



江苏华盛天龙光电设备股份有限公司

Jiangsu Huasheng Tianlong Photoelectric Co., Ltd.

# 2011 年年度报告

股票代码：300029

股票简称：天龙光电

披露日期：2012 年 3 月 30 日

## 重要提示

1、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。本年度报告摘要摘自年度报告全文，报告全文同时刊载于证监会指定网站和公司网站。为全面了解本公司生产经营状况和财务成果及公司的未来发展规划，投资者应到指定网站仔细阅读年度报告全文。

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

3、所有董事均已出席审议本次年报的董事会会议。

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

5、公司负责人冯金生、主管会计工作负责人梅芳及会计机构负责人薛梅兰声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

6、本《年度报告》除特别说明外所有数值保留 2 位小数，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。

# 目录

第一节	公司基本情况简介	3
第二节	会计数据和业务数据摘要	5
第三节	董事会报告	8
第四节	重要事项	31
第五节	股本变动及股东情况	38
第六节	董事、监事和高级管理人员和员工情况	42
第七节	公司治理结构	48
第八节	监事会报告	61
第九节	财务报告	65
第十节	备查文件目录	174

## 第一节 公司基本情况简介

### 一、公司基本情况

中文名称: 江苏华盛天龙光电设备股份有限公司

英文名称: Jiangsu Huasheng Tianlong Photoelectric Co.,Ltd.

中文简称: 天龙光电

英文简称: TLGD

股票简称	天龙光电
股票代码	300029
上市交易所	深圳证券交易所
注册地址	江苏省金坛经济开发区华城路 318 号
注册地址的邮政编码	213200
办公地址	江苏省金坛经济开发区华城路 318 号
办公地址的邮政编码	213200
公司国际互联网网址	<a href="http://www.hstl.cn">http://www.hstl.cn</a>
电子信箱	<a href="http://info@hstl.cn">http://info@hstl.cn</a>

### 二、董事会秘书和证券事务代表

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	吕松	沈洁
联系地址	江苏省金坛经济开发区华城路 318 号	江苏省金坛经济开发区华城路 318 号
电话	0519-82330395	0519-82330395
传真	0519-82367120	0519-82367120
电子信箱	<a href="mailto:info@hstl.cn">info@hstl.cn</a>	<a href="mailto:info@hstl.cn">info@hstl.cn</a>

### 三、公司选定的信息披露报纸: 《证券时报》。

登载年度报告的网站网址: [www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)

公司年度报告备置地点: 江苏省金坛经济开发区华城路318号, 江苏华盛天龙光电设备股份有限公司董事会办公室。

### 四、其他有关资料

公司最新注册登记日期: 2010年1月20日

公司最新注册登记地点: 江苏省金坛经济开发区华城路318号

企业法人营业执照注册号: 320400400007534

税务登记号码: 320482733766708

组织机构代码: 73943372-8

公司聘请会计师事务所名称: 立信会计师事务所(特殊普通合伙)

公司聘请会计师事务所办公地址: 上海市南京东路61号四楼

公司聘请会计师事务所签字会计师姓名: 潘莉华 杨钰

公司聘请的正履行持续督导职责的保荐机构的名称: 光大证券股份有限公司

公司聘请的正履行持续督导职责的保荐机构的办公地址: 上海市静安区新闸路1508号

公司聘请的正履行持续督导职责的保荐机构签字保荐代表人姓名: 朱永平 刘海涛

## 五、公司历史沿革

2009年12月7日,经中国证券监督管理委员会以“证监许可【2009】1306号”文核准,向社会公众公开发行不超过5,000万股人民币普通股(A股),并在深圳交易所创业板上市交易。2010年1月20日,由江苏省常州工商行政管理局换发企业法人营业执照,注册号320400400007534。公司注册资本由15000万元增加到20000万元。

公司上市至今,注册地点、企业法人营业执照注册号、税务登记号码、组织机构代码未发生变更情况。

## 第二节 会计数据和业务数据摘要

### 一、 主要会计数据

单位: (人民币) 元

	2011 年	2010 年	本年比上年增减 (%)	2009 年
营业总收入 (元)	841,718,020.00	452,298,156.62	86.10%	296,343,904.12
营业利润 (元)	102,652,917.12	106,456,692.97	-3.57%	74,564,197.43
利润总额 (元)	106,662,025.22	105,400,449.68	1.20%	79,995,382.85
归属于上市公司股东的净利润 (元)	62,259,506.60	85,380,244.23	-27.08%	68,396,260.05
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 (元)	59,591,463.92	86,309,033.75	-30.96%	61,418,009.52
经营活动产生的现金流量净额 (元)	-92,895,098.92	52,246,959.37	-277.80%	35,330,914.32
	2011 年末	2010 年末	本年末比上年末增减 (%)	2009 年末
资产总额 (元)	1,781,757,437.00	1,447,228,149.38	23.12%	1,321,641,329.55
负债总额 (元)	400,383,424.47	216,148,288.22	85.24%	180,366,581.84
归属于上市公司股东的所有者权益 (元)	1,224,184,239.24	1,194,746,750.94	2.46%	1,139,658,126.08
总股本 (股)	200,000,000.00	200,000,000.00	0.00%	200,000,000.00

### 二、 主要财务指标

单位: (人民币) 元

	2011 年	2010 年	本年比上年增减 (%)	2009 年
基本每股收益 (元/股)	0.31	0.43	-27.91%	0.46
稀释每股收益 (元/股)	0.31	0.43	-27.91%	0.46
用最新股本计算的每股收益 (元/股)	0.31	-	-	-
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	0.30	0.43	-30.23%	0.41
加权平均净资产收益率 (%)	5.16%	7.33%	-2.17%	30.10%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率	4.94%	7.41%	-2.47%	27.03%

(%)				
每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股)	-0.46	0.26	-276.92%	0.18
	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)	6.12	5.97	2.51%	5.70
资产负债率 (%)	22.47%	14.94%	7.53%	13.65%

注: 1、2008年、2009年和2010年各年末股本分别为7500万股、20000万股、20000万股。

2、表中所列财务指标均按中国证监会规定的计算公式计算。

3、加权平均净资产收益率的计算过程

单位: (人民币) 元

项目	2011 年	2010 年
归属于上市公司股东的期初净资产	1,194,746,750.94	1,139,658,126.08
归属于上市公司股东的当期净利润	62,259,506.60	85,380,244.23
扣除非经常损益后归属于上市公司股东的当期净利润	59,591,463.92	86,309,033.75
报告期发行新股新增的归属于上市公司股东的净资产	0	0
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	0	0
报告期月份数	12	12
报告期回购或现金分红等减少净资产	30,000,000	30,000,000
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	7	7
报告期收购少数股东股权支付对价与子公司相应净资产份额差额增加净资产	-2,822,018.30	-291,619.37
收购少数股东股权增加净资产次月起至报告期期末的累计月数	5	12
归属于上市公司股东的加权平均净资产	1,207,200,663.28	1,164,556,628.83
加权平均净资产收益率	5.16%	7.33%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率	4.94%	7.41%

4、基本每股收益的计算过程

单位: (人民币) 元

项目	2011 年	2010 年
期初发行在外的普通股	200,000,000.00	200,000,000.00
归属于上市公司股东的当期净利润	62,259,506.60	85,380,244.23
扣除非经常损益后归属于上市公司股东的当期净利润	59,591,463.92	86,309,033.75
报告期因整体改制净资产折股增加股份数	0.00	0.00
报告期资本公积转增股本新增的股份数	0	0

报告期发行新股新增的股份数	0	0
新增股本次月起至报告期期末的累计月数	0	0
报告期月份数	12	12
期末发行在外的普通股加权平均数	200,000,000.00	200,000,000.00
基本每股收益	0.31	0.43
扣除非经常性损益后的基本每股收益	0.30	0.43

### 三、 非经常性损益项目

单位: (人民币) 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	-5,227.14		-1,428.00	2,368,297.90
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	5,753,467.50		3,945,500.04	4,592,344.18
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	65,304.57		0.00	0.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,739,132.26		-5,000,315.33	839,682.13
所得税影响额	-291,168.56		127,409.67	-817,870.21
少数股东权益影响额	-1,115,201.43		44.10	-4,203.47
合计	2,668,042.68	-	-928,789.52	6,978,250.53

### 第三节 董事会报告

#### 一、报告期内公司经营情况的回顾

##### (一) 公司报告期内总体经营情况

总体来说, 2011 年是全球光伏行业不景气的一年, 目前为止, 公司的业务主要围绕光伏设备生产销售单晶炉、多晶炉、光伏耗材等, 因此公司 2011 年的业绩也受到行业整体环境的影响。公司 2011 年度实现营业收入 84171.80 万元, 同比增长 86.10%, 利润总额 10666.20 万元, 同比增长 1.20%, 归属于母公司股东净利润 6225.95 万元, 同比减少 27.08%。

2011 年上半年行业景气程度尚可, 公司生产销售符合预期; 但二季度以后、尤其是三季度以来, 由于欧美债务危机的影响终端需求, 光伏下游的硅片、电池等环节的大部分企业毛利大幅度下降, 不少企业出现业绩亏损, 产能利用率不足情况非常普遍。因此, 使用公司设备的产业链环节的企业, 比如拉晶、铸锭、硅片等企业的新建和扩产的积极性不足, 这对公司的设备销售形成了相当的负面影响。此外, 公司的多晶实验示范工厂主要从事的多晶硅片业务, 受行业影响也形成了一定的亏损。从事光伏耗材业务的两家子公司上海杰姆斯电子材料有限公司, 常州天龙光源材料科技有限公司受到行业的影响较小, 业绩符合预期。

2011 年公司第一届董事会任期届满, 通过董事会和股东大会的程序期满换届, 公司以此为契机, 加强了组织机构的调整与完善, 力争实现组织架构和人员构成的合理化。同时, 公司也意识到在当前不景气的行业形势下, 需要进一步提升团队的效率。在当前复杂不利的光伏形势下, 公司认为还是应当以新产品的研发进行应对。2011 年, 控股子公司江苏中晟半导体设备有限公司的 MOCVD 研发项目符合预期; 公司与控股子公司常州天龙光源材料科技有限公司联合组织研发的金刚线 (用于硅片切割) 项目取得了重要的进展, 一定程度上已经具备了产业化的条件。

公司近两年主要财务数据变动及原因如下:

单位: 人民币 (元)

财务指标	2011 年度	2010 年度	变动金额	变动比例
营业收入	841,718,020.00	452,298,156.62	389,419,863.38	86.10%
营业利润	102,652,917.12	106,456,692.97	-3,803,775.85	-3.57%
净利润	86,384,103.44	89,023,113.45	-2,639,010.01	-2.96%
归属于母公司股东净利润	62,259,506.60	85,380,244.23	-23,120,737.63	-27.08%

相比 2010 年, 由于光伏行业的强劲增长, 公司营业收入有显著的增长, 增幅达 50% 以上。但管理费用、销售费用等同步增长, 且增长幅度大于收入、成本增幅, 且应收帐款增加, 资产减值损失增加, 2011 年的净利润较 2010 年降低 27.08%。

## (二) 公司主营业务及其经营状况

2011 年度公司主营产品包括单晶炉、切断机、切方机、硅产品与光伏耗材等。

### 1、主营业务分产品情况

单位：人民币（万元）

分产品或服务	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(%)
单晶炉	32475.52	19013.89	41.45%	-23.68%	-30.10%	5.38%
多晶炉	4137.61	2224.93	46.23%	-	-	
切割机/切方机	2094.08	1226.48	41.43%	18.81%	16.59%	1.12%
硅产品与光伏耗材	40919.95	28461.25	30.45%	-	-	-
配件	1930.38	1319.07	31.67%	956.03%	969.03%	-0.83%
合计	81557.54	52245.62	35.94%	83.29%	84.11%	-0.29%

2011 年公司主营业务收入大幅度增长，公司主要产品单晶炉销售金额比 2010 年减少 10,075.37 万元，切割切方机销售同比增加 331.54 万元，公司 2011 年增加新产品热场、多晶硅片、多晶电池片、石英坩埚收入。但产品毛利水平与 2010 年相比略有下降，公司总体毛利水平比 2010 年下降 0.29%。

### 1、主营业务分地区情况

单位：人民币（万元）

地区	营业收入	营业收入比上年增减(%)
东北	1349.22	3640.56%
东南	56.82	-
华北	7070.33	78.85%
华东	61767.32	84.07%
华中	3791.38	61.14%
西北	3191.82	84.48%
西南	1987.44	16271.00%
境外及港澳台地区	2343.21	-17.95%
合计	81557.54	83.29%

报告期内，公司营业收入主要集中在华东、华北、华中等地区，这主要是由太阳能行业下游企业的区域分布决定的。在华东的江苏、江西、浙江等地，光伏行业的产业集聚效应颇成规模，因此这些地区是公司主要的销售区域。

## 2、公司主要供应商情况

单位: 人民币 (万元)

项目	2011 年	2010 年	同比增减
前五名供应商采购合计占本年度采购总额的比例	16.55%	46.49%	-64.40%
前五名供应商应付账款余额 (万元)	5,432.02	3,786.98	43.44%
前五名供应商应付账款余额占公司应付账款余额的比例	35.52%	49.00%	-27.51%
前五名供应商预付账款余额 (万元)	3,020.71	7,976.75	-62.13%
前五名供应商预付账款余额占公司预付账款余额的比例	78.28%	56.83%	37.74%

2011 年公司采购集中度进一步下降, 对前五名供应商的采购比例由 2010 年的 46.49% 下降为 16.55%, 同时充分利用主要供应商给予的信用额度, 提高资金的使用效率, 占用前五名供应商资金 5432.02 万元, 同时对配件采购进行分类, 对部分配件供应支付部分预付款, 期末预付供应商货款 3020.71 万元, 占公司预付账款的 78.28%。

## 3、公司主要客户情况

单位: 人民币 (万元)

客户	2011 年	2010 年	同比增减(%)
前五名客户营业收入合计占公司年度营业收入的比例	31.76%	47%	-32.43%
前五名客户应收账款余额 (万元)	21766.87	5,884.63	269.89%
前五名客户应收账款余额占公司应收账款的比例	51.17%	35.63%	43.61%

报告期内, 公司不存在向单一客户销售比例超过 30% 的情形, 公司不存在对单个或少量客户依赖的情形, 销售客户按照订单生产供应, 客户变化较大。

### (三) 资产、负债、利润表变动

#### 1、公司主要资产和负债构成分析

单位: 人民币 (元)

资产	2011 年末	2010 年末	占总资产比例	同比变动比例
货币资金	366,754,205.42	767,793,202.98	20.58%	-52.23%
应收票据	43,828,976.78	53,859,620.73	2.46%	-18.62%

资产	2011 年末	2010 年末	占总资产比例	同比变动比例
应收账款	425,362,584.77	165,171,039.81	23.87%	157.53%
预付款项	38,586,761.97	79,767,465.98	2.17%	-51.63%
其他应收款	18,764,898.28	3,110,843.67	1.05%	503.21%
存货	303,176,808.99	159,722,401.93	17.02%	89.81%
固定资产	359,717,157.91	153,117,846.37	20.19%	134.93%
在建工程	11,319,348.50	24,861,089.67	0.64%	-54.47%
无形资产	135,505,419.60	31,758,402.34	7.61%	326.68%
商誉	53,371,885.29	1,250,780.92	3.00%	4167.09%
递延所得税资产	15,472,121.79	6,815,454.98	0.87%	127.02%
资产总计	1,781,757,437.00	1,447,228,149.38	100.00%	23.12%
负债	2011 年末	2010 年末	占总资产比例	同比变动比例
短期借款	109,315,152.47	30,000,000.00	6.14%	264.38%
应付票据	35,819,526.11	200,000.00	2.01%	17809.76%
应付账款	152,925,891.56	77,282,812.64	8.58%	97.88%
预收款项	36,805,998.22	86,217,420.13	2.07%	-57.31%
应付职工薪酬	7,640,892.5	3,383,244.94	0.43%	125.85%
应交税费	-26,085,492.11	5,830,225.24	-1.46%	-547.42%
其他应付款	7,029,014.84	73,429.79	0.39%	9472.43%
一年内到期的非流动负债	120,052.66	110,000.00	0.01%	9.14%
其他流动负债	10,730,000.00	9,880,000.00	0.60%	8.60%
长期借款	60,000,000.00		3.37%	
预计负债	5,193,363.90	2,364,488.88	0.29%	119.64%
其他非流动负债	696,666.60	806,666.60	0.04%	-13.64%
负债合计	400,383,424.47	216,148,288.22	22.47%	85.24%

(1)、报告期末, 货币资金比去年减少 52.23%, 主要原因是利用募投资金收购上海杰姆斯和金坛石英坩埚股权, 并新设江苏中晟, 以及其他募投资项目使用资金;

(2)、报告期内, 应收账款比去年增加 157.53%, 主要原因是受行业整体影响, 下游企业处于低谷, 公司应收账款回款能力下降;

(3)、报告期末, 预付款项比去年减少 51.63%, 上年预付的募集资金项目设备、材料款在本期到位;

(4)、报告期末, 其他应收款比去年增加 503.21%, 主要原因是增加应收金坛市开发区财政局退回的土地款;

(5)、报告期末, 存货比去年增长 89.81%, 主要原因是受行业形势影响, 下半年开始设备销售量减少, 库存增大;

(6)、报告期末, 固定资产比去年增加 134.93%, 主要原因是募投资金项目相关房屋、设备等增加;

(7)、报告期末, 在建工程比去年减少 54.47%, 主要原因是募投资金项目相关工程本期

完工转入固定资产;

(8)、报告期末,无形资产比去年增加 326.68%,主要原因是江苏中晟、新乡华盛天龙、上海杰姆斯新增专利技术及新增部分土地使用权;

(9)、报告期末,商誉比去年增加 4167.09%,主要原因是溢价收购上海杰姆斯、金坛光源坍塌新增商誉;

(10)、报告期末,递延所得税资产比去年增加 127.02%,主要原因是本期新增时间性差异所致;

(11)、报告期末,短期借款比去年增加 264.38%,主要原因是加大银行借款力度;

(12)、报告期末,应付票据比去年增加 17809.76%,主要原因是本年增加票据结算;

(13)、报告期末,应付账款比去年增加 97.88%,主要原因是放缓对供应商支付货款;

(14)、报告期末,预收账款比去年减少 57.31%,主要原因是客户减少订货,预收货款降低;

(15)、报告期内,应付职工薪酬比去年增加 125.85%,增加合并报表单位而增加;

(16)、报告期末,应交税费比去年减少 547.42%,主要原因是期末存货增加而增加未抵扣的进项税;

(17)、报告期末,其他应付款比去年增加 9472.43%,主要原因是增加合并报表单位而增加;

(18)、报告期末,一年内到期的非流动负债比去年减少 96.33%,主要原因是归还了一年内到期的长期借款所致;

(19)、报告期末,预计负债比去年增加了 119.64%,主要原因是销售规模增大,售后服务费计提增加。

## 2、报告期内费用构成情况

单位:人民币(元)

项目	2011 年度	2010 年度	同比变动额	同比变动比例
销售费用	25,497,328.36	9,343,790.50	16,153,537.86	172.88%
管理费用	118,675,923.00	41,268,111.24	77,407,811.76	187.57%
财务费用	-9,221,676.52	218,084.70	-9,439,761.22	-4328.48%
期间费用合计	134,951,574.84	50,829,986.44	84,121,588.40	165.50%
所得税费用	20,277,921.78	16,377,336.23	3,900,585.55	23.82%

由于销售及生产规模的扩大,2011 年销售及管理费用均比 2010 年有大幅上升,其中销售费用增长 172.88%,主要原因是销售推广活动增加,2011 年管理费用支出增加的主要原因

是研发投入的增加以及生产规模扩大所带来的人员规模的扩大及固定费用的增加。

### 3、主要财务指标

项目	指标	2011 年度	2010 年度	同比增减变化
盈利能力	销售毛利率	35.11%	36.39%	-1.28%
	净资产收益率(加权)	5.16%	7.33%	-2.17%
偿债能力	流动比率	3.58	5.77	-38.01%
	速动比率	2.67	5.02	-46.80%
	资产负债率	22.47%	14.94%	7.53%
营运能力	应收帐款周转率	2.53	2.86	-11.50%
	存货周转率	2.36	2.58	-8.53%

受到市场环境的影响, 本年销售毛利率与上年相比有所下降, 公司主要产品的盈利能力继续保持强劲势头, 公司在 2009 年公开发行股票后净资产大幅增加, 但公司盈利能力的增长比例未能快于净资产的增长比例, 使得净资产收益率与去年相比减低 2.17%, 偿债能力的流动比率、速动比率有所降低, 资产负债率与去年相比有所上升。

### (四) 无形资产变动

#### 1、土地使用权

(1) 2011 年度, 公司及控股子公司新增的国有土地使用权情况如下所示:

产权证号	地址	土地面积 (m <sup>2</sup> )	终止日期	用途	权属
坛国用(2011)第 10440 号	华城中路南侧、经九路西侧	84201.00	2061.11.25	工业用地	天龙光电
坛国用(2011)第 10438 号	华城中路南侧、经九路西侧	42950.00	2061.11.25	工业用地	天龙光源

(2) 根据 2011 年 9 月 16 日公司与金坛经济开发区管理委员会签订的《协议书》及金坛市土地储备发展中心与公司签订的《金坛市土地收购合同》, 需收回公司位于南二环北、金坛伟业电力设备有限公司西侧的 20,119 平方米土地。此土地系公司 2009 年取得, 公司支付的土地价款及税费共计 4,277,072.00 元。公司取得土地产权证后, 将其计入无形资产并按土地使用年限进行摊销。金坛经济开发区管理委员会收回土地的同时, 公司也将土地使用权证上交。

#### 2、商标

公司现拥有的经国家工商行政管理总局商标局核准的注册商标权有:

商标图案	商标号	核定使用商品	类别	有效期
------	-----	--------	----	-----

	第4245453	自动镦锻机; 轴承(自动机器零件)精加工机 磨刀器器; 夹盘(机器部件); 磨床; 机床; 磨石; 滚珠	第7类	2007年01月28日至2017年01月27日
	第 6875686	锯台(机器零件); 电池机械; 铸造(锭)机; 铸造机械; 铣床; 机器人(机械); 切削工具(包括机械刀片); 带锯; 电子工业设备; 截锯(机器零件)(截止)	第7类	2010年05月14日至2020年05月13日止

2010年9月7日, 公司向国家工商行政管理总局商标局申请“”商标和

“”，其申请号分别为8647125、8647081，类别为7。报告期内，上述两项申请已受理，并在审查中。

3、报告期内，公司新增专利 21 项，其中 14 项为实用新型专利，7 项为发明专利，具体情况如下表所示：

序号	专利号	专利名称	专利授予日	期限	专利类别	获得方式
1	ZL 201020502157.1	光伏多晶硅铸锭炉测温热电偶套管抽真空装置	2011.01.07	10年	实用新型	合作研发
2	ZL 201020502152.9	光伏多晶硅铸锭炉的控温装置	2011.01.11	10年	实用新型	合作研发
3	ZL 201020502134.0	光伏多晶硅浇铸炉保温罩多轴同步提升装置	2011.01.12	10年	实用新型	合作研发
4	ZL201020502126.6	光伏多晶硅浇铸炉长晶速度自动测量装置	2011.01.13	10年	实用新型	合作研发
5	ZL 201020632875.0	一种直拉式硅单晶生长炉用导流筒	2011.07.06	10年	实用新型	自主研发
6	ZL 200910311749.7	种自动平衡补偿式硅单晶生长用提升装置	2011.10.05	20年	发明	自主研发
7	ZL 200910311756.7	一种多工位单晶硅方形棒平面磨削装置	2011.10.05	20年	发明	自主研发
8	201010231273.9	具有多个外延反应腔的MOCVD系统及其操作方法	2011.08.01	20年	发明	自主研发
9	201010263355.1	用于MOCVD系统中控制外延片温度及均匀性的装置与方法	2011.07.07	20年	发明	自主研发
10	201010263418.3	一种外延片托盘及与其配合的支撑和旋转联接装置	2011.07.06	20年	发明	自主研发

序号	专利号	专利名称	专利授予日	期限	专利类别	获得方式
11	201010258877.2	用于MOCVD反应腔中反应气体输送与均匀分布控制的装置	2011.08.01	20年	发明	自主研发
12	ZL201020673988.5	多线切用高粘度液下砂浆泵	2011.8.24	10年	实用新型	自主研发
13	ZL201120002495.3	多线切割机工件上、下料夹紧装置	2011.8.31	10年	实用新型	自主研发
14	ZL201120002495.3	多线切割机绕线传动装置	2011.8.31	10年	实用新型	自主研发
15	ZL200820175910.3	籽晶夹持装置	2009.07.08	10年	实用新型	自主研发
16	ZL201020142870.X	直拉单晶炉石墨坩埚	2010.11.17	10年	实用新型	自主研发
17	ZL200920313163.X	一种直拉单晶炉	2010.11.17	10年	实用新型	自主研发
18	ZL201020123846.1	一种直拉法制备单晶硅所使用的石墨坩埚	2010.12.22	10年	实用新型	自主研发
19	ZL201020301821.6	一种直拉法制备单晶硅所使用的硅籽晶	2010.11.10	10年	实用新型	自主研发
20	ZL200610116726.7	钨酸铅晶体的制备方法	2010.02.03	10年	实用新型	自主研发
21	ZL201020143814.8	多瓣石墨坩埚	2011.03.09	20年	发明	自主研发

截至 2011 年 12 月 31 日, 公司正在被受理的发明专利如下表所示:

序号	专利名称	申请号	申请日期	专利类型	获得方式
1	一种带气体冷阱的硅单晶生长炉	201010565428.2	2010.11.30	发明	自主研发
2	一种直拉式硅单晶生长炉用导流筒	201010565419.3	2010.11.30	发明	自主研发
3	一种直拉式硅单晶生长炉用气冷套	201010565417.4	2010.11.30	发明	自主研发
4	一种蓝宝石晶体生长用复合坩埚	201110271771.0	2011.09.15	发明	自主研发
5	一种蓝宝石晶体生长用坩埚结构	201110273270.6	2011.09.15	发明	自主研发
6	一种蓝宝石晶体生长方法	201110273269.3	2011.09.15	发明	自主研发
7	一种蓝宝石晶体生长用坩埚移动装置	201110272807.7	2011.09.15	发明	自主研发

8	晶体生长复合坩埚	201120345217.8	2011.09.15	实用新型	自主研发
9	晶体生长用坩埚结构	201120345204.0	2011.09.15	实用新型	自主研发
10	蓝宝石晶体生长装置	201120345683.6	2011.09.15	实用新型	自主研发
11	晶体生长用坩埚移动装置	201120344837.X	2011.09.15	实用新型	自主研发
12	多线切用高精度液下砂浆泵	201010600063.2	2010.12.22	发明	自主研发
13	多线切割机绕线传动装置	201110002313.7	2011.01.06	发明	自主研发

#### 4、自营进出口经营权

本公司持有《对外贸易经营者备案登记表》，备案登记表编号为00683385，进出口企业代码为 3200733766708。

#### (五) 公司核心竞争力

报告期内，公司坚持主业，重点发展光伏耗材等风险波动相对较小的环节，适度涉足 LED 业务，适度扩张、规范企业管理，完善各项制度。

##### 1、研发和技术优势

公司以国内领先、国际先进为目标，拥有一支由业内资深专家和一批长期从事新能源设备及应用技术人员组成的研发团队，具有太阳能电池硅晶生长设备和加工设备的自主研发实力。报告期内，公司共获得国家知识产权专利21项，正在申请的专利13项，2011年公司的研发和技术在LED用MOCVD、金刚线切割等产品上取得了一定的进展和突破。

##### 2、产品系列化的优势

公司的产品涵盖光伏产业链的多个方面，同时提供石墨热场工艺、坩埚产品，能够为客户提供系列化的服务，为下游客户尽快实现投产达产提供保障。在LED蓝宝石炉、LED MOCVD 方面，公司也正在积极进行工艺研发。

#### (六) 公司研发情况

1、公司目前正在从事研发的项目和储备项目情况如下：

序号	项目名称	核心技术	技术来源	项目进展	拟达目标
1	DRF-105 单晶硅生长炉	炉体设计	原始创新	样机制造调试。2012 年工艺及热系	实现装料结束至单晶棒收尾过程的全自动控制；单晶棒最大直径 12”，误差控制在±1mm 内；一次最大装料量
		测量技术	原始创新		

		及工艺		统试验。	150KG; 实现节能特性, 每千克单晶棒耗电 33KWh
		自动控制技术	原始创新		
		22”、24”节能热工艺系统	引进消化吸收再创新		
2	MF-L130 数控多晶硅平面磨床	圆形工作台设计自动测量, 计算, 分析。磨头主轴, 金刚石砂轮选型	原始创新	样机制造。2012 年完成型式试验。	实现 7 段晶棒依次加工, 7 面同时成型, 在加工自动化, 效率, 质量上不低于同类设备, 且结构简单, 成本低
		控制系统技术	原始创新		
3	DRF-70 宝石炉 DRF-80 宝石炉	真空系统, 电极调节系统, 检测系统等都采用先进技术	原始创新	60kg 及 80kg 蓝宝石长晶工艺试验	研发生产可靠稳定的泡生法宝石炉
4	DRZF-450 多晶铸锭炉	陶瓷绝缘瓦片材料的选用	原始创新	交付客户	原来寿命仅 1-2 个月, 拟实现寿命 6 个月
		热场改进	原始创新	交付客户	拟实现在 450KG 装料设备中提升装料量至 625KG, 提升收益率 5%-7%, 降低生产成本
		工艺参数选择	原始创新	交付客户	将现有 60 小时铸锭时间降为 50 小时, 提高生产率 16%, 降低能耗 10%

		炉底升降 软轴传动 技术	原始创新	交付客户	与进口结构相比, 成本可降低 2 万元 人民币。与三轴同步控制相比, 成本 可降低 3.5 万人民币
		电气控制 系统	原始创新	交付客户	稳定可靠, 控制先进, 功能全面, 完 善的预警报警功能, 对国人操作更人 性化
5	DRF-95C	炉体设计	原始创新	在研	国内先进水平
		全自动控 制技术	原始创新		
		机架、底座	原始创新		
		真空部件	消化吸收 再创新		
		双 CCD 摄 像技术	消化吸收 再创新		
		工艺及热 场技术	原始创新		
6	DRF-B80A 宝石炉	真空系统, 电极调节 系统, 检测 系统等都 采用先进 技术	原始创新	在研	120kg 蓝宝石生长系统。 国内先进水平

## 2、研发费用情况

公司始终将技术研发视作公司的业务核心, 一贯重视技术开发和技术创新工作, 每年均不断加大技术开发投入力度, 以确保公司的技术研发实力在同行业中保持领先水平。报告期内, 公司研发支出情况如下:

单位: 人民币 (万元)

	2011 年度	2010 年度
年度研发费用	4,723.23	1,742.23
营业收入金额	84,171.80	45,229.82
占营业收入比例	5.61%	3.85%

报告期本公司研发投入及其占营业收入的比例有所提高, 公司为进一步丰富产品类型、完善产品结构、保持技术领先, 加大了研发投入。

## (七) 公司现金流情况

单位: 人民币 (元)

项目	2011 年度	2010 年度	同比增减 (%)
经营活动现金流入小计	586,233,292.92	382,547,840.15	53.24%
经营活动现金流出小计	679,128,391.84	330,300,880.78	105.61%
经营活动产生的现金流量净额	-92,895,098.92	52,246,959.37	-277.80%
投资活动现金流入小计	57,194,472.61	0.00	-
投资活动现金流出小计	415,887,281.09	193,707,151.32	114.70%
投资活动产生的现金流量净额	-358,692,808.48	-193,707,151.32	85.17%
筹资活动现金流入小计	207,243,349.69	30,000,000.00	590.81%
筹资活动现金流出小计	110,404,419.23	118,659,762.37	-6.96%
筹资活动产生的现金流量净额	96,838,930.46	-88,659,762.37	-209.23%
现金及现金等价物净增加额	-356,681,384.39	-231,085,656.40	54.35%

2011年光伏行业不够景气, 客户支付能力下降, 公司整体现金流不理想, 经营活动现金流量为净流出9289.51万元, 同时公司利用募集资金进行了一定规模的投资活动, 2011年现金净流出3.59亿元, 为未来可持续盈利能力做准备。

## (八)、公司全资子公司或控股子公司经营情况

### 1、公司全资或控股子公司及参股公司 2011 年度主要财务数据经营情况

子公司	业务性质	主要产品和服务	注册资本	总资产 (元)	净资产 (元)	净利润 (元)
上海晶贵经贸发展有限公司	机械设备生产加工	上驱动装置	5,000,000.00 人民币	16,964,197.26	15,058,460.67	2068981.99
金坛华盛天龙光伏设备科技有限公司	光伏设备技术的研发	光伏设备技术的研发	1,000,000.00 人民币	355,951.14	-568630.63	-1,767,361.59
新乡市华盛天龙数控设备有限公司	太阳能材料加工设备生产	数控多线切割机床、双面研磨机	4,560,000.00 人民币	39,838,807.46	22,513,753.89	-815,762.66
常州市天龙光电设备有限公司	工艺品及其他制造业	单晶硅晶体生长炉炉体	68,400,000.00 人民币	113,991,871.06	97,948,993.12	27,894,994.34

司						
上海杰姆斯电子材料有限公司	电子材料研发、生产	石墨热场	3000000.00 美元	163,461,522.61	132,706,148.14	58,533,357.65
江苏中晟半导体设备有限公司	设备生产及外延工艺的研发	半导体设备、LED 设备	95238000.00 人民币	74,985,869.35	76,038,647.65	-19,199,352.35
常州天龙光源材料科技有限公司	石英坩埚的研发、制造	石英坩埚	1600000.00 人民币	64,498,866.71	43,419,139.95	4,392,489.60

### (九) 公司不存在其控制下的特殊目的主体

## 二、对公司未来发展的展望

### (一) 所处环境对公司发展的影响

#### 1、国际经济低迷对光伏行业形成显著负面影响，需要等待行业复苏

2011 年世界太阳能光伏产业受欧美债务危机冲击，已经呈现出大多数环节都陷入亏损的局面。业内普遍认为，这一轮光伏行业的低迷比 2008 年金融危机阶段的情况更为糟糕，因为当前主要的太阳能应用是在欧洲，而欧洲目前深陷债务危机。

我们并不认为光伏行业的发展就此陷入低谷而一蹶不振。随着传统能源危机的加重，世界都在寻找可再生的绿色能源，在太阳能利用上，世界各国无论从技术研发、产业化，还是市场应用方面都将此作为重要方向。随着技术的不断提升，光伏发电的成本将不断降低，光伏的广泛应用是毋庸置疑的。2012 年中国的光伏应用市场的拓展值得期待。但应当承认，当前整个光伏行业的产能过剩已经客观存在，需要通过一个阶段的行业内整合才能重新达到行业的供求关系正常。在这个阶段之内，行业对公司的负面影响是客观存在的。

