

# 江苏东光微电子股份有限公司

JIANGSU DONGGUANG MICRO-ELECTRONICS CO., LTD.

(江苏省宜兴环科园绿园路 42 号)



## 2011 年年度报告

股票代码: 002504

股票简称: 东光微电

披露时间: 二〇一二年四月

## 重要提示

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

本年度报告摘要摘自年度报告全文，报告全文同时刊载于巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）。投资者欲了解详细内容，应当仔细阅读年度报告全文。

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

3、公司年度财务报告已经立信会计师事务所审计并被出具了标准无保留意见的审计报告。

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

# 目 录

第一节	公司基本情况简介.....	3
第二节	会计数据和财务指标摘要.....	6
第三节	股份变动及股东情况.....	8
第四节	董事、监事、高级管理人员和员工情况 .....	14
第五节	公司治理 .....	20
第六节	内部控制 .....	31
第七节	股东大会情况简介.....	39
第八节	董事会报告 .....	40
第九节	监事会报告 .....	66
第十节	重大事项 .....	70
第十一节	财务报告 .....	72
第十二节	备查文件目录 .....	163

# 第一节 公司基本情况简介

## 一、公司名称

中文名称：江苏东光微电子股份有限公司

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

中文简称：东光微电

## 二、公司法定代表人：沈建平

## 三、公司联系人及联系方式

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

## 四、公司联系方式

注册地址：江苏省宜兴环科园绿园路 42 号

办公地址：江苏省宜兴新街百合工业园

邮政编码：214205

互联网网址：[www.jsdgame.com](http://www.jsdgame.com)

电子信箱：[lyzhou@jsdgame.com](mailto:lyzhou@jsdgame.com)

## 五、公司信息披露媒体

信息披露报纸：《证券时报》、《中国证券报》

登载年度报告网址：巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）

年度报告备置地点：证券法务部

## 六、公司股票上市交易所、股票简称和股票代码

股票上市交易所：深圳证券交易所

股票简称：东光微电

股票代码：002504

## 七、其他有关资料

首次注册登记日期：2003年6月12日

注册登记地点：江苏省工商行政管理局

最近一次变更登记日期：2010年12月21日

营业执照注册号：320000000048470

税务登记号码：320282703536127

组织机构代码：70353612-7

会计师事务所名称：立信会计师事务所（特殊普通合伙）

会计师事务所住所：上海市南京东路61号7楼

签字会计师姓名：郑斌、王雄平

保荐机构名称：东海证券有限责任公司

保荐机构办公地址：上海浦东新区世纪大道1589号长泰国际金融大厦11楼

保荐代表人：王育贵、张静

## 八、公司历史沿革

### （一）公司上市以来注册变更情况

1、经中国证券监督管理委员会证监许可[2010]1486号文核准，江苏东光微电子股份有限公司（以下简称“公司”）获准向社会公开发行人民币普通（A股）

2700 万股，并于 2010 年 11 月 18 日在深圳证券交易所中小企业板上市。公司于 2010 年 12 月 28 日，完成了相关工商变更登记手续并取得了江苏省工商行政管理局换发的《企业法人营业执照》，注册资本由人民币 8,000 万元变更为 10,700 万元，营业执照注册号 320000000048470，税务登记证号码 320282703536127、组织机构代码 70353612-7。

## （二） 公司上市以来分支机构设立、变更情况

1、2010 年 12 月 15 日，公司第三届董事会第七次会议审议通过决议，同意实施对全资子公司宜兴市东晨电子科技有限公司实施增资。东晨电子于 2011 年 1 月 13 日完成了工商变更登记手续,并取得了无锡市宜兴工商行政管理局换发的《企业法人营业执照》，宜兴市东晨电子科技有限公司的注册资本与实收资本由原来的 1,800 万元人民币变更为 3,000 万元人民币。

## 第二节 会计数据和财务指标摘要

### 一、公司近三年主要会计数据

单位：元

	2011年	2010年	本年比上年增减(%)	2009年
营业总收入(元)	178,448,444.19	208,706,490.75	-14.50%	162,112,176.89
营业利润(元)	10,477,503.38	28,495,174.00	-63.23%	22,342,433.68
利润总额(元)	26,632,561.45	35,375,719.60	-24.72%	25,261,769.49
归属于上市公司股东的净利润(元)	23,344,468.96	32,395,725.44	-27.94%	23,161,391.63
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润(元)	8,420,282.93	25,457,116.26	-66.92%	19,504,181.17
经营活动产生的现金流量净额(元)	-21,515,686.09	52,915,431.47	-140.66%	59,299,005.81
	2011年末	2010年末	本年末比上年末增减(%)	2009年末
资产总额(元)	771,293,384.22	773,583,824.39	-0.30%	481,847,560.55
负债总额(元)	95,275,685.47	99,510,594.60	-4.26%	240,728,056.20
归属于上市公司股东的所有者权益(元)	676,017,698.75	674,073,229.79	0.29%	241,119,504.35
总股本(股)	107,000,000.00	107,000,000.00	0.00%	80,000,000.00

### 二、公司近三年主要财务指标

#### (一) 主要财务指标

单位：元

	2011年	2010年	本年比上年增减(%)	2009年
基本每股收益(元/股)	0.22	0.39	-43.59%	0.29
稀释每股收益(元/股)	0.22	0.39	-43.59%	0.29
扣除非经常性损益后的	0.08	0.31	-74.19%	0.24

基本每股收益 (元/股)				
加权平均净资产收益率 (%)	3.46%	11.07%	-7.61%	10.09%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	1.25%	8.68%	-7.43%	8.50%
每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股)	-0.20	0.49	-140.82%	0.74
	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)	6.32	6.30	0.32%	3.01
资产负债率 (%)	12.35%	12.86%	-0.51%	49.96%

## (二) 非经常性损益项目

单位：元

非经常性损益项目	2011 年金额	附注 (如适用)	2010 年金额	2009 年金额
非流动资产处置损益	44,970.83		-23,730.94	0.00
计入当期损益的政府补助, 但与公司正常经营业务密切相关, 符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	17,000,290.97		8,147,175.40	3,725,707.57
其他符合非经常性损益定义的损益项目	0.00		0.00	0.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	10,953.66		-193,605.40	4,190.10
所得税影响额	-2,132,029.43		-991,229.88	-72,687.21
合计	14,924,186.03	-	6,938,609.18	3,657,210.46

## 第三节 股份变动及股东情况

### 一、公司股本变动情况

#### (一) 股本变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减(+, -)					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	85,400,000	79.81%				-42,551,968	-42,551,968	42,848,032	40.04%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	85,400,000	79.81%				-42,551,968	-42,551,968	42,848,032	40.04%
其中：境内非国有法人持股	25,808,163	24.12%				-25,808,163	-25,808,163		
境内自然人持股	59,591,837	55.69%				-16,743,805	-16,743,805	42,848,032	40.04%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
5、高管股份									
二、无限售条件股份	21,600,000	20.19%				42,551,968	42,551,968	64,151,968	59.96%
1、人民币普通股	21,600,000	20.19%				42,551,968	42,551,968	64,151,968	59.96%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	107,000,000	100.00%						107,000,000	100.00%

(二) 限售股份变动情况表

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
沈建平	27,760,070	0	0	27,760,070	首发承诺	2013年11月18日
中比基金	20,408,163	20,408,163	0	0	首发承诺	2011年11月18日
詹文陆	6,797,323	1,699,331	0	5,097,992	首发承诺, 高管股份锁定	2011年11月18日
丁达中	5,664,485	5,664,485	0	0	首发承诺	2011年11月18日
徐志祥	4,079,760	1,019,940	0	3,059,820	首发承诺, 高管股份锁定	2011年11月18日
林钢	3,400,369	850,092	0	2,550,277	首发承诺, 高管股份锁定	2011年11月18日
陈俊标	2,833,641	708,411	0	2,125,230	首发承诺, 高管股份锁定	2011年11月18日
白群	2,500,000	2,500,000	0	0	首发承诺	2011年11月18日
李国华	1,963,064	490,766	0	1,472,298	首发承诺, 高管股份锁定	2011年11月18日
张志宏	1,500,000	1,500,000	0	0	首发承诺	2011年11月18日
钱旭锋	943,125	235,781	0	707,344	首发承诺, 高管股份锁定	2011年11月18日
徐荣琇	500,000	500,000	0	0	首发承诺	2011年11月18日
何赛娟	500,000	500,000	0	0	首发承诺	2011年11月18日
李烈心	300,000	300,000	0	0	首发承诺	2011年11月18日
顾淑娟	200,000	200,000	0	0	首发承诺	2011年11月18日
吴燕	200,000	200,000	0	0	首发承诺	2011年11月18日
王全	100,000	25,000	0	75,000	首发承诺, 高管股份锁定	2011年11月18日
沈克强	100,000	100,000	0	0	首发承诺	2011年11月18日
赖央央	100,000	100,000	0	0	首发承诺	2011年11月18日

唐金凤	100,000	100,000	0	0	首发承诺	2011年11月18日
施永才	50,000	50,000	0	0	首发承诺	2011年11月18日
网下配售	5,400,000	5,400,000	0	0	首发网下配售	2011年2月18日
合计	85,400,000	42,551,969	0	42,848,031	—	—

## 二、证券发行和上市情况

### （一）公司股票发行情况

2010年10月27日，经中国证券监督管理委员会证监许可[2010]1486号文核准，本公司公开发行2,700万股人民币普通股。采用向网下向询价对象询价配售与网上向社会公众投资者定价发行相结合的方式，其中网下配售540万股，网上定价发行2,160万股，发行价格为16.00元。

### （二）公司股票上市情况

2010年11月16日，经深圳证券交易所《关于江苏东光微电子股份有限公司人民币普通股股票上市的通知》（深证上[2010]371号）文件，同意公司发行的人民币普通股股票在深圳证券交易所上市，证券简称为“东光微电”，证券代码为“002504”。其中本次公开发行中网上发行的2,160万股股票已于2010年11月18日上市交易，网下发行540万股锁定三个月后于2011年2月18日上市交易。

### （三）股份总数及结构变动情况

根据《证券发行与承销管理办法》的有关规定，网下配售的股份540万股自2011年2月18日起上市流通；根据除沈建平以外的其他股东中比基金和詹文陆等19名持有公司有限售条件股份的股东于公司本次公开发行前所作出的承诺，其所持有的本公司股份52,239,930股自2011年11月18日起上市流通，其中高管锁定股份15,087,962股。报告期内，公司共有37,151,968股转为无限售条

件股份。除上述股份结构变动情况外，报告期内公司股份总数未发生变动，仍为 10,700 万股。

(四) 公司无内部职工股

三、报告期末公司股东和实际控制人情况

(一) 前 10 名股东、前 10 名无限售条件股东持股情况表

单位：股

2011 年末股东总数	13,564	本年度报告公布日前一个月末 股东总数	14,367		
前 10 名股东持股情况					
股东名称	股东性质	持股比例(%)	持股总数	持有有限售条件股 份数量	质押或冻结的股份 数量
沈建平	境内自然人	25.94%	27,760,070	27,760,070	0
中国-比利时直接股权投 资基金	境内非国有 法人	19.07%	20,408,163	0	0
詹文陆	境内自然人	6.35%	6,797,323	5,097,992	0
丁达中	境内自然人	5.29%	5,664,485	0	0
徐志祥	境内自然人	3.81%	4,079,560	3,059,820	0
林钢	境内自然人	3.18%	3,400,369	2,550,277	0
陈俊标	境内自然人	2.65%	2,833,641	2,125,231	0
白群	境内自然人	2.33%	2,497,000	0	0
李国华	境内自然人	1.83%	1,963,064	1,472,298	0
张志宏	境内自然人	1.39%	1,483,600	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-比利时直接股权投资基金	20,408,163		人民币普通股		
丁达中	5,664,485		人民币普通股		
白群	2,497,000		人民币普通股		
詹文陆	1,699,331		人民币普通股		
张志宏	1,483,600		人民币普通股		
徐志祥	1,019,740		人民币普通股		
林钢	850,092		人民币普通股		
陈俊标	708,410		人民币普通股		
何赛娟	500,000		人民币普通股		
徐荣琇	500,000		人民币普通股		
上述股东关联关系或一 致行动的说明	1.沈建平为本公司的控股股东、实际控制人。 2.本公司前 10 名股东不存在关联关系，也不属于《上市公司股东持股变动信息披露				

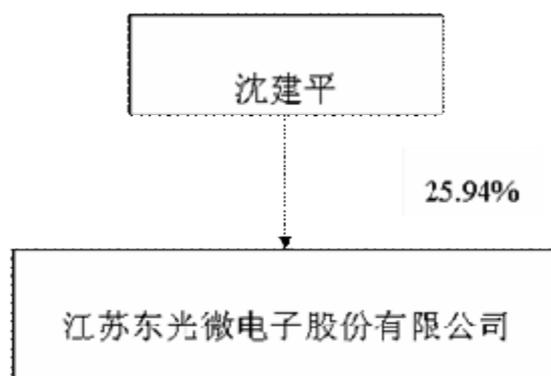
露管理办法》中规定的一致行动人。  
3、本公司前 10 名无限售条件股东也不存在关联关系，也不属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。

## （二）控股股东及实际控制人情况

1、公司控股股东及实际控制人为沈建平先生。

沈建平先生，男，1959 年 12 月出生，中国国籍，无境外居留权。曾任宜兴市无线电一厂厂长兼党支部书记，宜兴市新庄乡乡长兼党委副书记，宜兴市林副局长，宜兴丝绸厂厂长兼党总支书记，宜兴市东大微电子有限公司董事长兼总经理，现任公司董事长兼总经理。

2、公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



3、报告期内，公司其他持股在 10% 以上的法人股东

公司股东中国—比利时直接股权投资基金，持有公司 20,408,163 股股份，占公司总股本的 19.07 % 。该公司基本情况如下：

注册资本：100,000,000 欧元

法定代表人：卢力

注册日期：2004 年 11 月 18 日

注册地址：北京市西城区金融街 35 号国际企业大厦 C 座 10 层

经营范围：对未上市公司进行股权投资；在一级市场认购中国政府发行的债券及其他固定收益债券；向被投资企业提供企业管理咨询；主管机关批准的其他业务。

## 第四节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、董事、监事、高级管理人员的情况

#### (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
沈建平	董事长、总经理	男	53	2009年05月25日	2012年05月24日	27,760,070	27,760,070	限售期无变动	16.00	否
徐志祥	副董事长	男	64	2009年05月25日	2012年05月24日	4,079,760	4,079,560	解除限售	0.00	否
陈俊标	董事、副总经理	男	47	2009年05月25日	2012年05月24日	2,833,641	2,833,641	无变动	14.80	否
钱旭锋	董事、副总经理、财务总监	女	41	2009年05月25日	2012年05月24日	943,125	943,125	无变动	14.80	否
詹文陆	董事	男	63	2009年05月25日	2012年05月24日	6,797,323	6,797,323	无变动	0.00	否
顾弘	董事	男	44	2009年05月25日	2012年05月24日	0	0	无变动	0.00	否
施毅	独立董事	男	50	2009年05月25日	2012年05月24日	0	0	无变动	4.00	否
叶树理	独立董事	男	50	2009年05月25日	2012年05月24日	0	0	无变动	4.00	否
史勤	独立董事	女	49	2009年05月25日	2012年05月24日	0	0	无变动	4.00	否
林钢	监事	男	60	2009年05月25日	2012年05月24日	3,400,369	3,400,369	无变动	6.00	否
李国华	监事	女	62	2009年05月25日	2012年05月24日	1,963,064	1,963,064	无变动	6.00	否
许志峰	监事	男	47	2009年05月25日	2012年05月24日	0	0	无变动	6.00	否
钱荣军	副总经理	男	48	2009年05月25日	2012年05月24日	0	0	无变动	14.80	否
王全	副总经理	男	45	2009年05	2012年05	100,000	100,000	无变动	14.80	否

				月 25 日	月 24 日					
周玲燕	副总经理、 董事会秘书	女	31	2009 年 05 月 25 日	2012 年 05 月 24 日	0	0	无变动	14.80	否
合计	-	-	-	-	-	47,877,35 2	47,877,15 2	-	120	-

报告期内，董事徐志祥先生通过二级市场出售股票 200 股，年末持有公司 4079560 股。

## （二）现任董事、监事、高级管理人员的主要工作经历

### 1、现任董事主要工作经历

**沈建平先生**，中国国籍，无境外永久居留权，生于 1959 年 12 月，大专学历，曾任宜兴市无线电一厂厂长兼党支部书记，宜兴市新庄乡乡长兼党委副书记，宜兴市林副业局副局长，宜兴丝绸厂厂长兼党总支书记，宜兴市东大微电子有限公司董事长兼总经理，2003 年至今任公司董事长兼总经理。

**徐志祥先生**，中国国籍，无境外永久居留权，生于 1948 年 2 月，大学学历，曾任东南大学机械系教师，江苏省太仓县科技副县长，珠海经济特区东南实业公司总经理，东南大学机械学院教师、高级工程师，宜兴市东大微电子有限公司董事，2003 年至今任公司副董事长。

**钱旭锋女士**，中国国籍，无境外永久居留权，生于 1971 年 4 月，大专学历，曾任宜兴丝绸厂会计、财务科副科长，宜兴市东大微电子有限公司财务科长、财务总监兼副总经理，2003 年至今任公司董事、副总经理兼财务总监。

**陈俊标先生**，中国国籍，无境外永久居留权，生于 1965 年 4 月，大学学历，曾任宜兴市无线电一厂副厂长，宜兴市东大微电子有限公司董事、副总经理，2003 年至今任公司董事、副总经理。

**詹文陆先生**，中国国籍，无境外永久居留权，生于 1949 年 11 月，大专学历，曾任南京钢铁厂修建部能源办干部，江苏省农行科技处干部，宜兴市东大微电子有限公司董事，2003 年至今任公司董事。

**顾弘先生**，中国国籍，无境外永久居留权，生于1968年4月，经济学博士学位，曾任中国新技术创业投资公司首席交易员，上海敏东律师事务所执业律师，上海实业集团副董事长特别助理，扬子特别状况基金高级副总裁、首席代表，世邦魏理仕投资基金执行董事，海富产业投资基金管理有限公司副总经理、投资总监。2008年起任公司董事。

**施毅先生**，中国国籍，无境外永久居留权，生于1962年9月，博士研究生学历，南京大学电子科学与工程学院院长，博士生导师，2008年起任公司独立董事。

**史勤女士**，中国国籍，无境外永久居留权，生于1963年10月，主任会计师，曾任宜兴市农资公司财务科主办会计，无锡宜信会计师事务所项目经理，江苏天华大彭会计师事务所无锡分所所长，2008年起任公司独立董事。

**叶树理先生**，中国国籍，无境外永久居留权，生于1962年7月，博士研究生学历，东南大学法学院教授，江苏致邦律师事务所兼职律师，2008年起任公司独立董事。

## 2、现任监事主要工作经历

**林钢先生**，中国国籍，无境外永久居留权，生于1951年11月，初中学历，曾任宜兴市无线电一厂供销科科长、副厂长、厂长兼党支部书记，宜兴市东大微电子有限公司副总经理、董事。现任公司监事会主席。

**李国华女士**，中国国籍，无境外永久居留权，生于1950年8月，中专学历，曾任宜兴丝绸厂行政科科长、工会主席，宜兴市东大微电子有限公司董事、副总经理，现任公司监事。

**许志峰先生**，中国国籍，无境外永久居留权，生于1965年3月，大学学历，历任扬州晶体管厂工程师，扬州晶来高级工程师，现任公司高级工程师。2007年经职工大会选举成为职工代表监事。

### 3、现任高级管理人员主要工作经历

**沈建平先生**，简历详见“现任董事主要工作经历”。

**钱旭锋女士**，简历详见“现任董事主要工作经历”。

**陈俊标先生**，简历详见“现任董事主要工作经历”。

**钱荣军先生**，中国国籍，无境外永久居留权，生于1964年12月，高中学历，曾任宜兴市西渚供销社副主任，2006年至今任公司副总经理。

**王全先生**，中国国籍，无境外永久居留权，生于1967年11月，本科学历，曾任无锡锡山市无线电二厂技术质量科科长，东南大学无锡应用与工程研究院电子器材公司总工程师、副总经理，江苏天渊通讯设备有限责任公司副总经理，公司总经理助理，2006年至今任公司副总经理。

**周玲燕女士**，中国国籍，无境外永久居留权，生于1981年4月，大专学历，曾任宜兴市东大微电子有限公司质检员、车间主任，公司行政部副部长，2006年任公司董事会秘书，2011年4月6日至今任公司副总经理、董事会秘书。

### （三）董事、监事和高级管理人员年度报酬情况

1、本年度在公司领薪董事、监事、高级管理人员报酬决策程序和确定依据：上述人员的报酬严格按照公司制定的标准执行，并依据风险、责任、利益相一致的薪资，公司高级管理人员报酬与公司业绩挂钩，公司审计委员会就2011年董事、监事及高级管理人员薪酬实施情况进行审议。

2、独立董事津贴情况：根据2011年5月9日召开的2010年度股东大会审议通过了《关于调整独立董事年度津贴标准的议案》。公司独立董事每人年度津贴由人民币3万元调整为4万元。

### （四）报告期内董事、监事被选举或离任，及聘任或解聘高级管理人员情况

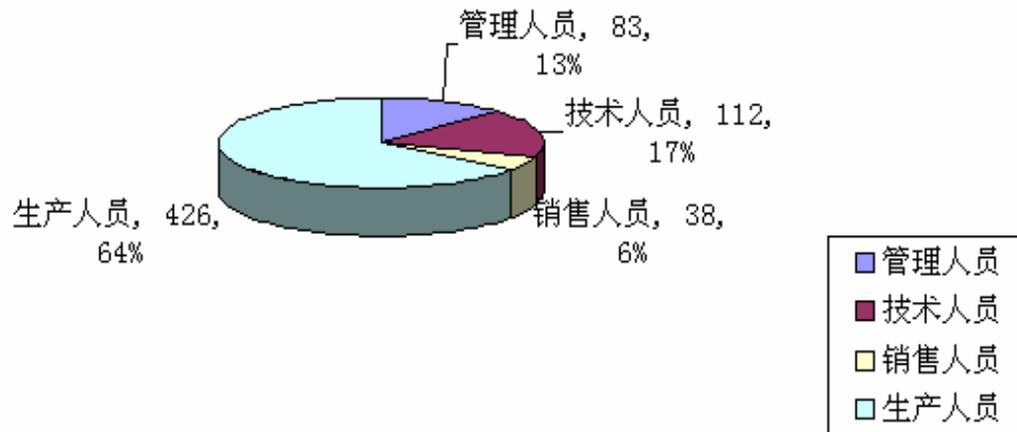
报告期内，无董事、监事被选举或离任，公司不存在其他聘任或解聘高级管理人员情况。

## 二、公司员工情况

截至 2011 年 12 月 31 日，本公司员工总数 659 人，公司员工结构如下：

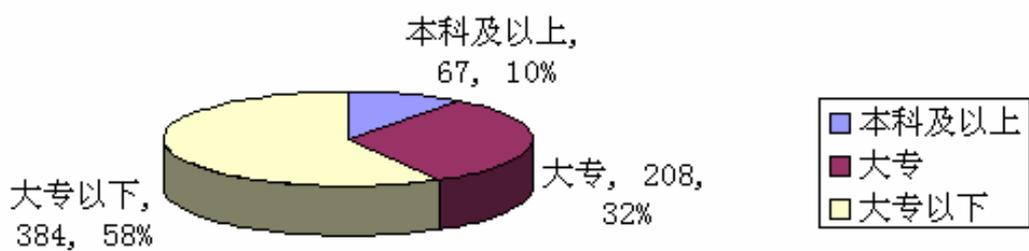
### （一）员工专业结构

专 业	人 数	比 例 (%)
管理人员	83	12.60
技术人员	112	17.00
销售人员	38	5.76
生产人员	426	64.64
合 计	<b>659</b>	<b>100.00</b>



