

江苏通鼎光电股份有限公司
2011 年度财务报表审计报告
天衡审字（2012）00250 号

天衡会计师事务所有限公司

二〇一二年三月二十六日

审计报告

天衡审字（2012）00250 号

江苏通鼎光电股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的江苏通鼎光电股份有限公司（以下简称通鼎股份公司）财务报表，包括 2011 年 12 月 31 日的合并资产负债表和资产负债表，2011 年度的合并利润表和利润表、合并现金流量表和现金流量表、合并所有者权益变动表和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通鼎股份公司管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报。

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，通鼎股份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，公允反映了通鼎股份公司 2011 年 12 月 31 日的财务状况以及 2011 年度的经营成果和现金流量。

天衡会计师事务所有限公司

中国注册会计师 贾丽娜

中国·南京

2012 年 3 月 26

中国注册会计师 吴抱军

合并资产负债表

2011年12月31日

编制单位：江苏通鼎光电股份有限公司

单位：人民币元

资产	附注	期末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金	五、1	735,012,870.27	767,055,006.13
结算备付金		-	-
拆出资金		-	-
交易性金融资产	五、2	-	847,000.00
应收票据	五、3	34,896,274.36	3,016,464.36
应收账款	五、4	352,622,762.27	244,487,367.85
预付款项	五、5	74,240,757.49	66,590,036.54
应收保费		-	-
应收分保账款		-	-
应收分保合同准备金		-	-
应收利息		-	-
应收股利		-	-
其他应收款	五、6	13,877,427.15	4,167,968.96
买入返售金融资产		-	-
存货	五、7	583,452,142.03	379,344,950.56
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产		-	-
流动资产合计		1,794,102,233.57	1,465,508,794.40
非流动资产：			
发放委托贷款及垫款		-	-
可供出售金融资产		-	-
持有至到期投资		-	-
长期应收款		-	-
长期股权投资	五、8	1,000,000.00	1,000,000.00
投资性房地产		-	-
固定资产	五、9	519,978,631.25	379,510,270.64
在建工程	五、10	49,715,317.60	57,404,275.62
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	五、11	76,805,594.62	76,382,759.04
开发支出		-	-
商誉	五、12	4,374,021.68	-
长期待摊费用		-	-
递延所得税资产	五、13	5,579,857.97	4,192,082.43
其他非流动资产		-	-
非流动资产合计		657,453,423.12	518,489,387.73
资产总计		2,451,555,656.69	1,983,998,182.13

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

合并资产负债表（续）

2011年12月31日

编制单位：江苏通鼎光电股份有限公司

负债和股东权益	附注	期末余额	年初余额
流动负债：			
短期借款	五、15	401,000,000.00	196,000,000.00
向中央银行借款		-	-
吸收存款和同业存放		-	-
拆入资金		-	-
交易性金融负债	五、16	3,034,500.00	-
应付票据	五、17	201,848,202.90	183,740,000.00
应付账款	五、18	206,837,581.05	78,964,549.86
预收款项	五、19	17,811,723.35	30,910,484.81
卖出回购金融资产款		-	-
应付手续费及佣金		-	-
应付职工薪酬	五、20	24,334,828.66	18,847,731.82
应交税费	五、21	3,230,650.49	11,734,137.07
应付利息	五、22	728,711.82	299,917.00
应付股利		-	-
其他应付款	五、23	18,013,125.97	16,583,676.73
应付分保账款		-	-
保险合同准备金		-	-
代理买卖证券款		-	-
代理承销证券款		-	-
一年内到期的非流动负债	五、24	-	5,000,000.00
其他流动负债		-	-
流动负债合计		876,839,324.24	542,080,497.29
非流动负债：			
长期借款		-	-
应付债券		-	-
长期应付款		-	-
专项应付款		-	-
预计负债		-	-
递延所得税负债	五、13	-	127,050.00
其他非流动负债	五、25	10,548,500.00	20,039,500.00
非流动负债合计		10,548,500.00	20,166,550.00
负债合计		887,387,824.24	562,247,047.29
股东权益：			
股本	五、26	267,800,000.00	267,800,000.00
资本公积	五、27	893,855,206.35	893,855,206.35
减：库存股		-	-
专项储备		-	-
盈余公积	五、28	41,436,292.29	25,078,188.84
一般风险准备		-	-
未分配利润	五、29	342,343,391.52	226,158,175.34
外币报表折算差额		-	-
归属于母公司股东权益合计		1,545,434,890.16	1,412,891,570.53
少数股东权益	五、30	18,732,942.29	8,859,564.31
股东权益合计		1,564,167,832.45	1,421,751,134.84
负债和股东权益总计		2,451,555,656.69	1,983,998,182.13

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

合并利润表

2011年度

编制单位：江苏通鼎光电股份有限公司

项目	附注	本期金额	上年金额
一、营业总收入		1,861,610,592.14	1,338,992,149.41
其中：营业收入	五、31	1,861,610,592.14	1,338,992,149.41
利息收入		-	-
已赚保费		-	-
手续费及佣金收入		-	-
二、营业总成本		1,671,821,842.56	1,176,713,118.15
其中：营业成本	五、32	1,456,957,507.33	1,023,533,439.24
利息支出		-	-
手续费及佣金支出		-	-
退保费		-	-
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	五、33	5,118,726.42	2,304,520.56
销售费用	五、34	74,758,757.57	66,242,494.73
管理费用	五、35	110,707,416.34	50,634,578.67
财务费用	五、36	17,003,520.32	22,473,281.16
资产减值损失	五、37	7,275,914.58	11,524,803.79
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	五、38	-3,881,500.00	847,000.00
投资收益（损失以“-”号填列）	五、39	-4,515,151.43	353,152.20
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）		181,392,098.15	163,479,183.46
加：营业外收入	五、40	13,796,268.46	7,715,853.34
减：营业外支出	五、41	5,053,218.52	846,136.38
其中：非流动资产处置损失		153,199.28	8,536.38
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		190,135,148.09	170,348,900.42
减：所得税费用	五、42	29,802,625.73	27,697,469.08
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		160,332,522.36	142,651,431.34
归属于母公司股东的净利润		159,323,319.63	143,412,765.57
少数股东损益	五、43	1,009,202.73	-761,334.23
六、每股收益：			
（一）基本每股收益	五、44	0.5949	0.6766
（二）稀释每股收益		不适用	不适用
七、其他综合收益		-	-
八、综合收益总额		160,332,522.36	142,651,431.34
归属于母公司股东的综合收益总额		159,323,319.63	143,412,765.57
归属于少数股东的综合收益总额		1,009,202.73	-761,334.23

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

合并现金流量表
2011年度

编制单位：江苏通鼎光电股份有限公司

单位：人民币元

项目	附注	本期金额	上年金额
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		1,975,875,849.19	1,475,545,209.08
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		115,819.70	477,938.77
收到其他与经营活动有关的现金	五、45	26,407,434.39	8,202,397.13
经营活动现金流入小计		2,002,399,103.28	1,484,225,544.98
购买商品、接受劳务支付的现金		1,662,471,484.01	1,225,783,724.29
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		92,822,824.89	67,393,357.61
支付的各项税费		96,466,449.75	46,486,313.17
支付其他与经营活动有关的现金	五、46	114,147,109.54	78,305,476.40
经营活动现金流出小计		1,965,907,868.19	1,417,968,871.47
经营活动产生的现金流量净额		36,491,235.09	66,256,673.51
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		189,189.03	354,729.42
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		772,543.64	42,000.00
处置子公司及其他经营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		961,732.67	396,729.42
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		212,599,896.17	117,412,027.92
投资支付的现金		11,020,564.46	941,177.22
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		8,407,900.79	-
支付其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流出小计		232,028,361.42	118,353,205.14
投资活动产生的现金流量净额		-231,066,628.75	-117,956,475.72
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		4,900,000.00	906,550,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		4,900,000.00	3,200,000.00
取得借款收到的现金		566,956,938.36	552,409,516.49
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		571,856,938.36	1,458,959,516.49
偿还债务支付的现金		366,956,938.36	743,457,780.81
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		46,624,231.82	26,588,255.55
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		-	-
支付其他与筹资活动有关的现金	五、47	-	9,420,000.00
筹资活动现金流出小计		413,581,170.18	779,466,036.36
筹资活动产生的现金流量净额		158,275,768.18	679,493,480.13
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-12,110.52	-18,171.85
五、现金及现金等价物净增加额		-36,311,736.00	627,775,506.07
加：期初现金及现金等价物余额		673,963,002.72	46,187,496.65
六、期末现金及现金等价物净余额	五、48(3)	637,651,266.72	673,963,002.72

