行综合授信及抵押的议案》	
第一届 董事会 第九次 会议	2011-5-24	《关于设立募集资金专用账户的议案》	巨潮资讯网、证 券时报、中国证 券报、上海证券 报、证券日报
		《关于签订募集资金三方监管协议的议案》	
		《关于公司使用超募资金偿还银行贷款及永久性补充流动资金的议案》	
		《关于制定公司董事、监事和高级管理人员所持公司股份及其变动管理制度的议案》	
		《关于制定公司对外信息报送及使用管理制度的议案》	
		《关于制定公司规范与关联方资金往来制度的议案》	
		《关于制定公司控股股东和实际控制人行为规则的预案》	
		《关于制定公司内幕信息知情人的管理制度的议案》	
		《关于制定公司年报信息披露重大差错责任追究制度的议案》	
		《关于制定公司突发事件管理制度的议案》	
		《关于制定公司重大事项内部报告制度议案》	
第一届 董事会 第十次 会议	2011-8-10	《关于<惠州中京电子科技股份有限公司 2011 年半年度报告>及其摘要的议案》	巨潮资讯网、证 券时报、中国证 券报、上海证券 报、证券日报
		《关于惠州中京电子科技股份有限公司滚存未分配利润的预案》	
		《关于设立仲恺分公司的议案》	
		《关于公司在 2012 年 12 月 31 日前向境内银行申请备用综合授信额度的议案》	
		《关于召开惠州中京电子科技股份有限公司 2011 年第一次临时股东大会的议案》	
		《关于聘任余祥斌为公司副总经理的议案》	
第一届 董事会 第十一次 会议	2011-9-28	《关于<公司内控规则落实自查表>的议案》	巨潮资讯网、证 券时报、中国证 券报、上海证券 报、证券日报
		《关于修订<惠州中京电子科技股份有限公司内部审计制度>的议案》	
		《关于公司内部机构设置的议案》	
第一届 董事会 第十二 次会议	2011-10-24	《关于惠州中京电子科技股份有限公司第三季度报告》的议案	巨潮资讯网、证 券时报、中国证 券报、上海证券 报、证券日报

第一届 董事会 第十三次 会议	2011-11-23	《关于提名第二届董事会董事候选人的议案》	巨潮资讯网、证 券时报、中国证 券报、上海证券 报、证券日报
		《关于第二届董事会董事薪酬建议方案的议案》	
		《关于召开公司 2011 年第二次临时股东大会的议案》	
第二届 董事会 第一次 会议	2011-12-18	《关于选举惠州中京电子科技股份有限公司第二届董事会董 事长、副董事长的议案》	巨潮资讯网、证 券时报、中国证 券报、上海证券 报、证券日报
		《关于选举惠州中京电子科技股份有限公司第二届董事会 各专门委员会委员》的议案》	
		《关于聘任公司第二届高级管理人员的议案》	
		《关于修订〈惠州中京电子科技股份有限公司内幕信息知情 人管理制度〉的议案》	
		《关于制定〈惠州中京电子科技股份有限公司会计师事务所 选聘制度〉的议案》	

## （二）董事会对股东大会决议执行情况

公司董事会严格按照《公司法》、《证券法》和《公司章程》等有关法律法规的要求履行职责，严格按照股东大会决议和授权，认真执行股东大会通过的各项决议内容。有关决议执行情况如下：

1、公司 2010 年年度股东大会于 2011 年 2 月 21 日召开，会议审议通过了《关于聘请公司财务审计机构及其报酬的议案》。

根据该次股东大会决议，公司董事会继续履行与开元信德会计师事务所有限责任公司尚未到期的协议，确认其为公司 2010 年度审计机构，并继续履行原报酬约定。

2、完成公司章程的修订。经证监会核准，公司于 2011 年度公开发行股票 2435 万股。根据股东大会决议和授权，完成了公开发行股票后公司章程的修改和公司注册资本变动的工商注册登记手续，并及时履行了公告义务。

3、公司 2011 年第一次临时股东大会于 2011 年 9 月 8 日召开，会议审议通过了《关于公司滚存未分配利润分配方案的议案》，决定以公司现有股本 9,735 万股为基数，向全体股东每 10 股派 2 元人民币现金（含税）。

根据该次股东大会决议，公司董事会于 2011 年 9 月 14 日发布《2011 年半年度权益分派实施公告》并于 2011 年 9 月 20 日实施完毕。

4、公司 2011 年第二次临时股东大会于 2011 年 12 月 18 日召开，会议审议通过了《关于选举公司第二届董事会董事的议案》、《关于选举公司第二届监事会



监事的议案》。

根据该次股东大会决议，公司董事会于2011年12月18日与新聘任的董事和监事签署了相关聘任文件，完成董事、监事的聘任工作。

### （三）董事会各专门委员会履行情况

公司董事会下设四个专门委员会，分别为：审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会、战略委员会。2011年，个专门委员会本着勤勉尽责的原则，按照有关法律法规、规范性文件、《公司章程》以及各专门委员会的《工作细则》开展相关工作，报告期内，各专门委员会履行职责情况如下：

#### 1、审计委员会

报告期内，审计委员会认真审查了公司内部控制制度和执行情况，定期了解公司财务状况和经营情况，督促和指导内部审计部门对公司财务管理运行情况进行定期和不定期的检查和评估。审计委员会每季度至少召开一次会议，检查监督审计部的有关工作。在2011年年度业绩快报发布前，审计委员会对业绩快报有关财务报告进行了审议，审计委员会认为，公司的业绩快报有关财务报告客观真实全面公允地反映了公司的财务状况和经营成果。在2011年年报审计工作中，审计委员会与审计机构协商确定了财务报告审计时间安排，督促了审计工作进展，与审计机构沟通交流，确保按时提交审计报告。审计委员会对经天健会计师事务所审计的公司2011年度财务报告进行了审议，审计委员会认为公司2011年年度财务报告客观真实全面公允地反映了公司的财务状况和经营成果。另外，审计委员会对天健会计师事务所对公司上年度的审计工作进行了总结，肯定了该所的审计工作，并向董事会提出了下年度续聘该会计师事务所的建议。

#### 2、提名委员会

报告期内，提名委员会于2011年11月22日召开会议，审议通过了《关于公司第二届董事会董事候选人提名的议案》，并将该议案提交公司董事会审议。

#### 3、薪酬与考核委员会

报告期内，薪酬与考核委员会于2011年11月22日召开会议，审议通过了《关于公司第二届董事会董事薪酬的议案》，并将该议案提交公司董事会审议。薪酬与考核委员会于2012年3月27日召开会议，对本年度报告披露的董事、监事和高级管理人员的薪酬情况进行了审核认为，公司董事、监事和高级管理人员

的薪酬与公司的经营情况基本匹配,与证券市场中小板企业高级管理人员薪酬的市场的总体状况基本一致,披露的薪酬状况合理。

#### 4、战略委员会

报告期内,战略委员会就行业发展情况、市场格局、公司未来发展前景等进行了多次研究讨论,对公司的发展战略决策和实施提出了合理的建议。

### 五、公司近三年(含报告期)利润分配情况

#### (一) 公司股利分配政策

公司章程规定的股利分配政策为:

“第一百八十二条 公司分配当年税后利润时,应当提取利润的百分之十列入公司法定公积金。公司法定公积金累计额为公司注册资本的百分之五十以上的,可以不再提取。

公司的法定公积金不足以弥补以前年度亏损的,在依照前款规定提取法定公积金之前,应当先用当年利润弥补亏损。

公司从税后利润中提取法定公积金后,经股东会或者股东大会决议,还可以从税后利润中提取任意公积金。

公司弥补亏损和提取公积金后所余税后利润,按照股东持有的股份比例分配,但公司持有的本公司股份不得分配利润。

股东会、股东大会或者董事会违反前款规定,在公司弥补亏损和提取法定公积金之前向股东分配利润的,股东必须将违反规定分配的利润退还公司。”

“第一百八十五条 公司股东大会对利润分配方案做出有效决议后,公司董事会须在股东大会召开后两个月内完成股利(或股份)的派发事项。

第一百八十六条 公司根据实际经营情况,可以进行利润分配。公司的利润分配注重对股东合理的投资回报,利润分配政策保持连续性和稳定性。公司可以采取现金、股票或现金与股票相结合的方式分配股利,可以进行中期现金分红。

公司利润分配不得超过累计可分配利润的范围。在公司现金流满足公司正常经营和长期发展的前提下,公司任意年度的最近三年以现金方式累计分配的利润不少于最近三年实现的年均可分配利润的百分之三十,具体分红比例由公司董事会根据相关法律法规、中国证监会的有关规定和公司经营情况拟定,并提交公司

股东大会审议决定，确因特殊原因不能达到上述比例的，董事会应当向股东大会作特别说明。

公司董事会未做出现金利润分配预案的，应当说明原因，独立董事应当对此发表独立意见。”

报告期内，公司的股利分配政策未发生变化。公司利润分配政策符合公司章程及审议程序的规定，充分保护中小投资者的合法权益。

公司独立董事对本报告期利润分配方案发表了独立意见。

### （二）近三年利润分配情况

2011年中期权益分派方案：以公司现有总股本9,735万股为基数，向全体股东每10股派2元人民币现金（含税），派发现金股利总额为1,947万元。该方案已经实施。

2011年度（末期）利润分配及资本公积金转增股本预案：以2011年12月31日股本为基数，每10股派发现金红利0.5元（含税）；以资本公积金转增股本，每10股转增6股。该预案尚需提交股东大会审议通过方可实施。

公司2008年、2009年和2010年度公司利润分配情况。

年度	利润分配方案	分配利润总额（万元）
2010年	未分配	0
2009年	未分配	0
2008年	未分配	0

### 公司近三年资本公积金转增股份情况

年度	资本公积金转增股份方案	转增股份总数（万股）
2010年	未转增	0
2009年	未转增	0
2008年	未转增	0

### （三）近三年利润分配的金额及与净利润的比例

年度	现金分红金额（万元）(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	-	4,030.25	0.00%	7,981.75
2009年	-	2,954.32	0.00%	4,354.93
2008年	0	2,332.96	0.00%	1,696.15
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%	



## 六、内幕信息管理

公司建立了《内幕信息知情人管理制度》，并根据广东证监局的要求及时进行了修订和完善，同时按照规定认真做好内幕信息知情人登记管理并报备广东证监局和深圳证券交易所。

报告期内，公司严格按照《内幕信息知情人管理制度》对内幕信息知情人买卖股票及其衍生品种情况进行了自查，未发现内幕信息知情人违规买卖本公司股票及其衍生品种的情形。未发生公司董事、监事和高级管理人员违规买卖公司股票行为。公司未发生被监管部门采取监管措施或行政处罚的情况。

关于外部信息使用人管理，公司董事会于2011年5月制定了《对外信息报送及使用管理制度》，该制度对信息的报送和使用作了详细规定。该制度得到了有效执行，公司未发生信息报送和使用方面的重大差错。

公司无信息披露媒体变更等情况。

## 七、投资者关系管理

公司制定了《投资者关系管理制度》，指定董事会秘书为公司投资者关系管理主要负责人，证券部为公司投资者关系管理职能部门，具体负责投资者关系管理的各项工作。公司高度重视投资者关系管理工作，通过投资者关系互动平台、公司网站、电话、电子信箱、现场调研等多种渠道与投资者沟通，及时回复投资者问题，认真听取投资者的宝贵意见，确保投资者与公司信息交流顺畅。

公指定的信息披露媒体为《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）。

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象	谈论内容及提供资料
------	------	------	------	-----------

2011年5至12月	董事会秘书办公室	电话沟通、网站留言	广东、上海、北京等地投资者 65 人	(一) 谈论内容: 1、项目进展 2、公司的经营形势 (二) 提供资料: 公司公开披露的信息资料
2011年9月26日	公司接待室	现场调研	广东省粤科风险投资集团有限公司	(一) 谈论内容: 现场参观公司生产线, 询问有关生产经营状况。 (二) 提供资料: 无

报告期内接受调研、沟通、采访情况活动

报告期结束日至披露日期间接受调研、沟通、采访活动

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象	谈论内容及提供资料
2012年1至3月	董事会秘书办公室	电话沟通	个人投资者 26 人	(一) 谈论内容: 1、项目进展 2、公司的经营形势 (二) 提供资料: 公司公开披露的信息资料

