

# 浙江东晶电子股份有限公司

## ZHEJIANG EAST CRYSTAL ELECTRONIC CO.,LTD.



# 2012年半年度报告

股票简称：东晶电子

股票代码：002199

披露日期：二零一二年八月二十二日

## 重要提示

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

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

3、 公司全体董事亲自出席了本次审议年度报告的董事会。

4、 公司法定代表人李庆跃先生、主管会计工作负责人徐军先生及会计机构负责人（会计主管人员）胡斌先生声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

释义

释义项	指	释义内容
东晶电子、本公司、公司	指	浙江东晶电子股份有限公司

## 目 录

第一节	公司基本情况 .....	4
第二节	主要会计数据和业务数据摘要 .....	5
第三节	股本变动及股东情况 .....	8
第四节	董事、监事、高级管理人员 .....	13
第五节	董事会报告 .....	16
第六节	重要事项 .....	27
第七节	财务报告 .....	38
第八节	备查文件目录 .....	143

## 一、公司基本情况

### (一) 公司信息

A 股代码	002199	B 股代码	
A 股简称	东晶电子	B 股简称	
上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的法定中文名称	浙江东晶电子股份有限公司		
公司的法定中文名称缩写	东晶电子		
公司的法定英文名称	ZHEJIANG EAST CRYSTAL ELECTRONIC CO.,LTD.		
公司的法定英文名称缩写	ECEC		
公司法定代表人	李庆跃		
注册地址	浙江省金华市宾虹西路 555 号		
注册地址的邮政编码	321017		
办公地址	浙江省金华市宾虹西路 555 号		
办公地址的邮政编码	321017		
公司国际互联网网址	<a href="http://www.ecec.com.cn">http://www.ecec.com.cn</a>		
电子信箱	ecec@ecec.com.cn		

### (二) 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	吴宗泽	黄文玥
联系地址	浙江省金华市宾虹西路 555 号	浙江省金华市宾虹西路 555 号
电话	0579-89186668	0579-89186668
传真	0579-89186677	0579-89186677
电子信箱	ecec@ecec.com.cn	ecec@ecec.com.cn

### (三) 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	证券时报
登载半年度报告的中国证监会指定网站网址	<a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a>
公司半年度报告备置地点	公司董事会办公室

## 二、主要会计数据和业务数据摘要

### (一) 主要会计数据和财务指标

以前报告期财务报表是否发生了追溯调整

是  否  不适用

主要会计数据

主要会计数据	报告期 (1-6 月)	上年同期	本报告期比上年同期 增减(%)
营业总收入 (元)	130,457,592.90	111,460,212.31	17.04%
营业利润 (元)	2,784,045.26	7,099,900.09	-60.79%
利润总额 (元)	3,561,415.66	12,293,959.61	-71.03%
归属于上市公司股东的净利润 (元)	3,210,678.52	11,293,034.60	-71.57%
归属于上市公司股东的扣除非经 常性损益的净利润 (元)	2,549,913.68	6,877,873.44	-62.93%
经营活动产生的现金流量净额 (元)	27,727,200.62	13,407,095.13	106.81%
	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度 期末增减(%)
总资产 (元)	1,058,783,086.76	1,015,641,657.91	4.25%
归属于上市公司股东的所有者权 益 (元)	538,571,345.17	547,986,553.95	-1.72%
股本 (股)	189,388,309.00	126,258,873.00	50%

主要财务指标

主要财务指标	报告期 (1-6 月)	上年同期	本报告期比上年同期 增减(%)
基本每股收益 (元/股)	0.02	0.09	-77.78%
稀释每股收益 (元/股)	0.02	0.09	-77.78%
扣除非经常性损益后的基本每股 收益 (元/股)	0.0047	0.0133	-64.66%
全面摊薄净资产收益率 (%)	0.01%	0.02%	-0.01%
加权平均净资产收益率 (%)	0.01%	0.02%	-0.01%
扣除非经常性损益后全面摊薄净 资产收益率 (%)	0.0047%	0.0133%	-0.0086%
扣除非经常性损益后的加权平均 净资产收益率 (%)	0.0047%	0.0133%	-0.0086%
每股经营活动产生的现金流量净 额 (元/股)	0.1464	0.1062	37.85%
	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度 同期末增减(%)
归属于上市公司股东的每股净资 产 (元/股)	2.84	4.34	-34.56%
资产负债率 (%)	49.13%	46.05%	3.08%

## (二) 境内外会计准则下会计数据差异

## 1、同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

 适用  不适用

## 2、同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

 适用  不适用

## 3、存在重大差异明细项目

重大的差异项目	项目金额（元）	形成差异的原因	涉及的国际会计准则和/或境外会计准则规定等说明

注：境内外会计准则下会计数据差异填列合并报表数据。

## 4、境内外会计准则下会计数据差异的说明

 适用  不适用

## (三) 扣除非经常性损益项目和金额

 适用  不适用

项目	金额（元）	说明
非流动资产处置损益		
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）	925,680.29	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值		

部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-148,309.89	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
少数股东权益影响额		
所得税影响额	-116,605.56	
合计	660,764.84	--

### 三、股本变动及股东情况

#### (一) 股本变动情况

##### 1、股份变动情况表

√ 适用 □ 不适用

	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	67,188,125	53.21%	0	0	22,854,626	-21,478,873	1,375,753	68,563,878	36.2%
1、国家持股	0	0%			0		0	0	0%
2、国有法人持股	2,000,000	1.58%				-2,000,000		0	0%
3、其他内资持股	19,478,873	15.43%				-19,478,873		0	0%
其中：境内法人持股	7,600,000	6.02%				-7,600,000		0	0%
境内自然人持股	11,878,873	9.41%				-11,878,873		0	0%
4、外资持股	0	0%			0		0	0	0%
其中：境外法人持股	0	0%			0		0	0	0%
境外自然人持股	0	0%			0		0	0	0%
5.高管股份	45,709,252	36.2%			22,854,626			68,563,878	36.2%
二、无限售条件股份	59,070,748	46.79%			40,274,810	21,478,873	61,753,683	120,824,431	63.8%
1、人民币普通股	59,070,748	46.79%			40,274,810	21,478,873	61,753,683	120,824,431	63.8%
2、境内上市的外资股	0	0%					0	0	0%
3、境外上市的外资股	0	0%					0	0	0%
4、其他	0	0%					0	0	0%
三、股份总数	126,258,873.00	100%			63,129,436	0	63,129,436	189,388,309.00	100%

股份变动的批准情况（如适用）

无

股份变动的过户情况

无

股份变动对最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

无

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

无

##### 2、限售股份变动情况

√ 适用 □ 不适用

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期



李庆跃	23,088,780		11,544,390	34,633,170	权益分派实施, 高管锁定股	每年从首个交易日起按 25% 解除限售
池旭明	4,372,875		2,186,437	6,559,312	权益分派实施, 高管锁定股	每年从首个交易日起按 25% 解除限售
吴宗泽	4,372,875		2,186,438	6,559,313	权益分派实施, 高管锁定股	每年从首个交易日起按 25% 解除限售
浙江宝兴股权投资合伙企业(有限合伙)	3,400,000	3,400,000	0	0	定向发行限售	2012 年 1 月 18 日
金良荣	3,013,852		1,506,926	4,520,778	权益分派实施, 高管锁定股	每年从首个交易日起按 25% 解除限售
方琳	2,876,437		1,438,218	4,314,655	权益分派实施, 高管锁定股	每年从首个交易日起按 25% 解除限售
陈利平	2,786,437		1,393,219	4,179,656	权益分派实施, 高管锁定股	每年从首个交易日起按 25% 解除限售
杨亚平	2,719,725		1,359,863	4,079,588	权益分派实施, 高管锁定股	每年从首个交易日起按 25% 解除限售
俞尚东	2,478,271		1,239,135	3,717,406	权益分派实施, 高管锁定股	每年从首个交易日起按 25% 解除限售
张传义	2,700,000	2,700,000	0	0	定向发行限售	2012 年 1 月 18 日
蔡丹	2,300,000	2,300,000	0	0	定向发行限售	2012 年 1 月 18 日
朱加林	2,200,000	2,200,000	0	0	定向发行限售	2012 年 1 月 18 日
深圳秀水投资有限公司	2,200,000	2,200,000	0	0	定向发行限售	2012 年 1 月 18 日
陈学东	2,100,000	2,100,000	0	0	定向发行限售	2012 年 1 月 18 日
山西信托有限责任公司	2,000,000	2,000,000	0	0	定向发行限售	2012 年 1 月 18 日
浙江商裕开盛创业投资合伙企业(有限合伙)	2,000,000	2,000,000	0	0	定向发行限售	2012 年 1 月 18 日
沈汉标	1,800,000	1,800,000	0	0	定向发行限售	2012 年 1 月 18 日
陈宏	778,873	778,873	0	0	定向发行限售	2012 年 1 月 18 日
合计	67,188,125	21,478,873	22,854,626	68,563,878	--	--

## (二) 证券发行与上市情况

## 1、前三年历次证券发行情况

√ 适用 □ 不适用

股票及其衍生 证券名称	发行日期	发行价格(元/ 股)	发行数量	上市日期	获准上市交易 数量	交易终止日期
<b>股票类</b>						
非公开发行	2011年01月 05日	14.2	21,478,873	2011年01月 18日	21,478,873	
<b>可转换公司债券、分离交易可转债、公司债类</b>						
<b>权证类</b>						

前三年历次证券发行情况的说明(存续期内利率不同的债券,请分别说明)

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

## 2、公司股份总数及结构变动及所导致的公司资产负债结构的变动情况

□ 适用 √ 不适用

## 3、现存的内部职工股情况

□ 适用 √ 不适用

## (三) 股东和实际控制人情况

## 1、报告期末股东总数

报告期末股东总数为15,013户。

## 2、前十名股东持股情况

前十名股东持股情况						
股东名称(全称)	股东性质	持股比例 (%)	持股总数	持有有限 售条件股 份	质押或冻结情况	
					股份状态	数量
李庆跃	境内自然人	24.38%	46,177,560	34,633,170		0
吴宗泽	境内自然人	4.62%	8,745,750	6,559,313		0
池旭明	境内自然人	4.62%	8,745,749	6,559,312		0
金良荣	境内自然人	3.18%	6,027,705	4,520,778		0

方琳	境内自然人	3.04%	5,752,874	4,314,655		0
陈利平	境内自然人	2.94%	5,572,875	4,179,656		0
杨亚平	境内自然人	2.87%	5,439,451	4,079,588		0
牛荣初	境内自然人	2.62%	4,961,340	0		0
俞尚东	境内自然人	2.62%	4,956,541	3,717,406		0
赵晖	境内自然人	2.19%	4,140,102	0		0
股东情况的说明						

前十名无限售条件股东持股情况

适用  不适用

股东名称	期末持有无限售条件股份的数量	股份种类及数量	
		种类	数量
李庆跃	11,544,390	A 股	11,544,390
朱荣初	4,961,340	A 股	4,961,340
赵晖	4,140,102	A 股	4,140,102
朱加林	3,300,000	A 股	3,300,000
山西信托有限责任公司	3,000,000	A 股	3,000,000
浙江商裕开盛创业投资合伙企业（有限合伙）	3,000,000	A 股	3,000,000
北京通航技贸易有限公司	2,559,758	A 股	2,559,758
吴宗泽	2,186,437	A 股	2,186,437
池旭明	2,186,437	A 股	2,186,437
陈玉花	1,901,311	A 股	1,901,311

上述股东关联关系或（及）一致行动人的说明

公司未发现上述股东之间存在关联关系，也未发现上述股东存在属于《上市公司持股变动信息管理办 法》中认定的一致行动人的情形。

### 3、控股股东及实际控制人情况

#### (1) 控股股东及实际控制人变更情况

适用  不适用

#### (2) 控股股东及实际控制人具体情况介绍

是否有新实际控制人

是  否  不适用

实际控制人名称	李庆跃
实际控制人类别	个人

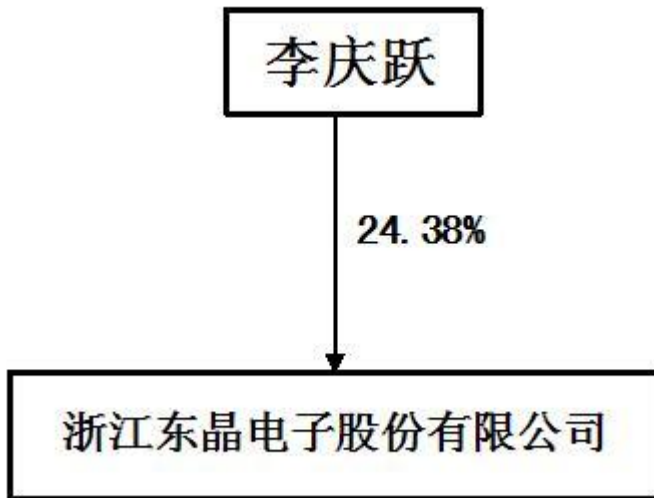
情况说明

报告期内，公司控股股东及实际控制人为自然人李庆跃先生，是本公司的发起人，目前持有本公司 46,177,560 股，除持有本公司股份外并无其他控股或参股公司，亦未在本公司、子公司以外的其他单位任职。

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

注：实际控制人的认定按照《上市公司收购管理办法》的规定。

(3) 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



(4) 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用  不适用

4、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用  不适用

(四) 可转换公司债券情况

适用  不适用

## 四、董事、监事和高级管理人员

## (一) 董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数(股)	本期增持股份数量(股)	本期减持股份数量(股)	期末持股数(股)	其中:持有 限制性股 票数量 (股)	期末持有 股票期权 数量(股)	变动原因	是否在股 东单位或 其他关联 单位领取 薪酬
李庆跃	董事长;总 经理	男	53	2010年09 月09日	2013年09 月09日	30,785,040	15,392,520		46,177,560			资本公积 金转增股 本	否
吴宗泽	董事;副总 经理;董事 会秘书	男	44	2010年09 月09日	2013年09 月09日	5,830,500	2,915,250		8,745,750			资本公积 金转增股 本	否
池旭明	董事	男	43	2010年09 月09日	2013年09 月09日	5,830,500	2,915,249		8,745,749			资本公积 金转增股 本	否
金良荣	董事;副总 经理	男	54	2010年09 月09日	2013年09 月09日	4,018,470	2,009,235		6,027,705			资本公积 金转增股 本	否
陈利平	董事	女	50	2010年09 月09日	2013年09 月09日	3,715,250	1,857,625		5,572,875			资本公积 金转增股 本	否
骆红莉	董事;副总 经理	女	44	2010年09 月09日	2013年09 月09日	0			0				否

王骥	独立董事	男	50	2010年09月09日	2013年09月09日	0			0				否
周亚力	独立董事	男	51	2010年09月09日	2013年09月09日	0			0				否
吴雄伟	独立董事	男	50	2010年09月09日	2013年09月09日	0			0				否
杨亚平	监事	男	55	2010年09月09日	2013年09月09日	3,626,300	1,813,151		5,439,451			资本公积金转增股本	否
俞尚东	监事	男	55	2010年09月09日	2013年09月09日	3,304,361	1,652,180		4,956,541			资本公积金转增股本	否
方琳	监事	女	43	2010年09月09日	2013年09月09日	3,835,250	1,917,624		5,752,874			资本公积金转增股本	否
钱建昀	监事	男	40	2010年09月09日	2013年09月09日	0			0				否
郭雄伟	监事	男	35	2010年09月09日	2013年09月09日	0			0				否
徐军	监事	男	53	2010年09月09日	2013年09月09日	0			0				否
合计	--	--	--	--	--	60,945,671	30,472,834		91,418,505			--	--

董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用  不适用

## (二) 任职情况

在股东单位任职情况

适用  不适用

在其他单位任职情况

适用  不适用

### (三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	公司董事、监事、高级管理人员的报酬决策程序、报酬确定依据：首先设定其工作岗位，然后对其履职、工作能力、完成业绩情况进行综合考评，最后根据考评结果，由公司董事会决定其报酬。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	公司为普通董事和监事支付津贴及其他报酬，高级管理人员的报酬由董事会根据其职务和工作业绩确定。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	报告期内，公司董事、监事、高级管理人员的报酬根据薪酬计划按月发放。

### (四) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动日期	变动原因

### (五) 公司员工情况

在职员工的人数	926
公司需承担费用的离退休职工人数	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	549
销售人员	32
技术人员	241
财务人员	11
行政人员	93
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
高中及以下	549
大专	218
本科	130
硕士	25
博士	3
博士后	

公司员工情况说明

不适用。

## 五、董事会报告

### （一）管理层讨论与分析

报告期内，面对国内外复杂的经济形势和市场竞争的压力，公司发挥优势、积极应对，仍保持了较好的发展势头，实现营业总收入13,045.76万元，较上年同期11,146.02万元，增长17.04%。但由于出口产品价格下降、原材料与人力成本上升、汇率变化等因素影响公司赢利能力，同时公司全资子公司LED蓝宝石衬底项目正在投入期，报表合并影响了公司净利润，上半年公司实现净利润321.07万元，较上年同期1,129.30万元，下降71.57%。

公司主要子公司、参股公司的经营情况及业绩分析

#### A、全资子公司情况：

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

企业类型：有限责任公司（法人独资）

经营范围：销售本公司产品。

经营情况及业绩分析：截止 2012 年 6 月 30 日，该公司总资产为 4,062,343.31 元，净资产为 246,732.72 元；2012 年 1-6 月，实现营业收入 3,135,905.12 元，净利润 25,194.88 元。

（2）浙江东晶光电科技有限公司，注册资本 12,000 万元，公司持有 100%的股权。

企业类型：有限责任公司（法人独资）

经营范围：电子元器件、光电产品的研发、设计、生产与销售，货物与技术进出口。

经营情况及业绩分析：

经营情况及业绩分析：截止 2012 年 6 月 30 日，该公司总资产为 315,235,896.11 元，净资产为 116,009,917.27 元；2012 年 1-6 月，实现营业收入 789,706.01 元，净利润-1,995,974.17 元。

