

目 录

一、审计报告	第 1—2 页
二、财务报表	第 3—10 页
(一) 合并资产负债表	第 3 页
(二) 母公司资产负债表	第 4 页
(三) 合并利润表	第 5 页
(四) 母公司利润表	第 6 页
(五) 合并现金流量表	第 7 页
(六) 母公司现金流量表	第 8 页
(七) 合并所有者权益变动表	第 9 页
(八) 母公司所有者权益变动表	第 10 页
三、财务报表附注	第 11—57 页



审 计 报 告

天健审〔2012〕923号

浙江晶盛机电股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的浙江晶盛机电股份有限公司（以下简称晶盛机电公司）财务报表，包括2011年12月31日的合并及母公司资产负债表，2011年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

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

二、注册会计师的责任

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

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

计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

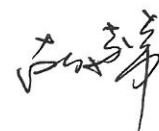
三、审计意见

我们认为，晶盛机电公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了晶盛机电公司 2011 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2011 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

天健会计师事务所（特殊普通合伙）



中国注册会计师：





中国注册会计师：





二〇一二年三月九日

合并资产负债表

2011年12月31日

会合01表

编制单位：浙江鼎盛机电股份有限公司

单位：人民币元

资 产	注释 号	期末数	期初数	负债和所有者权益	注释 号	期末数	期初数
流动资产：				流动负债：			
货币资金	1	129,924,709.61	101,155,602.27	短期借款	13		18,000,000.00
结算备付金				向中央银行借款			
拆出资金				吸收存款及同业存放			
交易性金融资产				拆入资金			
应收票据	2	66,913,528.60	7,020,000.00	交易性金融负债			
应收账款	3	228,440,478.29	84,947,226.00	应付票据	14	17,733,833.20	
预付款项	4	28,647,695.10	33,356,285.34	应付账款	15	73,569,875.04	32,854,981.50
应收保费				预收款项	16	340,536,005.49	191,654,640.98
应收分保账款				卖出回购金融资产款			
应收分保合同准备金				应付手续费及佣金			
应收利息				应付职工薪酬	17	11,296,585.12	9,661,722.00
应收股利				应交税费	18	22,388,515.18	37,867,902.87
其他应收款	5	4,903,342.27	1,790,400.22	应付利息	19		30,577.80
买入返售金融资产				应付股利	20		5,500,000.00
存货	6	387,978,720.18	166,472,958.72	其他应付款	21	343,336.53	2,674.99
一年内到期的非流动资产				应付分保账款			
其他流动资产				保险合同准备金			
流动资产合计		846,808,474.05	394,742,472.55	代理买卖证券款			
				代理承销证券款			
				一年内到期的非流动负债			
				其他流动负债			
				流动负债合计		465,868,150.56	295,572,500.14
非流动资产：				非流动负债：			
发放委托贷款及垫款				长期借款			
可供出售金融资产				应付债券			
持有至到期投资				长期应付款			
长期应收款				专项应付款			
长期股权投资				预计负债			
投资性房地产				递延所得税负债			
固定资产	7	81,423,317.17	70,918,975.51	其他非流动负债			
在建工程	8	19,420.00	2,915,567.87	非流动负债合计			
工程物资				负债合计		465,868,150.56	295,572,500.14
固定资产清理				所有者权益：			
生产性生物资产				股本	22	100,000,000.00	100,000,000.00
油气资产				资本公积	23	38,281,437.73	38,281,437.73
无形资产	9	52,608,440.64	31,321,375.56	减：库存股			
开发支出				专项储备			
商誉				盈余公积	24	34,304,003.05	2,080,070.07
长期待摊费用	10	1,926,445.65	1,637,145.96	一般风险准备			
递延所得税资产	11	19,819,243.97	4,266,960.11	未分配利润	25	364,151,750.14	69,868,489.62
其他非流动资产				外币报表折算差额			
非流动资产合计		155,796,867.43	111,060,025.01	归属于母公司所有者权益合计		536,737,190.92	210,229,997.42
				少数股东权益			
资产总计		1,002,605,341.48	505,802,497.56	所有者权益合计		536,737,190.92	210,229,997.42
				负债和所有者权益总计		1,002,605,341.48	505,802,497.56

法定代表人：

邵如峰

主管会计工作的负责人：

陈明子

会计机构负责人：

章文

合并利润表

2011年度

会合02表

编制单位：浙江晶盛机电股份有限公司

单位：人民币元

项 目	注释号	本期数	上年同期数
一、营业总收入		823,503,462.29	379,826,201.90
其中：营业收入	1	823,503,462.29	379,826,201.90
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		509,879,565.72	225,010,770.41
其中：营业成本	1	392,022,442.97	169,420,742.90
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加	2	9,006,144.83	3,118,452.06
销售费用	3	10,321,472.43	4,281,954.38
管理费用	4	81,944,285.34	43,356,031.06
财务费用	5	774,961.87	665,407.47
资产减值损失	6	15,810,258.28	4,168,182.54
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		313,623,896.57	154,815,431.49
加：营业外收入	7	63,234,169.92	15,079,008.04
减：营业外支出	8	1,534,348.16	787,502.74
其中：非流动资产处置损失	8	36,769.46	42,166.91
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		375,323,718.33	169,106,936.79
减：所得税费用	9	48,816,524.83	42,434,195.04
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		326,507,193.50	126,672,741.75
归属于母公司所有者的净利润		326,507,193.50	126,672,741.75
少数所有者损益			
六、每股收益：			
（一）基本每股收益	10	3.27	1.27
（二）稀释每股收益	10	3.27	1.27
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		326,507,193.50	126,672,741.75
归属于母公司所有者的综合收益总额		326,507,193.50	126,672,741.75
归属于少数所有者的综合收益总额			

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

母 公 司 资 产 负 债 表

2011年12月31日

会企01表

编制单位：浙江晶盛机电股份有限公司

单位：人民币元

资 产	注释 号	期末数	期初数	负债和所有者权益	注释 号	期末数	期初数
流动资产：				流动负债：			
货币资金		113,682,232.77	87,177,149.41	短期借款			18,000,000.00
交易性金融资产				交易性金融负债			
应收票据		64,143,528.60	7,020,000.00	应付票据		11,763,833.20	
应收账款	1	182,912,929.19	77,572,363.16	应付账款		132,823,306.92	126,707,108.35
预付款项		28,782,077.73	32,553,304.46	预收款项		340,514,005.49	173,170,015.01
应收利息				应付职工薪酬		8,642,600.66	5,008,752.38
应收股利				应交税费		20,467,176.14	20,137,801.07
其他应收款	2	4,586,125.88	1,619,587.44	应付利息			30,577.80
存货		465,862,660.32	197,188,434.49	应付股利			5,500,000.00
一年内到期的非流动资产				其他应付款		387,054.36	
其他流动资产				一年内到期的非流动负债			
流动资产合计		859,969,554.49	403,130,838.96	其他流动负债			
				流动负债合计		514,597,976.77	348,554,254.61
非流动资产：				非流动负债：			
可供出售金融资产				长期借款			
持有至到期投资				应付债券			
长期应收款				长期应付款			
长期股权投资	3	9,000,000.00	5,000,000.00	专项应付款			
投资性房地产				预计负债			
固定资产		69,684,211.65	63,088,169.84	递延所得税负债			
在建工程		19,420.00	2,915,567.87	其他非流动负债			
工程物资				非流动负债合计			
固定资产清理				负债合计		514,597,976.77	348,554,254.61
生产性生物资产				所有者权益：			
油气资产				股本		100,000,000.00	100,000,000.00
无形资产		52,608,440.64	31,321,375.56	资本公积		38,281,437.73	38,281,437.73
开发支出				减：库存股			
商誉				专项储备			
长期待摊费用		1,435,103.45	998,326.48	盈余公积		34,304,003.05	2,080,070.07
递延所得税资产		3,202,714.76	1,182,114.34	一般风险准备			
其他非流动资产				未分配利润		308,736,027.44	18,720,630.64
非流动资产合计		135,949,890.50	104,505,554.09	所有者权益合计		481,321,468.22	159,082,138.44
资产总计		995,919,444.99	507,636,393.05	负债和所有者权益总计		995,919,444.99	507,636,393.05

法定代表人：

邵晓峰

主管会计工作的负责人：

陈成

会计机构负责人：

章文

母 公 司 利 润 表

2011年度

会企02表

单位：人民币元

编制单位：浙江晶盛机电股份有限公司

项 目	注释 号	本期数	上年同期数
一、营业收入	1	741,041,262.48	334,614,486.87
减：营业成本	1	484,644,776.80	216,306,213.86
营业税金及附加		3,594,790.62	913,105.90
销售费用		9,103,057.44	3,793,961.53
管理费用		48,933,913.75	27,406,591.70
财务费用		981,966.95	748,045.67
资产减值损失		13,631,569.34	4,233,386.73
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）	2	155,000,000.00	40,000,000.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		335,151,187.58	121,213,181.48
加：营业外收入		16,960,025.80	7,836,503.82
减：营业外支出		1,140,737.91	592,480.72
其中：非流动资产处置净损失		34,281.98	
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		350,970,475.47	128,457,204.58
减：所得税费用		28,731,145.69	33,032,590.49
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		322,239,329.78	95,424,614.09
五、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		322,239,329.78	95,424,614.09