## 第十章 监事会报告

### 一、监事会会议情况

报告期内，公司监事会共召开六次会议，会议情况如下：

（一）2011年1月21日，在公司会议室召开了第一届监事会第六次会议，会议应到监事3名，实到监事3名，会议审议通过了《公司2010年度监事会工作报告》。

（二）2011年5月24日，在公司会议室召开了第一届监事会第七次会议，会议应到监事3名，实到监事3名，会议审议通过了《关于公司使用超募资金偿还银行贷款及永久性补偿流动资金的议案》。

具体内容详见2011年5月26日的《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上披露的《第一届监事会第七次会议决议公告》

（三）2011年8月10日，在公司会议室召开了第一届监事会第八次会议，会议应到监事3名，实到监事3名，会议审议通过了《关于惠州中京电子科技股份有限公司2011年半年度报告的议案》。

具体内容详见2011年8月12日《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上披露的《公司半年度报告》。

（四）2011年10月24日，在公司会议室召开了第一届监事会第九次会议，会议应到监事3名，实到监事3名，会议审议通过了《关于惠州中京电子科技股份有限公司第三季度报告的议案》。

具体内容详见2011年10月25日的《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上披露的《公司第三季度报告》。

（五）2011年11月23日，在公司会议室召开了第一届监事会第十次会议，会议应到监事3名，实到监事3名，会议审议通过了《关于提名第二届监事会候选人的议案》。

具体内容详见 2011 年 11 月 25 日《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>)上披露的《第一届监事会第十次会议决议公告》。

(六) 2011 年 12 月 18 日, 在公司会议室召开了第二届监事会第一次会议, 会议应到监事 3 名, 实到监事 3 名, 会议审议通过了《选举选举惠州中京电子科技股份有限公司第二届监事会主席的议案》。

具体内容详见 2011 年 12 月 20 日《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>)上披露的《第二届监事会第一次会议决议公告》。

## 二、 监事会对公司 2011 年度有关工作的意见

报告期内, 监事会按照《公司章程》、《监事会议事规则》的规定, 认真履行监事会的职责, 公司监事列席了 2011 年度召开的所有董事会和股东大会会议, 对公司规范运作、财务状况、募集资金使用等情况进行了监督与核查, 全面了解和掌握公司总体运营状况, 具体监督情况如下:

### (一) 公司依法运作情况

报告期内, 公司依照《公司法》和《公司章程》及有关政策法律法规的规定运作, 不存在违法违规经营。公司已建立较为完善的内部控制制度, 决策程序符合相关规定。公司董事及高级管理人员在履行公司职务时遵守国家法律、法规、公司章程的规定, 不存在损害公司利益的行为。

### (二) 检查公司财务状况

报告期内, 公司监事会对公司财务状况实施了有效的监督和管理, 认为公司财务体系完善、制度健全, 财务运作规范、财务状况良好, 会计无重大遗漏和虚假记载。公司监事会对公司年度财务报告进行了认真的核查, 认为公司年度财务报告能够真实地反映公司的财务状况和经营成果。

### (三) 公司募集资金使用情况

监事会对募集资金的管理和使用情况进行了核查认为: 2011 年公司募集资金的管理、使用及运作程序符合《上市公司募集资金管理办法》等有关规定和公司内部募集资金管理制度的规定。公司对募集资金进行了专户存储和专项使用, 公司募集资金实际投入项目与承诺投入项目一致, 不存在变相改变募集资金用途

和损害股东利益的情况，不存在违规使用募集资金的情形。

#### （四）公司关联交易情况

监事会对公司 2011 年度发生的关联交易行为进行了核查，监事会认为：公司发生的关联交易的决策程序符合有关法律、法规及公司章程的规定，其公平性依据等价有偿、公允市价的原则定价，没有违反公开、公平、公正的原则，不存在损害公司和中小股东利益的情形。

#### （五）对公司内部控制自我评价的意见

公司监事会对公司董事会关于公司 2011 年度内部控制的自我评价报告、公司内部控制制度的建设和运行情况进行了审核，认为：公司已建立了较为完善的内部控制制度体系并能得到有效的执行。公司 2011 年度内部控制的自我评价报告真实、客观地反映了公司内部控制制度的建设及运行情况。

#### （六）公司建立和实施内幕信息知情人管理制度的情况。

公司于第一届董事会第九次会议审议通过《内幕信息知情人管理制度》，并于第二届董事会第一次会议对该制度进行了修订。经核查，监事会认为：公司已建立较为完善的内幕信息知情人管理制度，内幕信息管理工作严格按照《内幕信息知情人管理制度》执行，保证了内幕信息知情人档案真实、准确和完整，维护公司信息披露的公开、公平、公正原则。

#### （七）监事会对 2011 年年度报告的审核意见

监事会经审核后认为：董事会编制和审核公司 2011 年年度报告的程序符合法律、法规和中国证监会的有关规定，报告内容真实、准确、完整地反映了公司 2011 年度经营的实际情况，不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

## 第十一章 重要事项

### 一、重大诉讼、仲裁事项

公司在报告期内不存在重大诉讼、仲裁事项。

### 二、关联方资金占用情况

报告期内，无公司大股东或其他关联方占用本公司资金情况。天健会计师事务所出具了《控股股东及其他关联方资金占用情况的专项审计说明》(天健(2012)2-42号)。

独立董事对此发表了独立意见“报告期内，公司控股股东及其他关联方不存在占用公司资金的情况，也不存在以前年度发生并累计至2011年12月31日的违规关联方占用资金情况；报告期内，公司没有为控股股东、实际控制人及其他关联方、任何非法人单位或个人提供担保；控股股东、实际控制人及其他关联方也未强制公司为他人提供担保，公司不存在任何对外担保情形。”

### 三、破产重组事项

报告期内，公司未发生破产重组事项。

四、持有其他上市公司股权、参股商业银行、证券公司、保险公司、信托公司和期货公司等金融企业股权情况。

报告期内，公司不存在持有其他上市公司股权、参股商业银行、证券公司、保险公司、信托公司和期货公司等金融企业股权情况。

### 五、重大收购及出售资产、吸收合并事项

报告期内，公司未发生重大收购及出售资产、吸收合并事项。

### 六、股权激励计划相关事项

报告期内，公司未实施股权激励计划相关事项。

## 七、重大关联交易事项

报告期内，公司无需要披露的重大关联交易事项；公司无因资产收购、出售形成的关联交易；公司与关联方未发生共同对外投资方面的关联交易事项；公司与关联方不存在债权债务往来等重大事项。

公司存在向华鼎实业（实际控制人关联人控制的企业）租用部分房产用于员工宿舍等非生产经营用途，年度租金 60 万元，金额规模较小（见本年报财务信息部分）。公司实际控制人为公司在银行或其他金融机构贷款、融资提供担保（见本年度报告财务信息部分），属于服务本公司的行为，不收取担保费用。

## 八、重大合同及其履行情况

1、本报告期内，公司惠城分公司延续租赁非关联方有关厂房和宿舍（招股说明书已经披露）用于生产经营活动。

除此以外，公司没有发生或以前期间发生但延续到本报告期的重大托管、承包、租赁其它公司资产和其它公司托管、承包、租赁本公司资产的事项。

报告期内，公司与恒信金融租赁有限公司于2011年5月就“自动对位非平行光曝光机、二次铜自动电镀线、干膜前处理及显影机”等总价值为5,986,192.00元的机器设备签订了三份融资租赁合同。引进上述机器设备的主要目的是改善和提高公司制程能力和生产规模，降低外发加工比例和满足客户品质和交期要求。上述设备均已在到货后完成安装调试并上线生产，目前运行良好，不存在任何合同履行纠纷。

2、本报告期内未发生对外担保事项。

报告期内，公司未发生为股东、实际控制人及其关联方、任何法人单位或个人提供担保的情况，也不存在以前期间发生并延续到报告期的对外担保事项。公司累计和当期对外担保金额(含对控股子公司担保)为零。独立董事对担保事项发表了独立意见。

3、本报告期内公司委托他人进行现金资产管理事项。

单位：万元

签约方	资金来源	投资金额	投资期限		产品类型	预计收益	投资盈亏金额	是否涉讼
			起始日期	终止日期				
中国建设银行股份有限公司	自有资金	600.00	2011年06月30日	2011年07月06日	保本型理财产品	0.50	0.43	否



惠州开发区支行								
合计	-	600.00	-	-	-	0.50	0.43	-

其中：截止报告期末，无逾期未收回的投资理财本金和收益。

本次为期一周的理财行为，因金额较小，未经董事会审批。公司未来无类似理财计划。有关工作公司将严格履行法定审批程序。

4、报告期内未有达到披露要求的重大合同签订情况。

## 九、承诺事项履行情况

### （一）股份锁定的承诺

控股股东京港投资、股东香港中扬和惠州普惠承诺：“自中京电子首次公开发行的A股股票在证券交易所上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理本公司直接或间接持有的中京电子股份，也不由中京电子回购本公司直接或间接持有的股份。”

公司股东广东科创、无锡中科、北京兆星、安徽百商、上海昊楠承诺：“自中京电子首次公开发行的A股股票在证券交易所上市之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理本公司持有的中京电子股份，也不由中京电子回购本公司持有的中京电子股份。”

实际控制人杨林先生承诺：“自中京电子首次公开发行的A股股票在证券交易所上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理本人直接或间接持有的中京电子股份，也不由中京电子回购本人直接或间接持有的股份；本人将主动向中京电子申报本人间接持有的中京电子股份及其变动情况，除上述锁定外，在本人担任中京电子董事期间，本人每年转让的中京电子股份数不超过本人间接持有的中京电子股份总数的百分之二十五；在本人从董事职务离职后半年内，本人不转让间接持有的中京电子股份。”

间接持有公司股份的刘德威先生（副董事长、总经理）、傅道臣先生（董事、副总经理、董事会秘书）、刘德林先生（副总经理）、余祥斌先生（副总经理、财务总监）分别承诺：“本人将主动向中京电子申报所间接持有的中京电子股份及其变动情况，在本人担任中京电子董事或高管期间，每年转让的中京电子股份数不超过本人间接持有的中京电子股份总数的百分之二十五；自中京电子首次公开发行的股票上市交易之日起一年内不转让所间接持有的中京电子股票；在离职后



半年内，不转让间接持有的中京电子任何股份。”

## （二）关于避免同业竞争和关联交易的承诺

为避免未来因发生同业竞争而损害公司及其他股东利益，控股股东京港投资、实际控制人杨林先生及刘毕华女士分别出具了《避免同业竞争承诺函》。

控股股东京港投资承诺：“截至本承诺函签署之日，本公司及本公司控制的除中京电子以外的其他企业没有以任何形式从事与中京电子的主营业务构成或可能构成直接或间接竞争关系的业务或活动。中京电子公开发行人民币普通股股票并在境内证券交易所上市后，在本公司作为中京电子控股股东期间，本公司将不从事并将促使本公司所控制的其他企业不从事任何与中京电子的主营业务构成或可能构成直接或间接同业竞争的业务或活动。如因本公司违反本承诺函而导致中京电子遭受损失，本公司将向中京电子全额赔偿。”

实际控制人杨林先生及其配偶刘毕华女士承诺：“截至本承诺函签署之日，本人及本人控制的除中京电子以外的其他企业没有以任何形式从事与中京电子的主营业务构成或可能构成直接或间接竞争关系的业务或活动。中京电子首次公开发行人民币普通股股票并在境内证券交易所上市后，在本人作为中京电子实际控制人期间，本人将不从事并将促使本人所控制的其他企业不从事任何与中京电子的主营业务构成或可能构成直接或间接同业竞争的业务或活动。如因本人违反本承诺函而导致中京电子遭受损失，本人将向中京电子全额赔偿。”

（三）公司在使用超募资金偿还银行贷款和永久性补充流动资金的前12个月内未进行证券投资等高风险投资，并承诺在使用超募资金偿还银行贷款和永久性补充流动资金后的12个月内不进行证券投资等高风险投资。