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

合并所有者权益变动表

编制单位：江苏通鼎光电股份有限公司

单位：人民币元

项目	2011年度									少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益								其他		
	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	267,800,000.00	893,855,206.35	-	-	25,078,188.84		226,158,175.34			8,859,564.31	1,421,751,134.84
加：会计政策变更											-
前期差错更正											-
其他											
二、本年年年初余额	267,800,000.00	893,855,206.35	-	-	25,078,188.84	-	226,158,175.34	-		8,859,564.31	1,421,751,134.84
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	16,358,103.45	-	116,185,216.18	-		9,873,377.98	142,416,697.61
（一）净利润							159,323,319.63			1,009,202.73	160,332,522.36
（二）其他综合收益											-
上述（一）和（二）小计	-	-	-	-	-		159,323,319.63	-		1,009,202.73	160,332,522.36
（三）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-		-	-		4,900,000.00	4,900,000.00
1、所有者投入资本	-									4,900,000.00	4,900,000.00
2、股份支付计入所有者权益的金额											-
3、其他											-
（四）利润分配	-	-	-	-	16,358,103.45		-43,138,103.45	-		-	-26,780,000.00
1、提取盈余公积					16,358,103.45		-16,358,103.45				-
2、对所有者的分配							-26,780,000.00				-26,780,000.00
3、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											-
（六）专项储备	-	-	-	-	-		-	-		-	-
1、提取专项储备											-
2、使用专项储备											-
（七）其他		-								3,964,175.25	3,964,175.25
四、本年年末余额	267,800,000.00	893,855,206.35	-	-	41,436,292.29		342,343,391.52	-		18,732,942.29	1,564,167,832.45

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

项目	2010年度									
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			其他
一、上年年末余额	200,800,000.00	66,925,206.35	-	-	11,189,893.19		96,633,705.42		6,420,898.54	381,969,703.50
加：会计政策变更										-
前期差错更正										-
其他										-
二、本年初余额	200,800,000.00	66,925,206.35	-	-	11,189,893.19	-	96,633,705.42	-	6,420,898.54	381,969,703.50
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	67,000,000.00	826,930,000.00	-	-	13,888,295.65		129,524,469.92	-	2,438,665.77	1,039,781,431.34
（一）净利润							143,412,765.57		-761,334.23	142,651,431.34
（二）其他综合收益										-
上述（一）和（二）小计	-	-	-	-	-		143,412,765.57	-	-761,334.23	142,651,431.34
（三）所有者投入和减少资本	67,000,000.00	826,930,000.00	-	-	-		-	-	3,200,000.00	897,130,000.00
1、所有者投入资本	67,000,000.00	826,930,000.00							3,200,000.00	897,130,000.00
2、股份支付计入所有者权益的金额										-
3、其他										-
（四）利润分配	-	-	-	-	13,888,295.65		-13,888,295.65	-	-	-
1、提取盈余公积					13,888,295.65		-13,888,295.65			-
2、对所有者的分配							-			-
3、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										-
（六）专项储备	-	-	-	-	-		-	-	-	-
1、提取专项储备										-
2、使用专项储备										-
（七）其他										-
四、本年年末余额	267,800,000.00	893,855,206.35	-	-	25,078,188.84		226,158,175.34	-	8,859,564.31	1,421,751,134.84

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

资产负债表

2011年12月31日

编制单位：江苏通鼎光电股份有限公司

单位：人民币元

资产	附注	期末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金		618,989,611.57	678,181,323.85
交易性金融资产		-	-
应收票据		32,046,480.36	3,016,464.36
应收账款	十一、1	271,158,045.68	187,811,724.39
预付款项		75,164,828.17	66,500,185.28
应收利息		-	-
应收股利		-	-
其他应收款	十一、2	58,536,755.03	73,872,511.71
存货		547,079,931.57	342,047,242.85
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产		-	-
流动资产合计		1,602,975,652.38	1,351,429,452.44
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	十一、3	180,734,414.64	66,334,414.64
投资性房地产		-	-
固定资产		492,366,618.16	351,474,958.69
在建工程		49,658,738.15	57,404,275.62
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		71,942,712.05	70,772,963.73
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用		-	-
递延所得税资产		3,683,335.90	4,000,487.29
其他非流动资产		-	-
非流动资产合计		798,385,818.90	549,987,099.97
资产总计		2,401,361,471.28	1,901,416,552.41

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

资产负债表（续）

2011年12月31日

编制单位：江苏通鼎光电股份有限公司

单位：人民币元

负债和股东权益	附注	期末余额	年初余额
流动负债：			
短期借款		401,000,000.00	196,000,000.00
交易性金融负债		-	-
应付票据		197,918,202.90	166,820,000.00
应付账款		198,036,450.27	69,401,821.63
预收款项		7,177,428.65	1,114,418.16
应付职工薪酬		21,039,857.11	17,211,768.50
应交税费		5,135,104.35	10,929,036.03
应付利息		724,267.38	299,917.00
应付股利		-	-
其他应付款		20,756,836.97	13,660,571.94
一年内到期的非流动负债		-	5,000,000.00
其他流动负债		-	-
流动负债合计		851,788,147.63	480,437,533.26
非流动负债：			
长期借款		-	-
应付债券		-	-
长期应付款		-	-
专项应付款		-	-
预计负债		-	-
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债		10,548,500.00	18,755,230.00
非流动负债合计		10,548,500.00	18,755,230.00
负债合计		862,336,647.63	499,192,763.26
股东权益：			
股本		267,800,000.00	267,800,000.00
资本公积		883,641,900.75	883,641,900.75
减：库存股		-	-
专项储备		-	-
盈余公积		41,436,292.29	25,078,188.84
未分配利润		346,146,630.61	225,703,699.56
股东权益合计		1,539,024,823.65	1,402,223,789.15
负债和股东权益总计		2,401,361,471.28	1,901,416,552.41

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

利润表

2011年度

编制单位：江苏通鼎光电股份有限公司

单位：人民币元

项目	附注	本期金额	上年金额
一、营业收入	十一、4	1,790,386,060.96	1,242,508,511.75
减：营业成本	十一、5	1,401,981,277.30	944,460,057.73
营业税金及附加		4,529,662.46	2,163,546.10
销售费用		68,742,645.43	58,560,227.08
管理费用		99,367,971.82	46,228,830.92
财务费用		17,309,833.78	22,259,954.29
资产减值损失		4,301,024.89	10,208,164.01
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）	十一、6	189,189.03	354,729.42
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）		194,342,834.31	158,982,461.04
加：营业外收入		5,406,486.65	7,575,853.34
减：营业外支出		5,025,206.68	846,136.38
其中：非流动资产处置损失		152,556.68	8,536.38
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		194,724,114.28	165,712,178.00
减：所得税费用		31,143,079.78	26,829,221.47
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		163,581,034.50	138,882,956.53
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		163,581,034.50	138,882,956.53