法定代表人：

邱敏
秀邱印敏

主管会计工作的负责人

陆晓
印晓

会计机构负责人：

章文
章文印



合并现金流量表

2011年度

会合03表

编制单位：浙江晶盛机电股份有限公司

单位：人民币元

项 目	注释号	本期数	上年同期数
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		922,093,196.43	546,663,520.30
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置交易性金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还		46,787,666.55	5,849,973.67
收到其他与经营活动有关的现金	1	46,515,057.55	34,989,302.16
经营活动现金流入小计		1,015,395,920.53	587,502,796.13
购买商品、接受劳务支付的现金		655,193,961.96	335,339,964.42
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		41,739,285.24	29,003,299.26
支付的各项税费		164,205,106.57	55,447,788.20
支付其他与经营活动有关的现金	2	63,242,287.15	38,712,665.14
经营活动现金流出小计		924,380,640.92	458,503,717.02
经营活动产生的现金流量净额		91,015,279.61	128,999,079.11
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		206,006.48	169,059.33
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	3	916,811.92	284,127.00
投资活动现金流入小计		1,122,818.40	453,186.33
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		36,253,634.17	19,649,822.83
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		36,253,634.17	19,649,822.83
投资活动产生的现金流量净额		-35,130,815.77	-19,196,636.50
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数所有者投资收到的现金			
取得借款收到的现金		20,000,000.00	63,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		20,000,000.00	63,000,000.00
偿还债务支付的现金		38,000,000.00	55,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		7,843,356.50	60,369,223.26
其中：子公司支付给少数所有者的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		45,843,356.50	115,369,223.26
筹资活动产生的现金流量净额		-25,843,356.50	-52,369,223.26
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		30,041,107.34	57,433,219.35
加：期初现金及现金等价物余额		90,183,602.27	32,750,382.92
六、期末现金及现金等价物余额		120,224,709.61	90,183,602.27

法定代表人：

邵敏
秀邱印敏

主管会计工作的负责人：

邵敏

会计机构负责人：

双印晓

章文

浙江晶盛机电股份有限公司
印信管理部(3-2)



母公司现金流量表

2011年度

会企03表

编制单位：浙江晶盛机电股份有限公司

单位：人民币元

项 目	本期数	上年同期数
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	887,250,636.71	475,731,895.34
收到的税费返还	1,185,537.79	1,193,560.25
收到其他与经营活动有关的现金	46,189,435.01	30,110,407.85
经营活动现金流入小计	934,625,609.51	507,035,863.44
购买商品、接受劳务支付的现金	866,231,174.09	341,989,873.77
支付给职工以及为职工支付的现金	19,906,692.26	15,058,167.15
支付的各项税费	63,838,826.01	37,146,772.30
支付其他与经营活动有关的现金	47,142,744.59	34,221,230.81
经营活动现金流出小计	997,119,436.95	428,416,044.03
经营活动产生的现金流量净额	-62,493,827.44	78,619,819.41
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	155,000,000.00	40,000,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	3,207,967.50	
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	695,083.15	205,255.64
投资活动现金流入小计	158,903,050.65	40,205,255.64
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	31,988,783.35	14,473,363.44
投资支付的现金	4,000,000.00	2,000,000.00
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	35,988,783.35	16,473,363.44
投资活动产生的现金流量净额	122,914,267.30	23,731,892.20
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	20,000,000.00	63,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	20,000,000.00	63,000,000.00
偿还债务支付的现金	38,000,000.00	55,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	7,843,356.50	60,369,223.26
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	45,843,356.50	115,369,223.26
筹资活动产生的现金流量净额	-25,843,356.50	-52,369,223.26
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	34,577,083.36	49,982,488.35
加：期初现金及现金等价物余额	76,205,149.41	26,222,661.06
六、期末现金及现金等价物余额	110,782,232.77	76,205,149.41

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

邵敏
邵敏印

陆晓
陆晓印

章文
章文印

章文
章文印

母公司所有者权益变动表

2011年度

会企04表

单位：人民币元



编制单位：浙江盛盛机电股份有限公司

项 目	本期数					上年同期数				
	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	股本	资本公积
一、上年年末余额	100,000,000.00	38,281,437.73			2,080,070.07		18,720,630.64	159,082,138.44	10,505,105.19	
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	100,000,000.00	38,281,437.73			2,080,070.07		18,720,630.64	159,082,138.44	10,505,105.19	
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					32,223,932.98		290,015,395.80	322,239,329.78	89,494,894.81	38,281,437.73
（一）净利润							322,239,329.78	322,239,329.78		
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							322,239,329.78	322,239,329.78		
（三）所有者投入和减少资本										
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
（四）利润分配					32,223,932.98		-32,223,932.98			
1. 提取盈余公积					32,223,932.98		-32,223,932.98			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者分配的分配										
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本										
2. 盈余公积转增资本										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
四、本期末余额	100,000,000.00	38,281,437.73			34,304,003.05		309,736,027.44	481,321,468.22	100,000,000.00	38,281,437.73
所有者权益合计										
未分配利润										
一般风险准备										
专项储备										
盈余公积										
资本公积										
股本										
所有者权益合计										
未分配利润										
一般风险准备										
专项储备										
盈余公积										
资本公积										
股本										
所有者权益合计										
未分配利润										
一般风险准备										
专项储备										
盈余公积										
资本公积										
股本										
所有者权益合计										
未分配利润										
一般风险准备										
专项储备										
盈余公积										
资本公积										
股本										
所有者权益合计										
未分配利润										
一般风险准备										
专项储备										
盈余公积										
资本公积										
股本										
所有者权益合计										
未分配利润										
一般风险准备										
专项储备										
盈余公积										
资本公积										
股本										
所有者权益合计										
未分配利润										
一般风险准备										
专项储备										
盈余公积										
资本公积										
股本										
所有者权益合计										
未分配利润										
一般风险准备										
专项储备										
盈余公积										
资本公积										
股本										
所有者权益合计										
未分配利润										
一般风险准备										
专项储备										
盈余公积										
资本公积										
股本										
所有者权益合计										
未分配利润										
一般风险准备										
专项储备										
盈余公积										
资本公积										
股本										
所有者权益合计										
未分配利润										
一般风险准备										
专项储备										
盈余公积										
资本公积										
股本										
所有者权益合计										
未分配利润										
一般风险准备										
专项储备										
盈余公积										
资本公积										
股本										
所有者权益合计										
未分配利润										
一般风险准备										
专项储备										
盈余公积										
资本公积										
股本										
所有者权益合计										
未分配利润										
一般风险准备										
专项储备										
盈余公积										
资本公积										
股本										
所有者权益合计										
未分配利润										
一般风险准备										
专项储备										
盈余公积										
资本公积										
股本										
所有者权益合计										
未分配利润										
一般风险准备										
专项储备										
盈余公积										
资本公积										
股本										
所有者权益合计										
未分配利润										
一般风险准备										
专项储备										
盈余公积										
资本公积										
股本										
所有者权益合计										
未分配利润										
一般风险准备										
专项储备										
盈余公积										
资本公积										
股本										
所有者权益合计										
未分配利润										
一般风险准备										
专项储备										
盈余公积										
资本公积										
股本										
所有者权益合计										
未分配利润										
一般风险准备										
专项储备										
盈余公积										
资本公积										
股本										
所有者权益合计										
未分配利润										
一般风险准备										
专项储备										
盈余公积										
资本公积										
股本										
所有者权益合计										
未分配利润										
一般风险准备										
专项储备										
盈余公积										
资本公积										
股本										
所有者权益合计										
未分配利润										
一般风险准备										
专项储备										
盈余公积										
资本公积										
股本										
所有者权益合计										
未分配利润										
一般风险准备										
专项储备										
盈余公积										
资本公积										
股本										
所有者权益合计										
未分配利润										
一般风险准备										
专项储备										
盈余公积										
资本公积										
股本										
所有者权益合计										
未分配利润										
一般风险准备										
专项储备										
盈余公积										
资本公积										
股本										
所有者权益合计										
未分配利润										
一般风险准备										
专项储备										
盈余公积										
资本公积										
股本										

浙江晶盛机电股份有限公司

财务报表附注

2011 年度

金额单位：人民币元

一、公司基本情况

浙江晶盛机电股份有限公司（以下简称公司或本公司）前身为上虞晶盛机电工程有限公司（以下简称上虞晶盛）。2010 年 12 月，上虞晶盛以 2010 年 10 月 31 日为基准日，整体变更设立本公司，并于 2010 年 12 月 14 日在绍兴市工商行政管理局登记注册，取得注册号为 330600400011495 的《企业法人营业执照》。公司现有注册资本 100,000,000.00 元，股份总数 100,000,000 股（每股面值 1 元）。

本公司属晶体硅生长设备制造行业。经营范围：晶体生长炉、半导体材料制备设备、机电设备制造、销售；进出口业务。

二、公司主要会计政策和会计估计

（一）财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

（二）遵循企业会计准则的声明

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

（三）会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

（四）记账本位币

采用人民币为记账本位币。

（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

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

公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

（六）合并财务报表的编制方法

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由母公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

（七）现金及现金等价物的确定标准

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

（八）外币业务折算

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

（九）金融工具

1. 金融资产和金融负债的分类

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

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

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

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

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

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

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

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

4. 主要金融资产和金融负债的公允价值确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术（包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等）确定其公允价值；初始取得或源生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

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

按摊余成本计量的金融资产，期末有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间的差额确认减值损失。在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资

产发生减值时，将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失。可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，确认其减值损失，并将原直接计入所有者权益的公允价值累计损失一并转出计入减值损失。

(十) 应收款项

1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	占应收款项账面余额 10%以上的款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