截至本报告期末，公司、相关股东及实际控制人均切实履行了上述承诺。

## 十、公司聘任会计师事务所情况

公司经2010年度股东大会审议通过，决定续聘天健会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2011年度财务报告的审计机构，本年度公司需支付的审计费用为35万元，天健会计师事务所已连续为公司提供审计服务4年，签字会计师李永利先生已连续为提供审计服务4年，签字会计师严师女士首次为公司提供审计服务。

报告期内，公司未发生解聘会计师事务所情况。

### 十一、受监管部门处罚、通报批评、公开谴责等情况

报告期内，公司董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人未受到中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

### 十二、公司不存在年报披露后面临暂停上市和终止上市风险

### 十三、报告期内信息披露明细索引

2011年4月19日~2011年5月6日（上市前）

序号	公告名称	公告日期	发布媒体
1	2009年年度股东大会会议决议公告	2011-4-19	巨潮资讯网、证券时报、中国证券报、上海证券报、证券日报
2	北京市君合律师事务所关于公司申请首次公开发行A股股票并上市的补充法律意见书（一）	2011-4-19	巨潮资讯网
3	北京市君合律师事务所关于公司申请首次公开发行A股股票并上市的补充法律意见书（二）	2011-4-19	巨潮资讯网
4	北京市君合律师事务所关于公司申请首次公开发行A股股票并上市的补充法律意见书（三）	2011-4-19	巨潮资讯网
5	北京市君合律师事务所关于公司申请首次公开发行A股股票并上市的法律意见书	2011-4-19	巨潮资讯网
6	北京市君合律师事务所关于公司申请首次公开发行A股股票并上市的律师工作报告	2011-4-19	巨潮资讯网
7	第一届董事会第五次会议决议	2011-4-19	巨潮资讯网、证券时报、中国证券报、上海证券报、证券日报
8	公司章程（草案）	2011-4-19	巨潮资讯网
9	关于公司内部控制的鉴证报告	2011-4-19	巨潮资讯网
10	光大证券股份有限公司关于公司首次公开发行股票并上市之发行保荐工作报告	2011-4-19	巨潮资讯网
11	关于公司最近三年非经常性损益的鉴证报告	2011-4-19	巨潮资讯网
12	光大证券股份有限公司关于公司首次公开发行股票并上市之发行保荐书	2011-4-19	巨潮资讯网
13	首次公开发行股票初步询价及推介公告	2011-4-19	巨潮资讯网、证券时报、中国证券报、上海证券报、证券日报
14	审计报告	2011-4-19	巨潮资讯网

15	首次公开发行股票招股意向书	2011-4-19	巨潮资讯网
16	中国证监会关于核准公司首次公开发行股票的批复	2011-4-19	巨潮资讯网
17	首次公开发行股票招股意向书摘要	2011-4-19	巨潮资讯网、证券时报、中国证券报、上海证券报、证券日报
18	首次公开发行股票网上路演公告	2011-4-22	同上
19	首次公开发行股票招股说明书摘要	2011-4-25	同上
20	首次公开发行股票招股说明书	2011-4-25	巨潮资讯网
21	首次公开发行股票发行公告	2011-4-25	巨潮资讯网、证券时报、中国证券报、上海证券报、证券日报
22	首次公开发行股票投资风险特别公告	2011-4-25	同上
23	首次公开发行股票网下摇号中签及配售结果公告	2011-4-28	同上
24	首次公开发行股票网上定价发行申购情况及中签率公告	2011-4-28	同上
25	首次公开发行股票网上定价发行摇号中签结果公告	2011-4-29	同上
26	北京市君合律师事务所关于公司首次公开发行的A股股票在深圳证券交易所上市的法律意见书	2011-5-5	巨潮资讯网
27	光大证券股份有限公司关于公司股票上市保荐书	2011-5-5	巨潮资讯网
28	首次公开发行股票上市公告书	2011-5-5	巨潮资讯网、证券时报、中国证券报、上海证券报、证券日报

## 2011年5月6日~2011年12月31日（上市后）

序号	公告编号	公告名称	公告日期	发布媒体
1		突发事件处理制度（2011年5月）	2011-5-26	巨潮资讯网
2		重大事项内部报告制度（2011年5月）	2011-5-26	巨潮资讯网
3		内幕信息知情人管理制度（2011年5月）	2011-5-26	巨潮资讯网
4		年报信息披露重大差错责任追究制度（2011年5月）	2011-5-26	巨潮资讯网
5		控股股东和实际控制人行为规则（2011年5月）	2011-5-26	巨潮资讯网
6		规范与关联方资金往来的管理制度（2011年5月）	2011-5-26	巨潮资讯网
7		光大证券股份有限公司关于公司使用部分超募资金归还银行贷款和永久性补充流动资金事项的专项意见	2011-5-26	巨潮资讯网

8		对外信息报送及使用管理制度(2011年5月)	2011-5-26	巨潮资讯网
9		董事、监事和高级管理人员所持公司股份及其变动管理制度(2011年5月)	2011-5-26	巨潮资讯网
10	2011-G01	关于使用超募资金归还银行贷款和永久性补充流动资金事项的公告	2011-5-26	巨潮资讯网、证券时报、中国证券报、上海证券报、证券日报
11	2011-D01	第一届董事会第九次会议决议公告	2011-5-26	同上
12	2011-D02	独立董事关于公司第一届董事会第九次会议有关事项的独立意见公告	2011-5-26	同上
13	2011-J01	第一届监事会第七次会议决议公告	2011-5-26	同上
14	2011-G02	关于签订《募集资金三方监管协议》的公告	2011-5-31	同上
15	2011-G03	网下配售股份流通公告	2011-8-3	同上
16	2011-G04	关于完成工商变更登记的公告	2011-8-10	同上
17	2011-G05	2011年第一次临时股东大会通知的公告	2011-8-12	同上
18	2011-D03	第一届董事会第十次会议决议公告	2011-8-12	同上
19		独立董事关于聘任余祥斌为公司副总经理的议案的独立意见	2011-8-12	巨潮资讯网
20		独立董事关于公司关联方资金占用及对外担保情况的独立意见	2011-8-12	巨潮资讯网
21	2011-G06	2011 半年报摘要	2011-8-12	巨潮资讯网、证券时报、中国证券报、上海证券报、证券日报
22		2011 年半年度财务报告	2011-8-12	巨潮资讯网
23		2011 年半年度报告	2011-8-12	巨潮资讯网
24	2011-G07	2011 年第一次临时股东大会决议的公告	2011-9-9	巨潮资讯网、证券时报、中国证券报、上海证券报、证券日报
25		2011 年第一次临时股东大会的法律意见书	2011-9-9	巨潮资讯网
26	2011-G08	2011 年半年度权益分派实施公告	2011-9-14	巨潮资讯网、证券时报、中国证券报、上海证券报、证券日报
27	2011-D04	第一届董事会第十一次会议决议公告	2011-9-29	巨潮资讯网、证券时报、中国证券报、上海证券报、证券日报

28		内部审计制度	2011-9-29	巨潮资讯网
29	2011-G09	2011年第三季度报告正文	2011-10-25	巨潮资讯网
30		2011年第三季度报告全文	2011-10-25	巨潮资讯网
31	2011-G10	关于签署《推荐恢复上市、委托代办股份转让协议书》的公告	2011-11-5	巨潮资讯网、证券时报、中国证券报、上海证券报、证券日报
32	2011-G11	2011年第二次临时股东大会通知的公告	2011-11-25	同上
33	2011-D05	第一届董事会第十三次会议决议公告	2011-11-25	同上
34		独立董事关于董事会换届选举及第二届董事会董事薪酬方案的独立意见	2011-11-25	巨潮资讯网
35		独立董事提名人及候选人声明	2011-11-25	巨潮资讯网
36	2011-J02	第一届监事会第十次会议决议公告	2011-11-25	巨潮资讯网、证券时报、中国证券报、上海证券报、证券日报
37	2011-G12	2011年第二次临时股东大会补充通知公告	2011-11-29	同上
38	2011-G13	2012年第二次临时股东大会决议公告	2011-12-20	同上
39		2011年第二次临时股东大会的法律意见书	2011-12-20	巨潮资讯网
40	2011-D06	第二届董事会第一次会议决议公告	2011-12-20	巨潮资讯网、证券时报、中国证券报、上海证券报、证券日报
41		独立董事关于公司第二届董事会第一次会议相关议案的独立意见	2011-12-20	巨潮资讯网
42		内幕信息知情人管理制度（2011年12月）	2011-12-20	巨潮资讯网
43		会计师事务所选聘制度（2011年12月）	2011-12-20	巨潮资讯网
44	2011-J03	第二届监事会第一次会议决议公告	2011-12-20	巨潮资讯网、证券时报、中国证券报、上海证券报、证券日报
45	2011-J04	职工代表大会选举结果公告	2011-12-20	同上

## 第十二章 财务报告

本章为经审计的财务报告。按顺序列示审计报告、财务报表以及财务报表附注三个部分。

# 审 计 报 告

天健审（2012）2-76号

惠州中京电子科技股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的惠州中京电子科技股份有限公司（以下简称中京电子公司）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、合并及母公司所有者权益变动表，以及财务报表附注。

### 一、管理层对财务报表的责任

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

### 二、注册会计师的责任

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

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估

计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

### 三、审计意见

我们认为，中京电子公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了中京电子公司 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现金流量。

天健会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：李永利

中国·杭州

中国注册会计师：严 师

二〇一二年三月二十八日



**财务会计报表**

## (一) 2011年12月31日合并及母公司资产负债表

单位：人民币元

项 目	注释号	2011年12月31日		2010年12月31日	
		合并	母公司	合并	母公司
<b>流动资产：</b>					
货币资金	1	343,088,273.10	342,914,203.37	38,078,616.88	37,654,219.88
交易性金融资产					
应收票据	2	1,000,000.00	1,000,000.00		
应收账款	3	121,850,551.05	121,850,551.05	78,341,847.19	78,341,847.19
预付款项	4	712,933.64	712,933.64	198,599.35	198,599.35
应收利息	5	3,475,676.17	3,475,676.17		
应收股利					
其他应收款	6	722,721.72	872,916.20	4,134,407.14	4,524,118.93
存货	7	96,035,677.47	96,035,677.47	61,135,304.09	61,135,304.09
一年内到期的非流动资产					
其他流动资产					
<b>流动资产合计</b>		<b>566,885,833.15</b>	<b>566,861,957.90</b>	<b>181,888,774.65</b>	<b>181,854,089.44</b>
<b>非流动资产：</b>					
可供出售金融资产					
持有至到期投资					
长期应收款					
长期股权投资			87,486.00		87,486.00
投资性房地产					
固定资产	8	182,153,011.14	182,153,011.14	160,659,814.75	160,659,814.75
在建工程	9	4,961,624.74	4,961,624.74	3,140,631.92	3,140,631.92
工程物资					
固定资产清理					
生产性生物资产					
油气资产					
无形资产	10	41,513,788.81	41,513,788.81	42,768,463.59	42,768,463.59
开发支出					
商誉					
长期待摊费用	11	3,204,095.21	3,204,095.21		
递延所得税资产	12	489,120.41	489,120.41	345,759.18	345,759.18
其他非流动资产					
<b>非流动资产合计</b>		<b>232,321,640.31</b>	<b>232,409,126.31</b>	<b>206,914,669.44</b>	<b>207,002,155.44</b>
<b>资产总计</b>		<b>799,207,473.46</b>	<b>799,271,084.21</b>	<b>388,803,444.09</b>	<b>388,856,244.88</b>