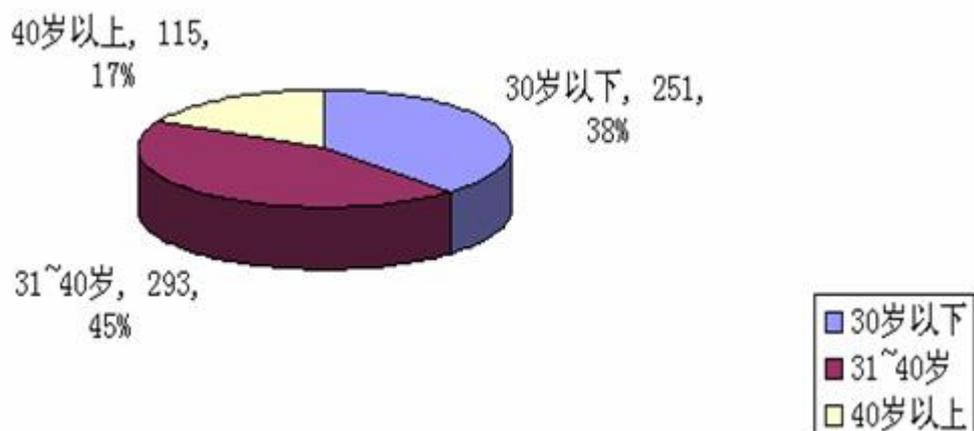
### （二）员工受教育程度

学 历	人 数	比 例 (%)
本科及以上	67	10.17
大专	208	31.56
大专以下	384	58.27
合 计	<b>659</b>	<b>100.00</b>



### (三) 员工年龄分布

年 龄	人数	比例 (%)
30 岁以下	251	38.09
31~40 岁	293	44.46
40 岁以上	115	17.45
合 计	<b>659</b>	<b>100.00</b>



### (四) 公司职工保险事项

本公司实行劳动合同制，按照《中华人民共和国劳动合同法》和国家及地方其他有关劳动法律、法规的规定，与员工签订劳动合同。公司严格执行国家用工制度、劳动保护制度、社会保障制度和医疗保障制度，按照国家规定为员工缴纳医疗保险金、养老保险、失业保险、工伤保险、生育保险、住房公积金。公司无需承担费用的离退休职工。

## 第五节 公司治理

### 一、公司治理情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《上市公司章程指引》、《上市公司治理准则》及其他法律、法规、规范性文件的要求，完善法人治理结构，建立健全公司制度，规范公司运作，加强信息披露，积极开展投资者关系管理工作。目前，公司实际情况与中国证监会发布的有关上市公司治理规范性文件要求基本符合。

目前公司经过股东大会或董事会审议的正在执行的制度及最新披露时间如下：

序号	制度名称	最新披露时间
1	《公司章程（修订版）》	2011年12月10日
2	《突发事件应急处理制度》	2011年12月10日
3	《外部信息使用人管理制度》	2011年12月10日
4	《重大信息内部报告制度》	2011年12月10日
5	《总经理工作细则》	2011年12月10日
6	《内幕信息知情人管理制度（修订版）》	2011年11月25日
7	《独立董事年报工作制度》	2011年8月9日
8	《总经理工作细则》	2011年4月8日
9	《提名委员会实施细则》	2011年4月8日
10	《监事会议事规则》	2011年4月8日
11	《董事会议事规则》	2011年4月8日
12	《股东大会议事规则》	2011年4月8日

13	《投资者关系管理制度》	2011年4月8日
14	《年报信息披露重大差错责任追究制度》	2011年4月8日
15	《内幕信息知情人备案制度》	2011年4月8日
16	《关联交易制度》	2011年4月8日
17	《独立董事制度》	2011年4月8日

### （一）关于股东与股东大会

报告期内，公司严格按照《公司股东大会规则》、《公司章程》和《公司股东大会议事规则》的规定和要求，规范股东大会的召集、召开、表决程序，平等对待所有股东，股东大会依法履行了《公司法》、《公司章程》赋予的权利和义务，确保全体股东尤其是中小股东享有平等地位，充分行使自己的权利。公司股东大会提案审议符合程序，股东大会就会议通知所列明的议案依次进行审议。同时，公司聘请律师见证，保证股东会会议召集、召开和表决程序的合法性，维护了公司和股东的合法权益。

### （二）关于公司与控股股东

公司拥有独立完整的业务和经营自主能力，公司控股股东行为规范，能依法行使其权利，并承担相应义务，没有超越公司股东大会直接或间接干预公司决策和经营活动的情况发生。公司在业务、人员、资产、机构、财务等方面与控股股东相互独立，公司董事、监事会和内部机构独立运作，形成了相互协调和相互制衡机制。

### （三）关于董事与董事会

公司董事会由九名董事组成，其中独立董事三名，董事会的人数、构成及选聘程序均符合法律、法规和《公司章程》的规定。报告期内，公司全体董事能积极严格按照《公司法》、《公司章程》和《董事会议事规则》的规定，认真出席董

事会会议和股东大会会议，积极参加相关知识的培训，提高业务知识，勤勉尽责。公司董事会设立了审计委员会、薪酬与考核委员会、提名委员会、战略与投资委员会，为董事会的决策提供专业意见和参考。公司董事会会议的召集、召开和表决程序规范，日常运作规范，管理效率较高。

#### **（四）关于监事和监事会**

公司监事会由三名监事组成，其中一名为职工代表监事，监事会的人数、构成及选聘程序均符合法律、法规和《公司章程》的规定。公司监事会严格按照《公司章程》和《监事会议事规则》的规定行使自己的职权。监事会议的通知、召开、表决等方式符合《公司章程》和《监事会议事规则》的规定，会议记录完整规范，监事会依法履行了《公司法》、《公司章程》赋予的权利和义务。公司监事能认真履行职责，诚信、勤勉、尽责地对公司财务以及董事、高级管理人员履行职责的合法、合规性进行监督，维护公司及股东的合法权益。

#### **（五）关于绩效评价与激励约束制度**

公司已建立较为完善、公正、透明的董事、监事和高级管理人员绩效评价标准和激励约束机制，通过有效方式加强对公司董事、高管的激励。

#### **（六）关于信息披露与透明度**

报告期内，公司严格按照有关法律法规及深交所《股票上市规则》中关于公司信息披露的规定，公司指定《证券时报》、《中国证券报》和巨潮资讯网为公司信息披露的报纸和网站，对信息真实、准确、完整、及时地披露，确保公司所有股东能够以平等的机会及时获得信息。公司指定董事会秘书负责信息披露工作，严格按照公司《信息披露管理制度》的要求，接待股东来电、来访。同时，公司进一步加强了与监管机构的联系与沟通，积极向监管机构报告公司的相关事项，确保公司信息披露更加规范。

## （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，以回馈员工、股东、社会为使命，积极与相关利益者沟通和交流，并主动承担更多的社会责任，努力实现股东、社会、员工等各方利益的均衡。

## 二、公司治理专项活动开展情况

### （一）中国证监会江苏监管局开展公司治理专项活动情况

根据中国证监会《开展加强上市公司治理专项活动有关事项的通知》（证监公司字[2007]28号）、江苏证监局《关于开展上市公司治理专项活动相关工作的通知》（苏证监公司[2007]104号）的相关要求公司本着实事求是的原则，严格对照《公司法》、《证券法》等有关法律、行政法规，以及《公司章程》、《董事会议事规则》等内部规章制度，对公司治理情况进行了认真自查和制订整改计划（详见2011年8月10日巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）《关于加强上市公司治理专项活动自查报告及整改计划的公告》、《关于开展上市公司治理专项活动的自查报告》）。

江苏证监局于2011年8月29日至8月31日对本公司治理情况进行了现场检查，并于2011年10月25日就现场检查情况向公司下达了《关于对江苏东光微电子股份有限公司治理状况综合评价和整改意见的函》（苏证监函[2011]478号，以下简称《整改意见函》）。在接到《整改意见函》后，公司立即组织全体董事、监事和高级管理人员进行认真学习讨论，针对具体问题，深入分析研究，结合公司实际情况，制定和落实了相应的整改措施，进行认真整改。公司对整改问题逐项认真落实，存在的治理问题已经按要求完成整改（详见2011年12月27日巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）《公司治理专项活动整改报告》）。

## **（二）深交所开展加强中小企业板上市公司内控规则落实专项活动情况**

根据深圳证券交易所《关于开展“加强中小企业板上市公司内控规则落实”专项活动的通知》的相关要求，公司对照《中小企业板上市公司内控规则落实自查表》，对公司的内控规则认真积极地开展了认真自查，并形成整改方案并在规定时间内完成整改工作。公司内部控制制度的制定和运行情况进行了全面、认真、仔细的自查，并填写了《江苏东光微电子股份有限公司内部控制规则落实情况自查表》。（详见 2011 年 9 月 27 日巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）《关于开展内控规则落实自查专项活动的公告》）。

## **三、公司董事长、独立董事及其他董事履行职责的情况**

### **（一）董事履行职责情况**

报告期内，公司董事长、独立董事及其他董事均能严格按照《中小企业板上市公司董事行为指引》、《公司章程》、《董事会议事规则》及其他法律法规和规范性文件的规定和要求，恪尽职守、勤勉尽责，依靠自己的专业知识、经验和能力作出决策，切实维护了公司和全体股东的权益。同时，公司所有董事均能积极参加培训和学习，提高自身履职水平，提高保护公司和股东权益的能力。

### **（二）董事长履行职责情况**

公司董事长严格按照《公司法》、《中小企业板上市公司董事行为指引》和《公司章程》等有关规定，勤勉地履行其职责，积极推进董事会建设，严格执行董事会集体决策机制，积极推动公司治理工作和内部控制建设，督促执行股东大会和董事会的决议，确保公司董事会正常运作。

### **（三）独立董事履行职责情况**

公司独立董事均能按照《公司章程》、《公司独立董事工作制度》的规定，忠

实、勤勉地履行其职责，积极参加董事会和股东大会会议，关注公司经营管理情况、检查公司财务状况、公司依法运营情况和其他重大事项的进展情况，认真参与公司决策，并依靠自己的专业知识和能力作出客观、公正、独立的判断，充分发挥了独立董事的作用，维护了公司、全体股东尤其是中小股东的合法权益。报告期内，独立董事对公司董事会审议事项及其他事项未提出过异议。各位独立董事履行职责情况如下：

### 1、独立董事史勤履职情况：

#### (1) 出席董事会及股东大会情况

会议类型	应出席次数	现场出席次数	以通讯方式参加会议次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自出席会议
董事会	9	6	3	0	0	否
股东大会	1	1	0	0	0	否

#### (2) 到公司现场办公和了解、检查情况

史勤女士密切关注公司的经营情况和财务状况，到公司现场深入了解公司生产经营情况，积极与董事、监事、高级管理层展开交流与沟通，及时掌握公司的经营动态。

#### (3) 专门委员会任职情况

报告期内，史勤女士担任公司审计委员会、薪酬考核委员会、提名委员会的委员。2011 年度主要工作，一是定期牵头召开公司审计委员会工作会议、审计公司内审部提交的相关审计报告；二是对公司的定期财务报告进行分析，根据分析结果及时提醒公司关注有关经营事项。

#### (4) 2011 年年报工作情况

在 2011 年年报及相关资料的编制过程中，史勤女士与内审部、财务总监、年审注册会计师进行了充分、有效的沟通，并对年报审计工作提出了许多建设性意见，积极督促会计师按时完成审计工作。

#### (5) 履行独立董事职责的其他情况

##### a、未提议召开董事会

b、同意续聘立信会计师事务所（特殊普通合伙）担任公司 2012 年度审计机构。

C、未独立聘请外部审计机构和咨询机构。

## 2、独立董事叶树理履职情况

### （1）出席董事会及股东大会情况

会议类型	应出席次数	现场出席次数	以通讯方式参加会议次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自出席会议
董事会	9	5	4	0	0	否
股东大会	1	1	0	0	0	否

### （2）到公司现场办公和了解、检查情况

叶树理先生到公司现场检查，积极与生产管理人员进行交流，全面了解公司生产经营运作情况，并与董事、监事、高级管理层进行交谈讨论，分析公司面临的各种经济形势。

### （3）专门委员会任职情况

报告期内，叶树理先生担任审计、薪酬与考核、战略与投资三个委员会的委员。对公司 2011 年度的经营成果进行了点评，并对 2012 年度经济形势进行分析；对 2011 年度董事、监事、高级管理层的工作表现进行了评价，并提出相关建议。

### （4）2011 年年报工作情况

在 2011 年年报及相关资料的编制过程中，叶树理先生根据公司实际情况，积极提出高管薪酬体系设计思路和公司发展规划方案。

### （5）履行独立董事职责的其他情况

a、未提议召开董事会

b、同意续聘立信会计师事务所（特殊普通合伙）担任公司 2012 年度审计机构。

C、未独立聘请外部审计机构和咨询机构。

## 3、独立董事施毅履职情况

#### (1) 出席董事会及股东大会情况

会议类型	应出席次数	现场出席次数	以通讯方式参加会议次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自出席会议
董事会	9	4	4	1	0	否
股东大会	1	1	0	0	0	否

#### (2) 到公司现场办公和了解、检查情况

2011 年度，施毅先生利用各种机会进入公司实地检查，深入募投项目进展情况，与董事、监事、高级管理层共同分析公司所面临的经济形势，行业发展趋势等信息，并积极献计献策。

#### (3) 专门委员会任职情况

报告期内，施毅先生担任战略与投资委员会、提名委员会的委员。对公司的经营状况以及对公司聘任高级管理人员及改善考核方法方面提出了一些可行性建议。

#### (4) 2011 年年报工作情况

在 2011 年年报及相关资料的编制过程中，施毅先生认真听取了高管层对今年行业发展趋势、经营状况等方面的情况汇报，与公司财务负责人、年审注册会计师进行了充分、有效的沟通，重视解决在审计过程中发现的问题。

#### (5) 履行独立董事职责的其他情况

a、未提议召开董事会

b、同意续聘立信会计师事务所（特殊普通合伙）担任公司 2012 年度审计机构。

c、未独立聘请外部审计机构和咨询机构。

#### (四) 独立董事发表独立意见情况

报告期内，各位独立董事对董事会审议的各项议案及相关事项没有提出异议。

1、2011 年 4 月 6 日，在公司第三届董事会第八次会议上对公司 2010 年度

内部控制自我评价报告发表独立意见、对公司 2010 年度募集资金存放与使用情况发表独立意见、对公司 2010 年度关联交易发表独立意见、对公司对外担保及关联方占用资金情况发表独立意见、对公司 2011 年度为江苏南方涂装环保股份有限公司不超过 1500 万元的银行贷款提供信用续保的独立意见、对公司续聘 2011 年度审计机构发表独立意见；

2、2011 年 8 月 24 日，在公司第三届董事会第十一次会议上发表了关于公司 2011 年上半年度控股股东及其他关联方占用公司资金、公司对外担保情况的专项说明和独立意见；

3、2011 年 9 月 26 日，在公司第三届董事会第十二次会议上发表了关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的独立意见；

4、2011 年 12 月 20 日，在公司第三届董事会第十六次会议上发表了关于使用银行承兑汇票支付募集资金投资项目资金独立意见。

#### (五) 报告期内，董事出席董事会会议情况

1、报告期内，公司共召开了 9 次董事会，各位董事出席董事会情况如下表所示：

董事姓名	具体职务	应出席次数	现场出席次数	以通讯方式参加会议次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自出席会议
沈建平	董事长兼总经理	9	6	3	0	0	否
徐志祥	副董事长	9	5	4	0	0	否
詹文陆	董事	9	5	4	0	0	否
顾弘	董事	9	4	5	0	0	否
钱旭锋	副总兼财务总监	9	6	3	0	0	否
陈俊标	副总经理	9	6	3	0	0	否
施毅	独立董事	9	4	4	1	0	否
史勤	独立董事	9	6	3	0	0	否
叶树理	独立董事	9	5	4	0	0	否

## 2、报告期内，董事会会议召开方式情况汇总表：

年内召开董事会会议次数	9
其中：现场会议次数	4
通讯方式召开会议次数	3
现场结合通讯方式召开会议次数	2

## 三、公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

本公司成立以来，严格按照《公司法》和《公司章程》规范运作，在业务、资产、人员、机构、财务等方面做到与各股东完全分离、相互独立。公司具有独立完整的供应、生产及销售系统，具备直接面向市场、自主经营以及独立承担风险的能力。

### （一）业务独立

公司拥有独立的采购、生产、销售、管理、研发体系，独立对外签订合同，开展业务，形成了独立面向市场自主经营的能力，公司所有业务均独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业间不存在同业竞争或者显失公平的关联交易。

### （二）人员独立

公司根据《公司法》、《公司章程》的有关规定选举产生公司董事、监事并聘请独立董事，由董事会聘用高级管理人员。公司总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书和业务部门负责人均属专职，并在公司领薪。公司的人事及工资管理完全独立，并根据《劳动法》和公司劳动管理制度等有关规定与公司员工签订劳动合同。

### （三）资产独立

公司资产与股东的资产严格分开，并完全独立运营，公司业务和生产经营必

需的机器设备、房屋、土地使用权、专利及其他资产的权属完全由公司独立享有，不存在与股东共用的情况。公司对所有资产拥有完全的控制和支配权，不存在资产、资金被股东占用而损害公司利益的情况。公司不存在为股东和其他企业及个人提供担保的情形。

#### **（四）机构独立**

公司依法设立了股东大会、董事会、监事会，根据《公司章程》的规定聘任了经理层，建立了较为健全的法人治理结构，并严格按照《公司法》、《公司章程》的规定履行各自的职责。公司设有独立的职能部门，组织结构健全，独立开展生产经营活动，在机构设置上与控股股东完全分开，不存在与控股股东混合经营、合署办公等情况。

#### **（五）财务独立**

公司设有独立的财务会计部门和内部审计部门，配备了专职的财务人员和内部审计人员，建立了独立的会计核算体系，独立进行财务决策；公司制定了完善的财务管理制度，独立运营资金，不与控股股东、关联企业或其他任何单位或个人共用银行账户。公司自设立以来，在银行独立开立账户，依法独立进行纳税申报和履行纳税义务，独立对外签订合同，不存在与股东共用银行账户或混合纳税现象。

## 第六节 内部控制

### 一、公司内部控制制度的建立和健全情况

#### (一) 内部控制制度建立和健全情况

公司进一步健全和完善内部控制制度,确保公司生产经营管理等工作都有章可循。保证了公司正常的生产经营,对公司规范的运作和健康的发展起到了很好的支撑和促进作用。目前公司已逐步建立健全的内部控制制度,整套内部控制制度包括法人治理、生产管理、财务管理、行政及人力资源管理、信息披露等方面,基本涵盖公司经营管理的各层面和各主要业务环节。通过对公司各项治理制度的规范和落实,公司的治理水平不断提高。确保了公司生产经营、管理等各项工作合理、合法、有序、高效地进行,有效的保证了公司经营效益水平的不断提升和战略目标的实现。

##### 1、决策管理制度

股东大会是公司的权力机构,依法决定公司的经营方针和投资计划,董事会按照股东大会和《公司章程》的授权行事,决定公司的经营计划和投资方案。总经理对董事会负责,组织实施公司年度经营计划和投资方案。

董事会是公司的常设决策机构,向股东大会负责,对公司经营活动中的重大决策问题进行审议并做出决定,或提交股东大会审议,董事会决定公司的经营计划和投资方案,执行股东大会的决议,负责内部控制体系的建立健全和有效实施;董事由股东会选举产生,董事长由董事会选举产生,其中,董事会下设战略与投资委员会、审计委员会、薪酬与考核委员会、提名委员会四个专门委员会。审计委员会负责审查公司财务及内部控制,监督内部控制的实施,协调内部控制审计及其他相关事宜。

监事会是公司的监督机构,负责对公司董事、经理的行为及公司财务进行监督,检查公司的财务,对公司内部控制体系的有效性进行监督。

公司总经理由董事会聘任,在董事会的领导下,全面负责公司的日常经营管

理活动，组织实施董事会的决议，经理层负责主持公司的生产经营管理工作，组织实施董事会决议，组织领导企业内部控制的日常运行。

## 2、 授权审批的内部控制

公司按照《公司法》、《上市公司章程指引》及国家有关法律法规的规定，结合公司实际情况制定了《公司章程》，建立了由股东大会、董事会、监事会、经理层组成的法人治理结构，形成了权力机构、决策机构、监督机构和管理层之间的相互协调和相互制衡机制。

对于日常经营活动中的常规性交易，公司明确了授权批准的范围、权限、程序、责任等相关内容，公司各级管理者必须在授权范围内行使相应职权，经办人员也必须在授权范围内办理业务。

对于常规销售、采购、正常业务的费用报销、授权范围内融资等采用公司各单位、部门逐级授权审批制度；对非经常性业务交易，如对外投资、发行股票、资产重组、转让股权、担保、关联交易等重大交易，按不同的交易额由公司总经理、董事长、董事会、股东大会审批。

公司相关制度明确了人事、行政、研发、生产、采购供应、销售各个环节的授权。财务收支方面，以财务管理制度为基础，制定了财务收支审批权限，对董事长、总经理、财务负责人及职能部门领导进行分级授权。针对公司经营方针、投资、融资、担保、关联交易等重大经营活动，由董事会审议决定，超越董事会权限的，报股东大会批准。

## 3、 生产经营控制

公司规范生产管理制订了《生产管理制度》并完成标准成本制订、成本归集、成本计算、成本分析等工作，并将安全生产、产品质量、生产效率和成本管理目标纳入相关管理层的年度考核目标。

## 4、 财务管理控制

公司设置了独立的会计机构，明确会计部门人员分工和岗位职责，保证财务工作的顺利进行。公司严格执行《企业会计准则》及有关财务会计法规，并结合实际情况建立了具体的会计制度和财务制度，涵盖了公司财务管理、会计核算的方方面面，从资金管理到资产管理、财务报告、票据档案管理、内部稽核、会计

人员职责等各方面都做了详细的规定。

公司规定经授权的各级人员所能审批的最高资金限额、货币资金从支付申请、审批、复核与办理支付等各个环节的权限与责任。公司有关部门或个人用款时，提前向经授权的审批人提交货币资金支付申请，审批人根据其职责、权限和相应程序对支付申请进行审批，对款项用途不清、无必备附件或凭证等不符合规定的，审批人不予核准。

公司财务部已实行会计电算化，统一使用金蝶财务软件，进行财务核算，按照会计准则要求编制会计凭证，登记会计帐簿，编制有关财务报表。控制财务风险和成本费用，规范财务行为有效执行确保会计记录的准确性、可靠性。