2. 按组合计提坏账准备的应收款项

(1) 确定组合的依据及坏账准备的计提方法

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

(2) 账龄分析法

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

3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

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

对应收票据、预付款项、应收利息、长期应收款等其他应收款项，根据其未来现金流量

现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

（十一）存货

1. 存货的分类

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

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

按照一次转销法进行摊销。

（十二）长期股权投资

1. 投资成本的确定

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

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

（3）除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；

投资者投入的，按照投资合同或协议约定的价值作为其初始投资成本（合同或协议约定价值不公允的除外）。

2. 后续计量及损益确认方法

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

3. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

按照合同约定，与被投资单位相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意的，认定为共同控制；对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定的，认定为重大影响。

4. 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，在资产负债表日有客观证据表明其发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备；对被投资单位不具有共同控制或重大影响、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的规定计提相应的减值准备。

（十三）投资性房地产

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

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

（十四）固定资产

1. 固定资产确认条件、计价和折旧方法

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

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

2. 各类固定资产的折旧方法

项 目	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	20	5	4.75
通用设备	3-5	5	19.00-31.67
专用设备	10	5	9.50
运输工具	4-5	5	19.00-23.75

3. 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

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

(十五) 在建工程

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

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

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

(十六) 借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

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

2. 借款费用资本化期间

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

(2) 若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

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

3. 借款费用资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

(十七) 无形资产

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

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

项 目	摊销年限(年)
土地使用权	50

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

4. 内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：（1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；（2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；（3）无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；（4）有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；（5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

(十八) 长期待摊费用

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

(十九) 预计负债

1. 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为公

司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，公司将该项义务确认为预计负债。

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

（二十）收入

1. 销售商品

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

对于需承担安装调试或指导安装调试合同义务的晶体硅生长设备和单晶硅生长炉自动控制系统销售收入，于现场安装调试验收合格后予以确认，具体以用户签署现场安装调试完成单为准；对于无需承担安装调试或指导安装调试合同义务的晶体硅生长设备和单晶硅生长炉自动控制系统销售收入，于发货后予以确认。

2. 自行开发研制的软件产品销售收入

软件产品在同时满足软件产品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的软件产品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认软件产品销售收入的实现。

3. 提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的（同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量），采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按已经发生的成本占估计总成本的比例确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

对于技术服务或售后服务收入，在相关劳务提供后予以确认。

4. 让渡资产使用权

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

（二十一）政府补助

1. 政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

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

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

（二十二）递延所得税资产、递延所得税负债

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

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

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

4. 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：（1）企业合并；（2）直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

（二十三）经营租赁

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

公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

三、税(费)项

(一) 主要税种及税率

税 种	计 税 依 据	税 率
增值税	销售货物或提供应税劳务	17%
营业税	应纳税营业额	3%或 5%
企业所得税	应纳税所得额	25%或 15%
城市维护建设税	应缴流转税税额和免抵增值税税额之和	7%
教育费附加	应缴流转税税额和免抵增值税税额之和	3%
地方教育附加	应缴流转税税额和免抵增值税税额之和	2%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30%后余值的 1.2%计缴；从租计征的，按租金收入的 12%计缴。	

(二) 税收优惠及批文

1. 增值税

出口货物实行“免、抵、退”税政策，退税率为 17%。

根据《关于鼓励软件产业和集成电路产业发展有关税收政策问题的通知》（财税〔2000〕25 号）以及《进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展若干政策的通知》（国发〔2011〕4 号）的规定，子公司杭州慧翔电液技术有限公司经认定的软件产品的增值税实际税负超过 3%的部分享受即征即退政策。

2. 企业所得税

本公司经浙江省科技厅、财政厅、国家税务局和地方税务局浙科发高〔2009〕289 号文认定为高新技术企业，2011 年度减按 15%的税率计缴企业所得税。

杭州慧翔电液技术有限公司经浙江省科技厅、财政厅、国家税务局和地方税务局浙科发高〔2009〕276 号文认定为高新技术企业，2011 年度减按 15%的税率计缴企业所得税。

四、企业合并及合并财务报表

(一) 子公司情况

1. 通过设立或投资等方式取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围
上虞晶信机电科技有限公司	全资子公司	浙江上虞	机电设备研制	100 万元	机电设备研制、销售，机电系统控制软件、计算机软件开发销售及技术咨询服务。

上虞晶鸿机械制造有限公司	全资子公司	浙江上虞	机械配件加工	500 万元	机械配件加工、制造；机电一体化设备制造、销售。	
--------------	-------	------	--------	--------	-------------------------	--

(续上表)

子公司全称	组织机构代码	期末实际 出资额	持股比例 (%)	表决权 比例 (%)	是否合并 报表	少数股东 权益
上虞晶信机电科技有限公司	55289482-3	100 万元	100	100	是	
上虞晶鸿机械制造有限公司	56333643-X	500 万元	100	100	是	

2. 非同一控制下企业合并取得的子公司

子公司全称	子公司 类型	注册地	业务 性质	注册 资本	经营 范围
杭州慧翔电液技术开发有限公司	全资子公司	浙江杭州	电气机械制造	300 万元	制造加工：机电控制系统、自动化系统、机械设备、机电、液压设备等

(续上表)

子公司全称	组织机构代码	期末实际 出资额	持股比例 (%)	表决权 比例 (%)	是否合并 报表	少数股东 权益
杭州慧翔电液技术开发有限公司	79090989-1	300 万元	100	100	是	

(二) 报告期合并范围发生变更的说明

2011 年度合并财务报表范围未发生变更。

五、合并财务报表项目注释

(一) 合并资产负债表项目注释

1. 货币资金

(1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	原币金额	汇率	折人民币金额	原币金额	汇率	折人民币金额
库存现金：						
人民币			82,314.27			73,388.85
小 计			82,314.27			73,388.85
银行存款：						
人民币			120,071,340.09			89,158,330.83
美元	11,277.00	6.3009	71,055.25	143,730.29	6.6227	951,882.59

小 计			120,142,395.34			90,110,213.42
其他货币资金:						
人民币			9,700,000.00			10,972,000.00
小 计			9,700,000.00			10,972,000.00
合 计			129,924,709.61			101,155,602.27

(2) 因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项的说明

期末其他货币资金均系为开立银行承兑汇票和银行保函而存出的保证金。

2. 应收票据

(1) 明细情况

种 类	期末数			期初数		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	66,913,528.60		66,913,528.60	7,020,000.00		7,020,000.00
合 计	66,913,528.60		66,913,528.60	7,020,000.00		7,020,000.00

(2) 期末公司已质押的应收票据情况（金额前 5 名情况）

出票单位	出票日	到期日	金额	备注
九州方园新能源股份有限公司	2011/8/5	2012/2/5	6,300,000.00	
天津市环欧半导体材料技术有限公司	2011/9/19	2012/3/19	5,000,000.00	
镇江仁德新能源科技有限公司	2011/11/13	2012/5/23	3,925,000.00	
江苏喜盛光伏科技有限公司	2011/10/17	2012/4/14	3,000,000.00	
广东爱康太阳能科技有限公司	2011/8/12	2012/2/12	3,000,000.00	
小 计			21,225,000.00	

(3) 期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况（金额前 5 名情况）

出票单位	出票日	到期日	金额	备注
上饶市光电高科技有限公司	2011/7/5	2012/1/5	2,000,000.00	
上饶市光电高科技有限公司	2011/7/5	2012/1/5	2,000,000.00	
上饶市光电高科技有限公司	2011/7/5	2012/1/5	2,000,000.00	
上饶市光电高科技有限公司	2011/7/5	2012/1/5	2,000,000.00	
上饶市光电高科技有限公司	2011/7/5	2012/1/5	2,000,000.00	
小 计			10,000,000.00	

3. 应收账款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备								
按组合计提坏账准备								
账龄分析法组合	240,317,938.88	95.21	14,467,460.59	6.02	93,265,665.26	100.00	8,318,439.26	8.92
小 计	240,317,938.88	95.21	14,467,460.59	6.02	93,265,665.26	100.00	8,318,439.26	8.92
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备	12,080,000.00	4.79	9,490,000.00	78.56				
合 计	252,397,938.88	100.00	23,957,460.59	9.49	93,265,665.26	100.00	8,318,439.26	8.92

2) 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数			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	205,386,001.90	85.46	10,269,300.10	73,974,545.26	79.32	3,698,727.26
1-2 年	31,452,103.00	13.09	3,145,210.30	6,462,120.00	6.93	646,212.00
2-3 年	3,434,833.98	1.43	1,030,450.19	12,205,000.00	13.09	3,661,500.00
3-4 年	45,000.00	0.02	22,500.00	624,000.00	0.66	312,000.00
小 计	240,317,938.88	100.00	14,467,460.59	93,265,665.26	100.00	8,318,439.26

3) 期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	款项性质	计提理由
江西赛维 LDK 太阳能高科技有限公司	10,360,000.00	7,770,000.00	75.00	设备款	注
	1,720,000.00	1,720,000.00	100.00	配件款	
小 计	12,080,000.00	9,490,000.00	78.56		

注：2011 年 2 月 28 日，本公司与江西赛维 LDK 太阳能高科技有限公司(以下简称江西赛维)签订了《设备余款付款协议》，双方就欠款达成以下付款计划：自 2011 年 3 月起，江西赛维每月至少支付 30 万元现金，待江西赛维资金运转情况稍有宽松，应本着尽快付清的原则，