法定代表人：杨林

主管会计负责人：余祥斌

会计机构负责人：赵军华

## 2011年12月31日合并及母公司资产负债表（续）

单位：人民币元

项 目	注释号	2011年12月31日		2010年12月31日	
		合并	母公司	合并	母公司
<b>流动负债：</b>					
短期借款	14	40,000,000.00	40,000,000.00	80,000,000.00	80,000,000.00
交易性金融负债					
应付票据	15	57,103,449.00	57,103,449.00	16,147,987.89	16,147,987.89
应付账款	16	94,161,571.63	94,161,571.63	77,775,499.33	77,775,499.33
预收账款	17	462,811.39	462,811.39	292,605.33	292,605.33
应付职工薪酬	18				
应交税费	19	2,668,771.81	2,668,771.81	2,698,399.29	2,698,399.29
应付利息					
应付股利					
其他应付款	20	500,000.00	500,000.00	355,793.80	355,793.80
一年内到期的非流动负债					
其他流动负债					
<b>流动负债合计</b>		<b>194,896,603.83</b>	<b>194,896,603.83</b>	<b>177,270,285.64</b>	<b>177,270,285.64</b>
<b>非流动负债：</b>					
长期借款					
应付债券					
长期应付款	21	9,269,747.37	9,269,747.37	10,847,049.71	10,847,049.71
专项应付款					
预计负债					
递延所得税负债					
其他非流动负债					
<b>非流动负债合计</b>		<b>9,269,747.37</b>	<b>9,269,747.37</b>	<b>10,847,049.71</b>	<b>10,847,049.71</b>
<b>负债合计</b>		<b>204,166,351.20</b>	<b>204,166,351.20</b>	<b>188,117,335.35</b>	<b>188,117,335.35</b>
<b>所有者权益(或股东权益)：</b>					
实收资本(或股本)	22	97,350,000.00	97,350,000.00	73,000,000.00	73,000,000.00
资本公积	23	394,479,075.79	394,479,075.79	38,995,889.29	38,995,889.29
减：库存股					
盈余公积	24	12,274,565.72	12,274,565.72	8,874,302.02	8,874,302.02
未分配利润	25	90,940,457.38	91,001,091.50	79,817,482.77	79,868,718.22
外币报表折算差额		-2,976.63		-1,565.34	
归属于母公司所有者权益合		595,041,122.26	595,104,733.01	200,686,108.74	200,738,909.53
少数股东权益					
<b>所有者权益(或股东权益)合计</b>		<b>595,041,122.26</b>	<b>595,104,733.01</b>	<b>200,686,108.74</b>	<b>200,738,909.53</b>
<b>负债和所有者权益(或股东权益)合计</b>		<b>799,207,473.46</b>	<b>799,271,084.21</b>	<b>388,803,444.09</b>	<b>388,856,244.88</b>

法定代表人：杨林

主管会计负责人：余祥斌

会计机构负责人：赵军华

## (二) 2011年度合并及母公司利润表

单位：人民币元

项 目	注释号	2011 年度		2010 年度	
		合并	母公司	合并	母公司
<b>一、营业收入</b>	1	408,469,683.55	408,469,683.55	326,937,715.80	326,937,715.80
减：营业成本	1	332,604,065.95	332,604,065.95	246,718,532.06	246,718,532.06
营业税金及附加	2	559,259.99	559,259.99	80,978.17	80,978.17
销售费用	3	5,485,327.76	5,485,327.76	5,280,906.61	5,280,906.61
管理费用	4	34,508,470.50	34,499,522.79	23,263,041.39	23,215,261.68
财务费用	5	792,853.87	792,402.91	6,777,861.33	6,784,917.88
资产减值损失	6	667,530.55	667,530.55	561,509.56	561,509.56
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）					
投资收益（损失以“-”号填列）					
其中：对联营企业和合营企业的投资收益					
<b>二、营业利润</b>		33,852,174.93	33,861,573.60	44,254,886.68	44,295,609.84
加：营业外收入	7	5,297,243.13	5,297,243.13	2,306,610.00	2,306,610.00
减：营业外支出	8	961.54	961.54	169,618.90	169,618.90
其中：非流动资产处置损失		961.54	961.54	118,506.80	118,506.80
<b>三、利润总额</b>		39,148,456.52	39,157,855.19	46,391,877.78	46,432,600.94
减：所得税费用	9	5,155,218.21	5,155,218.21	6,089,412.07	6,089,412.07
<b>四、净利润</b>		33,993,238.31	34,002,636.98	40,302,465.71	40,343,188.87
其中：归属母公司所有者的利润		33,993,238.31	34,002,636.98	40,302,465.71	40,343,188.87
少数股东损益					
<b>五、每股收益</b>					
（一）基本每股收益		0.38		0.55	
（二）稀释每股收益		0.38		0.55	
<b>六、其他综合收益</b>		-1,411.29		-1,562.45	
<b>七、综合收益总额</b>		33,991,827.02	34,002,636.98	40,300,903.26	40,343,188.87
其中：归属于母公司所有者的综合收益总额		33,991,827.02	34,002,636.98	40,300,903.26	40,343,188.87
归属于少数股东的综合收益总额					

法定代表人：杨林

主管会计负责人：余祥斌

会计机构负责人：赵军华

## (三) 2011年度合并及母公司现金流量表

单位：人民币元

项 目	注释 号	2011年度		2010年度	
		合并	母公司	合并	母公司
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>					
销售商品提供劳务收到的现金		325,405,479.41	325,646,408.01	281,120,890.21	281,021,741.25
收到的税费返还				530,677.97	530,677.97
收到的其他与经营活动有关的现金	1	8,807,575.77	8,807,575.77	2,689,334.77	2,689,334.77
<b>现金流入小计</b>		<b>334,213,055.18</b>	<b>334,453,983.78</b>	<b>284,340,902.95</b>	<b>284,241,753.99</b>
购买商品 接受劳务支付的现金		219,031,688.84	219,031,688.84	177,154,661.43	177,154,661.43
支付给职工以及为职工支付的现金		64,392,670.37	64,392,670.37	43,801,171.02	43,801,171.02
支付的各项税费		12,919,830.84	12,919,830.84	7,926,167.24	7,926,167.24
支付的其他与经营活动有关的现金	2	14,937,265.94	14,927,867.27	12,951,883.96	12,911,160.80
<b>现金流出小计</b>		<b>311,281,455.99</b>	<b>311,272,057.32</b>	<b>241,833,883.65</b>	<b>241,793,160.49</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>22,931,599.19</b>	<b>23,181,926.46</b>	<b>42,507,019.30</b>	<b>42,448,593.50</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>					
收回投资所收到的现金					
取得投资收益所收到的现金					
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金净额		1,080,153.60	1,080,153.60	61,200.00	61,200.00
处置子公司及其他营业单位支付的现金净额					
收到的其他与投资活动有关的现金					
<b>现金流入小计</b>		<b>1,080,153.60</b>	<b>1,080,153.60</b>	<b>61,200.00</b>	<b>61,200.00</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付现金		30,546,002.65	30,546,002.65	48,296,109.87	48,296,109.87
投资所支付的现金					61,068.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额					
支付的其他与投资有关的现金		240,000,000.00	240,000,000.00		
<b>现金流出小计</b>		<b>270,546,002.65</b>	<b>270,546,002.65</b>	<b>48,296,109.87</b>	<b>48,357,177.87</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-269,465,849.05</b>	<b>-269,465,849.05</b>	<b>-48,234,909.87</b>	<b>-48,295,977.87</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>					
吸收投资所收到的现金		390,392,000.00	390,392,000.00		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金					
借款所收到的现金		66,863,948.79	66,863,948.79	80,000,000.00	80,000,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金					
<b>现金流入小计</b>		<b>457,255,948.79</b>	<b>457,255,948.79</b>	<b>80,000,000.00</b>	<b>80,000,000.00</b>
偿还债务所支付的现金		106,863,948.79	106,863,948.79	60,000,000.00	60,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		24,055,135.29	24,055,135.29	4,137,160.23	4,137,160.23
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润					
支付的其他与筹资活动有关的现金		14,611,118.96	14,611,118.96	1,475,823.24	1,475,823.24
<b>现金流出小计</b>		<b>145,530,203.04</b>	<b>145,530,203.04</b>	<b>65,612,983.47</b>	<b>65,612,983.47</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>311,725,745.75</b>	<b>311,725,745.75</b>	<b>14,387,016.53</b>	<b>14,387,016.53</b>
<b>四、汇率变动对现金的影响</b>		<b>-169,152.41</b>	<b>-169,152.41</b>	<b>-200,089.48</b>	<b>-200,089.48</b>
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		<b>65,022,343.48</b>	<b>65,272,670.75</b>	<b>8,459,036.48</b>	<b>8,339,542.68</b>
加：期初现金及现金等价物余额		36,127,109.24	35,702,712.24	27,668,072.76	27,363,169.56
<b>六 期末现金及现金等价物余额</b>		<b>101,149,452.72</b>	<b>100,975,382.99</b>	<b>36,127,109.24</b>	<b>35,702,712.24</b>

法定代表人：杨林

主管会计负责人：余祥斌

会计机构负责人：赵军华

## (四) 2011年度合并股东权益表

单位：人民币元

项 目	2011 年度						所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益					少数股东权益	
	实收资本 (或股本)	资本公积	盈余公积	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	73,000,000.00	38,995,889.29	8,874,302.02	79,817,482.77	-1565.34		200,686,108.74
加：会计政策变更 前期差错更正							
二、本年初余额	73,000,000.00	38,995,889.29	8,874,302.02	79,817,482.77	-1565.34		200,686,108.74
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	24,350,000.00	355,483,186.50	3,400,263.70	11,122,974.61	-1,411.29		394,355,013.52
(一)净利润				33,993,238.31			33,993,238.31
(二)其他综合收益					-1,411.29		-1,411.29
上述(一)和(二)小计				33,993,238.31	-1,411.29		33,991,827.02
(三)所有者投入和减少 资本	24,350,000.00	355,483,186.50					379,833,186.50
1、所有者投入资本	24,350,000.00	355,483,186.50					379,833,186.50
2、股份支付计入所有者 权益的金额							
3、其他							
(四)利润分配			3,400,263.70	-22,870,263.70			-19,470,000.00
1、提取盈余公积			3,400,263.70	-3,400,263.70			
2、提取一般风险准备							
3、对所有者(或股东)的 分配				-19,470,000.00			-19,470,000.00
4、其他							
(五)所有者权益内部结转							
1、资本公积转增资本 (或股本)							
2、盈余公积转增资本 (或股本)							
3、盈余公积弥补亏损							
4、其他							
(六)专项储备							
1、本期提取							
2、本期使用							
四、本期期末余额	97,350,000.00	394,479,075.79	12,274,565.72	90,940,457.38	-2,976.63		595,041,122.26

法定代表人：杨林

主管会计负责人：余祥斌

会计机构负责人：赵军华

## 2011年度合并股东权益表（续）

单位：人民币元

项 目	2010 年度						所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益					少数股东权益	
	实收资本 (或股本)	资本公积	盈余公积	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	73,000,000.00	38,995,889.29	4,839,983.14	43,549,335.94	-2.89		160,385,205.48
加：会计政策变更 前期差错更正							
二、本年初余额	73,000,000.00	38,995,889.29	4,839,983.14	43,549,335.94	-2.89		160,385,205.48
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)			4,034,318.88	36,268,146.83	-1,562.45		40,300,903.26
(一)净利润				40,302,465.71			40,302,465.71
(二)其他综合收益					-1,562.45		-1,562.45
上述(一)和(二)小计				40,302,465.71	-1,562.45		40,300,903.26
(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			4,034,318.88	-4,034,318.88			
1、提取盈余公积			4,034,318.88	-4,034,318.88			
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							
四、本期期末余额	73,000,000.00	38,995,889.29	8,874,302.02	79,817,482.77	-1,565.34		200,686,108.74

法定代表人：杨林

主管会计负责人：余祥斌

会计机构负责人：赵军华

## (五) 母公司股东权益表

单位：人民币元

项 目	2011 年度							所有者权益 合计
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库 存股	专项 储备	盈余公积	一般风 险准备	未分配利润	
一、上年年末余额	73,000,000.00	38,995,889.29			8,874,302.02		79,868,718.22	200,738,909.53
加：会计政策变更								
前期差错更正								
二、本年年初余额	73,000,000.00	38,995,889.29			8,874,302.02		79,868,718.22	200,738,909.53
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	24,350,000.00	355,483,186.50			3,400,263.70		11,132,373.28	394,365,823.48
(一)净利润							34,002,636.98	34,002,636.98
(二)其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							34,002,636.98	34,002,636.98
(三)所有者投入和减少 资本	24,350,000.00	355,483,186.50						379,833,186.50
1、所有者投入资本	24,350,000.00	355,483,186.50						379,833,186.50
2、股份支付计入所有 者权益的金额								
3、其他								
(四)利润分配					3,400,263.70		-22,870,263.70	-19,470,000.00
1、提取盈余公积					3,400,263.70		-3,400,263.70	
2、提取一般风险准备								
3、对所有者(或股东) 的分配							-19,470,000.00	-19,470,000.00
4、其他								
(五)所有者权益内部结转								
1、资本公积转增资本 (或股本)								
2、盈余公积转增资本 (或股本)								
3、盈余公积弥补亏损								
4、其他								
(六)专项储备								
1、本期提取								
2、本期使用								
四、本期期末余额	97,350,000.00	394,479,075.79			12,274,565.72		91,001,091.50	595,104,733.01