（3）黄山市东晶光电科技有限公司，注册资本 10,600 万元，公司持有 100%的股权。

企业类型：有限责任公司（法人独资）

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

经营情况及业绩分析：

经营情况及业绩分析：截止 2012 年 6 月 30 日，该公司总资产为 108,434,073.66 元，净资产为 106,374,073.66 元；净利润 351,299.03 元。现处于项目建设中。

#### B、参股公司情况

本公司参股公司：

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

企业类型：有限责任公司

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

经营情况及业绩分析：截止 2012 年 6 月 30 日，该公司总资产为 31,491,703.75 元，净资产为 30,067,208.43 元；2012 年 1-6 月，实现营业收入 1,936,085.27 元，净利润 214,843.59 元。

（2）、金华市婺城区万通小额贷款有限公司，注册资本 20,000 万元，实收资本 20,000 万元，本公司持有 10%的股权。

企业类型：有限责任公司

经营范围：许可证经营项目：办理各项小额贷款；办理小企业发展、管理、财务等咨询业务（除金融、证



券、期货咨询)；其他经批准的业务。(凡涉及前置许可证及专项审批的凭相关有效证、照经营)

经营情况及业绩分析：截止 2012 年 6 月 30 日，该公司总资产为 340,363,195.86 元，净资产 233,147,666.76 元；2012 年 1-6 月，实现营业收入 28,059,643.55 元，净利润 16,458,752.87 元。

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

企业类型：有限责任公司

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

经营情况及业绩分析：截止 2012 年 6 月 30 日，该公司总资产为 108,094,824.07 元，净资产 106,073,584.13 元；2012 年 1-6 月，实现营业收入 9,929,555.00 元，净利润 5,166,703.14 元。

可能对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的所有风险因素

- (1) 宏观经济波动的风险；
- (2) 人民币汇率波动的风险；
- (3) 客户过于集中的风险
- (4) 产品价格下降的风险；

## 1、公司主营业务及其经营状况

### (1) 主营业务分行业、分产品情况表

单位：元

分行业或分产品	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年同期增减(%)	营业成本比上年同期增减(%)	毛利率比上年同期增减(%)
分行业						
工业	130,184,985.63	110,177,406.37	15.37%	21.85%	15%	5.05%
分产品						
谐振器	128,468,423.85	108,806,770.31	15.3%	21.97%	15.55%	4.71%
电 容	742,759.30	770,444.23	-3.73%	-50.96%	-53.12%	4.76%
振荡器	973,802.48	600,191.83	38.37%	0%	0%	0%
			15.37%	21.85%	15%	5.05%

主营业务分行业和分产品情况的说明

报告期内，主营业务分行业和分产品情况未发生变化。

### (2) 主营业务分地区情况

单位：元

地区	营业收入	营业收入比上年同期增减(%)
外 销	104,161,154.30	20.19%
内 销	26,023,831.33	28.99%

		21.85%
--	--	--------

主营业务分地区情况的说明

从主营业务销售地区分布上看，报告期内公司主营业务销售以外销为主，外销收入占主营收入的 80.01%，内销占 19.99%，公司核心客户大部分来源于海外。

主营业务构成情况的说明

无

**(3) 主营业务及其结构发生重大变化的原因说明**

适用  不适用

**(4) 主营业务盈利能力（毛利率）与上年相比发生重大变化的原因说明**

适用  不适用

**(5) 利润构成与上年相比发生重大变化的原因分析**

适用  不适用

**(6) 占净利润 10%以上参股公司业务性质、主要产品或服务 and 净利润等情况**

适用  不适用

**(7) 经营中的问题与困难**

**2、与公允价值计量相关的内部控制制度情况**

适用  不适用

**3、持有外币金融资产、金融负债情况**

适用  不适用

**(二) 公司投资情况**

**1、募集资金总体使用情况**

适用  不适用

单位：万元

募集资金总额	28,914.25
报告期投入募集资金总额	496.08
已累计投入募集资金总额	20,812.52

报告期内变更用途的募集资金总额	8,800
累计变更用途的募集资金总额	8,800
累计变更用途的募集资金总额比例	30.43
募集资金总体使用情况说明	
<p>&lt;年产 1.2 亿只 3G 通信设备用微型 SMD 压电晶体频率元件技改项目&gt;、&lt;年产 1.6 亿只微型高精度 SMD 石英晶体谐振器生产线建设项目&gt;，截截至 2012 年 6 月 30 日建设已完成，总投入资金 20568.33 万元，产能达到设计规模，剩余 8800 万元资金变更转入《年产 275 万毫米 LED 蓝宝石晶棒建设项目》。</p>	

注:报告期募集公司债的也是用相关披露。

## 2、募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3) = (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
年产 1.2 亿只 3G 通信设备用微型 SMD 压电晶体频率元件技改项目	否	12,500	12,500	0	12,607.1	100.86%	2011 年 12 月 31 日	484.25	否	否
年产 1.6 亿只微型高精度 SMD 石英晶体谐振器生产线建设项目	是	18,000	9,200	251.89	7,961.23	86.54%	2012 年 12 月 31 日	0	否	否
承诺投资项目小计	-	30,500	21,700	251.89	20,568.33	-	-	484.25	-	-
超募资金投向										
归还银行贷款(如有)	-									
补充流动资金(如有)	-									
超募资金投向小计	-									
合计	-									
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	年产 1.2 亿只、年产 1.6 亿只技改项目达产后可实现销售收入为 34200 万元，净利润 5427 万元；年产 1.2 亿只 3G 通信设备用微型 SMD 压电晶体频率元件技改项目截至 2012 年 6 月 30 日资金投入已完结，产能达到设计规模，已投入正常生产。年产 1.6 亿只微型高精度 SMD 石英晶体谐振器生产线建设项目截至 2012 年 6 月 30 日资金投入已完结，达到变更后的生产规模，尚未投入生产。两项目实施过程中受欧美债务危机、日本大地震和核辐射等外围环境的影响，电子元器件行业景气度处于历史低谷，该项目产品市场竞争加剧，价格下跌较快；此外，两项目产品主要面向海外市场，人民币汇率升幅较大，导致外币折算的营业收入减少，同									

	时，受原材料、劳动力成本上升等因素综合影响，产品毛利率进一步降低；综上所述，该项目未达到预计效益。
项目可行性发生重大变化的情况说明	
超募资金的金额、用途及使用进展情况	<input type="checkbox"/> 适用 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用
募集资金投资项目实施地点变更情况	<input checked="" type="checkbox"/> 适用 <input type="checkbox"/> 不适用 <input checked="" type="checkbox"/> 报告期内发生 <input type="checkbox"/> 以前年度发生 浙江东晶电子股份有限公司（以下简称“公司”）经 4 月 6 日股东大会审议通过《公司关于部分变更非公开发行募集资金投资项目的议案》，同意缩减“1.6 亿只微型高精度 SMD 石英晶体谐振器生产线建设项目”的产能规模，将剩余的非公开发行募集资金 8800 万元用于增资全资子公司黄山市东晶光电科技有限公司，实施“年产 275 万毫米 LED 蓝宝石晶棒建设项目”
募集资金投资项目实施方式调整情况	<input checked="" type="checkbox"/> 适用 <input type="checkbox"/> 不适用 <input checked="" type="checkbox"/> 报告期内发生 <input type="checkbox"/> 以前年度发生 浙江东晶电子股份有限公司（以下简称“公司”）经 4 月 6 日股东大会审议通过《公司关于部分变更非公开发行募集资金投资项目的议案》，同意缩减“1.6 亿只微型高精度 SMD 石英晶体谐振器生产线建设项目”的产能规模，将剩余的非公开发行募集资金 8800 万元用于增资全资子公司黄山市东晶光电科技有限公司，实施“年产 275 万毫米 LED 蓝宝石晶棒建设项目”
募集资金投资项目先期投入及置换情况	<input checked="" type="checkbox"/> 适用 <input type="checkbox"/> 不适用 2011 年 2 月，经公司董事会决议通过，公司独立董事、监事会、保荐机构同意公司用 8,253.80 万元置换预先已投入募集资金投资项目的自有资金和银行贷款。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	<input type="checkbox"/> 适用 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	<input checked="" type="checkbox"/> 适用 <input type="checkbox"/> 不适用 浙江东晶电子股份有限公司（以下简称“公司”）经 4 月 6 日股东大会审议通过《公司关于部分变更非公开发行募集资金投资项目的议案》，同意缩减“1.6 亿只微型高精度 SMD 石英晶体谐振器生产线建设项目”的产能规模，将剩余的非公开发行募集资金 8800 万元用于增资全资子公司黄山市东晶光电科技有限公司，实施“年产 275 万毫米 LED 蓝宝石晶棒建设项目”，不存在募集资金结余的情况。
尚未使用的募集资金用途及去向	专项存款账户
募集资金使用及披露中存在的问题	无

的问题或其他情况	
----------	--

## 3、募集资金变更项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%)=(3)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
年产 275 万毫米 LED 蓝宝石晶棒建设项目	年产 1.6 亿只微型高精度 SMD 石英晶体谐振器生产线建设项目	8,800	244.19	244.19	2.77%	2013 年 12 月 31 日		否	否
合计	--	8,800	244.19	244.19	--	--		--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)			浙江东晶电子股份有限公司(以下简称"公司")经 4 月 6 日股东大会审议通过《公司关于部分变更非公开发行募集资金投资项目的议案》，同意缩减"1.6 亿只微型高精度 SMD 石英晶体谐振器生产线建设项目"的产能规模，将剩余的非公开发行募集资金 8800 万元用于增资全资子公司黄山市东晶光电科技有限公司，实施"年产 275 万毫米 LED 蓝宝石晶棒建设项目"						
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)			年产 275 万毫米 LED 蓝宝石晶棒建设项目处于建设期						
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明			无						

## 4、重大非募集资金投资项目情况

□ 适用 √ 不适用

## (三) 董事会下半年的经营计划修改计划

□ 适用 √ 不适用

## (四) 对 2012 年 1-9 月经营业绩的预计

2012 年 1-9 月预计的经营业绩情况：归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形  
归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

2012 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动幅度	-50%	至	-80%
2012 年 1-9 月归属于上市公司股东的净	600	至	300

利润变动区间（万元）			
2011 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润（元）			11,828,645.23
业绩变动的的原因说明	受国内外经济形势不确定性因素的影响，石英晶体元件大规格尺寸产品的市场需求下降，以及全资子公司项目实施期合并报表的影响，导致公司经营业绩的下滑，下滑幅度取决于市场需求变化、人民币持续升值以及产品价格波动等因素的影响程度。		

#### （五）董事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

#### （六）公司董事会对会计师事务所上年度“非标准审计报告”涉及事项的变化及处理情况的说明

适用  不适用

#### （七）陈述董事会对公司会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响的讨论结果

适用  不适用

#### （八）公司现金分红政策的制定及执行情况

为了完善和健全浙江东晶电子股份有限公司（以下简称“公司”）持续稳定的分红政策和监督机制，给予投资者合理的投资回报，根据中国证券监督管理委员会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》（证监发[2012]37号）的文件要求，并结合公司实际情况，对《公司章程》中相关内容进行了修改。修订后《公司章程》中关于现金分红有关事项规定如下：

第一百五十五条：公司利润分配政策为：

（一）利润分配政策的基本原则：公司的利润分配应重视对社会公众股东的合理回报，兼顾公司实际经营，以可持续发展和维护股东权益为宗旨，保证利润分配政策的连续性和稳定性。同时，应符合法律法规的相关规定。

（二）利润分配方式：公司利润分配可以采取现金、股票、现金与股票相结合的方式分配股利，或者采取其它法律法规允许的方式进行利润分配。在有条件情况下，根据公司实际经营情况，可以进行中期利润分配。

（三）公司现金分红的具体条件：在该年盈利且累计未分配利润为正值的情况下，如无重大投资计划或重大现金支出等事项发生，公司应当采取现金方式分配股利。重大投资计划或重大现金支出是指：公司未来十二个月内拟对外投资、收购资产或购买设备等（募集资金项目除外）预计支出累计达到或超过公司最近一期经审计总资产的 10% 的投资、支出事项，上述资产价值同时存在账面值和评估值的，以较高者为计算依据。

（四）现金分红的比例及时间：在符合利润分配原则、保证公司持续经营和长远发展的前提下，公司



最近三年以现金方式累计分配的利润不少于最近三年实现的年均可分配利润的 30%。

(五) 股票股利分配的条件: 公司在经营情况良好, 并且董事会认为公司股票价格与公司股本规模不匹配、发放股票股利有利于公司全体股东整体利益时, 可以在满足上述现金分红的条件下, 提出股票股利分配预案。

(六) 存在股东违规占用公司资金情况的, 公司应当扣减该股东所分配的现金红利, 以偿还其占用的资金。

(七) 决策程序和机制:

1、公司的利润分配方案由管理层拟定后提交公司董事会、监事会审议。董事会提出的利润分配政策需要经董事会三分之二以上表决通过并经二分之一以上独立董事表决通过。公司监事会应当对董事会制订和修改的利润分配政策进行审议, 并且经半数以上监事表决通过。董事会就利润分配方案的合理性进行充分讨论, 形成专项决议后提交股东大会以特别决议方式审议。股东大会对现金分红具体方案进行审议时, 应当通过多种渠道主动与股东特别是中小股东进行沟通和交流, 充分听取中小股东的意见和诉求, 并及时答复中小股东关心的问题。

2、公司因前述第(三)款中的特殊情况而不进行现金分红时, 董事会就不进行现金分红的具体原因、公司留存收益的确切用途等事项进行说明, 经独立董事发表独立意见, 并在公司指定媒体上予以披露。

3、公司董事会应在定期报告中披露利润分配方案及留存的未分配利润的使用计划安排或原则, 公司当年利润分配完成后留存的未分配利润应用于发展公司经营业务。

(八) 公司利润分配政策的变更: 如遇到战争、自然灾害等不可抗力时, 并对公司生产经营造成重大影响, 或公司自身经营状况发生重大变化时, 公司可对利润分配政策进行调整。调整后的利润分配政策不得违反中国证监会和证券交易所的有关规定, 有关调整利润分配方案必须由董事会说明理由并包括详细的论证内容, 并经独立董事同意后, 提交股东大会特别决议通过。股东大会审议利润分配政策变更事项时, 应提供网络投票方式。

报告期内, 公司董事会根据《公司法》、《证券法》等有关法律法规和《公司章程》的要求, 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。公司 2012 年 4 月 6 日召开了 2011 年度股东大会, 会议审议通过了董事会提出的《2011 年度利润分配的议案》, 根据《公司章程》的规定, 本着回报投资者的原则, 公司实施现金分红。本次分红以 2011 年 12 月 31 日总股本 126,258,873 股为基数, 向全体股东按每 10 股派发现金红利 1.00 元 (含税), 共计派发 12,625,887.30 元。本次权益分派方案已实施完毕。

### (九) 利润分配或资本公积金转增预案

适用  不适用

### (十) 公司 2011 年度期末累计未分配利润为正但未提出现金分红预案的情况

适用  不适用

### (十一) 其他披露事项

#### 一、建立健全内幕信息知情人登记备案专项制度的情况

为进一步规范公司的内幕信息管理行为, 强化公司信息披露管理, 提高规范运作水平, 根据《中华人民共和国证券法》、《中华人民共和国公司法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《上市公司信息披露管理办法》等有关法律、法规、上级监管部门下发的有关规范性文件和《公司章程》、《公司信息披露管理办法》的有关规定, 结合公司实际, 制定了《内幕信息及知情人管理与登记制度》(以下简称《制度》) 并经公司第三届董事会第十四次会议审议通过。《制度》对内幕信息和内幕信息知情人的范围、内幕信息知情人登记备案管理、内幕信息知情人的保密责任、内幕信息知情人责任追究等方面做出了明确的规定。

《制度》的适用范围包括公司本部及纳入公司合并会计报表的子公司。

## 二、内幕信息知情人登记备案专项制度的执行情况

1、公司证券办内幕信息的监督、管理、登记、披露及备案的日常工作部门。董事会秘书和证券办统一负责证券监管机构、证券交易所、证券公司等机构及新闻媒体、股东的接待、咨询（质询）、服务工作。

2、公司内幕信息知情人在获悉内幕信息的之日起填写《浙江东晶电子股份有限公司内幕信息知情人档案》，并于五个交易日内存档于证券办备案。

3、对于发生收购、重大资产重组等重大事项时，公司投资证券部要求公司董事、监事、高级管理人员、股东、实际控制人、证券公司、证券服务机构、律师事务所等内幕信息知情人，配合公司投资证券部填写了内幕信息知情人登记工作，并积极做了重大事项进程的备忘录。

4、公司在必要时可以通过采取签订保密协议、禁止内幕交易告知书等方式将其保密义务、违反保密规定的责任告知相关人员。

是否对内幕信息知情人买卖本公司股票及其衍生品种的自查情况及其责任追究

适用  不适用

上市公司及相关人员因内幕信息知情人登记管理制度执行或涉嫌内幕交易是否被监管部门采取监管措施及行政处罚

适用  不适用

## （十二）其他披露事项

无

（十三）公司的负债情况、资信变化情况及在未来年度还债的现金安排（本表仅适用于发行公司可转换债券的上市公司填写）

适用  不适用

## 六、重要事项

### （一）公司治理的情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》以及深圳证券交易所有关中小企业板上市公司有关规定的要求，进一步完善公司法人治理结构，规范公司运作，进一步提高公司治理水平。

报告期内，公司股东会、董事会、监事会、董事会各专业委员会依法履行各自职责，运作规范；公司对关联交易、对外担保、重大投资、信息披露等事项均按照相关规定履行了相应的审批程序并对涉及事项及时进行了信息披露。

公司确保所有披露的信息真实、准确、完整、及时、公平，增加公司运作的公开性和透明度。公司在业务、资产、人员、机构、财务等方面做到与控股股东分开，具有独立完整的业务及面向市场自主开发经营的能力，具有独立的供应、生产和销售系统。