优先尽早支付，直至结清所有余款为止。2011 年度，江西赛维累计付款 180 万元。

2011 年 9 月 27 日，本公司与江西赛维签订了补充协议，双方协商同意本公司应收江西赛维设备余款 1,036 万元在补充协议签订之日起 180 天内一次性付清。此外双方协商，设备余款 1,036 万元以“银行保理业务”的形式进行结算，在执行完“银行保理业务”后，免除前期的配件款 172 万元，另提供江西赛维价值 30 万元的配件。2011 年 2 月签订的《设备余款付款协议》未执行部分待补充协议生效后自动取消。

2011 年 10 月 12 日，本公司与中国银行股份有限公司绍兴市分行(以下简称中行绍兴分行)签订了《国内综合保理协议》，本公司将对江西赛维的 1,036 万元的应收账款转让给中行绍兴分行，中行绍兴分行为本公司提供贸易融资及有条件的担保付款等服务。根据保理协议有关条款规定，该应收账款若在规定期限内发生争议且无解决结果，或在规定的期限内产生解决结果，但结果有利于买方的情况下，银行有权利将该应收账款向公司进行反转让。

根据上述补充协议，172 万元配件款将在执行完“银行保理业务”后予以免除，故公司对其全额计提了坏账准备；鉴于江西赛维近期盈利能力较大幅度下滑、资金周转困难，同时结合中行绍兴分行为 1,036 万元设备款提供的有条件担保付款，公司综合各因素判断，对 1,036 万元设备余款按照 75%的比例计提了坏账准备。

(2) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占应收账款余额的比例(%)
银川隆基硅材料有限公司	非关联方	32,071,777.00	1 年以内	12.71
特变电工新疆新能源股份有限公司	非关联方	19,115,915.00	1 年以内	9.47
		2,152,000.00	1-2 年	
		2,640,000.00	2-3 年	
内蒙古中环光伏材料有限公司	非关联方	22,612,862.00	1 年以内	8.96
河南协鑫硅材料科技发展有限公司	非关联方	20,280,000.00	1 年以内	8.03
东方电气集团峨嵋半导体材料有限公司	非关联方	6,820,000.00	1 年以内	7.21
		11,376,000.00	1-2 年	
小 计		117,068,554.00		46.38

(3) 期末无应收持有公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

(4) 期末无应收关联方账款。

4. 预付款项

(1) 账龄分析

账 龄	期末数				期初数			
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面价值	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面价值
1 年以内	28,647,695.10	100.00		28,647,695.10	33,158,785.34	99.41		33,158,785.34
1-2 年					197,500.00	0.59		197,500.00
合 计	28,647,695.10	100.00		28,647,695.10	33,356,285.34	100.00		33,356,285.34

(2) 预付款项金额前 5 名情况

单位名称	与本公司关系	性质或内容	期末数	账龄	未结算原因
上海晶驰碳素有限公司	非关联方	预付保温材料款	9,705,863.51	1 年以内	合同尚未执行完毕
西格里特种石墨有限公司	非关联方	预付石墨硬毡款	4,372,021.94	1 年以内	合同尚未执行完毕
扬州市凯锐电子材料有限公司	非关联方	预付保温材料款	3,807,420.00	1 年以内	合同尚未执行完毕
杭州协宏自动化技术有限公司	非关联方	预付工控机等材料款	1,685,193.98	1 年以内	合同尚未执行完毕
北京华晋智业科技有限公司	非关联方	预付换向器等材料款	1,259,410.00	1 年以内	合同尚未执行完毕
小 计			20,829,909.43		

(3) 期末无预付持有公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

(4) 期末无预付关联方款项。

(5) 期末无账龄 1 年以上且金额重大的预付款项。

5. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备								
按组合计提坏账准备								
账龄分析法组合	5,174,781.33	100.00	271,439.06	5.25	1,890,602.33	100.00	100,202.11	5.30
小 计	5,174,781.33	100.00	271,439.06	5.25	1,890,602.33	100.00	100,202.11	5.30
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备								

合 计	5,174,781.33	100.00	271,439.06	5.25	1,890,602.33	100.00	100,202.11	5.30
-----	--------------	--------	------------	------	--------------	--------	------------	------

2) 组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	期末数			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	4,920,781.33	95.09	246,039.06	1,777,162.33	94.00	88,858.11
1-2 年	254,000.00	4.91	25,400.00	113,440.00	6.00	11,344.00
小 计	5,174,781.33	100.00	271,439.06	1,890,602.33	100.00	100,202.11

(2) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	与本公司 关系	账面余额	账龄	占比 (%)	款项性质 或内容
浙江杭州湾上虞工业园区管理委员会	非关联方	2,400,000.00	1 年以内	46.38	落户信用金
保利协鑫（苏州）新能源运营管理有限公司	非关联方	1,000,000.00	1 年以内	19.32	投标保证金
宁波立立电子股份有限公司	非关联方	311,691.00	1 年以内	6.02	销售保证金
东方电气集团峨嵋半导体材料有限公司	非关联方	200,000.00	1-2 年	3.86	投标保证金
上虞市非税收入财政专户	非关联方	81,397.00	1 年以内	1.57	墙改和散装水泥专项基金
小 计		3,993,088.00		77.15	

(3) 期末无应收持有公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

(4) 期末无应收关联方款项。

6. 存货

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	84,716,591.61		84,716,591.61	53,784,076.24		53,784,076.24
在产品	12,959,837.21		12,959,837.21	18,072,953.54		18,072,953.54
库存商品	281,056,718.25		281,056,718.25	94,615,928.94		94,615,928.94
委托加工物资	9,245,573.11		9,245,573.11			
合 计	387,978,720.18		387,978,720.18	166,472,958.72		166,472,958.72

7. 固定资产

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
1) 账面原值小计	80,018,547.80	18,019,208.64	508,995.62	97,528,760.82
房屋及建筑物	57,440,747.81	6,241,407.87		63,682,155.68
通用设备	1,902,091.60	1,064,482.88	12,190.00	2,954,384.48
专用设备	10,456,519.00	10,133,928.89	62,381.30	20,528,066.59
运输工具	10,219,189.39	579,389.00	434,424.32	10,364,154.07
2) 累计折旧小计	9,099,572.29	7,314,736.19	308,864.83	16,105,443.65
房屋及建筑物	4,525,587.54	2,926,182.83		7,451,770.37
通用设备	642,620.84	478,407.39	9,702.52	1,111,325.71
专用设备	1,468,060.14	1,653,480.73	18,692.79	3,102,848.08
运输工具	2,463,303.77	2,256,665.24	280,469.52	4,439,499.49
3) 账面价值合计	70,918,975.51			81,423,317.17
房屋及建筑物	52,915,160.27			56,230,385.31
通用设备	1,259,470.76			1,843,058.77
专用设备	8,988,458.86			17,425,218.51
运输工具	7,755,885.62			5,924,654.58

本期折旧额为 7,314,736.19 元;本期由在建工程转入固定资产原值为 6,241,407.87 元。

(2) 期末有账面价值 3,287.78 万元的固定资产用于担保。

8. 在建工程

(1) 明细情况

工程名称	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
精加工车间				2,915,567.87		2,915,567.87
其他工程	19,420.00		19,420.00			
合 计	19,420.00		19,420.00	2,915,567.87		2,915,567.87

(2) 增减变动情况

工程名称	预算数 (万元)	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(%)
------	-------------	-----	------	------------	------	------------------

精加工车间	589.12	2,915,567.87	3,325,840.00	6,241,407.87		105.94
其他工程			633,830.14		614,410.14	
合 计		2,915,567.87	3,959,670.14	6,241,407.87	614,410.14	

(续上表)

工程名称	工程进度 (%)	利息资本化 累计金额	本期利息资本 化金额	本期利息资本 化年率(%)	资金来源	期末数
精加工车间	100.00				自筹	
其他工程						19,420.00
合 计						19,420.00

9. 无形资产

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
1) 账面原值小计	32,680,560.00	22,268,600.00		54,949,160.00
土地使用权	32,680,560.00	22,268,600.00		54,949,160.00
2) 累计摊销小计	1,359,184.44	981,534.92		2,340,719.36
土地使用权	1,359,184.44	981,534.92		2,340,719.36
3) 账面价值合计	31,321,375.56	22,268,600.00	981,534.92	52,608,440.64
土地使用权	31,321,375.56	22,268,600.00	981,534.92	52,608,440.64

本期摊销额 981,534.92 元。

(2) 期末有账面价值 3,063.68 万元的土地使用权已用于抵押担保。

10. 长期待摊费用

项 目	期初数	本期增加	本期摊销	其他减少	期末数	其他减少的 原因
装修费	1,495,937.92	614,410.14	433,438.03		1,676,910.03	
安防系统	141,208.04	151,189.00	42,861.42		249,535.62	
合 计	1,637,145.96	765,599.14	476,299.45		1,926,445.65	

11. 递延所得税资产

(1) 已确认的递延所得税资产

项 目	期末数	期初数
未实现内部销售损益	16,225,624.88	3,019,194.22
应收账款坏账准备	3,593,619.09	1,247,765.89
合 计	19,819,243.97	4,266,960.11

(2) 可抵扣差异项目明细

项 目	金 额
未实现内部销售损益	108,170,832.55
应收账款坏账准备	23,957,460.59
小 计	132,128,293.14

12. 资产减值准备明细

项 目	期初数	本期计提	本期减少		期末数
			转回	转销	
坏账准备	8,418,641.37	15,810,258.28			24,228,899.65
合 计	8,418,641.37	15,810,258.28			24,228,899.65