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

现金流量表

2011年度

编制单位：江苏通鼎光电股份有限公司

单位：人民币元

项目	附注	本期金额	上年金额
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		1,961,024,637.51	1,364,670,610.03
收到的税费返还		115,819.70	477,938.77
收到其他与经营活动有关的现金		30,378,568.79	7,841,186.26
现金流入小计		1,991,519,026.00	1,372,989,735.06
购买商品、接受劳务支付的现金		1,631,850,779.23	1,143,384,698.71
支付给职工以及为职工支付的现金		81,221,274.11	57,885,325.17
支付的各项税费		88,065,975.86	45,493,075.25
支付其他与经营活动有关的现金		103,865,045.61	91,384,349.22
现金流出小计		1,905,003,074.81	1,338,147,448.35
经营活动产生的现金流量净额		86,515,951.19	34,842,286.71
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		189,189.03	354,729.42
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,011,005.18	42,000.00
处置子公司及其他经营单位收到的现金净额		-	-
收到其他与投资活动有关的现金		-	-
现金流入小计		1,200,194.21	396,729.42
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		208,703,983.02	114,086,600.20
投资支付的现金		114,400,000.00	14,200,000.00
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		-	-
现金流出小计		323,103,983.02	128,286,600.20
投资活动产生的现金流量净额		-321,903,788.81	-127,889,870.78
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		-	903,350,000.00
取得借款收到的现金		556,956,938.36	552,409,516.49
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金		-	-
现金流入小计		556,956,938.36	1,455,759,516.49
偿还债务支付的现金		356,956,938.36	733,457,780.81
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		46,289,451.28	26,355,869.30
支付其他与筹资活动有关的现金		-	9,420,000.00
现金流出小计		403,246,389.64	769,233,650.11
筹资活动产生的现金流量净额		153,710,548.72	686,525,866.38
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-12,110.52	-18,171.85
五、现金及现金等价物净增加额		-81,689,399.42	593,460,110.46
加：期初现金及现金等价物余额		625,104,031.44	31,643,920.98
六、期末现金及现金等价物净余额		543,414,632.02	625,104,031.44

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

所有者权益变动表

编制单位：江苏通鼎光电股份有限公司

单位：人民币元

项目	2011年度							所有者权益合计
	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	
一、上年年末余额	267,800,000.00	883,641,900.75	-	-	25,078,188.84	225,703,699.56		1,402,223,789.15
加：会计政策变更								-
前期差错更正								-
其他								
二、本年年初余额	267,800,000.00	883,641,900.75	-	-	25,078,188.84	225,703,699.56	-	1,402,223,789.15
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	16,358,103.45	120,442,931.05	-	136,801,034.50
（一）净利润						163,581,034.50		163,581,034.50
（二）其他综合收益								-
上述（一）和（二）小计	-	-	-	-	-	163,581,034.50	-	163,581,034.50
（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	-	-	-	-	16,358,103.45	-43,138,103.45	-	-26,780,000.00
1、提取盈余公积					16,358,103.45	-16,358,103.45		-
2、对所有者的分配	-					-26,780,000.00		-26,780,000.00
3、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								-
（六）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-
1、提取专项储备								-
2、使用专项储备								-
（七）其他								
四、本年年末余额	267,800,000.00	883,641,900.75	-	-	41,436,292.29	346,146,630.61	-	1,539,024,823.65

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

项目	2010年度							
	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
一、上年年末余额	200,800,000.00	56,711,900.75	-	-	11,189,893.19	100,709,038.68		369,410,832.62
加：会计政策变更								-
前期差错更正								-
其他								
二、本年初余额	200,800,000.00	56,711,900.75	-	-	11,189,893.19	100,709,038.68	-	369,410,832.62
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	67,000,000.00	826,930,000.00	-	-	13,888,295.65	124,994,660.88	-	1,032,812,956.53
（一）净利润						138,882,956.53		138,882,956.53
（二）其他综合收益								-
上述（一）和（二）小计	-	-	-	-	-	138,882,956.53	-	138,882,956.53
（三）所有者投入和减少资本	67,000,000.00	826,930,000.00	-	-	-	-	-	893,930,000.00
1、所有者投入资本	67,000,000.00	826,930,000.00						893,930,000.00
2、股份支付计入所有者权益的金额								-
3、其他								-
（四）利润分配	-	-	-	-	13,888,295.65	-13,888,295.65	-	-
1、提取盈余公积					13,888,295.65	-13,888,295.65		-
2、对所有者的分配								-
3、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								-
（六）专项储备	-	-	-		-	-	-	-
1、提取专项储备								-
2、使用专项储备								-
（七）其他								
四、本年年末余额	267,800,000.00	883,641,900.75	-	-	25,078,188.84	225,703,699.56	-	1,402,223,789.15

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

江苏通鼎光电股份有限公司

2011 年度财务报表附注

一、公司基本情况

江苏通鼎光电股份有限公司（以下简称公司）是由吴江市盛信电缆有限责任公司依法整体变更设立的股份有限公司，公司原注册资本人民币 20,080 万元。

2010 年 10 月 11 日，经中国证券监督管理委员会证监发行字[2010]1287 号文核准，公司向社会公众公开发行 6700 万股人民币普通股，并于 2010 年 10 月 21 日在深圳证券交易所挂牌交易，公司注册资本变更为人民币 26,780 万元。

公司属于通信设备制造行业，公司经营范围：许可经营项目：无。一般经营项目：市话电缆、特种电缆、光缆、双芯铁芯电话线、双芯铜包钢电话线、电线电缆、光纤、通信电缆、RF 电缆、室内光缆生产、销售；废旧金属回收；自营和代理各类商品和技术的进出口业务（国家限定企业经营或禁止进出口的商品和技术除外）。

公司注册地及实际经营地均为吴江市震泽镇八都经济开发区小平大道 8 号，组织形式为股份有限公司（上市公司，自然人控股），企业法人营业执照注册号：320584000025357。

二、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

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，按照财政部于 2006 年 2 月 15 日颁布的《企业会计准则-基本准则》和 38 项具体会计准则，以及其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定进行确认和计量，在此基础上编制公司财务报表。

2、遵循企业会计准则的声明：

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

3、会计期间

以公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止为一个会计年度。

4、记账本位币

以人民币为记账本位币。

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

参与合并的各方在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，为同一控制下企业合并。

合并方在企业合并中取得的资产和负债，按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方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（股本溢价），资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。合并日为合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

(2) 非同一控制下企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下企业合并。

购买方支付的合并成本是为取得被购买方控制权而支付的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券在购买日的公允价值之和。付出资产的公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。购买日是指购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

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

6、合并财务报表的编制方法

合并财务报表的合并范围包括本公司及本公司的子公司。子公司的经营成果和财务状况由控制开始日起至控制结束日止包含于合并财务报表中。

本公司通过同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并当期财务报表时，视同被合并子公司在本公司最终控制方对其实施控制时纳入合并范围，并对合并财务报表的期初数以及前期比较报表进行相应调整。

本公司通过非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并当期财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整，并自购买日起将被合并子公司纳入合并范围。

子公司所采用的会计期间或会计政策与本公司不一致时，在编制合并财务报表时按本公司的会计期间或会计政策对子公司的财务报表进行必要的调整。合并范围内企业之间所有重大交易、余额以及未实现损益在编制合并财务报表时予以抵消。内部交易发生的未实现损失，有证据表明该损失是相关资产减值损失的，则不予抵消。

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股东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的份额的，其余额应当冲减少数股东权益。

7、现金及现金等价物的确定标准

现金是指库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指公司持有的期限短、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。

8、外币业务和外币报表折算

(1) 外币交易的会计处理

发生外币交易时，采用交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币金额。

于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额，除根据借款费用核算方法应予资本化的，计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，于资产负债表日采用交易日的即期汇率折算。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，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动处理，计入当期损益。

(2) 外币财务报表的折算

境外经营的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，股东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。境外经营的利润表中的收入和费用项目，采用年平均汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额，在股东权益中单独列示。

9、金融工具

(1) 金融资产

①公司将持有的金融资产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、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

②金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，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，相关交易费用计入初始确认金额。

③金融资产的后续计量

A、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，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，计入当期损益。