#### 5、信息披露控制

公司严格按照中国证监会和深圳证券交易所的有关法律法规和公司制度规定的信息披露范围、事宜及格式，详细编制披露报告，将公司信息真实、准确、及时、完整地在指定的报纸和网站上进行披露。公司建立了《信息披露管理制度》。从信息披露机构和人员、信息披露文件、事务管理、披露程序、信息报告、保密措施、档案管理、责任追究等方面作了详尽规定。

#### 6、募集资金管理

公司根据《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《中小板上市公司规范运作指引》等有关法律、法规和规范性文件的规定，制定了《募集资金使用管理办法》，对募集资金专户存储、使用、审批程序、投向变更、监督等各方面都做了严格规定。并于2010年12月8日、2010年12月29日公司及控股子公司连同东海证券有限责任公司（以下简称“东海证券”）分别与中国银行股份有限公司宜兴环科园支行、中国建设银行股份有限公司宜兴宜城洑滨支行、江苏宜兴农村商业银行股份有限公司环科园支行签署了《募集资金三方监管协议》。公司在使用募集资金时，严格按照《募集资金使用管理办法》和《募集资金三方监管协议》的规定执行。

#### 7、对外担保控制

为了保护投资者的合法权益，规范公司的对外担保行为，有效防范公司对外担保风险，确保公司资产安全，根据《公司法》、《担保法》等法律法规、规范性

文件以及公司章程的有关规定,结合公司的实际情况,特制定了《对外担保制度》,对公司发生对外担保行为时的担保对象、对外担保申请的受理及审核程序、风险控制等作了详细规定,并明确规定:公司董事会应对对外担保进行逐项表决,应当取得出席董事会会议的三分之二以上董事审议同意并经全体独立董事三分之二以上同意。

#### 8、对外投资控制

公司设立了战略与投资委员会并制度《对外投资制度》,对公司对外投资的审批权限、对外投资的组织管理机构、对外投资的决策管理、对外投资的财务管理及审计等方面作出了详细的规定,同时,公司对外投资应严格按照《公司法》及其他有关法律、法规及《公司章程》等的规定履行信息披露义务。

#### 9、关联交易控制

公司制定了《关联交易制度》,对关联方和关联交易、关联交易的审批权限和决策程序等作了明确的规定,规范与关联方的交易行为,遵循诚实信用、公正、公平、公开的原则,保护公司及中小股东的合法利益。

#### 10、科研成果和知识产权保护

为加强对公司知识产权的保护,规范知识产权管理工作,鼓励员工发明创造的积极性,促进科技成果的推广应用,根据国家有关法律法规规定,公司制定了《新品研发和重大技改项目管理办法》、《新品研发和重大技改成果奖励办法》、《新品研发和重大技改项目立项及验收程序》等管理制度。制定了完善的产品开发管理流程,包括产品立项、研发、评审、试制、改进等各个方面,确保产品与市场目标的一致性;同时建立严格的技术管理制度和保密规范,并通过内、外网的物理隔离以及授权审批程序,防止技术资料等科研成果的泄密,有效保护公司知识产权。

#### 11、绩效考评控制

公司建立了规范的绩效和薪酬管理体系,对公司内部各责任部门和全体员工进行定期(月度、年度)的业绩考核和行为考核,将考评结果作为确定员工薪酬、晋升、辞退的依据。规范的绩效和薪酬管理有效激发了员工的工作热情,有利于公司整体绩效的提升,确保了公司经营目标、部门工作目标及个人发展的实现。

## 12、风险管理制度

公司风险管理制度、突发事件应急处理制度明确规定了风险事项的确定与必须实施风险评估的事项、风险评估的主管部门和责任人、高风险业务的风险日常控制、经营风险的分析与评估、对外投资和担保风险的控制、重大筹资的风险评估与控制以及对“例外或异常”事项的应急处理的负责部门和处理程序。

### (二) 内部控制检查监督部门设置及工作开展情况

公司为实施有效的内部审计工作，设立了审计部，对董事会审计委员会负责，独立行使审计职权，不受其他部门和个人的干涉，保证了审计部人员配备和工作的独立性。审计部依据公司《内部审计制度》及有关规定对公司及子公司经营管理、财务状况、内部控制等情况进行内部审计，每季度对公司财务收支和经济活动进行内部审计监督检查，并出具报告，以确保公司经营安全，为各项审计工作的顺利开展提供了便利。审计部负责对内部控制的有效性进行监督检查，对监督检查中发现的重大缺陷，有权直接向监事会、董事会及其审计委员会报告。公司审计部对经济效益的真实性、合理性、合法性做出评价，取得了较好的检查、监督效果。

公司各监督部门积极、勤勉地履行其职责。监事会对董事会及经理层建立与实施内部控制进行监督；董事会审计委员会负责审查企业的内部控制，监督内部控制的有效实施并对内部控制情况进行自我评价，协调内部控制审计及其他相关事宜，审计部负责审计工作的具体实施。2011 年公司各监督部门积极、勤勉地履行其职责。独立董事能够按照法律法规及《公司章程》、《独立董事工作制度》、《独立董事年报工作制度》的要求，对重大事项发表独立意见，起到了监督作用；监事会对公司定期报告、关联交易等事项进行了核查并发表了意见；董事会审计委员会通过听取汇报、实地调研等方式对公司内部控制情况尤其是财务控制情况进行了核查；公司审计部负责对全公司经济活动进行审计、监督。报告期内，公司审计部通过对公司现金、账户等不定期抽查和对设备、原材料等定期盘查及对重大事项跟踪核查等方式，履行了审计职责。

## 二、内部控制自我评价及相关核查意见

### 1、董事会对内部控制的自我评价

经过认真自查和分析，公司董事会认为：公司对照《公司法》、《证券法》、《企业内部控制基本规范》和《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》的要求，制定和完善了一系列内部控制制度，公司建立健全和完善的各项内部控制制度的程序符合国家有关法律、法规和监管部门的有关要求，具有合法性、合理性和有效性，也适应公司目前生产经营情况的需要。

公司现有内部控制制度基本能够适应公司管理的要求，能够为编制真实、完整、公允的财务报表提供合理保证。公司内部控制制度能得到一贯、有效的执行，对控制和防范经营管理风险、保护投资者的合法权益、促使公司规范运作和健康发展起到了积极的促进作用。随着管理的不断深化，公司将继续结合自身发展进一步给予补充和完善，不断提高内部控制的效率和效益，使之始终适应公司发展的需要。

### 2、独立董事对内部控制的独立意见

2011年，公司对照《公司法》、《证券法》、《企业内部控制基本规范》和《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》的要求，制定和完善了一系列内部控制制度，公司建立健全和完善的各项内部控制制度的程序符合国家有关法律、法规和监管部门的有关要求，具有合法性、合理性和有效性，也适应公司目前生产经营情况的需要。公司内部控制自我评价符合公司内部控制的实际情况，在重大投资、对外担保、关联交易、信息披露等方面的内部控制严格、有效，经营活动各环节可能存在的内外部风险得到了合理控制，公司各项活动的预定目标基本实现。

公司内部控制自我评估报告真实、完整、准确反映了公司内部控制制度的建设及运行情况。

### 3、监事会对内部控制的核查意见

《公司内部控制自我评价报告》符合《企业内部控制基本规范》、《中小企业板上市公司内部审计工作指引》等有关规定，自我评价报告真实、客观地反映了

公司内部控制制度建立、健全和实施状况，内部控制是有效的。

#### 4、会计师事务所对内部控制的核查意见

公司审计机构立信会计师事务所出具了《关于公司内部控制审计报告》认为，公司按照财政部等五部委颁发的《企业内部控制基本规范》及相关规定于 2011 年 12 月 31 日在所有重大方面保持了与财务报表相关的有效的内部控制。

#### 5、保荐机构对内部控制的核查意见

通过对东光微电内部控制制度的建立和实施情况的核查，东海证券认为：东光微电的法人治理结构较为健全，现有的内部控制制度及执行情况符合相关法律法规和证券监管部门的要求，东光微电在所有重大方面保持了与企业业务经营及管理相关的有效的内部控制。《江苏东光微电子股份有限公司 2011 年度内部控制自我评价报告》基本反映了其内部控制制度的建设及运行情况。

### 三、公司内部审计制度的建立和运行情况

报告期内，公司内审部严格按照《中小企业板上市公司内部审计工作指引》开展内部审计工作，具体情况如下：

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担任召集人，且至少有一名独立董事为会计专业人士	是	
(2) 内部审计部门是否配置三名以上（含三名）专职人员从事内部审计工作	是	
<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	是	

5. 独立董事、监事会是否出具明确同意意见（如为异议意见，请说明）	是	
6. 保荐机构和保荐代表人是否出具明确同意的核查意见（如适用）	是	
三、审计委员会和内部审计部门本年度的主要工作内容与工作成效		
公司董事会审计委员会和内部审计部门对公司 2011 年度内控情况进行核查，认为公司已建立的内部控制体系符合相关法规的规定，并能控制相关风险。审计委员会和内部审计部对控制风险、完善内部监管机制起了有效的监督作用，促进了公司的规范化发展。		
四、公司认为需要说明的其他情况（如有）		
无		

## 第七节 股东大会情况简介

报告期内，公司于 2011 年 5 月 9 日召开 2010 年年度股东大会。会议由公司董事会召集，董事长沈建平先生主持，公司董事、监事、董事会秘书、其他高级管理人员、见证律师出席或列席了本次股东大会。会议的召集、召开与表决程序符合《公司法》、《上市公司股东大会规则》、《深圳证券交易所股票上市规则》等法律法规、规范性文件及《公司章程》的规定。

会议以现场记名投票的表决方式逐项审议了以下议案

- 1、审议通过《2010 年度董事会工作报告的议案》；
- 2、审议通过《2010 年度监事会工作报告的议案》；
- 3、审议通过《公司 2010 年度财务决算报告的议案》；
- 4、审议通过《公司 2010 年度利润分配预案的议案》；
- 5、审议通过《公司续聘 2011 年度审计机构的议案》；
- 6、审议通过《公司 2010 年度报告及其摘要的议案》；
- 7、审议通过《2010 年度募集资金存放与使用情况专项报告的议案》；
- 8、审议通过《公司 2011 年度银行贷款额度的议案》；
- 9、审议通过《调整独立董事年度津贴标准的议案》；
- 10、审议通过《股东大会议事规则（修订稿）的议案》；
- 11、审议通过《董事会议事规则（修订稿）的议案》；
- 12、审议通过《监事会议事规则（修订稿）的议案》；
- 13、审议通过《公司独立董事制度（修订稿）的议案》；
- 14、审议通过《公司关联交易制度（修订稿）》。

该次会议决议刊登在 2011 年 5 月 9 日的《证券时报》、《中国证券报》及巨潮资讯网 <http://www.cninfo.com.cn>

## 第八节 董事会报告

### 一、管理层讨论与分析

#### (一) 报告期内情况

2011 年，受欧美国家主权债务危机的严重打击，全球经济萎靡不振，加上全球电子行业受政策退出以及产能快速扩张影响，增幅明显回落。中国电子产业在 11 年更是伴随着通胀压力、劳动力成本上升、人民币快速升值等方方面面因素影响，使得公司发展未能像 2010 年实现高速增长。面对如此复杂形势，公司坚持大力开发新品，迅速占领市场抢得市场先机，同时，对现有产品进行结构调整进一步完善和优化产品结构逐步向高端市场推进。公司坚持以市场为导向，着力转方向、调结构，新设国际贸易部、新品市场拓展部，为扩大产品市场夯实基础。

2011 年，公司与东方电气集团控股的江苏华创光电科技有限公司签订技术转让合同，受让“IGBT 及 FWD 芯片设计制造技术”，技术服务的期限为三年，公司向江苏华创支付技术转让费 400 万元。此次与江苏华创的合作将进一步提升 IGBT 产品的档次。推进高压大功率绝缘栅双极晶体管（IGBT）技术的发展，填补国内在高压大功率电力电子器件方面的空白。

2011 年，公司承担国家工信部 2011 年度集成电路产业研究与开发专项，研发专项资金已经到位；公司自主研发的 IGBT 型 LED 开路保护用 IC 获得第六届（2011 年度）半导体创新产品和技术奖。

2011 年，公司通过高新技术企业复审，企业被评为“无锡市二〇一一年度集成电路制造五强企业”、“科技工作先进企业”、“江苏省两化融合示范企业”等。

2011 年度主要经济指标如下：

单位：元

	2011 年	2010 年	本年比上年增减 (%)	2009 年
营业总收入（元）	178,448,444.19	208,706,490.75	-14.50%	162,112,176.89
营业利润（元）	10,477,503.38	28,495,174.00	-63.23%	22,342,433.68
利润总额（元）	26,632,561.45	35,375,719.60	-24.72%	25,261,769.49
归属于上市公司股东的 净利润（元）	23,344,468.96	32,395,725.44	-27.94%	23,161,391.63

## （二）公司研发情况

报告期内，公司研发中心为满足市场需求，在公司不断优化产品生产工艺的同时，还不断开发新的产品，公司在新品研发方面有重大突破：

### 1、新型功率半导体器件

① RC-IGBT，该产品是公司自主研发的集成 NPT-IGBT 和续流二极管的 IGBT，目前产品在电磁炉的软开关应用中具备更优越的性能，不但使 IGBT 成本降低 10%，而且使 IGBT 所占封装尺寸空间减小，大大增强了公司 IGBT 产品在电磁炉市场的竞争力。东光微电是国内第一家实现 RC-IGBT 技术并将其在电磁炉市场上商业化的公司，目前此产品已处于小批量发货阶段。

② IGBT 薄片工艺芯片，公司开发了针对 NPT-IGBT 产品的背面工艺，包括 IGBT 的背面减薄、背面腐蚀、背面离子注入、背面杂质激活及背面多层金属化等；在此基础上，又开发了更薄的 IGBT 薄片工艺，使得 IGBT 芯片最终厚度可以控制在 80 $\mu$ m。

③ 高压大电流 MOS，继抗 EAS、抗 ESD、芯片高密度化三者集成的 MOS 产品研发成功后，公司又开发了 500V 系列的大电流及 900V 以上的 MOS 产品，目前已自主研发形成一套完整的高压大电流 MOS 生产工艺。

### 2、半导体防护器件

① 公司自主研发的可编程瞬态过压保护器，目前已通过烽火科技、同维电子等公司的认证，进行小批量供货阶段，大电压档位的可编程瞬态过压保护器主

体工艺也已掌握，目前处于大批量生产前的工艺稳定性研究阶段。

② 公司自主研发的抗静电 TVS 管，可以瞬间泄放高达 20,000 伏的电荷，用以保护通讯产品终端、智能电表、数据接口等高级电子设备。

### 3、可控硅

① 高压大电流方片可控硅，公司可控硅产品向工业控制领域拓展，不断开发多元市场，增强该系列产品的市场抗风险能力，目前已成功研发高压大电流方片可控硅，产品已通过客户认证，进入了小批量生产阶段。

② 漏电保护器用可控硅，通过对单向可控硅产品工艺结构优化设计，产品性能具有阻断电压高，触发灵敏度高，抗雷击能力强，可靠性高特点，满足了漏电保护器工作要求，目前，产品已进入客户认证阶段，该产品的成功研发，进一步拓展了可控硅产品新的应用领域。

### 4、产品技术优化方面

公司研发中心通过对新技术的消化吸收，进一步优化现有生产工艺，提高产品合格率，为控制产品成本作出卓越贡献。如：公司的新型功率器件 MOS 系列产品通过 VLD-MOS（变掺杂技术）优于现有的场板、场线环等耐压技术，实现了在最短距离内达到了最大耐压，从而大大减小了器件的芯片面积，降低了芯片制造成本,目前该技术已应用于公司 DG1N60 产品中。

报告期内，公司形成版图优化设计、多层金属化技术、集成 ESD 保护技术、变掺杂技术等关键技术诀窍 26 项。公司还将通过完善工艺设备，添置测试仪器等手段不断提升公司研发实力。新产品研发是企业生存和发展的重要支柱，它对企业将来的经营状况和前景有重大的影响。

### 5、报告期内授权专利情况

序号	专利类型	专利名称	专利号	授权日
1	集成电路布图设计	15N120 绝缘栅双极型晶体管	BS.10500976.8	2011-4-28
2	集成电路布图设计	20N120 绝缘栅双极型晶体管	BS.10500975.X	2011-4-28

3	实用新型	硅片抛光盘	ZL 2010 2 0554467.8	2011-6-29
4	集成电路布图设计	带悬浮发射区功率晶体管	BS.11500661.3	2011-9-21
5	集成电路布图设计	30N50 功率场效应管	BS.11500662.1	2011-9-21

### (三) 公司经营业务及其经营状况

#### 1、公司主营业务的范围

公司的经营范围为半导体器件、集成电路的开发，设计，制造，销售，推广应用。自营和代理各类商品及技术的进出口业务（国家限定公司经营或禁止进出口的商品和技术除外）。

#### 2、主营业务情况表

##### 2.1 主营业务分行业、产品情况表

单位：万元

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
工业	17,844.84	13,376.91	25.04%	-14.50%	-5.74%	-6.97%
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
半导体功率器件	17,207.68	12,791.49	25.66%	-16.87%	-9.28%	-6.22%
半导体功率芯片	637.17	585.41	8.12%	272.30%	540.17%	-38.45%
合计	17,844.84	13,376.91	25.04%	-14.50%	-5.74%	-6.97%

报告期内公司主营业务未发生变化，公司所有业务均来自于半导体功率器件与芯片的销售。营业收入同比下降 14.50%，下降的主要原因是：报告期公司根据市场变化，为保证公司后续能长期稳定发展，及时调整产品发展战略，对 1300 产品采取结构性调整，使该产品收入同比下降 40%；受公司现有产能影响，新型功率器件 VDMOS 产品市场需求大，但由于公司现有生产线产能限制，新型功率器件募投项目又尚在建设中，并且在报告期，现有生产线还承担了 IGBT 新品

和国家电子发展基金招标项目的研发任务，致使 VDMOS 产品市场未能得到拓展。

报告期毛利率比上年同期下降了 6.97 个百分点，主要原因为：报告期内市场受大环境影响，产品售价下降影响了毛利率；由于通胀因素，人工成本增加、原材料市场价格上升，折旧摊销增长等原因，致使生产成本上升影响了毛利率。

报告期公司募投项目开始建设，为配套各募投项目的全面实施，公司在报告期内配备了实施项目的专业人员，储备了新建生产线的技术人员，在目前生产线上开展各项募投项目生产技术的储备工作。募投项目的全面实施也影响了报告期的利润实现。

## 2.2 主营业务分地区情况

单位：万元

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
浙江	4,727.61	-29.93%
广东	6,720.85	-19.31%
江苏	4,017.82	1.09%
其他	2,378.56	30.73%

## 3、主要财务经济指标

### 3.1 主要财务指标

单位：万元

项目	2011	2010	同比+/-	+/- %
营业收入	17844.84	20870.65	-3025.81	-14.50%
营业成本	13376.91	14191.59	-814.68	-5.74%
营业税及附加	24.55	174.49	-149.94	-85.93%
销售费用	602.96	511.74	91.22	17.83%
管理费用	2988.73	2398.74	589.99	24.60%
财务费用	-434.03	613.36	-1047.39	-170.76%
资产减值损失	237.97	131.21	106.76	81.37%
营业利润	1047.75	2849.52	-1801.77	-63.23%
营业外收入	1708.21	815.53	892.68	109.46%

营业外支出	92.70	127.48	-34.78	-27.28%
利润总额	2663.26	3537.57	-874.31	-24.71%
所得税费用	328.81	298.00	30.81	10.34%
净利润	2334.45	3239.57	-905.12	-27.94%

### 3.2 报告期内费用构成情况

单位：万元

项目	2011年	2010年	+/-金额	+/- %
销售费用	602.96	511.74	91.22	17.83%
管理费用	2988.73	2398.74	589.99	24.60%
财务费用	-434.03	613.36	-1047.39	-170.76%
期间费用合计	3157.66	3523.84	-366.18	-10.39%
所得税费用	328.81	298.00	30.81	10.34%

(1) 本期销售费用较上年增长 17.83%，主要是由于本期为拓展 IGBT 等新产品的市场，增加了差旅费、业务费的支出所致。

(2) 本期管理费用较上年增长 24.60%，增长的主要原因是新品研发费用增加，应付职工薪酬增长，以及公司为配套募投项目全面实施增加费用所致。

(3) 上期利用超募资金和自有资金偿还了银行贷款以及存款利息增加，使本期财务费用较上年下降了-170.76%。

(4) 本年利润总额同比下降而所得税费用有所上升，原因是 10 年公司按政策享受以前年度国产设备抵免所得税 202.7 万元，本年度该政策享受完毕，抵免了 31.05 万元。

### 3.3 主要供应商、客户情况

单位：万元

前五大供应商	采购金额 (不含税)	占年度采购总额 比例 (%)	应付账款余额	占应付账款余额 比重 (%)
2011年	5497.48	35.72%	3955.24	138.99%
2010年	4609.94	40.05%	3864.86	119.28%

2009年	4088.39	43.89%	3542.36	115.41%
-------	---------	--------	---------	---------

前五大客户	销售金额 (不含税)	占年度销售总额 比例(%)	应收账款余额	占应收账款余额 比重(%)
2011年	2952.12	16.54	12526.04	23.57%
2010年	3612.89	17.31%	10953.48	32.98%
2009年	2821.00	17.40%	8308.24	33.95%

公司与前五大供应商及客户不存在关联关系，近三年内，公司向前五供应商采购比重及向五大客户销售比重都基本稳定。

### 3.4 非经常性损益情况

单位：万元

非经常性损益项目	2011年金额	2010年金额
非流动性资产处置损益	4.50	-2.37
计入当期损益的政府补助(与公司业务密切相关,按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)	1700.03	814.72
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1.10	-19.36
所得税影响额	-213.20	-99.12
合计	1492.42	693.86

## 4、报告期内公司主要资产、负债构成及变动情况

### 4.1 资产负债及利润变动

单位：万元

项目	2011年末 余额	2010年末 余额	变动比率(%)	变动分析
货币资金	23102.88	37215.70	-37.92%	本期使用募集资金投入建设项目所致

应收票据	1405.63	773.56	81.71%	本期销售收款使用票据规模较上期增加所致
应收账款	12526.04	10953.48	14.36%	本期销售收款比率较上期下降所致
预付账款	7292.82	331.58	2099.40%	本期预付募集资金投资项目工程及设备款所致
存货	7036.51	4035.07	74.38%	本期由于市场景气程度下行造成库存增加
在建工程	3001.82	1403.92	113.82%	本期使用募集资金投入建设项目所致
开发支出	403.78		100%	本期新增 IGBT 开发活动所致
应交税费	211.66	434.29	-51.26%	本期募投项目采购设备抵扣进项税较上期大幅增加所致
营业收入	17844.84	20870.65	-14.50%	本期由于市场景气程度下行销售收入下滑
营业成本	13376.91	14191.59	-5.74%	本期销售收入下滑相应成本略有下降
营业税金及附加	24.55	174.49	-85.93%	本期销售收入下滑所致
管理费用	2988.73	2398.74	24.60%	本期新品研发、工资薪酬较上期增加所致
财务费用	-434.03	613.36	-170.76%	本期募集资金利息收入较上期大幅增加所致
资产减值损失	237.97	131.21	81.36%	本期应收款项余额较上期增加所致
营业外收入	1708.21	815.53	109.46%	本期政府补助金额较上期增加所致