法定代表人：杨林

主管会计负责人：余祥斌

会计机构负责人：赵军华



## 母公司股东权益表（续）

单位：人民币元

项 目	2010 年度							所有者权益合计
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库 存股	专项 储备	盈余公积	一般风 险准备	未分配利润	
一、上年年末余额	73,000,000.00	38,995,889.29			4,839,983.14		43,559,848.23	160,395,720.66
加：会计政策变更								
前期差错更正								
二、本年年初余额	73,000,000.00	38,995,889.29			4,839,983.14		43,559,848.23	160,395,720.66
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)					4,034,318.88		36,308,869.99	40,343,188.87
(一)净利润							40,343,188.87	40,343,188.87
(二)其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							40,343,188.87	40,343,188.87
(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					4,034,318.88		-4,034,318.88	
1、提取盈余公积					4,034,318.88		-4,034,318.88	
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								
四、本期期末余额	73,000,000.00	38,995,889.29			8,874,302.02		79,868,718.22	200,738,909.53

法定代表人：杨林

主管会计负责人：余祥斌

会计机构负责人：赵军华

金额单位：人民币元

## 一、公司基本情况

惠州中京电子科技股份有限公司（以下简称本公司或公司）系由原惠州中京电子科技有限公司整体变更设立的股份有限公司。由深圳市京港投资发展有限公司、香港中扬电子科技有限公司、广东省科技创业投资公司、北京兆星投资有限公司、上海昊楠实业有限公司、惠州市普惠投资有限公司、无锡中科汇盈创业投资有限责任公司、安徽百商电缆有限公司发起设立，设立时注册资本为人民币7,300万元，股份总数为7,300万股，每股面值1元。2011年经中国证券监督管理委员会证监许可[2011]418号文核准，公司获准向社会公开发行人民币普通股（A股）股票2,435万股，每股面值1元，发行后注册资本变更为人民币9,735万元，每股面值1元，折股份总数9,735万股，其中，有限售条件的流通股份A股为7,300万股，无限售条件的流通股份A股2,435万股。公司股票已于2011年5月6日在深圳证券交易所上市挂牌交易。本次公开发行募集资金到位情况业经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并由其出具天健验〔2011〕2-9号《验资报告》。2011年8月5日，公司已完成相关工商变更登记，并取得变更后注册号为441300400005514的《企业法人营业执照》。

本公司属电子信息行业，经营范围：研发、生产、销售新型电子元器件（高密度印刷线路板等），产品国内外销售，提供技术服务、咨询。

## 二、公司主要会计政策、会计估计

### （一）财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

### （二）遵循企业会计准则的声明

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

### （三）会计期间

会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

#### (四) 记账本位币

采用人民币为记账本位币。

#### (五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

##### 1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

##### 2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果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，首先对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以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍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，其差额计入当期损益。

#### (六) 合并财务报表的编制方法

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其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，由母公司按照《企业会计准则第33号——合并财务报表》编制。

#### (七) 现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## (八) 外币业务和外币报表折算

### 1. 外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，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近似汇率折算，不改变其人民币金额；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，差额计入当期损益或资本公积。

### 2. 外币财务报表折算

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

## (九) 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：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）、持有至到期投资、贷款和应收款项、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：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）、其他金融负债。

### 2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

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。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入

当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：(1) 持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；(2) 在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；(2) 与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；(3) 不属于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的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：1) 按照《企业会计准则第13号——或有事项》确定的金额；2) 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号——收入》的原则确定的累积摊销额后的余额。

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：(1) 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公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。(2) 可供出售金融资产的公允价值变动计入资本公积；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入资本公积的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移时，终止确认该金融资产；当金融负债的现时义务全部或部分解除时，相应终止确认该金融负债或其一部分。

### 3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：(1) 放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；(2) 未放弃对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 所转移金融资产的账面价值；(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 终止确认部分的账面价值；(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

### 4. 主要金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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；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、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等）确定其公允价值；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。

### 5. 金融资产的减值测试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的账面价值进行检查，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中



进行减值测试；单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。

按摊余成本计量的金融资产，期末有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间的差额确认减值损失。在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失。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，确认其减值损失，并将原直接计入所有者权益的公允价值累计损失一并转出计入减值损失。

## （十）应收款项

### 1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	应收账款金额 100 万元(含 100 万)以上、其他应收款金额 10 万(含 10 万)以上
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，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备；经单独测试未发生减值的，以账龄为信用风险特征根据账龄分析法计提坏账准备。

### 2. 按组合计提坏账准备的应收款项

#### （1）确定组合的依据及坏账准备的计提方法

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
组合 2	应收子公司款项
按组合计提坏账准备的计提方法	
组合 1	账龄分析法
组合 2	应收子公司款项不计提坏账准备



## (2) 组合 1

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, 以下同)	2	2
1-2 年	10	10
2-3 年	30	30
3-4 年	50	50
4-5 年	80	80
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款项

单项计提坏账准备的理由	应收款项的未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征的应收款项组合的未来现金流量现值存在显著差异。
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试, 根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

对应收票据、预付款项、应收利息、长期应收款等其他应收款项, 根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

## (十一) 存货

## 1. 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

## 2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

## 3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日, 存货采用成本与可变现净值孰低计量, 按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货, 在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可

变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

#### 4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

#### 5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

##### (1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

##### (2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

### (十二) 长期股权投资

#### 1. 投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为其初始投资成本。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的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；投资者投入的，按照投资合同或协议约定的价值作为其初始投资成本（合同或协议约定价值不公允的除外）。

## 2. 后续计量及损益确认方法

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

## 3. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

按照合同约定，与被投资单位相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意的，认定为共同控制；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的，认定为重大影响。

## 4. 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，在资产负债表日有客观证据表明其发生减值的，按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备；对被投资单位不具有共同控制或重大影响、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，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的规定计提相应的减值准备。

### (十三) 投资性房地产

1. 投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的建筑物。

2. 投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量，并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。资产负债表日，有迹象表明投资性房地产发生减值的，按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备。

### (十四) 固定资产

### 1. 固定资产确认条件、计价和折旧方法

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起采用年限平均法计提折旧。

### 2. 各类固定资产的折旧方法

项 目	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	20-40	10	2.25 至 4.5
机器设备	10	10	9
运输工具	5	10	18
电子设备	5	10	18
其他设备	5	10	18

### 3. 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，有迹象表明固定资产发生减值的，按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备。

### 4. 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：(1) 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；(2) 承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权；(3) 即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分 [ 通常占租赁资产使用寿命的 75%以上 (含 75%) ]；(4) 承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值 [ 90%以上 (含 90%) ]；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值 [ 90%以上 (含 90%) ]；(5) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

融资租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值中较低者入账，按自有固定资产的折旧政策计提折旧。

### （十五）在建工程

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

2. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

3. 资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备。

### （十六）借款费用

#### 1. 借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时确认为费用，计入当期损益。

#### 2. 借款费用资本化期间

(1) 当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1) 资产支出已经发生；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 若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；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

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

### 3. 借款费用资本化金额

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（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），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，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以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。

## （十七）无形资产

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项目	摊销年限(年)
软件使用权	5-10
土地使用权	40-50

3. 使用寿命确定的无形资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备；使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

4. 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。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：(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；(3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；(4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该

无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

#### (十八) 长期待摊费用

长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

#### (十九) 预计负债

1. 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，公司将该项义务确认为预计负债。

2. 公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

#### (二十) 收入

##### 1. 销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：(1) 将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；(2) 公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制；(3) 收入的金额能够可靠地计量；(4) 相关的经济利益很可能流入；(5) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

##### 2. 提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的（同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量），采用完工百分比法确认提供劳



务的收入。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

### 3. 让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

## （二十一）政府补助

1. 政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

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. 与资产相关的政府补助，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

## （二十二）递延所得税资产、递延所得税负债

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），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. 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。

4. 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。

### (二十三) 经营租赁、融资租赁

#### 1. 经营租赁

公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

#### 2. 融资租赁

公司为承租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中两者较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额为未确认融资费用，发生的初始直接费用，计入租赁资产价值。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资费

用。

公司为出租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

#### （二十四）持有待售资产

公司将同时满足下列条件的非流动资产划分为持有待售资产：1. 已经就处置该非流动资产作出决议；2. 与受让方签订了不可撤销的转让协议；3. 该项转让很可能在一年内完成。

对于持有待售的固定资产，公司将该项资产的预计净残值调整为反映其公允价值减去处置费用后的金额（但不得超过该项资产符合持有待售条件时的原账面价值），原账面价值高于调整后预计净残值的差额，作为资产减值损失计入当期损益。

符合持有待售条件的无形资产等其他非流动资产，按上述原则处理。

### 三、税项

#### （一）主要税种及税率

税 种	计 税 依 据	税 率
增值税	销售货物或提供应税劳务	17%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%
教育费附加	应缴流转税税额	5%
企业所得税	应纳税所得额	15%

#### （二）税收优惠及批文

##### 1. 增值税税收优惠政策

本公司直接出口或间接出口销售产品的增值税执行“免、抵、退”政策。

##### 2. 企业所得税

根据广东省科技厅、财政厅、国税局、地税局下发的《关于公布广东省 2009

年第一批高新技术企业名单的通知》（粤科高字〔2010〕20号），本公司被认定为国家重点支持的高新技术领域的高新技术企业，其税收优惠按《广东省国家税务局广东省地方税务局转发国家税务总局关于企业所得税减免税管理问题的通知》（粤国税发〔2009〕66号）执行，2009年至2011年，本公司按15%的税率计缴企业所得税。

#### 四、企业合并及合并财务报表

##### （一）子公司情况

通过设立或投资等方式取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	组织机构代码
香港中京电子科技有限公司	全资子公司	香港	投资与贸易	港币1万元	印制线路板的进出口业务及相关耗材的进出口业务	39775155-000-09-11-A

（续上表）

子公司全称	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表
香港中京电子科技有限公司	87,486.00		100.00	100.00	是

#### 五、合并财务报表项目注释

##### （一）合并资产负债表项目注释

##### 1. 货币资金

##### （1）明细情况

项目	期末数			期初数		
	原币金额	汇率	折人民币金额	原币金额	汇率	折人民币金额
库存现金：						
人民币			38,982.36			24,498.15
小计			38,982.36			24,498.15
银行存款：						
人民币			327,505,766.87			27,985,134.11
美元	863,073.29	6.3009	5,438,138.49	582,086.32	6.6227	3,854,983.06

港元	2,002,382.43	0.8107	1,623,331.43	3,094,766.56	0.8509	2,633,336.87
小计			334,567,236.79			34,473,454.04
其他货币资金:						
人民币			8,482,053.95			3,580,664.69
小计			8,482,053.95			3,580,664.69
合计			343,088,273.10			38,078,616.88

(2) 银行存款中有 302,346,162.03 元为定期存款。

(3) 其他货币资金系为开具银行承兑汇票而向银行缴存的保证金。

## 2. 应收票据

### (1) 明细情况

种类	期末数			期初数		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	1,000,000.00		1,000,000.00			
合计	1,000,000.00		1,000,000.00			

### (2) 期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况（金额前 5 名情况）

出票单位	出票日	到期日	金额	备注
安康市永兆商务有限公司	2011/12/07	2012/06/07	4,000,000.00	
衡水志宏汽车贸易有限公司	2011/07/25	2012/01/25	2,000,000.00	
深圳创维数字技术股份有限公司	2011/10/25	2012/04/25	1,815,263.72	
深圳市卓翼科技股份有限公司	2011/12/29	2012/05/29	1,580,620.41	
徐州天驰汽车销售有限公司	2011/08/23	2012/02/23	1,500,000.00	
小计			10,895,884.13	