B、持有至到期投资，采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认、减值以及摊销形成的利得或损失，计入当期损益。

C、贷款和应收款项，采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认、减值以及摊销形成的利得或损失，计入当期损益。

D、可供出售金融资产，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入资本公积，在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出，计入当期损益。可供出售金融资产持有期间实现的利息或现金股利，计入当期损益。

④金融资产的减值准备

公司在期末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，有客观证据表明该金融资产发生减值的，确认减值损失，计提减值准备。

A、以摊余成本计量的金融资产的减值准备，按该金融资产预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提，计入当期损益。

公司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，单独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，无论单项金额重大与否，仍将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。已单独确认减值损失的金融资产，不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。

对以摊余成本计量的金融资产确认资产减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已经恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

B、可供出售金融资产的公允价值发生非暂时性下跌时，即使该金融资产没有终止确认，原直接计入资本公积的因公允价值下降形成的累计损失，予以转出，计入当期损益。

对可供出售债务工具确认资产减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已经恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，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，不通过损益转回。

(2) 金融负债

①公司将持有的金融负债分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

②金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

③金融负债的后续计量

A、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，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，计入当期损益。

B、其他金融负债，采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量。

(3) 金融工具公允价值的确定方法

①如果该金融工具存在活跃市场，则采用活跃市场中的报价确定其公允价值。

②如果该金融工具不存在活跃市场，则采用估值技术确定其公允价值。

10、应收款项坏账准备

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	期末单项余额在人民币 500 万元（含 500 万元）以上的应收款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项

①确定组合的依据及坏账准备的计提方法

确定组合的依据

组合一	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	
组合一	账龄分析法

②账龄分析法计提坏账准备的:

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
一年以内 (含一年, 以下类推)	5%	5%
一至两年	10%	10%
两至三年	30%	30%
三至四年	50%	50%
四至五年	80%	80%
五年以上	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	客户公司、对方单位破产、清算、解散、涉及重大法律诉讼等确定无法收回的应收款项
坏账准备的计提方法	按其账面余额减去预计部分收回后的损失全额计提坏账准备

11、存货的核算方法

- (1) 公司存货包括原材料、在产品、产成品、周转材料等。
- (2) 原材料、产成品发出时采用全月一次加权平均法核算。
- (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

存货可变现净值按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定。

期末, 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, 计入当期损益; 以前减记存货价值的影响因素已经消失的, 减记的金额应当予以恢复, 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。对于数量繁多、单价较低的存货, 按存货类别计提存货跌价准备。

- (4) 本公司存货盘存采用永续盘存制。
- (5) 周转材料包括低值易耗品和包装物等, 在领用时采用一次转销法进行摊销。

12、长期股权投资

(1) 投资成本确定

①企业合并形成的长期股权投资, 按以下方法确定投资成本:

A、对于同一控制下企业合并形成的对子公司投资, 以在合并日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投资成本。

B、对于非同一控制下企业合并形成的对子公司投资, 以企业合并成本作为投资成本。

②除企业合并形成的长期股权投资以外, 其他方式取得的长期股权投资, 按以下方法确定投资成本:

- A、以支付现金取得的长期股权投资，按实际支付的购买价款作为投资成本。
- B、以发行权益性证券取得的长期股权投资，按发行权益性证券的公允价值作为投资成本。
- C、投资者投入的长期股权投资，按投资合同或协议约定的价值作为投资成本。

(2) 后续计量及损益确认方法

①对子公司投资

在合并财务报表中，对子公司投资按附注二、6进行处理。

在母公司财务报表中，对子公司投资采用成本法核算，在被投资单位宣告分派的现金股利或利润时，确认投资收益。

②对合营企业投资和对联营企业投资

对合营企业投资和对联营企业投资采用权益法核算，具体会计处理包括：

对于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，其差额包含在长期股权投资成本中；对于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，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资成本。

取得对合营企业投资和对联营企业投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，扣除首次执行企业会计准则之前已经持有的对合营企业投资和对联营企业投资按原会计准则及制度确认的股权投资借方差额按原摊销期直线摊销的金额后，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的现金股利或利润应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。

在计算应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础确定，对于被投资单位的会计政策或会计期间与本公司不同的，权益法核算时按照本公司的会计政策或会计期间对被投资单位的财务报表进行必要调整。与合营企业和联营企业之间内部交易产生的未实现损益按照持股比例计算归属于本公司的部分，在权益法核算时予以抵消。内部交易产生的未实现损失，有证据表明该损失是相关资产减值损失的，则全额确认该损失。

对合营企业或联营企业发生的净亏损，除本公司负有承担额外损失义务外，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。被投资企业以后实现净利润的，在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。处置该项投资时，将原计入资本公积的部分按相应比例转入当期损益。

③其他股权投资

其他股权投资采用成本法核算，在被投资单位宣告分派的现金股利或利润时，确认投资收益。

(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生产经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。

重大影响指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。

(4) 长期股权投资减值测试方法及减值准备计提方法

①本公司在资产负债表日根据内部及外部信息以确定对子公司、合营公司或联营公司的长期股权投资是否存在减值的迹象，对存在减值迹象的长期股权投资进行减值测试，估计其可收回金额。

可收回金额的估计结果表明长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，长期股权投资的账面价值会减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的减值准备。

可收回金额是指资产（或资产组、资产组组合，下同）的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者。

资产组是可以认定的最小资产组合，其产生的现金流入基本上独立于其他资产或者资产组。资产组由创造现金流入相关的资产组成。在认定资产组时，主要考虑该资产组能否独立产生现金流入，同时考虑管理层对生产经营活动的管理方式、以及对资产使用或者处置的决策方式等。

资产的公允价值减去处置费用后的净额，是根据公平交易中销售协议价格减去可直接归属于该资产处置费用的金额确定。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的税前折现率对其进行折现后的金额加以确定。

与资产组或者资产组组合相关的减值损失，先抵减分摊至该资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值，但抵减后的各资产的账面价值不得低于该资产的公允价值减去处置费用后的净额（如可确定的）、该资产预计未来现金流量的现值（如可确定的）和零三者之中最高者。

②本公司采用个别认定方式评估其他长期股权投资是否发生减值，其他长期股权投资发生减值时，将其他长期股权投资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，计入当期损益。

③长期股权投资减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

13、投资性房地产

（1）本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，在使用寿命内扣除预计净残值后按年限平均法计提折旧或进行摊销。

（2）投资性房地产减值测试方法及减值准备计提方法

本公司在资产负债表日根据内部及外部信息以确定投资性房地产是否存在减值的迹象，对存在减值迹象的投资性房地产进行减值测试，估计其可收回金额。

可收回金额的估计结果表明投资性房地产的可收回金额低于其账面价值的，投资性房地产的账面价值会减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的减值准备。

投资性房地产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

14、固定资产

（1）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，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

（2）本公司采用直线法计提固定资产折旧，各类固定资产预计使用寿命、预计净残值率和年折旧率如下：

类别	预计使用年限	预计净残值率	年折旧率
房屋建筑物	20	5%	4.75%
机器设备	10	5%	9.50%
电子办公设备	5	5%	19.00%
运输设备	5	5%	19.00%

本公司至少在每年年度终了对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。

(3) 固定资产减值测试方法及减值准备计提方法

本公司在资产负债表日根据内部及外部信息以确定固定资产是否存在减值的迹象，对存在减值迹象的固定资产进行减值测试，估计其可收回金额。

可收回金额的估计结果表明固定资产的可收回金额低于其账面价值的，固定资产的账面价值会减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的减值准备。

固定资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

15、在建工程

在建工程在达到预定可使用状态时，按实际发生的全部支出转入固定资产核算。

本公司在资产负债表日根据内部及外部信息以确定在建工程是否存在减值的迹象，对存在减值迹象的在建工程进行减值测试，估计其可收回金额。可收回金额的估计结果表明在建工程的可收回金额低于其账面价值的，在建工程的账面价值会减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的减值准备。在建工程减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