LED 行业也受到国际经济低迷的冲击，但影响弱于光伏行业。如果公司 LED MOCVD 项目研发能够达到预期，将在 2013 年占有一定的市场份额。

#### 2、竞争对手和行业地位

目前太阳能用单晶硅生长炉已经基本实现国产化，国内市场光伏用单晶炉基本为国内厂商提供，国内生产商除本公司以外，主要还有北京京运通、浙江晶盛、西安理工、上海汉虹

等企业, 其中京运通已经在国内主板上市, 浙江晶盛的 IPO 已经通过中国证监会的审核。经过本轮光伏行业的波动, 过去两年单晶炉市场增加的规模相对较小的企业, 在一定程度上面临着生存困难, 可以认为目前已经进入行业整合阶段。

多晶硅铸锭炉市场将进一步实现国产化。精功科技在 2010 和 2011 年公布的多晶炉订单引人注目, 多晶炉的国产化已经进一步成熟, 除了精功科技和本公司之外, 京运通、上海汉虹、48 所等单位, 均具备批量生产和销售多晶炉的能力。但是, 多晶炉行业同样受到光伏行业波动影响。

### 3、风险因素

#### (1) 光伏行业持续低迷的风险

光伏发电的推广需要各国政府的补贴才能铺开, 欧洲经济的低迷使得光伏主要市场受到严重影响, 与此同时, 过去两年是国内的光伏企业扩产幅度较快, 产能局部过剩已经形成。长期看, 可再生的绿色能源的发展一定是趋势, 但是否能够在短期内实现复苏, 仍然存在相当的不确定性。

#### (2) 市场竞争进一步加剧

2012 年由于整个光伏市场的复苏并不甚乐观, 因此市场竞争将进一步激烈。在单晶炉和多晶炉行业, 国内企业之间的充分竞争已经形成, 可以预见, 市场竞争可能将进一步趋于激烈。

#### (3) 新产品开发的风险

实现公司战略和技术的持续领先, 需要加大新产品的开发力度, 尤其是在国际垄断的环节实现突破, 公司在金刚线项目、MOCVD 设备上寄予厚望, 但是, 尖端新产品开发具有一定的周期和不确定性, 存在一定的风险。

#### (4) 应收帐款和现金流的风险

由于当前光伏行业低迷, 下游硅片企业出现普遍亏损, 因此, 设备公司在争夺有限市场的同时, 需要面对下游企业对付款条件宽松的要求。公司在市场扩张的过程中, 存在着扩大销售和信用政策稳健的相对矛盾。

### (二) 公司面临的机遇、挑战与战略计划

#### 1、公司面临的机遇

虽然当前光伏行业陷入整体低迷, 但是总体而言对公司仍然存在机会和机遇。第一, 行业已经进入整合期, 供求合理、竞争有序的市场有望在整合之后形成。可以预计, 相当部分的规模、实力较小的企业将通过兼并收购的方式被整合, 公司是行业内为数不多的上市公司

具有相对实力，可以在整合过程中获得优质资源；第二，总体而言，公司上市以后的布局相对合理，从事的设备和耗材的业务属于光伏行业中波动较小的环节；第三，光伏应用市场的发展是中长期趋势，短期而言，中国国内的光伏应用值得关注。

LED 市场虽然也受到国际经济低迷的影响，但是，LED 的终端市场应用并不存在政府补贴的问题，因此受到的负面影响似较光伏行业小较多。目前，LED 市场主要由背光源、彩屏显示推动，预计 2014 年之后商业照明将迅速和持续高速发展，LEDs 的需求将达到 9000 亿颗，世界权威 Strategies Unlimited 最近预测全球高亮度 LED 市场到 2013 年将达到 150 亿美元，年均复合增长率从 2010 年到 2013 年为 32%。其中，显示市场的年均复合增长率高达 122%。公司对 LED 行业提前布局，当前面临的不确定性主要还是技术突破的问题，如果研发进展符合预期，可望赶上 LED 行业高速增长的行情。

## 2、公司面临的挑战

公司上市之后，在经营理念、持续研发、人员结构等不断磨合，取得了一定的进步；但应当承认公司在研发和新产品开发上仍有不尽人意之处，2012 年光伏行业依旧不容乐观，公司面临的挑战巨大：

(1) 在低迷的市场环境下拓展销售的问题。虽然公司上市之后利用资本市场对业务进行了合理布局，但是，单晶炉等光伏设备在公司业务当中仍占主要比例。当前公司下游的硅片企业仍然处于亏损或微利的状态，资本性支出的意愿较小，在这样的市场形势下，公司面临着如何实现设备业务稳定发展的巨大挑战。

(2) 光伏行业的技术创新对公司的挑战。作为新兴产业的重要组成部分，光伏行业的创新非常活跃，公司积极跟踪行业技术发展的趋势，行业中对现有技术方案和路线的改良和突破，将对公司的产品形成挑战。

## 3、公司 2012 年度经营战略与计划

面对当前光伏行业不甚景气的形势，公司在 2012 年的经营战略主要是，力争稳定住既有的光伏设备业务；在前期一定的研发基础上，稳步推进新产品的产业化，同时将公司的超募资金与新产品的产业化相结合，力争为形成新的增长点打下基础。为此，公司 2012 年及未来的发展规划主要围绕以下工作展开：

(1) 全力稳定现有的光伏业务。公司的光伏耗材业务总体受到市场波动的影响较小，但在全行业毛利大幅下降的背景下，石墨、坩锅等产品的价格下降也是必然。对单晶炉、多晶炉等业务，公司将重点跟踪上市或拟上市的大客户，同时结合采用融资租赁等方式，争取打开一部分市场。

(2) 根据前期研发基础, 推进新产品产业化。公司及控股子公司研发的金刚线项目和 MOCVD 项目前期已经取得了一定进展, 已经形成了样品和样机。2012 年将进一步加大这些项目的研发和实验, 并确定合适的架构, 推进项目的产业化。公司将组织编制超募资金使用项目的可研与论证, 充分论证其可行性和投资效益, 并考虑将超募资金使用与推进新产品产业化相结合。

(3) 组织结构调整。前期公司组织架构调整后经过一定阶段的磨合, 取得了一定的效果。但随着经营环境变化和公司战略的调整, 公司组织架构也将进行调整。公司将本着精减冗余、提高效率的原则开展组织和人员改革, 同时加大研发人员的引进, 突出公司作为高新技术企业的组织特征。

#### 4、资金需求及使用计划

公司于 2009 年底上市募集资金净额为人民币 878,094,921.69 元, 截止 2011 年 12 月 31 日, 公司募集资金专户余额 268,678,979.00 元 (其中包括: 利息收入 17,319,986.38 元, 收到公司现金存款 60.00 元, 银行手续费支出 2,136.02 元, 募集资金项目设备保险费支出 3,787.67 元), 公司将按照既定的发展计划和未来发展战略, 合理安排使用资金, 积极推进募投项目建设和制订并实施超募资金使用方案。同时, 随着公司各项业务的规模扩展, 公司流动资金需求量增大, 2012 年随公司业务可能需要新增部分贷款。

### 三、公司的投资情况

#### (一) 对外投资情况

##### 1、上海杰姆斯

成立时间: 2004 年 11 月 30 日

注册资本: 300 万美元

注册地址: 上海市松江区泗泾镇高新技术园区双施路 333 号;

经营范围: 硅材料及制品、石墨碳素材料及制品、石英材料及制品、相关电子材料的研发、生产, 销售公司自产产品并提供售后服务 (涉及行政许可的, 凭许可证经营)。

股东构成: 公司持有 68% 股权; JMS Electronic Materials Group Co., Ltd 持有 32% 股权。

2010 年 9 月 17 日, 公司第一届董事会第二十次会议审议通过了《利用超募资金收购上海杰姆斯电子材料有限公司部分股权的议案》, 同意受让 JMS Electronic Materials Group Co., Ltd 持有的上海杰姆斯 68% 的股权。转让价格为上海杰姆斯 2010 年 5 月 31 日经审计的净资产为基础确定, 最终以 1.19 亿元人民币作为本次收购价格。2010 年 9 月 18 日, 公司与 JMS

Electronic Materials Group Co., Ltd 签订《股权转让协议》。2010 年 12 月 6 日, 公司支付了外方股东转让股权应缴企业所得税 1,053.12 万元; 2011 年 1 月 11 日, 公司支付了股权受让余款 10,846.88 万元。

## 2、江苏中晟半导体设备有限公司

成立时间: 2011 年 3 月 23 日

注册资本: 9523.80 万元人民币

注册地址: 江苏省金坛经济开发区华城路 318 号

经营范围: 半导体设备、LED MOCVD 设备、技术及外延工艺的研发、生产、技术服务, 销售自产产品。

股东构成: 公司持有 56% 股权; 华晟光电设备(香港)有限公司持有 44% 股权。

2011年02月18日, 公司第一届董事会第二十二次会议审议通过了《关于利用公司部分超募资金成立合资公司研发和生产LED MOCVD设备的议案》。2011年2月18日, 公司与华晟光电设备(香港)有限公司在江苏金坛签订了《江苏华盛天龙光电设备股份有限公司与华晟光电设备(香港)有限公司成立合资公司之合资合同》, 公司利用超募资金投入人民币5333.33万元, 占合资公司56%的股权, 华晟光电设备(香港)有限公司以无形资产投入折算人民币3523.8万元和资金投入人民币666.67万元, 共占合资公司44%的股权。

2012年02月08日、2012年02月29日分别召开的第二届董事会第三次会议、第二届董事会第四次会议审议通过对江苏中晟半导体设备有限公司增资的议案, 注册资本为注册资本由人民币9818.35万元增加至人民币10156.91万元, 股权结构为公司持有52.509%股权, 华晟光电设备(香港)有限公司持有41.257%股权, 嘉晟光电技术(香港)有限公司持有1.933%股权, 新疆信辉股权投资有限公司持有1.667%股权, 常州龙城英才创业投资有限公司持有1%股权, 励晟投资管理(上海)有限公司持有0.967%股权, 常州产权交易所持有0.667%股权。增资的工商手续尚在办理中。

## 3、常州天龙光源材料科技有限公司

成立时间: 2005 年 4 月 27 日

注册资本: 160 万元人民币

注册地址: 江苏省金坛经济开发区华城路 318 号

经营范围: 石英坩埚的研发、制造, 塑料制品(不含医用、食用)的制造, 销售自产产品。

股东构成: 公司持有65%股权, 殷国洪持有10%股权, 冯幼敏持有25%股权。

2011年05月06日, 第一届董事会第二十五次会议审议通过了《利用公司部分超募资金收购金坛市光源石英坩埚有限公司部分股权并增资的议案》。公司拟利用3,000万元超募资金收购金坛市光源石英坩埚有限公司56.25%的股权, 并利用1,460万元超募资金对其进行增资。收购和增资后, 公司将持有金坛市光源石英坩埚有限公司65%的股权。2011年5月15日, 公司与殷国洪在江苏金坛签订了股权转让协议。

## (二) 募集资金的使用情况

### 1、募集资金到位情况

经中国证券监督管理委员会《关于核准江苏华盛天龙光电设备股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市的批复》(证监许可[2009]1036号)核准, 公司向社会公开发行人民币普通股(A股)5,000万股, 发行价格18.18元, 共募集资金人民币90,900万元, 已由光大证券股份有限公司(以下简称光大证券)于2009年12月21日分别存入公司开立在中国建设银行股份有限公司金坛华城支行32001626442059291818、中国农业银行金坛市支行营业部625001040221668和中国工商银行股份有限公司金坛支行1105027129229300029的账户内。扣除各项发行费用3090.51万元后, 募集资金净额为人民币87,809.49万元, 上述募集资金业经立信会计师事务所(特殊普通合伙)验证, 并由其出具信会师报字(2009)第11939号验资报告。

### 2、报告期末募集资金专户资金余额情况如下:

单位: (人民币)元

开户银行	银行帐号	存放余额	备注
中国工商银行股份有限公司金坛支行	1105027129229300029	4,479,861.21	一般存款户
中国建设银行股份有限公司金坛支行	32001626442059291818	4,258,950.63	一般存款户
中国农业银行股份有限公司金坛市支行	625001040221668	19,940,167.16	一般存款户
中国工商银行股份有限公司金坛支行	略	80,000,000.00	定期存单8张
中国建设银行股份有限公司金坛支行	略	80,000,000.00	定期存单8张
中国农业银行股份有限公司金坛市支行	略	80,000,000.00	定期存单8张
合计		268,678,979.00	

### 3. 募集资金使用情况汇总表

单位: (人民币)万元

募集资金总额	87,809.49	本年度投入募集资金总额	33,808.66
报告期内变更用途的募集资金总额	0.00		

累计变更用途的募集资金总额		0.00		已累计投入募集资金总额				62,774.67		
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)	本年度投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本年度实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
<b>承诺投资项目</b>										
1. 年产 1200 台单晶硅生长炉项目	否	14,094.40	14,094.40	-451.03	12,956.40	91.93%	2010 年 12 月 31 日	3,414.44	否	否
2. 年产 150 台多晶硅铸锭炉项目	是	9,850.10	9,850.10	1,031.44	1,031.44	10.47%	2011 年 03 月 01 日	-259.09	否	否
3. 合资组建公司实施年产 1200 套单晶硅生长炉炉体项目	否	3,761.80	3,761.80	0.00	3,761.80	100.00%	2010 年 09 月 01 日	1,534.22	否	否
承诺投资项目小计	-	27,706.30	27,706.30	580.41	17,749.64	-	-	4,689.57	-	-
<b>超募资金投向</b>										
1. 建设多晶硅铸锭实验示范工厂	否	15,160.00	15,160.00	7,588.05	18,331.70	120.92%	2011 年 01 月 01 日	-1,637.94	否	否
2. 收购上海杰姆斯电子材料有限公司部分股权	否	11,900.00	11,900.00	10,846.88	11,900.00	100.00%	2011 年 01 月 01 日	3,980.27	是	否
3. 成立合资公司研发和生产 LED MOCVD 设备	否	5,333.33	5,333.33	5,333.33	5,333.33	100.00%	2013 年 12 月 31 日	-1,075.16	不适用	否
4. 收购金坛市光源石英坩埚有限公司部分股权并增资	否	4,460.00	4,460.00	4,460.00	4,460.00	100.00%	2011 年 06 月 01 日	285.51	否	否
归还银行贷款(如有)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
补充流动资金(如有)	-	5,000.00	5,000.00	5,000.00	5,000.00	100.00%	-	-	-	-
超募资金投向小计	-	41,853.33	41,853.33	33,228.26	45,025.03	-	-	1,552.68	-	-
合计	-	69,559.63	69,559.63	33,808.67	62,774.67	-	-	6,242.25	-	-
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	1、年产 1200 台单晶硅生长炉项目根据招股说明书所预计的年税后利润总额 5,165.1 万元，而本年实际实现年税后利润总额 3,414.44 万元，未能达到预定收益是由于今年整体光伏行业不景气所致，销量无法达到预期；2、年产 150 台多晶硅铸锭炉项目未达到招股说明书所预计的项目效益，招股说明书所预计的年税后利润总额为 4,305.9 万元，未能达到预定收益是由于今年整体光伏行业不景气所致，销量无法达到预期；3、合资组									

	建公司实施年产 1200 套单晶硅生长炉炉体项目根据招股说明书所预计的年税后利润总额 1,649.1 万元, 而本年实际实现年税后利润总额 1,534.22 万元, 未能达到预定收益是由于今年整体光伏行业不景气所致, 销量无法达到预期; 4、建设多晶铸锭实验示范工厂项目根据可行性报告所指项目建成后可形成硅片销售所产生净利润超过 3,500 万元, 而本年实际实现年税后利润总额-1,637.94 万元, 未能达到预定收益是由于今年整体光伏行业不景气所致, 销量无法达到预期; 5、收购金坛市光源石英坩埚有限公司部分股权并增资预计该项目公司 2011 年净利润较 2010 年增长不低于 20%, 实际该公司 2010 年净利润为 1,385.90 万元, 2011 年度净利润 1,322.41 万元, 未能达到预定收益是由于今年整体光伏行业不景气所致, 销量无法达到预期。
项目可行性发生重大变化的情况说明	项目可行性未发生重大变化
超募资金的金额、用途及使用进展情况	适用 公司 IPO 超募资金总额为 60,103.19 万元, 截至报告期末, 公司董事会已经审议通过如下五个项目的使用计划: 1、利用 15,160 万元建设多晶示范工厂; 2、利用 11,900 万元收购上海杰姆斯电子材料科技有限公司 68% 的股权; 3、利用 5,333.33 万元与华晟光电设备(香港)有限公司成立合资公司研发、生产 LED MOCVD 设备; 4、利用 5,000 万元超募资金永久补充流动资金; 5、利用 4,460 的万元收购金坛市光源石英坩埚有限公司部分股权并增资。截至报告期末, 公司共决议制定使用计划的超募资金为 41,853.33 万元, 剩余 15,189.09 万元超募资金尚未制定使用计划
募集资金投资项目实施地点变更情况	适用 2011 年 4 月 10 日, 第一届董事会第二十三次会议决议通过: “年产 150 台多晶硅铸锭炉建设项目” 由原先招股说明书中披露的 “金坛经济开发区玮六路南侧、南环二路北侧、经九路东侧、经向路西侧” 变更为 “华城路 318 号的规划工业用地”。
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	适用 截至 2009 年 12 月 31 日, 公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目实际投资额 7,264.57 万元, 业经立信会计师事务所有限公司出具信会师报字(2010)第 10009 号《关于江苏华盛天龙光电设备股份有限公司以自筹资金预先投入募投项目的鉴证报告》鉴证确认, 根据公司 2010 年 1 月 16 日一届十三次董事会及一届四次监事会通过, 使用募集资金置换公司预先投入募集资金项目建设的自筹资金 7,264.57 万元。2010 年 1 月 21 日, 本公司已将 7,264.57 万元从募集资金专户中转出。
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仍存放于募集资金专用帐户中。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	详见本报告五

公司对于募集资金实行专户管理, 签订三方监管协议。公司将尽快根据公司的战略规划和经营目标, 稳妥安排超募资金的使用。

(三) 报告期内, 公司没有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。

(四) 报告期内, 公司没有持有的以公允价值计量的境内外基金、债券、信托产品、期货、金融衍生工具等金融资产。

四、报告期内, 公司没有发行在外的可转换为股份的各种金融工具、以公允价值计量的负债。

五、报告期内, 公司无会计政策、会计估计变更或重大会计差错。

六、利润分配情况:

### (一) 2011 年利润分配预案

经立信会计师事务所(特殊普通合伙)审计, 2011 年公司实现合并报表归属于母公司净利润 62,259,506.60 元, 母公司实现税后利润 39,156,766.03 元, 根据国家有关法律、法规、公司章程和修订后的《公司法》的有关规定, 公司按法定顺序进行分配, 预案如下:

#### (一)、提取法定盈余公积金

提取法定盈余公积金 3,915,676.60 元。

(二)、提取法定盈余公积金后, 公司本年可分配利润 35,241,089.43 元, 加上以前年度未分配利润 114,108,500.63 元, 合计未分配利润为 149,349,590.06 元。考虑到公司发展的资金需求及股东利益, 2011 年度以公司 2011 年 12 月 31 日的总股本 200,000,000 股为基数, 向全体股东每 10 股派发现金股利人民币 1.00 元(含税), 合计派发现金股利 20,000,000.00 元, 剩余未分配利润结转以后年度。

上述利润分配预案尚需股东大会审议。

### (二) 近三年利润分配情况

单位(元)

分红年度	现金分红金额(含税)	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率
2008年度	0	58877971.59	0
2009年度	30000000	68396260.05	43.86%
2010年度	30000000	85380244.23	35.14%

注: 2008年度公司未进行利润分配, 是由于2008年公司尚未上市, 公司于2009年12月25日在深圳证券

交易所上市。

公司上市以来的现金分红政策符合公司章程的规定，分红标准和比例明确清晰，决策程序符合法律法规的规定。

## 七、报告期内，公司《内幕信息及知情人管理制度》、《外部信息使用人管理制度》的建立和执行情况

### （一）《内幕信息及知情人管理制度》的建设情况

为进一步规范公司内幕信息管理行为，加强内幕信息保密工作，维护公司信息披露的公开、公平、公正原则，公司根据相关法律法规，结合本公司实际情况，制定了《内幕信息及知情人管理制度》，并经公司 2010 年 10 月 25 日召开的第一届董事会第二十一次会议审议通过。

根据中国证监会《关于上市公司建立内幕信息知情人登记管理制度的规定》（证监会公告〔2011〕30 号）、江苏证监局《关于做好内幕信息知情人登记管理有关工作的通知》（苏证监公司字〔2011〕591 号），结合公司实际情况，公司修订了《内幕信息及知情人管理制度》。修订后的《内幕信息及知情人管理制度》详见巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）。

### （二）《外部信息使用人管理制度》的建设情况

为加强公司定期报告及重大事项在编制、审议和披露期间的外部信息使用人管理，公司依据《公司法》、《证券法》、《公司章程》、《公司内幕信息知情人管理制度》等有关规定，制定了《外部信息使用人管理制度》，并经公司 2010 年 10 月 25 日召开的第一届董事会第二十一次会议审议通过。详见巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）

### （三）《内幕信息及知情人管理制度》和《外部信息使用人管理制度》的执行情况

报告期内，公司严格按照《内幕信息及知情人管理制度》和《外部信息使用人管理制度》的要求，在内幕信息依法公开披露前，公司按照规定填写内幕信息知情人档案，及时记录商议筹划、论证咨询、合同订立等阶段及报告、传递、编制、决议、披露等环节的内幕信息知情人名单，及其知悉内幕信息的时间、地点、依据、方式、内容等信息。公司进行收购、重大资产重组、发行证券、合并、分立、回购股份等重大事项，还制作重大事项进程备忘录，内容包括但不限于筹划决策过程中各个关键时点的时间、参与筹划决策人员名单、筹划决策方式等。上市公司应当督促备忘录涉及的相关人员在备忘录上签名确认。

报告期内，公司依据制度的要求向特定外部信息使用人报送公司的重大信息时，公司会尽量提供已公告事项，对于未公告事项，公司会向外部单位相关人员发出应履行的各项保密事项和责任的提示函，并组织相关外部信息使用人填写《公司外部信息使用人登记表》。

报告期内, 公司未发生董事、监事、高级管理人员及其他内幕信息知情人员在定期报告公告前 30 日内、业绩预告和业绩快报公告前 10 日内以及其他重大事项披露期间等敏感期内买卖公司股票的情况, 未发生相关人员利用内幕信息从事内幕交易的情形。

报告期内, 公司的内幕信息管理符合相关法律法规的规定, 未发生内幕信息泄露的情况。

报告期内, 公司也未发生受到监管部门查处和整改的情形。

## 第四节 重要事项

一、报告期内, 公司无重大诉讼、仲裁事项, 也无以前期间发生但持续到报告期的重大诉讼、仲裁事项。

二、报告期内, 公司未发生破产重组等相关事项。

三、报告期内, 公司发生的资产收购事项:

1、2010年9月17日, 公司第一届董事会第二十次会议以9票赞成、0票反对、0票弃权审议通过了《利用超募资金收购上海杰姆斯电子材料有限公司部分股权的议案》(公告编号: 2010-038), 公司独立董事、保荐机构分别为此项收购项目出具了独立意见和保荐意见。报告期内, 收购计划实施完毕。

2、2011年5月16日, 公司第一届董事会第二十五次会议以9票赞成、0票反对、0票弃权审议通过了《关于利用部分超募资金收购金坛市光源石英坩埚有限公司部分股权并增资的议案》(公告编号: 2011-032), 公司使用3,000万元超募资金收购金坛市光源石英坩埚有限公司56.25%的股权, 并利用1,460万元超募资金对光源坩埚进行增资。公司独立董事、保荐机构分别为此项收购项目出具了独立意见和保荐意见。2011年7月19日, 办理完成工商变更登记手续。报告期内, 收购计划实施完毕。

四、报告期内, 公司未有股权激励事项。

五、报告期内, 公司没有持有其他上市公司、非上市金融企业和拟上市公司股权的情况。

六、报告期内, 公司无证券投资情况。

七、报告期内, 公司关联方资金占用情况

公司控股子公司常州天龙光源材料科技有限公司于2011年12月1日将1,500万元人民币划转给关联方常州美晶太阳能材料有限公司并于2011年12月2日转回, 经核查, 该款项无真实交易背景, 实质为常州天龙光源材料科技有限公司为取得银行融资的行为。但是, 上述情况属于常州天龙光源材料科技有限公司的不规范行为, 从资金流的角度, 客观上常州美晶太阳能材料有限公司对常州天龙光源材料科技有限公司占用上述资金1天。

公司认为在加强母公司内部控制的同时, 需要进一步切实加强对控股子公司的财务和内控管理。

八、报告期内, 公司发生的重大关联交易事项

(一) 与日常经营相关的关联交易

单位: 万元

关联方	向关联方销售产品和提供劳务		向关联方采购产品和接受劳务	
	交易金额	占同类交易金额的比例	交易金额	占同类交易金额的比例
江苏华盛精细陶瓷科技有限公司	18.00	0.57%	23.10	4.74%
常州华盛恒能光电有限公司	2,872.27	91.73%	54.25	11.14%

报告期内, 实际发生的关联交易总额为 2967.62 万元。

(二) 报告期内, 公司未发生资产、股权转让的关联交易

(三) 报告期内, 公司未发生与关联方共同对外投资发生的关联交易

(四) 报告期内, 公司未发生的关联债务往来

(五) 报告期内, 公司发生关联担保事项

关联方冯金生与中国工商银行金坛支行签订的合同编号为“2011 年金坛质字 0414 号”的《股权质押合同》, 冯金生以其所持有的本公司 1,000 万股有限售条件流通股份做质押, 为本公司在 2011 年 4 月 14 日至 2014 年 4 月 14 日期间的贷款提供最高额为 28,000 万元的担保。

截至 2011 年 12 月 31 日, 关联方冯金生在上述《股权质押合同》项下为本公司担保的借款余额为 11,000 万元。

## 九、报告期内重大合同及其履行情况

(一) 报告期内, 公司未发生或以前期间发生但延续到报告期的托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁公司资产的重大事项。

(二) 报告期内, 公司发生对外担保事项:

1、2011 年 10 月 22 日公司发布了《关于为控股子公司新乡数控提供担保的公告》, 控股子公司新乡市华盛天龙数控设备有限公司拟向上海浦东发展银行股份有限公司新乡支行申请不超过 1000 万元人民币的授信额度, 由本公司提供连带责任保证担保, 保证期间为债务履行期限届满之日后两年止。(详见公告 2011-049)

2、2011 年 10 月 22 日公司发布了《关于为控股子公司天龙光源提供担保的公告》, 控股子公司常州天龙光源材料科技有限公司因业务发展、生产规模扩大及新产品开发对资金的需求, 拟向江南农村商业银行常州分行申请 2000 万元人民币的授信额度, 由本公司提供的连带责任保证担保, 保证期间为债务履行期限届满之日后两年止。(详见公告 2011-050)

上述两次担保均经 2011 年 10 月 20 日召开的第二届董事会第二次会议审议通过, 独立董事和保荐机构发表了独立意见和保荐意见, 认为上述担保的内容、新乡数控和天龙光源的主体资格、资信状况及对外担保的审批程序均符合《公司法》、《关于规范上市公司与关联方资

金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》(证监发〔2003〕56号)、《关于规范上市公司对外担保行为的通知》(证监发〔2005〕120号)、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》、《公司章程》等相关法律法规、规范性文件的规定。为降低风险、将风险控制可控范围内,其他股东按股权比例进行连带责任担保,故上述担保公平、合理,未损害上市公司、股东的利益。

截至报告期,公司对外担保总额为 3000 万元人民币,实际发生额为 2000 万元,占 2011 年 12 月 31 日本公司经审计净资产的 1.63%。

### (三)、报告期内,公司发生委托贷款事项

单位:元

委托贷款的对象	签约方	资金来源	贷款金额	贷款期限		贷款年利率	报告期内收益	是否经法定程序
				起始日期	终止日期			
新乡市华盛天龙数控设备有限公司	上海浦东发展银行股份有限公司新乡支行	公司自有资金	10,000,000	2011.8.15 2011.9.13	2012.8.1 4 2012.9.1 2	6.56%	526,583.77	是
合计	-	-	10,000,000	-	-	-	-	-

注: 1、本次委托贷款分为两次发放,每次 500 万元。

2、2010年8月2日,公司召开的第一届董事会第十八次会议审议通过《关于向控股子公司新乡数控申请委托贷款的议案》,公司委托浦发银行贷款1000万元给新乡市华盛天龙数控设备有限公司,用于补充企业流动资金。委托贷款期限为12个月,委托贷款年利率为基准利率5.31%,分为两次发放,每次500万元。该委托贷款已于2011年8月归还。

### (四) 其他重大合同

2010年6月18日,公司与江西旭阳雷迪科技股份有限公司(以下简称“旭阳雷迪”)签订《设备采购及供应合同》,合同金额为人民币 121,680,000.00 元(公告编号:2010-026)。公司于 2011 年 2 月 11 日发布重大合同进展公告(公告编号:2011-004),截至 2011 年 1 月 6 日,公司已向旭阳雷迪交付直拉式硅单晶 96 台,因旭阳雷迪基建工程延期,双方约定剩余未交付的 60 台直拉式硅单晶炉延期执行,具体视旭阳雷迪工程进度为准,预计 2011 年 6 月开

始执行。

由于 2011 年度光伏行业出现波动并持续低迷，公司与旭阳雷迪于 2012 年 03 月 28 日签订《补充协议》，双方同意剩余的 60 台单晶炉暂时中止，约定待旭阳雷迪厂房完成后，需要进一步采购单晶炉设备时，继续履行原合同。

除上述公告外，报告期内公司未发生其他按照深圳证券交易所创业板上市规则和其他相关指引规定应披露的日常经营重大合同的事项。

## 十、公司或持有公司股份 5%以上（含 5%）的股东在报告期内发生或持续到报告期内的承诺事项。

### （一）避免同业竞争损害本公司及其他股东的利益的承诺

公司控股股东常州诺亚于 2010 年 5 月 26 日分别出具了《避免同业竞争的承诺函》，承诺：“本公司目前未从事与江苏华盛天龙光电设备股份有限公司或其所控制的子公司或分公司相同或相似业务，未发生构成或可能构成同业竞争的情形。本公司保证在作为江苏华盛天龙光电设备股份有限公司控股股东期间，不会在中国境内或境外，以任何方式（包括但不限于单独经营、通过合资经营或拥有另一公司或企业的股份及其他权益）直接或间接参与任何与江苏华盛天龙光电设备股份有限公司构成竞争的任何业务或活动。”

公司控股股东和实际控制人之一冯金生及其他实际控制人冯月秀、吕行和万俊平于 2010 年 5 月 26 日出具了《避免同业竞争的承诺函》承诺：本人保证在作为江苏华盛天龙光电设备股份有限公司实际控制人期间，不会在中国境内或境外，以任何方式（包括但不限于单独经营、通过合资经营或拥有另一公司或企业的股份及其他权益）直接或间接参与任何与江苏华盛天龙光电设备股份有限公司构成竞争的任何业务或活动。并保证不会在与江苏华盛天龙光电设备股份有限公司有竞争关系的企业或组织内任职。

### （二）公司股票上市前股东所持股份的流通限制和自愿锁定股份的承诺

公司控股股东常州诺亚和冯金生承诺：自公司股票在深圳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其直接或间接持有的公司股份，也不由公司回购该部分股份。

公司实际控制人冯月秀、冯金生、吕行和万俊平承诺：自公司股票在深圳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其直接或间接持有的公司股份，也不由公司回购该部分股份。作为公司董事、监事或高级管理人员冯月秀、冯金生、和万俊平还特别承诺：前述承诺期满后，其在公司任职期间每年转让的股份不超过其直接或间接所持公司股份总数的百分之二十五；离职后半年内，不转让其直接或间接持有的公司股份。

公司股东、监事钱建平承诺：自公司股票在深圳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其直接或间接所持公司股份，也不由公司回购该部分股份。上述期限期满后，其在公司任职期间每年转让的股份不超过其直接或间接所持公司股份总数的百分之二十五；离职后半年内，不转让其直接或间接所持有的公司股份。

报告期内，该上述股东均遵守了所做的承诺。

#### 十一、解聘、聘任会计师事务所情况及支付报酬情况

经公司 2011 年 5 月 5 日召开的 2010 年度股东大会审议通过，公司聘任立信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2011 年度审计机构，聘期一年。公司 2011 年度财务报告审计费用为 60 万元。截至 2011 年 12 月 31 日，立信会计师事务所（特殊普通合伙）已经为公司提供审计服务 3 年。

#### 十二、报告期内，公司及其董事、监事、高级管理人员、公司控股股东、实际控制人处罚及整改情况

报告期内，公司及其董事、监事、高级管理人员、公司控股股东、实际控制人不存在受监管部门处罚、通报批评、公开谴责的情况，也不存在被司法纪检部门采取强制措施、被移送司法机关或追究刑事责任等情况；

#### 十四、报告期内，公司和子公司没有发生《证券法》第六十七条、《上市公司信息披露管理办法》第三十条所列的重大事件，以及公司董事会判断为重大事件的事项。

#### 16 十五、报告期内，公司公告索引

披露日期	公告编号	内容	披露媒体
2011.01.07	2011-001	关于持股 5%以上股东减持股份的提示性公告	巨潮资讯网
2011.01.11	2011-002	关于董事、副总经理辞职的公告	巨潮资讯网
2011.01.12	2011-003	关于冯葵辞去董事、副总经理职务的补充公告	巨潮资讯网
2011.02.11	2011-004	重大合同进展公告	巨潮资讯网
2011.02.15	2011-005	关于重大合同进展的更正公告	巨潮资讯网
2011.02.16	2011-006	关于持股 5%以上股东减持股份的提示性公告	巨潮资讯网
2011.02.21	2011-007	第一届董事会第二十二次会议决议公告	巨潮资讯网
	2011-008	利用部分超募资金成立合资公司研发、生产 LED MOCVD 设备的公告	巨潮资讯网
2011.02.22	2011-009	2010 年度业绩快报公告	巨潮资讯网
2011.03.07		简式权益变动报告书	巨潮资讯网
	2011-010	关于持股 5%以上股东减持股份的公告	
2011.03.11	2011-011	关于持股 5%以上股东减持股份的提示性公告	巨潮资讯网
2011.03.18	2011-012	关于持股 5%以上股东减持股份的公告	巨潮资讯网