## 3. 应收账款

### (1) 明细情况

#### 1) 类别明细情况

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

单项金额重大并单项计提坏账准备								
按组合计提坏账准备								
组合 1	124,340,104.98	100.00	2,489,553.93	2.00	79,940,660.40	100.00	1,598,813.21	2.00
小 计	124,340,104.98	100.00	2,489,553.93	2.00	79,940,660.40	100.00	1,598,813.21	2.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备								
合 计	124,340,104.98	100.00	2,489,553.93	2.00	79,940,660.40	100.00	1,598,813.21	2.00

## 2) 组合 1 中, 采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	124,305,707.04	99.97	2,486,114.14	79,940,660.40	100.00	1,598,813.21
1-2 年	34,397.94	0.03	3,439.79			
小 计	124,340,104.98	100.00	2,489,553.93	79,940,660.40	100.00	1,598,813.21

(2) 截至 2011 年 12 月 31 日止, 应收账款中无应收持有本公司 5%以上 (含 5%) 表决权股份的股东的款项。

## (3) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占应收账款余额的比例 (%)
第一名	非关联方	21,560,264.13	1 年以内	17.34
第二名	非关联方	16,430,489.11	1 年以内	13.21
第三名	非关联方	9,996,356.55	1 年以内	8.04
第四名	非关联方	9,538,655.11	1 年以内	7.67
第五名	非关联方	9,135,520.41	1 年以内	7.35
小 计		66,661,285.31		53.61

## 4. 预付款项

## 1) 账龄列示

账 龄	期末数				期初数			
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面价值	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面价值
1 年以内	712,933.64	100.00		712,933.64	198,599.35	100.00		198,599.35
合 计	712,933.64	100.00		712,933.64	198,599.35	100.00		198,599.35

(2)截至 2011 年 12 月 31 日止,预付款项中无预付持有公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位款项。

## 5. 应收利息

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
募集资金存款利息		5,794,317.64	2,318,641.47	3,475,676.17
合 计		5,794,317.64	2,318,641.47	3,475,676.17

## 6. 其他应收款

## (1) 明细情况

## 1) 类别明细情况

种 类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并 单项计提坏账准 备								
按组合计提坏账 准备								
组合 1	759,294.57	100.00	36,572.85	4.82	4,459,190.96	100.00	324,783.82	7.28
小 计	759,294.57	100.00	36,572.85	4.82	4,459,190.96	100.00	324,783.82	7.28
单项金额虽不重 大但单项计提坏 账准备								
合 计	759,294.57	100.00	36,572.85	4.82	4,459,190.96	100.00	324,783.82	7.28



## 2) 组合 1 中, 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	491,957.57	64.79	9,839.15	3,439,190.96	77.13	68,783.82
1-2 年	267,337.00	35.21	26,733.70	250,000.00	5.60	25,000.00
2-3 年				770,000.00	17.27	231,000.00
小 计	759,294.57	100.00	36,572.85	4,459,190.96	100.00	324,783.82

(2) 截至 2011 年 12 月 31 日止, 其他应收款中无应收持有公司 5%以上 (含 5%) 表决权股份的股东单位款项。

## 7. 存货

## (1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	8,812,240.88		8,812,240.88	8,190,748.71		8,190,748.71
辅助材料	4,603,265.32		4,603,265.32	3,887,320.32		3,887,320.32
产成品	27,131,084.75	771,248.78	26,359,835.97	16,356,983.83	706,247.98	15,650,735.85
发出商品	35,488,659.53		35,488,659.53	21,160,242.22		21,160,242.22
在产品	20,771,675.77		20,771,675.77	12,246,256.99		12,246,256.99
合 计	96,806,926.25	771,248.78	96,035,677.47	61,841,552.07	706,247.98	61,135,304.09

## (2) 存货跌价准备

## 1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			转回	转销	
库存商品	706,247.98	65,000.80			771,248.78
小 计	706,247.98	65,000.80			771,248.78

2) 由于电子产品升级换代较快, 公司对期末部分库存商品按成本高于可变现净值的差额计提了跌价准备。

## 8. 固定资产

### (1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
1) 账面原值小计	196,485,876.09	40,548,488.61	1,230,165.99	235,804,198.71
房屋及建筑物	47,987,364.11			47,987,364.11
机器设备	136,591,617.45	34,065,200.20	953,454.08	169,703,363.57
运输工具	4,605,552.66	4,669,991.64	276,711.91	8,998,832.39
电子设备	3,336,016.23	752,043.96		4,088,060.19
其他设备	3,965,325.64	1,061,252.81		5,026,578.45
2) 累计折旧小计	35,826,061.34	17,908,431.20	83,304.97	53,651,187.57
房屋及建筑物	6,079,941.60	1,988,253.45		8,068,195.05
机器设备	24,537,756.92	13,452,147.34	35,754.55	37,954,149.71
运输工具	2,112,924.08	1,298,877.55	47,550.42	3,364,251.21
电子设备	1,266,609.22	406,969.16		1,673,578.38
其他设备	1,828,829.52	762,183.70		2,591,013.22
3) 账面价值合计	160,659,814.75			182,153,011.14
房屋及建筑物	41,907,422.51			39,919,169.06
机器设备	112,053,860.53			131,749,213.86
运输工具	2,492,628.58			5,634,581.18
电子设备	2,069,407.01			2,414,481.81
其他设备	2,136,496.12			2,435,565.23

本期折旧额为 17,908,431.20 元；本期由在建工程转入固定资产原值为 1,407,043.37 元。

### (2) 融资租入固定资产

项 目	账面原值	累计折旧	账面净值
机器设备	18,905,742.77	1,826,129.32	17,079,613.45
小 计	18,905,742.77	1,826,129.32	17,079,613.45

(3) 本公司以位于惠州市鹅岭南路七巷三号权证号为粤房地权证惠州字第 1100007230 号（原值 33,457,010.00 元，净值 26,859,505.68 元）的房产为取得中国建设银行惠州市分行 15,400 万元银行综合授信提供抵押担保，截至 2011

年末，本公司实际取得借款 3,000.00 万元，开具银行承兑汇票 18,800,978.17 元；以原值 96,419,049.09 元，净值 67,890,633.90 元的机器设备为交通银行惠州市分行 4,700 万元银行综合授信提供担保，截至 2011 年末，本公司实际取得借款 1,000.00 万元，开具银行承兑汇票 14,436,524.71 元。

(4) 期末，未发现固定资产存在减值迹象，故未计提减值准备。

## 9. 在建工程

### (1) 明细情况

工程名称	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
新型 PCB 产业建设项目前期工程	4,961,624.74		4,961,624.74	3,140,631.92		3,140,631.92
合计	4,961,624.74		4,961,624.74	3,140,631.92		3,140,631.92

### (2) 增减变动情况

#### 1) 明细情况

工程名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少
新型 PCB 产业建设项目工程	296,000,000.00	3,140,631.92	1,820,992.82		
三栋数码工业园生产线			1,407,043.37	1,407,043.37	
合计		3,140,631.92	3,228,036.19	1,407,043.37	

(续上表)

工程名称	工程投入占预算比例 (%)	工程进度 (%)	利息资本化累计金额	本期利息资本化金额	资金来源	期末数
新型 PCB 产业建设项目前期工程	1.68	1.68			自有资金 募集资金	4,961,624.74
三栋数码工业园生产线					自有资金	
合计						4,961,624.74

(3) 期末, 未发现在建工程存在减值迹象, 故未计提减值准备。

## 10. 无形资产

### (1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
1) 账面原值小计	46,702,239.87	242,380.00		46,944,619.87
土地使用权	45,116,291.10			45,116,291.10
工业及知识产权	239,280.00	80,780.00		320,060.00
软件	1,346,668.77	161,600.00		1,508,268.77
2) 累计摊销小计	3,933,776.28	1,497,054.78		5,430,831.06
土地使用权	3,632,254.84	1,181,583.84		4,813,838.68
工业及知识产权	23,705.35	29,570.06		53,275.41
软件	277,816.09	285,900.88		563,716.97
3) 账面价值合计	42,768,463.59			41,513,788.81
土地使用权	41,484,036.26			40,302,452.42
工业及知识产权	215,574.65			266,784.59
软件	1,068,852.68			944,551.80

本期摊销额 1,497,054.78 元。

(2) 公司以下列土地使用权为取得中国建设银行惠州市分行 15,400 万元银行综合授信提供抵押担保, 截至 2011 年末, 公司实际取得借款 3,000.00 万元, 开具银行承兑汇票 18,800,978.17 元。

抵押物名称	抵押物权证号	原值	净值
古塘坳针南山地段工业用地	惠府国用(2009)第 13021300316 号	311,872.00	247,430.27
古塘坳针南山地段工业用地	惠府国用(2009)第 13021300314 号	5,073,426.40	4,547,060.86
古塘坳针南山地段住宅、仓储用地	惠府国用(2009)第 13021300313 号	12,513,466.90	11,025,856.28
古塘坳针南山地段住宅、仓储用地	惠府国用(2009)第 13021300315 号	7,716,400.80	6,797,690.33
陈江办事处陈江村大陂工业用地	惠府国用(2009)第 13021800143 号	19,501,125.00	17,684,414.68
合 计		45,116,291.10	40,302,452.42

(3) 期末, 未发现无形资产存在减值迹象, 故未计提减值准备。

## 11. 长期待摊费用

项 目	期初数	本期增加	本期摊销	其他减少	期末数	其他减少的原因
装修费		3,570,106.18	366,010.97		3,204,095.21	
合 计		3,570,106.18	366,010.97		3,204,095.21	

## 12. 递延所得税资产

## (1) 已确认的递延所得税资产

项 目	期末数	期初数
递延所得税资产		
资产减值准备	489,120.41	345,759.18
合 计	489,120.41	345,759.18

## (2) 可抵扣差异项目明细

项 目	金 额
可抵扣差异项目	
资产减值准备	3,260,802.71
小 计	3,260,802.71

## 13. 资产减值准备明细

项 目	期初数	本期计提	本期减少		期末数
			转回	转销	
坏账准备	1,923,597.03	602,529.75			2,526,126.78
存货跌价准备	706,247.98	65,000.80			771,248.78
合 计	2,629,845.01	667,530.55			3,297,375.56

## 14. 短期借款

项 目	期末数	期初数
抵押及保证借款	40,000,000.00	80,000,000.00
合 计	40,000,000.00	80,000,000.00

## 15. 应付票据

种类	期末数	期初数
大同城支票	4,680,000.00	750,000.00
银行承兑汇票	52,423,449.00	15,397,987.89
合计	57,103,449.00	16,147,987.89

## 16. 应付账款

## (1) 明细情况

项目	期末数	期初数
1年以内	93,872,396.26	77,610,391.31
1-2年	189,830.07	84,197.75
2-3年	39,995.03	24,927.70
3年以上	59,350.27	55,982.57
合计	94,161,571.63	77,775,499.33

(2) 截至2011年12月31日止, 应付账款中无应付持有本公司5%以上(含5%)表决权股份的股东的款项。

## 17. 预收款项

## (1) 明细情况

项目	期末数	期初数
1年以内	462,811.39	292,605.33
合计	462,811.39	292,605.33

(2) 截至2011年12月31日止, 预收款项中无预收持有本公司5%以上(含5%)表决权股份的股东的款项。

## 18. 应付职工薪酬

项目	期初数	本期增加额	本期减少额	期末数
工资、奖金、津贴和补贴		59,812,895.65	59,812,895.65	
职工福利费		1,691,368.67	1,691,368.67	
社会保险费		2,131,185.55	2,131,185.55	

其中：医疗保险费		711,639.20	711,639.20	
基本养老保险		1,261,337.27	1,261,337.27	
失业保险费		52,736.36	52,736.36	
工伤保险费		105,472.72	105,472.72	
住房公积金		757,220.50	757,220.50	
合计		64,392,670.37	64,392,670.37	

## 19. 应交税费

项 目	期末数	期初数
企业所得税	352,540.65	1,748,510.74
增值税	1,846,937.68	809,781.73
土地使用税	205,276.50	
代扣代缴个人所得税	42,384.46	59,128.65
城市维护建设税	129,285.64	56,684.72
教育费附加	92,346.88	24,293.45
合计	2,668,771.81	2,698,399.29

## 20. 其他应付款

### (1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
1 年以内	500,000.00	253,316.80
1-2 年		41,391.00
2-3 年		61,086.00
合计	500,000.00	355,793.80