#### 4.2 资金周转能力分析

财务指标	2011年	2010年	同比增减(%)	2009年
应收账款周转率(次)	1.43	2.06	-30.58%	1.92
存货周转率(次)	2.42	3.57	-32.21%	3.26

#### 4.2.1 应收账款周转率变动分析

公司 2011 年 12 月 31 日应收账款余额为 12,526.04 万元，比 2010 年末增加 1,572.56 万元，增长 14.36%。2011 年末应收账款与以往年度相比额度有所增长的主要原因是：

(1) 由于大客户业务增长导致应收账款余额有所增加。前十大客户报告期由于业务增长致使其应收账款余额增长累计 1117.75 万元。

(2) 防护器件客户较公司其他产品客户的账龄更长：2011 年防护器件应收账款余额 4817.95 万元，占全部应收账款 36.07%，期末防护器件应收款余额比上年期末增加 931.63 万元，增长 23.97%。：受电信、网通对设备供应商账期较长的影响，公司对该领域的客户账期较长，一般为六个月至一年。该领域客户与公司常年合作，且其最终客户为电信、网通，回款有充分保障。

(3) 受单个大客户延期付款影响。2011 年，受国际宏观经济调控影响，致使个别大客户延长了账期。

公司的客户属于通信、电器、照明等行业配套企业，大部分与公司长期合作，规模较大、实力强、信誉好，根据以往应收账款回收情况来看，应收账款的安全性有良好的保证。对于应收账款公司也采取了较为严格的管理措施，主要包括：一是客户资信管理机制。在与客户建立供销关系前，由市场业务人员填报客户资信调查表，经营销部核定、分管领导审批后交公司存档保管。公司根据资信调查表有效信息，确定合理账期，并作为业务人员谈判依据。二是按月召开应收账款账龄分析和合同评审会议。每月由公司财务总监召集财务、营销、法务等相关部门召开应收账款分析及合同评审会议，对客户逐个分析处置。会议上还由公司法务部对近期合同签订过程中碰到的问题进行分析评判。三是制定了坏账责任追究制度。公司规定对于超过追收期限尚未追回的坏账损失，要追究业务员、分管领导责任，将依据实际情况，进行不同比例的赔偿。四是执行严格的对账制度。根据公司规定，财务按计划定期组织对账工作，遇特殊情况，随时核对往来，即时处置应收账款，防范风险。通过对应收账款严格的过程管理来保证货款的安全。

#### 4.2.2 存货周转率变动分析

报告期存货增长较多，存货周转率与上年同比下降了 32.21%，原因为

(1) 报告期市场景气度下行，生产环节各类存货周转时间延长、速度放缓；

(2) MOS 库存增长是报告期存货增长的主要原因。公司 MOS 线从 2008 年开始生产，至报告期末产量、销量逐年增长，目前公司拥有 MOS 客户繁多，需要为客户配备各种型号参数的产品库存来满足市场需求，并且 11 年公司新研发成功的 IGBT 进入市场，为完成销售拓展，配备了生产各个环节存货。

#### 4.3 偿债能力分析

财务指标	2011 年	2010 年	同比增减 (%)	2009 年
流动比率	8.87	8.92	-0.56%	1.35
速动比率	7.65	8.25	-7.27%	1.13
资产负债率	12.35%	12.86%	-0.51%	49.96%
利息保障倍数	26.41	6.16	328.73%	3.25

由于 2010 年首次公开发行股票募集资金到位，公司目前财务风险很低，偿债能力较强。

### 5、报告期内现金流量变动分析

单位：万元

项目	2011 年度	2010 年度	同比增减 (%)
一 经营活动产生的现金流量			
经营活动现金流入小计	20350.57	23814.98	-14.55%
经营活动现金流出小计	22502.13	18523.44	21.48%
经营活动产生的现金流量净额	-2151.57	5291.54	-140.66%
二 投资活动产生的现金流量			
投资活动现金流入小计	10.51	1.82	477.47%
投资活动现金流出小计	10367.88	3487.91	197.25%
投资活动产生的现金流量净额	-10357.37	-3486.09	197.11%
三 筹资活动产生的现金流量			
筹资活动现金流入小计	2000.00	57735.80	-96.54%
筹资活动现金流出小计	4314.38	29690.34	-85.47%
筹资活动产生的现金流量净额	-2314.38	28045.46	-108.25%
四 汇率变动对现金及现金等价物的影响	-11.17	-4.21	165.32%
五 现金及现金等价物净增加额	-14834.49	29846.70	-149.70%
加：期初现金及现金等价物余额	37215.70	7368.99	405.03%

六 期末现金及现金等价物余额	22381.21	37215.70	-39.86%
----------------	----------	----------	---------

报告期经营活动产生的现金净流量同比下降, 主要原因为报告期内受信贷政策及外部环境的影响, 公司根据实际情况, 适当加快货款支付, 以降低供应商涨价压力, 以及由于市场景气度下行, 货款回收率下滑, 致使当年经营性现金流净额同比下降较多; 本期加大募投项目建设投资致使投资活动产生的现金流量净额同比增长 197.11%; 由于 2010 年公司新股发行的募集资金到位, 致使本期筹资活动产生的现金流量净额同比下降 108.25%; 以上综合因素致使报告期期末现金及现金等价物余额同比下降 39.86%。

## 6、近三年研发支出情况

单位: 万元

项目	2011 年	2010 年	同比+/- %	2009 年
研发支出	1182.86	1051.56	12.49%	844.01
占营业收入比重 (%)	6.63%	5.04%	1.59%	5.21%

公司坚持“立民族志气, 创东光品牌”的经营理念, 坚持用技术创新来实现产品在市场细分领域的领先地位。近三年公司研发费用支出持续增长, 占营业收入比重均达 5% 以上。

## 7、截至 2011 年 12 月 31 日, 公司主要子公司及参股公司的经营情况及业绩分析

### 7.1 宜兴市东晨电子科技有限公司

宜兴市东晨电子科技有限公司为本公司的全资子公司, 注册资本为 3000 万元。截至 2011 年 12 月 31 日, 宜兴市东晨电子科技有限公司总资产 95,569,742.23 元, 净资产 90,906,161.69 元, 2011 年净利润 815,525.46 元。

经第三届董事会第七次会议审议通过了《关于江苏东光微电子股份有限公司对全资子公司宜兴市东晨电子科技有限公司现金增资的议案》。同意公司使用半导体封装生产线项目募集资金 7,143 万元对全资子公司宜兴市东晨电子科技有限

公司实施增资。该项增资款主要用于半导体封装生产线项目的建设。

## 二、对公司未来发展的展望

### (一) 公司所处行业的发展趋势

2012 年是“十二五”规划的第二年，是政策落实的一年，电子信息产业“十二五”规划的重点工作是着力突破集成电路、关键元器件及材料、装备等瓶颈，夯实基础；进一步增强计算机、视听、通信设备等骨干产业，完善产业链；大力发展集成电路、新型显示、数字家庭、物联网等战略性新兴产业。《集成电路产业“十二五”发展规划》(工信部规[2011]565 号)的出台，作为行业发展的指导性文件，国家从战略层面重点支持集成电路产业持续快速健康发展，产业发展环境将进一步得到优化。

赛迪顾问公司预测：随着中国经济以调结构、促内需为主线,大力发展新兴产业，分立器件作为现代产业发展的基础在各领域得到广泛应用。中国分立器件市场将持续保持较好的增长态势，市场规模将持续扩大，2013 年中国分立器件销售额将突破 1500 亿元，其销量和销售额将始终保持 10% 以上的增长水平。

半导体器件、集成电路作为信息产业的核心和基础，是电子信息产业的重要组成部分，有着巨大的创新空间和市场空间。公司作为半导体芯片制造企业，持续的产业政策导向，良好的产业发展背景，将对公司发展产生深远影响。

### (二) 2012 年公司的经营计划

2012 年，公司将依托半导体防护功率器件市场的领先优势，全面打造“大防护”市场；加快新型功率器件新品研发工作，快速拓展市场抢占先机；扩大可控硅产品应用领域，优化市场结构。公司正处于产品结构和客户结构优化的关键时期，未来，公司将研发新产品、新技术作为企业发展的重中之重，进一步落实品质管理体系提高产品质量，加强企业内部管理，努力提升产品盈利能力及市场占有率。

## 1、新型功率器件领域：

A、IGBT 产品，公司目前已实现 15A1200V 产品的批量生产，公司与江苏华创的合作引进高压大功率绝缘栅双极晶体管（IGBT）技术，已成功研发 25A1200V、40A600V 产品，同时，正在对 75A1700V 产品进行版图设计及工艺流程设计。另外公司自主研发的集成 NPT-IGBT 和续流二极管的 RC-IGBT，该技术属国际领先技术，我公司是国内第一家掌握此技术并成功推向市场。2012 年，公司将加快高新产品的研发，进一步巩固并拓展应用市场。

B、公司将继续完善 VDMOS 产品的系列化工作，重点要加快高压大电流 MOS 的产业化推进工作，对现有工艺进行进一步优化降低产品制造成本，加强高端产品的研发拓展市场应用领域。在不影响现有产品生产的同时，做好新型功率半导体器件生产线技术改造项目的建设，利用扩建项目扩大产量，提升产品品质。通过新品的开发及装备的提升，逐步实现产品结构的转变，从而创造更高价值。

## 2、防护器件领域：

A、公司将以“半导体防护功率器件生产线”项目为平台，扩大防护器件产品类型，目前已成功开发的可编程瞬态过压保护器、微电容功率防护模块系列产品将在该生产线实现产业化生产。目前公司防护类产品已从通讯防护领域向网络防护、信息传输终端防护、安防领域迈进一大步。根据公司的市场拓展规划，公司将在稳定现有客户的基础上，继续开发家电、家用电路（插座）、电表等领域的防护器件产品。

B、2012 年 2 月，公司设立控股子公司——江苏东光电子有限公司，本公司持股 51%。该公司主要生产气体放电管，产品符合电子基础材料和关键元器件“十二五”规划中电子器件重点支持的“真空电子器件”。用于保护设备不被浪涌损坏，在有线通讯、无线通讯、电力电源、汽车工业、国防、消费电子等领域有着广泛应用。产品具有高可靠、高电压、大容量、大电流、长寿命的特点，弥补了固体放电管的部分缺陷，可以更进一步拓展防护器件更广阔的市场，向着公司已确定大防护的领域迈进。

### 3、可控硅领域：

积极调整产品结构，提高高附加值产品的占比。同时，公司已成功研发方片可控硅、电力可控硅及漏电保护器用可控硅，加快提升此类产品的产能，快速进行市场推广并尽快形成销售。

### 4、封装领域：

2012年，是公司全资子公司宜兴市东晨电子科技有限公司实施半导体封装项目的建设关键一年，其主要任务是以公司产品和客户需求为导向，抓紧新工艺开发，加强体系管理，通过细化生产过程控制管理，严格控制生产成本。

公司将以规范的运作、良好的经营业绩和稳定、持续的发展回报广大投资者。继续巩固和完善体制、机制，加强内控管理，构建监督管理平台，进一步提升管理效率，严格绩效考核制度，加强上市公司相关政策、制度的学习，提高运营水平。

通过完善现有的人才激励和约束机制，加强人力资源管理，改革薪酬制度，吸收高水平的国内高级人才以及国际行业专家，加大对高级管理、专业技术人才的引进力度，以不断充实和壮大公司的管理能力和技术创新能力，聘请半导体行业的专家对半导体产业发展方向及公司相关产品的技术进行交流。

加强职工队伍建设，夯实企业文化。公司实行定人定岗制度，层层分解任务，责任落实到人，加强督促检查，同时，扎扎实实地加以推进企业文化建设，将企业文化建设与职工队伍建设及劳动关系和谐企业紧密结合。

## 三、报告期内投资情况

### （一）募集资金投资情况

单位：万元

募集资金总额	40,055.80	本年度投入募集资金总额	9,063.74
报告期内变更用途的募集资金总	0.00		

额										
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		19,343.74				
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
承诺投资项目										
半导体防护功率器件生产线	否	4,816.00	4,816.00	4,178.43	4,178.43	86.76%	2012年07月30日	0.00	不适用	否
新型功率半导体器件生产线技改项目	否	6,123.00	6,123.00	4,060.30	4,060.30	66.31%	2012年12月31日	0.00	不适用	否
半导体封装生产线项目	否	7,143.00	7,143.00	825.01	825.01	11.55%	2012年12月31日	0.00	不适用	否
承诺投资项目小计	-	18,082.00	18,082.00	9,063.74	9,063.74	-	-	0.00	-	-
超募资金投向										
归还银行贷款(如有)	-	7,280.00	7,280.00	7,280.00	7,280.00	100.00%	-	-	-	-
补充流动资金(如有)	-	3,000.00	3,000.00	3,000.00	3,000.00	100.00%	-	-	-	-
超募资金投向小计	-	10,280.00	10,280.00	10,280.00	10,280.00	-	-	0.00	-	-
合计	-	28,362.00	28,362.00	19,343.74	19,343.74	-	-	0.00	-	-
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	尚未使用的募集资金(含超募资金)存放于公司募集资金专户。公司将继续按承诺计划使用募集资金投入承诺投资项目;根据公司发展规划妥善安排超募资金的使用计划,致力于公司的主营业务。									
项目可行性发生重大变化的情况说明	无									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	适用 超募资金共计 21,973.80 万元,经 2010 年 12 月 15 日召开的第三届董事会第七次次会议审议通过,公司将 7,280 万元超募资金用于偿还银行借款,使用 3,000 万元超募资金用于补充流动资金。									
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用									
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	不适用									

用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	适用 根据 2011 年 9 月 26 日公司第三届董事会第十二次会议决议通过《使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，公司使用 3,000.00 万元闲置募集资金暂时补充流动资金，使用期限为董事会通过之日不超过 6 个月（即 2011 年 9 月 26 日起至 2012 年 3 月 25 日止）。公司已于 2012 年 3 月 21 日将 3,000.00 万元全部归还募集资金专户。
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	截止 2011 年 12 月 31 日，募集资金专项账户的余额如下： 单位：人民币万元 开户名称_募集资金存储银行名称_银行账号_年末余额_存储方式 江苏东光微电子股份有限公司_中国银行股份有限公司宜兴环科园支行 _546958230031_260.73_活期存款 __518358236261_2000.00_定期存款 __518358236261_2000.00_定期存款 __518358236261_500.00_定期存款 江苏东光微电子股份有限公司_中国建设银行股份有限公司宜兴宜城洑滨支行 _32001616240052501876_892.97_活期存款 __32001616240052501876_2,000.00_定期存款 __32001616240052501876_1,000.00_定期存款 __37027048400220102664_66.91_信用证保证金 江苏东光微电子股份有限公司_江苏宜兴农村合作银行环科园支行 _3202236501201000050525_767.08_活期存款 __320223065201000011479_1000.00_定期存款 __320223065201000011488_500.00_七天通知存款 __3202230011010000002031_815.38_信用证保证金 宜兴市东晨电子科技有限公司_中国银行股份有限公司宜兴环科园支行 _494958230054_437.25_活期存款 __484559452382_500.00_七天通知存款 __546959452429_500.00_定期存款 __546959452429_3000.00_定期存款 __546959452429_2,000.00_定期存款 __458559115147_18.16_信用证保证金 _合计__18,258.48_
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

## （二）募集资金基本情况

### 1、实际募集资金金额、资金到位情况

根据公司 2009 年年度股东大会决议，并经中国证券监督管理委员会《关于核准江苏东光微电子股份有限公司首次公开发行股票批复》（以证监许可[2010]1486 号）核准，由主承销商东海证券有限责任公司于 2010 年 11 月 8 日采用网下询价配售与网上资金申购定价发行相结合的方式，向社会公开发行普通股（A 股）27,000,000 股。每股面值 1.00 元，每股发行价为人民币 16.00 元，公司共募集资金 432,000,000.00 元，扣除发行费用 31,442,000.00 元后，实际募集资金净额为 400,558,000.00 元。该募集资金已于 2010 年 11 月 11 日由主承销商东海证券有限责任公司全部汇入公司银行账户。

以上新股发行的募集资金业经立信会计师事务所有限公司出具的信会师报字(2010)第 12044 号验资报告审验。

## 2、2011 年度募集资金使用情况

### （1）2010 年度已使用情况

截止至 2010 年 12 月 31 日，公司通过董事会决议，用募集资金偿还银行贷款 72,800,000 元，补充流动资金 30,000,000 元。合计使用募集资金 102,800,000 元。

截止至 2010 年 12 月 31 日，公司募集资金账户余额合计为 298,008,216.71 元，与尚未使用的募集资金余额 297,758,000.00 元的差异金额为 250,216.71 元，差异原因是收到募集资金存款利息 250,516.71 元及列支银行手续费 300.00 元。

### （2）2011 年度使用情况

截止至 2011 年 12 月 31 日，公司通过第三届董事会第十二次会议决议，公司使用 3,000 万元闲置募集资金暂时补充流动资金，使用期限为董事会通过之日不超过 6 个月（2011 年 9 月 26 日起至 2012 年 3 月 25 日止）。根据 2012 年 3 月 21 日江苏东光微电子股份有限公司董事会公告，公司已于 2012 年 3 月 21 日将人民币 3,000 万元全部归还募集资金专户。

截止 2011 年 12 月 31 日，本公司对募集资金项目累计投入 90,637,360.33 元，其中半导体防护功率器件生产线项目本年度投资 41,784,261.80 元；新型功率半导体器件生产线技改项目本年度投资 40,603,024.41 元；半导体封装生产线项目本年度投入 8,250,074.12 元。

### 3、2011 年度募集资金结余情况

截止 2011 年 12 月 31 日，公司募集资金账户余额合计为 182,584,807.02 元，与尚未使用的募集资金余额 177,120,639.67 元的差异金额为 5,464,167.35 元，差异原因是收到募集资金存款利息 5,515,045.62 元、列支银行手续费 29,601.77 元及汇兑损失 21,276.50 元。

## （三） 募集资金管理情况

### 1、募集资金的管理情况

为了规范募集资金的管理和使用，保护投资者权益，公司依照《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、深圳证券交易所发布的《中小企业板上市公司募集资金管理细则》（2008 年修订）及《中小企业板上市公司规范运作指引》等法律法规，结合公司实际情况，制定了《江苏东光微电子股份有限公司募集资金使用管理办法》（以下简称《募集资金使用管理办法》）。根据《募集资金使用管理办法》的要求，公司对募集资金实行专户存储，在使用募集资金时，严格按照公司资金管理制度履行资金使用审批手续，以保证专款专用。

公司为本次募集资金在中国银行股份有限公司宜兴环科园支行开设了 2 个募集资金专项账户，活期存款账户 03601948097001；活期存款账户 53635508097001；在中国建设银行股份有限公司宜兴宜城洑滨支行开设了 1 个募集资金专项账户，活期存款账户 32001616240052501876；在江苏宜兴农村合作银行环科园支行开设了 1 个募集资金专项账户，活期存款账户 3202236501201000050525。

## 四、 董事会日常工作情况

### （一） 报告期内会议召开情况

报告期内，本公司共召开董事会九次会议，会议的通知、召开、表决程序以及会议的提案、议案等符合《公司法》、《公司章程》等法律、法规的规定和监管部门的规范要求。报告期内董事会会议召开情况如下：

1、第三届董事会第八次会议于 2011 年 4 月 6 日在公司会议室召开。会议逐项审议如下议案：

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

会议决议刊登于 2011 年 4 月 8 日的《证券时报》、《中国证券报》和巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）。

2、第三届董事会第九次会议于 2011 年 4 月 17 日在公司会议室召开。会议

审议如下议案：

审议通过《关于 2011 年度公司一季度季报报告的议案》。

会议决议刊登于 2011 年 4 月 19 日的《证券时报》、《中国证券报》和巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）。

3、第三届董事会第十次会议于 2011 年 8 月 8 日以通讯方式召开。会议逐项审议如下议案：

（1）审议通过《关于公司治理专项活动的自查报告和整改计划》的议案；

（2）审议通过《独立董事年报工作制度》的议案。

会议决议刊登于 2011 年 8 月 9 日的《证券时报》、《中国证券报》和巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）。

4、第三届董事会第十一次会议于 2011 年 8 月 24 日在公司会议室召开。会议审议如下议案：

审议通过《关于公司 2011 年度半年度报告的议案》

会议决议刊登于 2011 年 8 月 26 日的《证券时报》、《中国证券报》和巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）。

5、第三届董事会第十二次会议于 2011 年 9 月 26 日在公司会议室召开。会议逐项审议如下议案：

（1）审议通过《关于开展内控规则落实自查专项活动的议案》；

（2）审议通过《使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》。

会议决议刊登于 2011 年 9 月 27 日的《证券时报》、《中国证券报》和巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）。

6、第三届董事会第十三次会议于 2011 年 10 月 19 日以通讯方式召开。会议审议如下议案：

审议通过《关于 2011 年度公司三季度季报报告的议案》。

会议决议刊登于 2011 年 10 月 21 日的《证券时报》、《中国证券报》和巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）。

7、第三届董事会第十四次会议于 2011 年 11 月 24 日以通讯方式召开。会议审议如下议案：

审议通过《江苏东光微电子股份有限公司内幕信息知情人登记管理制度（修订版）的议案》。

会议决议刊登于 2011 年 11 月 25 日的《证券时报》、《中国证券报》和巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）。

8、第三届董事会第十五次会议于 2011 年 12 月 9 日以现场与通讯表决相结合方式召开。会议逐项审议如下议案：

（1）审议通过《江苏东光微电子股份有限公司公司治理专项活动的整改报告的议案》；

（2）审议通过《关于修订〈公司章程〉》的议案；

（3）审议通过《关于制定〈外部信息使用人管理制度〉》的议案；

（4）审议通过《关于制定〈重大信息内部报告制度〉》的议案；

（5）审议通过《关于制定〈突发事件应急处理机制〉》的议案；

（6）审议通过《关于修订〈总经理工作细则〉》的议案。

会议决议刊登于 2011 年 12 月 10 日的《证券时报》、《中国证券报》和巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）。

9、第三届董事会第十六次会议于 2011 年 12 月 20 日以现场与通讯表决相结合方式召开。会议审议如下议案：

审议通过《关于使用银行承兑汇票支付募投项目资金》的议案。

会议决议刊登于 2011 年 12 月 20 日的《证券时报》、《中国证券报》和巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）。

## （二）董事会对股东大会决议的执行情况

公司董事会根据国家有关法律、法规及《公司章程》等有关规定，严格按照股东大会的决议和授权，认真执行股东大会通过的各项决议，确保股东大会决议得到有效的实施，保障股东的合法权益。2011 年度公司董事会主持召开了 1 次股东大会，会议形成 14 项决议，有关决议执行情况如下：

1、 2011 年 5 月 9 日，公司 2010 年年度股东大会审议通过了《公司 2010

年度董事会工作报告》、《公司 2010 年度监事会工作报告》、《公司 2010 年度财务决算报告》、《公司 2010 年度利润分配预案》、《关于公司续聘 2011 年度审计机构的议案》、《公司 2010 年度报告及其摘要》、《2010 年度募集资金存放与使用情况专项报告》、《关于公司 2011 年度银行贷款额度的议案》、《关于调整独立董事年度津贴标准的议案》、《股东大会议事规则（修订稿）的议案》、《董事会议事规则（修订稿）的议案》、《监事会议事规则（修订稿）的议案》、《公司独立董事制度（修订稿）的议案》、《公司关联交易制度（修订稿）的议案》。