2011.03.24	2011-013	关于持股 5%以上股东减持股份的提示性公告	巨潮资讯网
2011.04.01	2011-014	关于董事会换届选举的公告	巨潮资讯网
	2011-015	关于监事会换届选举的公告	
2011.04.02	2011-016	关于股东减持公告	巨潮资讯网
2011.04.12	2011-017	2010 年年度报告摘要	巨潮资讯网
	2011-018	第一届董事会第二十三次会议决议公告	
	2011-019	关于“年产 150 台多晶硅铸锭炉募投项目”变更实施地点的公告	
	2011-020	关于利用部分超募资金永久补充流动资金的公告	
	2011-021	关于 2011 年日常关联交易预计公告	
	2011-022	关于召开 2010 年度股东大会的通知	
	2011-023	第一届监事会第九次会议决议	
	2011-024	监事会关于职工代表大会选举职工监事的公告	
2011.04.15	2011-025	2011 年第一季度业绩预告公告	巨潮资讯网
2011.04.22	2011-026	股权质押公告	巨潮资讯网
2011.04.27	2011-027	第一季度报告正文	巨潮资讯网
	2011-028	关于举行 2010 年度网上说明会的公告	巨潮资讯网
2011.05.06	2011-029	2010 年年度股东大会会议决议公告	巨潮资讯网
2011.05.17	2011-030	股权质押公告	巨潮资讯网
2011.05.19	2011-031	第一届董事会第二十五次会议决议公告	巨潮资讯网
	2011-032	利用部分超募资金收购金坛市光源石英坩埚有限公司部分股权并增资的公告	巨潮资讯网
	2011-033	2010 年度权益分派实施公告	巨潮资讯网
2011.06.24	2011-034	第一届董事会第二十六次会议决议公告	巨潮资讯网
	2011-035	关于增加 2011 年日常关联交易预计的公告	
	2011-036	关于召开 2011 年第一次临时股东大会的通知	
2011.07.12	2011-037	2011 年第一次临时股东大会决议公告	巨潮资讯网
	2011-038	2011 年半年度业绩预告公告	
2011.08.10	2011-039	第二届董事会第一次会议决议	巨潮资讯网
	2011-040	第二届监事会第一次会议决议	
	2011-041	关于申请办理融资租赁业务合作的公告	
	2011-042	关于为控股子公司新乡数控申请委托贷款的公告	

	2011-043	2011 年半年度报告摘要	
2011. 09. 23	2011-044	关于部分股权解除质押并继续质押的公告	巨潮资讯网
2011. 10. 12	2011-045	股权质押公告	巨潮资讯网
	2011-046	2011 年度前三季度业绩预告	
2011. 10. 22	2011-047	第二届董事会第二次会议决议	巨潮资讯网
	2011-048	第二监监事会第二次会议决议	
	2011-049	关于为控股子公司新乡数控提供担保的公告	
	2011-050	关于为控股子公司天龙光源提供担保的公告	
	2011-051	关于为控股子公司提供财务资助的公告	
	2011-052	2011 年第三季度报告正文	

## 第五节 股本变动及股东情况

### 一、股本变动情况

截至2010年12月31日

#### (一) 股份变动情况表

	本次变动前		本次变动增减(+, -)					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	91,200,000	45.60%						91,200,000	45.60%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	91,200,000	45.60%						91,200,000	45.60%
其中：境内非国有法人持股	61,192,406	30.60%						61,192,406	30.60%
境内自然人持股	30,007,594	15.00%						30,007,594	15.00%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
5、高管股份									
二、无限售条件股份	108,800,000	54.40%						108,800,000	54.40%
1、人民币普通股	108,800,000	54.40%						108,800,000	54.40%
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	200,000,000	100.00%						200,000,000	100.00%

#### (二) 限售股变动情况

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
常州诺亚科技有限公司	61,192,406	0	0	61,192,406	首发承诺	2012-12-25
冯金生	25,207,594	0	0	25,207,594	首发承诺	2012-12-25

钱建平	4,800,000	0	0	4,800,000	首发承诺	2012-12-25
合计	91,200,000	0	0	91,200,000	—	—

## 二、公司前 10 名股东和前 10 名无限售条件股东情况介绍

2011 年末股东总数	20,328		本年度报告公布日前一个月末 股东总数	21,019		
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	
常州诺亚科技有限公司	境内非国有 法人	30.60%	61,192,406	61,192,400	57,600,000	
冯金生	境内自然人	12.60%	25,207,594	25,207,594	25,200,000	
中国银行一大成优选股 票型证券投资基金	境内非国有 法人	3.40%	6,801,987	0	0	
钱建平	境内自然人	2.40%	4,800,000	4,800,000	0	
景福证券投资基金	境内非国有 法人	1.36%	2,720,130	0	0	
中国银行一大成财富管 理 2020 生命周期证券投 资基金	境内非国有 法人	1.35%	2,700,000	0	0	
中国农业银行一大成创 新成长混合型证券投资 基金(LOF)	境内非国有 法人	1.33%	2,651,080	0	0	
中国农业银行一东吴进 取策略灵活配置混合型 开放式证券投资基金	境内非国有 法人	0.66%	1,327,646	0	0	
全国社保基金一零五组 合	境内非国有 法人	0.65%	1,300,000	0	0	
全国社保基金一一三组 合	境内非国有 法人	0.6%	1,199,878	0	0	
前 10 名无限售条件股东持股情况						
股东名称	持有无限售条件股份数量		股份种类			
中国银行一大成优选股票型证券投资基金	6,801,987		人民币普通股			
景福证券投资基金	2,720,130		人民币普通股			
中国银行一大成财富管理 2020 生命周 期证券投资基金	2,700,000		人民币普通股			
中国农业银行一大成创新成长混合型证 券投资基金(LOF)	2,651,080		人民币普通股			
中国农业银行一东吴进取策略灵活配置 混合型开放式证券投资基金	1,327,646		人民币普通股			

全国社保基金一零五组合	1,300,000	人民币普通股
全国社保基金一一三组合	1,199,878	人民币普通股
招商银行一兴全合润分级股票型证券投资基金	1,003,100	人民币普通股
刘俊杰	907,162	人民币普通股
韩宁加	650,000	人民币普通股
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间不存在关联关系及《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人关系; 公司未知前 10 名无限售流通股股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。	

### 三、证券发行与上市情况

报告期内无证券发行情况, 也无因送股、转增股本、配股、增发新股、非公开发行股票等引起公司股份总数及结构的变动的情况。

### 四、控股股东及实际控制人情况介绍

#### (一) 控股股东简介

本公司控股股东为常州诺亚和冯金生。

##### 1、常州诺亚

常州诺亚持有本公司30.6%股权, 其基本情况如下:

成立时间: 2002年7月8日

法定代表人: 冯月秀

注册资本: 50万元

注册地: 常州市钟楼区永红街道蓝色星空花园1—7号

经营范围: 电子计算机网络产品的研制、开发; 普通机械、润滑油及塑料制品 (除医用品) 销售。

截至2010年12月31日, 常州诺亚的股东出资额及持股比例如下:

股东名称	出资额 (万元)	持股比例
冯月秀	20	40%
吕行	15	30%
万俊平	15	30%
合计	50	100%

##### 2、冯金生

冯金生: 中国籍, 未取得其他国家居留权, 持有本公司12.6%的股权, 近六年均为公司的董事长兼总经理, 主要从事企业经营管理工作。

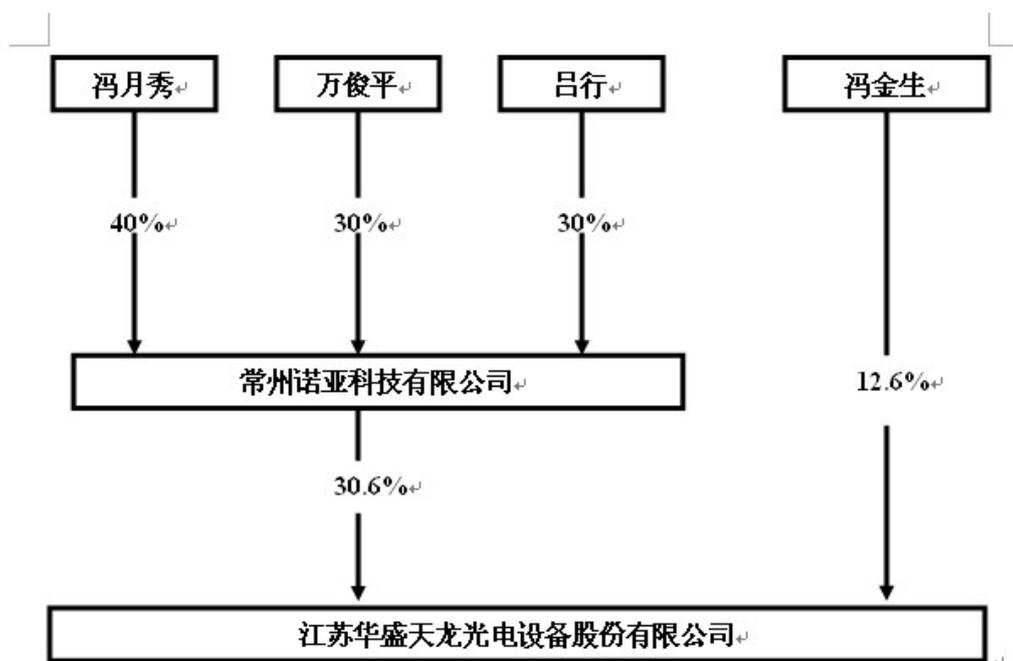
### (二) 实际控制人简介

报告期内, 公司控股股东和实际控制人未发生变化。公司实际控制人仍为冯月秀、冯金生、吕行和万俊平, 其中, 冯月秀与冯金生为姐弟关系, 冯月秀与吕行为母女关系, 吕行与万俊平为夫妻关系。

上述四位共同控制人的有关情况如下:

姓名	直接或间接持有发行人的股数(万股)	住址	在发行人的任职
冯月秀	2,447.70	江苏省常州市钟楼区	不任职
冯金生	2,520.76	江苏省金坛市尧塘镇	发行人董事长
吕行	1,835.77	江苏省常州市钟楼区	未在发行人任职
万俊平	1,835.77	江苏省常州市新北区	发行人董事
合计持股数	8,640.00	合计持股比例	43.20%

### (三) 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



## 第六节 董事、监事和高级管理人员和员工情况

### 一、董事、监事和高级管理人员的情况

#### (一) 董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额(万元)(税前)	是否在股东单位或其他关联单位领取薪酬
冯金生	董事长	男	60	2011.07.09	2014.07.09	25,207,594	25,207,594	无	72.50	否
李留臣	董事 总经理	男	49	2011.07.09	2014.07.09	0	0	无	58.00	否
万俊平	董事 副总经理	男	39	2011.07.09	2014.07.09	0	0	无	21.75	否
陈柳	董事 副总经理	男	33	2011.07.09	2014.07.09	0	0	无	29	否
梅芳	董事 财务总监	女	40	2011.07.09	2014.07.09	0	0	无	29	否
徐军	董事	男	47	2011.07.09	2014.07.09				2.50	
杨德仁	独立董事	男	48	2011.07.09	2014.07.09	0	0	无	5.00	否
周勤	独立董事	男	49	2011.07.09	2014.07.09	0	0	无	5.00	否
王玲	独立董事	女	56	2011.07.09	2014.07.09	0	0	无	5.00	否
赵国平	独立董事	男	58	2011.07.09	2014.07.09	0	0	无	0	否
王小明	监事	男	59	2011.05.05	2014.05.05	0	0	无	15.95	否
王洪忠	监事	男	47	2011.05.05	2014.05.05	0	0	无	7.38	否
朱福祥	监事	男	58	2011.05.05	2014.05.05	0	0	无	12.33	否
吕松	董秘	男	33	2011.04.10	2012.04.10	0	0	无	17.60	否
冯月秀	董事(离任)	女	63	2008.05.29	2011.05.29.	0	0	无	0	是(2.4万元)
冯龔	董事(离任)	男	34	2008.05.29	2011.05.29.	0	0	无	10.40	否
罗实劲	董事(离任)	男	45	2008.05.29	2011.05.29	0	0	无	0	否
钱建平	监事(离任)	男	48	2008.05.29	2011.05.29	4,800,000	4,800,000	无	0	是(18万元)
合计	-	-	-	-	-	30,007,594	30,007,594	-	291.41	-

注: 1、冯月秀女士、罗实劲先生为第一届董事会成员, 任期届满后不再担任第二届董事会成员。万俊平、梅芳、徐军、赵国平为第二届董事会新成员。

2、冯龔先生的薪酬为其任董事、副总经理期间的薪酬, 其于2011年01月08日因个人原因辞去董事、副总经理职务。按照规定, 辞职报告至新任董事就任(2011年7月9日)时生效。

3、钱建平为第一届监事会成员, 任期届满后不再担任第二届监事会成员。

## (二) 董事、监事、高级管理人员最近5年的主要工作经历

### 1、董事

(1) 冯金生: 董事长, 男, 1952 年生, 中国籍, 大学学历, 高级工程师。1972 年至 1992 年在金坛县五金机械厂工作, 先后担任车间主任、供销科长、厂长。1993-2002 年任常州华盛五金机械有限公司董事长兼总经理。2003 年 1 月至今, 任公司董事长兼总经理。2007 年获得常州市“十佳科技创业之星”荣誉称号。

(2) 李留臣: 董事、总经理, 男, 1963 年生, 中国籍, 博士研究生。李留臣先生曾在西安理工大学(原陕西机械学院)晶体生长设备研究所工作, 先后担任助理工程师、技术副科长、科长、副厂长、总工程师职位。拥有多项专利和知识产权, 曾多次获得省级以上的科技奖励, 2007 年获得江苏省“六大人才高峰”培养对象荣誉称号, 2008 年常州五一劳动奖章获得者。2007-2008 年 4 月任常州华盛天龙机械有限公司副总经理兼总工程师。2008 年 5 月至 2011 年 4 月起任公司董事、副总经理, 2011 年 4 月起任公司总经理。

(3) 万俊平: 董事、副总经理, 男, 1973 年生, 中国籍, 大学学历。1996 年至 2001 年任职于小松(常州)工程机械有限公司; 2001 年至 2005 年任常州诺亚科技有限公司总经理; 2005 年至 2011 年 4 月任公司市场部经理, 2011 年 4 月起任公司副总经理。

(4) 陈柳: 董事、副总经理, 男, 1979 年生, 中国籍, 博士研究生。2005 年任江苏南京景基营销策划有限公司总经理助理; 2006 年 6 月至 2008 年 2 月, 任江苏中美同济投资有限公司研发部经理。2008 年 5 月至 2011 年 4 月, 历任公司董事会秘书, 2011 年 4 月起任公司副总经理。

(5) 梅芳: 董事、财务总监, 女, 1972 年出生, 中国籍, 硕士研究生, 高级会计师, 注册会计师(CPA), 国际注册内部审计师(CIA)。1996 年至 2000 年任常州证券有限责任公司人事稽核部业务主管。2000 年至 2002 年任兴业证券股份有限公司上海管理总部财务部经理。2002 年至 2006 年任常州世纪金田集团财务总监。2006 年至 2008 年底任江苏伟业建设集团财务总监。2010 年 2 月至今任公司财务总监。

(6) 徐军: 董事, 男, 1965 年生。中国籍, 博士研究生。1986 年毕业于南京大学物理系, 1996 年中国科学院上海光机所获博士学位。先后主持国家级项目 10 余项, 为我国蓝宝石晶体衬底的早期开拓者, 所领导的课题组进一步在钛宝石和蓝宝石晶体的生长等方面取得过重要进展。现任中国科学院上海硅酸盐所人工晶体中心研究员(二级)、博士生导师、中国科学院透明光功能无机材料重点实验室副主任、人工晶体中心支部书记、副主任。

(7) 杨德仁: 独立董事, 男, 1964 年生, 中国籍, 工学博士, 浙江大学教授, 博士生导师, 著名半导体和硅材料研究领域的专家。杨德仁先生 1991 年毕业于浙江大学, 获工学博士, 1993

年浙江大学材料科学与工程博士后流动站出站。曾在日本东北大学金属材料研究所、德国 FREIBERG 工业大学等国外著名研究机构从事研究工作, 1998 年初回国在浙江大学硅材料国家重点实验室工作至今, 任副主任、主任, 博士生导师。2000 年被聘为教育部长江奖励计划特聘教授, 2002 年获“国家杰出青年基金”。自 2008 年 5 月起任公司独立董事, 目前兼任启鑫新能源科技股份有限公司、江苏中鹏新材料股份有限公司独立董事, 浙江金瑞泓科技股份有限公司、天通控股股份有限公司董事。

(8) 周勤: 独立董事, 男, 1963 年生, 中国籍, 经济学博士、博士后。现任东南大学经济管理学院副院长、教授、博士生导师, 东南大学审计处副处长, 江苏省政协委员。兼任东南大学产业经济研究中心主任, 天则经济研究所特约研究员。主要研究方向为产业经济学、企业战略和公司金融。主持或参加了多项国家或省部级基金项目, 主编和参编了教材 6 部, 专版专著 2 部, 在国家核心期刊上发表学术论文 60 多篇。自 2008 年 5 月起任公司独立董事, 目前兼任江苏吉鑫风能科技股份有限公司独立董事。

(9) 王玲: 独立董事, 女, 1956 年生, 中国籍, 大学学历, 中国注册会计师、资产评估师。1982 年至 1993 年任江苏省自行车公司总账会计、财务科长; 1993 年至 1998 年任南京会计师事务所总帐会计、办公室副主任、涉外业务部主任; 1998 年至 2003 年任南京市注册会计师协会业务监管部主任; 2003 年 11 月至今任江苏天勤会计师事务所有限责任公司副主任会计师、副所长, 自 2008 年 5 月起任公司独立董事。

(10) 赵国平: 独立董事, 男, 1954 年生, 大专学历, 中共党员。1972 年 1988 年在部队工作; 1988 年至 2009 年, 历任金坛市对外经济贸易委员会任副主任、主任, 金坛市发展和改革局局长。2009 年至今, 担任金坛市光伏行业商会秘书长。

## 2、监事

(1) 王小明: 监事会主席, 职工代表监事, 男, 生于 1953 年, 中共党员, 工程师职称。1976 年参加工作, 先后从事、镗工、车工、模具钳工、质检员等工作; 1985 年参与企业管理工作, 先后任金坛县五金机械厂质检科长、技术科长职务; 2001 年任常州华盛五金机械有限公司副总经理职务, 主管生产; 2008 年至今任公司生产总监职务。

(2) 朱福祥: 监事, 男, 生于 1954 年, 中共党员。1975 年参加工作, 1977 年-1992 年先后任金坛县五金机械厂钳工车间主任、生产厂长; 1993 年-2005 年任常州华盛五金机械有限公司磨球、钢球车间生产主管; 2006 年至今负责公司单晶炉结构件焊接生产。

(3) 王洪忠: 监事, 男, 1965 年生, 中国籍, 大学学历。1985 年至 1996 年任金坛市税务局所长和分局局长, 1996 年至 2001 年任金坛市地方税务局金城分局分局局长, 2001 年至

2003 年任金坛市地方税务局直溪分局副局长。2003 年 2009 任南京立俊生物有限公司总经理。2009 年 5 月任公司监事, 2010 年 7 月被聘任为公司内审部经理。

### 3、高级管理人员

冯金生: 董事长, 简历详见本节董事会成员。

李留臣: 总经理, 简历详见本节董事会成员。

万俊平: 副总经理, 简历详见本节董事会成员。

陈柳: 副总经理, 简历详见本节董事会成员。

梅芳: 财务总监, 简历详见本节董事会成员。

吕松: 男, 1979 年生, 大学学历, 2002 年 7 月毕业于解放军理工大学, 2002 年 7 月至 2003 年 12 月, 任上海杨浦市政工程管理署工程师。2004 年 1 月至 2009 年 12 月, 任南京顺驰地产有限公司开发部经理。2010 年 1 月进入江苏华盛天龙光电设备股份有限公司证券事务部工作, 任公司证券事务代表。2011 年 3 月兼任公司总经理助理

### (三) 董事、监事、高级管理人员除股东单位外的其他单位的任职或兼职情况

姓名	公司职务	兼职单位	在兼职单位的职务	兼职单位与发行人关系
冯金生	董事长	上海群英机械有限公司	董事长	冯金生持有其 40% 的股权
		上海晶贵经贸发展有限公司	执行董事	天龙光电的全资子公司
		上海杰姆斯电子材料有限公司	董事长	天龙光电持有其 68% 的股权
		常州市天龙光电设备有限公司	董事长	天龙光电持有其 55% 的股权
		江苏中晟半导体设备有限公司	董事长	天龙光电持有其 52.509% 的股权
		常州天龙光源材料科技有限公司	董事长	天龙光电持有其 65% 的股权
		新乡市华盛天龙数控设备有限公司	董事长	天龙光电持有其 51% 的股权
李留臣	董事 总经理	金坛华盛天龙光伏设备科技有限公司	总经理	天龙光电全资子公司
		上海杰姆斯电子材料有限公司	董事	天龙光电持有其 68% 的股权
		江苏中晟半导体设备有限公司	董事	天龙光电持有其 52.509% 的股权
		新乡市华盛天龙数控设备有限公司	董事	天龙光电持有其 51% 的股权
万俊平	董事	无兼职	-	-

姓名	公司职务	兼职单位	在兼职单位的职务	兼职单位与发行人关系
	副总经理			
陈柳	董事 副总经理	上海杰姆斯电子材料有限公司	董事	天龙光电持有其68%的股权
		江苏中晟半导体设备有限公司	董事	天龙光电持有其52.509%的股权
梅芳	董事 财务总监	新乡市华盛天龙数控设备有限公司	董事	天龙光电持有其51%的股权
徐军	董事	中国科学院上海硅酸盐所人工晶体中心	研究员	无关联关系
杨德仁	独立董事	浙江大学硅材料国家研究院	教授	无关联关系
		浙江金瑞泓科技股份有限公司	董事	
		江苏中鹏新材料股份有限公司	独立董事	
		启鑫新能源科技股份有限公司	独立董事	
		天通控股股份有限公司	董事	
周勤	独立董事	东南大学金融系	主任	无关联关系
		江苏吉鑫风能科技股份有限公司	独立董事	
王玲	独立董事	江苏天勤会计师事务所有限责任公司	副所长	无关联关系
赵国平	独立董事	金坛市光伏行业商会	秘书长	无关联关系
王小明	监事会主席	常州天龙光源材料科技有限公司	董事	天龙光电持有其65%的股权
朱福祥	监事	无兼职	-	-
王洪忠	监事	上海杰姆斯电子材料科技有限公司	监事	天龙光电持有其68%的股权
		江苏中晟半导体设备有限公司	监事	天龙光电持有其52.509%的股权
		常州天龙光源材料科技有限公司	监事	天龙光电持有其65%的股权
吕松	董秘	常州天龙光源材料科技有限公司	董事	天龙光电持有其65%的股权

#### (四) 报告期内公司董事、监事、高级管理人员的新聘或解聘情况

1、公司董事会于2011年01月08日收到公司董事、副总经理冯葵先生提交的辞职报告，冯葵先生因个人原因请求辞去公司董事及副总经理职务。根据《公司章程》相关规定，冯葵先生的辞职报告自送达公司董事会之日起即生效。

2、公司于2011年4月10日召开第一届董事会第二十三次会议，会议决议通过《关于聘任李留臣为公司总经理的议案》、《关于聘任万俊平为公司副总经理的议案》、《关于聘任陈柳为公司副总经理的议案》、《关于聘任吕松为公司董事会秘书的议案》。

3、公司于2011年4月10日召开第一届董事会第九次监事会和职工代表大会，会议决议通过《监事会换届选举的议案》推举王洪忠先生为公司第二届监事会非职工监事候选人，选举

王小明先生、朱福祥先生为职工代表监事，并经公司2011年5月5日召开的2010年度股东大会审议通过。

4、公司于2011年6月22日召开第一届董事会第二十六次会议，会议决议通过《董事会换届选举的议案》，根据公司股东推荐，由公司董事会提名委员会提名冯金生、李留臣、万俊平、陈柳、梅芳、徐军、赵国平、杨德仁、周勤、王玲为公司第二届董事会董事候选人，并经公司2011年7月9日召开的2011年第一次临时股东大会审议通过。

二、报告期内，公司核心技术团队或关键技术人员（非董事、监事、高级管理人员）没有发生变动。

### 三、员工情况

截止 2011 年 12 月 31 日，公司共有在册员工 460 人，其中各类人员构成情况如下：

#### (一) 学历结构

教育程度	2011 年 12 月 31 日	
	人数 (人)	占比
博士	2	0.435%
硕士	3	0.652%
本科	57	12.391%
专科	73	15.870%
专科以下	325	70.652%
合计	460	100%

#### (二) 岗位结构

专业分工	2011 年 12 月 31 日	
	人数 (人)	占比
研究开发人员	25	5.435%
管理人员	30	6.522%
销售人员	15	3.261%
客户服务人员	24	5.217%
技术运营人员	351	76.304%
其他人员	15	3.261%
合计	460	100%

(三) 报告期内，公司没有需承担费用的离退休人员。

## 第七节 公司治理结构

### 一、公司治理

报告期内,公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等法律、法规和证监会发布的有关公司治理的规范性文件、《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》等制度的要求,不断完善公司法人治理结构,建立健全公司内部管理制度,持续深入开展公司治理活动,促进公司规范运作,提高公司治理水平。截至报告期末,公司已制定并修订了 21 项制度,包括《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《董事会专门委员会实施细则》、《董事会秘书工作细则》、《监事会议事规则》、《董事、监事和高级管理人员所持本公司股份及其变动管理制度》、《独立董事年报工作制度》、《独立董事制度》、《总经理工作细则》、《对外担保管理制度》、《对外投资管理制度》、《关联交易决策制度》、《合同管理制度》、《募集资金管理办法》、《内幕信息知情人管理制度》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》、《审计委员会年报工作制度》、《投资者关系管理制度》、《外部信息使用人制度》、《信息披露管理制度》、《重大信息内部报告制度》。公司实际治理状况符合证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件和公司内部制定的各项管理控制制度的要求。

#### (一) 股东和股东大会

公司严格按照《上市公司股东大会规则》、《公司章程》、《股东大会议事规则》等规定和要求召集、召开股东大会,对公司的相关事项做出了决策,平等对待所有股东,尽可能为股东参加股东大会提供便利,使其充分行使股东权利。

#### (二) 公司与控股股东

报告期内,公司控股股东依法行使股东权利,规范自己的行为,不滥用控制权损害公司或者其他股东的利益,没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动。公司与控股股东在业务、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。

#### (三) 董事和董事会

公司第一届董事会成员任职期限于 2011 年 5 月届满,任职期间,各位董事工作严谨、勤勉尽责,充分发挥各自的专业特长,审慎决策,维护公司和广大股东的利益。董事会会议的召集、召开等程序均严格按照《公司法》、《公司章程》、《董事会议事规则》的要求。公司

董事会于 2011 年 7 月进行了换届选举, 第二届董事会设董事 10 名, 其中独立董事 4 名, 董事会的人数及人员构成、任职资格、选聘程序均符合法律、法规和《公司章程》的要求。新任董事会成员依旧包含业内的专家和其他专业人士, 具有履行职务所必须的知识、技能和素质。

#### (四) 监事和监事会

公司第一届监事会成员任职期限于 2011 年 5 月届满, 任职期间, 监事会成员能够按照公司《监事会议事规则》的要求, 认真履行自己的职责, 对公司重大事项、关联交易、财务状况以及董事、高管人员履行职责的合法合规性进行监督。监事会会议召集、召开等程序均严格按照《公司法》、《公司章程》、《监事会议事规则》的要求。第二届监事会于 2011 年 5 月成立, 设监事 3 名, 其中职工监事 2 名, 其任职资格均符合法律法规、《公司章程》的要求。

#### (五) 关于绩效评价与激励约束机制

公司正在逐步建立和完善企业绩效评价激励体系, 董事、监事、高级管理人员的收入与业经营业绩挂钩, 高级管理人员的聘任公开、透明, 符合相关法律、法规的规定。

#### (六) 关于信息披露与透明度

公司严格按照有关法律法规以及《信息披露制度》、《投资者关系管理制度》等的要求, 真实、准确、完整、及时、公平地披露有关信息; 并指定公司董事会秘书负责信息披露工作, 协调公司与投资者的关系, 接待股东来访, 回答投资者咨询; 公司制定并严格遵守《内幕信息知情人管理制度》的规定, 做好内幕信息保密工作, 有效防范和打击内幕交易等证券违法违规行为, 并指定《中国证券报》、《证券时报》和巨潮网 (www.cninfo.com.cn) 为公司信息披露的指定报纸和网站, 确保公司所有股东能够以平等的机会获得信息。

#### (七) 关于相关利益者

公司充分尊重和维护相关利益者的合法权益, 实现社会、股东、公司、员工等各方面利益的协调平衡, 诚信对待供应商和客户, 坚持与相关利益者互利共赢的原则, 共同推动公司持续、稳健发展。

## 二、 报告期内公司股东会履职情况

报告期内公司共召开了二次股东大会, 会议的召集、召开与表决程序符合《公司法》、《公司章程》等法律、法规及规范性文件的规定。召开情况如下:

序号	召开日期	会议届次
1	2011 年 05 月 05 日	2010 年年度股东大会

2	2011 年 07 月 09 日	2011 年第一次临时股东大会
---	------------------	-----------------

### (一) 2010 年度股东大会

公司于 2011 年 05 月 05 日在公司会议室召开 2010 年年度股东大会。出席本次会议的股东及股东授权委托代表人共 10 人，所代表的股份总数为 93892825 股，占公司表决权股份总数的 46.95%。本次会议以现场记名投票表决的方式逐项审议通过了《2010 年董事会工作报告》及独立董事述职报告、《2010 年年度报告》及《2010 年年度报告摘要》、《2010 年财务决算报告》、《2010 年度利润分配预案》、《关于续聘立信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司审计机构的议案》、《2010 年监事会工作报告》、《监事会换届选举的议案》、《修改〈公司章程〉的议案》、《〈2011 年度日常关联交易计划〉的议案》。

### (二) 2011 年第一次临时股东大会

公司于 2011 年 07 月 09 日在公司会议室召开 2011 年第一次临时股东大会。本次出席会议的股东（代理人）共 5 名，所持（代理）股份 91414000 股，占公司表决权总股份数的 45.71%。本次会议以现场记名投票表决的方式，审议通过了《关于增加公司 2011 年日常关联交易预计的议案》、《关于董事会换届选举的议案》。

以上股东大会内容详见巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>)

## 三、董事会运行情况

报告期内，公司共召开了七次董事会，召开情况如下：

### (一) 第一届董事会第二十二次会议

公司于 2011 年 02 月 18 日在公司会议室召开公司第一届董事会第二十二次会议。一致通过如下决议：

- 1、审议通过《关于利用公司部分超募资金成立合资公司研发和生产 LED MOCVD 设备的议案》。

### (二) 第一届董事会第二十三次会议

公司于 2011 年 04 月 10 日在公司会议室召开公司第一届董事会第二十三次会议，一致通过如下决议：

- 1、审议通过《2010 年度总经理工作报告》；
- 2、审议通过《2010 年度董事会工作报告》；
- 3、审议通过《2010 年年度报告》及《2010 年年度报告摘要》；
- 4、审议通过《2010 年度独立董事述职报告》；

- 5、审议通过《2010 年财务决算报告》;
- 6、审议通过《2010 年度利润分配预案》;
- 7、审议通过《2010 年度内部控制的自我评价报告》;
- 8、审议通过《2010 年度募集资金存放与使用情况专项报告》;
- 9、审议通过《关于续聘立信会计师事务所(特殊普通合伙)为公司审计机构的议案》;
- 10、审议通过《关于修改<公司章程>的议案》;
- 11、审议通过《关于聘任李留臣为公司总经理的议案》;
- 12、审议通过《关于聘任万俊平为公司副总经理的议案》;
- 13、审议通过《关于聘任陈柳为公司副总经理的议案》;
- 14、审议通过《关于聘任吕松为公司董事会秘书的议案》;
- 15、审议通过《变更“年产 150 台多晶硅铸锭炉募投项目”实施地点的议案》;
- 16、审议通过《使用部分超募资金永久补充流动资金》的议案;
- 17、审议通过《2011 年日常关联交易预计的议案》;
- 18、审议通过《公司分别向中国工商银行金坛支行、中国农业银行金坛支行申请授信的议案》;
- 19、审议通过《关于提请召开 2010 年年度股东大会的议案》。

### (三) 第一届董事会第二十四次会议

公司于 2011 年 04 月 26 日在公司会议室召开公司第一届董事会第二十四次会议, 一致通过如下决议:

- 1、审议通过《2011 年第一季度报告全文》及《2011 年第一季度报告正文》。

### (四) 第一届董事会第二十五次会议

公司于 2011 年 4 月 27 日在公司会议室召开公司第一届董事会第二十五次会议, 通过如下决议:

- 1、审议通过《利用公司部分超募资金收购金坛市光源石英坩埚有限公司部分股权并增资的议案》。

### (五) 第一届董事会第二十六次会议

公司于 2011 年 06 月 22 日在公司会议室召开公司第一届董事会第二十六次会议, 一致通过如下决议:

- 1、《关于增加公司 2011 年日常关联交易预计的议案》;
- 2、《关于对子公司新乡市华盛天龙数控设备有限公司增资的议案》;

- 3、《关于拟通过竞拍方式购置江苏金坛经济开发区相关用地的议案》;
- 4、《关于公司董事会换届选举的议案》;
- 5、《关于提请召开 2011 年第一次临时股东大会的议案》。

#### (六) 第二届董事会第一次会议

公司于 2011 年 08 月 09 日在公司会议室召开公司第二届董事会第一次会议, 一致通过如下决议:

- 1、审议通过《2011 年半年度报告》及《2011 年半年度报告摘要》;
- 2、审议通过《关于选举公司第二届董事会董事长的议案》;
- 3、审议通过《关于申请办理融资租赁业务合作的议案》;
- 4、审议通过《关于为控股子公司新乡数控申请委托贷款的议案》。

#### (七) 第二届董事会第二次会议

公司于 2011 年 10 月 20 日在公司会议室召开公司第二届董事会第二次会议, 一致通过如下决议:

- 1、审议通过《2011 年第三季度报告全文》及《2011 年第三季度报告正文》;
- 2、审议通过《关于为控股子公司新乡市华盛天龙数控设备有限公司申请银行贷款提供担保的议案》;
- 3、审议通过《关于为控股子公司常州天龙光源材料科技有限公司申请银行贷款提供担保的议案》;
- 4、审议通过《关于为控股子公司天龙光源提供财务资助的议案》。

以上董事会内容详见巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>)

## 四、独立董事履职情况

报告期内, 公司独立董事杨德仁、周勤、王玲、赵国平严格按照《公司章程》、《独立董事制度》、《独立董事年报工作制度》等的规定, 诚实、勤勉、独立的履行职责, 积极出席相关会议, 利用自己的专业特长, 认真审议董事会各项议案, 对公司重大事项发表独立意见, 独立履行职责, 不受公司主要股东、实际控制人、或者其他与公司存在利害关系的单位或个人的影响。切实维护中小股东的利益。报告期内, 公司独立董事对公司董事会审议的各项议案及其他相关事项未提出异议。

报告期内, 独立董事出席董事会的会议情况:

董事姓名	具体职务	应出席次数	现场出席次数	以通讯表决方式参加会议次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自出席会议
杨德仁	独立董事	7	5	2	0	0	否
周勤	独立董事	7	5	1	1	0	否
王玲	独立董事	7	5	2	0	0	否
赵国平	独立董事	2	2	0	0	0	否

## 五、 独立性

公司控股股东及实际控制人，自成立以来严格按照《公司法》、《证券法》等有关法律、法规和《公司章程》的要求规范运作，在业务、资产、人员、机构和财务等方面与公司股东相互独立，拥有独立完整的采购、生产、销售、研发系统，具备面向市场自主经营的能力。