16、借款费用

(1) 借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用计入当期损益。

(2) 当资产支出已经发生、借款费用已经发生且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时，开始借款费用的资本化。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、且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化。当所购建或者生产的资产达到预定可使用或者可销售状态时，停止借款费用的资本化，以后发生的借款费用计入当期损益。

(3) 借款费用资本化金额的计算方法

①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所发生的借款费用（包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用、外币专门借款本金和利息的汇兑差额），其资本化金额为在资本化期间内专门借款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。

②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所发生的借款费用（包括借款利息、折价或溢价的摊销），其资本化金额根据在资本化期间内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。

17、无形资产

(1) 无形资产按照取得时的成本进行初始计量。

(2) 无形资产的摊销方法

①对于使用寿命有限的无形资产，在使用寿命期限内，采用直线法摊销。

本公司至少于每年年度终了对无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

②对于使用寿命不确定的无形资产，不摊销。于每年年度终了，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，并按其使用寿命进行摊销。

(3) 无形资产减值

本公司在资产负债表日根据内部及外部信息以确定无形资产是否存在减值的迹象，对存在减值迹象的无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。此外，无论是否存在减值迹象，本公司至少于每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产估计其可收回金额。

可收回金额的估计结果表明无形资产的可收回金额低于其账面价值的，无形资产的账面价值会减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的减值准备。

无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

(4) 内部研究开发项目

①划分公司内部研究开发项目研究阶段和开发阶段的具体标准

研究是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查。开发是指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一项或若干项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品或获得新工序等。

②研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。开发阶段的支出，同时满足下列条件的，予以资本化：

A、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；

B、具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

C、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，应当证明其有用性；

D、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；

E、归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

18、长期待摊费用

长期待摊费用按其受益期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益的，将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

19、预计负债

(1) 与或有事项相关的义务同时满足下列条件的，应当确认为预计负债：

- ①该义务是企业承担的现时义务；
- ②履行该义务很可能导致经济利益流出企业；
- ③该义务的金额能够可靠地计量。

(2) 预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。

如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定。

在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

- ①或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。
- ②或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

20、收入

(1) 销售商品收入

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，既没有保留通常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、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入时，确认销售商品收入。

(2) 提供劳务收入

①在交易的完工进度能够可靠地确定，收入的金额、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入时，采用完工百分比法确认提供劳务收入。

确定完工进度可以选用下列方法：已完工作的测量，已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例，已经发生的成本占估计总成本的比例。

②在提供劳务交易结果不能够可靠估计时，分别下列情况处理：

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

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

(3) 让渡资产使用权收入

在收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入时，确认让渡资产使用权收入。

21、政府补助

与收益相关的政府补助，如果用于补偿本公司以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；如果用于补偿本公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

22、所得税

本公司采用资产负债表债务法进行所得税会计处理。

除与直接计入股东权益的交易或事项有关的所得税影响计入股东权益外，当期所得税费用和递延所得税费用（或收益）计入当期损益。

当期所得税费用是按本年度应纳税所得额和税法规定的税率计算的预期应交所得税，加上对以前年度应交所得税的调整。

资产负债表日，如果纳税主体拥有以净额结算的法定权利并且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，那么当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列示。

递延所得税资产和递延所得税负债分别根据可抵扣暂时性差异和应纳税暂时性差异确定，按照预期收回资产或清偿债务期间的适用税率计量。暂时性差异是指资产或负债的账面价值与其计税基础之间的差额，包括能够结转以后年度抵扣的亏损和税款递减。递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。

对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的非企业合并交易中产生的资产或负债初始确认形成的暂时性差异，不确认递延所得税。商誉的初始确认导致的暂时性差异也不产生递延所得税。

资产负债表日，根据递延所得税资产和负债的预期收回或结算方式，依据已颁布的税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量该递延所得税资产和负债的账面金额。

资产负债表日，递延所得税资产及递延所得税负债在同时满足以下条件时以抵销后的净额列示：

- （1）纳税主体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；
- （2）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。

23、经营租赁

（1）租入资产

经营租赁租入资产的租金费用在租赁期内按直线法确认为相关资产成本或费用。或有租金在实际发生时计入当期损益。

（2）租出资产

经营租赁租出资产所产生的租金收入在租赁期内按直线法确认为收入。经营租赁租出资产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。

24、持有待售非流动资产

本公司将已经作出处置决议、已经与受让方签订了不可撤销的转让协议、并且该项转让将在一年内完成的固定资产、无形资产、成本模式后续计量的投资性房地产、长期股权投资等非流动资产（不包括递延所得税资产），划分为持有待售。按账面价值与预计可变现净值孰低者计量持有待售的非流动资产，账面价值高于预计可变现净值之间的差额确认为资产减值损失。

25、会计政策、会计估计变更

报告期内，公司无会计政策、会计估计变更。

26、前期会计差错更正

报告期内，公司无前期会计差错更正。

三、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	增值税计税销售额	17%
营业税	营业税计税销售额	3%-5%
企业所得税	应纳税所得额	母公司、子公司江苏通鼎光电科技有限公司、子公司上海森首光电科技有限公司适用所得税率 15%，其他公司适用法定所得税率 25%。
城建税	实际缴纳流转税税额	5%-7%
教育费附加	实际缴纳流转税税额	3%-5%
房产税	房产计税余值	1.2%
土地使用税	实际占有的土地面积	4元/平方米/年

2、税收优惠及批文

(1) 增值税：

报告期内，公司无增值税税收优惠。

(2) 企业所得税：

公司、子公司江苏通鼎光电科技有限公司、子公司上海森首光电科技有限公司为高新技术企业，根据《中华人民共和国企业所得税法》的相关规定，国家需要重点扶持的高新技术企业减按 15%的税率征收企业所得税。具体如下：

2008年10月21日，公司取得了江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局和江苏省地方税务局联合颁发的高新技术企业资格认定证书，有效期三年。截止报告日，公司已通过了江苏省高新技术企业认定管理工作协调小组专家审查，于2011年9月30日起开始予以公示，公示期15个工作日。

2009年9月11日，子公司江苏通鼎光电科技有限公司取得了江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局和江苏省地方税务局联合颁发的高新技术企业资格认定证书，有效期三年。

2009年10月29日，子公司上海森首光电科技有限公司取得了上海市科学技术委员会、上海市财政局、上海市国家税务局和上海市地方税务局联合颁发的高新技术企业资格认定证书，有效期三年。

四、企业合并及合并财务报表

(以下如无特别说明, 金额以人民币万元为单位)

1、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	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例	表决权比例	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
苏州市盛信光纤传感科技有限公司	有限公司	江苏省吴江市	2,758.62	许可经营项目：无。一般经营项目：光纤传感定位系统研发、生产、销售。	2,068.97	-	75.00%	75.00%	是	678.95	10.70	-
苏州鼎宇线缆新材料有限公司	有限公司	江苏省吴江市	800.00	许可经营项目：无。一般经营项目：低烟无卤阻燃电缆料、聚氯乙烯电缆料、聚乙烯电缆料生产、销售。	480.00	-	60.00%	60.00%	是	328.43	-	-
上海伟业创兴机电设备有限公司	有限责任公司(国内合资)	上海市奉贤区	1,000.00	机电成套设备、机械设备(除特种设备)、不锈钢制品、五金制品加工(限分支机构经营)、批发、零售, 线缆生产专用设备、铝合金制品批发、零售。[企业生产经营涉及行政许可的, 凭许可证经营]	510.00	-	51.00%	51.00%	是	477.12	12.88	-
江苏通鼎光棒技术有限公司	有限公司(法人独资)私营	江苏省吴江市	5,000.00	许可经营项目：无。一般经营项目：从事自身光纤预制棒、光纤生产的预备期内的服务。(预备期内不得展开生产经营活动)	5,000.00	-	100.00%	100.00%	是	-	-	-