报告期内，公司董事会根据《公司法》、《证券法》和《公司章程》，秉承勤勉尽职的态度，完整地执行了公司股东大会的决议：公司于 2011 年 5 月 25 日公布了《2010 年度权益分派实施公告》，于 2011 年 6 月 1 日完成了权益分派工作；续聘立信会计师事务所为 2011 年度审计机构等等。

### （三）董事会各专门委员会的履职情况

#### 1、战略与投资委员

战略与投资委员会根据《公司法》、《上市公司治理准则》、《公司章程》、《战略与投资委员会工作细则》及其他有关规定，积极履行职责。报告期内，战略与投资委员会召开了相关会议，对公司所处行业进行了深入分析研究，为公司发展战略的实施提出了合理建议。

#### 2、审计委员会

审计委员会根据《公司法》、中国证监会《上市公司治理准则》及《董事会审计委员会工作细则》的有关规定，积极履行职责。报告期内，审计委员会审查了公司内部控制制度及执行情况，审核了公司所有重要的会计政策，定期了解公司财务状况和经营情况，督促和指导内部审计部分对公司财务管理运行情况进行定期和不定期的检查和评价，委员会认为公司内部控制基本体现了完整性、合理性，不存在重大缺陷。

（1）对公司内部审计情况的检查：每季度督促并听取公司内审部汇报公司内部审计情况，对公司内部审计情况进行检查并提出建议和意见。

（2）对募集资金存放和使用情况的检查：报告期内，审计委员会依法对公

司内审部提交的每季度募集资金使用和存放情况进行核查，认为：公司募集资金存放与使用合法、合规。

(3) 对 2010 年年度报告的核查：审计委员会在公司年审注册会计师进场前审阅了公司编制的财务会计报表，认为：公司编制的报表基本能够反映公司的财务状况和经营成果。同时，审计委员会与会计师事务所共同协商确定了公司本年度审计工作时间表，并不断加强与年审会计师的沟通，督促其在约定时间内完成审计工作，提交审计报告。在年审会计师出具初步审计意见后，审计委员会又一次审阅了公司财务会计报表，认为：公司财务会计报表真实、准确、完整地反映了公司的财务状况、经营成果和公司现金流。

(4) 对年审会计师完成年度审计工作情况及其执业质量做出评价并对续聘会计师事务所作出决议：立信会计师事务所从事本公司审计工作勤勉尽责，执业质量好，审计人员业务素质高，因此审计委员会提议续聘立信会计师事务所有限公司为本公司财务审计机构，期限一年。

(5) 对公司内部控制情况核查：审计委员会认为：自本年度 1 月 1 日起至本报告期末，未发现公司存在内部控制设计或执行方面的重大缺陷，公司内部控制的设计是完整和合理的，执行是有效的，能够合理地保证内部控制目标的达成。

### 3、薪酬与考核委员会

薪酬与考核委员会根据《公司法》、《上市公司治理准则》、《公司章程》、《薪酬与考核委员会工作细则》及其他有关规定，积极履行职责。薪酬与考核委员会对公司董事、监事和高级管理人员的薪酬情况进行了审核，发表审核意见如下：公司董事、监事和高级管理人员报酬决策程序、发放标准符合规定，2011 年度报告中所披露的董事、监事和高级管理人员薪酬真实、准确。

### 4、提名委员会

2011 年，提名委员会按照《提名委员会工作细则》履行职责，认为公司董事和高级管理人员配置合理，且能勤勉尽责、恪尽职守，从各自的专业、从各个方面为公司的发展积极出谋划策，做出了积极的贡献。

## 五、公司利润分配情况

### （一）本次利润分配预案

经立信会计师事务所出具的标准无保留意见的审计报告（信会师报字（2012）第 112028 号）确认，2011 年实现归属于上市公司股东的净利润 23,344,468.96 元，依据《公司法》和公司《章程》及国家有关规定，公司拟按照以下方案实施分配：

- 1、按公司净利润 10% 提取法定盈余公积金 2,248,600.47 元；
- 2、提取法定盈余公积金后报告期末公司未分配利润为 128,335,033.73 元；
- 3、以 2011 年末公司总股本 107,000,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1 元（含税），本次利润分配 10,700,000 元，利润分配后，剩余未分配利润 117,635,033.73 元转入下一年度。

本预案需经 2011 年度股东大会审议批准后实施。

### （二）公司前三年利润分配情况

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	年度可分配利润
2010 年	21,400,000.00	32,395,725.44	66.06%	128,639,165.24
2009 年	0.00	23,161,391.63	0.00%	99,459,987.95
2008 年	0.00	19,782,256.21	0.00%	79,772,805.06
最近三年累计现金分红金额占最近年均净利润的比例（%）				85.21%

## 七、其他披露事项

### （一）公司信息披露媒体

公司指定《证券时报》、《中国证券报》和巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）为公司信息披露媒体，报告期内未发生变更。

## (二) 投资者关系管理

公司严格执行《投资者关系管理制度》和《董事会秘书工作细则》的规定，设立专门机构并配备了相应人员，对投资者关系管理事务的各方面做出了明确规定。自上市以来，公司高度重视投资者关系管理，积极采取以下措施：

1、董事会秘书为公司投资者关系管理事务的负责人。证券法务部是投资者关系管理工作的职能部门，由董事会秘书领导，负责公司投资者关系管理的日常事务，负责投资者关系档案的建立和保管。

2、公司认真安排专人做好投资者来访接待工作，认真做好每次接待的记录，在不违反中国证监会、深圳证券交易所和公司信息披露制度的前提下，客观、真实、准确、完整的介绍公司情况。

3、公司通过指定信息披露报纸、巨潮资讯网、公司网站、投资者关系管理电话、电子信箱以及传真等多种渠道与投资者加强沟通，积极接待投资者的调研和新闻媒体采访，详细回复投资者电话、电邮等，认真听取投资者提出的宝贵意见及建议，尽可能保证投资者与公司信息交流的顺畅。

报告期内，公司持续做好信息披露工作，认真做好投资者的电话、邮件等的回复工作，详细解答投资者的咨询，及时将投资者的问题和建议汇总报公司管理层，妥善安排投资者与公司管理人员的会面和交流，方便广大投资者与公司管理层人员进行直接对话和交流。

报告期内公司接待调研、沟通、采访等活动如下：

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2011年02月22日	公司会议室	实地调研	个人	东吴证券研究员	询问公司生产、经营情况，公司未提供任何资料
2011年02月22日	公司会议室	实地调研	个人	华泰联合研究员	询问公司生产、经营情况，公司未提供任何资料
2011年02月22日	公司会议室	实地调研	个人	华富基金研究员	询问公司生产、经营情况，公司未提供任何资料
2011年02月22日	公司会议室	实地调研	个人	上投摩根研究员	询问公司生产、经营情况，公司未提供任何资料

2011年02月22日	公司会议室	实地调研	个人	安信证券研究员	询问公司生产、经营情况，公司未提供任何资料
2011年02月22日	公司会议室	实地调研	个人	东海证券研究员	询问公司生产、经营情况，公司未提供任何资料。
2011年02月22日	公司会议室	实地调研	个人	申银万国研究员	询问公司生产、经营情况，公司未提供任何资料。
2011年02月22日	公司会议室	实地调研	个人	瑞华投资研究员	询问公司生产、经营情况，公司未提供任何资料。
2011年04月12日	全景网投资者关系互动平台	网络沟通	其他	投资者	询问公司生产、经营情况，公司未提供任何资料。
2011年08月10日	公司办公室	电话沟通	个人	兴业证券研究员	询问公司生产、经营情况。
2011年08月15日	公司办公室	电话沟通	个人	齐鲁证券研究员	询问公司生产、经营情况。
2011年09月03日	公司办公室	电话沟通	个人	德邦证券研究员	询问公司生产、经营情况。
2011年09月06日	公司办公室	电话沟通	个人	天相投顾研究员	询问公司生产、经营情况。
2011年09月10日	公司办公室	电话沟通	个人	申银万国研究员	询问公司生产、经营情况。
2011年09月10日	公司办公室	电话沟通	个人	国联证券研究员	询问公司生产、经营情况。

### （三）内幕信息知情人管理制度的执行情况

公司制定了《信息披露管理制度》、《内幕信息知情人登记管理制度》、《重大信息内部报告制度》和《年报信息披露重大差错责任追究制度》，每次公告发布前均依照上述制度进行内幕信息知情人的登记报送，保障了信息披露的合法、合规。同时每逢定期报告预约后，立即发通知，提示各位董事、监事、高级管理人员和相关内幕信息知情人定期报告预约的时间及注意事项；在向外递送财务相关报告时，均对相关内幕信息知情人进行提示。

报告期内，公司未发生利用公司内幕信息买卖公司股票的行为，亦未发生敏感期内及六个月内短线买卖公司股票的行为。报告期内，未发生被监管部门采取的监管措施或行政处罚情况。

## 第九节 监事会报告

2011年，公司监事会根据《公司法》、《公司章程》的规定，本着对全体股东负责的精神，认真履行职责，对公司的重大经营活动以及董事和高级管理人员履行职责进行了有效监督，对公司的规范运作和发展起到了积极作用，维护了公司及股东的合法权益。报告期内监事会会议情况和决议内容，监事会共召开了六次会议，具体情况如下：

1、第三届监事会第六次会议于2011年4月6日在公司会议室召开。会议逐项审议如下议案：

- (1) 审议通过《关于公司2010年度监事会工作报告的议案》；
- (2) 审议通过《关于公司2010年度财务决算报告的议案》；
- (3) 审议通过《关于公司2010年度利润分配方案的议案》；
- (4) 审议通过《关于公司续聘2011年度审计机构的议案》；
- (5) 审议通过《公司2010年度报告及其摘要的议案》；
- (6) 审议通过《公司2010年度内部控制自我评价报告》；
- (7) 审议通过《关于募集资金存放与使用情况专项报告的议案》；
- (8) 审议通过《监事会议事规则的议案》。

会议决议刊登于2011年4月8日的《证券时报》、《中国证券报》和巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）。

2、第三届监事会第七次会议于2011年4月17日在公司会议室召开。会议审议如下议案：

审议通过《关于2011年度公司一季度季度报告的议案》。

会议决议刊登于2011年4月19日的《证券时报》、《中国证券报》和巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）。

3、第三届监事会第八次会议于2011年8月24日在公司会议室召开。会议

审议如下议案：

审议通过《关于公司 2011 年度半年度报告的议案》。

会议决议刊登于 2011 年 8 月 26 日的《证券时报》、《中国证券报》和巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）。

4、第三届监事会第九次会议于 2011 年 9 月 26 日在公司会议室召开。会议审议如下议案：

审议通过《使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》。

会议决议刊登于 2011 年 9 月 27 日的《证券时报》、《中国证券报》和巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）。

5、第三届监事会第十次会议于 2011 年 10 月 19 日在公司会议室召开。会议审议如下议案：

审议通过《关于 2011 年度公司三季度季度报告的议案》。

会议决议刊登于 2011 年 10 月 21 日的《证券时报》、《中国证券报》和巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）。

6、第三届监事会第十一次会议于 2011 年 12 月 20 日在公司会议室召开。会议审议如下议案：

审议通过《关于使用银行承兑汇票支付募投项目资金的议案》。

会议决议刊登于 2011 年 12 月 20 日的《证券时报》、《中国证券报》和巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）。

## 二、监事会有关事项的独立意见

报告期内，公司监事会严格按照《公司法》和《公司章程》的有关规定，认真开展监督工作，对报告期内的有关情况发表独立意见。

### 1、公司依法运作情况

公司董事会能够严格按照《公司法》、《证券法》、《公司章程》及其他有关法律法规和制度的要求，依法经营。公司重大经营决策合理，其程序合法有效，为进一步规范运作，公司进一步建立健全了各项内部管理制度和内部控制机制：公司董事、高级管理人员在执行公司职务时，均能认真贯彻执行国家法律、法规、《公司章程》和股东大会、董事会决议，忠于职守、兢兢业业、开拓进取。未发现公司董事、高级管理人员在执行公司职务时违反法律、法规、公司章程或损害公司股东、公司利益的行为。

## 2、公司财务情况

公司财务报表的编制符合《企业会计制度》和《企业会计准则》等有关规定，公司 2011 年年度财务报告能够真实反映公司的财务状况和经营成果，立信会计师事务所有限公司出具的审计报告，其审计意见是客观公正的。

## 3、公司募集资金使用情况

(1) 使用 3,000 万元闲置募集资金暂时补充流动资金，使用期限为董事会通过之日不超过 6 个月（2011 年 9 月 26 日起至 2012 年 3 月 25 日止）。

(2) 本报告期内，募集资金项目累计投入 90,637,360.33 元，其中半导体防护功率器件生产线项目本年度投资 41,784,261.80 元；新型功率半导体器件生产线技改项目本年度投资 40,603,024.41 元；半导体封装生产线项目本年度投入 8,250,074.12 元。

本年度募集资金使用不存在变相改变募集资金用途的情况且所涉及的金额、使用期限也不存在影响募集资金投资计划正常进行的情况，符合公司利益和全体股东利益的一致性。

## 4、公司收购、出售资产情况

报告期内，公司没有发生收购、出售资产情况。

## 5、公司关联交易情况

报告期内，公司没有发生关联交易。

## 6、公司对外担保情况

报告期内，公司不存在为控股股东、实际控制人及其控制的其他企业进行违规担保的情形。

#### 7、监事会对内部控制自我评价报告的意见

公司已经建立了较为完善的内部控制体系，并能够得到有效的执行，公司内部控制自我评价报告真实、客观地反映了公司内部控制制度的建立及运行情况。

#### 8、股东大会决议执行情况的独立意见

公司董事会能够认真履行股东大会的有关决议，未发生有损股东利益的行为。同时，监事会将继续加强落实监督职能，认真履行职责，依法列席公司董事会，及时掌握公司重大决策事项和各项决策程序的合法性，从而更好地维护股东的权益。再次，监事会将通过对公司财务进行监督检查、进一步加强内控制度、保持与内部审计和外部审计机构的沟通等方式，不断加强对企业的监督检查，防范经营风险，进一步维护公司和股东的利益。

#### 9、公司建立和实施内幕信息知情人管理制度的情况

公司已建立《信息披露管理制度》、《内幕信息知情人登记管理制度》、《重大信息内部报告制度》和《年报信息披露重大差错责任追究制度》，报告期内能够严格按照上述制度的规定，做好内幕信息管理以及内幕信息知情人登记工作，能够如实、完整记录内幕信息在公开披露前的报告、传递、编制、审核、披露等各环节所有内幕信息知情人名单。定期报告披露期间，公司对董事、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进行自查，没有发现相关人员利用内幕信息。

## 第十节 重大事项

### 一、报告期内重大诉讼、仲裁事项

报告期内公司无重大诉讼、仲裁事项。

### 二、报告期内收购及出售资产、企业合并事项

报告期内公司无重大收购及出售资产事项。

### 三、报告期内重大关联交易事项

报告期内公司无重大关联交易事项。

### 四、报告期内重大对外担保情况

报告期内，公司无重大对外担保情况。

### 五、股权激励计划相关事项

报告期内，无股权激励计划相关事项。

### 六、承诺事项履行情况

公司控股股东、实际控制人沈建平承诺：自东光微电在境内首次公开发行股票并上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理在首次公开发行前其持有的东光微电股份，也不由东光微电回购该等股份。

除沈建平以外的其他股东中比基金和詹文陆等 19 名自然人股东承诺：自东光微电在境内首次公开发行股票并上市之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理在首次公开发行前其持有的东光微电股份，也不由东光微电回购该等股份。

报告期内，上述各项承诺均得到了严格履行。

### 七、聘任会计师事务所情况

报告期内，公司未改聘会计师事务所。2012 年，公司继续聘任立信会计师

事务所为公司财务审计机构。

## **八、会计政策和会计估计情况**

报告期内，无会计政策变更、重大会计差错更正和会计估计变更。

## **九、受监管部门处罚、通报批评、公开谴责等情况**

报告期内，公司、公司董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人均未受到有权机关调查、司法纪检部门采取强制措施、被移送司法机关或追究刑事责任、中国证监会稽查、中国证监会行政处罚、证券市场禁入、认定为不适当人选被其他行政管理部门处罚及证券交易所的处罚、通报批评、公开谴责等情况。

## **十、其他重大事项及影响和解决方案的分析说明**

（一）报告期内，公司无证券投资的情况。

（二）报告期内，公司无持有非上市金融企业和拟上市公司股权的情况。

# 第十一节 财务报告

## 审计报告

信会师报字（2012）第 112028 号

江苏东光微电子股份有限公司全体股东：

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

### 一、管理层对财务报表的责任

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

### 二、注册会计师的责任

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

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

作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

### 三、审计意见

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

立信会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师： 郑 斌

中国注册会计师： 王雄平

中国·上海

二〇一二年四月十七日

江苏东光微电子股份有限公司  
 资产负债表  
 2011年12月31日  
 (除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

资 产	附注十一	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金		150,696,838.25	283,696,344.99
交易性金融资产			
应收票据		14,056,322.55	7,616,329.45
应收账款	(一)	125,260,395.40	109,534,784.58
预付款项		70,955,574.05	3,313,408.27
应收利息		116,916.67	
应收股利			
其他应收款	(二)	605,045.40	313,901.71
存货		70,464,156.56	40,567,520.01
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>432,155,248.88</b>	<b>445,042,289.01</b>
非流动资产:			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	(三)	89,430,000.00	89,430,000.00
投资性房地产			
固定资产		201,975,757.43	205,496,964.32
在建工程		24,209,091.58	14,039,151.50
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		18,352,204.06	18,762,524.38
开发支出		4,037,794.54	
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		1,254,399.95	747,936.25
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		<b>339,259,247.56</b>	<b>328,476,576.45</b>
<b>资产总计</b>		<b>771,414,496.44</b>	<b>773,518,865.46</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: 沈建平

主管会计工作负责人: 钱旭锋

会计机构负责人: 袁凤娟

江苏东光微电子股份有限公司  
 资产负债表（续）  
 2011年12月31日  
 （除特别注明外，金额单位均为人民币元）

负债和所有者权益（或股东权益）	附注十一	期末余额	年初余额
<b>流动负债：</b>			
短期借款		12,000,000.00	12,700,000.00
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		40,372,425.61	39,157,899.38
预收款项		1,199,733.72	879,137.92
应付职工薪酬		2,408,665.20	2,117,276.33
应交税费		2,617,563.30	4,080,817.72
应付利息		23,142.22	19,027.50
应付股利			
其他应付款		596,049.79	981,303.70
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>		<b>59,217,579.84</b>	<b>59,935,462.55</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债		37,267,926.06	39,740,417.03
<b>非流动负债合计</b>		<b>37,267,926.06</b>	<b>39,740,417.03</b>
<b>负债合计</b>		<b>96,485,505.90</b>	<b>99,675,879.58</b>
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		107,000,000.00	107,000,000.00
资本公积		413,394,444.12	413,394,444.12
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		27,288,220.90	25,039,620.43
一般风险准备			
未分配利润		127,246,325.52	128,408,921.33
<b>所有者权益（或股东权益）合计</b>		<b>674,928,990.54</b>	<b>673,842,985.88</b>
<b>负债和所有者权益（或股东权益）总计</b>		<b>771,414,496.44</b>	<b>773,518,865.46</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：沈建平      主管会计工作负责人：钱旭锋      会计机构负责人：袁凤娟

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

资 产	附注五	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金	(一)	231,028,821.35	372,156,979.26
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据	(二)	14,056,322.55	7,735,579.45
应收账款	(四)	125,260,395.40	109,534,784.58
预付款项	(六)	72,928,174.05	3,315,828.27
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息	(三)	122,841.67	
应收股利			
其他应收款	(五)	615,495.40	313,901.71
买入返售金融资产			
存货	(七)	70,365,116.50	40,350,712.84
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>514,377,166.92</b>	<b>533,407,786.11</b>
非流动资产:			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
投资性房地产			
固定资产	(八)	203,253,500.99	206,626,426.15
在建工程	(九)	30,018,180.26	14,039,151.50
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	(十)	18,352,204.06	18,762,524.38
开发支出	(十)	4,037,794.54	
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	(十一)	1,254,537.45	747,936.25
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		<b>256,916,217.30</b>	<b>240,176,038.28</b>
<b>资产总计</b>		<b>771,293,384.22</b>	<b>773,583,824.39</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： 沈建平      主管会计工作负责人：钱旭锋      会计机构负责人：袁凤娟

江苏东光微电子股份有限公司  
合并资产负债表（续）  
2011年12月31日  
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

负债和所有者权益（或股东权益）	附注五	期末余额	年初余额
<b>流动负债：</b>			
短期借款	（十三）	12,000,000.00	12,700,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据	（十四）		
应付账款	（十五）	39,552,443.22	38,648,590.85
预收款项	（十六）	1,199,733.72	879,137.92
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	（十七）	2,518,934.78	2,198,935.64
应交税费	（十八）	2,116,617.18	4,342,883.46
应付利息	（十九）	23,142.22	19,027.50
应付股利			
其他应付款	（二十）	596,888.29	981,602.20
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>		<b>58,007,759.41</b>	<b>59,770,177.57</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债	（二十一）	37,267,926.06	39,740,417.03
<b>非流动负债合计</b>		<b>37,267,926.06</b>	<b>39,740,417.03</b>
<b>负债合计</b>		<b>95,275,685.47</b>	<b>99,510,594.60</b>
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	（二十三）	107,000,000.00	107,000,000.00
资本公积	（二十三）	413,394,444.12	413,394,444.12
减：库存股			
专项储备			
盈余公积	（二十四）	27,288,220.90	25,039,620.43
一般风险准备			
未分配利润	（二十五）	128,335,033.73	128,639,165.24
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		676,017,698.75	674,073,229.79
少数股东权益			
<b>所有者权益（或股东权益）合计</b>		<b>676,017,698.75</b>	<b>674,073,229.79</b>
<b>负债和所有者权益（或股东权益）总计</b>		<b>771,293,384.22</b>	<b>773,583,824.39</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：沈建平 主管会计工作负责人：钱旭锋 会计机构负责人：袁凤娟

**江苏东光微电子股份有限公司**  
**利润表**  
**2011 年度**  
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项 目	附注十 二	本期金额	上期金额
一、营业收入	(四)	178,448,444.19	208,766,770.19
减：营业成本	(四)	134,452,548.15	142,517,625.32
营业税金及附加		240,459.64	1,725,428.18
销售费用		5,947,650.64	5,115,858.94
管理费用		28,875,823.96	23,860,660.45
财务费用		-2,899,376.38	6,196,896.27
资产减值损失		2,379,176.29	1,312,137.69
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润（亏损以“-”填列）		9,452,161.89	28,038,163.34
加：营业外收入		17,082,068.34	8,155,070.00
减：营业外支出		918,115.10	1,269,064.79
其中：非流动资产处置损失		25,872.88	23,730.94
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		25,616,115.13	34,924,168.55
减：所得税费用		3,130,110.47	2,758,687.02
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		22,486,004.66	32,165,481.53
五、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.21	0.39
（二）稀释每股收益		0.21	0.39
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		22,486,004.66	32,165,481.53