(2) 截至 2011 年 12 月 31 日止,其他应付款中无应付持有本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东的款项。

## 21. 长期应付款

### (1) 明细情况

单 位	期限	初始金额	年利率(%)	应计利息	期末数	借款条件
远东国际租赁有限公司	36 月	1,420,000.00			516,076.57	
恒信金融租赁有限公司	36 月	18,906,192.00			8,753,670.80	



合 计		20,326,192.00			9,269,747.37
-----	--	---------------	--	--	--------------

## (2) 长期应付款中的应付融资租赁款

单 位	期末数		期初数	
	外币	人民币	外币	人民币
远东国际租赁有限公司		516,076.57		1,022,084.98
恒信金融租赁有限公司		8,753,670.80		9,824,964.73
小 计		9,269,747.37		10,847,049.71

## 22. 股本

## (1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股份总数	73,000,000.00	24,350,000.00		97,350,000.00

## (2) 股本变动情况说明

项目	期初数	本期增减变动(+, -)		
		发行新股	送股	公积金转股
(一)有限售条件股份	73,000,000.00			
1. 国家持股				
2. 国有法人持股	8,735,043.00			
3. 其他内资持股	41,179,487.00			
其中：境内法人持股	41,179,487.00			
境内自然人持股				
4. 外资持股	23,085,470.00			
其中：境外法人持股	23,085,470.00			
境外自然人持股				
(二)无限售条件股份		24,350,000.00		
1. 人民币普通股		24,350,000.00		
2. 境内上市的外资股				
3. 境外上市的外资股				
4. 其他				
已流通股份合计		24,350,000.00		
(三)股份总数	73,000,000.00	24,350,000.00		

(续上表)

项目	本期增减变动(+, -)		期末数
	其他	小计	
(一)有限售条件股份			73,000,000.00
1. 国家持股			
2. 国有法人持股			8,735,043.00
3. 其他内资持股			41,179,487.00
其中：境内法人持股			41,179,487.00
境内自然人持股			
4. 外资持股			23,085,470.00
其中：境外法人持股			23,085,470.00
境外自然人持股			
(二)无限售条件股份		24,350,000.00	24,350,000.00
1. 人民币普通股		24,350,000.00	24,350,000.00
2. 境内上市的外资股			
3. 境外上市的外资股			
4. 其他			
已流通股份合计		24,350,000.00	24,350,000.00
(三)股份总数		24,350,000.00	97,350,000.00

(3) 本期增加系 2011 年 5 月 6 日公司向社会公开发行人民币普通股 (A 股) 股票 24,350,000.00 股, 每股面值 1 元, 每股发行价格 17.00 元, 应募集资金总额为 413,950,000.00 元。坐扣承销费、保荐费 23,558,000.00 元后的募集资金为 390,392,000.00 元; 另扣除发行费 10,558,813.50 元后, 公司本次募集资金净额 379,833,186.50 元, 其中: 计入股本 24,350,000.00 元, 计入资本公积 (股本溢价) 355,483,186.50 元。本次公开发行的募集资金到位情况业经天健会计师事务所 (特殊普通合伙) 审验, 并由其出具天健验【2011】2-9 号《验资报告》。

## 23. 资本公积

### (1) 明细情况

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价 (股本溢价)	38,995,889.29	355,483,186.50		394,479,075.79

合 计	38,995,889.29	355,483,186.50		394,479,075.79
-----	---------------	----------------	--	----------------

(2) 股本溢价变动情况详见本财务报表附注五(一)22。

#### 24. 盈余公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	8,874,302.02	3,400,263.70		12,274,565.72
合 计	8,874,302.02	3,400,263.70		12,274,565.72

#### 25. 未分配利润

##### (1) 明细情况

项 目	金 额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	79,817,482.77	—
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		—
调整后期初未分配利润	79,817,482.77	—
加：本期归属于母公司所有者的净利润	33,993,238.31	—
减：提取法定盈余公积	3,400,263.70	
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	19,470,000.00	
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	90,940,457.38	—

##### (2) 其他说明

1) 根据公司 2011 年第一次临时股东大会决议，按 2011 年 6 月 30 日公司已发行股份 9,735.00 万股，每 10 股派发现金股利 2 元（含税），共计 1,947.00 万元。

2) 根据公司第二届第二次董事会决议，按母公司本期净利润的 10% 计提盈余公积 3,400,263.70 元；以 2011 年 12 月 31 日股本为基数，每 10 股派发现金股利 0.5 元（含税）；以资本公积转增股本，每 10 股转增 6 股。上述利润分配预

案尚待股东大会通过。

## (二) 合并利润表项目注释

### 1. 营业收入/营业成本

#### (1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
主营业务收入	400,176,225.79	321,827,430.87
其他业务收入	8,293,457.76	5,110,284.93
营业成本	332,604,065.95	246,718,532.06

#### (2) 主营业务收入/主营业务成本（分产品）

产品名称	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
单面板	5,747,217.95	3,081,504.46	7,088,684.11	3,664,926.51
其中:铝基板	2,234,407.37	1,182,113.62	1,400,263.83	695,132.08
双面板	213,068,474.55	189,706,268.58	151,816,746.93	129,211,817.22
多层板	181,360,533.29	139,816,292.91	162,921,999.83	113,841,788.33
其中:HDI 板	9,106,309.97	6,997,196.08	9,270,369.84	6,380,263.22
小 计	400,176,225.79	332,604,065.95	321,827,430.87	246,718,532.06

#### (3) 主营业务收入/主营业务成本（分地区）

地区名称	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
内销	297,902,483.74	257,430,652.53	211,613,662.40	164,502,267.65
出口	102,273,742.05	75,173,413.42	110,213,768.47	82,216,264.41
小 计	400,176,225.79	332,604,065.95	321,827,430.87	246,718,532.06

#### (4) 公司前 5 名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
第一名	110,030,006.15	26.94
第二名	36,605,032.79	8.96
第三名	28,675,386.15	7.02
第四名	25,761,458.28	6.31

第五名	23,483,952.40	5.75
小 计	224,555,835.77	54.98

## 2. 营业税金及附加

项 目	本期数	上年同期数	计缴标准
城市维护建设税	326,235.01	56,684.72	详见本财务报表附注税项之说明
教育费附加	233,024.98	24,293.45	
合 计	559,259.99	80,978.17	

## 3. 销售费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	1,793,615.50	1,674,000.99
折旧费	775,992.49	231,255.39
业务招待费	647,026.50	1,019,968.02
车辆运输费	1,761,169.10	1,376,893.34
差旅费	215,458.90	150,825.30
报关费	159,784.48	215,191.04
其他	132,280.79	612,772.53
合 计	5,485,327.76	5,280,906.61

## 4. 管理费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	12,832,238.17	8,883,262.14
折旧费	1,614,128.42	1,354,936.51
业务招待费	1,066,533.34	242,218.50
办公费	1,279,409.39	930,191.00
税金	1,239,382.20	1,193,319.57
租赁费	720,000.00	720,000.00
技术研发费	7,386,608.76	5,792,846.73
无形资产摊销	1,497,054.78	1,311,827.99
排污费	1,363,299.73	948,104.01
低值易耗品摊销	656,973.99	349,294.99

上市推广费	2,645,436.00	
其他	2,207,405.72	1,537,039.95
合计	34,508,470.50	23,263,041.39

## 5. 财务费用

项 目	本期数	上年同期数
利息支出	4,585,135.29	4,084,060.23
减：利息收入	6,484,534.73	32,724.77
汇兑损失	1,295,461.84	1,539,435.98
融资费用	1,165,330.06	888,773.95
其他	231,461.41	298,315.94
合计	792,853.87	6,777,861.33

## 6. 资产减值损失

项 目	本期数	上年同期数
坏账损失	602,529.75	380,959.88
存货跌价损失	65,000.80	180,549.68
合计	667,530.55	561,509.56

## 7. 营业外收入

### (1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	6,223.13		6,223.13
其中：固定资产处置利得	6,223.13		6,223.13
政府补助	5,266,900.00	2,289,380.00	5,266,900.00
其他	24,120.00	17,230.00	24,120.00
合 计	5,297,243.13	2,306,610.00	5,297,243.13

### (2) 政府补贴来源说明

- 1) 收到惠州市科技局拨付的专利补助款 56,900.00 元。
- 2) 收到惠州市财政局拨付的惠州市外经贸工作先进单位奖励资金

10,000.00 元。

3) 根据惠州市人民政府《关于加快推动我市企业上市的实施意见》(惠府〔2008〕147号),收到惠州市财政局拨付的企业成功上市奖励资金 2,000,000.00 元。

4) 根据惠州市惠城区人民政府办公室《关于给予惠州中京电子科技股份有限公司 50 万企业上市专项奖励资金的批复》,收到上市奖励资金 500,000.00 元。

5) 收惠州市财政局拨付的清洁生产奖励资金 30,000.00 元。

6) 收惠州市科技局拨付的优势企业扶持经费 50,000.00 元。

7) 根据广东省经济和信息化委员会、广东省财政厅发布的《关于组织申报广东省第一批战略性新兴产业政银企合作专项资金项目的通知》(粤经信创新〔2011〕696号)及“广东省第一批战略性新兴产业政银企合作专项资金项目名单公示”公告,收到政银企合作贷款贴息资金 2,620,000.00 元。

## 8. 营业外支出

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	961.54	118,506.80	961.54
其中: 固定资产处置损失	961.54	118,506.80	961.54
其他		51,112.10	
合 计	961.54	169,618.90	961.54

## 9. 所得税费用

项 目	本期数	上年同期数
按税法及相关规定计算的当期所得税	5,298,579.44	6,123,975.49
递延所得税调整	-143,361.23	-34,563.42
合 计	5,155,218.21	6,089,412.07

## 10. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

### (1) 基本每股收益的计算过程

项 目	序号	2011 年度
归属于公司普通股股东的净利润	A	33,993,238.31



非经常性损益	B	4,501,839.35
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	29,491,398.96
期初股份总数	D	73,000,000.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	
发行新股或债转股等增加股份数	F	24,350,000.00
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	8
因回购等减少股份数	H	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I	
报告期缩股数	J	
报告期月份数	K	12
发行在外的普通股加权平均数	$L=D+E+F \times G/K-H \times I/K-J$	89,233,333.33
基本每股收益	$M=A/L$	0.38
扣除非经常损益基本每股收益	$N=C/L$	0.33

(2) 稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

### (三) 合并现金流量表项目注释

#### 1. 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数
政府补贴	5,266,900.00
利息收入	3,003,868.51
收到的自动离职员工的押金收入	24,120.00
收到的其他往来款	500,000.00
保证金	12,687.26
合 计	8,807,575.77

#### 2. 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数
技术研发费	1,042,117.76

排污费	1,363,299.73
办公费	1,281,772.89
租赁费	720,000.00
董事会经费	454,096.40
业务招待费	1,713,559.84
广告费	2,645,436.00
车辆运输费	1,921,792.87
差旅费	331,261.50
其他费用	2,968,337.09
往来款	313,900.00
财务费用——其他	181,691.86
合 计	14,937,265.94

### 3. 支付的其他与投资相关的现金

项 目	本期数
3个月以上到期的定期存款	240,000,000.00
合 计	240,000,000.00

### 4. 支付的其他与筹资相关的现金

项 目	本期数
评估费	705,000.00
上市初费	30,000.00
信息披露费	3,460,000.00
招股说明书印务费	44,287.87
股票首发费用——律师费	1,000,000.00
审计费、验资费	2,230,000.00
股权登记费	100,850.00
融资租赁固定资产租赁费	7,040,981.09
合 计	14,611,118.96

### 5. 现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期数	上年同期数
1) 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	33,993,238.31	40,302,465.71
加: 资产减值准备	667,530.55	561,509.56
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	17,908,431.20	12,760,439.45
无形资产摊销	1,497,054.78	1,311,827.99
长期待摊费用摊销	366,010.97	
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)	-5,261.59	118,506.80
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)	5,750,465.35	6,685,442.05
投资损失(收益以“-”号填列)		
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-143,361.23	-34,563.42
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)	-34,965,374.18	-12,196,567.64
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-48,449,500.99	-10,024,583.04
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	46,299,678.76	4,974,049.48
其他	12,687.26	-1,951,507.64
经营活动产生的现金流量净额	22,931,599.19	42,507,019.30
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	94,606,219.15	34,497,952.19
减: 现金的期初余额	34,497,952.19	27,668,072.76
加: 现金等价物的期末余额	6,543,233.57	1,629,157.05
减: 现金等价物的期初余额	1,629,157.05	
现金及现金等价物净增加额	65,022,343.48	8,459,036.48