公司将进一步严格按照法律、行政法规及证监会、深交所的要求，结合公司的发展，规范动作，提高公司的规范和科学治理水平，维护全体股东的合法权益。

### （二）以前期间拟定、在报告期实施的利润分配方案、公积金转增股本方案或发行新股方案的执行情况

适用  不适用

公司2011年年度股东大会审议通过2011年度利润分配方案：以公司2011年末总股本126,258,873股为基数，每10股派发现金红利1元（含税），并以资本公积金每10股转增5股。报告期内，该方案已于2012年4月26日实施完毕。

### （三）重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

本期公司无重大诉讼、仲裁事项。

### （四）破产重整相关事项

适用  不适用

### （五）公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

#### 1、证券投资情况

适用  不适用

**2、持有其他上市公司股权情况**

适用  不适用

**3、持有非上市金融企业股权情况**

适用  不适用

**4、买卖其他上市公司股份的情况**

适用  不适用

**(六) 资产交易事项**

**1、收购资产情况**

适用  不适用

**2、出售资产情况**

适用  不适用

**3、资产置换情况**

适用  不适用

**4、企业合并情况**

适用  不适用

**5、自资产重组报告书或收购出售资产公告刊登后，该事项的进展情况及对报告期经营成果与财务状况的影响**

适用  不适用

**(七) 公司大股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的说明**

适用  不适用

**(八) 公司股权激励的实施情况及其影响**

适用  不适用

**(九) 重大关联交易**

**1、与日常经营相关的关联交易**

适用  不适用

**2、资产收购、出售发生的关联交易**

适用  不适用

**3、共同对外投资的重大关联交易**

适用  不适用

**4、关联债权债务往来**

适用  不适用

**5、其他重大关联交易**

**(十) 重大合同及其履行情况**

**1、为公司带来的利润达到公司本期利润总额 10%以上（含 10%）的托管、承包、租赁事项**

**(1) 托管情况**

适用  不适用

## (2) 承包情况

□ 适用 √ 不适用

## (3) 租赁情况

□ 适用 √ 不适用

## 2、担保情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日 期(协议签署 日)	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履 行完毕	是否为 关联方 担保 (是或 否)
浙江金轮机电实 业有限公司	2012年 01月01 日	5,000	2012年03月 12日	2,778.18	保证	2010年3 月12日至 2012年3 月11日	否	否
报告期内审批的对外担保 额度合计（A1）		5,000		报告期内对外担保实际 发生额合计（A2）		2,778.18		
报告期末已审批的对外担 保额度合计（A3）		5,000		报告期末实际对外担保 余额合计（A4）		2,778.18		
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日 期(协议签署 日)	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履 行完毕	是否为 关联方 担保 (是或 否)
浙江东晶光电科 技有限公司		24,000	2011年10月 26日	20,600	保证	5年	否	是
报告期内审批对子公司担 保额度合计（B1）		24,000		报告期内对子公司担保 实际发生额合计（B2）		20,600		
报告期末已审批的对子公 司担保额度合计（B3）		24,000		报告期末对子公司实际 担保余额合计（B4）		20,600		
公司担保总额（即前两大项的合计）								
报告期内审批担保额度合 计（A1+B1）		29,000		报告期内担保实际发生 额合计（A2+B2）		23,378.18		
报告期末已审批的担保额		29,000		报告期末实际担保余额		23,378.18		

度合计 (A3+B3)		合计 (A4+B4)	
实际担保总额 (即 A4+B4) 占公司净资产的比例			47.53
其中:			
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (C)			0
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额 (D)			0
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (E)			
上述三项担保金额合计 (C+D+E)			0
未到期担保可能承担连带清偿责任说明		无	
违反规定程序对外提供担保的说明		无	

### 3、委托理财情况

适用  不适用

### 4、日常经营重大合同的履行情况

适用  不适用

### 5、其他重大合同

适用  不适用

#### (十一) 发行公司债的说明

适用  不适用

#### (十二) 承诺事项履行情况

##### 1、公司或持股 5% 以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

适用  不适用

承诺事项	承诺人	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺					
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺					
资产置换时所作承诺					

<p>发行时所作承诺</p>	<p>公司控股股东、实际控制人李庆跃,其他股东池旭明、吴宗泽、金良荣、陈利平、杨亚平、赵晖、蒋旭升、俞尚东、方琳、陈玉花、方永进.</p>	<p>公司控股股东、实际控制人李庆跃承诺:自公司股票上市之日起 36 个月内,不转让或者委托他人管理其持有的发行人股份,也不由发行人收购其持有的股份(包括由该部分派生的股份,如送红股、资本公积金转增等)。公司其他股东池旭明、吴宗泽、金良荣、陈利平、杨亚平、赵晖、蒋旭升、俞尚东、方琳、陈玉花、方永进承诺:自公司股票上市之日起 36 个月内,不转让或者委托他人管理其持有的发行人股份,也不由发行人收购其持有的股份(包括由该部分派生的股份,如送红股、资本公积金转增等)。</p>			<p>严格履行承诺</p>
<p>其他对公司中小股东所作承诺</p>					
<p>承诺是否及时履行</p>	<p>√ 是 □ 否 □ 不适用</p>				
<p>未完成履行的具体原因及下一步</p>					



计划	
是否就导致的同业竞争和关联交易问题作出承诺	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input type="checkbox"/> 不适用
承诺的解决期限	
解决方式	
承诺的履行情况	报告期内未发生违反相关承诺的事项。

**2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明**

适用  不适用

**(十三) 其他综合收益细目**

单位：元

项目	本期	上期
1.可供出售金融资产产生的利得（损失）金额	0.00	0.00
减：可供出售金融资产产生的所得税影响	0.00	0.00
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	0.00	0.00
小计	0.00	0.00
2.按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额	0.00	0.00
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响	0.00	0.00
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	0.00	0.00
小计	0.00	0.00
3.现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额	0.00	0.00
减：现金流量套期工具产生的所得税影响	0.00	0.00
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	0.00	0.00
转为被套期项目初始确认金额的调整额	0.00	0.00
小计	0.00	0.00
4.外币财务报表折算差额	0.00	0.00
减：处置境外经营当期转入损益的净额	0.00	0.00
小计	0.00	0.00
5.其他	0.00	0.00
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响	0.00	0.00
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额	0.00	0.00
小计	0.00	0.00
合计	0.00	0.00

## (十四) 报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2012 年 05 月 02 日	公司会议室	实地调研	机构	华夏基金	公司简介、经营情况；未提供书面材料

## (十五) 聘任、解聘会计师事务所情况

半年报是否经过审计

是  否  不适用

是否改聘会计师事务所

是  否  不适用

现聘任的会计事务所

## (十六) 上市公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人和收购人处罚及整改情况

适用  不适用

## (十七) 其他重大事项的说明

适用  不适用

## (十八) 本公司转债担保人盈利能力、资产状况和信用状况发生重大变化的情况

(本表仅适用于发行公司可转换债券的上市公司填写)

适用  不适用

## (十九) 信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
浙江东晶电子股份有限公司关于通过高新技术企业复审的公告	证券时报 D21	2012 年 01 月 05 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>
浙江东晶电子股份有限公司关于非公开发行限售股份上市流通提示性公告	证券时报 C17	2012 年 01 月 13 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>
国信证券股份有限公司关于浙江东晶电子股份有限公司限售股份上市流通的		2012 年 01 月 13 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>

核查意见			
浙江东晶电子股份有限公司 2011 年度业绩预告修正公告	证券时报 C12	2012 年 01 月 20 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>
浙江东晶电子股份有限公司股票交易异常波动公告	证券时报 D4	2012 年 02 月 16 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>
浙江东晶电子股份有限公司 2011 年度业绩快报	证券时报 D13	2012 年 02 月 29 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>
浙江东晶电子股份有限公司 2012 年度第一季度业绩预告	证券时报 D36	2012 年 02 月 29 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>
浙江东晶电子股份有限公司第三届董事会第十二次会议决议公告	证券时报 D36	2012 年 02 月 29 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>
浙江东晶电子股份有限公司第三届监事会第八次会议决议公告	证券时报 D36	2012 年 02 月 29 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>
浙江东晶电子股份有限公司 2011 年年度报告摘要	证券时报 D36	2012 年 03 月 15 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>
浙江东晶电子股份有限公司关于公司募集资金存放与实际使用情况的专项报告	证券时报 D36	2012 年 03 月 15 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>
浙江东晶电子股份有限公司关于与浙江金轮机电实业有限公司续签互保金额协议的公告	证券时报 D36	2012 年 03 月 15 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>
浙江东晶电子股份有限公司关于召开 2011 年年度股东大会的通知公告	证券时报 D36	2012 年 03 月 15 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>
浙江东晶电子股份有限公司独立董事对有关事项发表的独立意见		2012 年 03 月 15 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>
浙江东晶电子股份有限公司董事会关于内部控制的自我评价报告		2012 年 03 月 15 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>
国信证券股份有限公司关于浙江东晶电子股份有限公司对外担保事项的专项核查意见		2012 年 03 月 15 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>
国信证券股份有限公司关于浙江东晶电子股份有限公司 2011 年度内部控制自我评价报告的核查意见		2012 年 03 月 15 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>

浙江东晶电子股份有限公司关于举行 2011 年年度报告网上说明会的公告	证券时报 D5	2012 年 03 月 16 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>
浙江东晶电子股份有限公司第三届董事会第十三次会议决议公告	证券时报 D17	2012 年 03 月 21 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>
浙江东晶电子股份有限公司第三届监事会第九次会议决议公告	证券时报 D17	2012 年 03 月 21 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>
浙江东晶电子股份有限公司关于部分变更非公开发行募集资金投资项目的公告	证券时报 D17	2012 年 03 月 21 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>
浙江东晶电子股份有限公司关于对全资子公司浙江东晶光电科技有限公司增资的公告	证券时报 D17	2012 年 03 月 21 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>
国信证券股份有限公司关于公司变更募集资金投资项目的核查意见		2012 年 03 月 21 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>
浙江东晶电子股份有限公司独立董事对部分变更非公开发行募集资金投资项目的独立意见		2012 年 03 月 21 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>
浙江东晶电子股份有限公司 2011 年年度股东大会追加提案的通知	证券时报 D17	2012 年 03 月 21 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>
浙江东晶电子股份有限公司关于部分变更非公开发行募集资金投资项目的补充公告		2012 年 03 月 23 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>
浙江东晶电子股份有限公司 2011 年度股东大会决议公告	证券时报 B21	2012 年 04 月 07 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>
上海市锦天城律师事务所关于浙江东晶电子股份有限公司 2011 年度股东大会法律意见书		2012 年 04 月 07 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>
浙江东晶电子股份有限公司 2012 年第一季度季度报告正文	证券时报 D52	2012 年 04 月 18 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>
浙江东晶电子股份有限公司第三届董事会第十四次会议决议公告	证券时报 D52	2012 年 04 月 18 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>

浙江东晶电子股份有限公司 2011 年度权益分派实施公告	证券时报 D28	2012 年 04 月 20 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>
浙江东晶电子股份有限公司第三届董事会第十五次会议决议公告	证券时报 D16	2012 年 05 月 08 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>
浙江东晶电子股份有限公司关于召开 2012 年第一次临时股东大会的通知	证券时报 D16	2012 年 05 月 08 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>
浙江东晶电子股份有限公司关于签订募集资金三方监管协议的公告	证券时报 D16	2012 年 05 月 08 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>
浙江东晶电子股份有限公司 2012 年第一次临时股东大会会议决议公告	证券时报 D16	2012 年 05 月 24 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>
上海市锦天城律师事务所关于浙江东晶电子股份有限公司 2012 年第一次临时股东大会法律意见书		2012 年 05 月 24 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>
浙江东晶电子股份有限公司第三届董事会第十六次会议决议公告	证券时报 D21	2012 年 05 月 30 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>
浙江东晶电子股份有限公司关于对外投资设立合资公司的公告	证券时报 D21	2012 年 05 月 30 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>
浙江东晶电子股份有限公司独立董事关于公司对外投资设立合资公司的独立意见		2012 年 05 月 30 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>
2012 年半年度业绩快报		2012 年 07 月 28 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>

## 七、财务会计报告

### （一）审计报告

半年报是否经过审计

是  否  不适用

### （二）财务报表

是否需要合并报表：

是  否  不适用

如无特殊说明，财务报告中的财务报表的单位为：人民币元

财务附注中报表的单位为：人民币元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：浙江东晶电子股份有限公司

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		182,307,704.32	264,632,256.41
结算备付金		0.00	0.00
拆出资金		0.00	0.00
交易性金融资产		0.00	0.00
应收票据		0.00	1,662,067.19
应收账款		86,018,180.24	51,974,790.13
预付款项		28,149,494.56	74,471,739.46
应收保费		0.00	0.00
应收分保账款		0.00	0.00
应收分保合同准备金		0.00	0.00
应收利息		0.00	0.00
应收股利		0.00	0.00
其他应收款		906,426.33	82,916.65
买入返售金融资产		0.00	0.00
存货		103,630,821.16	81,625,788.94
一年内到期的非流动资产		0.00	0.00
其他流动资产		134,455.16	0.00
流动资产合计		401,147,081.77	474,449,558.78
非流动资产：			
发放委托贷款及垫款		0.00	0.00

可供出售金融资产		0.00	0.00
持有至到期投资		0.00	0.00
长期应收款		0.00	0.00
长期股权投资		34,431,301.19	32,646,334.56
投资性房地产		0.00	0.00
固定资产		387,473,468.88	304,155,555.62
在建工程		140,677,878.26	176,065,125.12
工程物资		0.00	0.00
固定资产清理		0.00	0.00
生产性生物资产		0.00	0.00
油气资产		0.00	0.00
无形资产		90,456,152.03	23,419,795.72
开发支出		0.00	0.00
商誉		0.00	0.00
长期待摊费用		2,837,466.67	3,126,866.67
递延所得税资产		1,759,737.96	1,778,421.44
其他非流动资产		0.00	0.00
非流动资产合计		657,636,004.99	541,192,099.13
资产总计		1,058,783,086.76	1,015,641,657.91
流动负债：			
短期借款		164,946,456.62	144,380,169.80
向中央银行借款		0.00	0.00
吸收存款及同业存放		0.00	0.00
拆入资金		0.00	0.00
交易性金融负债		0.00	0.00
应付票据		9,598,000.00	7,490,000.00
应付账款		76,215,049.92	68,629,720.45
预收款项		40,180.87	50,018.96
卖出回购金融资产款		0.00	0.00
应付手续费及佣金		0.00	0.00
应付职工薪酬		612,307.46	630,222.78
应交税费		-20,743,317.04	-18,708,839.99
应付利息		1,435,537.88	806,436.22
应付股利		0.00	0.00
其他应付款		6,477,232.63	272,548.40
应付分保账款		0.00	0.00
保险合同准备金		0.00	0.00
代理买卖证券款		0.00	0.00
代理承销证券款		0.00	0.00
一年内到期的非流动负 债		16,741,681.45	104,301,584.95
其他流动负债		0.00	0.00
流动负债合计		255,323,129.79	307,851,861.57

非流动负债：			
长期借款		257,781,818.20	152,036,363.65
应付债券		0.00	0.00
长期应付款		0.00	0.00
专项应付款		0.00	0.00
预计负债		0.00	0.00
递延所得税负债		0.00	0.00
其他非流动负债		7,106,793.60	7,766,878.74
非流动负债合计		264,888,611.80	159,803,242.39
负债合计		520,211,741.59	467,655,103.96
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		189,388,309.00	126,258,873.00
资本公积		278,266,938.74	341,396,374.74
减：库存股		0.00	0.00
专项储备		0.00	0.00
盈余公积		17,416,972.85	17,416,972.85
一般风险准备		0.00	0.00
未分配利润		53,499,124.58	62,914,333.36
外币报表折算差额		0.00	0.00
归属于母公司所有者权益合计		538,571,345.17	547,986,553.95
少数股东权益		0.00	0.00
所有者权益（或股东权益）合计		538,571,345.17	547,986,553.95
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,058,783,086.76	1,015,641,657.91

法定代表人：李庆跃  
 机构负责人：胡斌

主管会计工作负责人：徐军

会计机

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		75,005,376.51	148,170,255.31
交易性金融资产			
应收票据			1,662,067.19
应收账款		88,827,069.50	54,755,464.35
预付款项		25,978,098.86	72,247,843.76
应收利息			
应收股利			
其他应收款		59,150.00	950.00



存货		94,314,213.24	77,254,016.00
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		24,610.41	0.00
流动资产合计		284,208,518.52	354,090,596.61
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		261,150,178.57	131,461,334.56
投资性房地产			
固定资产		356,509,797.90	273,694,142.52
在建工程		14,733,833.86	97,294,037.77
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		75,320,324.68	8,101,608.99
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		757,466.67	806,866.67
递延所得税资产		1,759,112.87	1,759,112.87
其他非流动资产			
非流动资产合计		710,230,714.55	513,117,103.38
资产总计		994,439,233.07	867,207,699.99
流动负债：			
短期借款		164,946,456.62	144,380,169.80
交易性金融负债			
应付票据		9,598,000.00	7,490,000.00
应付账款		69,611,079.63	58,931,708.03
预收款项		8,754.06	26,733.96
应付职工薪酬		385,019.60	402,934.92
应交税费		-6,118,670.65	-9,412,172.01
应付利息		551,279.22	490,186.22
应付股利			
其他应付款		136,958,236.53	128,798.40
一年内到期的非流动负债		16,741,681.45	104,301,584.95
其他流动负债			
流动负债合计		392,681,836.46	306,739,944.27
非流动负债：			
长期借款		51,781,818.20	2,036,363.65
应付债券			

长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债		7,106,793.60	7,766,878.74
非流动负债合计		58,888,611.80	9,803,242.39
负债合计		451,570,448.26	316,543,186.66
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		189,388,309.00	126,258,873.00
资本公积		278,264,884.84	341,394,320.84
减：库存股			
专项储备		0.00	
盈余公积		17,416,972.85	17,416,972.85
一般风险准备			
未分配利润		57,798,618.12	65,594,346.64
外币报表折算差额			
所有者权益（或股东权益）合计		542,868,784.81	550,664,513.33
负债和所有者权益（或股东权益）总计		994,439,233.07	867,207,699.99