(2) 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	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例	表决权比例	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
江苏通鼎光电科技有限公司	有限公司(法人独资)	江苏省吴江市	10,080.00	许可经营项目：无。一般经营项目：铁路数字信号电缆、铁路特种电缆、通信电缆及光缆生产；本公司自产产品销售；自营和代理各类商品及技术的进出口业务。	8,933.80	-	100%	100%	是	-	-	-

(3) 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	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例	表决权比例	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
上海森首光电科技有限公司	有限责任公司(国内合资)	上海市	900.00	计算机软件开发及销售, 光电产品、机电产品、工业设备、包装材料、金属材料的销售, 从事光电产品领域内的技术服务、技术咨询、技术开发、技术转让, 机电设备安装建设工程专业施工。(涉及行政许可的, 凭许可证经营)。	850.00	-	51.00%	51.00%	是	388.80	52.20	-

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：无

3、合并范围的特殊说明：无

4、报告期合并范围的变动情况：

(1) 本期新纳入合并范围的主体：

名称	期末净资产	本期净利润
上海森首光电科技有限公司	793.46	-15.55
上海伟业创兴机电设备有限公司	973.70	-26.30
江苏通鼎光棒技术有限公司	4,997.97	-2.03

(2) 本期不再纳入合并范围的主体：无。

5、报告期发生的同一控制下业务合并和企业合并：无

6、报告期发生的非同一控制下企业合并：

被合并方	商誉金额	商誉计算方法
上海森首光电科技有限公司	437.40	合并成本减去合并日合并中取得的被合并方可辨认净资产公允价值份额的差额

7、报告期出售丧失控制权的股权而减少的子公司：无

8、报告期发生的反向购买：无

9、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：无

五、合并财务报表主要项目注释

(以下如无特别说明,均以2011年12月31日为截止日,金额以人民币元为单位)

1、货币资金

(1) 明细项目:

明细	币别	期末余额			年初余额		
		原币	汇率	人民币	原币	汇率	人民币
现金	人民币			91,515.10			23,281.93
银行存款	人民币			633,510,960.34			671,697,241.05
银行存款	美元	1,671.66	6.3009	10,532.96	178,727.25	6.6227	1,183,656.96
其他货币资金	人民币			101,399,861.87			94,150,826.19
合计				735,012,870.27			767,055,006.13

(2) 其他货币资金明细项目:

项目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票保证金	60,855,460.87	57,934,000.00
银行保函保证金	29,250,318.68	33,618,403.41
银行信用证保证金		600,000.00
期货投资保证金	7,255,824.00	939,600.00
存出投资款	4,038,258.32	1,058,822.78
合计	101,399,861.87	94,150,826.19

(3) 货币资金期末余额中除保证金存款 97,361,603.55 元外不存在冻结、抵押等对变现有限制或存放境外、存在潜在回收风险的款项。

2、交易性金融资产

(1) 分类情况

项目	期末公允价值	年初公允价值
衍生金融资产		847,000.00
合计		847,000.00

(2) 本账户期末余额中不存在变现有限制的交易性金融资产。

3、应收票据

(1) 明细项目:

项目	期末余额	年初余额
商业承兑汇票	21,811,296.22	3,016,464.36
银行承兑汇票	13,084,978.14	
合计	34,896,274.36	3,016,464.36

(2) 本账户期末余额中无已抵押及应收持公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位票据。

(3) 公司期末无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据。

(4) 公司期末已背书转让给他方但尚未到期金额最大的前五项应收票据：

出票单位	金额	出票日期	到期日
中铁建电气化局集团有限公司	5,000,000.00	2011年9月28日	2012年3月28日
中铁建电气化局集团有限公司	2,006,948.00	2011年8月11日	2012年2月11日
中铁五局(集团)有限公司	595,000.00	2011年9月28日	2012年3月28日
西安西电光电电缆有限责任公司	131,718.48	2011年7月25日	2012年1月25日
/			
合计	7,733,666.48		

4、应收账款

(1) 分类情况

分类	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款								
按组合计提坏账准备的应收账款								
组合一	373,144,088.51	100.00%	20,521,326.24	5.50%	258,360,668.11	100.00%	13,873,300.26	5.37%
小计	373,144,088.51	100.00%	20,521,326.24	5.50%	258,360,668.11	100.00%	13,873,300.26	5.37%
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款								
合计	373,144,088.51	100.00%	20,521,326.24	5.50%	258,360,668.11	100.00%	13,873,300.26	5.37%

(2) 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
一年以内	342,625,254.87	91.82%	17,131,262.73	247,733,467.41	95.89%	12,386,673.36
一至两年	28,915,366.34	7.75%	2,891,536.63	8,600,016.80	3.33%	860,001.69
两至三年	1,538,457.81	0.41%	461,537.35	1,934,833.71	0.75%	580,450.11
三至四年	50,060.20	0.01%	25,030.10	92,350.19	0.03%	46,175.10
四至五年	14,949.29	0.01%	11,959.43			
五年以上						
合计	373,144,088.51	100.00%	20,521,326.24	258,360,668.11	100.00%	13,873,300.26

(3) 公司报告期不存在以前期间已全额计提坏账准备，或计提坏账准备的比例较大，但在本期又全额收回或转回，或在本期收回或转回比例较大的应收账款。

(4) 公司报告期不存在通过重组等其他方式收回的应收账款。

(5) 公司报告期不存在核销应收账款的情况。

(6) 本账户期末余额中无应收持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项或关联方款项。

(7) 本账户期末余额中欠款金额前五名单位情况：

单位名称	与公司关系	金额	年限	占应收账款总额比例
中国联合网络通信有限公司江苏省分公司	客户	21,391,817.77	一年以内	5.73%
中国电信股份有限公司贵州分公司	客户	21,349,810.99	一年以内	5.72%
中国电信股份有限公司陕西分公司	客户	12,307,625.12	一年以内	3.30%
中国电信股份有限公司广东分公司	客户	11,785,187.17	一年以内	3.16%
中国联合网络通信有限公司深圳市分公司	客户	9,108,682.06	一年以内	2.44%
合计		75,943,123.11		20.35%

(8) 本账户期末余额中有 60,000,000.00 元已被质押用于取得银行借款。

5、预付款项

(1) 账龄分析：

账龄	期末余额		年初余额	
	金额	比例	金额	比例
一年以内	74,102,920.75	99.81%	66,572,292.54	99.97%
一至两年	75,092.74	0.10%	17,744.00	0.03%
两至三年	62,744.00	0.09%		
三年以上				
合计	74,240,757.49	100.00%	66,590,036.54	100.00%

注：本账户期末余额中账龄在两至三年的金额大于年初余额中账龄在一至两年的金额，形成原因系本期通过非同一控制下的企业合并收购了上海森首光电科技有限公司 51% 的股权，合并范围变化形成。

(2) 本账户期末余额中无预付持公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东款项或关联方款项。

(3) 本账户期末余额中金额前五名单位情况：

单位名称	与公司关系	金额	预付时间	未结算原因
上海伟业机电设备成套有限公司	供应商	17,849,100.00	一年以内	合同尚未执行完毕
上海金东线缆设备有限公司	供应商	11,490,000.00	一年以内	合同尚未执行完毕
无锡南方电工机械有限公司	供应商	8,712,000.00	一年以内	合同尚未执行完毕
上海长江有色金属现货市场	供应商	5,511,648.67	一年以内	合同尚未执行完毕
苏州胜鼎光电材料有限公司	供应商	2,827,440.00	一年以内	合同尚未执行完毕
合计		46,390,188.67		

6、其他应收款

(1) 分类情况

分类	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
单项金额重大并单项计提坏账准备其他应收款								
按组合计提坏账准备的其他应收款								
组合一	15,366,291.18	100.00%	1,488,864.03	9.69%	4,789,700.11	100.00%	621,731.15	12.98%
小计	15,366,291.18	100.00%	1,488,864.03	9.69%	4,789,700.11	100.00%	621,731.15	12.98%
单项金额不重大但单项计提坏账准备其他应收款								
合计	15,366,291.18	100.00%	1,488,864.03	9.69%	4,789,700.11	100.00%	621,731.15	12.98%