13. 短期借款

项 目	期末数	期初数
抵押借款		18,000,000.00
合 计		18,000,000.00

14. 应付票据

种 类	期末数	期初数
银行承兑汇票	17,733,833.20	
合 计	17,733,833.20	

15. 应付账款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
材料款	73,326,743.83	31,336,350.40
设备工程款	243,131.21	1,518,631.10
合 计	73,569,875.04	32,854,981.50

(2) 期末无应付持有公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位和其他关联方款项。

(3) 无账龄超过 1 年的大额应付账款。

16. 预收款项

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
货 款	340,536,005.49	191,654,640.98
合 计	340,536,005.49	191,654,640.98

(2) 期末无预收持有公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位款项情况。

(3) 无账龄超过 1 年的大额预收款项。

17. 应付职工薪酬

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	9,633,068.61	36,595,517.04	34,968,525.93	11,260,059.72
职工福利费		2,367,988.89	2,367,988.89	
社会保险费		3,334,853.09	3,334,853.09	
其中：医疗保险费		878,637.40	878,637.40	
基本养老保险费		1,975,477.86	1,975,477.86	
失业保险费		180,685.34	180,685.34	
工伤保险费		161,057.80	161,057.80	
生育保险费		40,951.71	40,951.71	
其他		98,042.98	98,042.98	
住房公积金		632,261.00	632,261.00	
职工教育经费	11.46	6,514.54	6,526.00	

工会经费	28,641.93	512,910.63	505,027.16	36,525.40
合 计	9,661,722.00	43,450,045.19	41,815,182.07	11,296,585.12

应付职工薪酬期末数中无拖欠性质的薪酬。

(2) 应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排

期末应付工资、奖金等已于 2012 年年初发放完毕。

18. 应交税费

项 目	期末数	期初数
增值税	11,002,601.74	14,464,322.30
营业税	2,244.40	2,825.00
企业所得税	6,668,213.93	19,430,103.06
城市维护建设税	1,675,483.43	846,567.28
房产税	714,004.40	452,277.16
土地使用税	536,030.00	396,030.00
水利建设专项资金	351,528.35	190,847.62
教育费附加	718,064.33	434,036.93
地方教育附加	478,709.56	289,357.94
印花税	133,243.00	129,040.37
个人所得税	108,392.04	1,232,495.21
合 计	22,388,515.18	37,867,902.87

19. 应付利息

项 目	期末数	期初数
短期借款应付利息		30,577.80
合 计		30,577.80

20. 应付股利

项 目	期末数	期初数
应付股利		5,500,000.00

合 计		5,500,000.00
-----	--	--------------

21. 其他应付款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
其他	343,336.53	2,674.99
合 计	343,336.53	2,674.99

(2) 期末无应付持有公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位款项情况。

(3) 无账龄超过 1 年的大额其他应付款。

22. 股本

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股份总数	100,000,000.00			100,000,000.00
合 计	100,000,000.00			100,000,000.00

23. 资本公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	38,281,437.73			38,281,437.73
合 计	38,281,437.73			38,281,437.73

24. 盈余公积

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	2,080,070.07	32,223,932.98		34,304,003.05
合 计	2,080,070.07	32,223,932.98		34,304,003.05

(2) 其他说明

盈余公积本期增加系根据公司法以及章程的规定，按照 2011 年度母公司实现的净利润计提 10%法定盈余公积所致。

25. 未分配利润

(1) 明细情况

项 目	金 额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	69,868,489.62	——
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		——
调整后期初未分配利润	69,868,489.62	——
加：本期归属于母公司所有者的净利润	326,507,193.50	——
减：提取法定盈余公积	32,223,932.98	10%
期末未分配利润	364,151,750.14	——

(2) 其他说明

未分配利润本期减少系根据公司法以及章程的规定，按照 2011 年度母公司实现的净利润计提 10%法定盈余公积所致。

经 2011 年第一次临时股东大会审议批准，首次公开发行股票前的滚存利润由新老股东共同享有。

(二) 合并利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
营业收入	823,503,462.29	379,826,201.90
其中：主营业务收入	813,827,568.44	365,041,880.52
其他业务收入	9,675,893.85	14,784,321.38
营业成本	392,022,422.97	169,420,742.90
其中：主营业务成本	386,490,490.21	161,658,865.52
其他业务成本	5,531,932.76	7,761,877.38

(2) 主营业务收入/主营业务成本（分行业）

行业名称	本期数		上年同期数	
	收 入	成 本	收 入	成 本
晶体硅生长设备制造业	813,827,568.44	386,490,490.21	365,041,880.52	161,658,865.52

小 计	813,827,568.44	386,490,490.21	365,041,880.52	161,658,865.52
-----	----------------	----------------	----------------	----------------

(3) 主营业务收入/主营业务成本（分产品）

产品名称	本期数		上年同期数	
	收 入	成 本	收 入	成 本
全自动单晶硅生长炉	372,116,457.38	166,072,269.46	269,045,299.33	117,887,503.51
多晶硅铸锭炉	348,523,077.21	193,806,344.34	45,076,923.09	25,412,722.48
单晶硅生长炉控制系统	93,188,033.85	26,611,876.41	50,919,658.10	18,358,639.53
小 计	813,827,568.44	386,490,490.21	365,041,880.52	161,658,865.52

(4) 主营业务收入/主营业务成本（分地区）

地区名称	本期数		上年同期数	
	收 入	成 本	收 入	成 本
国内销售	803,781,196.24	382,718,268.60	365,041,880.52	161,658,865.52
国外销售	10,046,372.20	3,772,221.61		
小 计	813,827,568.44	386,490,490.21	365,041,880.52	161,658,865.52

(5) 公司前 5 名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例 (%)
晶科能源有限公司	96,369,692.50	11.70
西安隆基硅材料股份有限公司[注]	82,517,625.32	10.02
内蒙古中环光伏材料有限公司	81,222,497.52	9.86
东方电气集团峨嵋半导体材料有限公司	58,514,111.29	7.11
常州天合光能有限公司	58,239,880.48	7.07
小 计	376,863,807.11	45.76

[注]:2011 年度对宁夏隆基硅材料有限公司销售收入为 17,329,226.40 元,对银川隆基硅材料有限公司销售收入为 65,188,398.92 元,因宁夏隆基硅材料有限公司和银川隆基硅材料有限公司同受西安隆基硅材料股份有限公司控制,故合并披露。

2. 营业税金及附加

项 目	本期数	上年同期数	计缴标准
-----	-----	-------	------

营业税	33,711.85	4,271.91	详见本财务报表附注 税项之说明。
城市维护建设税	5,304,340.05	1,707,959.90	
教育费附加	2,200,855.75	804,668.52	
地方教育附加	1,467,237.18	601,551.73	
合 计	9,006,144.83	3,118,452.06	

3. 销售费用

项 目	本期数	上年同期数
运输费	3,932,914.52	1,744,692.75
职工薪酬	2,216,533.35	166,785.60
业务招待费	1,414,288.28	1,134,315.00
广告宣传费	917,424.68	408,619.80
办公费	115,189.64	164,029.62
保险费	509,904.86	277,616.27
差旅费	621,086.24	237,294.25
其他	594,130.86	148,601.09
合 计	10,321,472.43	4,281,954.38

4. 管理费用

项 目	本期数	上年同期数
研发费用	50,371,673.71	27,386,233.51
职工薪酬	12,955,925.61	7,172,130.68
业务招待费	6,256,405.13	2,404,832.69
税费支出	1,832,028.94	1,134,096.27
无形资产摊销	981,534.92	684,620.28
办公费用	1,827,133.96	620,228.54
折旧费用	1,107,566.75	901,300.93
差旅及交通费	1,800,509.55	1,230,841.17

中介咨询费	3,620,417.00	866,002.00
其他	1,191,089.77	955,744.99
合 计	81,944,285.34	43,356,031.06

5. 财务费用

项 目	本期数	上年同期数
银行利息支出	1,112,778.70	834,951.06
利息收入	-916,811.92	-284,127.00
手续费及其他	578,995.09	114,583.41
合 计	774,961.87	665,407.47

6. 资产减值损失

项 目	本期数	上年同期数
坏账准备损失	15,810,258.28	4,168,182.54
合 计	15,810,258.28	4,168,182.54

7. 营业外收入

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	42,645.15		42,645.15
其中：固定资产处置利得	42,645.15		42,645.15
政府补助	63,141,863.68	15,058,895.61	17,539,734.92
其他	49,661.09	20,112.43	49,661.09
合 计	63,234,169.92	15,079,008.04	17,632,041.16