### 3、合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		130,457,592.90	111,460,212.31
其中：营业收入		130,457,592.90	111,460,212.31
利息收入		0.00	0.00
已赚保费		0.00	0.00
手续费及佣金收入		0.00	0.00
二、营业总成本		129,362,391.65	105,400,744.35
其中：营业成本		110,177,406.37	95,810,534.51
利息支出		0.00	0.00
手续费及佣金支出		0.00	0.00
退保金		0.00	0.00
赔付支出净额		0.00	0.00
提取保险合同准备金净额		0.00	0.00
保单红利支出		0.00	0.00
分保费用		0.00	0.00
营业税金及附加		1,797.84	2,660.38

销售费用		2,036,648.12	1,901,119.60
管理费用		11,618,582.63	9,824,416.06
财务费用		4,527,956.69	-2,137,986.20
资产减值损失		1,000,000.00	0.00
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
投资收益（损失以“-”号填列）		1,688,844.01	1,040,432.13
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		1,688,844.01	1,040,432.13
汇兑收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		2,784,045.26	7,099,900.09
加：营业外收入		925,680.29	5,407,875.59
减：营业外支出		148,309.89	213,816.07
其中：非流动资产处置损失		0.00	0.00
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		3,561,415.66	12,293,959.61
减：所得税费用		350,737.14	1,000,925.01
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		3,210,678.52	11,293,034.60
其中：被合并方在合并前实现的净利润		0.00	0.00
归属于母公司所有者的净利润		3,210,678.52	11,293,034.60
少数股东损益		0.00	0.00
六、每股收益：		--	--
（一）基本每股收益		0.02	0.09
（二）稀释每股收益		0.02	0.09
七、其他综合收益		0.00	0.00
八、综合收益总额		3,210,678.52	11,293,034.60
归属于母公司所有者的综合收益总额		3,210,678.52	11,293,034.60
归属于少数股东的综合收益总额		0.00	0.00

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：-1,619,480.26 元。

法定代表人：李庆跃

主管会计工作负责人：徐军

会计机构负责人：胡斌

注：财务费用涉及金融业务需单独列示汇兑收益项目。

## 4、母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入		129,285,352.77	110,904,222.48
减：营业成本		109,446,157.90	95,574,976.54
营业税金及附加		0.00	0.00
销售费用		1,625,530.59	1,896,989.60
管理费用		9,318,421.54	9,494,358.53
财务费用		5,180,574.73	-2,140,651.68
资产减值损失		1,000,000.00	0.00
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)		1,688,844.01	1,040,432.13
其中：对联营企业和 合营企业的投资收益		1,688,844.01	1,040,432.13
二、营业利润(亏损以“-” 号填列)		4,403,512.02	7,118,981.62
加：营业外收入		925,680.29	5,407,875.59
减：营业外支出		148,296.39	213,567.80
其中：非流动资产处 置损失		0.00	0.00
三、利润总额(亏损总额以 “-”号填列)		5,180,895.92	12,313,289.41
减：所得税费用		350,737.14	1,000,925.01
四、净利润(净亏损以“-” 号填列)		4,830,158.78	11,312,364.40
五、每股收益：		--	--
(一) 基本每股收益		0.0255	0.0896
(二) 稀释每股收益		0.0255	0.0896
六、其他综合收益		0.00	0.00
七、综合收益总额		4,830,158.78	11,312,364.40

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的 现金	110,534,257.49	92,839,135.45
客户存款和同业存放款项 净增加额	0.00	0.00

向中央银行借款净增加额	0.00	0.00
向其他金融机构拆入资金净增加额	0.00	0.00
收到原保险合同保费取得的现金	0.00	0.00
收到再保险业务现金净额	0.00	0.00
保户储金及投资款净增加额	0.00	0.00
处置交易性金融资产净增加额	0.00	0.00
收取利息、手续费及佣金的现金	0.00	0.00
拆入资金净增加额	0.00	0.00
回购业务资金净增加额	0.00	0.00
收到的税费返还	16,330,367.50	12,629,250.88
收到其他与经营活动有关的现金	21,879,205.41	6,946,118.50
经营活动现金流入小计	148,743,830.40	112,414,504.83
购买商品、接受劳务支付的现金	93,774,396.10	72,468,670.12
客户贷款及垫款净增加额	0.00	0.00
存放中央银行和同业款项净增加额	0.00	0.00
支付原保险合同赔付款项的现金	0.00	0.00
支付利息、手续费及佣金的现金	0.00	0.00
支付保单红利的现金	0.00	0.00
支付给职工以及为职工支付的现金	17,405,656.23	18,978,172.30
支付的各项税费	1,771,751.68	2,423,996.35
支付其他与经营活动有关的现金	8,064,825.77	5,136,570.93
经营活动现金流出小计	121,016,629.78	99,007,409.70
经营活动产生的现金流量净额	27,727,200.62	13,407,095.13
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	0.00	0.00
取得投资收益所收到的现金	0.00	0.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	11,700.00	0.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	0.00	0.00

收到其他与投资活动有关的现金	0.00	0.00
投资活动现金流入小计	11,700.00	0.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	177,320,628.10	243,384,119.84
投资支付的现金	0.00	0.00
质押贷款净增加额	0.00	0.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	0.00	0.00
支付其他与投资活动有关的现金	0.00	6,150.00
投资活动现金流出小计	177,320,628.10	243,390,269.84
投资活动产生的现金流量净额	-177,308,928.10	-243,390,269.84
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	0.00	289,142,470.03
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	0.00	0.00
取得借款收到的现金	223,868,014.74	150,522,779.80
发行债券收到的现金	0.00	0.00
收到其他与筹资活动有关的现金	53,721,500.00	2,274,421.86
筹资活动现金流入小计	277,589,514.74	441,939,671.69
偿还债务支付的现金	185,108,591.11	25,080,501.87
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	23,849,574.24	19,019,583.53
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	0.00	0.00
支付其他与筹资活动有关的现金	16,911,230.30	9,701,270.50
筹资活动现金流出小计	225,869,395.65	53,801,355.90
筹资活动产生的现金流量净额	51,720,119.09	388,138,315.79
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	299,256.30	-65,367.55
五、现金及现金等价物净增加额	-97,562,352.09	158,089,773.53
加：期初现金及现金等价物余额	257,034,073.92	65,461,021.86
六、期末现金及现金等价物余额	159,471,721.83	223,550,795.39

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		

销售商品、提供劳务收到的现金	110,345,603.98	92,262,618.11
收到的税费返还	16,330,367.50	12,629,250.88
收到其他与经营活动有关的现金	7,633,740.26	6,389,372.57
经营活动现金流入小计	134,309,711.74	111,281,241.56
购买商品、接受劳务支付的现金	88,805,640.67	71,969,998.95
支付给职工以及为职工支付的现金	15,361,394.63	18,849,019.21
支付的各项税费	1,559,779.61	2,352,677.77
支付其他与经营活动有关的现金	4,057,568.65	4,482,662.68
经营活动现金流出小计	109,784,383.56	97,654,358.61
经营活动产生的现金流量净额	24,525,328.18	13,626,882.95
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	11,700.00	0.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	11,700.00	0.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	61,182,272.37	188,233,102.28
投资支付的现金	128,000,000.00	98,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	189,182,272.37	286,233,102.28
投资活动产生的现金流量净额	-189,170,572.37	-286,233,102.28
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		289,142,470.03
取得借款收到的现金	167,868,014.74	150,522,779.80
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	128,621,500.00	2,274,421.86
筹资活动现金流入小计	296,489,514.74	441,939,671.69
偿还债务支付的现金	185,108,591.11	25,080,501.87

分配股利、利润或偿付利息支付的现金	18,362,924.24	19,019,583.53
支付其他与筹资活动有关的现金	17,074,690.30	2,183,850.00
筹资活动现金流出小计	220,546,205.65	46,283,935.40
筹资活动产生的现金流量净额	75,943,309.09	395,655,736.29
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	299,256.30	-65,367.55
五、现金及现金等价物净增加额	-88,402,678.80	122,984,149.41
加：期初现金及现金等价物余额	143,548,755.31	65,258,261.55
六、期末现金及现金等价物余额	55,146,076.51	188,242,410.96

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：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	126,258,873.00	341,396,374.74	0.00	0.00	17,416,972.85	0.00	62,914,333.36	0.00	0.00	547,986,553.95
加：会计政策变更	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
前期差错更正	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
二、本年初余额	126,258,873.00	341,396,374.74	0.00	0.00	17,416,972.85	0.00	62,914,333.36	0.00	0.00	547,986,553.95
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	63,129,436.00	-63,129,436.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-9,415,208.78	0.00	0.00	-9,415,208.78
(一) 净利润	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	3,210,678.52	0.00	0.00	3,210,678.52
(二) 其他综合收益	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
上述(一)和(二)小计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	3,210,678.52	0.00	0.00	3,210,678.52
(三) 所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 所有者投入资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 股份支付计入所有者权	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00



益的金额										
3. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(四) 利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	5,887.30	-12,620	0.00	-12,625,887.30
1. 提取盈余公积	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 提取一般风险准备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 对所有者(或股东)的分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	5,887.30	-12,620	0.00	-12,625,887.30
4. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(五) 所有者权益内部结转	63,129,436.00	-63,129,436.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本(或股本)	63,129,436.00	-63,129,436.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 盈余公积转增资本(或股本)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 盈余公积弥补亏损	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(六) 专项储备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 本期提取	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 本期使用	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(七) 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
四、本期期末余额	189,388,309.00	278,266,938.74	0.00	0.00	17,416,972.85	0.00	53,499,124.58	0.00	0.00	538,571,345.17

上年金额

单位：元

项目	上年金额									少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益										
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			
一、上年年末余额	104,780,000.00	73,732,777.71	0.00	0.00	16,640,488.00	0.00	74,485,159.72	0.00	0.00	269,638,425.43	
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
加：会计政策变更	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
前期差错更正	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	

其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
二、本年年初余额	104,780,000.00	73,732,777.71	0.00	0.00	16,640,488.00	0.00	74,485,159.72	0.00	0.00	269,638,425.43
三、本期增减变动金额(减少以“一”号填列)	21,478,873.00	267,663,597.03	0.00	0.00	0.00	0.00	-5,120,618.89	0.00	0.00	284,021,851.14
(一) 净利润	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	11,293,034.60	0.00	0.00	11,293,034.60
(二) 其他综合收益	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
上述(一)和(二)小计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	11,293,034.60	0.00	0.00	11,293,034.60
(三) 所有者投入和减少资本	21,478,873.00	267,663,597.03	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	289,142,470.03
1. 所有者投入资本	21,478,873.00	267,663,597.03	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	289,142,470.03
2. 股份支付计入所有者权益的金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(四) 利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-16,413,653.49	0.00	0.00	-16,413,653.49
1. 提取盈余公积	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 提取一般风险准备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 对所有者(或股东)的分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-16,413,653.49	0.00	0.00	-16,413,653.49
4. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(五) 所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本(或股本)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 盈余公积转增资本(或股本)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 盈余公积弥补亏损	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(六) 专项储备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 本期提取	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 本期使用	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(七) 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
四、本期期末余额	126,250,000.00	341,390,374.74	0.00	0.00	16,640,488.00	0.00	69,364,540.83	0.00	0.00	553,660,362.77

	8,873.00	6,374.74			,488.00		540.83			276.57
--	----------	----------	--	--	---------	--	--------	--	--	--------

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：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	126,258,873.00	341,394,320.84	0.00	0.00	17,416,972.85	0.00	65,594,346.64	550,664,513.33
加：会计政策变更	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
前期差错更正	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
二、本年初余额	126,258,873.00	341,394,320.84	0.00	0.00	17,416,972.85	0.00	65,594,346.64	550,664,513.33
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	63,129,436.00	-63,129,436.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-7,795,728.52	-7,795,728.52
(一) 净利润	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	4,830,158.78	4,830,158.78
(二) 其他综合收益	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
上述(一)和(二)小计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	4,830,158.78	4,830,158.78
(三)所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 所有者投入资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(四) 利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-12,625,887.30	-12,625,887.30
1. 提取盈余公积	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 提取一般风险准备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 对所有者(或股东)的分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-12,625,887.30	-12,625,887.30
4. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(五)所有者权益内部结转	63,129,436.00	-63,129,436.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本(或股本)	63,129,436.00	-63,129,436.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 盈余公积转增资本(或	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

股本)								
3. 盈余公积弥补亏损	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(六) 专项储备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 本期提取	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 本期使用	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(七) 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
四、本期末余额	189,388,309.00	278,264,884.84	0.00	0.00	17,416,972.85	0.00	57,798,618.12	542,868,784.81

上年金额

单位：元

项目	上年金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	104,780,000.00	73,730,723.81	0.00	0.00	16,640,488.00	0.00	75,019,636.44	270,170,848.25
加：会计政策变更	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
前期差错更正	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
二、本年初余额	104,780,000.00	73,730,723.81	0.00	0.00	16,640,488.00	0.00	75,019,636.44	270,170,848.25
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	21,478,873.00	267,663,597.03	0.00	0.00	0.00	0.00	-2,101,289.09	287,041,180.94
(一) 净利润	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	14,312,364.40	14,312,364.40
(二) 其他综合收益	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
上述(一)和(二)小计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	14,312,364.40	14,312,364.40
(三) 所有者投入和减少资本	21,478,873.00	267,663,597.03	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	289,142,470.03
1. 所有者投入资本	21,478,873.00	267,663,597.03	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	289,142,470.03
2. 股份支付计入所有者权益的金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(四) 利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-16,413,653.49	-16,413,653.49
1. 提取盈余公积	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 提取一般风险准备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 对所有者(或股东)的分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-16,413,653.49	-16,413,653.49
4. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

(五)所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本 (或股本)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 盈余公积转增资本 (或股本)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 盈余公积弥补亏损	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(六) 专项储备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 本期提取	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 本期使用	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(七) 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
四、本期期末余额	126,258,873.00	341,394,320.84	0.00	0.00	16,640,488.00	0.00	72,918,347.35	557,212,029.19

### (三) 公司基本情况

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

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

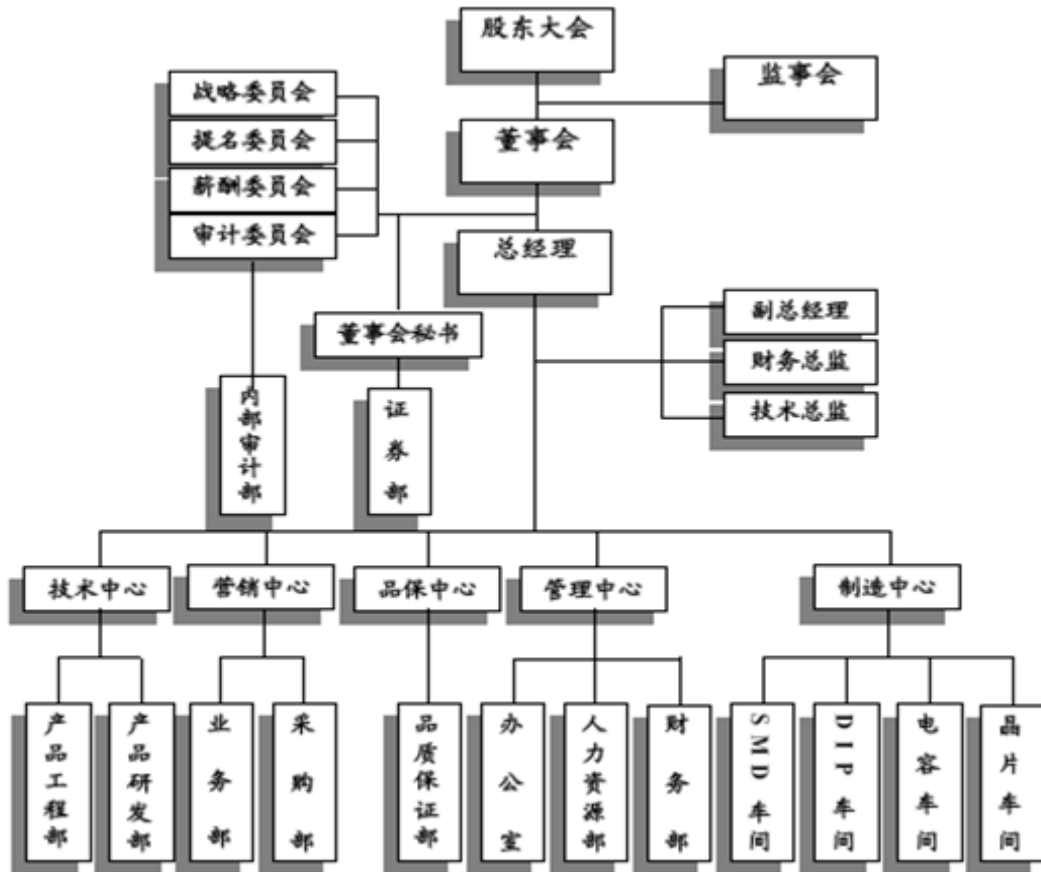
根据2009年4月28日公司股东大会决议和修改后的章程规定，公司申请增加注册资本人民币1,860万元，以资本公积转增股本，转增后公司注册资本为人民币8,060万元。该次增资业经立信会计师事务所有限公司验证，并于2009年6月12日出具信会师报字（2009）第11544号验资报告。

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

根据公司2010年第二次临时股东大会决议和修改后的章程规定，并经中国证券监督管理委员会证监许可[2010]1809号文核准，公司向社会定向增发人民币普通股（A股）增加注册资本人民币21,478,873.00元，变更后的注册资本为人民币126,258,873.00元。该次增资业经立信会计师事务所有限公司验证，并于2011年1月6日出具信会师报字（2011）第10076号验资报告。

根据2012年4月6日公司股东大会决议和修改后的章程规定，公司申请增加注册资本人民币63,129,436.00元，以资本公积转增股本，转增后公司注册资本为人民币189,388,309.00元。该次增资业经立信会计师事务所有限公司验证，并于2012年5月2日出具信会师报字（2012）第112985号验资报告。

截至2012年6月30日，公司累计发行股本总数189,388,309股，公司注册资本为189,388,309.00元。公司经营范围为：电子元件、计算机及网络产品、通信产品的研发、设计、生产与销售。公司注册地：浙江省金华市，公司的基本组织架构如下：