(一) 公司的人员独立。公司的董事、监事均严格按照《公司法》、《公司章程》的有关规定产生，履行了合法程序；公司总经理、副总经理、董事会秘书、财务负责人等高级管理人员均在公司及公司控股子公司工作并领取薪酬，未在控股股东及其下属企业担任除董事、监事以外的任何职务和领取报酬。本公司已建立独立的劳动、人事、社会保障体系及工资管理体系，与员工签订了劳动合同，并按国家规定办理了社会保险。

(二) 业务独立。公司业务独立于公司控股股东。作为高科技制造和研发企业，公司拥有完整独立的研发、运营和销售系统，具有独立完整的业务体系及面向市场独立经营的能力，不依赖于股东或其它任何关联方。公司股东及其控制的其他企业没有从事与公司相同或相近的业务。

(三) 公司的资产独立完整、权属清晰。公司拥有独立于股东及其他关联方的机器设备、厂房的所有权和使用权，同时独立拥有注册商标、专利、非专利技术等无形资产所有权和使用权。

(四) 公司的机构独立。公司各部门独立履行其职责，负责公司的生产经营活动，其履行职能不受控股股东、其他有关部门或单位、个人的干预，并且与控股股东及其职能部门之间不存在隶属关系，公司生产经营和办公场所与股东单位完全分开，不存在混合经营、合署办公的情况。

(五) 公司财务独立。公司有独立的财务部门，建立了独立的会计核算体系和财务管理

制度；配备了专职的财务会计人员，独立进行会计核算和财务决策。公司开设有独立的银行帐号，公司并依法独立进行纳税申报和履行纳税义务。公司财务人员没有在控股股东及下属企业兼职。

(六) 信息披露。公司严格按照有关法律法规和公司《信息披露管理制度》的规定，加强信息披露事务管理，履行信息披露义务，并指定巨潮资讯网为公司信息披露的网站和《证券时报》作为公司信息披露的报纸，真实、准确、及时、完整地披露信息，确保所有投资者公平获取公司信息。公司按照《投资者关系管理制度》的要求，加强与投资者的沟通，促进投资者对公司的了解和认同。

## 六、 董事会下属委员会运作情况

公司董事会下设审计委员会、战略委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会，并制定了《董事会专门委员会实施细则》、《审计委员会年报工作制度》，就专业性事项进行研究，提出意见及建议，充分发挥专业委员会的作用。

### (一) 审计委员会的履职情况

#### 1、报告期内，召开会议情况：

##### (1)、2011 年度第一次会议

2011 年 02 月 11 日，公司董事会审计委员会召开 2011 年度第一次会议，审阅了由公司财务部门提交的 2010 年度财务会计报表，对会计师事务所提出了审计要求。听取了由公司内审部报告的《2010 年度工作总结》和《2011 年第一季度工作计划》，给出指导意见。

##### (2)、2011 年度第二次会议

2011 年 04 月 01 日，公司董事会审计委员会召开 2011 年度第二次会议，再次审阅了由公司财务部门提交的 2010 年度财务会计报表，并就 2010 年度审计情况、2010 年度公司募集资金存放与使用情况、内部控制等事项听取了立信会计师事务所（特殊普通合伙）的意见。听取了由审计委员会报告的《2011 年第一季度工作总结》、《2011 年第二季度的工作计划》，并对内审部的工作提出了意见和建议。

##### (3)、2011 年度第三次会议

2011 年 04 月 20 日，公司董事会审计委员会召开 2011 年度第三次会议，审阅了由公司财务部门提交的 2011 年第一季度财务会计报表，重点关注对外投资、对外担保、关联交易、募集资金使用、关联方资金占用等事项。认为公司 2011 年第一季度财务报表和数据真实、准确、完整。

##### (4)、2011 年度第四次会议

2011 年 08 月 01 日, 公司董事会审计委员会召开 2011 年度第四次会议, 审阅了由公司财务部门提交的 2011 年半年度财务会计报表, 持续关注第二季度公司日常关联交易、对外担保、控股子公司内部控制等重大事项。认为公司 2011 年第二季度报表和数据真实、准确、完整。公司内审部向审计委员会报告了《2011 年度半年度工作总结》、《2011 年第三季度工作计划》。

#### (5)、2011 年度第五次会议

2011 年 10 月 12 日, 公司董事会审计委员会召开 2011 年度第五次会议, 审阅了公司财务部门提交的 2011 年度第三季度财务会计报表, 重点关注了公司为控股子公司担保事项, 作了风险提示, 并提出控制措施。认为公司 2011 年第二季度报表和数据真实、准确、完整。公司内审部向审计委员会报告了《2011 年第三季度工作总结》、《2011 年第四季度工作计划》。

### 2、2011 年度报告履职情况

1、在会计师事务所进场前, 审计委员会审阅了公司管理层编制的财务报表, 认为财务会计报表能够反映出公司的财务状况和经营成果, 2011 年 2 月 4 日, 立信会计事务所向独立董事和审计委员会提交了《2011 年度财务报表审计计划与审计委员会和独立董事沟通报告》, 审计委员会审阅了该报告, 就相关情况对会计师事务所提出了审计要求。

2、会计师事务所进场后, 与会计师事务所协商确定了公司本年度审计报告提交的时间, 并就审计过程中发现的问题不断加强与年审会计师的沟通和交流, 督促会计师按照审计计划完成公司年报审计。

3、2011 年 3 月 18 日在年审注册会计师出具初步审计意见后, 向审计委员会和独立董事提交了《2011 年度财务报表审计初步结果与审计委员会和独立董事沟通报告》。审计委员会再次审阅了公司 2011 年度财务会计报表, 认为公司财务会计报表真实、准确、完整地反映了 2011 年 12 月 31 日的财务状况以及 2011 年度的经营成果和现金流量, 同意了会计师事务所拟发表的标准无保留审计意见的 2011 年度财务报告, 并提请董事会审议。

4、在立信会计师事务所(特殊普通合伙)出具 2011 年度审计报告后, 召开会议对本年度审计工作进行了总结, 向董事会提交了《审计委员会关于立信会计师事务所(特殊普通合伙)从事公司本年度审计工作的总结报告》, 并且提请董事会聘请立信会计师事务所(特殊普通合伙)担任我公司 2012 年的财务审计机构。

5、审计委员会对公司内部控制制度检查评估后发表专项意见: 截至 2011 年 12 月 31 日止, 公司已根据实际情况建立了满足运营需要的各项内部控制制度, 并已基本覆盖了公司运营的各层面和环节, 形成了较规范的管理体系, 能够预防、及时发现和纠正公司经营活动

中可能出现的问题,能够适应公司管理的要求和公司业务的需要。

## (二) 战略委员会的履职情况

公司董事会战略委员会拟订公司长期发展战略,对公司重大融资投资方案的可行性作出专业判断并提出建议。报告期内,董事会战略委员会审议通过了《利用部分超募资金成立合资公司研发、生产 LED MOCVD 设备》、《利用部分超募资金收购金坛市光源石英坩埚有限公司部分股权并增资》的议案,围绕公司发展方向,严谨布局产业上下游,将风险控制在最小范围,保证公司的稳定发展。

## (三) 提名委员会的履职情况

报告期内,由于公司发展需要,公司高级管理层进行了部分调整并经历了董事会换届选举,公司董事会提名委员会研究董事、经理人员的选择标准和程序,并向董事会提出建议,广泛搜寻合格的董事和经理人员的人选,对董事候选人和经理人选的任职资格进行审查并提出建议。

## (四) 薪酬委员会的履职情况

报告期内,董事会薪酬与考核委员会依据公司 2011 年度主要财务指标和经营目标的完成情况,公司董事、监事及高级管理人员分管工作范围、主要职责及完成情况,对公司董事、监事及高管人员的薪酬进行了考核。认为:公司董事、监事、高级管理人员 2011 年度薪酬符合公司股东大会、董事会制定的相关制度和方案,相应的报酬符合公司的经营业绩和个人绩效。公司报告期内,董事、监事及高级管理人员未在股东单位或其他关联单位领取报酬、津贴。报告期内,公司未实施股权激励计划。

## 七、《年报信息披露重大差错责任追究制度》的建立、执行情况

为提高公司规范运作水平,增强信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性,加强对年报信息披露责任人的问责,提高年报信息披露的质量和透明度,根据《公司法》、《证券法》、《上市公司信息披露管理办法》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》及其他相关法律、法规和规定,结合公司实际情况,制定了《年报信息披露重大差错责任追究制度》,该制度经公司第一届董事会第二十一次会议审议通过,并得到有效贯彻执行。报告期内,公司无年报信息披露重大差错。

## 八、公司内部控制的建立和健全、实施情况

### (一) 公司内部控制制度的建立和健全、实施情况

公司为了尽早实现内部控制制度的四个目标,即 1、建立和完善符合现代管理要求的法人治理结构及内部组织结构,形成科学的决策机制、执行机制和监督机制,保证公司经营管

理目标的实现。2、建立行之有效的风险控制系统，强化风险管理，保证公司各项经营活动有条不紊地运行。3、规范公司会计行为，保证会计资料真实、完整，提高会计信息质量。4、堵塞漏洞、消除隐患，防止并及时发现、纠正错误及舞弊行为，保护公司资产的安全、完整。根据《公司法》、《证券法》、《企业内部控制基本规范》等相关法律法规、规章制度的要求，结合公司实际经营管理情况，及时补充完善内部控制制度，对内部控制制度进行持续性建设。

内部控制相关情况	是/否/不适用	备注/说明（如选择否或不适用，请说明具体原因）
<b>一、内部审计制度的建立情况</b>		
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由会计专业独董担任召集人	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	
<b>二、年度内部控制自我评价报告披露相关情况</b>		
1. 公司是否根据相关规定出具年度内部控制自我评价报告	是	
2. 内部控制自我评价报告结论是否为内部控制有效（如为内部控制无效，请说明内部控制存在的重大缺陷）	是	
3. 本年度是否聘请会计师事务所对内部控制有效性出具审计报告	是	
4. 会计师事务所对公司内部控制有效性是否出具标准审计报告。如出具非标准审计报告或指出公司非财务报告内部控制存在重大缺陷的，公司董事会、监事会是否针对所涉及事项做出专项说明	不适用	公司每两年聘请会计师事务所对内部控制有效性出具一次审计报告。
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	
<b>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</b>		
报告期内，审计委员会共召开五次会议，审议由公司财务部提交的年度、季度财务报表，内部审计部门提交的工作计划和报告，加强与会计师事务所沟通，关注公司募集资金、对外担保、重大投资、关联交易、信息披露、控股子公司内部控制等重大事项，充分发挥监督作用。 报告期内，内部审计部门对公司内部控制制度的建立和实施、公司财务信息的真实性和完整性等情况进行检查监督，定期制作工作计划和报告，向审计委员会报告。		
<b>四、公司认为需要说明的其他情况（如有）</b>		
无		

## 1、公司治理结构

公司根据相关法律法规、规范性文件及公司章程的规定，建立健全股东大会、董事会、董事会下设委员会、监事会等治理机构的议事规则和决策程序，制定或修订了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《董事会专门委员会实施细则》、《董事会秘书工作细则》、《独立董事制度》等内部控制制度。自该些制度建立以来，公司严格遵守并执行相关要求，对完善公司治理结构，规范公司运作发挥了重要作用。

## 2、对控股子公司的内部控制

公司建立对各控股子公司的控制制度，明确向控股子公司委派的董事、监事及重要高级管理人员在选任方式和职责权限等。依据公司的经营策略和风险管理政策，督导各控股子公司建立起相应的经营计划、风险管理程序。要求各控股子公司建立重大事项报告制度和审议程序，及时向公司分管负责人报告重大业务事项、重大财务事项以及其他可能对公司股票及其衍生品种交易价格产生重大影响的信息，并严格按照授权规定将重大事项报公司董事会审议或股东大会审议。要求控股子公司及时向公司董事会秘书报送其董事会决议、股东大会决议等重要文件，通报可能对公司股票及其衍生品种交易价格产生重大影响的事项。定期取得并分析各控股子公司的季度或月度报告，包括营运报告、产销量报表、资产负债报表、损益报表、现金流量报表、向他人提供资金及提供担保报表等。建立对各控股子公司的绩效考核制度。

## 3、对关联交易的内部控制

为了充分保障公司及全体股东的合法权益，规范公司关联交易程序，保证公司关联交易的公允性，根据《公司法》、《创业板股票上市规则》、《公司章程》的规定，结合公司实际情况，制定了《关联交易决策制度》。该制度明确了股东大会与董事会对关联交易的审批权限，明确了关联交易的披露标准。

报告期内，公司发生的关联交易均符合公开、公平、公正的原则，没有损害公司及非关联股东的利益。

## 4、对对外担保的内部控制

为规范公司对外担保行为，有效防范对外担保风险，实现公司稳健经营、规避风险的经营策略，根据相关法律法规、《公司章程》及公司相关议事规则的有关规定，公司制定了《对外担保管理制度》，同时在《公司章程》中明确股东大会、董事会关于对外担保事项的审批权限，规范公司对外担保行为，有效控制对外担保风险。报告期内，公司发生的对外担保的内部控制均遵循了合法、审慎、互利、安全的原则。

#### 4、对重大投资的内部控制

公司为了规范公司投资行为,控制投资风险,提高投资收益,实现投资决策的规范化、科学化、制度化,维护公司、股东的合法权益,制定了《对外投资管理制度》,并同时在《公司章程》中明确了股东大会、董事会对重大投资的审批权限,制定相应的审议程序。公司指定专门机构,负责对公司重大投资项目的可行性、投资风险、投资回报等事宜进行专门研究和评估,监督重大投资项目的执行进展。报告期内,

#### 5、对信息披露的内部控制

公司建立了《信息披露管理制度》、《重大信息内部报告制度》、《内幕信息知情人管理制度》,明确信息披露的标准、重大信息的范围和内容以及未公开重大信息的传递、审核、披露流程,明确未公开重大信息的保密措施,内幕信息知情人的范围和保密责任。为保证公司信息披露的真实、准确、完整起到了重要的积极作用。

#### 6、对募集资金使用的内部控制

公司制定了《募集资金管理办法》,对募集资金使用的申请、分级审批权限、决策程序、风险控制措施及信息披露程序作了明确规定。公司严格按照《办法》规定,对募集资金进行专户存储,并与银行、保荐机构签署《三方监管协议》。公司确保募集资金使用的真实性和公允性,报告期内发生的募集资金使用情况,均符合相关规定,均按规定履行了审批、公告义务。

#### 8、与财务核算相关内部控制制度的完善情况

公司在严格贯彻执行《会计法》、企业会计准则、《内部会计控制规范》等有关规定的同时,制定了适合本公司的会计政策、会计核算制度等,经董事会批准后在整个公司范围内推行,使母子公司会计政策统一、会计科目统一、会计业务处理统一,有效地规范了公司会计核算;同时还制定了财务管理制度,内容涵盖了采购与付款、销售与收款、存货管理、货币资金管理、现金管理、固定资产管理、对外投资管理、筹资管理、对外担保管理、支票与印章管理、成本核算管理、预算管理、财务报告制度等方面。从制度上完善和加强了会计核算、财务监控等工作,有利于本公司控制成本、节约费用,以保证本公司资产的有效运营。

公司在会计核算方面设置了较为合理的岗位和职责权限,并配备了相应的人员以保证财会工作的顺利进行。会计机构人员分工明确,实行岗位责任制,各岗位能够起到相互牵制的作用,批准、执行和记录职能分开。

### (二) 内部控制检查监督部门的设置情况

公司董事会下设审计委员会为公司内部控制的监督机构, 公司审计委员会由 3 名董事组成, 其中召集人为从事会计事务的专业人员。审计委员会下设内部审计部门, 独立于其他部门, 由 3 名专职人员组成, 对委员会负责, 向审计委员会报告工作。

### (三) 对内部控制的评价及审核意见

#### 1、董事会的审核意见

公司建立了较为完善的法人治理结构, 内部控制体系较为健全, 符合有关法律、法规规定和证券监管部门的要求。公司内部控制制度能够贯彻落实执行, 在公司经营管理的关键业务环节、重大投资、关联交易、对外担保、信息披露等方面发挥了较好的管理控制作用, 能够对公司各项业务的健康运行及经营风险的控制提供保证, 并按照控制制度标准于 2011 年 12 月 31 日与会计报表相关的所有重大方面的执行是有效的。

随着国家法律法规的逐步深化和公司不断发展的需求, 公司的内部控制制度还将进一步健全和完善, 同时将增强内部控制的执行力, 提高内部控制的效率和效益。

#### 2、监事会的审核意见

公司《2011 年度内部控制自我评价报告》比较客观地反映了公司内部控制的真实情况, 对公司内部控制的总结比较全面, 反映了公司重点控制活动的内部控制情况。公司已建立了较为规范、健全、有效的内部控制体系, 不存在重大缺陷、重大问题和异常项, 未对公司治理、经营管理及发展产生不良影响。公司各项制度自制订以来得到了有效贯彻执行, 对公司的规范运作起到了较好的监督、指导作用。报告期内, 公司不存在违反深交所《上市公司内部控制指引》及公司各项内部控制制度的情形。

#### 3、独立董事意见

公司已建立了较为完善的内部控制体系并能得到有效的执行。公司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。公司现行内部控制体系和控制制度已基本建立健全, 能够适应公司管理的要求和公司发展的需要, 能够对编制真实、公允的财务报表提供合理的保证, 能够对公司各项业务活动的健康运行及国家有关法律法规和单位内部规章制度的贯彻执行提供保证。公司内部控制制度制订以来, 各项制度得到了有效的实施。

## 第八节 监事会报告

报告期内, 监事会严格按照《公司法》、《公司章程》、《监事会议事规则》及有关法律法规的要求, 遵守诚信原则, 认真履行监督职责, 通过列席和出席董事会及股东大会, 了解和掌握公司的经营决策、投资方案、财务状况和生产经营情况, 对公司董事、总经理和其他高级管理人员的尽职尽责情况进行了监督, 维护了公司利益和全体股东的合法权益, 对企业的规范运作和发展起到了积极的作用。

### 一、报告期内, 公司监事会共召开了 4 次监事会会议, 具体内容如下:

序号	会议编号	召开时间
1	第一届监事会第九次会议	2011 年 04 月 10 日
2	第一届监事会第十次会议	2011 年 04 月 26 日
3	第二届监事会第一次会议	2011 年 08 月 09 日
4	第二届监事会第二次会议	2011 年 10 月 20 日

#### (一) 第一届监事会第九次会议

公司于 2011 年 04 月 10 日在公司会议室召开了第一届监事会第九次会议, 与会监事对以下事项进行了认真的讨论并作出表决, 审议通过如下决议:

- 1、审议通过《监事会换届选举的议案》;
- 2、审议通过《2010 年监事会工作报告》;
- 3、审议通过《2010 年年度报告》及《2010 年年度报告摘要》;
- 4、审议通过《2010 年度财务决算报告》;
- 5、审议通过《2010 年度利润分配预案》;
- 6、审议通过《2010 年度内部控制的自我评价报告》;
- 7、审议通过《2010 年度募集资金存放与使用情况专项报告》;
- 8、审议通过《关于使用部分超募资金用于永久补充流动资金的议案》;
- 9、审议通过《关于续聘立信会计师事务所(特殊普通合伙)为公司审计机构的议案》。

#### (二) 第一届监事会第十次会议

公司于 2011 年 04 月 26 日在公司会议室召开了第一届监事会第十次会议, 与会监事对以下事项进行了认真的讨论并作出表决, 审议通过如下决议:

- 1、审议通过《2011 年第一季度报告全文》及《2011 年第一季度报告正文》。

#### (三) 第二届监事会第一次会议

公司于 2011 年 08 月 09 日在公司会议室召开了第二届监事会第一次会议, 与会监事对以

下事项进行了认真的讨论并作出表决, 审议通过如下决议:

- 1、审议通过《2011 年半年度报告》及《2011 年半年度报告摘要》;
- 2、审议通过《关于选举公司第二届监事会主席的议案》。

#### (四) 第二届监事会第二次会议

公司于 2011 年 10 月 20 日在公司会议室召开了第二届监事会第二次会议, 与会监事对以下事项进行了认真的讨论并作出表决, 审议通过如下决议:

- 1、审议通过《2011 年第三季度报告全文》及《2011 年第三季度报告正文》;
- 2、审议通过《关于为控股子公司新乡市华盛天龙数控设备有限公司申请银行贷款提供担保的议案》;
- 3、审议通过《关于为控股子公司常州天龙光源材料科技有限公司申请银行贷款提供担保的议案》;
- 4、审议通过《关于为控股子公司常州天龙光源材料科技有限公司提供财务资助的议案》。

## 二、报告期内, 监事会对公司有关事项的独立意见

报告期内, 公司监事会严格按照有关法律、法规及公司章程的规定, 对公司规范运作情况、公司财务情况、关联交易等事项进行了监督检查, 对报告期内公司有关情况发表如下独立意见。

### (一) 公司依法运作情况

报告期内, 监事会成员依法列席了公司所有的董事会和股东大会, 对公司的决策程序和公司董事、高管履行职务情况进行了严格的监督。监事会认为: 公司的决策程序严格遵循了《公司法》、《证券法》等法律法规和中国证监会以及《公司章程》所作出的各项规定, 建立了较为完善的内部控制制度并在不断健全完善中。信息披露及时、准确。公司董事、高管在执行公司职务时不存在违反法律、法规、《公司章程》或有损于公司和股东利益的行为。

### (二) 检查公司财务的情况

监事会对报告期内公司的财务状况进行了认真检查和审核, 认为财务报告真实反映公司的财务状况和经营成果。

### (三) 公司募集资金投入项目情况

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》以及中国证监会相关法律法规的规定和要求、《募集资金管理办法》等规定使用募集资金, 并及时、真实、准确、完整履行相关信息披露工作,

不存在违规使用募集资金的情形。公司 2011 年度募集资金实际存放、使用情况的披露与实际情况相符, 不存在实际投资项目变更的情况。

#### (四) 公司关联交易情况

公司报告期内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, 其价格均是参照市场定价协商制定的公允、合理的定价方式, 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) 公司对外担保

公司报告期内共发生两次对外担保行为。由公司 2011 年 10 月 20 日召开的第二届董事会第二次会议审议通过的《关于为控股子公司新乡市华盛天龙数控设备有限公司申请银行贷款提供担保的议案》、《关于为控股子公司常州天龙光源材料科技有限公司申请银行贷款提供担保的议案》。两次担保符合《公司法》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等相关法律法规的规定, 不存在损害中小股东利益的情形。

#### (六) 公司收购、出售资产交易价格情况

报告期内, 公司收购资产包括:

2010 年 9 月 17 日, 公司第一届董事会第二十次会议通过了《利用超募资金收购上海杰姆斯电子材料有限公司部分股权的议案》, 公司独立董事、保荐机构分别为此项收购项目出具了独立意见和保荐意见。

2011 年 05 月 16 日, 公司召开了第一届董事会第二十五次会议审议通过了《利用公司部分超募资金收购金坛市光源石英坩埚有限公司部分股权并增资的议案》。

上述交易价格合理, 不存在内幕交易, 不存在损害部分股东的权益或造成公司资产流失的情形。

#### (七) 对公司内部控制自我评价的意见

监事会对董事会关于公司 2011 年度内部控制的自我评价报告、公司内部控制制度的建设和运行情况进行了审核, 认为: 公司已建立了较为完善的内部控制制度体系, 并能得到有效的执行。公司内部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。监事会将继续严格按照《公司法》、《公司章程》和国家有关法规政策的规定, 忠实履行自己的职责, 进一步促进公司的规范运作。

#### (八)、公司建立和实施内幕信息知情人管理制度的意见

公司监事会对报告期内公司建立和实施内幕信息知情人管理制度的情况进行了核查, 监

事会认为: 公司已根据相关法律法规的要求, 建立了内幕信息知情人管理制度体系, 报告期内公司严格执行内幕信息保密制度, 严格规范信息传递流程, 公司董事、监事、高级管理人员及其他相关知情人严格遵守了内幕信息知情人管理制度, 未发现有内幕信息知情人利用内幕信息买卖本公司股份的情况。报告期内, 公司也未发生受到监管部门查处和整改的情形。

## 第九节 财务报告

# 审计报告

信会师报字[2012]第 111391 号

江苏华盛天龙光电设备股份有限公司全体股东:

我们审计了后附的江苏华盛天龙光电设备股份有限公司(以下简称贵公司)财务报表,包括 2011 年 12 月 31 日的资产负债表和合并资产负债表、2011 年度的利润表和合并利润表、2011 年度的现金流量表和合并现金流量表、2011 年度的所有者权益变动表和合并所有者权益变动表以及财务报表附注。

### 一、管理层对财务报表的责任

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

### 二、注册会计师的责任

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

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

我们相信, 我们获取的审计证据是充分、适当的, 为发表审计意见提供了基础。

### 三、 审计意见

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

立信会计师事务所  
(特殊普通合伙)

中国注册会计师:

中国注册会计师:

中国·上海

二〇一二年三月二十八日

**江苏华盛天龙光电设备股份有限公司**  
**资产负债表**  
**2011 年 12 月 31 日**  
 (除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

资 产	附注十一	期末余额	年初余额
<b>流动资产:</b>			
货币资金		306,039,452.39	753,384,059.54
交易性金融资产			
应收票据		14,720,000.00	50,009,620.73
应收账款	(一)	343,014,831.15	165,053,762.31
预付款项		25,516,374.28	73,127,366.70
应收利息			
应收股利			
其他应收款	(二)	21,273,358.40	2,910,415.83
存货		228,696,323.28	148,350,743.82
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	(三)	10,000,000.00	10,000,000.00
<b>流动资产合计</b>		<b>949,260,339.50</b>	<b>1,202,835,968.93</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	(四)	275,527,280.00	48,185,980.00
投资性房地产			
固定资产		306,770,910.34	123,499,132.41
在建工程		38,000.00	24,861,089.67
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		32,715,584.64	19,609,143.09
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		9,824,411.57	4,199,222.21
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		<b>624,876,186.55</b>	<b>220,354,567.38</b>
<b>资产总计</b>		<b>1,574,136,526.05</b>	<b>1,423,190,536.31</b>

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

**江苏华盛天龙光电设备股份有限公司**  
**资产负债表 (续)**  
**2011 年 12 月 31 日**  
 (除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

负债和所有者权益 (或股东权益)	附注十一	期末余额	年初余额
<b>流动负债:</b>			
短期借款		80,500,000.00	30,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据		35,819,526.11	
应付账款		168,714,005.73	103,018,748.29
预收款项		31,893,385.58	77,882,545.13
应付职工薪酬		201,775.06	73,773.19
应交税费		-20,246,396.92	3,781,644.10
应付利息			
应付股利			
其他应付款		39,354.45	19,226.59
一年内到期的非流动负债		110,000.00	110,000.00
其他流动负债		9,180,000.00	8,780,000.00
<b>流动负债合计</b>		<b>306,211,650.01</b>	<b>223,665,937.30</b>
<b>非流动负债:</b>			
长期借款		60,000,000.00	
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债		1,717,999.88	2,364,488.88
递延所得税负债			
其他非流动负债		696,666.60	806,666.60
<b>非流动负债合计</b>		<b>62,414,666.48</b>	<b>3,171,155.48</b>
<b>负债合计</b>		<b>368,626,316.49</b>	<b>226,837,092.78</b>
<b>所有者权益 (或股东权益):</b>			
实收资本 (或股本)		200,000,000.00	200,000,000.00
资本公积		830,592,913.33	830,592,913.33
减: 库存股			
专项储备			
盈余公积		25,567,706.17	21,652,029.57
一般风险准备			
未分配利润		149,349,590.06	144,108,500.63
<b>所有者权益 (或股东权益) 合计</b>		<b>1,205,510,209.56</b>	<b>1,196,353,443.53</b>
<b>负债和所有者权益 (或股东权益) 总计</b>		<b>1,574,136,526.05</b>	<b>1,423,190,536.31</b>

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

**江苏华盛天龙光电设备股份有限公司**  
**合并资产负债表**  
**2011年12月31日**  
 (除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

资 产	附注五	期末余额	年初余额
<b>流动资产:</b>			
货币资金	(一)	366,754,205.42	767,793,202.98
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据	(二)	43,828,976.78	53,859,620.73
应收账款	(三)	425,362,584.77	165,171,039.81
预付款项	(五)	38,586,761.97	79,767,465.98
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款	(四)	18,764,898.28	3,110,843.67
买入返售金融资产			
存货	(六)	303,176,808.99	159,722,401.93
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>1,196,474,236.21</b>	<b>1,229,424,575.10</b>
<b>非流动资产:</b>			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
投资性房地产			
固定资产	(七)	359,717,157.91	153,117,846.37
在建工程	(八)	11,319,348.50	24,861,089.67
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	(九)	135,505,419.60	31,758,402.34
开发支出			
商誉	(十)	53,371,885.29	1,250,780.92
长期待摊费用	(十一)	9,897,267.70	
递延所得税资产	(十二)	15,472,121.79	6,815,454.98
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		<b>585,283,200.79</b>	<b>217,803,574.28</b>
<b>资产总计</b>		<b>1,781,757,437.00</b>	<b>1,447,228,149.38</b>

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

江苏华盛天龙光电设备股份有限公司  
合并资产负债表(续)  
2011 年 12 月 31 日

(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

负债和所有者权益(或股东权益)	附注五	期末余额	年初余额
<b>流动负债:</b>			
短期借款	(十四)	109,315,152.47	30,000,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据	(十五)	35,819,526.11	200,000.00
应付账款	(十六)	152,925,891.56	77,282,812.64
预收款项	(十七)	36,805,998.22	86,217,420.13
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	(十八)	7,640,892.52	3,383,244.94
应交税费	(十九)	-26,085,492.11	5,830,225.24
应付利息	(二十)	192,357.70	
应付股利			
其他应付款	(二十一)	7,029,014.84	73,429.79
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动负债	(二十三)	120,052.66	110,000.00
其他流动负债	(二十四)	10,730,000.00	9,880,000.00
<b>流动负债合计</b>		<b>334,493,393.97</b>	<b>212,977,132.74</b>
<b>非流动负债:</b>			
长期借款	(二十五)	60,000,000.00	
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债	(二十二)	5,193,363.90	2,364,488.88
递延所得税负债			
其他非流动负债	(二十六)	696,666.60	806,666.60
<b>非流动负债合计</b>		<b>65,890,030.50</b>	<b>3,171,155.48</b>
<b>负债合计</b>		<b>400,383,424.47</b>	<b>216,148,288.22</b>
<b>所有者权益(或股东权益):</b>			
实收资本(或股本)	(二十七)	200,000,000.00	200,000,000.00
资本公积	(二十八)	827,547,924.15	830,369,942.45
减: 库存股			
专项储备			
盈余公积	(二十九)	25,567,706.17	21,652,029.57
一般风险准备			
未分配利润	(三十)	171,068,608.92	142,724,778.92
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		1,224,184,239.24	1,194,746,750.94
少数股东权益		157,189,773.29	36,333,110.22
<b>所有者权益(或股东权益)合计</b>		<b>1,381,374,012.53</b>	<b>1,231,079,861.16</b>
<b>负债和所有者权益(或股东权益)总计</b>		<b>1,781,757,437.00</b>	<b>1,447,228,149.38</b>

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。企业法定代表人:  
会计机构负责人:

主管会计工作负责人:

**江苏华盛天龙光电设备股份有限公司**  
**利润表**  
**2011 年度**  
 (除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项 目	附注十一	本期金额	上期金额
一、营业收入	(五)	609,293,180.16	449,328,739.32
减: 营业成本	(五)	473,406,742.27	295,111,049.07
营业税金及附加		826,827.95	1,245,922.81
销售费用		12,248,310.44	8,805,783.48
管理费用		53,777,434.69	33,249,973.44
财务费用		-10,167,721.44	257,220.94
资产减值损失		52,172,526.71	5,357,441.70
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)	(六)	14,133,462.09	3,589,857.36
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润 (亏损以“-”号填列)		41,162,521.63	108,891,205.24
加: 营业外收入		3,281,897.07	3,999,443.98
减: 营业外支出		1,985,678.97	5,319,242.23
其中: 非流动资产处置损失		3,282.53	1,428.00
三、利润总额 (亏损总额以“-”号填列)		42,458,739.73	107,571,406.99
减: 所得税费用		3,301,973.70	14,970,209.45
四、净利润 (净亏损以“-”号填列)		39,156,766.03	92,601,197.54
五、每股收益:			
(一) 基本每股收益			
(二) 稀释每股收益			
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		39,156,766.03	92,601,197.54

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

**江苏华盛天龙光电设备股份有限公司**  
**合并利润表**  
**2011 年度**  
 (除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项 目	附注五	本期金额	上期金额
一、营业总收入		841,718,020.00	452,298,156.62
其中: 营业收入	(三十一)	841,718,020.00	452,298,156.62
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		739,130,407.45	345,841,463.65
其中: 营业成本	(三十一)	546,177,702.73	287,704,642.05
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加	(三十二)	3,487,350.77	1,940,548.14
销售费用	(三十三)	25,497,328.36	9,343,790.50
管理费用	(三十四)	118,675,923.00	41,268,111.24
财务费用	(三十五)	-9,221,676.52	218,084.70
资产减值损失	(三十七)	54,513,779.11	5,366,287.02
加: 公允价值变动收益(损失以“-”号填列)			
投资收益(损失以“-”号填列)	(三十六)	65,304.57	
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益(损失以“-”号填列)			
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		102,652,917.12	106,456,692.97
加: 营业外收入	(三十八)	6,058,216.73	4,263,118.94
减: 营业外支出	(三十九)	2,049,108.63	5,319,362.23
其中: 非流动资产处置损失		12,128.82	1,428.00
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		106,662,025.22	105,400,449.68
减: 所得税费用	(四十)	20,277,921.78	16,377,336.23
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		86,384,103.44	89,023,113.45
其中: 被合并方在合并前实现的净利润			
归属于母公司所有者的净利润		62,259,506.60	85,380,244.23
少数股东损益		24,124,596.84	3,642,869.22
六、每股收益:			
(一) 基本每股收益	(四十一)	0.311	0.427
(二) 稀释每股收益	(四十二)	0.311	0.427
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		86,384,103.44	89,023,113.45
归属于母公司所有者的综合收益总额		86,384,103.44	89,023,113.45
归属于少数股东的综合收益总额			

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

**江苏华盛天龙光电设备股份有限公司**  
**现金流量表**  
**2011 年度**  
 (除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项 目	本期金额	上期金额
<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	255,117,474.96	350,465,683.00
收到的税费返还	100,951.06	1,494,490.44
收到其他与经营活动有关的现金	78,056,454.41	19,319,067.44
经营活动现金流入小计	333,274,880.43	371,279,240.88
购买商品、接受劳务支付的现金	314,620,825.12	217,045,731.35
支付给职工以及为职工支付的现金	23,799,787.36	16,111,713.38
支付的各项税费	18,964,536.00	23,134,427.43
支付其他与经营活动有关的现金	61,728,754.89	38,848,783.41
经营活动现金流出小计	419,113,903.37	295,140,655.57
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	-85,839,022.94	76,138,585.31
<b>二、投资活动产生的现金流量</b>		
收回投资收到的现金	10,000,000.00	
取得投资收益所收到的现金	6,773,728.74	3,595,137.50
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	4,080,000.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	20,853,728.74	3,595,137.50
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	179,916,028.67	172,428,149.41
投资支付的现金	230,560,099.20	59,349,200.80
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	410,476,127.87	231,777,350.21
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	-389,622,399.13	-228,182,212.71
<b>三、筹资活动产生的现金流量</b>		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	158,620,711.52	30,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	158,620,711.52	30,000,000.00
偿还债务支付的现金	48,120,711.52	82,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	35,080,123.39	30,411,906.67
支付其他与筹资活动有关的现金		6,247,855.70
筹资活动现金流出小计	83,200,834.91	118,659,762.37
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	75,419,876.61	-88,659,762.37
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>	-1,752,848.52	-965,702.08
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	-401,794,393.98	-241,669,091.85
加: 期初现金及现金等价物余额	697,870,988.54	939,540,080.39
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	296,076,594.56	697,870,988.54