(2) 政府补助明细

2011 年度

项 目	本期数	补助单位	说明
软件产品增值税即征即退	45,602,128.76	杭州市西湖区国家税务局	财税〔2000〕25 号

国家 02 重大科技专项 “8 英寸区熔硅单晶炉国产设备研制” 课题中央财政补助	4,500,000.00	合作单位天津环欧半导体技术有限公司划入	ZX02 (2010) 031 号
国家 02 重大科技专项 “300mm 硅单晶直拉生长装备的开发” 课题中央财政补助	4,105,000.00	合作单位有研半导体材料股份有限公司划入	ZX02 (2010) 005 号
国家 02 重大科技专项 “8 英寸区熔硅单晶炉国产设备研制” 课题地方配套经费	1,500,000.00	浙江省财政厅 浙江省科学技术厅	浙财教 (2011) 69 号
2009 年度领军型创业人才和引领型高新技术扶持政策奖励	2,700,000.00	上虞市经济贸易局 上虞市财政局	虞经贸投资 (2010) 90 号
2010 年领军型人才和引领型性高新技术扶持政策奖励	2,578,700.00	上虞市经济和信息化局 上虞市财政局	虞经信投资 (2011) 184 号
“基于硅烷制备高纯多晶硅及直拉式全自动单晶硅生长装备研究与开发” 项目补助	240,000.00	浙江省科学技术厅	根据计划编号 “2009C01024-2” 的浙江省科技计划项目合同书拨入
2011 年度国家新产品补助	300,000.00	上虞市科学技术局	虞科 (2011) 38 号
2010 年度太阳能及绿色能源产业专项资金	370,000.00	上虞市发展和改革局 上虞市财政局	虞政发 (2009) 7 号、虞发改信 (2009) 22 号
兑现 2011 年第二批市定涉税政策财政奖励	285,384.92	上虞市财政局	虞政办发 (2009) 180 号
2011 年中央补助科技型中小企业技术创新	190,000.00	浙江省财政厅 浙江省科学技术厅	浙财教 (2011) 284 号
西湖区 2011 年科技经费资助	200,000.00	杭州市西湖区科技局、杭州市西湖区财政局	西科 (2011) 12 号
2010 年杭州市企业高新技术研发中心项目补助	100,000.00	杭州市科技局、杭州市财政局	杭科计 (2010) 190 号
国家火炬计划重点高新技术企业奖励资金	200,000.00	上虞市财政局	虞政发 (2009) 7 号及上虞市科技局关于兑现 2010 年度支持工业转型升级科技线奖励资金的函
国家级重点新产品奖励资金	100,000.00	上虞市财政局	虞政发 (2009) 7 号及上虞市科技局关于兑现 2010 年度支持工业转型升级科技线奖励资金的函
绍兴市级企业研究开发中心奖励资金	50,000.00	上虞市财政局	虞政发 (2009) 7 号及上虞市科技局关于兑现 2010 年度支持工业转型升级科技线奖励资金的函
2010 年度研发费用投入奖励资金	74,500.00	上虞市财政局	虞政发 (2009) 7 号及上虞市科学技术局关于兑现 2010 年度研发费用投入奖励资金的函
创新团队科研经费	20,000.00	上虞市财政局	市委[2009]41 号

上虞市汤浦镇税收优胜奖	10,000.00	汤浦镇人民政府	汤委[2011]10号
2010年度杭州灵隐街道经济突出贡献奖奖励	10,000.00	杭州灵隐街道党工委、杭州灵隐街道办事处	灵工委(2011)24号
2010年度专利资助	5,000.00	上虞市财政局	虞政发(2009)7号
杭州市西湖区软件产品登记资助	900.00	杭州市西湖区科技局	杭科知(2004)31号
杭州市工业和旅游商贸企业职工学历技能双提升培训奖励	250.00	杭州市职业技能培训指导中心	杭经人(2010)347号
小计	63,141,863.68		

2010年度

项 目	本期数	补助单位	说明
软件产品增值税即征即退	4,656,413.42	杭州市西湖区国家税务局	财税(2000)25号
国家02重大科技专项“300mm硅单晶直拉生长装备的开发”课题中央财政补助	6,500,000.00	合作单位有研半导体材料股份有限公司划入	ZX02(2010)005号
2009年第二批市适度发展专项资金	960,000.00	杭州市财政局 杭州市经济委员会	杭财企(2009)1550号
2010年工业转型升级(高技术产业)财政专项资金	700,000.00	浙江省财政厅 浙江省发展和改革委员会	浙财企(2010)365号
上虞市新能源光伏专项补助	500,000.00	上虞市财政局	虞政发[2009]7号
第三批市定涉税政策财政奖励	280,000.00	上虞市财政局	根据上虞市财政局2010年9月26日出具的财政奖励通知拨入
电子信息产业发展地方财政配套资金	250,000.00	浙江省财政厅 浙江省经济和信息化委员	浙财企(2010)168号
基于硅烷制备高纯多晶硅及直拉式全自动单晶硅生长装备研发	360,000.00	浙江省科技厅	根据计划编号“2009C01024-2”的浙江省科技计划项目合同书拨入
2010年度市级科技计划项目补助经费	120,000.00	上虞市科技局 上虞市财政局	虞科计[2010]42号
杭州市科技创新十佳单位	100,000.00	杭州市人民政府办公室	杭政办函[2010]135号
上虞市工业转型科技奖励	100,000.00	上虞市科技局	虞政发[2009]7号
西湖区2010年科技经费资助	100,000.00	杭州市西湖区科技局 杭州市西湖区财政局	西科(2010)36号 西财(2010)182号
2009年度研发费用抵扣所得税奖励资金	87,800.00	上虞市科技局、上虞市财政局、上虞市经济贸易局	根据虞政发[2009]7号及上虞市科技局等2010年9月15日出具的函拨入
上虞市科学技术奖奖励	80,000.00	上虞市人民政府	虞政发(2009)57号

2010 年西湖区知识产权资助计划	50,000.00	杭州市西湖区科技局	西科〔2010〕39 号
上虞市十佳科技型创新企业奖金	50,000.00	中共上虞市委 上虞市人民政府	市委[2010]44 号
2009 年度绍兴市级企业技术中心奖励	50,000.00	上虞市科技局 上虞市财政局	虞科[2010]16 号
2007-2009 年度西湖区科技进步奖奖励	30,000.00	杭州市西湖区人民政府	西政发〔2010〕111 号
绍兴市 2009 年扶优扶强财政奖励	25,000.00	绍兴市财政局 绍兴市经济贸易委员会	绍市财企〔2010〕10 号
上虞市工业投入十佳企业奖励	20,000.00	上虞市人民政府	上虞市人民政府 2009 年度工业投入 十佳企业表彰
上虞市涉税财政奖励	12,182.19	上虞市财政局	虞政发〔2008〕271 号
杭州市专利（试点）企业资助资金	10,000.00	杭州市科技局 杭州市知识产权局	杭科知〔2010〕59 号
西湖科技经济区做优做强奖励	10,000.00	杭州市西湖科技经济区块 管委会	西科园〔2008〕2 号
省新世纪 151 人才工程第三层次 科研学习经费	5,000.00	上虞市人事局	虞人[2010]10 号
2009 年度上虞市专利资助	2,500.00	上虞市科技局	虞政发[2009]7 号
小 计	15,058,895.61		

8. 营业外支出

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	36,769.46	42,166.91	36,769.46
其中：固定资产处置损失	36,769.46	42,166.91	36,769.46
对外捐赠支出	142,000.00	215,000.00	142,000.00
水利建设专项资金	1,313,832.97	526,785.83	
其他	41,745.73	3,550.00	41,745.73
合 计	1,534,348.16	787,502.74	220,515.19

9. 所得税费用

项 目	本期数	上年同期数
按税法及相关规定计算的当期 所得税	64,368,808.69	45,424,419.87

递延所得税调整	-15,552,283.86	-2,990,224.83
合 计	48,816,524.83	42,434,195.04

10. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

(1) 基本每股收益的计算过程

项 目	序号	2011 年度
归属于公司普通股股东的净利润	A	326,507,193.50
非经常性损益	B	14,793,275.98
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	311,713,917.52
期初股份总数	D	100,000,000.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	
发行新股或债转股等增加股份数	F	
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	
因回购等减少股份数	H	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I	
报告期缩股数	J	
报告期月份数	K	12
发行在外的普通股加权平均数	$L=D+E+F \times G/K-H \times I/K-J$	100,000,000.00
基本每股收益	M=A/L	3.27
扣除非经常损益基本每股收益	N=C/L	3.12

(2) 稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

(三) 合并现金流量表项目注释

1. 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数
-----	-----

收回大额保函保证金	28,885,000.00
收到的政府补助	17,539,734.92
收到的关联方往来净额	
其 他	90,322.63
合 计	46,515,057.55

2. 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数
支付的大额保函保证金	27,613,000.00
支付的研发费用	12,471,559.70
支付的运输及保险费	4,442,819.38
支付的业务招待费	7,670,693.41
支付的差旅交通费	2,421,595.79
支付的中介咨询费	1,720,417.00
支付的办公费用	1,942,323.60
支付的各类保证金及其他	4,959,878.27
合 计	63,242,287.15

3. 收到其他与投资活动有关的现金

项 目	本期数
收到的银行存款利息收入	916,811.92
合 计	916,811.92

4. 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期数	上年同期数
1) 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	326,507,193.50	126,672,741.75
加: 资产减值准备	15,810,258.28	4,168,182.54

固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	7,314,736.19	5,007,642.24
无形资产摊销	981,534.92	684,620.28
长期待摊费用摊销	476,299.45	389,635.56
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 (收益以“－”号填列)	-5,875.69	42,166.91
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)	195,966.78	550,824.06
投资损失(收益以“－”号填列)		
递延所得税资产减少(增加以“－”号填列)	-15,552,283.86	-2,990,224.83
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)	-221,505,761.46	-123,041,633.66
经营性应收项目的减少(增加以“－”号填列)	-221,694,055.98	-66,783,332.99
经营性应付项目的增加(减少以“－”号填列)	198,487,267.48	184,298,457.25
其他		
经营活动产生的现金流量净额	91,015,279.61	128,999,079.11
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	120,224,709.61	90,183,602.27
减: 现金的期初余额	90,183,602.27	32,750,382.92
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	30,041,107.34	57,433,219.35
(2) 现金和现金等价物的构成		
项 目	期末数	期初数
1) 现金	120,224,709.61	90,183,602.27

其中：库存现金	82,314.27	73,388.85
可随时用于支付的银行存款	120,142,395.34	90,110,213.42
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
2) 现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
3) 期末现金及现金等价物余额	120,224,709.61	90,183,602.27