#### （四）公司主要会计政策、会计估计和前期差错更正

##### 1、财务报表的编制基础

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

注：如公司编制报告期内合并备考报表的，需披露合并备考报表的编制基础。

##### 2、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。

##### 3、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

#### 4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

注：若记账本位币为人民币以外的其他货币的，说明选定记账本位币的考虑因素及折算成人民币时的折算方法。

境外子公司的记账本位币

注：若存在境外子公司的，应作以下说明：

境外子公司以其经营所处的主要经济环境中的货币为记账本位币，编制财务报表时折算为人民币。

#### 5、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。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，资本公积不足冲减的，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。

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，在此基础上按照企业会计准则规定确认。

##### (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。

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，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。

## 6、合并财务报表的编制方法

### (1) 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。

### (2) 对同一子公司的股权在连续两个会计年度买入再卖出，或卖出再买入的应披露相关的会计处理方法

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。

注：如有对同一子公司的股权在连续两个会计年度买入再卖出，或卖出再买入的，应披露相关的会计处理方法。



## 7、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。

## 8、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。

## 9、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

### （1）金融工具的分类

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

### （2）金融工具的确认依据和计量方法

（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）取得时以公允价值（扣除已宣告但

尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息)作为初始确认金额,相关的交易费用计入当期损益。持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益,期末将公允价值变动计入当期损益。处置时,其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益,同时调整公允价值变动损益。

(2) 持有至到期投资取得时按公允价值(扣除已到付息期但尚未领取的债券利息)和相关交易费用之和作为初始确认金额。持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入,计入投资收益。实际利率在取得时确定,在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。处置时,将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

### (3) 应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权,以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权,包括应收账款、其他应收款等,以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额;具有融资性质的,按其现值进行初始确认。收回或处置时,将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

### (4) 可供出售金融资产

取得时按公允价值(扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息)和相关交易费用之和作为初始确认金额。持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入资本公积(其他资本公积)。处置时,将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额,计入投资损益;同时,将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出,计入投资损益。

### (5) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

## (3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

(1) 所转移金融资产的账面价值;

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

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

(1) 终止确认部分的账面价值;

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

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

## (4) 金融负债终止确认条件

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

则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

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

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

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

#### (5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债全部直接参考活跃市场中的报价。

#### (6) 金融资产（不含应收款项）减值准备计提

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

##### (1) 可供出售金融资产的减值准备：

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

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

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不得通过损益转回。

##### (2) 持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

#### (7) 将尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，说明持有意图或能力发生改变的依据

### 10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

#### (1) 单项金额重大的应收款项坏账准备

单项金额重大的判断依据或金额标准	应收款项余额前五名。
单项金额重大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。如经单独测试后未发现减值迹象的单项金额重大应收款项则按账龄作为类似信用风险特征划

	分为若干组合，参照按组合计提坏账准备的计提方法计提坏账准备。
--	--------------------------------

**(2) 按组合计提坏账准备的应收款项**

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

注：按具体组合的名称，分别填写确定组合的依据和采用的坏账准备计提方法。

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用  不适用

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	20%	20%
2—3 年	40%	40%
3 年以上	100%	100%
3—4 年		
4—5 年		
5 年以上		

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用  不适用

**(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款**

单项计提坏账准备的理由：

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

坏账准备的计提方法：

结合现时情况分析法确定坏账准备计提的比例。

**11、存货**

**(1) 存货的分类**

存货分类为：原材料、周转材料（包括低值易耗品和包装物等）、库存商品、在产品、委托加工物资等。

**(2) 发出存货的计价方法**

先进先出法  加权平均法  个别认定法  其他

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

永续盘存制  定期盘存制  其他  
采用永续盘存制。

### (5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：一次摊销法

包装物

摊销方法：一次摊销法

## 12、长期股权投资

### (1) 初始投资成本确定

#### (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。

## 13、投资性房地产

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

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

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

投资性房地产减值损失一经确认，不再转回。

## 14、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) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

租入资产：

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

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

## (3) 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经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

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

各类固定资产折旧年限和年折旧率如下：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	30	5	3.17
机器设备			
电子设备			
运输设备	10	5	9.50
专用设备	10	5	9.50
通用设备	5-10	5	19.00-9.50
其他设备			
融资租入固定资产：	--	--	--
其中：房屋及建筑物			
机器设备			
电子设备			
运输设备			
其他设备			

## (4) 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。

## （5）其他说明

## 15、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。

## 16、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。

## 17、生物资产

无

## 18、油气资产

无

## 19、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

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

项目	预计使用寿命	依据
软件	5年	使用年限

非专利技术	8/10 年	使用年限
土地使用权	土地证登记使用年限	土地证

注：列示每项无形资产的预计使用寿命及依据。

### (3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

无

### (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) 内部研究开发项目支出的核算

无

## 20、长期待摊费用摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销。

## 21、附回购条件的资产转让

无

## 22、预计负债

无

### (1) 预计负债的确认标准

无

### (2) 预计负债的计量方法

无

## 23、股份支付及权益工具

无

### (1) 股份支付的种类

无

### (2) 权益工具公允价值的确定方法

无

### (3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

无

### (4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

无

## 24、回购本公司股份

无

## 25、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

无

## 26、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) 会计处理方法

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。

## 27、递延所得税资产和递延所得税负债

### (1) 确认递延所得税资产的依据

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。

### (2) 确认递延所得税负债的依据

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

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

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

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

## 28、经营租赁、融资租赁

### (1) 经营租赁会计处理

无

### (2) 融资租赁会计处理

无

## 29、持有待售资产

### (1) 持有待售资产确认标准

无

### (2) 持有待售资产的会计处理方法

无

## 30、资产证券化业务

无

## 31、套期会计

无

## 32、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

是  否  不适用

### (1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是  否  不适用

## (2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是  否  不适用

## 33、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是  否  不适用

### (1) 追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

是  否  不适用

### (2) 未来适用法

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

是  否  不适用

## 34、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

无

## (五) 税项

### 1、公司主要税种和税率

税 种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	17%
消费税		
营业税	按应税营业收入计征	5%
城市维护建设税	按实际缴纳的营业税、增值税计征	7%
企业所得税	按应纳税所得额计征	15%、25%



教育费附加	按实际缴纳的营业税、增值税计征	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的营业税、增值税计征	2%
水利建设基金	按营业收入计征	0.1%

## 2、税收优惠及批文

根据浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、浙江省国家税务局、浙江省地方税务局浙科发高【2011】263号文件批准，公司被认定为高新技术企业，根据企业所得税法规定，公司2011-2013年度企业所得税税率减按15%征收。

## 3、其他说明

无

### （六）企业合并及合并财务报表

企业合并及合并财务报表的总体说明：

#### 1、子公司情况

## (1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	币种	经营范围	期末实际投资额	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年初所有者权益中所享有份额后的余额
深圳金东晶电子科技有限公司	全资子公司	深圳	电子元器件销售等	100.00		电子元器件及电子电器产品的销售；从事货物、技术进出口业务；兴办实业等	81.50		100%	100%	是			

浙江东晶光电科技有限公司	全资子公司	金华	电子元器件、光电产品销售等	12,000.00		电子元器件、光电产品的研发、设计、生产和销售，货物与进出口	12,000.00		100%	100%	是			
黄山市东晶光电科技有限公司	全资子公司	黄山	蓝宝石单晶体等销售	10,600.00		蓝宝石单晶体、晶片、外延片、LED新材料研发、生产、销售；自营和代理各类商品和技术的进出口	10,600.00		100%	100%	是			

注：“持股比例”填列享有被投资单位权益份额的比例，“表决权比例”填列直接持有的比例和通过所控制的被投资单位间接持有的比例。

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明：

根据2012年3月20日第三届董事会第十三次会议决议，决定以现金方式对东晶光电增资人民币4,000万元，黄山光电增资8,800万元，用于增加东晶光电和黄山光电注册资本。并于2012年5月2日对两家全资子公司进行增资，两公司分别经金华市中键联合会计师事务所和金华市宏誉联合会计师事务所验资，分别出具金华中键验字[2012]114号和金宏会验[2012]第0105号验资报告。

(2) 通过同一控制下企业合并取得的子公司

无

(3) 通过非同一控制下企业合并取得的子公司

无

2、特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

适用  不适用

3、合并范围发生变更的说明

适用  不适用

4、报告期内新纳入合并范围的主体和报告期内不再纳入合并范围的主体

无

5、报告期内发生的同一控制下企业合并

无

6、报告期内发生的非同一控制下企业合并

无

7、报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司

无

8、报告期内发生的反向购买

无

9、本报告期发生的吸收合并

无

## 10、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

## (七) 合并财务报表主要项目注释

## 1、货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	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:	--	--	187,495.79	--	--	71,307.99
人民币	--	--	136,535.79	--	--	71,307.99
USD	8,057.00	6.3249	50,960.00			
银行存款:	--	--	178,760,908.53	--	--	256,962,765.90
人民币	--	--	156,541,660.71	--	--	247,860,329.14
USD	3,507,010.76	6.3249	22,181,492.36	1,444,624.86	6.3009	9,102,436.79
JPY	474,029.00	0.07965	37,755.46			
HKD	0.00		0.00			
其他货币资金:	--	--	3,359,300.00	--	--	7,598,182.49
人民币	--	--	3,359,300.00	--	--	7,598,182.49
合计	--	--	182,307,704.32	--	--	264,632,256.41

其中受限制的货币资金明细如下:

项目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票保证金	3,359,300.00	2,621,500.00
远期套汇保证金	0.00	2,000,000.00
用于质押的定期存款(注)	16,500,000.00	4,665,000.00
信用证保证金	0.00	2,976,682.49
合计	19,859,300.00	12,263,182.49

注:截止2012年6月30日,本公司以人民币16,500,000.00元银行定期存单为质押,取得上海浦发银行金华市分行短期借款2,467,113.57美元。

## 2、交易性金融资产

## (1) 交易性金融资产

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
交易性债券投资		
交易性权益工具投资		
指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
套期工具		
其他		
合计	0.00	0.00

## (2) 变现有限制的交易性金融资产

单位：元

项目	限售条件或变现方面的其他重大限制	期末金额

## (3) 套期工具及相关套期交易的说明

## 3、应收票据

## (1) 应收票据的分类

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	0.00	1,662,067.19
合计	0.00	1,662,067.19

## (2) 期末已质押的应收票据情况

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
合计	--	--	0.00	--

注：披露金额最大的前五项已质押的应收票据。

说明：

无

(3) 因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据，以及期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
合计	--	--		--

说明：

无

注：披露金额最大的前五名。

公司已经背书给其他方但尚未到期的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
合计	--	--		--

无

#### 4、应收股利

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
账龄一年以内的应收股利				
其中：				
账龄一年以上的应收股利				
其中：	--	--	--	--
合计	0.00			0.00

说明：

无

注：对 1 年以上应收未收的应收股利金额较大的，应分别被投资单位或投资项目说明每项应收股利未收回的原因和对相关款项是否发生减值的判断。

#### 5、应收利息

##### (1) 应收利息

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数

合计	0.00			0.00
----	------	--	--	------

## (2) 逾期利息

单位：元

贷款单位	逾期时间（天）	逾期利息金额
合计	--	

## (3) 应收利息的说明

## 6、应收账款

## (1) 应收账款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	0.00		0.00		0.00		0.00	
按组合计提坏账准备的应收账款								
组合 1	90,087,211.59	100%	4,069,031.35	4.52%	55,043,821.48	100%	3,069,031.35	5.58%
组合小计	90,087,211.59	100%	4,069,031.35	4.52%	55,043,821.48	100%	3,069,031.35	5.58%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	0.00		0.00		0.00		0.00	
合计	90,087,211.59	--	4,069,031.35	--	55,043,821.48	--	3,069,031.35	--

应收账款种类的说明：

无

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

 适用  不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

 适用  不适用

单位：元

账龄	期末数		期初数	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备



	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中:	--	--	--	--	--	--
1 年以内 (含 1 年)	88,906,413.29	98.69%	3,616,445.73	53,910,612.31	97.95%	2,695,530.61
1 年以内小计	88,906,413.29	98.69%	3,616,445.73	53,910,612.31	97.95%	2,695,530.61
1 至 2 年	98,668.51	0.11%	19,733.70	398,914.61	0.72%	79,782.92
2 至 3 年	1,082,129.79	1.2%	432,851.92	734,294.56	1.33%	293,717.82
3 年以上						
3 至 4 年						
4 至 5 年						
5 年以上						
合计	90,087,211.59	--	4,069,031.35	55,043,821.48	--	3,069,031.35

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

## (2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

单位：元

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
合计	--	--	0.00	--

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提：

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
合计			--	--

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明：

无

## (3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
合计	--	--	0.00	--	--

应收账款核销说明：

无

## (4) 本报告期应收账款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

□ 适用√ 不适用

## (5) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
第一名	客户	39,477,496.56	1 年以内	43.82%
第二名	客户	6,163,739.52	1 年以内	6.84%
第三名	客户	5,441,479.49	1 年以内	6.04%
第四名	客户	3,729,284.06	1 年以内	4.14%
第五名	客户	3,574,214.59	1 年以内	3.97%
合计	--	58,386,214.22	--	64.81%

## (6) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
深圳金东晶电子科技有限公司	全资子公司	3,758,242.20	4.17%
合计	--	3,758,242.20	4.17%

## (7) 终止确认的应收款项情况

单位：元

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失
合计	0.00	0.00

## (8) 以应收款项为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

单位：元

项目	期末
资产：	
资产小计	0.00
负债：	
负债小计	0.00

## 7、其他应收款

## (1) 其他应收款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	0.00		0.00		0.00		0.00	
按组合计提坏账准备的其他应收款								
组合 1	917,516.68	100%	11,090.35	1.21%	94,007.00	100%	11,090.35	11.8%
组合小计	917,516.68	100%	11,090.35	1.21%	94,007.00	100%	11,090.35	11.8%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	0.00		0.00		0.00		0.00	
合计	917,516.68	--	11,090.35	--	94,007.00	--	11,090.35	--

其他应收款种类的说明：

无

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

 适用  不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

 适用  不适用

单位：元

账龄	期末			期初		
	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						
其中：						
组合 1	874,916.68	95.36%	2,570.35	51,407.00	54.68%	2,570.35
1 年以内小计	874,916.68	95.36%	2,570.35	51,407.00	54.68%	2,570.35
1 至 2 年	42,600.00	4.64%	8,520.00	42,600.00	45.32%	8,520.00
2 至 3 年						
3 年以上						
3 至 4 年						
4 至 5 年						
5 年以上						
合计	917,516.68	--	11,090.35	94,007.00	--	11,090.35

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

### (2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位：元

其他应收款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
合计	--	--	0.00	--

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提：

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
合计	0.00	0.00	--	--

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明：

### (3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
合计	--	--	0.00	--	--

其他应收款核销说明：

无

### (4) 本报告期其他应收款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

适用  不适用

### (5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

单位：元

单位名称	金额	款项的性质或内容	占其他应收款总额的比例 (%)
合计	0.00	--	0%

说明：

无

## (6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
合计	--	0.00	--	0%

## (7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
合计	--	0.00	0%

## (8) 终止确认的其他应收款项情况

单位：元

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失
合计	0.00	0.00

## (9) 以其他应收款为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

单位：元

项目	期末
资产：	
资产小计	0.00
负债：	
负债小计	0.00

## 8、预付款项

## (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	28,149,494.56	100%	73,895,873.59	99.23%
1至2年			575,865.87	0.77%

2 至 3 年				
3 年以上				
合计	28,149,494.56	--	74,471,739.46	--

预付款项账龄的说明：

无

## (2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
第一名	建筑公司	20,000,000.00	2012 年 01 月 05 日	预付土建款
第二名	供应商	1,424,114.49		预付设备款
第三名	供应商	1,146,931.20		预付设备款
第四名	供应商	1,053,488.90		预付材料款
第五名	供应商	1,000,000.00		预付材料款
合计	--	24,624,534.59	--	--

预付款项主要单位的说明：

无

## (3) 本报告期预付款项中持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

适用  不适用

## (4) 预付款项的说明

无

## 9、存货

### (1) 存货分类

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	28,825,358.56	203,593.44	28,621,765.12	23,337,472.22	203,593.44	23,133,878.78
在产品	47,496,068.72		47,496,068.72	43,895,771.05		43,895,771.05
库存商品	27,607,126.38	153,144.79	27,453,981.59	14,723,054.28	153,144.79	14,569,909.49
周转材料						
消耗性生物资产						
委托加工物资	59,005.73		59,005.73	26,229.62		26,229.62
合计	103,987,559.39	356,738.23	103,630,821.16	81,982,527.17	356,738.23	81,625,788.94

## (2) 存货跌价准备

单位：元

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料	203,593.44	0.00	0.00	0.00	203,593.44
在产品					
库存商品	153,144.79	0.00	0.00	0.00	153,144.79
周转材料					
消耗性生物资产					
合计	356,738.23	0.00	0.00	0.00	356,738.23

## (3) 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例
原材料	按成本高于可变现净值的差额计提		
库存商品	按成本高于可变现净值的差额计提		
在产品			
周转材料			
消耗性生物资产			

存货的说明：

无

## 10、其他流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
待摊房租费、保险费	134,455.16	0.00
合计	134,455.16	0.00

其他流动资产说明：

无

## 11、可供出售金融资产

## (1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
----	--------	--------

可供出售债券		
可供出售权益工具		
其他		
合计	0.00	0.00

本期将持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，本期重分类的金额元，该金额占重分类前持有至到期投资总额的比例。

可供出售金融资产的说明

无

## (2) 可供出售金融资产中的长期债权投资

单位：元

债券项目	债券种类	面值	初始投资成本	到期日	期初余额	本期利息	累计应收或已收利息	期末余额
合计	--	--		--				

可供出售金融资产的长期债权投资的说明：

无

## 12、持有至到期投资

### (1) 持有至到期投资情况

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
合计	0.00	0.00

持有至到期投资的说明：

无

### (2) 本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况

单位：元

项目	金额	占该项投资出售前金额的比例 (%)
合计		--

本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况说明：

无

## 13、长期应收款

单位：元



种类	期末数	期初数
融资租赁		
其中：未实现融资收益		
分期收款销售商品		
分期收款提供劳务		
其他		
合计	0.00	0.00

## 14、对合营企业投资和联营企业投资

单位：元

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	币种	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业													
二、联营企业													