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

**江苏华盛天龙光电设备股份有限公司**  
**合并现金流量表**  
**2011 年度**  
 (除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项 目	附注五	本期金额	上期金额
<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		496,396,180.05	360,579,657.60
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置交易性金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还		100,951.06	1,494,490.44
收到其他与经营活动有关的现金	(四十二)	89,736,161.81	20,473,692.11
经营活动现金流入小计		586,233,292.92	382,547,840.15
购买商品、接受劳务支付的现金		442,450,365.51	243,848,459.41
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		57,690,772.24	21,446,707.19
支付的各项税费		78,643,839.30	26,921,446.56
支付其他与经营活动有关的现金	(四十二)	100,343,414.79	38,084,267.62
经营活动现金流出小计		679,128,391.84	330,300,880.78
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		-92,895,098.92	52,246,959.37
<b>二、投资活动产生的现金流量</b>			
收回投资收到的现金		53,000,000.00	
取得投资收益所收到的现金		65,304.57	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		4,129,168.04	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		57,194,472.61	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		236,385,725.67	183,175,950.52
投资支付的现金		53,000,000.00	10,531,200.80
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		126,501,555.42	
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		415,887,281.09	193,707,151.32
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-358,692,808.48	-193,707,151.32
<b>三、筹资活动产生的现金流量</b>			
吸收投资收到的现金		6,666,700.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		6,666,700.00	
取得借款收到的现金		200,576,649.69	30,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		207,243,349.69	30,000,000.00
偿还债务支付的现金		66,601,444.56	82,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		43,788,574.67	30,411,906.67
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		7,805,502.10	
支付其他与筹资活动有关的现金	(四十二)	14,400.00	6,247,855.70
筹资活动现金流出小计		110,404,419.23	118,659,762.37
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		96,838,930.46	-88,659,762.37
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-1,932,407.45	-965,702.08
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-356,681,384.39	-231,085,656.40
加：期初现金及现金等价物余额		712,080,131.98	943,165,788.38
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		355,398,747.59	712,080,131.98

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

江苏华盛天龙光电设备股份有限公司  
所有者权益变动表  
2011年度  
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	本期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	200,000,000.00	830,592,913.33			21,652,029.57		144,108,500.63	1,196,353,443.53
加: 会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	200,000,000.00	830,592,913.33			21,652,029.57		144,108,500.63	1,196,353,443.53
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)					3,915,676.60		5,241,089.43	9,156,766.03
(一) 净利润							39,156,766.03	39,156,766.03
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							39,156,766.03	39,156,766.03
(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					3,915,676.60		-33,915,676.60	-30,000,000.00
1. 提取盈余公积					3,915,676.60		-3,915,676.60	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配							-30,000,000.00	-30,000,000.00
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本(或股本)								
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	200,000,000.00	830,592,913.33			25,567,706.17		149,349,590.06	1,205,510,209.56

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

## 江苏华盛天龙光电设备股份有限公司

## 所有者权益变动表（续）

2011年度

（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项 目	上年同期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	200,000,000.00	830,592,913.33			12,391,909.82		90,767,422.84	1,133,752,245.99
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	200,000,000.00	830,592,913.33			12,391,909.82		90,767,422.84	1,133,752,245.99
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					9,260,119.75		53,341,077.79	62,601,197.54
（一）净利润							92,601,197.54	92,601,197.54
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							92,601,197.54	92,601,197.54
（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					9,260,119.75		-39,260,119.75	-30,000,000.00
1. 提取盈余公积					9,260,119.75		-9,260,119.75	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-30,000,000.00	-30,000,000.00
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（七）其他								
四、本期期末余额	200,000,000.00	830,592,913.33			21,652,029.57		144,108,500.63	1,196,353,443.53

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

江苏华盛天龙光电设备股份有限公司  
合并所有者权益变动表  
2011年度  
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	200,000,000.00	830,369,942.45			21,652,029.57		142,724,778.92		36,333,110.22	1,231,079,861.16
加: 会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	200,000,000.00	830,369,942.45			21,652,029.57		142,724,778.92		36,333,110.22	1,231,079,861.16
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		-2,822,018.30			3,915,676.60		28,343,830.00		120,856,663.07	150,294,151.37
(一) 净利润							62,259,506.60		24,124,596.84	86,384,103.44
(二) 其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							62,259,506.60		24,124,596.84	86,384,103.44
(三) 所有者投入和减少资本		-2,822,018.30							104,537,568.33	101,715,550.03
1. 所有者投入资本									51,904,700.00	51,904,700.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他		-2,822,018.30							52,632,868.33	49,810,850.03
(四) 利润分配					3,915,676.60		-33,915,676.60		-7,805,502.10	-37,805,502.10
1. 提取盈余公积					3,915,676.60		-3,915,676.60			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配							-30,000,000.00		-7,805,502.10	-37,805,502.10
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本(或股本)										
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他										
四、本期期末余额	200,000,000.00	827,547,924.15			25,567,706.17		171,068,608.92		157,189,773.29	1,381,374,012.53

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

江苏华盛天龙光电设备股份有限公司  
合并所有者权益变动表（续）  
2011年度  
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项目	上年同期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	200,000,000.00	830,661,561.82			12,391,909.82		96,604,654.44		1,616,621.63	1,141,274,747.71
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	200,000,000.00	830,661,561.82			12,391,909.82		96,604,654.44		1,616,621.63	1,141,274,747.71
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		-291,619.37			9,260,119.75		46,120,124.48		34,716,488.59	89,805,113.45
（一）净利润							85,380,244.23		3,642,869.22	89,023,113.45
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							85,380,244.23		3,642,869.22	89,023,113.45
（三）所有者投入和减少资本									30,782,000.00	30,782,000.00
1. 所有者投入资本									30,782,000.00	30,782,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
（四）利润分配					9,260,119.75		-39,260,119.75			-30,000,000.00
1. 提取盈余公积					9,260,119.75		-9,260,119.75			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配							-30,000,000.00			-30,000,000.00
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转		-291,619.37							291,619.37	
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		-291,619.37							291,619.37	
（六）专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
（七）其他										
四、本期末余额	200,000,000.00	830,369,942.45			21,652,029.57		142,724,778.92		36,333,110.22	1,231,079,861.16

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

## 江苏华盛天龙光电设备股份有限公司 二〇一一年度财务报表附注

### 一、 公司基本情况

江苏华盛天龙光电设备股份有限公司（原名：常州华盛天龙机械有限公司、江苏华盛天龙机械股份有限公司，以下简称“公司”或“本公司”）于 2001 年 12 月 27 日由金坛市对外贸易经济合作局以坛外资字（2001）第 123 号文批准成立，取得了江苏省人民政府颁发的商外资苏府资字[2001]39519 号外商投资企业批准证书，2001 年 12 月 28 日取得江苏省常州工商行政管理局颁发的注册号为企合苏常总字第 002891 号的企业法人营业执照。注册资本为 41.2 万美元，股东为日本国冯幼敏。

2003 年 10 月 29 日，经金坛市对外贸易经济合作局以坛外资字（2003）第 89 号《关于常州华盛天龙机械有限公司由独资企业变更为合资企业合同、章程的批复》的批准，公司股东日本国冯幼敏将持有的公司 21 万美元的股权转让给常州诺亚科技有限公司，并办理了工商变更登记手续。

2006 年 8 月 24 日，经常州市外商投资管理委员会以常外资委金[2006]094 号《关于常州华盛天龙机械有限公司增资、增加经营范围及变更法定地址的批复》的批准，公司注册资本由 41.2 万美元增至 158 万美元，其中股东常州诺亚科技有限公司增资 59.57 万美元，日本国冯幼敏增资 57.23 万美元，均以 2005 年度末的未分配利润折算成美元投入。相应增资已办理工商变更登记手续。

经公司 2008 年 4 月 1 日通过的董事会决议以及 2008 年 4 月 11 日常州市外商投资管理委员会常外资委金[2008]023 号《关于常州华盛天龙机械有限公司外方转让全部股权、终止合营合同的批复》，日本国冯幼敏将其持有公司全部 49.01% 股权分别转让给冯金生 21.01%、赵政亚 8%、刘定妹 8%、钱建平 4%、朱国新 4%、熊建华 4%，公司由外商投资企业变更为内资企业，注册资本变更为人民币 12,718,646.81 元，并于 2008 年 4 月 25 日在江苏省常州工商行政管理局办理了工商变更登记手续。

2008 年 4 月 26 日经公司股东会决议及增资协议书，新股东汤国强增资 7,200 万元（其中注册资本 3,179,661.70 元），占增资后注册资本 20%，增资后公司注册资本为人民币 15,898,308.51 元，其中常州诺亚科技有限公司持有 40.794937%、冯金生 16.805063%、赵政亚 6.4%、刘定妹 6.4%、钱建平 3.2%、朱国新 3.2%、熊建华 3.2%、汤国强 20%，已于 2008 年 4 月 29 日在江苏省常州工商行政管理局办理了工商变更登记手续。

根据公司章程及发起人协议的规定，公司整体以 2008 年 4 月 30 日净资产 152,497,991.64 元折股变更为股份有限公司，申请注册资本为人民币 7,500.00 万元，公司于 2008 年 7 月 11 日在江苏省常州工商行政管理局办理了工商变更登记手续，取得了注册号为 320400400007534 的企业法人营业执照，并更名为江苏华盛天龙机械股份有限公司。

根据 2009 年 3 月 15 日召开的公司第一届董事会第五次会议决议及 2009 年 3 月 30 日召开的 2009 年度第二次临时股东大会决议, 以 2008 年 12 月 31 日为基准日, 由资本公积转增注册资本, 转增比例为每 10 股转增 10 股, 注册资本由 7,500 万元变更为 15,000 万元。并于 2009 年 4 月 23 日在江苏省常州工商行政管理局办理了工商变更登记手续。

根据 2009 年 4 月 10 日召开的公司第一届董事会第六次会议决议及 2009 年 4 月 25 日召开的 2009 年度第三次临时股东大会决议, 公司更名为“江苏华盛天龙光电设备股份有限公司”, 并于 2009 年 5 月 20 日在江苏省常州工商行政管理局办理了工商变更登记手续, 公司正式更名为“江苏华盛天龙光电设备股份有限公司”。

2009 年 12 月 7 日, 经中国证券监督管理委员会以“证监许可【2009】1306 号”文核准, 向社会公众公开发行不超过 5,000 万股人民币普通股 (A 股), 并在深圳交易所创业板上市交易。2010 年 1 月 20 日, 由江苏省常州工商行政管理局换发企业法人营业执照, 注册号 320400400007534。

截至 2011 年 12 月 31 日止, 本公司累计的股本总数为 20,000 万股, 公司注册资本为人民币 20,000 万元, 业经立信会计师事务所有限公司验证, 并出具信会师报字 (2009) 第 11939 号验资报告。

公司所处行业: 专用设备制造业。

公司经营范围: 单晶硅晶体生长炉、单晶硅切割机床、单晶硅切方滚圆机、多晶硅铸锭炉、单晶硅籽晶炉、钢球设备的生产及销售; 自营和代理各类商品和技术的进出口业务。

公司法定代表人: 冯金生。

公司注册地: 江苏省金坛经济开发区华城路 318 号。

## 二、 主要会计政策、会计估计和前期差错

### (一) 财务报表的编制基础

公司以持续经营为基础, 根据实际发生的交易和事项, 按照财政部于 2006 年 2 月 15 日颁布的《企业会计准则——基本准则》和 38 项具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”)、以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》(2010 年修订)的披露规定编制财务报表。

### (二) 遵循企业会计准则的声明

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

### (三) 会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

### (四) 记账本位币

采用人民币为记账本位币。

### (五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

#### 1、 同一控制下企业合并

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

在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值(或发行股份面值总额)的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

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

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

#### 2、 非同一控制下的企业合并

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

本公司在购买日对合并成本进行分配，确认所取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值。

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

企业合并中取得的被购买方除无形资产外的其他各项资产(不仅限于被购买方原已确认的资产)，其所带来的经济利益很可能流入本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量；公允价值能够可靠计量的无形资产，单独确认为无形资产并按公允价值计量；取得的被购买方除或有负债以外的其他各项负债，履行有关义务很可能导致经济利益流出本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按照公允价值计量；取得的被购买方或有负债，其公允价值能可靠计量的，单独确认为负债并按照公允价值计量。

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

非同一控制下企业合并,购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用,应当于发生时计入当期损益;购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用,应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

#### (六) 合并财务报表的编制方法

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定,所有子公司均纳入合并财务报表。

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

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

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

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

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

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

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

#### (七) 现金及现金等价物的确定标准

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

#### (八) 外币业务

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

#### (九) 金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

##### 1、金融工具的分类

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

## 2、 金融工具的确认依据和计量方法

### (1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

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

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

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

### (2) 持有至到期投资

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

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

处置时,将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

### (3) 应收款项

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

收回或处置时,将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

### (4) 可供出售金融资产

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

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

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

### (5) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

### 3、 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

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

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

- (1) 终止确认部分的账面价值;
- (2) 终止确认部分的对价,与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额(涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形)之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的,继续确认该金融资产,所收到的对价确认为一项金融负债。

### 4、 金融负债终止确认条件

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

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

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

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

### 5、 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本公司本年无采用公允价值计量的金融资产和金融负债。

## 6、 金融资产（不含应收款项）减值准备计提

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

### （1）可供出售金融资产的减值准备：

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

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

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不得通过损益转回。

### （2）持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

## （十） 应收款项坏账准备

### 1、 单项金额重大的应收款项坏账准备计提：

单项金额重大的判断依据或金额标准：

单项金额重大的具体标准为：余额前 20 名且金额在 100 万元以上的应收款项。

单项金额重大应收款项坏账准备的计提方法：

单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入关联方组合（合并范围内）或账龄组合计提坏账准备。

### 2、 按组合计提坏账准备应收款项：

确定组合的依据	
关联方组合（合并范围内）	按纳入母公司合并财务报表合并范围内的关联方划分组合
账龄组合	除纳入母公司合并财务报表合并范围的关联方组合及单项金额重大并已单项计提坏账准备的应收款项之外，其余应收款项按账龄划分组合
按组合计提坏账准备的计提方法：	
组合名称	计提方法
关联方组合（合并范围内）	单独进行减值测试
账龄组合	按账龄分析法

组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的:

账 龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内 (含 1 年)	5	5
1-2 年	10	10
2-3 年	30	30
3-4 年	50	50
4 年以上	100	100

组合中, 采用其他方法计提坏账准备的:

组合名称	方法说明
关联方组合 (合并范围内)	单独进行减值测试, 如有客观证据表明发生了减值, 按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额, 确认减值损失, 计提坏账准备。如经测试未发现减值, 不计提坏账准备。

### 3、 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款:

单项计提坏账准备的理由

账龄时间较长且存在客观证据表明发生了减值。

坏账准备的计提方法

根据预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额, 确认减值损失, 计提坏账准备。

## (十一) 存货

### 1、 存货的分类

存货分类为: 原材料、在途物资、周转材料、库存商品、在产品、发出商品、委托加工物资等。

### 2、 发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法及个别认定法计价。

### 3、 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

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

#### 4、 存货的盘存制度

采用永续盘存制

#### 5、 周转材料的摊销方法

低值易耗品采用一次转销法。

### (十二) 长期股权投资

#### 1、 投资成本的确定

##### (1) 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付合并对价之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并成本为购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。购买方为企业合并而发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用于

发生时计入当期损益;购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用,计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并,以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和,作为该项投资的初始投资成本。本公司将合并协议约定的或有对价作为企业合并转移对价的一部分,按照其在购买日的公允价值计入企业合并成本。

## (2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资,按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

投资者投入的长期股权投资,按照投资合同或协议约定的价值(扣除已宣告但尚未发放的现金股利或利润)作为初始投资成本,但合同或协议约定价值不公允的除外。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下,非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本,除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠;不满足上述前提的非货币性资产交换,以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资,其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

## 2、 后续计量及损益确认

### (1) 后续计量

公司对子公司的长期股权投资,采用成本法核算,编制合并财务报表时按照权益法进行调整。

对被投资单位不具有共同控制或重大影响,并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资,采用成本法核算。

对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资,采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额,不调整长期股权投资的初始投资成本;初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额,计入当期损益。

被投资单位除净损益以外所有者权益其他变动的处理:对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动,在持股比例不变的情况下,公司按照持股比例计算应享有或承担的部分,调整长期股权投资的账面价值,同时增加或减少资本公积(其他资本公积)。

## (2) 损益确认

成本法下,除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外,公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。

权益法下,在被投资单位账面净利润的基础上考虑:被投资单位与本公司采用的会计政策及会计期间不一致,按本公司的会计政策及会计期间对被投资单位财务报表进行调整;以取得投资时被投资单位固定资产、无形资产的公允价值为基础计提的折旧额或摊销额以及有关资产减值准备金额等对被投资单位净利润的影响;对本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易予以抵销等事项的适当调整后,确认应享有或应负担被投资单位的净利润或净亏损。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时,按照以下顺序进行处理:首先,冲减长期股权投资的账面价值。其次,长期股权投资的账面价值不足以冲减的,以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失,冲减长期应收项目等的账面价值。最后,经过上述处理,按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的,按预计承担的义务确认预计负债,计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现盈利的,公司在扣除未确认的亏损分担额后,按与上述相反的顺序处理,减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值,同时确认投资收益。

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

### 3、 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制,是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制,仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。投资企业与其他方对被投资单位实施共同控制的,被投资单位为其合营企业。

重大影响,是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力,但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。投资企业能够对被投资单位施加重大影响的,被投资单位为其联营企业。

#### 4、 减值测试方法及减值准备计提方法

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

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

长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

### (十三) 固定资产

#### 1、 固定资产确认条件

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

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

#### 2、 各类固定资产的折旧方法

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

融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

各类固定资产折旧年限和年折旧率如下：

类 别	折旧年限 (年)	残值率 (%)	年折旧率 (%)
房屋及建筑物	20-30	10	4.5-3
机器设备	1.33-10	5-10	71.43-9
电子设备	5-10	5-10	19-9
运输设备	5-10	5-10	19-9
固定资产装修	5-10		20-10
融资租入固定资产	3	10	30

### 3、 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。

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

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

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

固定资产的减值损失一经确认,在以后会计期间不再转回。

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

### 4、 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

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

- (1) 租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司;
- (2) 公司具有购买资产的选择权,购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值;
- (3) 租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分;
- (4) 租赁开始日的最低租赁付款额现值,与该资产的公允价值不存在较大的差异。

公司在承租开始日,将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值,将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值,其差额作为未确认的融资费。

## (十四) 在建工程

### 1、 在建工程的类别

在建工程以立项项目分类核算。

## 2、 在建工程结转为固定资产的标准和时点

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

## 3、 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。

在建工程存在减值迹象的,估计其可收回金额。有迹象表明一项在建工程可能发生减值的,企业以单项在建工程为基础估计其可收回金额。企业难以对单项在建工程的可收回金额进行估计的,以该在建工程所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

可收回金额根据在建工程的公允价值减去处置费用后的净额与在建工程预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当在建工程的可收回金额低于其账面价值的,将在建工程的账面价值减记至可收回金额,减记的金额确认为在建工程减值损失,计入当期损益,同时计提相应的在建工程减值准备。

在建工程的减值损失一经确认,在以后会计期间不再转回。

## (十五) 借款费用

### 1、 借款费用资本化的确认原则

借款费用,包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

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

符合资本化条件的资产,是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化:

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

(3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

## 2、 借款费用资本化期间

资本化期间,指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间,借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

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

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时,该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产的各部分分别完工,但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的,在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

## 3、 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的,则借款费用暂停资本化;该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序,则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益,直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

## 4、 借款费用资本化金额的计算方法

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

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款,根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率,计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

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

## (十六) 无形资产

### 1、 无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量;

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

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

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

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

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

## (2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

## 2、使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况:

项 目	预计使用寿命	依 据
土地使用权	47 年 5 个月至 50 年 2 个月	土地使用权年限
电脑软件	5 年	软件预计使用年限
专利技术	8 年 8 个月至 10 年	专利技术有效年限

每期末,对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。经复核,本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

## 3、使用寿命不确定的无形资产的判断依据:

截至资产负债表日,本公司没有使用寿命不确定的无形资产。

## 4、无形资产减值准备的计提

对于使用寿命确定的无形资产,如有明显减值迹象的,期末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

对无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。有迹象表明一项无形资产可能发生减值的，公司以单项无形资产为基础估计其可收回金额。公司难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该无形资产所属的资产组为基础确定无形资产组的可收回金额。

可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与无形资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当无形资产的可收回金额低于其账面价值的，将无形资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为无形资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。

无形资产减值损失确认后，减值无形资产的折耗或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该无形资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的无形资产账面价值（扣除预计净残值）。

无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

#### 5、划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

#### 6、开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- (4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- (5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

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

## (十七) 商誉

因非同一控制下企业合并形成的商誉，其初始成本是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。

商誉在其相关资产组或资产组组合处置时予以转出，计入当期损益。

本公司对商誉不摊销，商誉至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

商誉减值损失在发生时计入当期损益，且在以后会计期间不予转回。

## (十八) 长期待摊费用

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

### 1、 摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销

### 2、 摊销年限

租入固定资产发生的改良支出，在剩余租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内，采用合理的方法进行摊销

## (十九) 预计负债

本公司涉及诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项时，如该等事项很可能需要未来以交付资产或提供劳务、其金额能够可靠计量的，确认为预计负债。

### 1、 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

- (1) 该义务是本公司承担的现时义务；

- (2) 履行该义务很可能导致经济利益流出本公司;
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

## 2、 预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。本公司在确定最佳估计数时,综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的,通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理:

所需支出存在一个连续范围(或区间),且该范围内各种结果发生的可能性相同的,则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围(或区间),或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的,如或有事项涉及单个项目的,则最佳估计数按照最可能发生金额确定;如或有事项涉及多个项目的,则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的,补偿金额在基本确定能够收到时,作为资产单独确认,确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

## (二十) 收入

### 1、 销售商品收入确认时间的具体判断标准

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方;公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权,也没有对已售出的商品实施有效控制;收入的金额能够可靠地计量;相关的经济利益很可能流入企业;相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时,确认商品销售收入实现。

公司的产品销售分为由公司负责安装、调试的设备销售和由客户自行安装或不需安装即买断的产品销售,对于其中由公司负责安装、调试的设备销售以设备完成安装调试并验收为确认产品销售收入依据。

### 2、 确认让渡资产使用权收入的依据

与交易相关的经济利益很可能流入企业,收入的金额能够可靠地计量时。分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额:

- (1) 利息收入金额,按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。
- (2) 使用费收入金额,按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

## (二十一) 政府补助

### 1、 类型

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

### 2、 会计处理

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

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

## (二十二) 递延所得税资产和递延所得税负债

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

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

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

## (二十三) 经营租赁、融资租赁

### 1、 经营租赁会计处理

(1) 公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

(2) 公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

## 2、 融资租入资产会计处理

公司在承租开始日,将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值,将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值,其差额作为未确认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用,在资产租赁期间内摊销,计入财务费用。公司发生的初始直接费用,计入租入资产价值。

## (二十四) 关联方

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响,以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制的,构成关联方。关联方可为个人或企业。

本公司的关联方包括但不限于:

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

## (二十五) 主要会计政策、会计估计的变更

- 1、 本报告期公司主要会计政策未发生变更。
- 2、 本报告期公司主要会计估计未发生变更。

## (二十六) 前期会计差错更正

- 1、 本报告期未发生采用追溯重述法的前期会计差错更正事项。
- 2、 本报告期未发生采用未来适用法的前期会计差错更正事项。

### 三、 税项

#### (一) 公司主要税种和税率

税 种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额, 在扣除当期允许抵扣的进项税额后, 差额部分为应交增值税	17%
营业税	按应税营业收入计征	5%
企业所得税	按应纳税所得额计征	15%、25%

#### (二) 税收优惠及批文

- 1、根据江苏省高新技术企业认定管理工作协调小组下发的《关于公示江苏省 2011 年度第二批复审通过高新技术企业名单的通知》(苏高企协〔2011〕14 号), 本公司通过高新技术企业的复审, 并于 2011 年 9 月 30 日获发高新技术企业证书(证书编号: GF201132000969, 有效期 3 年)。

按照《企业所得税法》等相关规定, 本公司自 2011 年起三年内享受高新技术企业 15% 的所得税优惠税率。

- 2、子公司上海杰姆斯电子材料有限公司于 2011 年提交高新技术企业认定申请, 并于 2011 年 10 月 20 日被列入“上海市 2011 年第二批拟认定高新技术企业”公示名单中。截至报告日尚未取得高新技术企业证书, 但上海杰姆斯电子材料有限公司已符合高新技术企业条件, 故本年度按 15% 的所得税优惠税率计提企业所得税。

- 3、子公司常州市天龙光电设备有限公司被认定为高新技术企业, 并于 2011 年 8 月 2 日获发高新技术企业认定证书(证书编号: GR201132000198, 有效期 3 年)。按照《企业所得税法》等相关规定, 子公司常州市天龙光电设备有限公司自 2011 年起三年内享受高新技术企业 15% 的所得税优惠税率。

#### 四、 企业合并及合并财务报表

(本节下列表式数据中的金额单位, 除非特别注明外均为人民币万元。)

##### (一) 子公司情况

##### 1、 通过设立或投资等方式取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
上海晶贵经贸发展有限公司	全资子公司	上海	机械设备生产加工	500	机械设备、电子设备及零部件生产加工,五金交电、通讯设备(不含卫星电视广播地面接收设施)、电子产品、有色金属销售,普通机械设备的安装、调试、维修及技术咨询、技术服务,商务信息咨询(除经纪)。	561.798		100	100	是			
金坛华盛天龙光伏设备科技有限公司	全资子公司	江苏	光伏设备技术的研发	100	光伏设备技术的研发、转让、咨询;光伏设备的销售及服务;光伏设备相关技术人员的培训;硅材料试验产品的销售	100.00		100	100	是			
常州市天龙光电设备有限公司	控股子公司	江苏	工艺品及其他制造业	6,840	单晶硅晶体生长炉、多晶硅晶体铸锭炉、硅芯晶体生长炉、光伏设备及容器设备的制造、加工;自营和代理各类商品和技术的进出口业务,但国家限定公司经营或禁止进出口的商品和技术除外。	3,761.80		55.00	55.00	是	4,407.99		

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
江苏中晟半导体设备有限公司(注1)	控股子公司	江苏	半导体及LED MOCVD 设备研发生产	9,523.80	许可经营项目:无。一般经营项目:半导体设备、LED MOCVD 设备、技术及外延工艺的研发、生产、技术服务,发光效率 501m/W 以上发光二极管外延片(蓝光)、发光效率 501m/W 以上且功率 200mW 以上白色发光管制造,销售自产产品。	5,333.33		56.00	56.00	是	3,345.70		
中晟光电设备(上海)有限公司(注2)	控股子公司的子公司	上海	光电设备研发生产	6,000	光电设备及相关技术的研发、技术服务,销售自产产品,从事货物与技术的进出口业务。	6,000.00		100.00	100.00	是			

注 1: 江苏中晟半导体设备有限公司(以下简称“江苏中晟”)成立于 2011 年 3 月,注册资本为 9,523.80 万元,由本公司与华晟光电设备(香港)有限公司(以下简称“华晟光电”)共同出资组建。其中本公司以货币出资 5,333.33 万元,持股比例 56%。华晟光电出资 4,190.47 万元,其中以专有技术作价 3,523.80 万元投入,余款以现汇折合人民币补足,其持股比例为 44%。

注 2: 中晟光电设备(上海)有限公司(以下简称“上海中晟”)成立于 2011 年 5 月,由公司控股子公司江苏中晟出资 6,000 万元组建,持股比例为 100%。

## 2、 通过同一控制下企业合并取得的子公司

本报告期内无通过同一控制下合并取得的子公司

**3、 通过非同一控制下企业合并取得的子公司。**

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
新乡市华盛天龙数控设备有限公司(注1)	控股子公司	河南	太阳能材料加工设备生产	2,496.80	电子材料加工设备、太阳能材料加工设备、机械设备生产、加工、销售、经济信息咨询服务。	1,435.80		51.00	51.00	是	1,103.18		
常州天龙光源材料科技有限公司(注2)	控股子公司	江苏	石英坩埚的研发、制造	160	许可经营项目:无。一般经营项目:石英坩埚的研发、制造,塑料制品(不含医用、食用)的制造,销售自产产品(限分支机构生产)。	4,460.00		65	65	是	1,519.67		
上海杰姆斯电子材料有限公司(注3)	控股子公司	上海	硅材料、石墨碳素材料、石英材料等生产	300 万美元	硅材料及制品、石墨碳素材料及制品、石英材料及制品、相关电子材料的研发、生产,销售公司自产产品并提供售后服务。	11,900.00		68	68	是	5,342.44		

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
无锡杰姆斯电子材料有限公司(注4)	控股子公司的子公司	江苏	石墨碳素材料、硅材料、石英材料等生产	100	许可经营项目:无。一般经营项目:石墨碳素材料及其制品、硅材料及其制品、石英材料及其制品、碳素纤维制品的制造、加工。	100.00		100	100	是			

注 1: 新乡市华盛天龙数控设备有限公司(以下简称“新乡华盛天龙”)成立于 2009 年 2 月, 初始注册资本为 100 万元, 后经股权转让、增资后, 2009 年末注册资本变更为 208.3333 万元。2010 年 1 月 11 日, 本公司以人民币现金 120 万元认缴新乡华盛天龙新增注册资本人民币 46.7688 万元, 溢价 73.2312 万元计入新乡华盛天龙的资本公积; 2010 年 1 月 24 日, 新乡华盛天龙第一次股东会通过决议, 以资本公积转增资本, 公司按各股东的出资比例进行分配, 转增总额为 200.8979 万元, 注册资本增加至 456 万元。2011 年 7 月 14 日, 新乡华盛天龙各股东按出资比例同比例增资 2,040.80 万元, 其中本公司以人民币现金出资 1,040.80 万元, 七位自然人股东利用持有的 3 项知识产权(专有技术)按评估价出资 1,000 万元。增资后新乡华盛天龙注册资本由 456 万元增加至 2,496.80 万元, 本公司占新乡华盛天龙的股权比例为 51.00%, 并于 2011 年 7 月 20 日获取变更后的营业执照。

注 2: 2011 年 5 月, 本公司出资 3,000 万元收购殷国洪所持有的金坛市光源石英坩埚有限公司(以下简称“光源坩埚”)56.25%的股权, 并将公司更名为常州天龙光源材料科技有限公司(以下简称“天龙光源”)。2011 年 6 月 9 日获取变更后的营业执照, 天龙光源注册资本仍为 128 万元。2011 年 7 月, 根据天龙光源股东会决议, 公司注册资本增加 32 万元, 增资部分由本公司以 1,460 万元人民币价格全部认购。2011 年 7 月 6 日, 本公司支付增资 32 万元的对价款 1,460 万元, 并于 2011 年 7 月 19 日获取变更后的营业执照。增资后天龙光源注册资本增加至 160 万元, 本公司占天龙光源的股权比例为 65%。

注 3: 2010 年, 本公司与 JMS Electronic Materials Group Co., Ltd. (以下简称“JMS”) 签订股权转让协议, JMS 将其所持上海杰姆斯电子材料有限公司 (以下简称“上海杰姆斯”) 68% 股权以 1.19 亿元人民币为对价转让给公司。2010 年 12 月 6 日, 本公司代为支付了外方股东转让股权应缴纳的企业所得税 1,053.12 万元; 2011 年 1 月 11 日, 本公司支付了股权受让余款 10,846.88 万元。2010 年 11 月 16 日获取变更后的营业执照, 上海杰姆斯注册资本为 300 万美元, 本公司所占股权比例为 68%。

注 4: 无锡杰姆斯电子材料有限公司 (以下简称“无锡杰姆斯”) 成立于 2009 年 9 月, 由公司控股子公司上海杰姆斯出资 100 万元组建, 持股比例为 100%。

**(二) 合并范围发生变更的说明**

与上期相比本期新增合并单位 5 家, 原因为:

- 1、 江苏中晟半导体设备有限公司: 该公司于 2011 年 3 月成立, 本公司出资 5,333.33 万元, 持股比例 56%, 故本年度将其纳入合并范围。
- 2、 中晟光电设备(上海)有限公司: 该公司于 2011 年 5 月成立, 由本公司控股子公司江苏中晟半导体设备有限公司出资 6,000 万元设立, 持股比例 100%。因此, 本公司对其拥有控制权, 故本年度将其纳入合并范围。
- 3、 常州天龙光源材料科技有限公司: 2011 年 5 月, 本公司出资 3,000 万元收购殷国洪所持有的金坛市光源石英坩埚有限公司 56.25% 的股权, 并将公司更名为常州天龙光源材料科技有限公司。2011 年 7 月, 根据天龙光源股东会决议, 公司注册资本增加 32 万元, 增资部分由本公司以 1,460 万元人民币价格全部认购。增资后本公司占天龙光源的股权比例为 65%, 本公司对其拥有控制权, 故本年度将其纳入合并范围。
- 4、 上海杰姆斯电子材料有限公司: 2010 年, 本公司与 JMS Electronic Materials Group Co., Ltd. 签订股权转让协议, JMS 将其所持上海杰姆斯电子材料有限公司 68% 股权以 1.19 亿元人民币为对价转让给公司。2010 年 12 月 6 日, 本公司代为支付了外方股东转让股权应缴纳的企业所得税 1,053.12 万元; 2011 年 1 月 11 日, 本公司支付股权受让余款 10,846.88 万元后, 拥有上海杰姆斯 68% 股权, 从而取得对上海杰姆斯的实质控制权, 故本年度将其纳入合并范围。
- 5、 无锡杰姆斯电子材料有限公司: 该公司于 2009 年 9 月成立, 由上海杰姆斯电子材料有限公司出资 100 万元设立, 持股比例 100%。由于本年度本公司取得了对上海杰姆斯的实质控制权, 故对无锡杰姆斯也拥有控制权, 本年度将其纳入合并范围。

**(三) 本期新纳入合并范围的主体和本期不再纳入合并范围的主体**

本期新纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

名称	期末净资产	本期净利润
江苏中晟半导体设备有限公司	90,287,931.54	-4,950,068.46
中晟光电设备(上海)有限公司	45,750,716.11	-14,249,283.89
常州天龙光源材料科技有限公司	97,948,993.12	27,894,994.34
上海杰姆斯电子材料有限公司	133,217,936.31	58,419,655.41
无锡杰姆斯电子材料有限公司	488,211.83	79,890.82