(3) 现金流量表补充资料的说明

期末时点	资产负债表中的 货币资金余额	现金流量表中的现金 及现金等价物余额	差异金额	差异原因
2011-12-31	129,924,709.61	120,224,709.61	9,700,000.00	均系保证金存款
2010-12-31	101,155,602.27	90,183,602.27	10,972,000.00	

六、关联方及关联交易

(一) 关联方情况

1. 本公司的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质
上虞金轮投资管理咨询有限公司	母公司	有限公司	浙江上虞	邱敏秀	投资管理及咨询服务

(续上表)

母公司名称	注册 资本	母公司对本公司的 持股比例(%)	母公司对本公司的 表决权比例(%)	本公司最终 控制方	组织机构 代码
上虞金轮投资管理咨询有限公司	300 万元	74.944	74.944	邱敏秀和曹建伟	72100678-7

邱敏秀和曹建伟合计持有本公司控股股东上虞金轮投资管理咨询有限公司 50.8180%的股权，同时邱敏秀和曹建伟分别直接持有本公司 4.9490%、4.3477%的股权，邱敏秀和曹建伟为本公司的最终共同控制人。

2. 本公司的子公司情况详见本财务报表附注企业合并及合并财务报表之说明。

3. 本公司发生关联交易的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
---------	-------------	--------

上虞市银汉管件有限公司	本公司董事毛全林之关联企业	79855074-8
杭州宇控机电工程有限公司	本公司原监事顾临怡之关联企业、本公司股东、董事李世伦之子曾经担任总经理的企业	66804771-4
浙江大学创业投资有限公司	本公司股东、董事王文南担任副总经理的企业	72589093-6

(二) 关联交易情况

1. 采购商品和接受劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期数		上期同期数	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
上虞市银汉管件有限公司	板材及配件	市场价			2,992,682.29	96.02%
合 计					2,992,682.29	96.02%

2. 关联方资金拆借

(1) 2008 年至 2010 年 10 月期间，上虞金轮投资管理咨询有限公司占用本公司及子公司杭州慧翔电液技术开发有限公司的资金，2010 年本公司及子公司收取资金占用利息如下：

资金出让方	资金占用方	2010 年度结算利息金额	定价政策
本公司	上虞金轮投资管理咨询有限公司	27,126.57	银行存款基准利率上浮 10%
杭州慧翔电液技术开发有限公司	上虞金轮投资管理咨询有限公司	1,326.99	银行存款基准利率上浮 10%
合 计		28,453.56	

(2) 杭州宇控机电工程有限公司向本公司借款 300 万元，借款期限为 2009 年 12 月 17 日至 2010 年 10 月 27 日，2010 年按银行存款基准利率上浮 10% 计算，本公司收取资金占用利息 9,900.00 元。

3. 其他关联交易

本公司及子公司杭州慧翔电液技术开发有限公司拥有的“传感器外置式晶体提升装置”等 7 项专利，形成于与浙江大学等单位的合作研发项目，根据合作协议书的约定，合作方浙江大学享有对上述专利的无偿使用权。2011 年 1 月 14 日，浙江大学与浙江大学创业投资有限公司(以下简称浙大创投)签订《协议》，约定：浙江大学将其在上述 7 项专利中享有的权利全部转让给浙大创投，浙大创投支付对价人民币 70 万元，转让后，浙江大学对上述 7 项专利不再享有任何权利。2011 年 2 月 28 日，本公司与浙大创投签订《关于“传感器外置式晶体提升装置”等 7 项专利的协议》，浙大创投为支持本公司的经营与发展，避免与本公司之间潜在的

利益冲突，承诺自协议生效之日起不会自行使用上述 7 项专利，亦不会将与上述专利有关的任何全部或部分转让给第三方。为此本公司向浙大创投支付 70 万作为履行上述义务的补偿。

(三) 关联方应收应付款项

单位名称	期末数	期初数
应付账款		
上虞市银汉管件有限公司		12,336.75
小 计		12,336.75

(四) 关键管理人员薪酬

报告期间	关键管理人员人数	在本公司领取报酬人数	报酬总额(万元)
2011 年度	16	14	1,084.60
2010 年度	13	11	847.49

七、或有事项

本公司不存在需要披露的重大或有事项。

八、承诺事项

(一) 截至 2011 年 12 月 31 日止，本公司及子公司向银行申请开立的尚处在有效期内的保函余额为 2,900,000.00 元。

(二) 本公司拟向中国证券监督管理委员会申请首次公开发行股票并上市，拟将募集资金用于以下项目：

项 目	投资总额(万元)	项目备案文号
年产 300 台多晶铸锭炉扩建项目	31,346	虞发改投(2011)41 号
技术研发中心扩建项目	4,996	虞发改投(2011)42 号
年产 400 台全自动单晶硅生长炉扩建项目	13,485	虞发改投(2011)43 号
其他与主营业务相关的营运资金项目		

九、资产负债表日后事项

公司首次公开发行股票并在创业板上市的申请已于 2012 年 2 月 14 日获得中国证券监督管理委员会创业板发行审核委员会 2012 年第 11 次会议审核通过。

十、其他重要事项

外币金融资产和外币金融负债：

项 目	期初数	本期公允价 值变动损益	计入权益的累计 公允价值变动	本期计提的 减值	期末数
金融资产					
1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（不含衍生金融资产）					
2. 衍生金融资产					
3. 贷款和应收款					4,676,131.22
金融资产小计					4,676,131.22
金融负债	940,097.56				767,537.83

十一、母公司财务报表项目注释

（一）母公司资产负债表项目注释

1. 应收账款

（1）明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备								
按组合计提坏账准备								
账龄分析法组合	192,184,360.88	94.09	11,861,431.69	6.17	85,453,125.43	100.00	7,880,762.27	9.22
小 计	192,184,360.88	94.09	11,861,431.69	6.17	85,453,125.43	100.00	7,880,762.27	9.22
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备	12,080,000.00	5.91	9,490,000.00	78.56				
合 计	204,264,360.88	100.00	21,351,431.69	10.45	85,453,125.43	100.00	7,880,762.27	9.22

2) 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数			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	158,015,423.90	82.22	7,900,771.20	66,923,005.43	78.32	3,346,150.27
1-2 年	31,450,103.00	16.36	3,145,010.30	5,746,120.00	6.72	574,612.00
2-3 年	2,718,833.98	1.42	815,650.19	12,160,000.00	14.23	3,648,000.00
3-4 年				624,000.00	0.73	312,000.00
小 计	192,184,360.88	100.00	11,861,431.69	85,453,125.43	100.00	7,880,762.27

3) 期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	款项性质	计提理由
江西赛维 LDK 太阳能高科技 有限公司	10,360,000.00	7,770,000.00	75.00	设备款	注
	1,720,000.00	1,720,000.00	100.00	配件款	
小 计	12,080,000.00	9,490,000.00	78.56		

注：坏账准备计提理由详见本财务报表附注五(一)3 应收账款之说明。

(2) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	与本公司 关系	账面余额	账龄	占应收账款 余额的比例 (%)
特变电工新疆新能源股份有限公司	非关联方	19,115,915.00	1 年以内	11.70
		2,152,000.00	1-2 年	
		2,640,000.00	2-3 年	
内蒙古中环光伏材料有限公司	非关联方	22,612,862.00	1 年以内	11.07
河南协鑫硅材料科技发展有限公司	非关联方	20,280,000.00	1 年以内	9.93
东方电气集团峨嵋半导体材料有限公司	非关联方	6,820,000.00	1 年以内	8.91
		11,376,000.00	1-2 年	
晶科能源有限公司	非关联方	16,200,000.00	1 年以内	8.07
		280,000.00	1-2 年	
小 计		101,476,777.00		49.68

(3) 期末无应收持有公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

(4) 期末无其他应收关联方款项。

2. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备								
按组合计提坏账准备								
账龄分析法组合	4,838,237.77	100.00	252,111.89	5.21	1,710,799.41	100.00	91,211.97	5.33
小 计	4,838,237.77	100.00	252,111.89	5.21	1,710,799.41	100.00	91,211.97	5.33
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备								
合 计	4,838,237.77	100.00	252,111.89	5.21	1,710,799.41	100.00	91,211.97	5.33

2) 组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	期末数			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	4,634,237.77	95.78	231,711.89	1,597,359.41	93.37	79,867.97
1-2 年	204,000.00	4.22	20,400.00	113,440.00	6.63	11,344.00
小 计	4,838,237.77	100.00	252,111.89	1,710,799.41	100.00	91,211.97

(2) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占比 (%)	款项性质或内容
浙江杭州湾上虞工业园区管理委员会	非关联方	2,400,000.00	1 年以内	49.60	落户信用金
保利协鑫(苏州)新能源运营管理有限公司	非关联方	1,000,000.00	1 年以内	20.67	投标保证金
宁波立立电子股份有限公司	非关联方	311,691.00	1 年以内	6.44	销售保证金
东方电气集团峨嵋半导体材料有限公司	非关联方	200,000.00	1 年以内	4.13	投标保证金
上虞市非税收入财政专户	非关联方	81,397.00	1 年以内	1.68	墙改和散装水泥专项基金
小 计		3,993,088.00		82.52	