合营企业、联营企业的重要会计政策、会计估计与公司的会计政策、会计估计存在重大差异的说明：  
无

## 15、长期股权投资

## (1) 长期股权投资明细情况

单位：元

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
浙江浙中信息产业园有限公司	权益法	6,000,000.00	5,970,472.97	42,968.72	6,013,441.69	20%	20%				
金华市婺城区万通小额贷款有限公司	权益法	18,000,000.00	21,675,861.59	1,645,875.29	23,299,259.50	10%	10%				
浙江大通集团股份有限公司	成本法	118,600.00	118,600.00		118,600.00	0.36%	0.36%		118,600.00		
金华开发区中盈小额贷款股份有限公司	成本法	5,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00	5%	5%				
合计	--	29,118,600.00	32,764,934.56	1,688,844.01	34,431,301.19	--	--	--	118,600.00	0.00	0.00

## (2) 向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

单位：元

向投资企业转移资金能力受到限制的长期股权投资项目	受限制的原因	当期累计未确认的投资损失金额

长期股权投资的说明：

无

## 16、投资性房地产

## (1) 按成本计量的投资性房地产

 适用  不适用

## (2) 按公允价值计量的投资性房地产

 适用  不适用

无

## 17、固定资产

## (1) 固定资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	475,219,992.52	102,626,636.05		887,900.00	576,958,728.57
其中：房屋及建筑物	60,122,479.42	0.00		0.00	60,122,479.42
机器设备					
运输工具	3,799,806.40	0.00		227,900.00	3,571,906.40
专用设备	397,578,346.87	102,546,909.55		660,000.00	499,465,256.42
通用设备	13,417,030.70	79,726.50		0.00	13,496,757.20
固定资产装修	302,329.13	0.00		0.00	302,329.13
--	期初账面余额	本期新增	本期计提	本期减少	本期期末余额
二、累计折旧合计：	170,830,538.69	0.00	19,122,785.80	689,092.47	189,264,232.02
其中：房屋及建筑物	6,897,717.32		547,348.00	0.00	7,445,065.32
机器设备					
运输工具	1,877,145.76		160,715.27	204,909.46	1,832,951.57
专用设备	154,121,824.39		17,812,274.71	484,183.01	171,449,916.09
通用设备	7,913,696.22		602,447.82	0.00	8,516,144.04
固定资产装修	20,155.00			0.00	20,155.00

--	期初账面余额	--	本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	304,389,453.83	--	387,694,496.55
其中：房屋及建筑物	53,224,762.10	--	52,677,414.10
机器设备		--	
运输工具	1,922,660.64	--	1,738,954.83
专用设备	243,456,522.48	--	328,015,340.33
通用设备	5,503,334.48	--	4,980,613.16
固定资产装修	282,174.13	--	282,174.13
四、减值准备合计	233,898.21	--	221,027.67
其中：房屋及建筑物	45,177.24	--	45,177.24
机器设备		--	
运输工具	8,200.91	--	0.00
专用设备	136,577.97	--	136,577.97
通用设备	43,942.09	--	39,272.46
固定资产装修		--	
五、固定资产账面价值合计	304,155,555.62	--	387,473,468.88
其中：房屋及建筑物	53,179,584.86	--	52,632,236.86
机器设备		--	
运输工具	1,914,459.73	--	1,738,954.83
专用设备	243,319,944.51	--	327,878,762.36
通用设备	5,459,392.39	--	4,941,340.70
固定资产装修	282,174.13	--	282,174.13

本期折旧额 19,122,785.80 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 100,678,821.00 元。

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面净值	备注
房屋及建筑物				0.00	
机器设备				0.00	
运输工具				0.00	

## (3) 通过融资租赁租入的固定资产

适用  不适用

## (4) 通过经营租赁租出的固定资产

适用  不适用

## (5) 期末持有待售的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间

## (6) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间

固定资产说明：

无

## 18、在建工程

## (1)

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
年产 1.2 亿只 3G 通信设备用微型 SMD 压电晶体频率元件技改项目项目	0.00	0.00	0.00	46,425,099.32		46,425,099.32
年产 1.6 亿只微型高精度 SMD 石英晶体谐振器生产线建设项目	0.00	0.00	0.00	49,743,175.99		49,743,175.99
南二环新厂区改造	14,647,398.86	0.00	14,647,398.86	770,801.11		770,801.11
待安装设备	86,435.00	0.00	86,435.00	354,961.35		354,961.35
LED 蓝宝石项目	108,731,318.76		108,731,318.76	78,089,558.35		78,089,558.35
黄山土建项目	17,212,725.64		17,212,725.64	681,529.00		681,529.00
合计	140,677,878.26	0.00	140,677,878.26	176,065,125.12	0.00	176,065,125.12

## (2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初数	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	期末数
年产 1.2 亿 只 3G 通信 设备用微型 SMD 压电 晶体频率元 件技改项目 项目		46,425,099. 32	0.00	46,425,099. 32			完工					0.00
年产 1.6 亿 只微型高精 度 SMD 石 英晶体谐振 器生产线建 设项目		49,743,175. 99	4,242,019.9 0	53,985,195. 89			完工					0.00
南二环新厂 区改造		770,801.11	15,901,018. 50	2,024,420.7 5			未完工				自筹	14,647,398. 86
待安装设备		354,961.35	0.00	268,526.39			未完工				自筹	86,434.96
LED 蓝宝 石项目		78,089,558. 35	30,641,760. 45				未完工	7,153,562.5 9	5,486,650.0 0		自筹	108,731,318 .80
黄山土建项 目		681,529.00	16,531,196. 64				未完工				自筹	17,212,725. 64
合计	0.00	176,065,125	67,315,995.	102,703,242	0.00	--	--	7,153,562.5	5,486,650.0	--	--	140,677,878

		.12	49	.35				9	0			.26
--	--	-----	----	-----	--	--	--	---	---	--	--	-----

在建工程项目变动情况的说明：

无

## (3) 在建工程减值准备

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	计提原因
合计	0.00	0.00	0.00	0.00	--

## (4) 重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注

## (5) 在建工程的说明

无

## 19、工程物资

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
合计	0.00	0.00	0.00	0.00

工程物资的说明：

无

## 20、固定资产清理

单位：元

项目	期初账面价值	期末账面价值	转入清理的原因
合计	0.00	0.00	--

说明转入固定资产清理起始时间已超过 1 年的固定资产清理进展情况：

无

## 21、生产性生物资产

## (1) 以成本计量

 适用  不适用



## (2) 以公允价值计量

□ 适用 √ 不适用

## 22、油气资产

油气资产的说明：

无

## 23、无形资产

## (1) 无形资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	29,698,399.19	67,935,920.75	0.00	97,634,319.94
(1)土地使用权	20,085,748.19	67,935,920.75	0.00	88,021,668.94
(2)天心软件	139,051.00	0.00	0.00	139,051.00
(3)非专利技术	9,473,600.00	0.00	0.00	9,473,600.00
二、累计摊销合计	6,278,603.47	899,564.44	0.00	7,178,167.91
(1)土地使用权	965,194.38	344,964.44	0.00	1,310,158.82
(2)天心软件	139,051.00	0.00	0.00	139,051.00
(3)非专利技术	5,174,358.09	554,600.00	0.00	5,728,958.09
三、无形资产账面净值合计	23,419,795.72	67,935,920.75	899,564.44	90,456,152.03
(1)土地使用权	19,120,553.81	67,935,920.75	344,964.44	86,711,510.12
(2)天心软件	0.00	0.00	0.00	0.00
(3)非专利技术	4,299,241.91	0.00	554,600.00	3,744,641.91
四、减值准备合计	0.00	0.00	0.00	0.00
(1)土地使用权	0.00	0.00	0.00	0.00
(2)天心软件	0.00	0.00	0.00	0.00
(3)非专利技术	0.00	0.00	0.00	0.00
无形资产账面价值合计	23,419,795.72	67,935,920.75	899,564.44	90,456,152.03
(1)土地使用权	19,120,553.81	67,935,920.75	344,964.44	86,711,510.12
(2)天心软件	0.00	0.00	0.00	0.00
(3)非专利技术	4,299,241.91	0.00	554,600.00	3,744,641.91

本期摊销额 899,564.44 元。

## (2) 公司开发项目支出

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			计入当期损益	确认为无形资产	
合计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例。

通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产期末账面价值的比例。

公司开发项目的说明，包括本期发生的单项价值在 100 万元以上且以评估值为入账依据的，应披露评估机构名称、评估方法：

无

### (3) 未办妥产权证书的无形资产情况

无

## 24、商誉

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准备
合计					

说明商誉的减值测试方法和减值准备计提方法：

无

## 25、长期待摊费用

单位：元

项目	期初额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末额	其他减少的原因
高尔夫球会员证	806,866.67		49,400.00		757,466.67	
贷款融资管理费	2,320,000.00		240,000.00		2,080,000.00	
合计	3,126,866.67	0.00	289,400.00	0.00	2,837,466.67	--

长期待摊费用的说明：

无

## 26、递延所得税资产和递延所得税负债

### (1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

√ 适用 □ 不适用

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	16,401.25	35,084.73
开办费		
可抵扣亏损		
坏账准备	455,284.03	455,284.03
无形资产摊销期限差异	152,230.68	152,230.68
长期投资减值准备	17,790.00	17,790.00
存货跌价准备	53,510.73	53,510.73
政府补助	1,018,181.84	1,018,181.84
未实现销售损益	46,339.43	46,339.43
小 计	1,759,737.96	1,778,421.44
递延所得税负债：		
交易性金融工具、衍生金融工具的估值		
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动		
小计	0.00	0.00

未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异		
可抵扣亏损	2,771,833.49	2,771,833.49
坏账准备	46,561.70	46,561.70
合计	2,818,395.19	2,818,395.19

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末数	期初数	备注
2014	543,306.47	543,306.47	
2015	239,439.60	239,439.60	
2016	1,989,087.42	1,989,087.42	
合计	2,771,833.49	2,771,833.49	--

注：无法在资产负债表日确定全部可抵扣亏损情况的，可只填写能确定部分的金额及其到期年度，并在备注栏予以说明。

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元

项目	暂时性差异金额	
	期末	期初
应纳税差异项目		
小计		
可抵扣差异项目		

坏账准备	4,033,560.00	
无形资产摊销期限差异	1,014,871.20	
固定资产减值准备	221,027.67	
长期投资减值准备	118,600.00	
存货跌价准备	356,738.23	
政府补助	6,127,793.79	
未实现销售损益	0.00	
小计	11,872,590.89	

## (2) 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示

□ 适用 √ 不适用

## 27、资产减值准备明细

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	3,080,121.70	1,000,000.00	0.00	0.00	4,080,121.70
二、存货跌价准备	356,738.23	0.00	0.00	0.00	356,738.23
三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备	118,600.00	0.00	0.00	0.00	118,600.00
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备	233,898.21	0.00	0.00	12,870.54	221,027.67
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备	0.00	0.00			0.00
十、生产性生物资产减值准备					
其中：成熟生产性生物资产减值准备					
十一、油气资产减值准备					
十二、无形资产减值准备	0.00	0.00			0.00
十三、商誉减值准备					
十四、其他					
合计	3,789,358.14	1,000,000.00	0.00	12,870.54	4,776,487.60

资产减值明细情况的说明：

无

## 28、其他非流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
合计	0.00	0.00

其他非流动资产的说明  
无

## 29、短期借款

## (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款	15,604,246.62	17,380,169.80
抵押借款	76,342,210.00	15,000,000.00
保证借款	73,000,000.00	102,000,000.00
信用借款	0.00	10,000,000.00
合计	164,946,456.62	144,380,169.80

短期借款分类的说明：  
无

## (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

单位：元

贷款单位	贷款金额	贷款利率	贷款资金用途	未按期偿还原因	预计还款期
合计	0.00	--	--	--	--

资产负债表日后已偿还金额。

短期借款的说明，包括已到期短期借款获展期的，说明展期条件、新的到期日：  
无

## 30、交易性金融负债

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
发行的交易性债券		
指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
其他金融负债		

合计	0.00	0.00
----	------	------

交易性金融负债的说明：

无

### 31、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	9,598,000.00	7,490,000.00
合计	9,598,000.00	7,490,000.00

下一会计期间将到期的金额 9,598,000.00 元。

应付票据的说明：

### 32、应付账款

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内（含 1 年）	76,080,232.91	68,373,467.11
1—2 年（含 2 年）	85,500.00	145,048.27
2—3 年（含 3 年）	3,560.00	45,671.54
3 年以上	45,757.01	65,533.53
合计	76,215,049.92	68,629,720.45

(2) 本报告期应付账款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

适用  不适用

### 33、预收账款

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内（含 1 年）	40,180.87	44,738.96
1-2 年（含 2 年）	0.00	5,280.00
合计	40,180.87	50,018.96

## (2) 本报告期预收账款中预收持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

□ 适用 √ 不适用

## 34、应付职工薪酬

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	192,964.16	13,807,568.84	13,807,568.84	192,964.16
二、职工福利费	0.00	891,972.57	891,972.57	0.00
三、社会保险费	362,259.70	3,014,510.77	3,291,167.37	85,603.10
社会统筹	362,259.70	3,014,510.77	3,291,167.37	85,603.10
四、住房公积金	4,914.00	633,951.00	633,951.00	4,914.00
五、辞退福利		0.00	0.00	0.00
六、其他	70,084.92	263,257.28	4,516.00	328,826.20
工会经费和职工教育经费	70,084.92	263,257.28	4,516.00	328,826.20
合计	630,222.78	18,611,260.46	18,629,175.78	612,307.46

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00。

工会经费和职工教育经费金额，非货币性福利金额，因解除劳动关系给予补偿。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排：

无

## 35、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	-21,813,223.97	-18,529,749.83
消费税		
营业税		
企业所得税	-42,711.66	-393,448.80
个人所得税	1,062,637.26	-139,639.21
城市维护建设税	193.40	58.33
教育费附加	181.01	84.53
地方教育费附加	28.57	28.57
水利建设基金	31,062.99	31,963.45
房产税	152,247.86	184,927.81
土地使用税	-108,789.33	136,947.71
印花税	-185.99	-12.55
残疾人保障金	-24,757.18	0.00
合计	-20,743,317.04	-18,708,839.99

应交税费说明，所在地税务机关同意各分公司、分厂之间应纳税所得额相互调剂的，应说明税款计算过程：

无

## 36、应付利息

单位：元

项目	期末数	期初数
分期付息到期还本的长期借款利息	1,059,666.42	465,077.95
企业债券利息		
短期借款应付利息	375,871.46	341,358.27
合计	1,435,537.88	806,436.22

应付利息说明：

无

## 37、应付股利

单位：元

单位名称	期末数	期初数	超过一年未支付原因
合计	0.00	0.00	--

应付股利的说明：

无

## 38、其他应付款

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内（含 1 年）	6,477,232.63	272,548.40
合计	6,477,232.63	272,548.40

(2) 本报告期其他应付款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

□ 适用 √ 不适用

单位：元

单位名称	期末数	期初数
合计		

(3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

无



## (4) 金额较大的其他应付款说明内容

无

## 39、预计负债

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
对外提供担保				
未决诉讼				
产品质量保证				
重组义务				
辞退福利				
待执行的亏损合同				
其他				
合计	0.00	0.00	0.00	0.00

预计负债说明：

无

## 40、一年内到期的非流动负债

## (1)

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年内到期的长期借款	16,741,681.45	104,301,584.95
1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款		
合计	16,741,681.45	104,301,584.95

## (2) 一年内到期的长期借款

一年内到期的长期借款

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款		
抵押借款	0.00	30,000,000.00
保证借款	254,545.45	3,377,010.95
信用借款		
保证、抵押借款	16,487,136.00	70,924,574.00
合计	16,741,681.45	104,301,584.95

一年内到期的长期借款中属于逾期借款获得展期的金额 元。

金额前五名的一年内到期的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率(%)	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
金华市财政局	2012年03月15日	2013年03月15日	CNY	2.25%		254,545.45		254,545.45
中国银行金华分行								30,000,000.00
中国进出口银行浙江分行								30,000,000.00
中国银行金华分行(注)	2010年04月07日	2012年07月06日	JPY	3.52%	207,000,000.00	16,487,136.00	258,000,000.00	20,924,574.00
中国进出口银行浙江分行								20,000,000.00
招商银行金华分行							38,500,000.00	3,122,465.50
合计	--	--	--	--	--	16,741,681.45	--	104,301,584.95

一年内到期的长期借款中的逾期借款：

单位：元

贷款单位	借款金额	逾期时间	年利率(%)	借款资金用途	逾期未偿原因	预期还款期
合计	0.00	--	--	--	--	--

资产负债表日后已偿还的金额元。

一年内到期的长期借款说明：

无

**(3) 一年内到期的应付债券**

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额

一年内到期的应付债券说明：

无

**(4) 一年内到期的长期应付款**

单位：元

借款单位	期限	初始金额	利率(%)	应计利息	期末余额	借款条件

注：披露金额前五名的情况。

一年内到期的长期应付款的说明：

无

#### 41、其他流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
合计	0.00	0.00

其他流动负债说明：

无

#### 42、长期借款

##### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款		
抵押借款	50,000,000.00	0.00
保证借款	207,781,818.20	152,036,363.65
信用借款		
合计	257,781,818.20	152,036,363.65

长期借款分类的说明：

无

##### (2) 金额前五名的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
中国进出口银行浙江分行	2012年05月31日	2013年07月30日	CNY	4.76%		20,000,000.00		0.00
中国进出口银行浙江分行	2012年06月25日	2013年08月23日	CNY	4.51%		30,000,000.00		0.00
金华市财政局(注)	2012年03月15日	2014年03月15日	CNY	2.25%		1,781,818.20		2,036,363.65
中国进出口银行	2011年11月11日	2015年09月25日	CNY	6.9%		150,000,000.00		150,000,000.00