#### (四) 本期发生的同一控制下企业合并

本报告期内公司未发生同一控制下的企业合并。

#### (五) 本期发生的非同一控制下企业合并

##### 1、 本期发生的非同一控制下企业合并的情况

- (1) 本公司支付现金人民币 3,000 万元作为合并成本购买了金坛市光源石英坩埚有限公司(后更名为“常州天龙光源材料科技有限公司”)56.25%的权益。合并成本在购买日的公允价值总额为人民币 1,374.00 万元。

购买日的确定依据: 江苏华盛天龙光电设备股份有限公司于 2011 年 5 月支付绝大部分股权收购款, 并于 2011 年 6 月 9 日办理工商变更登记, 故将 2011 年 6 月 1 日确定为购买日。

金坛市光源石英坩埚有限公司是于 2005 年在江苏省金坛市成立的公司, 公司位于金坛市尧塘镇汤庄集镇西大街 50 号, 主要从事石英坩埚、塑料制品(不含医用、食用)制造, 销售自产产品。在被合并之前, 金坛市光源石英坩埚有限公司的控股股东为自然人殷国洪, 最终控制人为自然人殷国洪。

- (2) 本公司支付现金人民币 11,900 万元作为合并成本购买了上海杰姆斯电子材料有限公司 68%的权益。合并成本在购买日的公允价值总额为人民币 8,313.89 万元。

购买日的确定依据: 江苏华盛天龙光电设备股份有限公司于 2011 年 1 月支付绝大部分股权收购款, 并于 2010 年 11 月办理工商变更登记, 故将 2011 年 1 月 1 日确定为购买日。

上海杰姆斯电子材料有限公司是于 2004 年在上海成立的公司, 公司位于上海市松江区泗泾镇高新技术园区双施路 333 号, 主要从事硅材料及制品、石墨碳素材料及制品、石英材料及制品、相关电子材料的研发、生产, 销售公司自产产品并提供售后服务。在被合并之前, 上海杰姆斯电子材料有限公司的控股股东为 JMS Electronic Materials Group Co., Ltd., 最终控制人为自然人 James Jian Zhou (周俭)。

被合并方	商誉金额	商誉计算方法
常州天龙光源材料科技有限公司(原名金坛市光源石英坩埚有限公司)	16,260,009.18	本公司的合并成本为人民币 30,000,000.00 元, 在合并中取得金坛市光源石英坩埚有限公司 56.25% 权益在购买日的公允价值为人民币 13,739,990.82 元, 两者的差额人民币 16,260,009.18 元确认为商誉。
上海杰姆斯电子材料有限公司	35,861,095.19	本公司的合并成本为人民币 119,000,000.00 元, 在合并中取得上海杰姆斯电子材料有限公司 68% 权益在购买日的公允价值为人民币 83,138,904.81 元, 两者的差额人民币 35,861,095.19 元确认为商誉。

## 2、 被购买方可辨认资产和负债的情况

### (1) 常州天龙光源材料科技有限公司(原名金坛市光源石英坩埚有限公司)

项目	购买日		上一资产负债表日	
	账面价值	公允价值	账面价值	公允价值
资产总额	27,972,254.04	27,972,254.04	46,114,630.51	46,114,630.51
其中: 存货	2,950,880.51	2,950,880.51	2,745,203.40	2,745,203.40
固定资产	4,260,895.22	4,260,895.22	4,580,520.29	4,580,520.29
长期待摊费用			171,008.92	171,008.92
负债总额	3,545,603.69	3,545,603.69	23,015,745.54	23,015,745.54
所有者权益	24,426,650.35	24,426,650.35	23,098,884.97	23,098,884.97

被购买方	自购买日至本期期末的收入	自购买日至本期期末的净利润	自购买日至本期期末的经营净现金流
常州天龙光源材料科技有限公司(原名金坛市光源石英坩埚有限公司)	20,880,957.30	4,392,489.60	2,784,464.05

### (2) 上海杰姆斯电子材料有限公司

项目	购买日		上一资产负债表日	
	账面价值	公允价值	账面价值	公允价值
资产总额	121,093,194.21	155,338,179.97	121,093,194.21	155,338,179.97
其中: 存货	22,415,039.11	22,415,039.11	22,415,039.11	22,415,039.11
固定资产	9,149,559.59	13,096,181.31	9,149,559.59	13,096,181.31
无形资产		30,298,364.04		30,298,364.04
负债总额	33,075,084.66	33,075,084.66	33,075,084.66	33,075,084.66
所有者权益	88,018,109.55	122,263,095.31	88,018,109.55	122,263,095.31

被购买方	自购买日至本期期末的收入	自购买日至本期期末的净利润	自购买日至本期期末的经营净现金流
上海杰姆斯电子材料有限公司(合并报表)	193,483,157.87	58,533,357.65	4,357,150.71

## 五、合并财务报表主要项目注释

(以下金额单位若未特别注明者均为人民币元)

### (一) 货币资金

项目	期末余额			年初余额		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金						
人民币			155,332.61			177,344.63
美元	7,242.78	6.3009	45,636.03			
欧元	170.00	8.1625	1,387.63			
小计			202,356.27			177,344.63
银行存款						
人民币			354,587,051.98			720,802,787.35
日元	63,619.96	0.0811	5,159.77			
美元	95,200.03	6.3009	599,845.86			
欧元	530.93	8.1625	4,333.71			
小计			355,196,391.32			720,802,787.35
其他货币资金						
人民币			11,355,457.83			46,813,071.00
小计			11,355,457.83			46,813,071.00
合 计			366,754,205.42			767,793,202.98

其中受限制的货币资金明细如下:

项目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票保证金	8,387,857.83	200,000.00
信用证保证金	1,267,600.00	46,613,071.00
履约保证金	1,500,000.00	
用于担保的定期存款或通知存款		8,900,000.00
工商银行牡丹商务卡质押金	200,000.00	
合 计	11,355,457.83	55,713,071.00

注: 公司期末受限制的货币资金 11,355,457.83 元系为开具银行承兑汇票、开具信用证、履行《融资租赁业务合作协议》而存出的保证金以及为办理工商银行牡丹商务卡而存出的质押金, 在编制现金流量表时作为现金流出处理。

**(二) 应收票据**
**1、 应收票据的分类**

种类	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	40,828,976.78	53,859,620.73
商业承兑汇票	3,000,000.00	
合计	43,828,976.78	53,859,620.73

**2、 已质押的应收票据**

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
北京西军电信息科技有限公司	2011-09-02	2012-03-02	10,000,000.00	该票据质押于交通银行股份有限公司常州金坛支行, 用于开具银行承兑汇票
浙江昱辉阳光能源有限公司	2011-09-28	2012-03-28	5,000,000.00	该票据质押于交通银行股份有限公司上海徐汇支行, 用于订立授信额度为 450 万元的综合授信合同
河南新天新材料股份有限公司	2011-07-12	2012-01-12	1,000,000.00	该票据质押于交通银行股份有限公司上海徐汇支行, 用于获取短期借款
合计			16,000,000.00	

截至 2011 年 12 月 31 日, 本公司共质押银行承兑汇票 1,600 万元, 详见附注八(一) 4。

**3、 公司已经背书给其他方但尚未到期的票据金额最大的前五项**

出票单位	出票日期	到期日	金额
唐山市丰南区增洲钢管有限公司	2011-09-30	2012-03-30	6,000,000.00
东方日升新能源股份有限公司	2011-11-03	2012-05-03	3,500,000.00
东方日升新能源股份有限公司	2011-11-03	2012-05-03	3,416,000.00
常州亿晶光电科技有限公司	2011-11-11	2012-05-11	3,000,000.00
浙江鸿禧光伏科技股份有限公司	2011-11-04	2012-05-04	1,500,000.00
合计			17,416,000.00

**4、 期末应收票据中无持本公司 5% 以上(含 5%) 表决权股份的股东单位欠款。**
**5、 期末应收票据中应收关联方票据情况**

单位名称	与本公司关系	期末余额	期初余额
常州华盛恒能光电有限公司	关联方, 详见附注六(三)	3,093,000.00	9,850,000.00

### (三) 应收账款

#### 1、 应收账款账龄分析

账龄	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	346,032,473.25	71.57	18,670,782.04	5.40	105,631,402.76	58.17	5,281,570.14	5.00
1-2 年 (含 2 年)	79,599,784.30	16.46	11,796,867.93	14.82	59,694,648.42	32.88	5,969,464.84	10.00
2-3 年 (含 3 年)	46,740,719.37	9.67	18,646,512.26	39.89	15,512,507.91	8.54	4,653,752.37	30.00
3-4 年 (含 4 年)	10,502,350.40	2.17	8,398,580.32	79.97	474,536.15	0.26	237,268.08	50.00
4-5 年 (含 5 年)	331,536.15	0.07	331,536.15	100.00	255,925.50	0.14	255,925.50	100.00
5 年以上	271,925.50	0.06	271,925.50	100.00	16,000.00	0.01	16,000.00	100.00
合计	483,478,788.97	100.00	58,116,204.20		181,585,020.74	100.00	16,413,980.93	

#### 2、 应收账款按种类披露

种类	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	101,758,850.12	21.05	22,851,376.21	22.46				
按组合计提坏账准备的应收账款								
1 年以内 (含 1 年)	324,866,257.10	67.19	16,243,312.86	5.00	105,631,402.76	58.17	5,281,570.14	5.00
1-2 年 (含 2 年)	2,861,994.33	0.59	286,199.43	10.00	59,694,648.42	32.88	5,969,464.84	10.00
2-3 年 (含 3 年)	497,754.95	0.10	149,326.49	30.00	15,512,507.91	8.54	4,653,752.37	30.00
3-4 年 (含 4 年)	11,000.00	0.00	5,500.00	50.00	474,536.15	0.26	237,268.08	50.00
4-5 年 (含 5 年)					255,925.50	0.14	255,925.50	100.00
5 年以上					16,000.00	0.01	16,000.00	100.00
组合小计	328,237,006.38	67.89	16,684,338.78	5.08	181,585,020.74	100.00	16,413,980.93	9.04
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	53,482,932.47	11.06	18,580,489.21	34.74				
合计	483,478,788.97	100.00	58,116,204.20		181,585,020.74	100.00	16,413,980.93	

应收账款种类的说明:

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
江苏顺大半导体发展有限公司	1,441,219.34	1,441,219.34	100.00%	已无力偿还货款
山西晶都太阳能电力有限公司 等 12 家单位	100,317,630.78	21,410,156.87	21.34%	注
合计	101,758,850.12	22,851,376.21		

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
山东腾龙光伏新能源有限公司 等 114 家单位	53,482,932.47	18,580,489.21	34.74	注
合计	53,482,932.47	18,580,489.21		

注: 自 2011 年下半年, 由于光伏行业整体陷入低谷, 特别是受国外需求锐减的影响, 作为向本公司购买光伏装备的拉晶、切片等下游行业, 普遍出现经营下滑、资金吃紧等不利情形, 公司应收账款周转率明显降低, 应收账款增幅较大。因此, 对于本公司的应收账款, 在按账龄分析法正常计提坏账准备的基础上, 对单项金额重大或单项金额不重大的账龄大于 1 年的应收账款均单独加大坏账准备计提比例。

组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

账龄	期末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	324,866,257.10	98.98	16,243,312.86	105,631,402.76	58.18	5,281,570.14
1-2 年	2,861,994.33	0.87	286,199.43	59,694,648.42	32.87	5,969,464.84
2-3 年	497,754.95	0.15	149,326.49	15,512,507.91	8.54	4,653,752.37
3-4 年	11,000.00	0.00	5,500.00	474,536.15	0.26	237,268.08
4-5 年				255,925.50	0.14	255,925.50
5 年以上				16,000.00	0.01	16,000.00
合计	328,237,006.38	100.00	16,684,338.78	181,585,020.74	100.00	16,413,980.93

### 3、 本报告期实际核销的应收账款情况

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
江苏顺大半导体发展有限公司	应收货款	1,460,310.00	根据法院调解书, 公司放弃对应收账款扣除设备抵债款及补偿款后损失的追偿	否
合 计		1,460,310.00		

应收账款核销说明: 公司与江苏顺大半导体发展有限公司买卖合同发生纠纷, 并诉讼至江苏省高邮市人民法院。根据 (2011) 邮商初字第 208 号民事调解书, 公司在 2012 年 1 月 8 日前将应收账款中对应的 4 台单晶炉取回, 顺大半导体补偿公司损失 32 万元, 剩余损失公司自愿放弃。根据此民事调解书, 公司对确定不能收回的货款 1,460,310.00 元全额计提坏账准备并进行了坏账核销。

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

### 5、 应收账款中欠款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)
上海超日(洛阳)太阳能有限公司	非关联方	110,140,028.80	1 年以内	22.78
江西旭阳雷迪高科技股份有限公司	非关联方	52,449,081.39	1 年以内	10.85
江西赛维 LDK 太阳能高科技有限公司	非关联方	20,987,688.53	1 年以内	4.34
山西晶都太阳能电力有限公司	非关联方	18,751,100.00	1 年以内、1-2 年	3.88
江西威富尔新能源科技有限公司	非关联方	15,346,886.00	1 年以内、1-2 年、2-3 年	3.17
合 计		217,674,784.72		45.02

### 6、 期末应收外币账款金额较大情况

单位名称	与本公司关系	期末外币金额	期末本位币金额	年 限
GSM SOLAR NANCHANG LTD.	非关联方	1,283,400.00 美元	8,086,575.06	1-2 年

## 7、 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	占应收账款总额的 比例(%)
常州华盛恒能光电有限公司	关联方, 详见附注六(三)	10,655,180.00	2.20
上海群英机械有限公司	关联方, 详见附注六(三)	47,600.00	0.01
呼和浩特晟纳吉电子材料进出口贸易有限公司	关联方, 详见附注六(三)	4,441,411.58	0.92
内蒙古晟纳吉光伏材料有限公司	关联方, 详见附注六(三)	761,890.30	0.16
合计		15,906,081.88	3.29

## (四) 其他应收款

### 1、 其他应收款账龄分析

账龄	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内(含1年)	18,736,937.95	94.49	936,696.90	5.00	2,304,225.96	69.22	115,211.29	5.00
1-2年(含2年)	1,017,645.05	5.13	101,764.51	10.00	1,023,010.00	30.73	102,301.00	10.00
2-3年(含3年)	55,110.00	0.28	16,533.00	30.00	1,600.00	0.05	480.00	30.00
3-4年(含4年)	20,399.39	0.10	10,199.70	50.00				
4-5年(含5年)	800.00	0.00	800.00	100.00				
合计	19,830,892.39	100.00	1,065,994.11		3,328,835.96	100.00	217,992.29	

**2、 其他应收款按种类披露:**

种类	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
		(%)		(%)		(%)		(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款								
按组合计提坏账准备的其他应收款								
1年以内(含1年)	18,736,937.95	94.49	936,696.90	5.00	2,304,225.96	69.22	115,211.29	5.00
1-2年(含2年)	1,017,645.05	5.13	101,764.51	10.00	1,023,010.00	30.73	102,301.00	10.00
2-3年(含3年)	55,110.00	0.28	16,533.00	30.00	1,600.00	0.05	480.00	30.00
3-4年(含4年)	20,399.39	0.10	10,199.70	50.00				
4-5年(含5年)	800.00	0.00	800.00	100.00				
组合小计	19,830,892.39	100.00	1,065,994.11	5.38	3,328,835.96	100.00	217,992.29	6.55
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款								
合计	19,830,892.39	100.00	1,065,994.11		3,328,835.96	100.00	217,992.29	

**组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:**

账龄	期末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内	18,736,937.95	94.49	936,696.90	2,304,225.96	69.22	115,211.29
1-2年	1,017,645.05	5.13	101,764.51	1,023,010.00	30.73	102,301.00
2-3年	55,110.00	0.28	16,533.00	1,600.00	0.05	480.00
3-4年	20,399.39	0.10	10,199.70			
4-5年	800.00	0.00	800.00			
合计	19,830,892.39	100.00	1,065,994.11	3,328,835.96	100.00	217,992.29

**3、 期末其他应收款中无持本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位欠款。**

#### 4、 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司 关系	账面余额	账龄	占其他应收款 总额的比例(%)	性质或内容
金坛市经济开发区财政局(注)	非关联方	11,219,200.00	1 年以内	56.57	应退土地款
金坛市国家税务局	非关联方	3,838,341.81	1 年以内	19.36	出口退税款
江苏省电力公司金坛市供电公司	非关联方	1,664,932.62	1 年以内	8.40	预付电费
常州市凯歌汽车销售有限公司	非关联方	553,800.00	1 年以内	2.79	预付购车款
梁弘毅	非关联方	292,451.60	1 年以内	1.47	个人暂借款
合计		17,568,726.03		88.59	

注: 根据公司与江苏省金坛经济开发区管理委员会于 2010 年 11 月 29 日签订的编号为 2010-044 的《金坛经济开发区项目投资协议》, 金坛经济开发区管理委员会出让项目四至在复兴路西侧、华城路南侧的 209.8 亩土地给公司, 用于公司总投资额为 10 亿元人民币的光伏设备项目。公司在 2010 年度已向金坛市经济开发区财政局支付 500 万元落户定金, 并在 2011 年度向金坛市经济开发区财政局支付购买上述土地部分价款 1,621.92 万元。2011 年 5 月 13 日, 公司通过竞拍的方式竞得华城中路南侧经九路西侧面积 127,151 平方米的国有建设用地使用权, 并向金坛市土地储备发展中心支付全部土地款。金坛市经济开发区财政局应向公司退回重复支付的定金及土地款共计 2,121.92 万元。截止 2011 年 12 月 31 日, 金坛市经济开发区财政局已向公司退回定金及土地款 1,000 万元, 尚余 1,121.92 万元未退还。

#### 5、 期末无应收关联方款项情况。

### (五) 预付款项

#### 1、 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		年初余额	
	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)
1 年以内	36,557,930.46	94.74	79,327,465.88	99.45
1 至 2 年	1,633,105.41	4.23	363,583.00	0.45
2 至 3 年	341,307.00	0.89		
3 年以上	54,419.10	0.14	76,417.10	0.10
合计	38,586,761.97	100.00	79,767,465.98	100.00

## 2、 预付款项金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	时间	未结算原因
扬州华尔光伏科技有限公司	非关联方	10,000,000.00	1 年以内	预付材料款, 尚未到货结算
上海晶驰电子材料有限公司	非关联方	6,738,639.00	1 年以内	预付材料款, 尚未到货结算
日本 SEEDS 株式会社	非关联方	5,941,994.72	1 年以内	预付设备款, 尚未到货结算
南京盛冕新型材料有限公司	非关联方	4,518,240.00	1 年以内	预付材料款, 尚未到货结算
浙江晶耀电子科技有限公司	非关联方	3,008,179.00	1 年以内	预付材料款, 尚未到货结算
合计		30,207,052.72		

## 3、 期末预付款项中无持本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位及其他关联方欠款。

## (六) 存货

### 1、 存货分类

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	122,804,447.66		122,804,447.66	62,307,085.60		62,307,085.60
在途物资	3,420,544.06		3,420,544.06			
周转材料	82,578.61		82,578.61			
委托加工物资	306,422.26		306,422.26	712,679.91		712,679.91
在产品	69,613,433.59		69,613,433.59	61,182,673.17		61,182,673.17
库存商品	41,434,249.45		41,434,249.45	4,287,079.55		4,287,079.55
发出商品	65,515,133.36		65,515,133.36	31,232,883.70		31,232,883.70
合计	303,176,808.99		303,176,808.99	159,722,401.93		159,722,401.93

### 2、 存货跌价准备

存货种类	年初余额	本期计提额	本期减少额		期末余额
			转回	转销	
原材料		7,361,704.83		7,361,704.83	
库存商品		6,942,760.48		6,942,760.48	
合计		14,304,465.31		14,304,465.31	

注: 2011 年上半年, 市场上硅料及多晶硅片价格急剧下跌, 受此影响, 2011 年 6 月末公司将账面存货按成本与可变现净值孰低的原则, 对原材料-硅料、库存商品-多晶硅片计提了 14,304,465.31 元存货跌价准备, 并在之后的销售中转销。

## (七) 固定资产

## 1、 固定资产情况

项目	年初余额	本期增加		本期减少	期末余额
一、账面原值合计:	169,109,741.62	236,303,444.60		185,361.08	405,227,825.14
其中: 房屋及建筑物	98,211,477.53	50,768,407.25			148,979,884.78
机器设备	43,347,882.28	174,332,656.02		76,923.08	217,603,615.22
运输设备	11,241,405.44	3,502,274.27		108,438.00	14,635,241.71
电子设备	4,144,092.40	4,260,959.50			8,405,051.90
融资租入固定资产		38,491.20			38,491.20
固定资产装修	12,164,883.97	3,400,656.36			15,565,540.33
		本期新增	本期计提		
二、累计折旧合计:	15,991,895.25	3,588,752.46	25,985,635.47	55,615.95	45,510,667.23
其中: 房屋及建筑物	5,753,241.27	804,179.03	5,619,329.40		12,176,749.70
机器设备	4,948,053.89	1,724,228.97	15,542,219.49	5,192.28	22,209,310.07
运输设备	3,398,704.63	727,351.12	2,206,844.83	50,423.67	6,282,476.91
电子设备	849,917.23	321,445.98	1,170,508.61		2,341,871.82
融资租入固定资产		11,547.36	11,547.36		23,094.72
固定资产装修	1,041,978.23		1,435,185.78		2,477,164.01
三、固定资产账面净值合计	153,117,846.37	232,714,692.14		26,115,380.60	359,717,157.91
其中: 房屋及建筑物	92,458,236.26	49,964,228.22		5,619,329.40	136,803,135.08
机器设备	38,399,828.39	172,608,427.05		15,613,950.29	195,394,305.15
运输设备	7,842,700.81	2,774,923.15		2,264,859.16	8,352,764.80
电子设备	3,294,175.17	3,939,513.52		1,170,508.61	6,063,180.08
融资租入固定资产		26,943.84		11,547.36	15,396.48
固定资产装修	11,122,905.74	3,400,656.36		1,435,185.78	13,088,376.32
四、减值准备合计					
其中: 房屋及建筑物					
机器设备					
运输设备					
电子设备					
融资租入固定资产					

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
五、固定资产账面价值合计	153,117,846.37	232,714,692.14	26,115,380.60	359,717,157.91
其中：房屋及建筑物	92,458,236.26	49,964,228.22	5,619,329.40	136,803,135.08
机器设备	38,399,828.39	172,608,427.05	15,613,950.29	195,394,305.15
运输设备	7,842,700.81	2,774,923.15	2,264,859.16	8,352,764.80
电子设备	3,294,175.17	3,939,513.52	1,170,508.61	6,063,180.08
融资租入固定资产		26,943.84	11,547.36	15,396.48
固定资产装修	11,122,905.74	3,400,656.36	1,435,185.78	13,088,376.32

本期折旧额 25,985,635.47 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为 50,458,989.70 元。

期末用于抵押或担保的固定资产账面价值为 8,844.60 万元，详见附注八（一）3。

## 2、 通过融资租赁租入的固定资产

项 目	账面原值	累计折旧	账面净值
电子设备	38,491.20	23,094.72	15,396.48
合 计	38,491.20	23,094.72	15,396.48

## 3、 期末未办妥产权证书的固定资产情况

项 目	账面价值	未办妥产权证书的原因	预计办结产权证书时间
房屋及建筑物	3,918,289.18	注	2012 年

注：公司购买“金江苑”住宅及车库共 414.98 万元已于 2010 年交付使用，截止 2011 年 12 月 31 日余 114.98 万元款项尚未支付，也尚未办理产权证。

## (八) 在建工程

## 1、 在建工程情况

项 目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
一、超募资金投资“建设多晶铸锭试验示范工厂”项目组成部分:						
(一) 1号厂房				13,098,984.90		13,098,984.90
(二) 1号厂房设备				2,027,804.57		2,027,804.57
(三) 1号厂房南侧路面工程						
二、募集资金投资“年产150台多晶硅铸锭炉募投项目”项目组成部分:						
(一) 4号厂房				6,594,900.20		6,594,900.20
(二) 绿化工程				2,660,000.00		2,660,000.00
(三) 办公楼电梯				479,400.00		479,400.00
三、 厂房车间工程项目:						
(一) 天龙光源1号、3号车间	11,031,328.50		11,031,328.50			
(二) 新乡天龙B栋厂房	137,700.00		137,700.00			
(三) 常州天龙新北区厂房建设项目	90,000.00		90,000.00			
四、其他						
(一) 数控定梁龙门镗铣床						
(二) 其他零星工程项目	60,320.00		60,320.00			
合 计	11,319,348.50		11,319,348.50	24,861,089.67		24,861,089.67

## 2、 重大在建工程项目变动情况

工程项目名称	预算数	年初余额	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中: 本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源	期末余额
一、超募资金投资“建设多晶硅铸锭试验示范工厂”项目组成部分:												
(一) 1号厂房	32,500,000.00	13,098,984.90	16,913,521.08	30,012,505.98			100%				募集资金	
(二) 1号厂房设备		2,027,804.57	3,306,711.10	5,334,515.67			100%				募集资金	
(三) 1号厂房厂房南侧路面工程			178,659.00	178,659.00			100%				募集资金	
二、募集资金投资“年产 150 台多晶硅铸锭炉募投项目”项目组成部分:												
(一) 4号厂房(注)	11,129,000.00	6,594,900.20	2,341,244.86	8,936,145.06			100%				募集资金	
(二) 绿化工程		2,660,000.00	552,199.36	3,212,199.36			100%				募集资金	
(三) 办公楼电梯		479,400.00	116,600.00	596,000.00			100%				募集资金	
三、厂房车间工程项目:												
(一) 天龙光源 1 号、3 号车间	14,399,980.00		11,031,328.50			77%	77%				其他	11,031,328.50
(二) 新乡天龙 B 栋厂房	1,000,000.00		137,700.00			14%	14%				其他	137,700.00
(三) 常州天龙新北区厂房建设项目			90,000.00								其他	90,000.00
四、其他:												
(一) 数控定梁龙门镗铣床	2,000,000.00		1,811,581.70	1,811,581.70		91%	100%				其他	
(二) 其他零星工程项目			437,702.93	377,382.93							其他	60,320.00
合计		24,861,089.67	36,917,248.53	50,458,989.70								11,319,348.50

注: 该工程项目原为募集资金承诺投资项目“年产 1,200 台单晶硅生长炉项目”组成部分, 根据公司 2011 年 4 月 10 日召开的第一届董事会第二十三次会议通过的《变更“年产 150 台多晶硅铸锭炉募投项目”实施地点的议案》, 该工程项目现为“年产 150 台多晶硅铸锭炉募投项目”组成部



分。

## (九) 无形资产

### 无形资产情况

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、账面原值合计	33,445,486.07	116,006,446.56	4,277,072.00	145,174,860.63
(1).土地使用权	28,177,110.00	40,470,082.52	4,277,072.00	64,370,120.52
(2).专利技术	5,200,000.00	75,536,364.04		80,736,364.04
(3).电脑软件	68,376.07			68,376.07
2、累计摊销合计	1,687,083.73	8,176,146.77	193,789.47	9,669,441.03
(1).土地使用权	1,423,408.53	773,657.58	193,789.47	2,003,276.64
(2).专利技术	250,000.00	7,388,813.99		7,638,813.99
(3).电脑软件	13,675.20	13,675.20		27,350.40
3、无形资产账面净值合计	31,758,402.34	107,830,299.79	4,083,282.53	135,505,419.60
(1).土地使用权	26,753,701.47	39,696,424.94	4,083,282.53	62,366,843.88
(2).专利技术	4,950,000.00	68,147,550.05		73,097,550.05
(3).电脑软件	54,700.87	-13,675.20		41,025.67
4、减值准备合计				
(1).土地使用权				
(2).专利技术				
(3).电脑软件				
5、无形资产账面价值合计	31,758,402.34	107,830,299.79	4,083,282.53	135,505,419.60
(1).土地使用权	26,753,701.47	39,696,424.94	4,083,282.53	62,366,843.88
(2).专利技术	4,950,000.00	68,147,550.05		73,097,550.05
(3).电脑软件	54,700.87	-13,675.20		41,025.67

本期摊销额 8,176,146.77 元。

期末用于抵押或担保的无形资产账面价值为 1,299.10 万元，详见附注八（一）3。

无形资产的其他说明：

1、本期新增专利技术 7,553.64 万元，具体为：

- (1) 2011 年 3 月公司与华晟光电设备（香港）有限公司共同出资设立江苏中晟半导体设备有限公司。根据双方签订的《专有技术出资作价协议》，华晟光电设备（香港）有限公司以“具有多个外延反应腔的 MOCVD 系

统及操作方法”、“用于 MOCVD 反应腔中反应气体输送与均匀分布控制的装置”、“一种外延片托盘及与其配合的支撑和旋转联接装置”及“用于 MOCVD 系统中控制外延片温度及均匀性的装置与方法”四项专有技术作价出资。2010 年 11 月 5 日, 上海华贤资产评估有限公司对此四项专有技术出具了沪华贤评报字(2010)第 121 号评估报告, 评估价值为 3,550 万元。2011 年 4 月 20 日, 上海银信汇业资产评估有限公司对沪华贤评报字(2010)第 121 号评估报告出具了沪银信汇业评核字(2011)第 003 号复核报告, 复核评估价值为 3,550 万元。全体股东确认该四项专有技术价值为 3,523.80 万元, 作为华晟光电设备(香港)有限公司投入江苏中晟半导体设备有限公司的资本金。2011 年 8 月, 江苏中晟半导体设备有限公司已向中华人民共和国国家知识产权局申请变更上述专有技术的申请(专利权)人, 并取得申请变更《手续合格通知书》。

- (2) 2011 年 6 月 22 日公司第一届董事会第二十六次会议通过了《关于对子公司新乡市华盛天龙数控设备有限公司增资的议案》。根据该议案, 新乡市华盛天龙数控设备有限公司张万进等 7 名个人股东利用持有的三项专利技术按评估价值增资。根据江苏中天资产评估事务所有限公司苏中资评报字[2011]第 84 号的评估结果, 三项专利技术评估价值为 1,000 万元, 截至 2011 年 12 月 31 日权证尚未过户至新乡市华盛天龙数控设备有限公司名下。
- (3) 2011 年公司收购上海杰姆斯电子材料有限公司 68% 股权, 评估基准日上海杰姆斯电子材料有限公司籽晶夹持装置等九项专利技术评估增值金额为 3,228.05 万元, 截至合并日增值净值为 3,029.84 万元。

2、本期土地使用权原值减少 4,277,072.00 元。根据 2011 年 9 月 16 日公司与金坛经济开发区管理委员会签订的《协议书》及金坛市土地储备发展中心与公司签订的《金坛市土地收购合同》, 需收回公司位于南二环北、金坛伟业电力设备有限公司西侧的 20,119 平米土地。此土地系公司 2009 年取得, 公司支付的土地价款及税费共计 4,277,072.00 元。金坛经济开发区管理委员会收回土地的同时, 公司已将土地使用权证上交。

3、土地使用权中子公司新乡华盛天龙数控设备有限公司 2011 年 11 月份出资 1,372.28 万元购买的坐落于新乡市南环路以南、规划路以北、以东、张八寨村村民委员会、白马村村民委员会以西宗地编号为 04-132-1 的土地权证尚未办理。

## (十) 商誉

### 商誉账面价值

被投资单位名称	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准备
新乡市华盛天龙数控设备有限公司	1,250,780.92			1,250,780.92	
上海杰姆斯电子材料有限公司		35,861,095.19		35,861,095.19	
常州天龙光源材料科技有限公司(原“金坛市光源石英坩埚有限公司”)		16,260,009.18		16,260,009.18	
合计	1,250,780.92	52,121,104.37		53,371,885.29	

商誉的说明:

#### 1、 商誉的计算过程。

本公司于 2009 年 8 月对新乡市华盛天龙数控设备有限公司实施企业合并, 合并成本与公司取得新乡市华盛天龙数控设备有限公司可辨认净资产、负债公允价值份额的差额人民币 1,250,780.92 元, 公司确认为与新乡市华盛天龙数控设备有限公司相关的商誉。

本公司于 2010 年 12 月至 2011 年 1 月间支付人民币 11,900 万元合并成本收购了上海杰姆斯电子材料有限公司 68% 的权益。合并成本与公司所取得的上海杰姆斯电子材料有限公司可辨认资产、负债公允价值的差额人民币 35,861,095.19 元, 公司确认为与上海杰姆斯电子材料有限公司相关的商誉。

本公司于 2011 年支付人民币 3,000 万元合并成本收购了金坛市光源石英坩埚有限公司(2011 年 6 月更名为“常州天龙光源材料科技有限公司”) 56.25% 的权益。合并成本与公司所取得的常州天龙光源材料科技有限公司(原“金坛市光源石英坩埚有限公司”)可辨认资产、负债公允价值的差额人民币 16,260,009.18 元, 公司确认为与常州天龙光源材料科技有限公司(原“金坛市光源石英坩埚有限公司”)相关的商誉。

#### 2、 商誉减值测试

年末通过对包含商誉的相关资产组进行减值测试, 未发现商誉存在减值。

## (十一) 长期待摊费用

项目	年初余额	本期增加	本期摊销	其他减少	期末余额
租入固定资产改良支出		10,280,113.00	382,845.30		9,897,267.70
合计		10,280,113.00	382,845.30		9,897,267.70

## (十二) 递延所得税资产和递延所得税负债

**1、 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债**

项 目	期末余额	年初余额
<b>递延所得税资产:</b>		
资产减值准备	9,058,586.19	2,496,615.99
工资及福利	453,087.48	
收入确认		117,175.97
预提费用	310,463.36	
预计售后服务费	770,959.80	354,673.33
合并内部利润抵消形成的可抵减暂时性差异	3,483,024.97	2,294,489.70
确认为递延收益的政府补助	1,395,999.99	1,552,499.99
小 计	15,472,121.79	6,815,454.98

**2、 未确认递延所得税资产明细**

项 目	期末余额
(1) 可抵扣暂时性差异	69,048.21
(2) 可抵扣亏损	20,296,702.63
合计	20,365,750.84

**3、 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期:**

项 目	期末余额
2012 年	
2013 年	
2014 年	37,530.72
2015 年	99,297.44
2016 年	20,159,874.47
合计	20,296,702.63

**4、 年末应纳税差异和可抵扣差异项目明细**

项目	金额
可抵扣差异项目	
资产减值准备	59,113,150.10
工资及福利	3,020,583.18
收入确认	
预提费用	2,069,755.73
预计售后服务费	5,139,732.04
合并内部利润抵消形成的可抵减暂时性差异	23,220,166.47
确认为递延收益的政府补助	9,306,666.60
小计	101,870,054.12

**(十三) 资产减值准备**

项 目	年初余额	本期增加(注)	本期减少		期末余额
			转 回	转 销	
坏账准备	16,631,973.22	44,010,535.09		1,460,310.00	59,182,198.31
存货跌价准备		14,304,465.31		14,304,465.31	
合计	16,631,973.22	58,315,000.40		15,764,775.31	59,182,198.31