(2) 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
一年以内	13,009,519.00	84.66%	650,475.95	3,756,777.30	78.44%	187,838.87
一至两年	1,307,435.92	8.51%	130,743.59	379,922.81	7.93%	37,992.28
两至三年	272,343.20	1.77%	81,702.96	253,000.00	5.28%	75,900.00
三至四年	253,143.06	1.65%	126,571.53			
四至五年	122,400.00	0.80%	97,920.00	400,000.00	8.35%	320,000.00
五年以上	401,450.00	2.61%	401,450.00			
合计	15,366,291.18	100.00%	1,488,864.03	4,789,700.11	100.00%	621,731.15

注：本账户期末余额中账龄在三年以上的金额大于年初余额中账龄在两年以上的金额，形成原因系本期通过非同一控制下的企业合并收购了上海森首光电科技有限公司 51% 的股权，合并范围变化形成。

(3) 公司不存在以前期间已全额计提坏账准备，或计提坏账准备的比例较大，但在本期又全额收回或转回，或在本期收回或转回比例较大的坏账准备。

(4) 公司不存在本期通过重组等其他方式收回的其他应收款的情况。

(5) 公司不存在实际核销的其他应收款情况。

(6) 本账户期末余额中无应收持公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东款项或关联方款项。

(7) 本账户期末余额较大的项目情况

项目	金额	内容
----	----	----

项目	金额	内容
保证金及押金	9,267,253.64	投标保证金及押金等
职工备用金	6,066,964.62	职工出差备用金借款
其他	32,072.92	
合计	15,366,291.18	

(8) 其他应收款期末余额中欠款金额前五名单位情况:

单位名称	与公司关系	金额	年限	占其他应收款总额比例
江苏东强股份有限公司	非关联方	3,000,000.00	一年以内	19.52%
吴江市建筑安装管理处	非关联方	2,227,920.00	两年以内	14.50%
中捷通信有限公司	非关联方	909,905.56	一年以内	5.92%
施平	公司职员	800,000.00	一年以内	5.21%
吴江市发展新型墙体材料专项	非关联方	563,217.92	三年以内	3.66%
合计		7,501,043.48		48.81%

7、存货

(1) 分类情况

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	48,416,931.22		48,416,931.22	38,300,045.39		38,300,045.39
在产品	72,413,956.24		72,413,956.24	48,879,075.72		48,879,075.72
产成品	466,775,919.84	4,154,665.27	462,621,254.57	299,778,850.96	7,613,021.51	292,165,829.45
合计	587,606,807.30	4,154,665.27	583,452,142.03	386,957,972.07	7,613,021.51	379,344,950.56

(2) 存货跌价准备

项目	年初余额	本期计提额	本期减少		期末余额
			转回	转销	
产成品	7,613,021.51	241,515.25		3,699,871.49	4,154,665.27
合计	7,613,021.51	241,515.25		3,699,871.49	4,154,665.27

(3) 存货跌价准备的计提依据为: 按期末账面实存的存货, 采用单项比较法对各期末存货的成本与可变现净值进行比较, 按可变现净值低于成本的差额计提; 可变现净值确定的依据为: 在正常的生产经营过程中, 以预计售价减去预计完工成本和销售所必需的预计税费后的净值确定。

8、长期股权投资

(1) 分类情况

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
按成本法核算的长期股权投资	1,000,000.00		1,000,000.00	1,000,000.00		1,000,000.00
按权益法核算的长期股权投资						
合计	1,000,000.00		1,000,000.00	1,000,000.00		1,000,000.00

(2) 按成本法核算的长期股权投资

被投资单位名称	持股比例	表决权比例	投资成本	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
江苏吴江农村商业银行股份有限公司	0.27%	0.27%	1,000,000.00	1,000,000.00			1,000,000.00
合计			1,000,000.00	1,000,000.00			1,000,000.00

(3) 公司长期股权投资不存在需要计提减值准备的情形。

(4) 公司长期股权投资变现不存在重大限制。

9、固定资产

(1) 明细项目：

明细项目	年初余额	本期增加		本期减少	期末余额
一、账面原值					
房屋建筑物	156,392,004.92	65,463,966.15			221,855,971.07
机器设备	279,372,442.96	97,408,646.31		1,386,190.00	375,394,899.27
办公电子设备	23,703,782.22	17,519,854.94		326,800.09	40,896,837.07
运输设备	4,681,762.25	4,368,372.56		1,192,652.00	7,857,482.81
合计	464,149,992.35	184,760,839.96		2,905,642.09	646,005,190.22
二、累计折旧	年初余额	本期新增	本期计提	本期减少	期末余额
房屋建筑物	21,006,894.80		8,643,992.36		29,650,887.16
机器设备	53,286,156.66	574,826.59	27,721,426.88	788,573.00	80,793,837.13
办公电子设备	7,376,419.89	419,298.72	4,687,370.54	291,656.53	12,191,432.62
运输设备	2,847,292.39	785,156.27	755,863.53	1,120,868.10	3,267,444.09
合计	84,516,763.74	1,779,281.58	41,808,653.31	2,201,097.63	125,903,601.00
三、账面净值	年初余额	本期增加		本期减少	期末余额
房屋建筑物	135,385,110.12				192,205,083.91
机器设备	226,086,286.30				294,601,062.14
办公电子设备	16,327,362.33				28,705,404.45
运输设备	1,834,469.86				4,590,038.72
合计	379,633,228.61				520,101,589.22
四、减值准备	年初余额	本期增加		本期减少	期末余额
房屋建筑物					

机器设备				
办公电子设备	122,957.97			122,957.97
运输设备				
合计	122,957.97			122,957.97
五、账面价值	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
房屋建筑物	135,385,110.12			192,205,083.91
机器设备	226,086,286.30			294,601,062.14
办公电子设备	16,204,404.36			28,582,446.48
运输设备	1,834,469.86			4,590,038.72
合计	379,510,270.64			519,978,631.25

(2) 公司报告期计提的折旧额如下:

明细项目	本期金额	上期金额
计提的累计折旧	41,808,653.31	29,670,879.33

(3) 公司报告期增加固定资产中从在建工程转入的项目明细:

明细项目	本期金额	上期金额
房屋建筑物	60,950,652.55	60,755,652.37
机器设备	95,603,412.70	150,580,943.53
合计	156,554,065.25	211,336,595.90

(4) 公司报告期不存在暂时闲置的固定资产、通过融资租赁租入的固定资产、通过经营租赁租出的固定资产以及持有待售的固定资产。

(5) 截止 2011 年 12 月 31 日, 尚未办妥权证的固定资产原价为 4,796.18 万元, 未办妥原因系上述房屋建筑物于 2011 年下半年以后建设完成, 手续正在办理之中。

(6) 截止 2011 年 12 月 31 日, 已抵押房屋建筑物的原价为 4,428.90 万元。

10、在建工程

(1) 分类情况

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
射频电缆项目	57,865.20		57,865.20	1,061,700.00		1,061,700.00
光纤项目	1,026,939.40		1,026,939.40	27,085,800.00		27,085,800.00
软光缆项目	14,094,900.88		14,094,900.88	20,496,548.25		20,496,548.25
光缆项目	11,032,160.74		11,032,160.74			
新建车间	94,871.79		94,871.79	4,335,070.70		4,335,070.70
软电缆项目	4,405,788.87		4,405,788.87			

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
数据缆项目	822,316.61		822,316.61			
新建办公楼	10,002,515.27		10,002,515.27			
其他零星项目	1,408,621.56		1,408,621.56	4,425,156.67		4,425,156.67
新建食堂项目	6,769,337.28		6,769,337.28			
合计	49,715,317.60		49,715,317.60	57,404,275.62		57,404,275.62