中国进出口银行	2012年05月31日		CNY	6.9%		56,000,000.00		0.00
		2016年06月24日						
合计	--	--	--	--	--	257,781,818.20	--	152,036,363.65

长期借款说明，因逾期借款获得展期形成的长期借款，应说明获得展期的条件、本金、利息、预计还款安排等：

注：公司于2005年6月20日与金华市财政局签订国债转贷借字第1号借款合同取得长期借款2,800,000.00元，并于2010年3月8日归还254,545.45元。根据公司于2010年3月15日签订的国债转贷借字第1号专项资金借款合同约定，上述借款剩余金额2,545,454.55元分10年等额偿还。截止2012年6月30日，剩余借款1781818.2元计入长期借款。。

#### 43、应付债券

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额

应付债券说明，包括可转换公司债券的转股条件、转股时间：  
无

#### 44、长期应付款

##### (1) 金额前五名长期应付款情况

单位：元

单位	期限	初始金额	利率(%)	应计利息	期末余额	借款条件

注：披露金额前五名的情况。

##### (2) 长期应付款中的应付融资租赁款明细

单位：元

单位	期末数		期初数	
	外币	人民币	外币	人民币
合计	0.00	0.00	0.00	0.00

由独立第三方为公司融资租赁提供担保的金额 元。

长期应付款的说明：

无

## 45、专项应付款

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	备注说明
合计	0.00	0.00	0.00	0.00	--

专项应付款说明：

无

## 46、其他非流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
年产 7500 万只新型高精度 SMD 项目补助资金	476,696.20	526,874.80
年产 3800 万只高精度手机配套项目补助资金	182,875.18	202,125.16
建设先进制造业基地财政专项资金	224,999.82	249,999.84
小型宽温片式石英晶体高频谐振器专项资金	4,888,889.06	5,333,333.48
小型宽温片式石英晶体高频谐振器省配套资金	1,333,333.34	1,454,545.46
合计	7,106,793.60	7,766,878.74

其他非流动负债说明，包括本报告期取得的各类与资产相关、与收益相关的政府补助及其期末金额：

无

注：公司根据《企业会计准则》规定计入“递延收益”科目的金额，按照预计转入利润表的时间分别计入“其他流动负债”、“其他非流动负债”项目并列报，同时须在说明框中进行详细说明。

## 47、股本

单位：元

	期初数	本期变动增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	126,258,873			63,129,436		63,129,436	189,388,309

股本变动情况说明，本报告期内有增资或减资行为的，应披露执行验资的会计师事务所名称和验资报告文号；运行不足 3 年的股份有限公司，设立前的年份只需说明净资产情况；有限责任公司整体变更为股份公司应说明公司设立时的验资情况：

根据 2012 年 4 月 6 日公司股东大会决议和修改后的章程规定，公司申请增加注册资本人民币 63,129,436.00 元，以资本公积转增股本，转增后公司注册资本为人民币 189,388,309.00 元。该次增资业经立信会计师事务所有限公司验证，并于 2012 年 5 月 2 日出具信会师报字（2012）第 112985 号验资报告。

## 48、库存股

库存股情况说明

无

#### 49、专项储备

专项储备情况说明

无

#### 50、资本公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	334,074,320.84	0.00	63,129,436.00	270,944,884.84
其他资本公积	7,322,053.90	0.00	0.00	7,322,053.90
合计	341,396,374.74	0.00	63,129,436.00	278,266,938.74

资本公积说明：

无

#### 51、盈余公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	15,890,069.36	0.00	0.00	15,890,069.36
任意盈余公积	1,526,903.49	0.00	0.00	1,526,903.49
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	17,416,972.85	0.00	0.00	17,416,972.85

盈余公积说明，用盈余公积转增股本、弥补亏损、分派股利的，应说明有关决议：

无

#### 52、一般风险准备

一般风险准备情况说明：

无

#### 53、未分配利润

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润		--
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		--
调整后年初未分配利润	53,499,124.58	--

加：本期归属于母公司所有者的净利润	3,210,678.52	--
减：提取法定盈余公积		10%
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	12,625,887.30	
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	53,499,124.58	--

调整年初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响年初未分配利润元。
- 2)、由于会计政策变更，影响年初未分配利润元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响年初未分配利润 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响年初未分配利润元。
- 5)、其他调整合计影响年初未分配利润元。

未分配利润说明，对于首次公开发行证券的公司，如果发行前的滚存利润经股东大会决议由新老股东共同享有，应明确予以说明；如果发行前的滚存利润经股东大会决议在发行前进行分配并由老股东享有，公司应明确披露应付股利中老股东享有的经审计的利润数：

注：根据公司2012年4月6日股东大会决议和修改后的公司章程规定，以公司2011年12月31日总股本126,258,873股为基数，每10股派发现金红利1.00元（含税），共计派发现金红利12,625,887.30元。

## 54、营业收入及营业成本

### (1) 营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	130,184,985.63	106,838,310.84
其他业务收入	272,607.27	4,621,901.47
营业成本	110,177,406.37	95,810,534.51

### (2) 主营业务（分行业）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
工业	130,184,985.63	110,177,406.37	106,838,310.84	95,810,534.51
合计	130,184,985.63	110,177,406.37	106,838,310.84	95,810,534.51

## (3) 主营业务（分产品）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
谐振器	128,468,423.85	108,806,770.31	105,323,646.37	94,167,252.71
电 容	742,759.30	770,444.23	1,514,664.47	1,643,281.80
振荡器	973,802.48	600,191.83	0.00	0.00
合计	130,184,985.63	110,177,406.37	106,838,310.84	95,810,534.51

## (4) 主营业务（分地区）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
外 销	104,161,154.30	89,857,844.53	86,663,242.79	73,401,395.67
内 销	26,023,831.33	20,319,561.84	20,175,068.05	22,409,138.84
合计	130,184,985.63	110,177,406.37	106,838,310.84	95,810,534.51

## (5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例(%)
第一名	57,784,376.53	44.29%
第二名	8,667,123.67	6.64%
第三名	8,382,325.79	6.43%
第四名	6,568,618.25	5.04%
第五名	5,589,447.00	4.28%
合计	86,991,891.24	66.68%

营业收入的说明

无

## 55、合同项目收入

□ 适用 √ 不适用

单位：元

固定造价合同	合同项目	金额	累计已发生成本	累计已确认毛利 (亏损以“-”号表示)	已办理结算的金额



	小计				
成本加成合同	合同项目	金额	累计已发生成本	累计已确认毛利 (亏损以“-”号表示)	已办理结算的金 额
	小计				

注：披露单项合同本期确认收入占营业收入 10% 以上的项目。

合同项目的说明：

## 56、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
消费税			
营业税			
城市维护建设税	1,048.74	1,862.27	详见附注三（一）
教育费附加	449.46	570.08	详见附注三（一）
资源税			
地方教育费附加	299.64	228.03	详见附注三（一）
合计	1,797.84	2,660.38	--

营业税金及附加的说明：

无

## 57、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产		
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
交易性金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
其他		
合计	0.00	0.00

公允价值变动收益的说明：

无

## 58、投资收益

## (1) 投资收益明细情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	0.00	0.00
权益法核算的长期股权投资收益	1,688,844.01	1,040,432.13
处置长期股权投资产生的投资收益		
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
其他		
合计	1,688,844.01	1,040,432.13

## (2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
合计	0.00	0.00	--

注：1. 本期未取得投资收益的，不在本表填列；

2. 仅列示投资收益占利润总额 5% 以上的投资单位，或占利润总额比例最高的前 5 家投资单位。

## (3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
浙江浙中信息产业园有限公司	42,968.72	-2,590.23	被投资单位损益变动
金华市婺城区万通小额贷款有限公司	1,645,875.29	1,043,022.36	被投资单位损益变动
合计	1,688,844.01	1,040,432.13	--

注：1. 本期未取得投资收益的，不在本表填列；

2. 仅列示投资收益占利润总额 5% 以上的投资单位，或占利润总额比例最高的前 5 家投资单位。

投资收益的说明，若投资收益汇回有重大限制的，应予以说明。若不存在此类重大限制，也应做出说明：

无

## 59、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	1,000,000.00	0.00
二、存货跌价损失		
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	1,000,000.00	0.00

## 60、营业外收入

(1)

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得合计		
其中：固定资产处置利得		
无形资产处置利得		
债务重组利得		
非货币性资产交换利得		
接受捐赠		
政府补助	860,085.14	5,407,584.14
其他	65,595.15	291.45
合计	925,680.29	5,407,875.59

(2) 政府补助明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
1、收到的与资产相关的政府补助			

年产 7500 万只新型高精度 SMD 项目补助	50,178.60	50,178.60	注 1
年产 3800 万只高精度手机配套项目补助	19,249.98	19,249.98	注 2
建设先进制造业基地财政专项资金	25,000.02	25,000.02	注 3
小型宽温片式石英晶体高频谐振器专项资金	444,444.42	444,444.42	注 4
小型宽温片式石英晶体高频谐振器省配套资金	121,212.12	121,212.12	注 5
2、收到的与收益相关的政府补助			
浙外专发[2012]1 号 2011 年度引智资助	200,000.00	0.00	注 6
小型石英振荡器引智项目资助	0.00	200,000.00	
金华市技术创新专项资金	0.00	310,000.00	
技改贴息	0.00	4,000,000.00	
外经贸发展专项资金	0.00	237,499.00	
合计	860,085.14	5,407,584.14	--

#### 营业外收入说明

注 1：根据金华市经济委员会与金华市财政局金经投资(2007)87 号、金市财工（2007）85 号文件，公司于 2007 年收到年产 7,500 万只新型高精度 SMD 项目补助 1,175,000.00 元，其中于 2009 年退回 130,000.00 元。根据相关资产寿命期限摊销，已计入前期损益 518,125.2 元，计入 2012 年 1-6 月营业外收入 50,178.6 元，其余 476,696.20 元计入递延收益。

注 2：根据金华市经济委员会与金华市财政局金经投资(2007)87 号、金市财工（2007）85 号文件，公司于 2007 年收到年产 3,800 万只高精度手机配套项目补助 385,000.00 元。根据相关资产寿命期限摊销，已计入前期损益 182,874.84 元，计入 2012 年营业外收入 19,249.98 元，其余 182,875.18 元计入递延收益。

注 3：根据浙江省财政厅与浙江省经济贸易委员会浙财企 [2006]285 号文件，公司于 2007 年收到省建设先进制造基地财政专项资金 500,000.00 元，根据相关资产寿命期限摊销，已计入前期损益 250,000.16 元，计入 2012 年营业外收入 25,000.02 元，其余 224,999.82 元计入递延收益。

注 4：根据浙江省财政厅浙财建字[2008]78 号文件，公司于 2008 年收到小型宽温片式石英晶体高频谐振器项目国债专项资金 8,000,000.00 元。根据相关资产寿命期限摊销，已计入前期损益 2,666,666.52 元，计入 2012 年营业外收入 444,444.42 元，其余 4,888,889.06 元计入递延收益。

注 5：根据浙江省财政厅与浙江省经济贸易委员会浙财企字（2009）236 号文件，公司于 2009 年收到小型宽温片式石英晶体高频谐振器项目省配套资金 2,000,000.00 元。根据相关资产寿命期限摊销，已计入前期损益 545,454.54 元，计入 2012 年营业外收入 121,212.12 元，其余 1,333,333.34 元计入递延收益。

注 6：根据浙江省外国专家局关于下达《2011 年度引进国外技术、管理人才项目专项资助经费的通知》浙外专发[2012]1 号文件 2011 年 6 月收到 2011 年度引进国外技术、管理人才项目专项资助经费 200,000.00 元

#### 61、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损失合计	0.00	0.00

其中：固定资产处置损失	0.00	0.00
无形资产处置损失		
债务重组损失		
非货币性资产交换损失		
对外捐赠	3,000.00	50,000.00
其中：公益性捐赠支出	0.00	0.00
水利建设基金	129,285.35	110,852.31
其他	16,024.54	52,963.76
合计	148,309.89	213,816.07

营业外支出说明：

无

## 62、所得税费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	350,737.14	1,000,925.01
递延所得税调整	0.00	0.00
合计	350,737.14	1,000,925.01

## 63、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

### 1、基本每股收益

基本每股收益 =  $P0 \div S$

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

其中：P0为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S为发行在外的普通股加权平均数；S0为期初股份总数；S1为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；Si为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；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。

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	上期同期金额
归属于本公司普通股股东的合并净利润	3,210,678.52	11,293,034.60
本公司发行在外普通股的加权平均数	189,388,309.00	122,679,060.83
基本每股收益（元/股）	0.0170	0.0921

普通股的加权平均数计算过程如下：

项目	本期金额	上期同期金额
年初已发行普通股股数	126,258,873.00	104,780,000.00
加：本期发行的普通股加权数	63,129,436.00	21,478,873.00
年末发行在外的普通股加权数	189,388,309.00	126,258,873.00

1、本年不具有稀释性但以后期间很可能具有稀释性的潜在普通股。

3、资产负债表日至财务报告批准报出日之间，公司无发行在外普通股或潜在普通股股数发生的重大变化。

注：根据《企业会计准则第 34 号—每股收益》及《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 9 号—净资产收益率和每股收益的计算及披露》（2010 年修订）的规定列示计算公式及相关数据的计算过程。

#### 64、其他综合收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
1.可供出售金融资产产生的利得（损失）金额		
减：可供出售金融资产产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计	0.00	0.00
2.按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额		
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计	0.00	0.00
3.现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额		
减：现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整		
小计	0.00	0.00
4.外币财务报表折算差额		
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计		

5.其他		
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计	0.00	0.00
合计	0.00	0.00

其他综合收益说明：

无

## 65、现金流量表附注

### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
暂收款及收回暂付款	18,694,670.70
政府补助	860,085.14
银行存款利息收入	2,324,449.57
合计	21,879,205.41

收到的其他与经营活动有关的现金说明

无

### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
暂付款与偿还暂收款	59,200.00
运输费	738,890.05
办公费	290,949.62
保险费	190,289.44
差旅费	169,249.50
审计律师咨询	620,000.00
金融机构手续费	542,418.61
业务招待费	388,927.84
研发费-技术咨询费	2,874,031.95
通讯补贴	1,454,487.27
水电费	70,225.85
捐赠	3,000.00
修理费	60,130.40
宣传费	91,000.00
董事会经费	116,142.84
会费	135,510.00

劳动保护费	115,212.73
其他支出	145,159.67
合计	8,064,825.77

支付的其他与经营活动有关的现金说明  
无

### (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
合计	0.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明  
无

### (4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
合计	0.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明  
无

### (5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
与子公司资金往来	53,721,500.00
合计	53,721,500.00

收到的其他与筹资活动有关的现金说明

### (6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
质押定期存款	16,500,000.00
贷款融资管理费	411,230.30
合计	16,911,230.30

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：  
无



## 66、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	3,210,678.52	11,293,034.60
加：资产减值准备	1,000,000.00	0.00
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	19,875,178.25	19,833,495.79
无形资产摊销	899,564.44	451,667.76
长期待摊费用摊销	1,973,424.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-1,355.00	1,426.25
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）	4,527,956.69	-2,137,986.20
投资损失（收益以“-”号填列）	-1,688,844.01	-1,040,432.13
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		
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）	-22,005,032.22	-1,270,500.00
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	11,618,769.65	-4,244,300.00
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	7,656,775.16	-10,139,396.08
其他	660,085.14	660,085.14
经营活动产生的现金流量净额	27,727,200.62	13,407,095.13
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	159,471,721.83	65,461,021.86
减：现金的期初余额	257,034,073.92	65,461,021.86
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	-97,562,352.09	158,089,773.53

## (2) 本报告期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

单位：元

补充资料	本期发生额	上期发生额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--

1. 取得子公司及其他营业单位的价格		
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物		
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	0.00	0.00
4. 取得子公司的净资产	0.00	0.00
流动资产		
非流动资产		
流动负债		
非流动负债		
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
1. 处置子公司及其他营业单位的价格		
2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物		
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	0.00	0.00
4. 处置子公司的净资产	0.00	0.00
流动资产		
非流动资产		
流动负债		
非流动负债		

### (3) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末数	期初数
一、现金	159,471,721.83	257,034,073.92
其中：库存现金	187,495.79	71,307.99
可随时用于支付的银行存款	152,948,243.55	253,033,033.44
可随时用于支付的其他货币资金	6,335,982.49	3,929,732.49
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	159,471,721.83	257,034,073.92

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。

现金流量表补充资料的说明

无

## 67、所有者权益变动表项目注释

说明对上年年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额、由同一控制下企业合并产生的追溯调整等事项：

无

## (八) 资产证券化业务的会计处理

## 1、说明资产证券化业务的主要交易安排及其会计处理、破产隔离条款

无

## 2、公司不具有控制权但实质上承担其风险的特殊目的主体情况

单位：元

名称	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产	本期营业收入	本期净利润	备注

## (九) 关联方及关联交易

## 1、本企业的母公司情况

单位：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	币种	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)	本企业最终控制方	组织机构代码

本企业的母公司情况的说明

无

## 2、本企业的子公司情况

单位：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	币种	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
深圳金东晶电子科技有限公司	控股子公司	有限责任公司	深圳	骆红莉	电子元器件销售等	100.00		100%	100%	68538219-4

浙江东晶光电科技有限公司	控股子公司	有限责任公司	金华	李庆跃	电子元器件、光电产品等研发、生产和销售等	12,000.00		100%	100%	57304847-4
黄山市东晶光电科技有限公司	控股子公司	有限责任公司	黄山	李庆跃	蓝宝石单晶体生产及销售等	10,600.00		100%	100%	57058886-2

## 3、本企业的合营和联营企业情况

单位：元

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	币种	本企业持股比例 (%)	本企业在被投资单位表决权比例 (%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润	关联关系	组织机构代码
一、合营企业	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
二、联营企业	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
浙江浙中信息产业园有限公司	有限责任公司	金华	施衍	技术开发、技术服务、成果转让；高新项目及产品开发等	30,000,000.00		20%	20%	31,491,703.75	1,424,495.32	30,067,208.43	1,936,085.27	214,843.59	联营企业	68914799-2
金华市婺城区万通小额贷款有限公司	有限责任公司	金华	黄河清	办理各项小额贷款等	200,000,000.00		10%	10%	34,036,319.186.00	107,215,529.10	233,147,666.76	28,059,643.55	16,458.752.87	联营企业	69363688-7