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： 沈建平      主管会计工作负责人：钱旭锋      会计机构负责人：袁凤娟

江苏东光微电子股份有限公司  
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		178,448,444.19	208,706,490.75
其中：营业收入	(二十六)	178,448,444.19	208,706,490.75
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		167,970,940.81	180,211,316.75
其中：营业成本	(二十六)	133,769,067.00	141,915,871.04
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	(二十七)	245,504.09	1,744,857.34
销售费用	(二十八)	6,029,617.04	5,117,406.94
管理费用	(二十九)	29,887,339.27	23,987,413.73
财务费用	(三十)	-4,340,312.88	6,133,630.01
资产减值损失	(三十一)	2,379,726.29	1,312,137.69
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		10,477,503.38	28,495,174.00
加：营业外收入	(三十二)	17,082,088.34	8,155,315.30
减：营业外支出	(三十二)	927,030.27	1,274,769.70
其中：非流动资产处置损失			
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		26,632,561.45	35,375,719.60
减：所得税费用	(三十三)	3,288,092.49	2,979,994.16
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		23,344,468.96	32,395,725.44
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
归属于母公司所有者的净利润		23,344,468.96	32,395,725.44
少数股东损益			
六、每股收益：			
（一）基本每股收益	(三十四)	0.22	0.39
（二）稀释每股收益	(三十四)	0.22	0.39
七、其他综合收益	(三十五)		
八、综合收益总额		23,344,468.96	32,395,725.44
归属于母公司所有者的综合收益总额		23,344,468.96	32,395,725.44
归属于少数股东的综合收益总额			

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：沈建平    主管会计工作负责人：钱旭锋    会计机构负责人：袁凤娟

江苏东光微电子股份有限公司  
现金流量表  
2011 年度  
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项 目	本期金额	上期金额
<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	181,602,003.11	210,408,047.73
收到的税费返还	1,486,027.77	816,062.58
收到其他与经营活动有关的现金	18,533,090.07	25,130,368.43
经营活动现金流入小计	201,621,120.95	236,354,478.74
购买商品、接受劳务支付的现金	164,463,543.72	121,437,489.79
支付给职工以及为职工支付的现金	22,762,896.40	17,624,004.78
支付的各项税费	7,028,969.24	23,502,669.71
支付其他与经营活动有关的现金	28,565,307.80	21,152,359.67
经营活动现金流出小计	222,820,717.16	183,716,523.95
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	-21,199,596.21	52,637,954.79
<b>二、投资活动产生的现金流量</b>		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	283,174.12	1,210,277.56
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	283,174.12	1,210,277.56
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	96,044,309.57	34,824,347.76
投资支付的现金		71,430,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	96,044,309.57	106,254,347.76
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	-95,761,135.45	-105,044,070.20
<b>三、筹资活动产生的现金流量</b>		
吸收投资收到的现金		400,558,000.00
取得借款收到的现金	20,000,000.00	176,800,000.00
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	20,000,000.00	577,358,000.00
偿还债务支付的现金	20,700,000.00	289,900,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	22,443,839.53	7,003,397.38
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	43,143,839.53	296,903,397.38
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	-23,143,839.53	280,454,602.62
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>	-111,706.53	-42,086.66
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	-140,216,277.72	228,006,400.55
加: 期初现金及现金等价物余额	283,696,344.99	55,689,944.44
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	143,480,067.27	283,696,344.99

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: 沈建平      主管会计工作负责人: 钱旭锋      会计机构负责人: 袁凤娟

**江苏东光微电子股份有限公司**  
**合并现金流量表**  
**2011 年度**  
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项 目	附注五	本期金额	上期金额
<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		182,047,240.50	212,138,836.01
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		1,486,027.77	816,062.58
收到其他与经营活动有关的现金		19,972,386.16	25,194,946.19
经营活动现金流入小计		203,505,654.43	238,149,844.78
购买商品、接受劳务支付的现金		164,115,376.96	122,180,649.11
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		23,880,741.51	18,065,425.32
支付的各项税费		7,410,545.02	23,707,643.96
支付其他与经营活动有关的现金		29,614,677.03	21,280,694.92
经营活动现金流出小计		225,021,340.52	185,234,413.31
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>-21,515,686.09</b>	<b>52,915,431.47</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益所收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		105,107.88	18,189.06
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		105,107.88	18,189.06
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		103,678,804.62	34,879,101.67
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		103,678,804.62	34,879,101.67
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-103,573,696.74</b>	<b>-34,860,912.61</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量</b>			
吸收投资收到的现金			400,558,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		20,000,000.00	176,800,000.00
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		20,000,000.00	577,358,000.00
偿还债务支付的现金		20,700,000.00	289,900,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		22,443,839.53	7,003,397.38
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		43,143,839.53	296,903,397.38
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-23,143,839.53</b>	<b>280,454,602.62</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		<b>-111,706.53</b>	<b>-42,086.66</b>
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		<b>-148,344,928.89</b>	<b>298,467,034.82</b>
加：期初现金及现金等价物余额		372,156,979.26	73,689,944.44
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		<b>223,812,050.37</b>	<b>372,156,979.26</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：沈建平

主管会计工作负责人：钱旭锋

会计机构负责人：袁凤娟

江苏东光微电子股份有限公司  
所有者权益变动表  
2011 年度  
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项 目	本期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减: 库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	107,000,000.00	413,394,444.12			25,039,620.43		128,408,921.33	673,842,985.88
加: 会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	107,000,000.00	413,394,444.12			25,039,620.43		128,408,921.33	673,842,985.88
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)					2,248,600.47		-1,162,595.81	1,086,004.66
(一) 净利润							22,486,004.66	22,486,004.66
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							22,486,004.66	22,486,004.66
(三) 所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四) 利润分配					2,248,600.47		-23,648,600.47	-21,400,000.00
1. 提取盈余公积					2,248,600.47		-2,248,600.47	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配							-21,400,000.00	-21,400,000.00
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本(或股本)								
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								

2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	107,000,000.00	413,394,444.12			27,288,220.90		127,246,325.52	674,928,990.54

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：沈建平

主管会计工作负责人：钱旭锋

会计机构负责人：袁凤娟

江苏东光微电子股份有限公司  
所有者权益变动表（续）  
2011 年度  
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项 目	上年同期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	80,000,000.00	39,836,444.12			21,823,072.28		99,459,987.95	241,119,504.35
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	80,000,000.00	39,836,444.12			21,823,072.28		99,459,987.95	241,119,504.35
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	27,000,000.00	373,558,000.00			3,216,548.15		28,948,933.38	432,723,481.53
（一）净利润							32,165,481.53	32,165,481.53
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							32,165,481.53	32,165,481.53
（三）所有者投入和减少资本	27,000,000.00	373,558,000.00						400,558,000.00
1. 所有者投入资本	27,000,000.00	373,558,000.00						400,558,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配					3,216,548.15		-3,216,548.15	
1. 提取盈余公积					3,216,548.15		-3,216,548.15	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配								
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备								
1. 本期提取								

2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	107,000,000.00	413,394,444.12			25,039,620.43		128,408,921.33	673,842,985.88

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：沈建平

主管会计工作负责人：钱旭锋

会计机构负责人：袁凤娟

江苏东光微电子股份有限公司  
合并所有者权益变动表  
2011 年度  
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项 目	本期金额									
	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	107,000,000.00	413,394,444.12			25,039,620.43		128,639,165.24		674,073,229.79	
加: 会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	107,000,000.00	413,394,444.12			25,039,620.43		128,639,165.24		674,073,229.79	
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)					2,248,600.47		-304,131.51		1,944,468.96	
(一) 净利润							23,344,468.96		23,344,468.96	
(二) 其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							23,344,468.96		23,344,468.96	
(三) 所有者投入和减少资本										
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
(四) 利润分配					2,248,600.47		-23,648,600.47		-21,400,000.00	
1. 提取盈余公积					2,248,600.47		-2,248,600.47			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配							-21,400,000.00		-21,400,000.00	
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本(或股本)										
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备										

1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他										
四、本期期末余额	107,000,000.00	413,394,444.12			27,288,220.90		128,335,033.73			676,017,698.75

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：沈建平

主管会计工作负责人：钱旭锋

会计机构负责人：袁凤娟

江苏东光微电子股份有限公司  
合并所有者权益变动表（续）  
2011 年度  
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项 目	上年同期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	80,000,000.00	39,836,444.12			21,823,072.28		99,459,987.95		241,119,504.35	
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	80,000,000.00	39,836,444.12			21,823,072.28		99,459,987.95		241,119,504.35	
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	27,000,000.00	373,558,000.00			3,216,548.15		29,179,177.29		432,953,725.44	
（一）净利润							32,395,725.44		32,395,725.44	
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							32,395,725.44		32,395,725.44	
（三）所有者投入和减少资本	27,000,000.00	373,558,000.00							400,558,000.00	
1. 所有者投入资本	27,000,000.00	373,558,000.00							400,558,000.00	
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
（四）利润分配					3,216,548.15		-3,216,548.15			
1. 提取盈余公积					3,216,548.15		-3,216,548.15			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配										
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
（六）专项储备										

1. 本期提取									
2. 本期使用									
(七) 其他									
四、本期期末余额	107,000,000.00	413,394,444.12			25,039,620.43		128,639,165.24		674,073,229.79

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： 沈建平

主管会计工作负责人： 钱旭锋

会计机构负责人：袁凤娟

# 江苏东光微电子股份有限公司

## 二〇一一年度财务报表附注

### 一、 公司基本情况

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

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

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

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

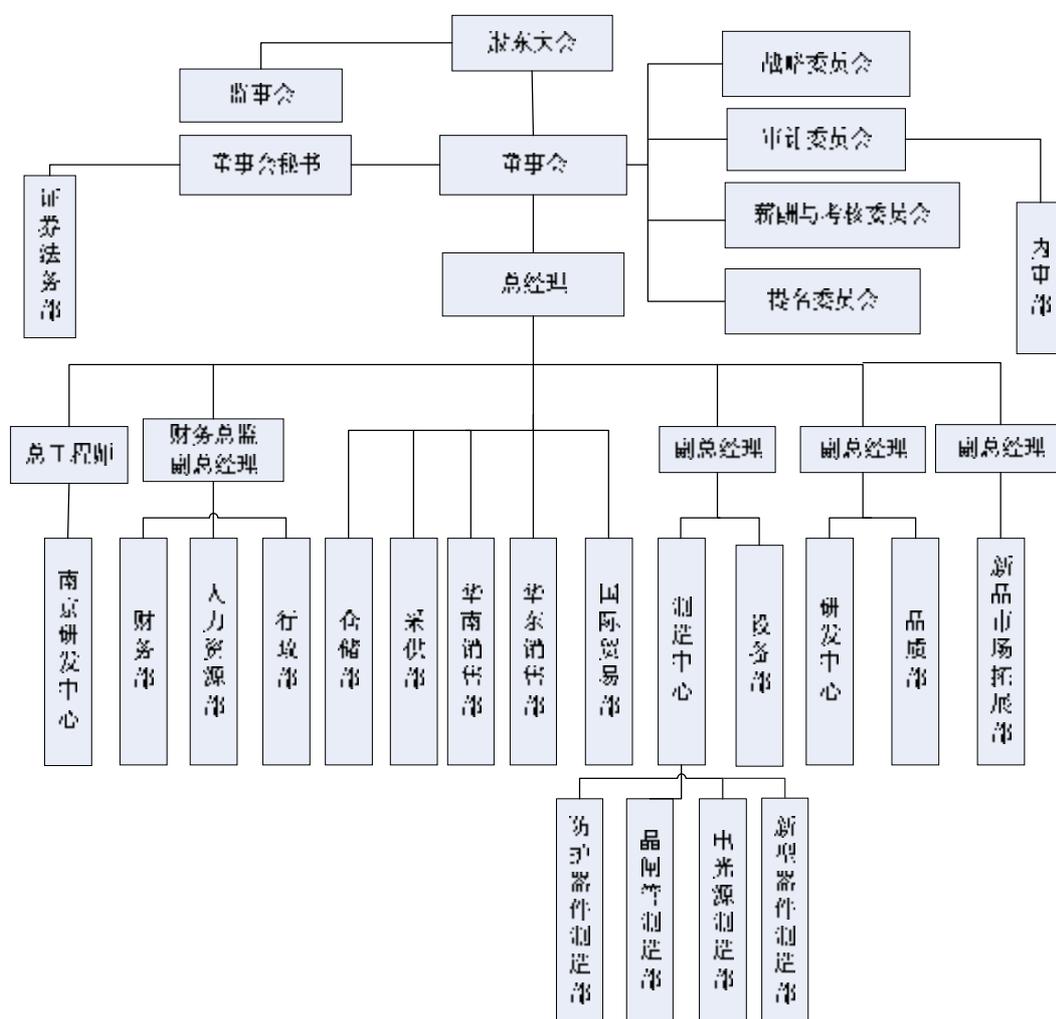
2008年2月28日公司企业法人营业执照注册号变更为320000000048470号。

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

公司已于2010年12月28日完成工商变更登记手续，并取得江苏省工商行政管理局

换发的《企业法人营业执照》。

截止 2011 年 12 月 31 日，本公司累计发行股本总数 10,700 股，公司注册资本为人民币 10,700 万元，公司经营范围为：半导体器件、集成电路的开发，设计，制造，销售，推广应用，自营和代理各类商品及技术的进出口业务（国家限定公司或禁止进出口的商品和技术除外），主要产品为：防护器件、可控硅、1300X 及 VDMOS。公司注册地：江苏省宜兴环科园绿园路 42 号。公司办公地：江苏省宜兴市新街百合工业园。公司的基本组织架构如下：



## 二、 主要会计政策、会计估计和前期差错

### (一) 财务报表的编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于 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。本报告期为 2011 年 1 月 1 日至 2011 年 12 月 31 日止。

### (四) 记账本位币

采用人民币为记账本位币。

### (五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

#### 1、 同一控制下企业合并

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

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

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

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

## 2、 非同一控制下的企业合并

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

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

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

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

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

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

## (六) 合并财务报表的编制方法

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

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

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

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

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

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

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

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

#### **(七) 现金及现金等价物的确定标准**

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

#### **(八) 外币业务和外币报表折算**

## 1、 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

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

## 2、 外币财务报表的折算

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

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

## (九) 金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

### 1、 金融工具的分类

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

### 2、 金融工具的确认依据和计量方法

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

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

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

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

#### （2）持有至到期投资

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

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

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

#### （3）应收款项

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

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

#### （4）可供出售金融资产

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

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

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

#### （5）其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

### 3、金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

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

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

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

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

#### **4、 金融负债终止确认条件**

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

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

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

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

#### **5、 金融资产和金融负债公允价值的确定方法**

本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债全部 直接参考活跃市场中的报价。

#### **6、 金融资产（不含应收款项）减值准备计提**

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

(1) 可供出售金融资产的减值准备：

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

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

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不得通过损益转回。

(2) 持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

(十) 应收款项坏账准备

1、 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准：

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

单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法：

单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，则按账龄分析法计提坏账准备。

2、 按组合计提坏账准备应收款项：

确定组合的依据	
账龄组合	按应收款项余额的账龄划分
按组合计提坏账准备的计提方法	
账龄组合	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1年以内(含1年)	5	5
1—2年	10	10
2—3年	20	20
3—4年	50	50
4—5年	80	80
5年以上	100	100

注：合并范围内的关联方应收款项不计提坏账准备。

3、 **单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款：**

单项计提坏账准备的理由：

有客观证据表明该应收款项发生了减值。

坏账准备的计提方法：

单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。

(十一) **存货**

1、 **存货的分类**

存货分类为：原材料、库存商品、自制半成品、委托加工物资、在产品等。

2、 **发出存货的计价方法**

存货发出时按加权平均法计价。

3、 **存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法**

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

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

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

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

#### **4、 存货的盘存制度**

采用永续盘存制

#### **5、 低值易耗品和包装物的摊销方法**

- (1) 低值易耗品采用一次转销法；
- (2) 包装物采用一次转销法。

### **(十二) 长期股权投资**

#### **1、 投资成本的确定**

##### **(1) 企业合并形成的长期股权投资**

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

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并成本为购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。购买方为企业合并而发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本。本公司将合并协议约定的或有对价作为企业合并转移对价的一部分，按照其在购买日的公允价值计入企业合并成本。

## （2）其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

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

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

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

## 2、 后续计量及损益确认

### （1）后续计量

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

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

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

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

### （2）损益确认

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

权益法下，在被投资单位账面净利润的基础上考虑：被投资单位与本公司采用的会计政策及会计期间不一致，按本公司的会计政策及会计期间对被投资单位

财务报表进行调整；以取得投资时被投资单位固定资产、无形资产的公允价值为基础计提的折旧额或摊销额以及有关资产减值准备金额等对被投资单位净利润的影响；对本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易予以抵销等事项的适当调整后，确认应享有或应负担被投资单位的净利润或净亏损。

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

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

### **3、 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据**

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

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

### **4、 减值测试方法及减值准备计提方法**

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

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

长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

## **(十三) 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带来经济利益，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）	预计净残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20	5	4.75
机器设备	5-10	5	19-9.5
电子设备	5	5	19
运输设备	10	5	9.5

### 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。

#### **(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	按土地使用权的可使用年限	土地使用权证

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

### **3、使用寿命不确定的无形资产的判断依据：**

每期末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。  
公司无使用寿命不确定的无形资产。

### **4、无形资产减值准备的计提**

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，期末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

对无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。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) 收入

### 1、 销售商品收入确认时间的具体判断标准

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

### 2、 确认让渡资产使用权收入的依据

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

(1) 利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

(2) 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

### 3、 按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时，确定合同完工进度的依据和方法

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已完工作的测量确定。

按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

(1) 已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

(2) 已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

## (十八) 政府补助

### 1、 类型

政府补助，是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。

## (十九) 递延所得税资产和递延所得税负债

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

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

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

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

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

## (二十) 关联方

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制的，构成关联方。关联方可为个人或企业。仅仅同受国家控制而不存在其他关联方关系的企业，不构成本公司的关联方。

本公司的关联方包括但不限于：

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

#### (二十一) 主要会计政策、会计估计的变更

##### 1、 会计政策变更

本报告期公司主要会计政策未发生变更。

##### 2、 会计估计变更

本报告期公司主要会计估计未发生变更。

#### (二十二) 前期会计差错更正

##### 1、 追溯重述法

本报告期未发生采用追溯重述法的前期会计差错更正事项。

##### 2、 未来适用法

本报告期未发生采用未来适用法的前期会计差错更正事项。

### 三、 税项

#### (一) 公司主要税种和税率

税 种	计税依据	税率	
		母公司	子公司
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	17%	17%

税 种	计税依据	税率	
		母公司	子公司
	当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税		
营业税	按应税营业收入计征	5%	5%
城市维护建设税	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计征	7%	7%
教育费附加（含地方）	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计征	5%	5%
企业所得税	按应纳税所得额计征	12.5%	25%

## (二) 税收优惠及批文

- 1、 江苏省科学技术厅认定公司为高新技术企业，发证日期为 2008 年 9 月 24 日，证书编号为 GR200832000261，有效期 3 年。根据相关规定，公司企业所得税自 2008 年起连续三年内将减按 15% 的税率征收。

上述高新技术企业有效期到期前，公司通过了高新技术企业复审，由江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局、江苏省地方税务局联合颁发《高新技术企业证书》，发证日期为 2011 年 9 月 9 日，证书编号为 GF201132000321，有效期 3 年。根据相关规定，公司将自 2011 年起连续三年继续享受国家关于高新技术企业的相关优惠政策，减按 15% 的税率缴纳企业所得税。

- 2、 根据财政部、国家税务总局《关于企业所得税若干优惠政策的通知》（财税 [2008]1 号）“对生产线宽小于 0.8 微米（含）集成电路产品的生产企业，经认定后，自获利年度起，第一年和第二年免征企业所得税，第三年至第五年减半征收企业所得税”、财政部、国家税务总局《关于执行企业所得税优惠政策若干问题的通知》（财税 [2009]69 号）的有关规定，以及根据（2009）宜地税评字第 910022 号《纳税评估报告》，公司经宜兴市地方税务局第九税务分局认定后享受企业所得税“两免三减半”的优惠政策，即公司 2007 年度、2008 年度为免征期，2009 年度、2010 年度、2011 年度为减半征收期。

- 3、 根据国务院《关于实施企业所得税过渡优惠政策的通知》（国发[2007]39 号）的相关规定，“企业所得税过渡优惠政策与新税法及实施条例规定的优惠政策存在交叉的，由企业选择最优惠的政策执行，不得叠加享受，且一经选择，不得改变。”公司 2007 年度、2008 年度免征企业所得税，2009 年度、2010 年度、2011 年度减半按 12.5% 计征企业所得税。

## 四、 企业合并及合并财务报表

(本节下列表式数据中的金额单位，除非特别注明外均为人民币万元。)

### (一) 子公司情况

#### 通过设立或投资等方式取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	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
宜兴市东晨电子科技有限公司	全资子公司	江苏省宜兴市新街街道百合工业园	电子制造	3,000.00	半导体、集成电路的技术设计、开发、推广应用、制造、销售；自营和代理各类商品及技术的进出口业务	8,943.00		100.00	100.00	是			

- (二) 合并范围发生变更的说明  
与上期相比本期合并范围未发生发生变更。

## 五、 合并财务报表主要项目注释

(以下金额单位若未特别注明者均为人民币元)

### (一) 货币资金

项目	期末余额			年初余额		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金						
人民币			23,845.56			15,956.41
小计			23,845.56			15,956.41
银行存款						
人民币			222,182,117.81			372,141,017.75
美元		6.3009		0.77	6.6227	5.10
小计			222,182,117.81			372,141,022.85
其他货币资金						
人民币			8,153,781.68			
日元	8,250,016.00	0.0811	669,076.30			
小计			8,822,857.98			
合 计			231,028,821.35			372,156,979.26

其中受限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	年初余额
信用证保证金	7,216,770.98	

截至 2011 年 12 月 31 日，其他货币资金中人民币 7,216,770.98 元为本公司向银行申请开具无条件、不可撤销的信用证所存入的保证金存款，受限制的货币资金在编制现金流量表时均不作为现金及现金等价物。

(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	14,056,322.55	7,591,155.70
商业承兑汇票		144,423.75
合计	14,056,322.55	7,735,579.45

2、 期末公司无已质押的应收票据。

3、 期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况

截止 2011 年 12 月 31 日，公司已经背书给他方但尚未到期的票据金额合计为 37,364,195.08 元，披露金额前五名如下：

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
深圳市中兴新地通信器材有限公司	2011-11-28	2012-05-28	717,654.09	
深圳市中兴新地通信器材有限公司	2011-11-28	2012-05-28	577,140.00	
广东新宝电器股份有限公司	2011-11-17	2012-03-01	563,828.00	
深圳日海通讯技术股份有限公司	2011-10-12	2012-01-10	559,800.00	
深圳日海通讯技术股份有限公司	2011-11-11	2012-02-10	527,250.00	
合计			2,945,672.09	

4、 期末公司无已贴现或质押的商业承兑票据的情况。

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

### (三) 应收利息

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
账龄一年以内的应收利息		122,841.67		122,841.67
其中：1、银行承兑汇票保证金利息				
2、履约保证金利息				
3、定期存款利息		122,841.67		122,841.67
账龄一年以上的应收利息				
合 计		122,841.67		122,841.67