注：本期增加中包括增加合并报表单位而增加的坏账准备 3,801,221.29 元。

**(十四) 短期借款**
**1、 短期借款分类**

项目	期末余额	年初余额
质押借款(注 1)	50,815,152.47	
抵押借款(注 2)	35,500,000.00	30,000,000.00
保证借款(注 3)	20,000,000.00	
信用借款	3,000,000.00	
合计	109,315,152.47	30,000,000.00

短期借款分类的说明：

注 1：关联方冯金生以其所持有的本公司股份做质押，为本公司 5,000 万元借款提供担保，详见附注六（四）5。

子公司上海杰姆斯电子材料有限公司以 2011 年 7 月 12 日由河南新天新材料股份有限公司开具的、前手为江西赛维 LDK 太阳能高科技有限公司的金额为 100 万元的银行承兑汇票做质押向交通银行上海市徐汇支行借款 129,370.80 美元，折合 815,152.47 元人民币，详见附注八（一）4。

注 2: 本公司以华城路 318 号 74,346.40 平方米土地使用权及 51,303.58 平方米房屋产权抵押向中国农业银行金坛市支行借款 3,050 万元人民币。子公司上海杰姆斯电子材料有限公司以上海市金沙江路 1628 弄 5 号 1001 室 334.71 平方米房屋产权抵押向交通银行上海市徐汇支行借款 500 万元人民币, 详见附注八 (一) 3。

注 3: 保证借款 2,000 万元详见附注六 (四) 5。

#### (十五) 应付票据

种 类	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	35,819,526.11	200,000.00

#### (十六) 应付账款

##### 1、 应付账款明细如下:

期末余额	年初余额
152,925,891.56	77,282,812.64

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

##### 3、 期末数中欠关联方情况:

单位名称	期末余额	年初余额
上海群英机械有限公司	5,957,454.37	5,957,454.37
内蒙古晟纳吉光伏材料有限公司	573,179.33	
上海晟纳吉太阳能科技有限公司	104,550.96	
合 计	6,635,184.66	5,957,454.37

##### 4、 账龄超过一年的大额应付账款:

单位名称	期末余额	未结转原因
上海群英机械有限公司	5,957,454.37	应付硅芯炉款
常州现代通讯光缆有限公司	2,826,000.00	应付电控系统货款
金坛开发区强鑫房地产开发有限公司	1,024,500.51	应付购房款

**(十七) 预收款项**
**1、 预收款项情况:**

期末余额	年初余额
36,805,998.22	86,217,420.13

**2、 期末数中无预收持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。**
**3、 期末数中预收关联方款项情况:**

单位名称	期末余额	年初余额
上海晟纳吉太阳能科技有限公司	123,680.00	
内蒙古晟纳吉光伏材料有限公司	5,000.00	
合 计	128,680.00	

**4、 账龄超过一年的大额预收款项情况的说明:**

单位名称	期末余额	未结转原因
河南协鑫光伏科技有限公司	11,800,000.00	设备已发，尚未通过验收
天长市百盛半导体科技有限公司	5,040,000.00	购买方要求推迟供货
安徽宏昌电子科技有限公司	2,023,405.11	购买方要求推迟供货

**(十八) 应付职工薪酬**

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	3,299,593.75	49,333,345.04	45,269,415.50	7,363,523.29
(2) 职工福利费		5,190,748.93	5,190,748.93	
(3) 社会保险费		4,304,417.55	4,276,135.47	28,282.08
其中：医疗保险费		1,165,006.81	1,165,006.81	
基本养老保险费		3,067,462.45	3,039,180.37	28,282.08
失业保险费		251,208.82	251,208.82	
工伤保险费		139,107.02	139,107.02	
生育保险费		106,643.17	106,643.17	
(4) 住房公积金		902,823.18	889,150.00	13,673.18
(5) 工会经费和职工教育经费	83,651.19	1,264,116.62	1,112,353.84	235,413.97
(6) 其他		126,317.40	126,317.40	
合 计	3,383,244.94	61,121,768.72	56,864,121.14	7,640,892.52

期末应付职工薪酬无拖欠性质的金额。

本期发生工会经费和职工教育经费金额 1,264,116.62 元。

**(十九) 应交税费**

税费项目	期末余额	年初余额
增值税	-20,880,119.54	-1,561,468.71
营业税	2,733.33	104,756.88
城建税	80,670.92	62,691.23
企业所得税	-5,847,585.97	6,509,080.61
个人所得税	15,773.26	65,279.74
房产税	305,672.60	224,625.50
土地使用税	176,458.38	118,479.33
印花税	2,836.90	270,408.10
教育费附加	57,622.10	33,142.64
河道管理费		3,229.92
水利建设基金	445.91	
合计	-26,085,492.11	5,830,225.24

**(二十) 应付利息**

项 目	期末余额	年初余额
银行借款利息	85,589.21	
个人借款利息	106,768.49	
合 计	192,357.70	

**(二十一) 其他应付款**
**1、 其他应付款情况:**

期末余额	年初余额
7,029,014.84	73,429.79

**2、 期末数中无欠持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。**
**3、 期末数中欠关联方款项情况:**

单位名称	期末余额	年初余额
JMS Electronic Materials Group Co., Ltd.	2,391,929.36	
冯幼敏	1,250,000.00	
殷国洪	500,000.00	
无锡市祥胜五金制品有限公司	317,500.00	
华晟光电设备（香港）有限公司	785.20	
合 计	4,460,214.56	

#### 4、 期末无账龄超过一年的大额其他应付款。

#### 5、 期末金额较大的其他应付款

单位名称	与本公司关系	期末余额	账龄	占其他应付款总额的比例 (%)	性质或内容
JMS Electronic Materials Group Co., Ltd.	上海杰姆斯电子材料有限公司股东	2,391,929.36	1 年以内	34.03	管理费
冯幼敏	常州天龙光源材料科技有限公司股东	1,250,000.00	1 年以内	17.78	股东借款

### (二十二) 预计负债

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
产品质量保证	2,364,488.88	9,763,640.43	6,934,765.41	5,193,363.90

#### 预计负债说明:

公司根据所售单晶炉、多晶炉、线切割机、热场等产品预计可能产生的售后服务费用计提预计负债，实际发生的售后服务费用在预计负债中列支。

### (二十三) 一年内到期的非流动负债

#### 1、 一年内到期的非流动负债明细

项 目	期末余额	年初余额
一年内转入利润表的递延收益	110,000.00	110,000.00
一年内到期的融资租赁款	10,052.66	
合 计	120,052.66	110,000.00

#### 2、 一年内转入利润表的递延收益

项目及内容	分摊期限	年初金额	本期增加	本期减少	期末余额	备注
太阳能级晶硅高效节能工艺及清洁加工技术改造项目(注)	10 年	110,000.00	110,000.00	110,000.00	110,000.00	坛乡镇字(2009)7 号, 坛财联(2009)151 号

注: 2009 年公司收到 2009 年第一批国家中小企业发展专项资金项目的专项资金 110.00 万元, 专项用于太阳能级晶硅高效节能工艺及清洁加工技术改造项目的固定资产支出, 属于应计入递延收益的与资产相关的政府补助, 在相关固定资产的使用寿命内平均分摊, 2012 年共应分摊 110,000.00 元计入营业外收入, 将其重分类至一年内到期的非流动负债内。

### 3、 一年内到期的融资租赁款

单位	年初金额	本期增加	本期减少	期末余额
欧力士融资租赁有限公司(注)		10,052.66		10,052.66

注: 上海杰姆斯电子材料有限公司融资租赁款为向欧力士融资租赁有限公司融资租入复印机一台, 将在 2012 年支付完全部融资租赁款, 故转入一年内到期的融资租赁款中。

### (二十四) 其他流动负债

项目	期末余额	年初余额
递延收益	10,730,000.00	9,880,000.00

#### 与递延收益相关的政府补助按项目明细

项目及内容	年初余额	本年增加	本年减少	期末余额	备注
光伏多晶硅成型系统研制	300,000.00			300,000.00	常科发[2007]30 号, 常财企[2007]27 号
太阳能级单晶硅浇铸炉	80,000.00			80,000.00	坛科字(2007)62 号, 坛财联字(2007)132 号
光伏多晶硅浇铸设备	8,000,000.00	400,000.00		8,400,000.00	坛科字(2008)第 03 号, 坛财联字(2008)第 06 号
硅材料加工设备工程	300,000.00			300,000.00	常科发(2008)25 号, 常财企(2008)16 号
硅材料加工设备工程	300,000.00			300,000.00	苏发改高技发[2007]1251 号, 苏财建[2007]114 号
金坛市光伏晶体设备工程技术研究中心	100,000.00			100,000.00	坛科字(2009)37 号, 坛财联字(2009)149 号
太阳能硅片加工用 HQP225 数控多线切割设备	800,000.00	200,000.00		1,000,000.00	新财[2010]90 号
太阳能光伏装备硅片切割关键技术研发及产业化		250,000.00		250,000.00	豫财教[2011]303 号
合计	9,880,000.00	850,000.00		10,730,000.00	

### (二十五) 长期借款

#### 1、 长期借款分类

借款类别	期末余额	年初余额
质押借款(注)	60,000,000.00	

注: 质押借款详见附注六(四)5。

## 2、 长期借款明细

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末余额		年初余额	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
工商银行金坛支行	2011.9.23	2013.7.1	人民币	6.65		10,000,000.00		
工商银行金坛支行	2011.9.29	2013.7.1	人民币	6.65		2,000,000.00		
工商银行金坛支行	2011.10.1	2013.7.1	人民币	6.65		5,000,000.00		
工商银行金坛支行	2011.10.18	2013.7.1	人民币	6.65		3,000,000.00		
工商银行金坛支行	2011.10.19	2013.7.1	人民币	6.65		10,000,000.00		
工商银行金坛支行	2011.11.4	2013.10.10	人民币	6.65		30,000,000.00		
合 计						60,000,000.00		

## (二十六) 其他非流动负债

项目	期末余额	年初余额
递延收益 (注)	696,666.60	806,666.60

其他非流动负债说明:

注: 2009 年公司收到 2009 年第一批国家中小企业发展专项资金项目的专项资金 110.00 万元, 专项用于太阳能级晶硅高效节能工艺及清洁加工技术改造项目的固定资产支出, 属于应计入递延收益的与资产相关的政府补助。截至 2011 年 12 月 31 日, 未转入利润表的递延收益金额为 806,666.60 元。本年将应在 2012 年分摊计入损益的金额 110,000.00 元重分类至“一年内到期的非流动负债”中。

**(二十七) 股本**

项目	年初余额	本期变动增 (+) 减 (-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
1. 有限售条件股份							
(1). 国家持股							
(2). 国有法人持股							
(3). 其他内资持股	91,200,000.00						91,200,000.00
其中:							
境内法人持股	61,192,406.00						61,192,406.00
境内自然人持股	30,007,594.00						30,007,594.00
(4). 外资持股							
其中:							
境外法人持股							
境外自然人持股							
有限售条件股份合计	91,200,000.00						91,200,000.00
2. 无限售条件流通股份							
(1). 人民币普通股	108,800,000.00						108,800,000.00
(2). 境内上市的外资股							
(3). 境外上市的外资股							
(4). 其他							
无限售条件流通股份合计	108,800,000.00						108,800,000.00
合计	200,000,000.00						200,000,000.00

**(二十八) 资本公积**

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1.资本溢价(股本溢价)				
(1) 投资者投入的资本	830,592,913.33			830,592,913.33
(2) 购买少数股东股权	-222,970.88	-2,822,018.30		-3,044,989.18
小计	830,369,942.45	-2,822,018.30		827,547,924.15
2.其他资本公积				
合计	830,369,942.45	-2,822,018.30		827,547,924.15

资本公积的说明:

本报告期股本溢价减少原因为: 本公司 2011 年 7 月出资 1,460 万元单方面向子公司常州天龙光源材料科技有限公司增资, 使得公司对子公司的拥有比例增加 8.75%, 合并报表时将增资金额与按 8.75% 比例计算应享有子公司自购买日开始持续计算的可辨认净资产份额之间的差额冲减资本公积。

**(二十九) 盈余公积**

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	21,652,029.57	3,915,676.60		25,567,706.17

**(三十) 未分配利润**

项目	金额	提取或分配比例
年初未分配利润	142,724,778.92	
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	62,259,506.60	
减: 提取法定盈余公积	3,915,676.60	10.00%
应付普通股股利	30,000,000.00	注
期末未分配利润	171,068,608.92	

注: 2011 年 5 月 5 日, 经 2010 年度股东大会通过, 以公司 2010 年 12 月 31 日的总股本 200,000,000 股为基数, 向全体股东每 10 股派发现金股利人民币 1.50 元(含税), 合计派发现金股利 30,000,000.00 元。

**(三十一) 营业收入和营业成本**
**1、 营业收入、营业成本**

项目	本期金额	上期金额
主营业务收入	815,575,450.93	444,962,285.14
其他业务收入	26,142,569.07	7,335,871.48
营业成本	546,177,702.73	287,704,642.05

## 2、 主营业务（分行业）

行业名称	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
工 业	815,575,450.93	522,456,094.44	444,962,285.14	283,769,349.05
合 计	815,575,450.93	522,456,094.44	444,962,285.14	283,769,349.05

## 3、 主营业务（分产品）

产品名称	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
单晶炉及炉体	324,755,246.36	190,138,900.48	425,508,949.21	272,015,916.09
多晶炉	41,376,068.23	22,249,259.50		
切割机、切方机	20,940,820.60	12,264,760.98	17,625,368.34	10,519,544.57
热场	167,509,300.40	68,912,371.90		
硅产品	5,036,225.19	1,841,878.84		
多晶硅片	122,730,277.25	132,984,733.27		
多晶电池片	94,136,776.60	71,371,724.65		
石英坩埚	19,786,940.21	9,501,782.12		
配件	19,303,796.09	13,190,682.70	1,827,967.59	1,233,888.39
合计	815,575,450.93	522,456,094.44	444,962,285.14	283,769,349.05

## 4、 主营业务（分地区）

地区名称	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
东北	13,492,205.99	7,336,270.90	360,683.76	220,261.78
东南	568,205.12	312,365.43		
华北	70,703,324.24	45,693,136.94	39,532,675.18	25,693,066.19
华东	617,673,151.93	411,726,453.51	335,558,866.72	216,302,764.92
华中	37,913,795.04	23,362,850.16	23,529,064.02	15,302,215.23
西北	31,918,222.56	15,674,646.27	17,301,495.82	11,803,852.48
西南	19,874,398.39	9,827,042.87	121,367.52	68,110.69
境外及港澳台地区	23,432,147.66	8,523,328.36	28,558,132.12	14,379,077.76
合计	815,575,450.93	522,456,094.44	444,962,285.14	283,769,349.05

**5、 公司前五名客户的营业收入情况**

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
上海超日太阳能科技股份有限公司	121,619,485.96	14.45
江西旭阳雷迪高科技股份有限公司	51,658,119.76	6.14
河北众邦光伏电子有限公司	37,846,154.10	4.50
江西赛维 LDK 太阳能高科技有限公司	31,430,543.56	3.73
陕西西京电子科技有限公司	24,775,914.86	2.94
合计	267,330,218.24	31.76

**(三十二) 营业税金及附加**

项目	本期金额	上期金额	计缴标准
营业税	70,541.19	107,300.00	5%
城市维护建设费	1,332,198.31	949,366.74	1%, 5%, 7%
房产税	21,600.00	16,200.00	1.20%
教育费附加	1,468,105.56	530,320.13	5%
河道管理费	144,905.71		1%
综合规费	450,000.00	337,361.27	
合计	3,487,350.77	1,940,548.14	

**(三十三) 销售费用**

项目	本期金额	上期金额
销售费用合计	25,497,328.36	9,343,790.50
其中主要为:		
工资及奖金	2,422,140.21	1,226,279.23
差旅费	1,222,631.24	246,930.40
业务招待费	1,006,291.20	7,027.00
车辆、仓储运杂费	3,000,575.38	1,236,805.97
业务费(佣金/代理费)	2,122,880.73	1,619,823.70
售后服务费	8,276,274.48	2,906,837.94
展览宣传费	5,835,351.89	1,338,144.70

**(三十四) 管理费用**

项目	本期金额	上期金额
管理费用合计	118,675,923.00	41,268,111.24
其中主要为:		
工资及奖金	16,862,279.28	5,752,602.06
工资附加(工会、教育经费、社保公积金)	5,617,494.44	1,706,421.07
职工福利费	2,958,936.92	683,126.00
办公费	2,449,772.19	733,111.79
保险费	1,642,114.07	330,324.12
差旅费	2,962,881.95	1,386,748.22
租赁费	3,008,214.71	29,572.25
业务招待费	6,712,187.84	3,094,664.66
车辆、仓储运杂费	1,942,913.76	824,352.06
无形资产摊销	7,576,146.77	506,803.91
折旧费	5,810,770.68	3,440,755.52
中介机构费	3,041,514.51	1,555,700.00
税费	2,762,886.37	1,462,003.14
研究发展费	47,232,279.25	17,422,295.59
境外管理费(注)	3,614,140.00	

注: 详见附注六(四)2。

**(三十五) 财务费用**

类别	本期金额	上期金额
利息支出	6,282,212.69	411,906.67
减: 利息收入	18,895,585.23	1,503,055.77
汇兑损益	2,221,929.73	965,702.08
其他	1,169,766.29	343,531.72
合计	-9,221,676.52	218,084.70

**(三十六) 投资收益**
**投资收益明细情况**

项目	本期金额	上期金额
理财产品收益	65,304.57	
合计	65,304.57	

**(三十七) 资产减值损失**

项目	本期金额	上期金额
坏账损失	40,209,313.80	5,366,287.02
存货跌价损失	14,304,465.31	
合计	54,513,779.11	5,366,287.02

**(三十八) 营业外收入**
**1、 营业外收入分项目情况**

项目	本期金额	上期金额	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	6,901.68		6,901.68
其中: 处置固定资产利得	6,901.68		6,901.68
政府补助	5,753,467.50	3,945,500.04	5,753,467.50
违约金、罚款收入	5,000.00		5,000.00
其他	292,847.55	317,618.90	292,847.55
合计	6,058,216.73	4,263,118.94	6,058,216.73

**2、 政府补助明细**

项目	具体性质和内容	形式	取得时间	本期金额	上期金额
(1) 收到的与资产相关的政府补助					
太阳能级晶硅高效节能工艺及清洁加工技术改造项目(注1)	国家中小企业发展专项资金	财政资金	2009年	110,000.00	110,000.04
小计				110,000.00	110,000.04
(2) 收到的与收益相关的政府补助					
专利专项经费款	根据江苏省财政厅苏财教(2010)135号文,由金坛市财政局拨付专利专项经费款	财政资金	2011年1月	300,000.00	10,000.00
创新名牌产品款	根据金坛市财政局坛财字(2010)127号文,由金坛市财政局拨付创新名牌产品款	财政资金	2011年1月	20,000.00	
技术中心奖励款	根据金坛市人民政府坛委发(2010)8号文,由金坛市财政局拨付省级技术中心奖励款	财政资金	2011年3月	200,000.00	

项目	具体性质和内容	形式	取得时间	本期金额	上期金额
设备抵扣奖励	根据金坛市经济和信息化局坛经信发(2011)6号文,由金坛市财政局拨付设备抵扣奖励款	财政资金	2011年5月	62,000.00	
中小企业发展专项款	根据金坛市财政局坛财字(2011)82号文,由金坛市财政局拨付中小企业发展专项款	财政资金	2011年10月	2,000,000.00	
国家级博士后工作站专项资助金	根据人社部发(2010)60号文及苏人社发(2010)385号,由金坛市人力资源和社会保障局拨付国家及博士后工作站专项资助金	财政资金	2011年12月	200,000.00	
2011年商务发展专项资金	根据金坛市财政局坛财字(2011)226号文,由金坛市财政局拨付2011年商务发展专项资金	财政资金	2011年12月	133,000.00	
2011年进口商品贴息资金	金坛市财政局坛财字(2011)225号文,由金坛市财政局拨付2011年进口商品贴息资金	财政贴息	2011年12月	39,100.00	
张江创新基金租金补贴(注2)	张江创新基金租金补贴	财政资金	2011年	1,353,967.50	
财政扶持资金	上海市杨浦区资金收付中心扶持资金专户拨付的财政扶持资金	财政资金	2011年	327,000.00	262,000.00
新乡市科技重大项目经费	根据新财[2010]90号文,由新乡市开发区财政局拨付	财政资金	2011年	1,000,000.00	
专利申请资助资金	由新乡市开发区财政局拨付	财政资金	2011年	8,400.00	
长寿命静音陶瓷轴承球					210,000.00
省级第二期重点产业调整和振兴专项引导资金拨款					3,320,000.00
2009年常州市五大产业发展专项补助资金拨款					33,500.00
小计				5,643,467.50	3,835,500.00
合计				5,753,467.50	3,945,500.04

注 1: 2009 年公司收到 2009 年第一批国家中小企业发展专项资金项目的专项资金 110.00 万元,专项用于太阳能级晶硅高效节能工艺及清洁加工技术改造项目的固定资产支出,属于应计入递延收益的与资产相关的政府补助,在相关固定资产的使用寿命内平均分摊,2011 年共分摊 110,000.00 元计入营业外收入。

注 2: 详见附注八(一)1。

**(三十九) 营业外支出**

项目	本期金额	上期金额	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	12,128.82	1,428.00	12,128.82
其中: 固定资产处置损失	8,846.29	1,428.00	8,846.29
无形资产处置损失	3,282.53		3,282.53
对外捐赠	1,355,500.00	1,462,900.00	1,355,500.00
其中: 公益性捐赠支出	1,355,500.00	1,462,900.00	1,355,500.00
罚款滞纳金支出	327,871.77	320.00	327,871.77
其他	353,608.04	3,854,714.23	353,608.04
合计	2,049,108.63	5,319,362.23	2,049,108.63

**(四十) 所得税费用**

项目	本期金额	上期金额
按税法及相关规定计算的当期所得税	27,279,036.47	19,861,861.02
递延所得税调整	-7,001,114.69	-3,484,524.79
合计	20,277,921.78	16,377,336.23

**(四十一) 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程**

计算公式:

**1、 基本每股收益**

基本每股收益 =  $P0 \div S$

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

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

**2、 稀释每股收益**

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

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

计算过程:

#### (1) 基本每股收益

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

项目	本期金额	上期金额
归属于本公司普通股股东的合并净利润	62,259,506.60	85,380,244.23
本公司发行在外普通股的加权平均数	200,000,000.00	200,000,000.00
基本每股收益 (元/股)	0.311	0.427

普通股的加权平均数计算过程如下:

项目	本期金额	上期金额
年初已发行普通股股数	200,000,000.00	200,000,000.00
加: 本期发行的普通股加权数		
减: 本期回购的普通股加权数		
年末发行在外的普通股加权数	200,000,000.00	200,000,000.00

#### (2) 稀释每股收益

稀释每股收益以调整后的归属于本公司普通股股东的合并净利润除以调整后的本公司发行在外普通股的加权平均数计算:

项目	本期金额	上期金额
归属于本公司普通股股东的合并净利润 (稀释)	62,259,506.60	85,380,244.23
本公司发行在外普通股的加权平均数 (稀释)	200,000,000.00	200,000,000.00
稀释每股收益 (元/股)	0.311	0.427

普通股的加权平均数（稀释）计算过程如下：

项目	本期金额	上期金额
计算基本每股收益时年末发行在外的普通股加权平均数	200,000,000.00	200,000,000.00
[可转换债券的影响]		
[股份期权的影响]		
年末普通股的加权平均数（稀释）	200,000,000.00	200,000,000.00

#### (四十二) 现金流量表项目注释

##### 1、 收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期金额
1、收回往来款、代垫款	65,232,849.94
2、专项补贴、补助款	5,139,500.00
3、租赁收入	180,000.00
4、利息收入	18,895,585.23
5、营业外收入	288,226.64
合 计	89,736,161.81

##### 2、 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期金额
1、企业间往来	16,367,149.27
2、销售费用支出	20,546,975.20
3、管理费用支出	61,363,637.68
4、营业外支出	2,026,979.81
5、其他	38,672.83
合 计	100,343,414.79

##### 3、 支付的其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期金额
融资租赁所支付的现金	14,400.00
合 计	14,400.00

**(四十三) 现金流量表补充资料**
**1、 现金流量表补充资料**

项 目	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	86,384,103.44	89,023,113.45
加：资产减值准备	54,513,779.11	5,366,287.02
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	25,985,635.47	7,731,090.11
无形资产摊销	8,176,146.77	756,803.91
长期待摊费用摊销	382,845.30	
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)	5,227.14	1,428.00
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)	8,214,620.14	1,377,608.75
投资损失(收益以“-”号填列)	-65,304.57	
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-7,001,114.69	-3,484,524.79
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)	-132,392,952.75	-96,618,498.64
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-150,379,091.81	-54,247,079.14
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	13,281,007.53	102,340,730.70
其 他		
经营活动产生的现金流量净额	-92,895,098.92	52,246,959.37
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	355,398,747.59	712,080,131.98
减：现金的期初余额	712,080,131.98	943,165,788.38
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-356,681,384.39	-231,085,656.40

## 2、 本期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

项 目	本期金额	上期金额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息:		
1、取得子公司及其他营业单位的价格	149,000,000.00	
2、取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物	138,468,799.20	
减: 子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	11,967,243.78	
3、取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	126,501,555.42	
4、取得子公司的净资产	146,689,745.66	
流动资产	133,999,441.32	
非流动资产	49,310,992.69	
流动负债	34,869,969.71	
非流动负债	1,750,718.64	
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息:		
1、处置子公司及其他营业单位的价格		
2、处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物		
减: 子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
3、处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
4、处置子公司的净资产		
流动资产		
非流动资产		
流动负债		

### 3、 现金和现金等价物的构成:

项 目	期末余额	年初余额
一、现 金	355,398,747.59	712,080,131.98
其中: 库存现金	202,356.27	177,344.63
可随时用于支付的银行存款	355,196,391.32	711,902,787.35
二、现金等价物		
三、期末现金及现金等价物余额	355,398,747.59	712,080,131.98

#### 现金流量表补充资料的说明:

现金流量表中现金的年初、年末金额以本公司货币资金减去银行存款中质押的定期存单、其他货币资金中的保证金后的余额列示, 本公司年初、年末受限的货币资金余额情况如下:

项目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票保证金	8,387,857.83	200,000.00
信用证保证金	1,267,600.00	46,613,071.00
履约保证金	1,500,000.00	
用于担保的定期存款或通知存款		8,900,000.00
工商银行牡丹商务卡质押金	200,000.00	
合 计	11,355,457.83	55,713,071.00

## 六、 关联方及关联交易

(以下金额单位若未特别注明者均为人民币元)

### (一) 本公司的控股股东情况

(金额单位: 万元)

控股股东名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表 人	业务性质	注册资本	控股股东对本公 司的持股比例(%)	对本公司的表 决权比例(%)	本公司最终控制 方	组织机构代 码
常州诺亚科技有限公司	第一大股东	有限公司	江苏常州	冯月秀	电子计算机网络产品的研制、开 发; 普通机械、润滑油及塑料制 品销售	50.00	30.60	30.60	冯月秀、冯金生、 吕行、万俊平	73943372-8
冯金生(自然人)	第二大股东						12.60	12.60		

#### 本公司的控股股东情况说明:

常州诺亚科技有限公司的股东为冯月秀、吕行和万俊平。根据冯月秀、冯金生、吕行和万俊平于 2008 年 5 月 29 日签署的《一致行动人协议》，冯月秀、冯金生、吕行和万俊平将对公司日后需由股东决定的事项（不论是否涉及表决），采取一致的行动赞成或反对该等事项，冯月秀、冯金生、吕行和万俊平为公司实质控制人。

## (二) 本公司的子公司情况:

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比 例(%)	组织机构代码
上海晶贵经贸发展有限公司	全资子公司	有限责任(法人独 资)	上海	冯金生	机械设备生产加工	500.00	100.00	100.00	79145869-0
金坛华盛天龙光伏设备科技有限公 司	全资子公司	有限责任(法人独 资)	江苏	李留臣	光伏设备技术的研发	100.00	100.00	100.00	67704751-3
常州市天龙光电设备有限公司	控股子公司	有限责任	江苏	冯金生	工艺品及其他制造业	6,840.00	55.00	55.00	55122238-X
新乡市华盛天龙数控设备有限公司	控股子公司	有限责任	河南	张万进	太阳能材料加工设备生产	2,496.80	51.00	51.00	68462170-4
常州天龙光源材料科技有限公司	控股子公司	有限责任(中外合 资)	江苏	冯金生	石英坩埚的研发、制造	160.00	65.00	65.00	77249990-5
上海杰姆斯电子材料有限公司	控股子公司	有限责任(中外合 资)	上海	冯金生	硅材料、石墨碳素材料、 石英材料等生产	300 万美元	68.00	68.00	76836627-X
无锡杰姆斯电子材料有限公司	控股子公司的 子公司	有限责任(法人独 资)	江苏	James Jian Zhou (周俭)	石墨碳素材料、硅材料、 石英材料等生产	100.00	100.00	100.00	69549218-6
江苏中晟半导体设备有限公司	控股子公司	有限责任(台港澳与 境内合资)	江苏	冯金生	半导体及 LED MOCVD 设备研发生产	9,523.80	56.00	56.00	57038011-3
中晟光电设备(上海)有限公司	控股子公司的 子公司	有限责任(外商投资 企业法人独资)	上海	AIHUA CHEN	光电设备及相关技术的研 发、技术服务	6,000.00	100.00	100.00	57414730-0

### (三) 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系	组织机构代码
江苏华盛精细陶瓷科技有限公司	原受冯金生之妻陈美庆控制，现受冯金生之子冯奕控制	13737470-8
常州美晶太阳能材料有限公司	公司董事会秘书吕松之姐吕红系其实际控制 人	79458272-6
上海群英机械有限公司	冯金生持有该公司 40% 表决权资本并系该公 司董事长	13323019-2
常州华盛恒能光电有限公司	冯金生之妻弟、公司股东钱建平任其董事长 兼总经理	79085969-5
JMS Electronic Materials Group Co., Ltd.	子公司上海杰姆斯电子材料有限公司股东	
冯幼敏	子公司常州天龙光源材料科技有限公司股东	
殷国洪	子公司常州天龙光源材料科技有限公司股东	
华晟光电设备(香港)有限公司	子公司江苏中晟半导体设备有限公司股东	
内蒙古晟纳吉光伏材料有限公司	受上海杰姆斯电子材料有限公司最终控制方 James Jian Zhou (周俭) 控制	78301218-9
呼和浩特晟纳吉电子材料进出口贸易有限公司	受上海杰姆斯电子材料有限公司最终控制方 James Jian Zhou (周俭) 控制	79016463-1
上海晟纳吉太阳能科技有限公司	受上海杰姆斯电子材料有限公司最终控制方 James Jian Zhou (周俭) 控制	69293947-2
无锡市祥胜五金制品有限公司	受上海杰姆斯电子材料有限公司最终控制方 James Jian Zhou (周俭) 控制	79614815-7

### (四) 关联交易情况

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

## 2、 采购商品/接受劳务情况

(金额单位: 万元)

关联方	关联交易内容	关联交易定价方 式及决策程序	本期金额	上期金额
江苏华盛精细陶瓷科技有限公司	购买材料电力等	市场价	23.10	22.56
常州华盛恒能光电有限公司	接受培训	市场价	54.25	36.74
呼和浩特晟纳吉电子材料进出口贸易有 限公司	购买材料	市场价	95.04	
上海晟纳吉太阳能科技有限公司	购买材料	市场价	8.94	
JMS Electronic Materials Group Co., Ltd.	接受劳务(管理费)	市场价	361.41	

## 3、 出售商品/提供劳务情况

(金额单位: 万元)

关联方	关联交易内容	关联交易定价方 式及决策程序	本期金额	上期金额
常州美晶太阳能材料有限公司	销售材料及设备	市场价		12.48
江苏华盛精细陶瓷科技有限公司	代收电费	市场价		28.85
江苏华盛精细陶瓷科技有限公司	出租房屋	市场价	18.00	13.50
常州华盛恒能光电有限公司	销售材料配件	市场价	2,872.27	41.49
常州华盛恒能光电有限公司	销售设备	市场价		7,265.81
上海群英机械有限公司	销售材料配件	市场价	44.24	
上海晟纳吉太阳能科技有限公司	提供劳务	市场价	19.62	
内蒙古晟纳吉光伏材料有限公司	销售材料配件	市场价	31.20	
呼和浩特晟纳吉电子材料进出口 贸易有限公司	销售材料配件	市场价	145.73	

## 3、 关联租赁情况

公司承租情况:

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始 日	租赁终止日	租赁费定 价依据	本期确认的 租赁费
无锡市祥胜五金 制品有限公司	无锡杰姆斯电子 材料有限公司	锡山区东港镇东青 河村厂房	2011-1-1	2011-12-31	协议	本年 163.5 万元

**公司出租情况:**

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益定价依据	本期确认的租赁收益
江苏华盛天龙光电设备股份有限公司	江苏华盛精细陶瓷科技有限公司	思母路 1 号厂区东侧厂房	2010-4-1	2014-12-31	协议	本年 18 万元

**4、 关联担保情况**

## (1)

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
冯金生	江苏华盛天龙光电设备股份有限公司	280,000,000.00	2011-4-14	2014-4-14	否

**关联担保情况说明:**

根据关联方冯金生与中国工商银行金坛支行签订的合同编号为“2011 年金坛质字 0414 号”的《股权质押合同》，冯金生以其所持有的本公司 1,000 万股有限售条件流通股份做质押，为本公司在 2011 年 4 月 14 日至 2014 年 4 月 14 日期间的贷款提供最高额为 28,000 万元的担保。冯金生已于 2011 年 04 月 20 日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理了质押登记手续，质押期自 2011 年 04 月 14 日至 2014 年 04 月 14 日，质押股份占冯金生所持公司股份的 39.67%，占公司股本总额的 5%。截至 2011 年 12 月 31 日，关联方冯金生在上述《股权质押合同》项下为本公司担保的借款余额为 11,000 万元。

(2) 2011 年 10 月，子公司新乡市华盛天龙数控设备有限公司向上海浦东发展银行股份有限公司新乡支行申请不超过 1,000 万元人民币的授信额度，由本公司提供连带责任保证担保，保证期间为债务履行期限届满之日后两年止。截止 2011 年 12 月 31 日，该连带责任保证担保下的借款余额为 500 万元，借款期限自 2011 年 11 月 24 日至 2012 年 5 月 23 日。

(3) 2011 年 11 月，子公司常州天龙光源材料科技有限公司向江南农村商业银行常州分行申请 2,000 万元人民币的授信额度，由本公司提供连带责任保证担保，保证期间为债务履行期限届满之日后两年止。截止 2011 年 12 月 31 日，该连带责任保证担保下的借款余额为 1,500 万元，借款期限自 2011 年 11 月 30 日至 2012 年 6 月 30 日。

## 5、 关联方资金拆借

### 向关联方借入资金

出借方名称	借入方名称	借入金额	起始日	到期日	本期支付利息	说明
冯幼敏	常州天龙光源材料科技有限公司	1,250,000.00	2011-9-23	2012-9-22	44,479.16	股东方同比例借款
殷国洪	常州天龙光源材料科技有限公司	500,000.00	2011-10-31	2012-10-30	9,658.32	股东方同比例借款