(3) 期末无应收持有公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位款项。

(4) 期末无其他应收关联方款项。

3. 长期股权投资

(1) 明细情况

被投资单位	核算方法	投资	期初	增减	期末
-------	------	----	----	----	----

		成本	数	变动	数
杭州慧翔电液技术开发有限公司	成本法	3,000,000.00	3,000,000.00		3,000,000.00
上虞晶信机电科技有限公司	成本法	1,000,000.00	1,000,000.00		1,000,000.00
上虞晶鸿机械制造有限公司	成本法	5,000,000.00	1,000,000.00	4,000,000.00	5,000,000.00
合 计		9,000,000.00	5,000,000.00	4,000,000.00	9,000,000.00

(续上表)

被投资单位	持股 比例 (%)	表决权 比例 (%)	减值准备	本期计提 减值准备	本期现金 红利
杭州慧翔电液技术开发有限公司	100	100			155,000,000.00
上虞晶信机电科技有限公司	100	100			
上虞晶鸿机械制造有限公司	100	100			
合 计					155,000,000.00

(2) 其他说明

长期股权投资本期增加 400 万元，系 2012 年 2 月经公司一届董事会二次会议审议通过，公司增加对上虞晶鸿机械制造有限公司的出资 400 万元，新增出资后上虞晶鸿机械制造有限公司注册资本和实收资本变更为 500 万元。上虞晶鸿机械制造有限公司已于 2011 年 3 月 2 日办妥工商变更登记手续。

(二) 母公司利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
营业收入	741,041,262.48	334,614,486.87
其中：主营业务收入	720,639,535.36	314,122,222.42
其他业务收入	20,401,727.12	20,492,264.45
营业成本	484,644,776.80	216,306,213.86
其中：主营业务成本	469,309,105.97	204,040,902.80
其他业务成本	15,335,670.83	12,265,311.06

(2) 主营业务收入/主营业务成本（分行业）

行业名称	本期数	上年同期数
------	-----	-------

	收 入	成 本	收 入	成 本
晶体硅生长设备制造业	720,639,535.36	469,309,105.97	314,122,222.42	204,040,902.80
小 计	720,639,535.36	469,309,105.97	314,122,222.42	204,040,902.80

(3) 主营业务收入/主营业务成本（分产品）

产品名称	本期数		上年同期数	
	收 入	成 本	收 入	成 本
全自动单晶硅生长炉	372,116,458.15	238,182,387.21	269,045,299.33	173,467,242.32
多晶硅铸锭炉	348,523,077.21	231,126,718.76	45,076,923.09	30,573,660.48
小 计	720,639,535.36	469,309,105.97	314,122,222.42	204,040,902.80

(4) 主营业务收入/主营业务成本（分地区）

地区名称	本期数		上年同期数	
	收 入	收 入	成 本	成 本
国内销售	710,593,163.16	464,306,490.91	314,122,222.42	204,040,902.80
国外销售	10,046,372.20	5,002,615.06		
小 计	720,639,535.36	469,309,105.97	314,122,222.42	204,040,902.80

(5) 公司前 5 名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例 (%)
晶科能源有限公司	96,369,692.50	13.00
内蒙古中环光伏材料有限公司	81,222,497.52	10.96
东方电气集团峨嵋半导体材料有限公司	58,514,111.29	7.90
常州天合光能有限公司	58,239,880.48	7.86
英利能源（中国）有限公司	53,926,209.34	7.28
小 计	348,272,391.13	47.00

2. 投资收益

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
成本法核算的长期股权投资收益	155,000,000.00	40,000,000.00
合 计	155,000,000.00	40,000,000.00

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期数	上年同期数	本期比上期增减变动的原因
杭州慧翔电液技术开发有限公司	155,000,000.00	40,000,000.00	子公司分红不同
小 计	155,000,000.00	40,000,000.00	

(3) 投资收益汇回重大限制的说明

本公司不存在投资收益汇回的重大限制。

(三) 母公司现金流量表补充资料

补充资料	本期数	上年同期数
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	322,239,329.78	95,424,614.09
加：资产减值准备	13,631,569.34	4,233,386.73
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	4,712,453.36	3,822,250.54
无形资产摊销	981,534.92	684,620.28
长期待摊费用摊销	328,822.17	249,581.52
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)	-8,363.17	
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)	417,695.55	629,695.42
投资损失(收益以“－”号填列)	-155,000,000.00	-40,000,000.00
递延所得税资产减少(增加以“－”号填列)	-2,020,600.42	-796,474.67
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)	-268,674,225.83	-140,845,429.68
经营性应收项目的减少(增加以“－”号填列)	-172,583,640.68	-68,514,584.23
经营性应付项目的增加(减少以“－”号填列)	193,481,597.54	223,732,159.41
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-62,493,827.44	78,619,819.41
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	110,782,232.77	76,205,149.41
减：现金的期初余额	76,205,149.41	26,222,661.06
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	34,577,083.36	49,982,488.35

十二、其他补充资料

（一）非经常性损益

项 目	金 额	说 明
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	5,875.69	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	17,539,734.92	
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	-134,084.64	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小 计	17,411,525.97	
减：企业所得税影响数（所得税减少以“－”表示）	2,618,249.99	
少数股东权益影响额(税后)		
归属于母公司所有者的非经常性损益净额	14,793,275.98	

（二）净资产收益率及每股收益

1. 明细情况

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益(元/股)	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	87.42	3.27	3.27
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	83.46	3.12	3.12

2. 加权平均净资产收益率的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	326,507,193.50
非经常性损益	B	14,793,275.98
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	311,713,917.52

归属于公司普通股股东的期初净资产		D	210,229,997.42
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产		E	
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数		F	
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产		G	
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数		H	
其他	（事项一，说明具体事项内容）	I ₁	
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J ₁	
	（事项二，说明具体事项内容）	I ₂	
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J ₂	
报告期月份数		K	12
加权平均净资产		$L = D + A/2 + E \times F/K - G \times H/K \pm I \times J/K$	373,483,594.17
加权平均净资产收益率		$M = A/L$	87.42%
扣除非经常损益加权平均净资产收益率		$N = C/L$	83.46%

（三）公司主要财务报表项目的异常情况及原因说明

资产负债表项目	期末数	期初数	变动幅度	变动原因说明
货币资金	129,924,709.61	101,155,602.27	28.44%	主要系本期公司经营情况良好，自身资金积累增加所致。
应收票据	66,913,528.60	7,020,000.00	8.53 倍	主要系本期销售规模扩大以及采用应收票据方式结算增加所致。
应收账款	228,440,478.29	84,947,226.00	1.69 倍	主要系本期营业收入大幅增长以及下游光伏行业波动导致收款进度延迟等共同影响所致。
其他应收款	4,903,342.27	1,790,400.22	1.74 倍	主要系本期缴纳募投项目落户信用金及支付各项保证金增加所致。
存货	387,978,720.18	166,472,958.72	1.33 倍	主要系公司产销规模大幅扩大，已发出正在安装调试的产品及存货备库量相应增加所致。
在建工程	19,420.00	2,915,567.87	-99.33%	主要系本期精加工车间完工转固定资产所致。
无形资产	52,608,440.64	31,321,375.56	67.96%	主要系本期公司受让位于上虞杭州湾工业园区的一宗土地使用权所致。
递延所得税资产	19,819,243.97	4,266,960.11	3.64 倍	主要系公司经营规模扩大，应收账款坏账准备以及未实现的内部销售利润增加所致。

短期借款		18,000,000.00		系根据经营情况归还全部银行短期借款所致。
应付票据	17,733,833.20			主要系公司根据经营需要以银行承兑汇票的方式与供应商结算所致。
应付账款	73,569,875.04	32,854,981.50	1.24 倍	主要系本期内产销规模扩大，应付材料采购款大幅增加所致。
预收账款	340,536,005.49	191,654,640.98	77.68%	主要系本期公司产品销售情况良好，销售订单增加引起预收货款增加所致。
应交税费	22,388,515.18	37,867,902.87	-40.88%	主要系本期前三季度预缴的企业所得税较多所致。
应付股利		5,500,000.00		系本期支付现金股利所致。
盈余公积	34,304,003.05	2,080,070.07	15.49 倍	系根据本期母公司实现的净利润计提法定盈余公积所致。
未分配利润	364,151,750.14	69,868,489.62	4.21 倍	系本期实现的归属于母公司的净利润增加所致。
利润表项目	本期数	上年同期数	变动幅度	变动原因说明
营业收入	823,503,462.29	379,826,201.90	1.17 倍	主要系公司抓住新能源行业的快速发展的机遇，销售订单大幅增加所致。
营业成本	392,022,442.97	169,420,742.90	1.31 倍	系营业成本随着营业收入增长而增长。
营业税金及附加	9,006,144.83	3,118,452.06	1.89 倍	系本期销售收入大幅增加，相应计提的税金及附加增加所致。
销售费用	10,321,472.43	4,281,954.38	1.41 倍	主要系本期销售规模扩大，因销售而发生的产品运输费以及其他费用等相应增加所致。
管理费用	81,944,285.34	43,356,031.06	89.00%	主要系本期加大对新产品的研发力度，研发支出增加以及因公司经营业绩提升管理人员薪酬增加等原因所致。
资产减值损失	15,810,258.28	4,168,182.54	2.79 倍	主要系本期应收账款余额大幅增加且对应收江西赛维 LDK 太阳能高科技有限公司款项进行单独减值测试计提坏账准备 949 万元所致。
营业外收入	63,234,169.92	15,079,008.04	3.19 倍	主要系本期收到的政府补助金额增加所致。
营业外支出	1,534,348.16	787,502.74	94.84%	主要系本期销售收入增加，按营业收入 0.1% 计提的水利建设专项资金支出增加所致。

浙江晶盛机电股份有限公司

二〇一二年三月九日