### (四) 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)	101,670,148.08	76.11	5,083,507.40	5.00	112,025,204.73	97.00	5,601,260.24	5.00
1-2 年 (含 2 年)	31,414,278.47	23.52	3,141,427.85	10.00	3,428,732.10	2.97	342,873.21	10.00
2-3 年 (含 3 年)	501,130.12	0.37	100,226.02	20.00	29,514.00	0.03	5,902.80	20.00
3-4 年 (含 4 年)					2,740.00	0.00	1,370.00	50.00
4-5 年 (含 5 年)								
5 年以上								
合计	133,585,556.67	100.00	8,325,161.27		115,486,190.83	100.00	5,951,406.25	

2、 应收账款按种类披露

种类	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款								
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄组合	133,585,556.67	100.00	8,325,161.27	6.23	115,486,190.83	100.00	5,951,406.25	5.15
关联方组合								
组合小计	133,585,556.67	100.00	8,325,161.27	6.23	115,486,190.83	100.00	5,951,406.25	5.15
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款								
合计	133,585,556.67	100.00	8,325,161.27		115,486,190.83	100.00	5,951,406.25	

应收账款种类的说明：

期末无单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款。

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1年以内	101,670,148.08	76.11	5,083,507.40	112,025,204.73	97.00	5,601,260.24
1—2年	31,414,278.47	23.52	3,141,427.85	3,428,732.10	2.97	342,873.21
2—3年	501,130.12	0.37	100,226.02	29,514.00	0.03	5,902.80
3—4年				2,740.00	0.00	1,370.00
4—5年						
5年以上						
合计	133,585,556.67	100.00	8,325,161.27	115,486,190.83	100.00	5,951,406.25

期末无单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款。

- 3、 本报告期无转回或收回的应收账款。
- 4、 本报告期无实际核销的应收账款。
- 5、 期末应收账款中无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。
- 6、 应收账款中欠款金额前五名单位情况

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(%)
宁波天翔通讯设备有 限公司	客户	7,678,276.00	1 年以内 3,882,800 元、1-2 年 3,795,476.00 元	5.75
宁波市镇海恒利通讯 设备实业有限公司	客户	6,226,342.12	1 年以内 3,348,000.00 元、 1-2 年 2,878,342.12 元	4.66
深圳市盈源电子有限 公司	客户	5,327,174.08	1 年以内 2,341,452.67 元、 1-2 年 2,985,721.41 元	3.99
杭州信多达电子科技 有限公司	客户	4,534,980.00	1 年以内	3.39
深圳市中兴新地通信 器材有限公司	客户	3,608,353.49	1 年以内	2.70
合计		27,375,125.69		20.49

- 7、 期末应收账款中无应收关联方款项。
- 8、 本报告期无因金融资产转移而终止确认的应收账款。
- 9、 本报告期无未全部终止确认的被转移的应收账款。
- 10、 本报告期无以应收款项为标的进行证券化的情况。

(五) 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)	546,000.00	83.54	27,300.00	5.00	274,888.84	79.45	13,744.44	5.00
1-2 年(含 2 年)	107,550.44	16.46	10,755.04	10.00	37,400.00	10.81	3,740.00	10.00
2-3 年(含 3 年)					7,496.64	2.17	1,499.33	20.00
3-4 年(含 4 年)					26,200.00	7.57	13,100.00	50.00
4-5 年(含 5 年)								
5 年以上								
合计	653,550.44	100.00	38,055.04		345,985.48	100.00	32,083.77	

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								
账龄组合	653,550.44	100.00	38,055.04	5.82	345,985.48	100.00	32,083.77	9.27
关联方组合								
组合小计	653,550.44	100.00	38,055.04	5.82	345,985.48	100.00	32,083.77	9.27
单项金额虽 不重大但单 项计提坏账 准备的其他 应收款								
合计	653,550.44	100.00	38,055.04		345,985.48	100.00	32,083.77	

其他应收款种类的说明：

期末无单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款。

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1年以内	546,000.00	83.54	27,300.00	274,888.84	79.45	13,744.44
1-2年	107,550.44	16.46	10,755.04	37,400.00	10.81	3,740.00
2-3年				7,496.64	2.17	1,499.33
3-4年				26,200.00	7.57	13,100.00
4-5年						
5年以上						
合计	653,550.44	100.00	38,055.04	345,985.48	100.00	32,083.77

期末无单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款。

- 3、 本报告期无转回或收回的其他应收款。
- 4、 本报告期无实际核销的其他应收款。
- 5、 期末其他应收款中无持本公司5%以上(含5%)表决权股份的股东单位欠款。
- 6、 其他应收款金额前五名单位情况

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
蒋成	员工	107,000.00	1-2年	16.38	备用金
深圳市富和利行 实业有限公司	非关联方	103,200.00	1年以内	15.79	押金
吴光亮	员工	100,000.00	1年以内	15.30	备用金
缪志平	员工	100,000.00	1年以内	15.30	备用金
吕尧臣	非关联方	100,000.00	1年以内	15.30	押金
合计		510,200.00		78.07	

- 7、 期末其他应收款中无应收关联方款项。
- 8、 本报告期无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。
- 9、 本报告期无未全部终止确认的被转移的其他应收款。
- 10、 本报告期无以其他应收款为标的进行证券化的情况。

(六) 预付款项

1、 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		年初余额	
	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)
1年以内	72,928,174.05	100.00	3,315,828.27	100.00
1至2年				
2至3年				
3年以上				
合计	72,928,174.05	100.00	3,315,828.27	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
华虹建筑安装工程集团有限公司	非关联方	10,200,000.00	1年以内	预付工程款
苏州得尔达国际物流有限公司	非关联方	6,221,036.25	1年以内	预付设备采购款
中山市奥泰普微电子有限公司	非关联方	5,375,000.00	1年以内	预付设备采购款
宜兴旭日电子有限公司	非关联方	4,592,786.66	1年以内	预付加工费
上海广奕电子科技有限公司	非关联方	4,539,600.00	1年以内	预付设备采购款
合计		30,928,422.91		

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

(七) 存货

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	4,723,174.59		4,723,174.59	2,945,409.77		2,945,409.77
库存商品	42,644,249.05		42,644,249.05	17,555,119.13		17,555,119.13
在产品	16,862,278.07		16,862,278.07	13,369,689.85		13,369,689.85
半成品	4,441,009.94		4,441,009.94	3,339,934.66		3,339,934.66
委托加工物资	1,694,404.85		1,694,404.85	3,140,559.43		3,140,559.43
合计	70,365,116.50		70,365,116.50	40,350,712.84		40,350,712.84

(八) 固定资产

1、 固定资产情况

项目	年初余额	本期增加		本期减少	期末余额
一、账面原值合计:	290,875,367.05	26,024,201.74		453,738.98	316,445,829.81
其中:房屋及建筑物	45,887,901.85	2,695,011.78			48,582,913.63
机器设备	236,235,823.14	20,771,700.28		179,487.18	256,828,036.24
运输设备	4,463,062.80	1,746,213.66		274,251.80	5,935,024.66
电子设备	4,288,579.26	811,276.02			5,099,855.28
		本期新增	本期计提		
二、累计折旧合计:	84,248,940.90		29,158,923.61	215,535.69	113,192,328.82
其中:房屋及建筑物	10,066,744.87		2,086,244.80		12,152,989.67
机器设备	69,393,552.05		26,181,467.00	1,420.94	95,573,598.11
运输设备	1,726,327.40		519,652.00	214,114.75	2,031,864.65
电子设备	3,062,316.58		371,559.81		3,433,876.39
三、固定资产账面净值合计	206,626,426.15		26,024,201.74	29,397,126.90	203,253,500.99
其中:房屋及建筑物	35,821,156.98		2,695,011.78	2,086,244.80	36,429,923.96
机器设备	166,842,271.09		20,771,700.28	26,359,533.24	161,254,438.13
运输设备	2,736,735.40		1,746,213.66	579,789.05	3,903,160.01
电子设备	1,226,262.68		811,276.02	371,559.81	1,665,978.89
四、减值准备合计					

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
其中：房屋及建筑物				
机器设备				
运输设备				
电子设备				
五、固定资产账面价值合计	206,626,426.15	26,024,201.74	29,397,126.90	203,253,500.99
其中：房屋及建筑物	35,821,156.98	2,695,011.78	2,086,244.80	36,429,923.96
机器设备	166,842,271.09	20,771,700.28	26,359,533.24	161,254,438.13
运输设备	2,736,735.40	1,746,213.66	579,789.05	3,903,160.01
电子设备	1,226,262.68	811,276.02	371,559.81	1,665,978.89

本期折旧额 29,158,923.61 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为 23,094,428.51 元。

- 2、 期末无暂时闲置的固定资产。
- 3、 本期无通过融资租赁租入的固定资产。
- 4、 本期无通过经营租赁租出的固定资产。
- 5、 期末无持有待售的固定资产。
- 6、 期末无未办妥产权证书的固定资产。
- 7、 本期无以明显高于账面价值的价格出售固定资产的情况。

(九) 在建工程

1、 在建工程情况

项 目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
VDMOS 生产项目（老线）				2,133,740.00		2,133,740.00
三期工程				1,790,446.64		1,790,446.64
防护器件项目（老线）				5,234,584.47		5,234,584.47
其他零星工程				4,880,380.39		4,880,380.39
VDMOS 生产线(新型功率半导体器件生产线技术改造项目)	13,973,012.56		13,973,012.56			
防护器件条线(半导体防护功率器件生产线项目)	10,236,079.02		10,236,079.02			
半导体封装生产线项目（募投）	5,809,088.68		5,809,088.68			
合 计	30,018,180.26		30,018,180.26	14,039,151.50		14,039,151.50

## 2、 重大在建工程项目变动情况

工程项目名称	预算数	年初余额	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占预算比例(%)	工程进度	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
VDMOS 生产项目(老线)		2,133,740.00	4,861,674.26	6,995,414.26		100.00	100.00%				自有资金	
三期工程		1,790,446.64	120,718.98	1,911,165.62		100.00	100.00%				自有资金	
防护器件项目(老线)		5,234,584.47	982,969.86	6,217,554.33		100.00	100.00%				自有资金	
其他零星工程		4,880,380.39	3,089,913.91	7,970,294.30		100.00	100.00%				自有资金	
VDMOS 生产线(新型功率半导体器件生产线技术改造项目)	6,123 万元		13,973,012.56			22.82	22.82%				募集资金	13,973,012.56
防护器件条线(半导体防护功率器件生产线项目)	4,816 万元		10,236,079.02			21.25	21.25%				募集资金	10,236,079.02
半导体封装生产线项目(募投)	7,143 万元		5,809,088.68			8.13	8.13%				募集资金	5,809,088.68
合计		14,039,151.50	39,073,457.27	23,094,428.51								30,018,180.26

### 3、 重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注
VDMOS 生产项目（老线）	100.00%	
三期工程	100.00%	
防护器件项目（老线）	100.00%	
其他零星工程	100.00%	
VDMOS 生产线(新型功率半导体器件生产线技术改造项目)	22.82%	
防护器件条线(半导体防护功率器件生产线项目)	21.25%	
半导体封装生产线项目（募投）	8.13%	

#### (十) 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	20,204,662.00			20,204,662.00
土地使用权	20,204,662.00			20,204,662.00
2、累计摊销合计	1,442,137.62	410,320.32		1,852,457.94
土地使用权	1,442,137.62	410,320.32		1,852,457.94
3、无形资产账面净值合计	18,762,524.38		410,320.32	18,352,204.06
土地使用权	18,762,524.38		410,320.32	18,352,204.06
4、减值准备合计				
土地使用权				
5、无形资产账面价值合计	18,762,524.38		410,320.32	18,352,204.06
土地使用权	18,762,524.38		410,320.32	18,352,204.06

本期摊销额 410,320.32 元。

(十一)开发支出

项 目	年初余额	本期增加	本期转出数		期末余额
			计入当期损益	确认为无形资产	
IGBT 技术 开发		4,037,794.54			4,037,794.54

(十二) 递延所得税资产

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>		
坏账准备	1,254,537.45	747,936.25

2、应纳税差异和可抵扣差异项目明细

项目	金额
应纳税差异项目	
可抵扣差异项目	
应收账款坏账准备	8,325,161.27
其他应收款坏账准备	38,055.04
小计	8,363,216.31

(十三) 资产减值准备

项 目	年初余额	本期增加	本期减少		期末余额
			转 回	转 销	
坏账准备	5,983,490.02	2,379,726.29			8,363,216.31

(十四) 短期借款

1、 短期借款分类

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

2、 期末无已到期未偿还的短期借款。

(十五) 应付账款

1、 应付账款明细如下：

项目	期末余额	年初余额
1 年以内	38,434,561.22	33,147,375.24
1 年以上	1,117,882.00	5,501,215.61
合 计	39,552,443.22	38,648,590.85

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

3、 期末余额中无欠关联方款项。

4、 期末余额中无账龄超过一年的大额应付账款。

(十六) 预收款项

1、 预收款项情况：

项目	期末余额	年初余额
1 年以内	1,199,733.72	879,137.92
1 年以上		
合 计	1,199,733.72	879,137.92

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

3、 期末余额中无预收关联方款项。

4、 期末余额中无账龄超过一年的大额预收款项。

### (十七) 应付职工薪酬

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	1,135,690.71	18,490,675.18	18,271,779.40	1,354,586.49
(2) 职工福利费		742,957.54	742,957.54	
(3) 社会保险费	313,894.82	4,574,764.04	4,443,888.38	444,770.48
其中：医疗保险费	56,376.54	1,241,020.78	1,181,392.20	116,005.12
基本养老保险费	229,068.26	2,757,516.65	2,699,578.99	287,005.92
年金缴费				
失业保险费	28,450.02	275,137.60	261,828.18	41,759.44
工伤保险费		198,878.23	198,878.23	
生育保险费		102,210.78	102,210.78	
(4) 住房公积金	10,120.00	880,230.00	883,530.00	6,820.00
(5) 辞退福利				
(6) 其他	739,230.11	221,888.10	248,360.40	712,757.81
合计	2,198,935.64	24,910,514.86	24,590,515.72	2,518,934.78

注 1、期末应付职工薪酬中无属于拖欠性质的金额。

注 2、本期发生工会经费和职工教育经费金额 248,360.40 元。

注 3、应付职工薪酬期末余额已于 2012 年 1 月份以自有资金发放和缴纳。

### (十八) 应交税费

税费项目	期末余额	年初余额
增值税	-1,067,473.37	685,839.68
营业税	348.17	2,950.00
企业所得税	2,216,629.41	926,573.54
个人所得税	-19,985.71	-21,951.37
城市维护建设税	41,545.84	1,099,308.28
房产税	373,979.62	135,361.40
教育费附加	21,132.57	629,012.09

税费项目	期末余额	年初余额
土地使用税	456,094.80	302,400.00
综合规费	88,891.39	583,389.84
印花税	5,454.46	
合计	2,116,617.18	4,342,883.46

#### (十九) 应付利息

项目	期末余额	年初余额
短期借款应付利息	23,142.22	19,027.50

#### (二十) 其他应付款

##### 1、 其他应付款情况：

项目	期末余额	年初余额
1 年以内	65,220.99	461,205.90
1 年以上	531,667.30	520,396.30
合计	596,888.29	981,602.20

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

3、 期末余额中无欠关联方款项。

4、 期末余额中无账龄超过一年的大额其他应付款。

5、 期末余额中无金额较大的其他应付款。

#### (二十一) 其他非流动负债

项目	期末余额	年初余额
研发资助（DSC3X00）	2,274,230.89	2,540,961.65
研发资助(DCLP19E)	2,013,324.78	2,249,455.38

项目	期末余额	年初余额
技术改造		8,000,000.00
科技创新与成果转化	10,500,000.00	6,750,000.00
技术创新项目资助		700,000.00
研发资助(支持高速传输互联网低电容功率防护集成电路)	480,370.39	6,500,000.00
现代服务业(软件产业)发展专项引导资金	2,000,000.00	2,000,000.00
新型电力电子器件研发及产业化项目	5,000,000.00	5,000,000.00
电子电器设备用可编程过电压保护集成电路的研究与开发项目	6,000,000.00	6,000,000.00
2011年度 IGBT 型 LED 开路保护用集成电路(集成电路研究与开发专项资金)	9,000,000.00	
合计	37,267,926.06	39,740,417.03

其他非流动负债说明:

1、2008 年依据信息产业部电子信息产业发展基金管理办公室《集成电路产业研究与开发专项资金研发资助项目协议书》，公司取得 DSC3X00 网络安全保护用集成电路研究与开发项目研发资助 6,000,000.00 元。2009 年 12 月形成固定资产 2,807,692.43 元并可使用，余额计入当期营业外收入 3,192,307.57 元。截止 2011 年 12 月 31 日，按相关固定资产的预计使用期限，已分摊转入当期营业外收入 533,461.54 元，尚未分摊余额 2,274,230.89 元。

2、2009 年依据信息产业部电子信息产业发展基金管理办公室《集成电路产业研究与开发专项资金研发资助项目协议书》，公司取得 DCLP19E 通信安全保护用集成电路的研究与开发项目研发资助 10,000,000.00 元；2010 年 12 月形成固定资产 2,485,585.98 元并可使用，余额计入当期营业外收入 7,514,414.02 元。截止 2011 年 12 月 31 日，按相关固定资产的预计使用期限，已分摊转入当期营业外收入 472,261.20 元，尚未分摊余额 2,013,324.78 元。

3、2009 年依据国家发展和改革委员会、工业和信息化部《国家发展改革委、工业和信息化部关于下达电子信息产业振兴和技术改造项目 2009 年新增中央预算内投资计划的通知》(发改投资[2009]1168 号)，公司取得技术改造项目投资 8,000,000.00 元。2011 年 6 月 13 日，该项目“节能型电力电子器件 VDMOS 产业化”项目完成并通过验收，计入当期营业外收入 8,000,000.00 元。

---

4、2009 年依据江苏省科学技术厅、江苏省财政厅《江苏省科学技术厅、江苏省财政厅关于下达 2009 年省级科技创新与成果转化（重大科技成果转化）专项引导资金的通知》（苏科计[2009]320 号、苏财教[2009]141 号），公司取得科技创新与成果转化专项引导资金 10,500,000.00 元；其中 2009 年收到 5,250,000.00 元，2010 年收到 1,500,000.00 元，2011 年收到 3,750,000.00 元。

5、2009 年依据科技部科技型中小企业技术创新基金管理中心、江苏省科技厅《科技型中小企业技术创新基金无偿资助项目合同》，公司取得项目资助 1,000,000.00 元，其中 2009 年收到 700,000.00 元，2011 年收到 300,000.00 元。2011 年 3 月 31 日，该项目完成并通过验收，计入当期营业外收入 1,000,000.00 元。

6、2010 年依据工业和信息化部《工业和信息化部关于下达 2009 年度集成电路产业研究与开发专项资金使用计划的通知》（工信部财[2009]601 号）以及信息产业部电子信息产业发展基金管理办公室《集成电路产业研究与开发专项资金研发资助项目协议书》，公司取得支持高速传输互联网低电容功率防护集成电路的研发资助 6,500,000.00 元；2011 年 9、10 月形成固定资产 489,521.79 元并可使用，余额计入当期营业外收入 6,010,478.21 元。截止 2011 年 12 月 31 日，按相关固定资产的预计使用期限，已分摊转入当期营业外收入 9,151.40 元，尚未分摊余额 480,370.39 元。

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

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

9、2010 年依据财政部《财政部关于下达 2010 年度集成电路产业研究与开发专项资金使用计划的通知》（财建[2010]489 号）、工业和信息化部《工业和信息化部关于

---

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

10、2011 年依据财政部《财政部关于批复 2011 年度集成电路产业研究与开发专项资金使用计划的通知》（财建【2011】1062 号）、工业和信息化部《工业和信息化部关于下达 2011 年度集成电路产业研究与开发专项资金使用计划的通知》（工信部财【2011】607 号）以及工业和信息化部电子发展基金管理办公室《集成电路产业研究与开发专项资金研发资助项目协议书》、公司取得 2011IGBT 型 LED 开路保护用集成电路研究与开发专项资金 9,000,000.00 元。

公司取得的以上十项政府补助均确认为递延收益，截止 2011 年 12 月 31 日余额为 37,267,926.06 元。其中第 4 项及第 7 项至第 10 项政府补助尚未形成长期资产或相关资产尚未达到可使用状态。

## (二十二) 股本

项目	年初余额	本期变动增 (+) 减 (-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
1. 有限售条件股份							
(1). 国家持股							
(2). 国有法人持股							
(3). 其他内资持股	85,400,000.00				-42,551,968.00	-42,551,968.00	42,848,032.00
其中:							
境内法人持股	25,808,163.00				-25,808,163.00	-25,808,163.00	
境内自然人持股	59,591,837.00				-16,743,805.00	-16,743,805.00	42,848,032.00
(4). 外资持股							
其中:							
境外法人持股							
境外自然人持股							
有限售条件股份合计	85,400,000.00				-42,551,968.00	-42,551,968.00	42,848,032.00
2. 无限售条件流通股							
(1). 人民币普通股	21,600,000.00				42,551,968.00	42,551,968.00	64,151,968.00
(2). 境内上市的外资股							
(3). 境外上市的外资股							
(4). 其他							
无限售条件流通股合计	21,600,000.00				42,551,968.00	42,551,968.00	64,151,968.00
合计	107,000,000.00						107,000,000.00

注 1、上述股本已经立信会计师事务所有限公司出具信会师报字(2010)第 12044 号验资报告验证。

注 2、股本的本期变动系有限售条件股份到期解禁转为无限售条件流通股。

**(二十三) 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	413,394,444.12			413,394,444.12
（2）同一控制下企业合并的影响				
小计	413,394,444.12			413,394,444.12
2.其他资本公积				
（1）被投资单位除净损益外所有者权益其他变动				
（2）可供出售金融资产公允价值变动产生的利得或损失				
（3）原制度资本公积转入				
小计				
合计	413,394,444.12			413,394,444.12

**(二十四) 盈余公积**

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	17,765,263.01	2,248,600.47		20,013,863.48
任意盈余公积	7,274,357.42			7,274,357.42
合计	25,039,620.43	2,248,600.47		27,288,220.90

**(二十五) 未分配利润**

项目	金额	提取或分配比例
年初未分配利润	128,639,165.24	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	23,344,468.96	
减：提取法定盈余公积	2,248,600.47	母公司净利润的 10%
提取任意盈余公积		
提取储备基金		
提取企业发展基金		
提取职工奖福基金		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	21,400,000.00	
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	128,335,033.73	

## (二十六) 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	178,448,444.19	208,706,490.75
其他业务收入		
营业成本	133,769,067.00	141,915,871.04

### 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	178,448,444.19	133,769,067.00	208,706,490.75	141,915,871.04

### 3、 主营业务（分产品）

产品名称	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
半导体功率器件	172,076,773.03	127,914,943.51	206,995,046.06	141,001,405.11
半导体功率芯片	6,371,671.16	5,854,123.49	1,711,444.69	914,465.93
合 计	178,448,444.19	133,769,067.00	208,706,490.75	141,915,871.04