注：没有组织机构代码的可以不填写

## 4、本企业的其他关联方情况

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

本企业的其他关联方情况的说明  
无

## 5、关联方交易

## (1) 采购商品、接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)

出售商品、提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)

## (2) 关联托管/承包情况

公司受托管理/承包情况表

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产情况	受托/承包资产涉及金额	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本报告期确认的托管收益/承包收益	受托/承包收益对公司影响

注：托管资产类型包括：股权托管、其他资产托管。

公司委托管理/出包情况表

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产情况	委托/出包资产涉及金额	受托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本报告期确认的托管费/出包费	委托/出包收益对公司影响

注：托管资产类型包括：股权托管、其他资产托管。

关联托管/承包情况说明

无

### (3) 关联租赁情况

公司出租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益定价依据	本报告期确认的租赁收益	租赁收益对公司影响

公司承租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价依据	本报告期确认的租赁费	租赁收益对公司影响

关联租赁情况说明

无

### (4) 关联担保情况

单位：元

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
李庆跃、池旭明、吴宗泽、金良荣、陈利平	浙江东晶电子股份有限公司		2010年04月01日	2012年07月01日	否
李庆跃、池旭明、吴宗泽、金良荣、陈利平	浙江东晶电子股份有限公司		2010年04月01日	2012年09月01日	否
李庆跃、池旭明、吴宗泽	浙江东晶电子股份有限公司		2011年07月01日	2014年07月01日	否
李庆跃	浙江东晶电子股份有限公司		2011年07月01日	2013年07月01日	否

关联担保情况说明

无

### (5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

## (6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)

## (7) 其他关联交易

无

## 6、关联方应收应付款项

公司应收关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额

注：关联交易约定以净额结算的，应收关联方款项可以抵销后金额填列。

公司应付关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额

注：关联交易约定以净额结算的，应付关联方款项可以抵销后金额填列。

## (十) 股份支付

## 1、股份支付总体情况

公司本期授予的各项权益工具总额	
公司本期行权的各项权益工具总额	
公司本期失效的各项权益工具总额	
公司期末发行在外的股份期权行权价格的范围和合同剩余期限	
公司期末其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	

股份支付情况的说明

无

## 2、以权益结算的股份支付情况

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	
对可行权权益工具数量的最佳估计的确定方法	
本期估计与上期估计有重大差异的原因	



资本公积中以权益结算的股份支付的累计金额	
以权益结算的股份支付确认的费用总额	

注：本期估计与上期估计有重大差异的原因如没有，请填写“无”。

以权益结算的股份支付的说明

无

### 3、以现金结算的股份支付情况

单位：元

公司承担的、以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值确定方法	
负债中因以现金结算的股份支付产生的累计负债金额	
以现金结算的股份支付而确认的费用总额	

以现金结算的股份支付的说明

无

### 4、以股份支付服务情况

单位：元

以股份支付换取的职工服务总额	
以股份支付换取的其他服务总额	

### 5、股份支付的修改、终止情况

无

## （十一）或有事项

#### 1、未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

#### 2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

被担保单位	担保金额	债务到期日	对本公司的财务影响
非关联方：			
浙江金轮机电实业有限公司	27,781,800.00	（注）	无重大影响
合 计	27,781,800.00		

注：2012年3月13日，本公司召开第三届董事会第十二次会议审议并一致通过《关于与浙江金轮机电实业有限公司续签互保协议的议案》。于2012年4月6日提交2011年度股东大会审议通过，公司与浙江金轮机电实业有限公司签订最高额为50,000,000.00元的银行借款互保协议，2012年3月12日--2014年3月11日。

该银行互保协议下，公司为浙江金轮机电实业有限公司履约保函提供担保人民币27,781,800.00元，浙江金轮机电实业有限公司为公司短期借款提供担保人民币43,000,000.00元。

其他或有负债及其财务影响：

## （十二）承诺事项

### 1、重大承诺事项

截止2011年12月31日，重大承诺事项如下：

1. 截止2012年6月30日，公司以应收账款3,625,000.00美元为质押取得2,900,000美元短期借款。
2. 截止2012年6月30日，公司以 57,331,028.55 元房屋建筑物及土地为抵押，取得人民币50,000,000.00元长期借款。
3. 截止2012年6月30日，以人民币16,500,000.00存单质押，取得短期贷款2,467,113.57美元。

4.2012年3月13日，本公司召开第三届董事会第十二次会议审议并一致通过《关于与浙江金轮机电实业有限公司续签互保协议的议案》。于2012年4月6日提交2011年度股东大会审议通过，公司与浙江金轮机电实业有限公司签订最高额为50,000,000.00元的银行借款互保协议，2012年3月12日--2014年3月11日。

### 2、前期承诺履行情况

无

## （十三）资产负债表日后事项

### 1、重要的资产负债表日后事项说明

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

### 2、资产负债表日后利润分配情况说明

单位：元

拟分配的利润或股利	
经审议批准宣告发放的利润或股利	

### 3、其他资产负债表日后事项说明

无

## (十四) 其他重要事项说明

## 1、非货币性资产交换

无

## 2、债务重组

无

## 3、企业合并

无

## 4、租赁

无

## 5、期末发行在外的、可转换为股份的金融工具

无

## 6、年金计划主要内容及重大变化

无

## 7、其他需要披露的重要事项

无

## (十五) 母公司财务报表主要项目注释

## 1、应收账款

## (1) 应收账款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款								

按组合计提坏账准备的应收账款								
组合小计	93,042,452.13	100%	4,215,382.63	4.53%	57,970,846.98	100%	3,215,382.63	5.55%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款								
合计	93,042,452.13	--	4,215,382.63	--	57,970,846.98	--	3,215,382.63	--

注：填写组合名称。账面余额中的比例按期末该类应收账款除以应收账款合计数计算，坏账准备比例按该类应收账款期末已计提坏账准备除以期末该类应收账款金额计算。

应收账款种类的说明：

无

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
合计			--	--

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
组合 1	91,861,653.83	98.73%	3,762,797.01	56,837,637.81	98.04%	2,841,881.89
1 年以内小计	91,861,653.83	98.73%	3,762,797.01	56,837,637.81	98.04%	2,841,881.89
1 至 2 年	98,668.51	0.11%	19,733.70	398,914.61	0.69%	79,782.92
2 至 3 年	1,082,129.79	1.16%	432,851.92	734,294.56	1.27%	293,717.82
3 年以上						
3 至 4 年						
4 至 5 年						
5 年以上						
合计	93,042,452.13	--	4,215,382.63	57,970,846.98	--	3,215,382.63

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

单位：元

组合名称	账面余额	计提比例	坏账准备
合计		--	

注：填写具体组合名称。

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

单位：元

组合名称	账面余额	坏账准备
------	------	------

合计		

注：填写具体组合名称。

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
合计				--

### (2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

单位：元

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
合计	--	--		--

注：本表列报本报告期前已全额计提坏账准备，或计提减值准备的比例较大，但在本报告期又全额收回或转回，或在本报告期收回或转回比例较大的应收账款。对于本报告期通过重组等方式收回、金额重大的应收款项，则应逐笔列报。金额不重大的，可汇总列报。

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提：

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例（%）	理由
合计			--	--

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明：

### (3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
合计	--	--		--	--

应收账款核销说明：

无

### (4) 本报告期应收账款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

适用  不适用

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额
合计				

## (5) 金额较大的其他的应收账款的性质或内容

无

## (6) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
第一名	客户	39,477,496.56	1 年以内	42.43%
第二名	客户	6,163,739.52	1 年以内	6.62%
第三名	客户	5,441,479.49	1 年以内	5.85%
第四名	客户	3,729,284.06	1 年以内	4.01%
第五名	客户	3,574,214.59	1 年以内	3.84%
合计	--	58,386,214.22	--	62.75%

注：“单位名称”和“与本公司关系”公司根据实际需要填写。

## (7) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
深圳金东晶电子科技有限公司	全资子公司	3,758,242.20	4.04%
合计	--	3,758,242.20	4.04%

## (8)

不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为 0.00 元。

## (9) 以应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

无

## 2、其他应收款

## (1) 其他应收款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款								
按组合计提坏账准备的其他应收款								

组合 1	59,200.00	100%	50.00		1,000.00	100%	50.00	5%
组合小计	59,200.00	100%	50.00		1,000.00	100%	50.00	5%
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	59,200.00	--	50.00	--	1,000.00	--	50.00	--

注：填写组合名称。账面余额中的比例按期末该类其他应收款除以其他应收款合计数计算，坏账准备比例按该类其他应收款期末已计提坏账准备除以期末该类其他应收款金额计算。

其他应收款种类的说明：

无

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
合计			--	--

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
组合 1	59,200.00	100%	50.00	1,000.00	100%	50.00
1 年以内小计	59,200.00	100%	50.00	1,000.00	100%	50.00
1 至 2 年						
2 至 3 年						
3 年以上						
3 至 4 年						
4 至 5 年						
5 年以上						
合计		--			--	

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

单位：元

组合名称	账面余额	计提比例	坏账准备
合计		--	

注：填写具体组合名称。

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

单位：元

组合名称	账面余额	坏账准备
合计		

注：填写具体组合名称。

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
合计				--

### (2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位：元

其他应收款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
合计	--	--		--

注：本表列报本报告期前已全额计提坏账准备，或计提减值准备的比例较大，但在本报告期又全额收回或转回，或在本报告期收回或转回比例较大的应收账款。对于本报告期通过重组等方式收回、金额重大的应收款项，则应逐笔列报。金额不重大的，可汇总列报。

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提：

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例（%）	理由
合计			--	--

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明：

### (3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
合计	--	--		--	--

其他应收款核销说明：

无

### (4) 本报告期其他应收款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

适用  不适用

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额
合计				

### (5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

无



## (6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
上海大亚科技有限公司	非关联方	50,000.00	3 个月	84.46%
金华震达办公设备有限公司	非关联方	8,000.00	1 年以内	13.51%
金华职业技术学院	非关联方	1,000.00	1 年以内	1.69%
杭州海关	非关联方	200.00	1 年以内	0.34%
合计	--	59,200.00	--	100%

注：“单位名称”和“与本公司关系”公司根据实际需要填写。

## (7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
合计	--		

## (8)

不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为元。

## (9) 以其他应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

无

## 3、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
联营企业：											
浙江浙中信息产业园有限公司	权益法	6,000,000.00	5,970,472.97	42,968.72	6,013,441.69	20%	20%				

金华市婺城区万通小额贷款有限公司	权益法	18,000,000.00	21,675,861.59	1,645,875.29	23,321,736.88	10%	10%				
权益法小计		24,000,000.00	27,646,334.56		29,335,178.57						
子公司:					0.00						
深圳金东晶电子科技有限公司	成本法	815,000.00	815,000.00		815,000.00	100%	100%				
浙江东晶光电科技有限公司	成本法	80,000,000.00	80,000,000.00	40,000,000.00	120,000,000.00	100%	100%				
黄山市东晶光电科技有限公司	成本法	18,000,000.00	18,000,000.00	88,000,000.00	106,000,000.00	100%	100%				
其他被投资单位					0.00						
浙江大通集团股份有限公司	成本法	118,600.00	118,600.00		118,600.00	0.36%	0.36%		118,600.00		
金华开发区中盈小额贷款股份有限公司	成本法	5,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00	5%	5%				
成本法小计		103,933,600.00	103,933,600.00		231,933,600.00						
合计	--	127,933,600.00	131,579,934.56	129,688,844.01	261,268,778.57	--	--	--	118,600.00		

长期股权投资的说明

#### 4、营业收入及营业成本

##### (1) 营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	129,012,745.50	106,282,321.01
其他业务收入	272,607.27	4,621,901.47
营业成本	109,446,157.90	95,574,976.54
合计		

## (2) 主营业务（分行业）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
工业	129,012,745.50	109,446,157.90	106,282,321.01	91,240,361.10
合计	129,012,745.50	109,446,157.90	106,282,321.01	91,240,361.10

## (3) 主营业务（分产品）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
谐振器	127,296,183.72	108,075,521.84	104,767,656.54	89,597,079.30
电 容	742,759.30	770,444.23	1,514,664.47	1,643,281.80
振荡器	973,802.48	600,191.83	0.00	0.00
合计	129,012,745.50	109,446,157.90	106,282,321.01	91,240,361.10

## (4) 主营业务（分地区）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
外 销	104,161,154.30	89,857,844.53	86,663,242.79	73,401,395.67
内 销	24,851,591.20	19,588,313.37	19,619,078.22	17,838,965.43
合计	129,012,745.50	109,446,157.90	106,282,321.01	91,240,361.10

## (5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例 (%)
第一名	57,784,376.53	44.7%
第二名	8,667,123.67	6.7%
第三名	8,382,325.79	6.48%
第四名	6,568,618.25	5.08%
第五名	5,589,447.00	4.32%
合计	86,991,891.24	67.28%

营业收入的说明  
无

## 5、投资收益

### (1) 投资收益明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益	1,688,844.01	1,040,432.13
处置长期股权投资产生的投资收益		
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
其他		
合计	1,688,844.01	1,040,432.13

### (2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
合计			--

注：1. 本期未取得投资收益的，不在本表填列；  
2. 仅列示投资收益占利润总额 5% 以上的投资单位，或占利润总额比例最高的前 5 家投资单位。

### (3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
浙江浙中信息产业园有限公司	42,968.72	-2,590.23	被投资单位损益变动
金华市婺城区万通小额贷款有限公司	1,645,875.29	1,043,022.36	被投资单位损益变动
合计	1,688,844.01	1,040,432.13	--

注：1. 本期未取得投资收益的，不在本表填列；  
2. 仅列示投资收益占利润总额 5% 以上的投资单位，或占利润总额比例最高的前 5 家投资单位。  
投资收益的说明：

注：若投资收益汇回有重大限制的，应予以说明。若不存在此类重大限制，也应做出说明。

## 6、现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	4,830,158.78	11,312,364.40
加：资产减值准备	1,000,000.00	0.00
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	19,122,785.80	18,615,023.93
无形资产摊销	717,205.06	451,667.76
长期待摊费用摊销	49,400.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	1,355.00	1,426.25
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	5,180,574.73	-2,055,601.68
投资损失（收益以“-”号填列）	-1,688,844.01	-1,040,432.13
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		
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）	-17,060,197.24	-1,026,302.00
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-12,198,139.75	-5,257,531.00
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	23,910,944.67	-8,033,817.18
其他	660,085.14	660,085.14
经营活动产生的现金流量净额	24,525,328.18	13,626,882.95
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	55,146,076.51	188,242,410.96
减：现金的期初余额	143,548,755.31	65,258,261.55
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	-88,402,678.80	122,984,149.41

## 7、反向购买下以评估值入账的资产、负债情况

单位：元

以评估值入账的资产、负债名称	评估值	原账面价值
资产		
负债		

## (十六) 补充资料

## 1、净资产收益率及每股收益

单位：元

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	0.5887%	0.017	0.017
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.4675%	0.0135	0.0135

注：1.编制合并报表的公司，只需计算、列报合并口径的基本每股收益和稀释每股收益，无需计算、列报母公司口径的基本每股收益和稀释每股收益。

2.对于“每股收益”，有限公司阶段不用计算和披露，股份公司设立后当年及以后期间计算和披露。有限公司整体变更为股份公司的当年期初股本数按折股时股本计算，即股份公司设立前不考虑权重变化。股份公司设立后执行《公开发行证券的公司信息披露编报规则第9号》，考虑权重变化加权计算每股收益。例如：2010年2月有限公司注册资本（实收资本）由3000万元增资至5000万元，5月变更设立股份公司，折合股本1亿股，此后不变。则2009年不披露每股收益，股本为实收资本3000万元；2010年期初股本数为1亿股，此后也为1亿股。

## 2、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

报表项目	期末余额（或本 期金额）	年初余额（或上 期同期金额）	变动比率 (%)	变动原因
货币资金	182,307,704.32	264,632,256.41	-31.11	主要是LED项目支出所致
应收账款	86,018,180.24	51,974,790.13	65.50	主要是销量增加所致
预付款项	28,149,494.56	74,471,739.46	-62.20	主要是取得土地所有权证，转销土地预付款等
无形资产	90,456,152.03	23,419,795.72	286.24	主要是取得土地所有权证
应付利息	1,435,537.88	806,436.22	78.01	借款总量增加，应付利息相应增加
其他应付款	6,477,232.63	272,548.40	2,276.54	主要是基建投标保证金
一年内到期的非流动负债	16,741,681.45	104,301,584.95	-83.95	主要是归还到期借款所致
长期借款	257,781,818.20	152,036,363.65	69.55	主要是子公司增加项目借款及一年内到期借款转贷所致
实收资本（或股本）	189,388,309.00	126,258,873.00	50.00	资本公积金转增
财务费用	4,527,956.69	-2,137,986.20	-311.79	主要是本期汇兑收益减少所致
投资收益（损失以“-”号填列）	1,688,844.01	1,040,432.13	62.32	参股公司本期收益增加所致
营业外收入	925,680.29	5,407,875.59	-82.88	主要是本期政府补助减少所致
经营活动产生的现金流量净额	27,727,200.62	13,407,095.13	106.81	主要是货款回笼额增加所致
筹资活动产生的现金流量净额	51,720,119.09	388,138,315.79	-86.67	主要是上年同期有增发资金到位。

## 八、备查文件目录

备查文件目录
1、载有董事长李庆跃先生亲笔签署的 2012 年半年度报告正本；
2、载有董事长李庆跃先生、财务总监徐军先生、会计主管人员胡斌先生签名并盖章的财务报表；
3、报告期内公司在《证券时报》及巨潮资讯网公开披露的所有公司文件正本及公告原稿；
4、董事以及高管人员关于公司 2012 年半年度报告的书面确认意见；
其他有关资料。



浙江东晶电子股份有限公司

董事长：\_\_\_\_\_

李庆跃

2012 年 8 月 22 日