## (2) 现金和现金等价物的构成

项 目	期末数	期初数
1) 现金	94,606,219.15	34,497,952.19
其中：库存现金	38,982.36	24,498.15
可随时用于支付的银行存款	94,567,236.79	34,473,454.04
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
2) 现金等价物	6,543,233.57	1,629,157.05
其中：三个月内到期的债券投资		
3) 期末现金及现金等价物余额	101,149,452.72	36,127,109.24

注：期末现金及现金等价物余额为 101,149,452.72 元，货币资金期末余额为 343,088,273.10 元，差额为 241,938,820.38 元，系现金流量表中现金期末数扣除了不符合现金及现金等价物标准的期限超过三个月的募集资金定期存款 240,000,000.00 元以及其他货币资金中到期日超过三个月的银行承兑汇票保证金 1,938,820.38 元。

## 六、关联方及关联交易

### (一) 关联方情况

#### 1. 本公司的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法人代表	业务性质
深圳市京港投资发展有限公司	母公司	民营企业	深圳	杨林	投资兴办实业、国内商业、物资供销业

(续上表)

母公司名称	注册资本	母公司对本公司的持股比例(%)	母公司对本公司的表决权比例(%)	本公司最终控制方	组织机构代码
深圳市京港投资发展有限公司	1,250 万	31.92	31.92	杨林	27930374-5

2. 本公司的子公司情况详见本财务报表附注企业合并及合并财务报表之说明。

#### 3. 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
刘毕华	实际控制人配偶	
香港中扬电子科技有限公司	持有本公司 23.71% 股份的外资股东	31115050-000-07-10-9
惠州市华鼎实业有限公司	公司实际控制人的亲属控股	72923211-3

## (二) 关联交易情况

### 1. 关联租赁情况

出租方名称	租赁资产名称	租赁起始日	租赁终止日	租赁费 定价依据	年度确认的 租赁费
惠州市华鼎实业有限公司	宿舍楼	2011.3	2012.3	市场价格	600,000.00

### 2. 关联担保情况

担保方	被担保方	担保事项	担保金额	担保起始日	担保到期日	是否已经履 行完毕
深圳市京港投资发展有限公司	本公司	银行借款	15,400.00 万 [注 1]	2010.09.01	2020.09.01	否
杨林				2010.09.01	2020.09.01	
刘毕华				2010.09.01	2020.09.01	
深圳市京港投资发展有限公司	本公司	银行借款	4,700.00 万 [注 2]	2010.4.25	2012.04.23	否
杨林				2010.4.25	2012.04.23	
刘毕华				2010.4.25	2012.04.23	
深圳市京港投资发展有限公司	本公司	银行借款	7,000.00 万 [注 3]	2011.09.29	2013.09.29	否
杨林				2011.09.29	2013.09.29	
刘毕华				2011.09.29	2013.09.29	
深圳市京港投资发展有限公司	本公司	融资租赁	1,718.44 万 [注 4]	2010.11.10	2015.05.29	否
杨林						
深圳市京港投资发展有限公司	本公司	融资租赁	127.23 万 [注 5]	2010.09.12	2013.08.12	否
杨林						

[注 1]: 本公司于 2010 年 9 月与中国建设银行股份有限公司惠州分行办理了担保授信, 由本公司控股股东深圳市京港投资发展有限公司、实际控制人杨林先生及其夫人刘毕华女士提供保证担保。截至 2011 年末, 本公司实际取得借款 3,000.00 万, 开具银行承兑汇票 18,800,978.17 元。

[注 2]: 本公司于 2010 年 4 月与交通银行股份有限公司惠州分行办理了担保授信, 由本公司控股股东深圳市京港投资发展有限公司、实际控制人杨林先生及其夫人刘毕华女士提供保证担保。截至 2011 年末, 本公司实际取得借款 1,000.00 万, 开具银行承兑汇票

14,436,524.71 元。

[注 3]：本公司于 2011 年 9 月与平安银行股份有限公司惠州分行办理了担保授信，由本公司控股股东深圳市京港投资发展有限公司提供保证担保。截至 2011 年末，本公司实际开具银行承兑汇票 17,683,569.10 元。

[注 4]：本公司于 2010 年与 2011 年恒信金融租赁有限公司办理了机器设备融资租赁业务，由本公司控股股东深圳市京港投资发展有限公司、实际控制人杨林先生按融资租赁合同总金额提供保证担保。

[注 5]：本公司于 2010 年与远东国际租赁有限公司办理了机器设备融资租赁业务，由本公司控股股东深圳市京港投资发展有限公司、实际控制人杨林先生按融资租赁合同总金额提供保证担保。

### （三）关键管理人员薪酬

2011 年度和 2010 年度，本公司关键管理人员报酬总额分别为 214.48 万和 178.84 万元。

## 七、或有事项

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重大或有事项。

## 八、承诺事项

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的承诺事项。

## 九、资产负债表日后事项

根据公司第二届第二次董事会决议，以 2011 年末总股本 9,735 万股为基数，以未分配利润向全体股东每 10 股派发现金红利 0.50 元（含税）；以资本公积转增股本的方式向全体股东每 10 股转增 6 股；转增后公司股本增加 5,841 万股。上述利润分配预案尚待股东大会审议批准。

## 十、其他重要事项

### （一）企业合并

企业合并情况详见本财务报表附注企业合并及合并财务报表之说明。

## (二) 外币金融资产和外币金融负债

项 目	期初数	本期公允价 值变动损益	计入权益的 累计公允 价值变动	本期计提 的减值	期末数
金融资产					
1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（不含衍生金融资产）					
2. 衍生金融资产					
3. 贷款和应收款	27,762,005.72				28,843,950.64
4. 可供出售金融资产					
5. 持有至到期投资					
金融资产小计	27,762,005.72				28,843,950.64
金融负债	6,792,350.99				6,969,256.58

## (三) 租赁

公司融资租入固定资产详见本财务报表附注报表项目注释固定资产之说明，相应未确认融资费用期末余额为 1,120,125.70 元，以后年度将支付的最低租赁付款额如下：

剩余租赁期	金 额
1 年以内	6,152,088.00
1-2 年	3,928,136.00
2-3 年	309,649.07
小 计	10,389,873.07

## 十一、母公司财务报表项目注释

## (一) 母公司资产负债表项目注释

## 1. 其他应收款

## (1) 明细情况

## 1) 类别明细情况

种 类	期末数	期初数
-----	-----	-----

	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备								
按组合计提坏账准备								
组合 1	759,294.57	83.49	36,572.85	4.82	4,459,190.96	91.96	324,783.82	7.28
组合 2	150,194.48	16.51			389,711.79	8.04		
小 计	909,489.05	100.00	36,572.85	4.02	4,848,902.75	100.00	324,783.82	6.70
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备								
合 计	909,489.05	100.00	36,572.85	4.02	4,848,902.75	100.00	324,783.82	6.70

## 2) 组合 1 中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内	491,957.57	64.79	9,839.15	3,439,190.96	77.13	68,783.82
1-2 年	267,337.00	35.21	26,733.70	250,000.00	5.61	25,000.00
2-3 年				770,000.00	17.26	231,000.00
小 计	759,294.57	100.00	36,572.85	4,459,190.96	100.00	324,783.82

(2) 截至 2011 年 12 月 31 日止，其他应收款中无应收持有公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

## 2. 长期股权投资

## (1) 明细情况

被投资单位	核算方法	投资成本	期初数	增减变动	期末数
香港中京电子科技有限公司	成本法	87,486.00	87,486.00		87,486.00
合 计		87,486.00	87,486.00		87,486.00



(续上表)

被投资单位	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
香港中京电子科技有限公司	100.00	100.00				
合计	100.00	100.00				

## (二) 母公司现金流量表补充资料

补充资料	本期数	上年同期数
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	34,002,636.98	40,343,188.87
加: 资产减值准备	667,530.55	561,509.56
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	17,908,431.20	12,760,439.45
无形资产摊销	1,497,054.78	1,311,827.99
长期待摊费用摊销	366,010.97	
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)	-5,261.59	118,506.80
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)	5,750,465.35	6,685,442.05
投资损失(收益以“-”号填列)		
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-143,361.23	-34,563.42
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)	-34,965,374.18	-12,196,567.64
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-48,449,500.99	-10,024,583.04
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	46,540,607.36	4,874,900.52
其他	12,687.26	-1,951,507.64
经营活动产生的现金流量净额	23,181,926.46	42,448,593.50
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	94,432,149.42	34,073,555.19
减：现金的期初余额	34,073,555.19	27,363,169.56
加：现金等价物的期末余额	6,543,233.57	1,629,157.05
减：现金等价物的期初余额	1,629,157.05	
现金及现金等价物净增加额	65,272,670.75	8,339,542.68

## 十二、其他补充资料

### (一) 非经常性损益

项 目	金 额	说 明
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	5,261.59	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、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）	5,266,900.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对		

当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	24,120.00	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小 计	5,296,281.59	
减：企业所得税影响数（所得税减少以“-”表示）	794,442.24	
少数股东权益影响额(税后)		
归属于母公司所有者的非经常性损益净额	4,501,839.35	

## （二）净资产收益率及每股收益

### 1. 明细情况

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益(元/股)	
		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	7.29	0.38	0.38
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.33	0.33	0.33

### 2. 加权平均净资产收益率的计算过程

项 目	序号	本期数	
归属于公司普通股股东的净利润	A	33,993,238.31	
非经常性损益	B	4,501,839.35	
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	29,491,398.96	
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	200,686,108.74	
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	E	379,833,186.50	
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F	8	
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	G	19,470,000.00	
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H	3	
其他	外币折算差额	I	-1,411.29
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J	12
报告期月份数	K	12	

加权平均净资产	$L = \frac{D+A}{2} + E \times \frac{F}{K} - G \times \frac{H}{K} \pm I \times \frac{J}{K}$	466,036,646.58
加权平均净资产收益率	$M=A/L$	7.29%
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	$N=C/L$	6.33%

### (三) 公司主要财务报表项目的异常情况及原因说明

资产负债表项目	期末数	期初数	变动幅度	变动原因说明
货币资金	343,088,273.10	38,078,616.88	801.00%	本期公司公开发行股票，银行存款增加
应收账款	121,850,551.05	78,341,847.19	55.54%	2011年业务量扩大，收入增长所致
应收利息	3,475,676.17			计提募集资金定期存款利息
存货	96,035,677.47	61,135,304.09	57.09%	生产规模扩大、订单批量结构变化及单位成本上升
短期借款	40,000,000.00	80,000,000.00	-50.00%	使用自有资金及部分超募资金归还银行贷款
应付票据	57,103,449.00	16,147,987.89	253.63%	本期公司向材料及设备供应商开出票据增加
利润表项目	本期数	上年同期数	变动幅度	变动原因说明
营业收入	408,469,683.55	326,937,715.80	24.94%	生产规模扩大，销售增加
营业成本	332,604,065.95	246,718,532.06	34.81%	销售收入增加，销售成本相应增加
营业税金及附加	559,259.99	80,978.17	590.63%	销售规模扩大，外商投资企业从2010年12月1日起需缴纳城建税与教育费附加
管理费用	34,508,470.50	23,263,041.39	48.34%	公司加强新产品及新工艺的研发力度使得研发费用增加、员工工资及其他福利待遇提高、因业务增长导致相关经营费用增加
财务费用	792,853.87	6,777,861.33	-88.30%	本期银行借款减少利息支出下降及新增募集资金定期存款利息收入增加
营业外收入	5,297,243.13	2,306,610.00	129.65%	报告期内收到政府补助增加

## 第十三章 备查文件目录

一、载有公司法定代表人、财务负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报告。

二、载有会计师事务所盖章，中国注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

三、报告期内在巨潮资讯网、《证券时报》上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原件；

四、载有公司法定代表人签名的公司 2011 年年度报告文本。

五、以上备查文件的备置地点：公司董事会秘书办公室。