### 4、 主营业务（分地区）

地区名称	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
浙江	47,276,118.80	30,103,936.50	67,471,410.79	39,773,298.08
广东	67,208,513.71	56,585,457.56	83,294,689.67	66,767,066.38
江苏	40,178,190.49	28,171,834.31	39,745,638.96	22,507,433.59
其他	23,785,621.19	18,907,838.63	18,194,751.33	12,868,072.99
合 计	178,448,444.19	133,769,067.00	208,706,490.75	141,915,871.04

## 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(%)
杭州信多达电子科技有限公司	8,081,179.46	4.53
常熟市天银机电股份有限公司	6,203,846.15	3.48
深圳市中兴新地通信器材有限公司	5,753,239.57	3.22
DEE VAN ENTERPRISE CO LTD	5,364,849.31	3.00
深圳日海通讯技术股份有限公司	4,118,094.01	2.31
合计	29,521,208.50	16.54

## (二十七) 营业税金及附加

项目	本期金额	上期金额	计缴标准
营业税	2,478.59	4,406.39	5%
城市维护建设税	142,914.87	1,105,989.66	7%
教育费附加	100,110.63	634,461.29	5%
合计	245,504.09	1,744,857.34	

## (二十八) 销售费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	621,019.80	592,100.00
运输费	2,224,277.03	1,660,975.58
邮电费	76,930.00	11,207.00
差旅费	727,925.58	697,091.77
业务招待费	1,784,996.10	1,681,429.86
其他	594,468.53	474,602.73
合计	6,029,617.04	5,117,406.94

(二十九) 管理费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	8,494,943.94	5,948,335.04
折旧费	1,242,077.17	1,082,511.67
办公费	2,017,642.62	1,313,400.59
新品开发	11,828,602.90	10,515,563.48
差旅费	1,155,807.31	1,170,518.18
无形资产摊销	410,320.32	410,320.32
业务招待费	1,590,398.80	1,180,036.80
税金	1,400,285.47	763,213.30
水电费	361,355.69	343,793.56
其他	1,385,905.05	1,259,720.79
合计	29,887,339.27	23,987,413.73

(三十) 财务费用

类别	本期金额	上期金额
利息支出	1,047,954.25	6,855,762.38
减：利息收入	5,567,427.83	814,398.25
汇兑损益	111,706.53	42,086.66
其他	67,454.17	50,179.22
合计	-4,340,312.88	6,133,630.01

(三十一) 资产减值损失

项目	本期金额	上期金额
坏账损失	2,379,726.29	1,312,137.69

## (三十二) 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	70,843.71		70,843.71
其中：处置固定资产利得	70,843.71		70,843.71
处置无形资产利得			
政府补助	17,000,290.97	8,147,175.40	17,000,290.97
其他	10,953.66	8,139.90	10,953.66
合计	17,082,088.34	8,155,315.30	17,082,088.34

### 2、 政府补助明细

项目	形式	取得时间	本期金额	上期金额
2010 年度无锡市知识产权优势企业	货币资金	2011-2-5	20,000.00	
2010 年度工业经济相关奖励资金	货币资金	2011-4-21	34,400.00	
2010 年度宜兴市上市公司专项奖励资金的通知	货币资金	2011-2-1	1,184,400.00	
排污奖励款	货币资金	2011-7-1	200,000.00	
科技进步奖	货币资金	2011-6-11	6,000.00	
国际贸易开拓资金	货币资金	2011-10-9	33,000.00	
外贸扶持资金	货币资金			5,000.00
财政奖励	货币资金			16,600.00
科技项目奖励经费	货币资金			58,300.00
高层次人才创新型科研项目经费资助（高速网络用片式功率防护模块-DP3X00)	货币资金			50,000.00
DSC3X00 网络安全保护用集成电路研究与开发项目	货币资金	2008-2-2	266,730.76	266,730.78
DCLP19E 通信安全保护	货币资金	2009-1-25	236,130.60	7,750,544.62

项目	形式	取得时间	本期金额	上期金额
用集成电路的研究与开发项目				
电子信息产业振兴和技术改造项目	货币资金	2009-9-29	8,000,000.00	
科技型中小企业技术创新基金无偿资助项目	货币资金	2009-1-18	1,000,000.00	
支持高速传输互联网低电容功率防护集成电路产业研究与开发专项资金研发资助项目	货币资金	2010-1-29	6,019,629.61	
合计			17,000,290.97	8,147,175.40

### (三十三) 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	25,872.88	23,730.94	25,872.88
其中：固定资产处置损失	25,872.88	23,730.94	25,872.88
无形资产处置损失			
对外捐赠		200,000.00	
其中：公益性捐赠支出		200,000.00	
综合规费	901,157.39	1,043,833.85	
其他		7,204.91	
合计	927,030.27	1,274,769.70	25,872.88

### (三十四) 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	3,794,693.69	3,144,011.37
递延所得税调整	-506,601.20	-164,017.21
合计	3,288,092.49	2,979,994.16

### (三十五) 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	23,344,468.96	32,395,725.44
本公司发行在外普通股的加权平均数	107,000,000.00	82,250,000.00
基本每股收益（元/股）	0.22	0.39

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	107,000,000.00	80,000,000.00
加：本期发行的普通股加权数		2,250,000.00
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	107,000,000.00	82,250,000.00

(2) 稀释每股收益

本公司不存在稀释性潜在普通股，稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程与结果一致。

(三十六) 其他综合收益

公司本报告期末未发生其他综合收益。

(三十七) 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
财务费用-利息收入	5,444,586.16
政府补助	14,527,800.00
合 计	19,972,386.16

2、 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期金额
销售、管理费用	20,747,969.28
财务费用-手续费	67,454.17
营业外支出	901,157.39
单位往来款	692,818.87
保证金	7,205,277.32
合 计	29,614,677.03

(三十八) 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	23,344,468.96	32,395,725.44
加：资产减值准备	2,379,726.29	1,312,137.69
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	29,158,923.61	27,628,031.01
无形资产摊销	410,320.32	410,320.32
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)	-44,970.83	23,730.94
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	1,159,660.78	6,897,849.04
投资损失(收益以“-”号填列)		
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-506,601.20	-164,017.21
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)	-30,014,403.66	-698,811.05
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-32,812,975.28	-26,413,671.79
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-14,589,835.08	11,524,137.08
其 他		
经营活动产生的现金流量净额	-21,515,686.09	52,915,431.47
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	223,812,050.37	372,156,979.26
减：现金的期初余额	372,156,979.26	73,689,944.44
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-148,344,928.89	298,467,034.82

2、 现金和现金等价物的构成：

项 目	期末余额	年初余额
一、现 金	223,812,050.37	372,156,979.26
其中：库存现金	23,845.56	15,956.41
可随时用于支付的银行存款	222,182,117.81	372,141,022.85
可随时用于支付的其他货币资金	1,606,087.00	
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	223,812,050.37	372,156,979.26

注：现金和现金等价物不含母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物。

## 六、 关联方及关联交易

(以下金额单位若未特别注明者均为人民币元)

### (一) 本公司的母公司情况

(金额单位: 万元)

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	母公司对本公司的持股比例(%)	对本公司的表决权比例(%)	本公司最终控制方	组织机构代码
沈建平	控股股东	境内自然人					25.94	25.94	沈建平	

### (二) 本公司的子公司情况:

(金额单位: 万元)

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
宜兴市东晨电子科技有限公司	全资子公司	有限公司 (法人独资) 私营	江苏省宜兴市新街街道百合工业园	沈建平	电子制造	3,000.00	100.00	100.00	69788620-X

(三) 截止 2011 年 12 月 31 日，本企业无投资合营和联营企业。

(四) 截止 2011 年 12 月 31 日，本企业无需披露的其他关联方情况。

(五) 关联交易情况

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

2、 本报告期无购买商品、接受劳务及出售商品、提供劳务的关联交易。

3、 本报告期无关联托管、承包情况。

4、 本报告期无关联租赁情况。

5、 关联担保情况

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
沈建平、 梁夕芬	江苏东光微电子 股份有限公司	最高本金 4,500 万元	2009 年 12 月 31 日	2011 年 12 月 31 日	是
沈建平、 梁夕芬	江苏东光微电子 股份有限公司	最高额本金 1,000 万元	2010 年 8 月 31 日	2013 年 8 月 31 日	是
沈建平	江苏东光微电子 股份有限公司	最高本金 7,000 万元	2011 年 9 月 5 日	2012 年 9 月 4 日	否
沈建平、 梁夕芬	江苏东光微电子 股份有限公司	最高本金 200 万元	2011 年 10 月 18 日	2012 年 10 月 18 日	否

关联担保情况说明：

(1) 公司实际控制人沈建平及其夫人梁夕芬为公司向中国银行股份有限公司宜兴支行借款提供连带责任担保，期限为 2009 年 12 月 31 日至 2011 年 12 月 31 日，截止 2011 年 12 月 31 日，该项担保提供的连带责任保证因公司偿还借款而已经解除。

(2) 公司实际控制人沈建平及其夫人梁夕芬为公司向招商银行股份有限公司宜兴支行借款提供连带责任担保，期限为 2010 年 8 月 31 日至 2013 年 8 月 31 日，截止 2011 年 12 月 31 日，该项担保提供的连带责任保证因公司偿还借款而已经解除。

---

(3)公司实际控制人沈建平及其夫人梁夕芬为公司向中国银行股份有限公司宜兴支行借款提供连带责任担保，期限为2011年9月5日至2012年9月4日，截止2011年12月31日担保借款余额为人民币1,000万元。

(4)公司实际控制人沈建平及其夫人梁夕芬为公司向招商银行股份有限公司宜兴支行借款提供连带责任担保，期限为2011年10月18日至2012年10月18日，截止2011年12月31日担保借款余额为人民币200万元。

6、 本报告期无关联方资金拆借。

7、 本报告期无关联方资产转让、债务重组情况。

8、 本报告期无其他关联交易。

9、 本报告期无关联方应收应付款项。

## 七、 或有事项

(以下金额单位若未特别注明者均为人民币元)

### (一) 未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

截止2011年12月31日，本公司无需要披露的未决诉讼或仲裁形成的或有负债。

### (二) 为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

截止2011年12月31日，本公司无需要披露的为其他单位提供债务担保形成的或有负债。

### (三) 其他或有负债

截止2011年12月31日，本公司无需要披露的其他或有事项。

## 八、 承诺事项

(以下金额单位若未特别注明者均为人民币元)

### (一) 重大承诺事项

- 1、 已签订的尚未履行或尚未完全履行的对外投资合同及有关财务支出  
2011年12月1日,公司与自然人柳昕签订《出资合同》,约定共同出资500万元设立江苏东光微电子有限责任公司,注册资本为人民币500万元,其中  
由公司以货币资金出资255万元,占比51%。截止2011年12月31日,由于  
江苏东光微电子有限责任公司设立程序正在前期办理之中,公司尚未履行该  
项合同下约定的出资。资产负债表日后公司出资情况详见本附注九、(一)。
- 2、 截止2011年12月31日,公司无已签订的正在或准备履行的大额发包合同。
- 3、 截止2011年12月31日,公司无已签订的正在或准备履行的租赁合同。
- 4、 截止2011年12月31日,公司无已签订的正在或准备履行的并购协议。
- 5、 截止2011年12月31日,公司无已签订的正在或准备履行的重组计划。
- 6、 其他重大财务承诺事项

#### (1) 抵押资产情况

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

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

---

截止 2011 年 12 月 31 日，上述《最高额抵押合同》所相关担保的借款已全部偿还，相关抵押已经解除。

(2) 对外经济担保事项

公司为江苏南方涂装环保股份有限公司在中国农业银行股份有限公司宜兴市支行开立银行承兑汇票人民币 1,200 万元提供连带责任保证，保证期限自 2011 年 11 月 25 日起至 2012 年 5 月 25 日止，截止 2011 年 12 月 31 日担保余额为人民币 1,200 万元。

(二) 前期承诺履行情况

本公司无需要披露的前期承诺事项。

## 九、资产负债表日后事项

(以下金额单位若未特别注明者均为人民币元)

(一) 重要的资产负债表日后事项说明

2011 年 12 月 1 日，公司与自然人柳昕签订《出资合同》，约定共同出资 500 万元设立江苏东光微电子有限责任公司，注册资本为人民币 500 万元，其中由公司以货币资金出资 255 万元，占比 51%。2012 年 2 月 23 日，公司已将出资款 255 万元以货币资金投入江苏东光微电子有限责任公司。2012 年 2 月 29 日，控股子公司江苏东光微电子有限责任公司已完成公司设立工商登记。

(二) 资产负债表日后利润分配情况

根据公司 2012 年 4 月 17 日第三届董事会第十七次会议决议，以公司 2011 年 12 月 31 日的股本 10,700 万股为基数，同时以未分配利润向全体股东每 10 股派发现金红利 1 元（含税）。本次分配方案须经股东大会审议通过后实施。

(三) 其他资产负债表日后事项说明

本公司无需要披露的其他资产负债表日后事项。

## 十、其他重要事项说明

本公司无需要披露的其他重要事项。

## 十一、 母公司财务报表主要项目注释

(以下金额单位若未特别注明者均为人民币元)

### (一) 应收账款

#### 1、 应收账款账龄分析

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)	101,670,148.08	76.11	5,083,507.40	5.00	112,025,204.73	97.00	5,601,260.24	5.00
1-2 年(含 2 年)	31,414,278.47	23.52	3,141,427.85	10.00	3,428,732.10	2.97	342,873.21	10.00
2-3 年(含 3 年)	501,130.12	0.37	100,226.02	20.00	29,514.00	0.03	5,902.80	20.00
3-4 年(含 4 年)					2,740.00	0.00	1,370.00	50.00
4-5 年(含 5 年)								
5 年以上								
合计	133,585,556.67	100.00	8,325,161.27		115,486,190.83	100.00	5,951,406.25	

## 2、 应收账款按种类披露

种类	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的 应收账款								
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄组合	133,585,556.67	100.00	8,325,161.27	6.23	115,486,190.83	100.00	5,951,406.25	5.15
关联方组合								
组合小计	133,585,556.67	100.00	8,325,161.27	6.23	115,486,190.83	100.00	5,951,406.25	5.15
单项金额虽不重大但单项计提坏账准 备的应收账款								
合计	133,585,556.67	100.00	8,325,161.27		115,486,190.83	100.00	5,951,406.25	

应收账款种类的说明：

期末无单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款。

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1年以内	101,670,148.08	76.11	5,083,507.40	112,025,204.73	97.00	5,601,260.24
1—2年	31,414,278.47	23.52	3,141,427.85	3,428,732.10	2.97	342,873.21
2—3年	501,130.12	0.37	100,226.02	29,514.00	0.03	5,902.80
3—4年				2,740.00	0.00	1,370.00
4—5年						
5年以上						
合计	133,585,556.67	100.00	8,325,161.27	115,486,190.83	100.00	5,951,406.25

期末无单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款。

3、 本报告期无转回或收回的应收账款。

4、 本报告期无实际核销的应收账款。

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

6、 应收账款中欠款金额前五名

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占应收账款总额的比例(%)
宁波天翔通讯设备有限公司	客户	7,678,276.00	1年以内 3,882,800 元、1-2年 3,795,476.00 元	5.75
宁波市镇海恒利通讯设备实业有限公司	客户	6,226,342.12	1年以内 3,348,000.00 元、1-2年 2,878,342.12 元	4.66
深圳市盈源电子有限公司	客户	5,327,174.08	1年以内 2,341,452.67 元、1-2年 2,985,721.41 元	3.99
杭州信多达电子科技有限公司	客户	4,534,980.00	1年以内	3.39
深圳市中兴新地通信器材有限公司	客户	3,608,353.49	1年以内	2.70
合计		27,375,125.69		20.49

- 7、 期末应收账款中无应收关联方款项。
- 8、 本报告期无因金融资产转移而终止确认的应收账款。
- 9、 本报告期无未全部终止确认的被转移的应收账款。
- 10、 本报告期无以应收款项为标的进行证券化的情况。

(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)	535,000.00	83.26	26,750.00	5.00	274,888.84	79.45	13,744.44	5.00
1-2 年 (含 2 年)	107,550.44	16.74	10,755.04	10.00	37,400.00	10.81	3,740.00	10.00
2-3 年 (含 3 年)					7,496.64	2.17	1,499.33	20.00
3-4 年 (含 4 年)					26,200.00	7.57	13,100.00	50.00
4-5 年 (含 5 年)								
5 年以上								
合计	642,550.44	100.00	37,505.04		345,985.48	100.00	32,083.77	

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								
账龄组合	642,550.44	100.00	37,505.04	5.84	345,985.48	100.00	32,083.77	9.27
关联方组合								
组合小计	642,550.44	100.00	37,505.04	5.84	345,985.48	100.00	32,083.77	9.27
单项金额虽 不重大但单 项计提坏账 准备的其他 应收款								
合计	642,550.44	100.00	37,505.04		345,985.48	100.00	32,083.77	

其他应收款种类的说明：

期末无单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款。

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1年以内	535,000.00	83.26	26,750.00	274,888.84	79.45	13,744.44
1—2年	107,550.44	16.74	10,755.04	37,400.00	10.81	3,740.00
2—3年				7,496.64	2.17	1,499.33
3—4年				26,200.00	7.57	13,100.00
4—5年						
5年以上						
合计	642,550.44	100.00	37,505.04	345,985.48	100.00	32,083.77

期末无单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款。

- 3、 本报告期无转回或收回的其他应收款。
- 4、 本报告期无实际核销的其他应收款。
- 5、 期末其他应收款中无持本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位欠款。

6、 其他应收款金额前五名情况

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
蒋成	员工	107,000.00	1-2年	16.66	备用金
深圳市富和利行实业有限公司	非关联方	103,200.00	1年以内	16.06	押金
吴光亮	员工	100,000.00	1年以内	15.56	备用金
缪志平	员工	100,000.00	1年以内	15.56	备用金
吕尧臣	非关联方	100,000.00	1年以内	15.56	押金
合计		510,200.00		79.40	

- 7、 期末其他应收款中无应收关联方款项。
- 8、 本报告期无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。
- 9、 本报告期无未全部终止确认的被转移的其他应收款。
- 10、 本报告期无以其他应收款为标的进行证券化的情况。

(三) 长期股权投资

长期股权投资明细情况

(单位：人民币元)

被投资单位	核算方法	投资成本	年初余额	增减变动	其中：联营及合营企业其他综合收益变动中享有的份额	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
子公司：												
宜兴市东晨电子科技有限公司	成本法	89,430,000.00	89,430,000.00			89,430,000.00	100.00	100.00				

#### (四) 营业收入和营业成本

##### 1、 营业收入、营业成本

项 目	本期金额	上期金额
主营业务收入	178,448,444.19	208,706,490.75
其他业务收入		60,279.44
营业成本	134,452,548.15	142,517,625.32

##### 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	178,448,444.19	134,452,548.15	208,706,490.75	142,457,345.88

##### 3、 主营业务（分产品）

项 目	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
半导体功率器件	172,076,773.03	128,598,424.66	206,995,046.06	141,542,879.95
半导体功率芯片	6,371,671.16	5,854,123.49	1,711,444.69	914,465.93
合 计	178,448,444.19	134,452,548.15	208,706,490.75	142,457,345.88

##### 4、 主营业务（分地区）

地 区	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
浙江	47,276,118.80	30,103,936.50	67,471,410.79	39,773,298.08
广东	67,208,513.71	56,585,457.56	83,294,689.67	66,767,066.38
江苏	40,178,190.49	28,855,315.46	39,745,638.96	23,048,908.43
其他	23,785,621.19	18,907,838.63	18,194,751.33	12,868,072.99
合 计	178,448,444.19	134,452,548.15	208,706,490.75	142,457,345.88

#### 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(%)
杭州信多达电子科技有限公司	8,081,179.46	4.53
常熟市天银机电股份有限公司	6,203,846.15	3.48
深圳市中兴新地通信器材有限公司	5,753,239.57	3.22
DEE VAN ENTERPRISE CO LTD	5,364,849.31	3.00
深圳日海通讯技术股份有限公司	4,118,094.01	2.31
合计	29,521,208.50	16.54

#### (五) 现金流量表补充资料

项 目	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	22,486,004.66	32,165,481.53
加：资产减值准备	2,379,176.29	1,312,137.69
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	28,883,148.97	27,504,614.11
无形资产摊销	410,320.32	410,320.32
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）	-44,970.83	23,730.94
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	1,159,660.78	6,897,849.04
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-506,463.70	-164,017.21
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）	-29,896,636.55	-915,618.22
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-32,917,720.28	-26,292,001.79
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-13,152,115.87	11,695,458.38
其 他		
经营活动产生的现金流量净额	-21,199,596.21	52,637,954.79
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		

项 目	本期金额	上期金额
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	143,480,067.27	283,696,344.99
减：现金的期初余额	283,696,344.99	55,689,944.44
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-140,216,277.72	228,006,400.55

## 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	44,970.83	
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）	17,000,290.97	
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		

项目	本期金额	说明
益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	10,953.66	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-2,132,029.43	
少数股东权益影响额（税后）		
合 计	14,924,186.03	

(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	1.25	0.22	0.22
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.46	0.08	0.08

(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	231,028,821.35	372,156,979.26	-37.92%	本期使用募集资金投入建设项目所致
应收票据	14,056,322.55	7,735,579.45	81.71%	本期销售收款使用票据规模较上期增加所致
应收账款	125,260,395.40	109,534,784.58	14.36%	本期销售收款比率较上期下降所致
预付款项	72,928,174.05	3,315,828.27	2099.40%	本期预付募集资金投资项目工程及设备款所致
存货	70,365,116.50	40,350,712.84	74.38%	本期由于市场景气程度下行造成库存增加
在建工程	30,018,180.26	14,039,151.50	113.82%	本期使用募集资金投入建设项目所致
开发支出	4,037,794.54			本期新增 IGBT 开发活动所致
应交税费	2,116,617.18	4,342,883.46	-51.26%	本期募投项目采购设备抵扣进项税较上期大幅增加所致
营业收入	178,448,444.19	208,706,490.75	-14.50%	本期由于市场景气程度下行销售收入下滑
营业成本	133,769,067.00	141,915,871.04	-5.74%	本期销售收入下滑相应成本略有下降
营业税金及附加	245,504.09	1,744,857.34	-85.93%	本期销售收入下滑所致
管理费用	29,887,339.27	23,987,413.73	24.60%	本期新品研发、工资薪酬较上期增加所致

报表项目	期末余额(或本期 金额)	年初余额(或上期 金额)	变动比率	变动原因
财务费用	-4,340,312.88	6,133,630.01	-170.76%	本期募集资金利息收入较上期大幅增加所致
资产减值损失	2,379,726.29	1,312,137.69	81.36%	本期应收款项余额较上期增加所致
营业外收入	17,082,088.34	8,155,315.30	109.46%	本期政府补助金额较上期增加所致

### 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 4 月 17 日批准报出。

江苏东光微电子股份有限公司

二〇一二年四月十七日

## 第十二节 备查文件目录

一、载有法定代表人、主管会计工作负责人及会计机构负责人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、载有董事长沈建平先生签名的公司 2011 年度报告。

四、报告期内在中国证监会指定报纸上披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

五、其他有关资料

六、备查文件备置地点：公司证券法务部。

江苏东光微电子股份有限公司

董事长：沈建平

二〇一二年四月十七日