## 6、 关联方应收应付款项

### 应收关联方款项

项目名称	关联方	期末余额		年初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款					
	常州华盛恒能光电有限公司	10,655,180.00	532,759.00	14,700,500.00	735,025.00
	上海群英机械公司	47,600.00	2,380.00		
	呼和浩特晟纳吉电子材料进出口贸易有限公司	4,441,411.58	222,070.58		
	内蒙古晟纳吉光伏材料有限公司	761,890.30	64,862.22		
应收票据					
	常州华盛恒能光电有限公司	3,093,000.00		9,850,000.00	

### 应付关联方款项

项目名称	关联方	期末余额	年初余额
应付账款			
	上海群英机械有限公司	5,957,454.37	5,957,454.37
	内蒙古晟纳吉光伏材料有限公司	573,179.33	
	上海晟纳吉太阳能科技有限公司	104,550.96	
预收账款			
	内蒙古晟纳吉光伏材料有限公司	5,000.00	
	上海晟纳吉太阳能科技有限公司	123,680.00	
其他应付款			
	JMS Electronic Materials Group Co., Ltd.	2,391,929.36	
	冯幼敏	1,250,000.00	
	殷国洪	500,000.00	
	无锡市祥胜五金制品有限公司	317,500.00	
	华晟光电设备(香港)有限公司	785.20	

## 7、 其他关联交易

(1) 2011 年 9 月 29 日子公司常州天龙光源材料科技有限公司收到常州华盛恒能光电有限公司以开立国内信用证方式汇入的款项 2,537.46 万元, 2011 年 9 月 30 日常州天龙光源材料科技有限公司将扣除 200 万元货款及银行手续费后的款项 2,337.439 万元又退还给常州华盛恒能光电有限公司。

(2) 2011 年 12 月 1 日子公司常州天龙光源材料科技有限公司将 1,500 万元划转给常州美晶太阳能材料有限公司, 2011 年 12 月 2 日常州美晶太阳能材料有限公司将该 1,500 万元归还给常州天龙光源材料科技有限公司。

## 七、 或有事项

为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

被担保单位	担保单位	担保金额(万元)	债务到期日
关联方			
新乡市华盛天龙数控设备有限公司	江苏华盛天龙光电设备股份有限公司	500.00	2012-5-23
常州天龙光源材料科技有限公司	江苏华盛天龙光电设备股份有限公司	1,500.00	2012-6-30
小计		2,000.00	

## 八、 承诺事项

### (一) 重大承诺事项

#### 1、 已签订的正在或准备履行的租赁合同及财务影响

(1) 2011 年 10 月 31 日, 孙公司中晟光电设备(上海)有限公司(以下简称“上海中晟”)与上海张江(集团)有限公司签订《通用厂房租赁合同》, 租赁合同约定上海中晟向上海张江(集团)有限公司承租位于上海市张江高科技园区华佗路 168 号张江创业源商业楼 3 幢 B 区整体, 建筑面积约 2,473 平方米, 租赁期自 2011 年 7 月 1 日至 2014 年 6 月 30 日止, 租金标准为每天每建筑平方米 3 元人民币。2011 年度上海中晟应承担的租赁费为 1,353,967.50 元。

(2) 2011 年 11 月 4 日, 公司子公司江苏中晟半导体设备有限公司及其子公司中晟光电设备(上海)有限公司(以下简称“上海中晟”)与上海张江(集团)有限公司签署《合作协议》, 协议约定上海张江(集团)有限公司将协助上海中晟申请张江创新基金的租金补贴, 申请补贴单价为每天每建筑平方米 3 元人民币, 申请租金补贴期限自 2011 年 7 月 1 日至 2012 年 6 月 30 日止。上海中晟委

托张江管委会将获得的租金补贴直接拨付至上海张江(集团)有限公司账户,作为上海中晟应支付的租金,上海张江(集团)有限公司收到该补贴视为已获得该租金。2011 年度上海中晟上述租金补贴收入为 1,353,967.50 元。

## 2、 其他重大财务承诺事项

2011 年 11 月 4 日,子公司江苏中晟半导体设备有限公司及其子公司上海中晟与上海张江(集团)有限公司签署《合作协议》,协议约定上海张江(集团)有限公司将协助上海中晟申请张江创新基金总额不超过人民币 300 万元的《MOCVD 产业化》项目研发补贴,一旦该补贴申请获批,将由张江园区管委会直接拨付至本公司账户,该项目研发补贴必须专用于《MOCVD 产业化》的研发。同时《合作协议》约定,如果上海中晟在 2012 年 12 月 31 日前完成再融资,则上海张江(集团)有限公司或其下属子公司有权以 1 元的对价收购本公司持有的上海中晟一定比例的股权。如果上海中晟在 2012 年 3 月前获得项目研发补贴,上述股权收购比例为:上海中晟实际获得的研发项目补贴÷其他投资人参与上海中晟再融资时对上海中晟估值的 65%。2012 年 1 月 19 日上海中晟已收到 300 万元项目研发补贴。

## 3、 抵押资产情况

借款金额 (万元)	借款期限	抵押物类别	抵押物	抵押物账面 价值(万元)
500.00	2011 年 1 月 14 日至 2012 年 1 月 12 日	固定资产	上海市金沙江路 1628 弄 5 号 1001 室建筑面积为 334.71 平方米的房产	437.74
550.00	2011 年 10 月 9 日至 2012 年 10 月 8 日	固定资产	江苏省金坛经济开发区华城路 318 号建筑面积为 31,616.81 平方米的房产	5,549.13
1,000.00	2011 年 11 月 3 日至 2012 年 11 月 2 日			
1,500.00	2011 年 12 月 12 日 至 2012 年 12 月 11 日	固定资产	江苏省金坛经济开发区华城路 318 号建筑面积为 19,686.77 平方米的房产	2,857.73
		土地使用权	江苏省金坛经济开发区华城路 318 号面积为 74,346.40 平方米的土地使用权	1,299.10

## 4、 质押资产情况

质押单位	质押物	金额(万元)	用途
江苏华盛天龙光电设备股份有限公司	银行存款	838.79	开具银行承兑汇票
江苏华盛天龙光电设备股份有限公司	银行存款	7.50	开具信用证
江苏华盛天龙光电设备股份有限公司	银行存款	150.00	履行《融资租赁业务合作协议》

质押单位	质押物	金额(万元)	用途
上海杰姆斯电子材料有限公司	银行存款	48.70	开具信用证
江苏中晟半导体设备有限公司	银行存款	70.56	开具信用证
江苏中晟半导体设备有限公司	银行存款	20.00	获取工商银行牡丹商务卡
小计		1,135.55	
江苏华盛天龙光电设备股份有限公司	应收票据	1,000.00	开具银行承兑汇票
上海杰姆斯电子材料有限公司	应收票据	500.00	订立授信额度为 450 万元的综合授信合同
上海杰姆斯电子材料有限公司	应收票据	100.00	获取短期借款
小计		1,600.00	

## (二) 前期承诺履行情况

- 1、 公司与金坛市汤庄建筑安装工程有限公司签订的 2010 年度厂房建设工程施工合同, 根据审价结果应支付工程结算款 2,579.81 万元, 截至 2011 年 12 月 31 日已支付工程款 2,224.34 万元。
- 2、 2010 年公司与日本 MEITOKU TRADING CO., LTD 签订的总价为 145,200 万日元的 22 台 NTC 线切割机的采购合同, 截至 2011 年 12 月 31 日, 该 22 台 NTC 线切割机已到货, 公司尚余 1,320 万日元尾款未支付。

## 九、资产负债表日后事项

### (一) 资产负债表日后利润分配情况说明

根据公司于 2012 年 3 月 28 日召开的第二届董事会第五次会议决议, 以公司 2011 年 12 月 31 日的总股本 200,000,000 股为基数, 向全体股东每 10 股派发现金股利人民币 1.00 元 (含税), 合计派发现金股利 20,000,000.00 元, 剩余未分配利润结转以后年度。该议案尚需提交公司股东大会审议批准实施。

### (二) 其他资产负债表日后事项说明:

- 1、 公司于 2012 年 2 月 8 日召开第二届董事会第三次会议, 审议通过了《关于控股子公司江苏中晟半导体设备有限公司增资的议案》。江苏中晟半导体设备有限公司为引进和激励核心员工, 将实施针对员工持股的增资方案, 其中: 励晟投资管理(上海)有限公司认购新增出资额 98.18 万元, 增资价格为 1 元/股; 嘉晟光电技术(香港)有限公司认购新增出资额 196.37 万元, 增资价格为 1 元/股。本次增资后, 江苏中晟半导体设备有限公司注册资本由 9,523.80 万元

增加至 9,818.35 万元, 其中江苏华盛天龙光电设备股份有限公司持股比例为 54.32%, 华晟光电设备(香港)有限公司持股比例为 42.68%, 嘉晟光电技术(香港)有限公司持股比例为 2%, 励晟投资管理(上海)有限公司持股比例为 1%。

2、公司于 2012 年 2 月 18 日召开第二届董事会第四次会议, 决议拟对控股子公司江苏中晟半导体设备有限公司进行增资, 本次增资由新疆信辉股权投资有限公司、常州龙城英才创业投资有限公司、常州产权交易所 1,000 万元认购公司新增加的注册资本。其中:

(1) 新疆信辉股权投资有限公司投资人民币 500 万元, 其中 169.28 万元为新增注册资本, 其余 330.72 万元计入资本公积。

(2) 常州龙城英才创业投资有限公司投资人民币 300 万元, 其中 101.57 万元为新增注册资本, 其余 198.43 万元计入资本公积。

(3) 常州产权交易所投资人民币 200 万元, 其中 67.71 万元为新增注册资本, 其余 132.29 万元计入资本公积。

本次增资后, 江苏中晟半导体设备有限公司注册资本由 9,818.35 万元增加至 10,156.91 万元, 其中江苏华盛天龙光电设备股份有限公司持股比例为 52.509%; 华晟光电设备(香港)有限公司持股比例为 41.257%; 嘉晟光电技术(香港)有限公司持股比例为 1.933%; 新疆信辉股权投资有限公司持股比例为 1.667%; 常州龙城英才创业投资有限公司持股比例为 1%; 励晟投资管理(上海)有限公司持股比例为 0.967%; 常州产权交易所持股比例为 0.667%。

## 十、其他重要事项说明

### (一) 大股东股权质押

1、公司第一大股东常州诺亚科技有限公司于 2011 年 5 月 13 日将其所持的公司 1,000 万股有限售条件流通股份在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理了质押登记手续, 质押期自 2011 年 05 月 10 日至 2013 年 05 月 10 日。该股权质押系常州诺亚科技有限公司为江苏华盛精细陶瓷科技有限公司贷款提供担保, 质押股份占常州诺亚科技有限公司所持公司股份的 16.34%, 占公司股本总额的 5%。

2、公司第一大股东常州诺亚科技有限公司于 2011 年 7 月与河南省中小企业投资担保股份有限公司签订《股票质押合同》, 将其所持有的本公司 110 万股有限售流通股为河南欧美亚光伏太阳能有限公司向招商银行股份有限公司安阳分行申请的期限自 2011 年 6 月 29 日至 2012 年 6 月 29 日、最高额为 1,000 万元的借款向河南省中小企业投资担保股份有限公司提供质押反担保。质押股份占常州诺亚科技有限公司所持公司股份的 1.80%, 占公司股本总额的 0.55%。

- 3、 公司第一大股东常州诺亚科技有限公司于 2011 年 7 月与上海浦东发展银行股份有限公司郑州分行签订《股权最高额质押合同》，将其所持有的本公司 400 万股有限售流通股做为质押为河南欧美亚光伏太阳能有限公司向上海浦东发展银行股份有限公司郑州分行申请的期限自 2011 年 7 月 7 日至 2013 年 7 月 6 日、最高额不超过 6,000 万元的借款提供担保。质押股份占常州诺亚科技有限公司所持公司股份的 6.54%，占公司股本总额的 2%。
- 4、 公司第一大股东常州诺亚科技有限公司于 2010 年 9 月 10 日质押给建设银行九江市分行的 2,000 万股有限售流通股已于 2011 年 9 月 21 日解除质押，同时常州诺亚科技有限公司将所持 2,000 万股有限售流通股继续质押给建设银行九江市分行，质押期自 2011 年 08 月 29 日至 2014 年 08 月 30 日，前述相关手续已于 2011 年 9 月 21 日在中国证券登记结算有限公司深圳分公司办理完毕。此次股权质押系常州诺亚科技有限公司为江西旭阳雷迪高科技股份有限公司贷款提供担保，质押股份占常州诺亚科技有限公司所持本公司股份的 32.68%，占公司总股本的 10%。
- 5、 公司第一大股东常州诺亚科技有限公司于 2011 年 9 月与山东省国际信托有限公司签订《鲁信-恒鑫 3 号集合资金信托股权之天龙光电股权质押合同》，以其所持有的本公司 1,250 万股有限售条件流通股份及其派生权益为其与山东省国际信托有限公司签订的《鲁信-恒鑫 3 号集合资金信托之天龙光电股权受益权转让与回购合同》的顺利履行提供股权质押履约担保。常州诺亚科技有限公司于 2011 年 10 月 10 日将其所持有的公司 1,250 万股有限售条件流通股份在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理了质押登记手续，质押期限为 18 个月，自 2011 年 10 月 10 日至 2013 年 4 月 10 日，质押股份占常州诺亚科技有限公司所持公司股份的 20.43%，占公司股本总额的 6.25%。  
截至 2011 年 12 月 31 日，常州诺亚科技有限公司已质押有限售条件流通股份 5760 万股，占所持公司股份的 94.13%，占公司股本总额的 28.80%。

## (二) 关于超募资金投资项目

### 1、 利用超募资金收购上海杰姆斯电子材料有限公司 68%股权

2010 年 9 月 27 日，公司召开了第一届董事会第二十次会议，审议通过了《利用超募资金收购上海杰姆斯电子材料有限公司部分股权的决议》：公司计划使用超募资金 1.19 亿元用于收购上海杰姆斯电子材料有限公司 68%股权。2010 年 12 月 6 日，公司代为支付了外方股东转让股权应缴纳的企业所得税 1,053.12 万元；2011 年 1 月 11 日，公司支付了股权受让余款 10,846.88 万元，完成此项收购。

## 2、 利用超募资金投资新设江苏中晟半导体设备有限公司

2011 年 2 月 18 日, 第一届董事会第二十二次会议审议通过《关于利用公司部分超募资金成立合资公司研发和生产 LED MOCVD 设备的议案》: 公司与华晟光电设备(香港)有限公司共同投资设立江苏中晟半导体设备有限公司。江苏中晟注册资本 9,523.80 万元, 公司出资 5,333.33 万元, 占注册资本的 56%, 华晟光电出资 4,190.47 万元, 占注册资本的 44%。公司以人民币出资, 华晟光电以专有技术作价 3,523.80 万元投入, 余款以现汇折合人民币补足。2011 年 3 月 23 日, 江苏中晟获取了营业执照, 注册资本 9,523.80 万元, 法定代表人: 冯金生。2011 年 4 月 6 日, 公司向江苏中晟汇入全部投资款 5,333.33 万元。

## 3、 利用超募资金收购金坛光源石英坩埚有限公司 56.25%股权并增资

2011 年 5 月 16 日, 第一届董事会第二十五次会议审议通过了《利用公司部分超募资金收购金坛市光源石英坩埚有限公司部分股权并增资的议案》: 公司利用 3,000 万元超募资金收购金坛市光源石英坩埚有限公司 56.25%的股权, 并利用 1,460 万元超募资金对其进行增资。收购和增资后, 公司持有金坛市光源石英坩埚有限公司 65%的股权。2011 年 5-6 月, 公司支付全部 3,000 万元股权收购款, 并于 2011 年 7 月 6 日支付增资对价款 1,460 万元。

# 十一、 母公司财务报表主要项目注释

(以下金额单位若未特别注明者均为人民币元)

## (一) 应收账款

### 1、 应收账款账龄分析

账龄	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	260,993,327.32	66.06	13,049,666.37	5.00	105,507,952.76	58.14	5,275,397.64	5.00
1-2 年 (含 2 年)	76,737,789.97	19.42	11,510,668.50	15.00	59,694,648.42	32.90	5,969,464.84	10.00
2-3 年 (含 3 年)	46,242,964.42	11.71	18,497,185.77	40.00	15,512,507.91	8.55	4,653,752.37	30.00
3-4 年 (含 4 年)	10,491,350.40	2.66	8,393,080.32	80.00	474,536.15	0.26	237,268.08	50.00
4-5 年 (含 5 年)	331,536.15	0.08	331,536.15	100.00	255,925.50	0.14	255,925.50	100.00
5 年以上	271,925.50	0.07	271,925.50	100.00	16,000.00	0.01	16,000.00	100.00
合计	395,068,893.76	100.00	52,054,062.61		181,461,570.74	100.00	16,407,808.43	

**2、 应收账款按种类披露**

种类	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	100,317,630.78	25.39	21,410,156.87	21.34				
按组合计提坏账准备的应收账款								
1年以内(含1年)	241,268,330.51	61.07	12,063,416.53	5.00	105,507,952.76	58.14	5,275,397.64	5.00
1-2年(含2年)					59,694,648.42	32.90	5,969,464.84	10.00
2-3年(含3年)					15,512,507.91	8.55	4,653,752.37	30.00
3-4年(含4年)					474,536.15	0.26	237,268.08	50.00
4-5年(含5年)					255,925.50	0.14	255,925.50	100.00
5年以上					16,000.00	0.01	16,000.00	100.00
组合小计	241,268,330.51	61.07	12,063,416.53	5.00	181,461,570.74	100.00	16,407,808.43	9.04
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	53,482,932.47	13.54	18,580,489.21	34.74				
合计	395,068,893.76	100.00	52,054,062.61		181,461,570.74	100.00	16,407,808.43	

**期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款**

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
山西晶都太阳能电力有限公司等 12 家单位	100,317,630.78	21,410,156.87	21.34%	注
合计	100,317,630.78	21,410,156.87		

**期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款**

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
山东腾龙光伏新能源有限公司等 114 家单位	53,482,932.47	18,580,489.21	34.74%	注
合计	53,482,932.47	18,580,489.21		

注: 自 2011 年下半年, 由于光伏行业整体陷入低谷, 特别是受国外需求锐减的影响, 作为向母公司购买光伏装备的拉晶、切片等下游行业, 普遍出现经营下滑、资金吃紧等不利情形, 母公司应收账款周转率明显降低, 应收账款增幅较大。因此, 对于母公司的应收账款, 在按账龄分析法正常计提坏账准备的基础上, 对单项金额重大或单项金额不重大的账龄大于 1 年的应收账款均单独加大坏账准备计提比例。

组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

账龄	期末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	241,268,330.51	100.00	12,063,416.53	105,507,952.76	58.14	5,275,397.64
1-2 年 (含 2 年)				59,694,648.42	32.90	5,969,464.84
2-3 年 (含 3 年)				15,512,507.91	8.55	4,653,752.37
3-4 年 (含 4 年)				474,536.15	0.26	237,268.08
4-5 年 (含 5 年)				255,925.50	0.14	255,925.50
5 年以上				16,000.00	0.01	16,000.00
合计	241,268,330.51	100.00	12,063,416.53	181,461,570.74	100.00	16,407,808.43

### 3、 本报告期实际核销的应收账款情况

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
江苏顺大半导体发展有限公司	应收货款	1,460,310.00	根据法院调解书, 公司放弃对应收账款扣除设备抵债款及补偿款后损失的追偿	否
合计		1,460,310.00		

应收账款核销说明: 公司与江苏顺大半导体发展有限公司买卖合同发生纠纷, 并诉讼至江苏省高邮市人民法院。根据 (2011) 邮商初字第 208 号民事调解书, 公司在 2012 年 1 月 8 日前将应收账款中对应的 4 台单晶炉取回, 顺大半导体补偿公司损失 32 万元, 剩余损失公司自愿放弃。根据此民事调解书, 公司对确定不能收回的货款 1,460,310.00 元全额计提坏账准备并进行了坏账核销。

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

**5、 应收账款中欠款金额前五名**

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占应收账款总额的比例(%)
上海超日太阳能科技有限公司	非关联方	110,140,028.80	1 年以内	27.88
江西旭阳雷迪高科技股份有限公司	非关联方	49,109,151.39	1 年以内	12.43
山西晶都太阳能电力有限公司	非关联方	18,751,100.00	1 年以内、1-2 年	4.75
江西威富尔新能源科技有限公司	非关联方	15,346,886.00	1 年以内、1-2 年、 2-3 年	3.88
江阴中稷半导体材料有限公司	非关联方	13,741,982.00	1 年以内、1-2 年	3.48
合计		207,089,148.19		52.42

**6、 期末应收外币账款金额较大情况**

单位名称	与本公司关系	期末外币金额	期末本位币金额	年限
GSM SOLAR NANCHANG LTD.	非关联方	1,283,400.00 美元	8,086,575.06	1-2 年

**7、 期末应收账款中应收关联方款项情况**

单位名称	与本公司关系	账面余额	占应收账款总额的比例(%)
呼和浩特晟纳吉电子材料进出口贸易有限公司	关联方, 详见附注六(三)	1,463,852.00	0.37
内蒙古晟纳吉光伏材料有限公司	关联方, 详见附注六(三)	701,124.00	0.18
合计		2,164,976.00	

**(二) 其他应收款**
**1、 其他应收款账龄分析**

账龄	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内(含 1 年)	21,387,452.00	96.17	881,872.60	4.12	2,115,516.66	67.89	105,775.83	5.00
1-2 年(含 2 年)	852,504.45	3.83	85,250.45	10.00	1,000,750.00	32.11	100,075.00	10.00
2-3 年(含 3 年)	750.00	0.00	225.00	30.00				
合计	22,240,706.45	100.00	967,348.05		3,116,266.66	100.00	205,850.83	

**2、 其他应收款按种类披露:**

种类	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款								
按组合计提坏账准备的其他应收款								
1 年以内(含 1 年)	21,387,452.00	96.17	881,872.60	4.12	2,115,516.66	67.89	105,775.83	5.00
1-2 年(含 2 年)	852,504.45	3.83	85,250.45	10.00	1,000,750.00	32.11	100,075.00	10.00
2-3 年(含 3 年)	750.00		225.00					
组合小计	22,240,706.45	100.00	967,348.05	4.35	3,116,266.66	100.00	205,850.83	6.61
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款								
合计	22,240,706.45	100.00	967,348.05		3,116,266.66	100.00	205,850.83	

**组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:**

账龄	期末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	21,387,452.00	96.17	881,872.60	2,115,516.66	67.89	105,775.83
1-2 年(含 2 年)	852,504.45	3.83	85,250.45	1,000,750.00	32.11	100,075.00
2-3 年(含 3 年)	750.00	0.00	225.00			
合计	22,240,706.45	100.00	967,348.05	3,116,266.66	100.00	205,850.83

### 3、 期末其他应收款中无持本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位欠款。

### 4、 其他应收款金额前五名情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占其他应收款总额的比例(%)	性质或内容
金坛市开发区财政局(注)	非关联方	11,219,200.00	1 年以内	50.44	应退土地款
金坛市国家税务局	非关联方	3,838,341.81	1 年以内	17.26	出口退税款
江苏省电力公司金坛市供电公司	非关联方	1,664,932.62	1 年以内	7.49	预付电费
常州市凯歌汽车销售有限公司	非关联方	553,800.00	1 年以内	2.49	预付购车款
梁弘毅	非关联方	292,451.60	1 年以内	1.31	个人暂借款
合计		17,568,726.03		78.99	

注: 根据公司与江苏省金坛经济开发区管理委员会于 2010 年 11 月 29 日签订的编号为 2010-044 的《金坛经济开发区项目投资协议》, 金坛经济开发区管理委员会出让项目四至在复兴路西侧、华城路南侧的 209.8 亩土地给公司, 用于公司总投资额为 10 亿元人民币的光伏设备项目。公司在 2010 年度已向金坛市经济开发区财政局支付 500 万元落户定金, 并在 2011 年度向金坛市经济开发区财政局支付购买上述土地部分价款 1,621.92 万元。2011 年 5 月 13 日, 公司通过竞拍的方式竞得华城中路南侧经九路西侧面积 127,151 平方米的国有建设用地使用权, 并向金坛市土地储备发展中心支付全部土地款。金坛市经济开发区财政局应向公司退回重复支付的定金及土地款共计 2,121.92 万元。截止 2011 年 12 月 31 日, 金坛市经济开发区财政局已向公司退回定金及土地款 1,000 万元, 尚余 1,121.92 万元未退还。

### 5、 期末其他应收款中应收关联方款项情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	占其他应收款总额的比例(%)
金坛华盛天龙光伏设备科技有限公司	全资子公司	500,000.00	2.25
常州天龙光源材料科技有限公司	控股子公司	3,250,000.00	14.61
合计		3,750,000.00	

## (三) 其他流动资产

项 目	期末余额	年初余额
委托贷款 (注)	10,000,000.00	10,000,000.00

注：2010 年公司委托上海浦东发展银行股份有限公司新乡支行贷款 1,000 万元给新乡市华盛天龙数控设备有限公司，用于补充企业流动资金，期限为一年。2011 年 8 月，新乡市华盛天龙数控设备有限公司归还此委托贷款。根据江苏华盛天龙光电设备股份有限公司第二届董事会第一次会议通过的《关于为控股子公司新乡数控申请委托贷款的议案》，2011 年度内公司仍与上海浦东发展银行股份有限公司新乡支行签署委托贷款协议，公司委托贷款期限为 12 个月，委托贷款年利率为基准利率 6.56%。本年度公司共收到新乡市华盛天龙数控设备有限公司支付的委托贷款利息 557,872.20 元。

## (四) 长期股权投资

单位: 人民币元

被投资单位	核算方法	投资成本	年初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位 持股比例(%)	在被投资单位 表决权比例(%)	在被投资单位持股 比例与表决权比例 不一致的说明	减值 准备	本期计提 减值准备	本期现金红 利
子公司:											
上海晶贵经贸发展有限公司	成本法	5,617,980.00	5,617,980.00		5,617,980.00	100.00%	100.00%				
金坛华盛天龙光伏设备科技有限公司	成本法	1,000,000.00	1,000,000.00		1,000,000.00	100.00%	100.00%				
新乡市华盛天龙数控设备有限公司	成本法	14,358,000.00	3,950,000.00	10,408,000.00	14,358,000.00	51.00%	51.00%				
常州市天龙光电设备有限公司	成本法	37,618,000.00	37,618,000.00		37,618,000.00	55.00%	55.00%				4,125,000.00
上海杰姆斯电子材料有限公司	成本法	119,000,000.00		119,000,000.00	119,000,000.00	68.00%	68.00%				9,414,816.96
江苏中晟半导体设备有限公司	成本法	53,333,300.00		53,333,300.00	53,333,300.00	56.00%	56.00%				
常州天龙光源材料科技有限公司	成本法	44,600,000.00		44,600,000.00	44,600,000.00	65.00%	65.00%				
成本法小计			48,185,980.00	227,341,300.00	275,527,280.00						13,539,816.96
合计			48,185,980.00	227,341,300.00	275,527,280.00						13,539,816.96

**(五) 营业收入和营业成本**
**1、 营业收入、营业成本**

项 目	本期金额	上期金额
主营业务收入	584,814,486.14	442,104,340.36
其他业务收入	24,478,694.02	7,224,398.96
营业成本	473,406,742.27	295,111,049.07

**2、 主营业务（分行业）**

项 目	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
工 业	584,814,486.14	451,046,973.42	442,104,340.36	291,244,473.77

**3、 主营业务（分产品）**

项 目	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
单晶炉	296,716,125.17	199,531,544.19	422,710,915.02	279,558,636.43
多晶炉	39,743,589.60	25,792,056.52		
切割机、切方机	11,282,700.91	6,278,763.21	17,625,368.34	10,519,544.57
热场	19,416,239.36	13,420,935.67		
多晶硅片	122,730,277.25	134,078,750.36		
多晶电池片	94,136,776.60	71,371,724.65		
配件	788,777.25	573,198.82	1,768,057.00	1,166,292.77
合 计	584,814,486.14	451,046,973.42	442,104,340.36	291,244,473.77

#### 4、 主营业务（分地区）

地 区	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
东南	4,102.56	4,887.04		
东北			360,683.76	220,261.78
华北	53,764,957.56	37,737,163.52	39,103,273.47	25,509,218.03
华东	490,151,301.49	389,144,223.95	333,130,669.80	223,962,083.95
华中	17,689,914.46	13,926,966.28	23,528,717.87	15,301,869.08
西北	3,841,025.64	2,142,675.19	17,301,495.82	11,803,852.48
西南	940,170.94	880,412.43	121,367.52	68,110.69
境外及港澳台地区	18,423,013.49	7,210,645.01	28,558,132.12	14,379,077.76
合 计	584,814,486.14	451,046,973.42	442,104,340.36	291,244,473.77

#### 5、 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
上海超日太阳能科技股份有限公司	121,619,485.96	19.96
江西旭阳雷迪高科技股份有限公司	51,658,119.76	8.48
河北众邦光伏电子有限公司	37,846,154.10	6.21
江西金泰新能源有限公司	24,485,743.60	4.02
江苏奥晶新能源科技有限公司	20,085,470.00	3.30
合 计	255,694,973.42	41.97

### (六) 投资收益

#### 1、 投资收益明细

项目	本期金额	上期金额
成本法核算的长期股权投资收益	13,539,816.96	3,500,000.00
其他	593,645.13	89,857.36
合 计	14,133,462.09	3,589,857.36

#### 2、 按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期金额	上期金额
常州市天龙光电设备有限公司	4,125,000.00	
上海杰姆斯电子材料有限公司	9,414,816.96	
上海晶贵经贸发展有限公司		3,500,000.00
合计	13,539,816.96	3,500,000.00

**(七) 现金流量表补充资料**

项 目	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	39,156,766.03	92,601,197.54
加：资产减值准备	52,172,526.71	5,357,441.70
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	22,056,066.39	6,858,437.55
无形资产摊销	532,931.92	444,848.16
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-3,619.15	1,428.00
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）	6,832,971.91	1,377,608.75
投资损失（收益以“-”号填列）	-14,133,462.09	-3,589,857.36
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-5,625,189.36	-970,501.18
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）	-94,650,044.77	-86,486,495.18
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-124,205,620.23	-43,447,333.35
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	32,027,649.70	103,991,810.68
其 他		
经营活动产生的现金流量净额	-85,839,022.94	76,138,585.31
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	296,076,594.56	697,870,988.54

减: 现金的期初余额	697,870,988.54	939,540,080.39
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-401,794,393.98	-241,669,091.85

## 十二、补充资料

(以下金额单位若未特别注明者均为人民币元)

### (一) 当期非经常性损益明细表

项目	本期金额	说明
非流动资产处置损益	-5,227.14	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助(与企业业务密切相关,按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)	5,753,467.50	
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	65,304.57	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		

除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,739,132.26
其他符合非经常性损益定义的损益项目	
所得税影响额	-291,168.56
少数股东权益影响额(税后)	-1,115,201.43
合 计	2,668,042.68

**(二) 净资产收益率及每股收益:**

报告期利润	加权平均净资产 收益率(%)	每股收益(元)	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	5.16	0.311	0.311
扣除非经常性损益后归属于公司 普通股股东的净利润	4.94	0.298	0.298

**(三) 公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明**
**金额异常或比较期间变动异常的报表项目**

报表项目	期末余额(或本期 金额)	年初余额(或上期 金额)	变动比率	变动原因
货币资金	366,754,205.42	767,793,202.98	-52.23%	利用募投资金收购上海杰姆斯和金坛石英坩 埚股权, 并新设江苏中晟, 以及其他募投项目 使用资金
应收账款	425,362,584.77	165,171,039.81	157.53%	受行业整体影响, 下游企业处于低谷, 公司应 收账款回款能力下降
预付款项	38,586,761.97	79,767,465.98	-51.63%	上年预付的募集资金项目设备、材料款在本期 到位
其他应收款	18,764,898.28	3,110,843.67	503.21%	增加应收金坛市开发区财政局退回的土地款
存货	303,176,808.99	159,722,401.93	89.81%	受行业形势影响, 下半年开始设备销售量减 少, 库存增大
固定资产	359,717,157.91	153,117,846.37	134.93%	募投资项目相关房屋、设备等增加
在建工程	11,319,348.50	24,861,089.67	-54.47%	募投资项目相关工程本期完工转入固定资 产
无形资产	135,505,419.60	31,758,402.34	326.68%	江苏中晟、新乡华盛天龙、上海杰姆斯新增专 利技术及新增部分土地使用权
商誉	53,371,885.29	1,250,780.92	4167.09%	溢价收购上海杰姆斯、金坛光源坩埚新增商誉

报表项目	期末余额(或本期 金额)	年初余额(或上期 金额)	变动比率	变动原因
长期待摊费用	9,897,267.70			新增租入固定资产改良支出
递延所得税资产	15,472,121.79	6,815,454.98	127.02%	本期新增时间性差异所致
短期借款	109,315,152.47	30,000,000.00	264.38%	加大银行借款力度
应付票据	35,819,526.11	200,000.00	17809.76%	本年增加票据结算
应付账款	152,925,891.56	77,282,812.64	97.88%	放缓对供应商支付货款
预收款项	36,805,998.22	86,217,420.13	-57.31%	客户减少订货, 预收货款降低
应付职工薪酬	7,640,892.52	3,383,244.94	125.85%	增加合并报表单位而增加
应交税费	-26,085,492.11	5,830,225.24	-547.42%	期末存货增加而增加未抵扣的进项税
其他应付款	7,029,014.84	73,429.79	9472.43%	增加合并报表单位而增加
长期借款	60,000,000.00			本年增加借款
预计负债	5,193,363.90	2,364,488.88	119.64%	销售规模增大, 售后服务费计提增加
营业收入	841,718,020.00	452,298,156.62	86.10%	新增热场、坩埚、多晶硅片、电池片的销售所致
营业成本	546,177,702.73	287,704,642.05	89.84%	与销售规模增长相匹配, 成本增加
营业税金及附加	3,487,350.77	1,940,548.14	79.71%	与销售规模增长相匹配, 税金增大
销售费用	25,497,328.36	9,343,790.50	172.88%	增加合并报表单位而增加
管理费用	118,675,923.00	41,268,111.24	187.57%	增加合并报表单位及新增研发费用而增加
财务费用	-9,221,676.52	218,084.70	-4328.48%	增加定期存款利息收入
资产减值损失	54,513,779.11	5,366,287.02	915.86%	对应收账款及存货计提减值损失
营业外收入	6,058,216.73	4,263,118.94	42.11%	本年政府补助大于去年
所得税费用	20,277,921.78	16,377,336.23	23.82%	增加合并报表单位所致

### 十三、财务报表的批准报出

本财务报表业经公司董事会于 2012 年 3 月 28 日批准报出。

江苏华盛天龙光电设备股份有限公司

二〇一二年三月二十八日

## 第十节 备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人、主管会计工作的公司负责人、公司会计机构负责人(会计主管人员) 签名并盖章的财务报表。
- 二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 三、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 四、经公司法定代表人签名的2011年年度报告文本原件。

江苏华盛天龙光电设备股份有限公司

法定代表人:

二〇一二年三月二十八日