(2) 在建工程本期变动情况

项目名称	预算数	年初余额	本期增加	本期转入固定资产	本期其他减少	期末余额
射频电缆项目	14775万元	1,061,700.00	2,979,010.97	3,982,845.77		57,865.20
光纤项目	30000万元	27,085,800.00	68,251,468.64	94,310,329.24		1,026,939.40
软光缆项目		20,496,548.25	14,118,347.06	20,519,994.43		14,094,900.88
光缆项目	7910万元		11,032,160.74			11,032,160.74
新建车间		4,335,070.70	9,773,105.26	14,013,304.17		94,871.79
软电缆项目			6,822,429.48	2,416,640.61		4,405,788.87
数据缆项目			5,322,702.52	4,500,385.91		822,316.61
新建办公楼			10,002,515.27			10,002,515.27
其他零星项目		4,425,156.67	13,794,030.01	16,810,565.12		1,408,621.56
新建食堂项目			6,769,337.28			6,769,337.28
合计		57,404,275.62	148,865,107.23	156,554,065.25		49,715,317.60

项目名称	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
射频电缆项目	33.02%	90%				其他
光纤项目	85.52%	完工	7,391,934.25			募集资金 [注]
软光缆项目						其他
光缆项目	13.95%	55%				募集资金
新建车间						其他
软电缆项目						其他
数据缆项目						其他
新建办公楼						其他
其他零星项目						其他
新建食堂项目						其他
合计						

[注]：光纤项目在募集资金到位之前曾使用银行贷款建设，故存在利息资本化。

(3) 期末在建工程不存在需要计提减值准备的情况。

11、无形资产

(1) 明细项目:

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、账面原值				
土地使用权	74,338,797.96			74,338,797.96
非专利技术	7,586,200.00	2,480,000.00		10,066,200.00
软件	1,076,000.00	375,083.76		1,451,083.76
合计	83,000,997.96	2,855,083.76		85,856,081.72
二、累计摊销				
土地使用权	4,641,834.23	1,488,385.68		6,130,219.91
非专利技术	1,976,404.69	839,880.32		2,816,285.01
软件		103,982.18		103,982.18
合计	6,618,238.92	2,432,248.18		9,050,487.10
三、账面净值				
土地使用权	69,696,963.73			68,208,578.05
非专利技术	5,609,795.31			7,249,914.99
软件	1,076,000.00			1,347,101.58
合计	76,382,759.04			76,805,594.62
四、减值准备				
土地使用权				
非专利技术				
软件				
合计				
五、账面价值				
土地使用权	69,696,963.73			68,208,578.05
非专利技术	5,609,795.31			7,249,914.99
软件	1,076,000.00			1,347,101.58
合计	76,382,759.04			76,805,594.62

(2) 报告期公司无形资产摊销额如下:

明细项目	本期金额	上期金额
无形资产摊销额	2,431,933.75	2,237,209.05

(3) 截至 2011 年 12 月 31 日止, 已抵押的土地使用权账面原值为 3,472.62 万元。

(4) 期末无形资产不存在需计提减值准备的情况。

12、商誉

(1) 分类情况

项目	期末余额	年初余额

	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
上海森首光电科技有限公司	4,374,021.68		4,374,021.68			
合计	4,374,021.68		4,374,021.68			

(2) 本期变动情况:

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
上海森首光电科技有限公司		4,374,021.68		4,374,021.68
合计		4,374,021.68		4,374,021.68

(3) 期末商誉不存在需要计提减值准备的情况。

13、递延所得税资产/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

①已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

项目	期末余额	年初余额
递延所得税资产		
资产减值准备	3,935,657.35	3,333,243.48
预提未结算费用	357,168.94	858,838.95
公允价值变动	582,225.00	
可弥补亏损	704,806.68	
小计	5,579,857.97	4,192,082.43
递延所得税负债		
公允价值变动		127,050.00
小计		127,050.00

②未确认为递延所得税资产的可抵扣暂时性差异和可抵扣亏损

项目	期末余额	年初余额
资产减值准备	398,384.45	9,387.85
可抵扣亏损	28,354.13	4,947,742.77
合计	426,738.58	4,957,130.62

③未确认为递延所得税资产的可抵扣亏损的到期年度

年度	期末余额	年初余额	备注
2012年度			
2013年度		13,708.57	
2014年度		2,145,243.20	
2015年度		2,788,791.00	
2016年度	28,354.13		
合计	28,354.13	4,947,742.77	

④应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异明细

项目	金额
应纳税暂时性差异	
公允价值变动损益	
小计	
可抵扣暂时性差异	
资产减值准备	25,889,429.06
预提未结算费用	2,381,126.24
公允价值变动损益	3,881,500.00
可抵扣亏损	4,447,470.49
小计	36,599,525.79

(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：无。

14、资产减值准备

项目	年初余额	本期增加	本期减少			期末余额
			转回	转销	合计	
一、坏账准备	14,495,031.41	7,515,158.86				22,010,190.27
二、存货跌价准备	7,613,021.51	241,515.25		3,699,871.49	3,699,871.49	4,154,665.27
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						
六、投资性房地产减值准备						
七、固定资产减值准备	122,957.97					122,957.97
八、工程物资减值准备						
九、在建工程减值准备						
十、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						
十三、商誉减值准备						
十四、其他						
合计	22,231,010.89	7,756,674.11		3,699,871.49	3,699,871.49	26,287,813.51

15、短期借款

(1) 明细项目：

借款类别	期末余额	年初余额
信用借款		30,000,000.00
保证借款	291,000,000.00	130,000,000.00
抵押+保证借款	10,000,000.00	10,000,000.00

借款类别	期末余额	年初余额
抵押借款	40,000,000.00	26,000,000.00
应收账款保理	60,000,000.00	
合计	401,000,000.00	196,000,000.00

(2) 公司报告期不存在已到期未偿还的短期借款情况。

16、交易性金融负债

项目	期末余额	年初余额
衍生金融负债	3,034,500.00	
合计	3,034,500.00	

17、应付票据

(1) 明细项目

类别	期末余额	年初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	201,848,202.90	183,740,000.00
合计	201,848,202.90	183,740,000.00

(2) 应付票据将于下一会计期间到期的金额为 201,848,202.90 元。

(3) 本账户期末余额中无应付持公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东票据或关联方票据。

18、应付账款

(1) 账龄分析：

账龄	期末余额		年初余额	
	金额	比例	金额	比例
一年以内	203,894,126.59	98.58%	77,101,743.00	97.64%
一至两年	1,829,236.22	0.88%	1,232,100.41	1.56%
两至三年	483,511.79	0.23%	630,706.45	0.80%
三年以上	630,706.45	0.31%		
合计	206,837,581.05	100.00%	78,964,549.86	100.00%

(2) 本账户期末余额中无应付持公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东款项或关联方款项。

19、预收款项

(1) 账龄分析：

账龄	期末余额		年初余额	
	金额	比例	金额	比例
一年以内	10,791,177.01	60.59%	30,611,818.03	99.03%
一至两年	6,721,906.59	37.74%	48,666.78	0.16%
两至三年	48,639.75	0.27%	250,000.00	0.81%
三年以上	250,000.00	1.40%		
合计	17,811,723.35	100.00%	30,910,484.81	100.00%

(2) 本账户期末余额中无预收公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东款项或关联方款项。

20、应付职工薪酬

(1) 明细项目

明细项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	18,424,689.25	86,325,003.06	80,751,082.03	23,998,610.28
二、职工福利费		3,367,481.79	3,367,481.79	
三、社会保险费	158,927.00	9,307,289.88	9,300,151.68	166,065.20
四、住房公积金		2,915,661.00	2,915,661.00	
五、工会经费和职工教育经费	264,115.57	2,616,703.74	2,710,666.13	170,153.18
六、非货币福利				
七、因解除劳动关系给予的补偿				
八、其他				
合计	18,847,731.82	104,532,139.47	99,045,042.63	24,334,828.66

(2) 应付职工薪酬期末余额主要为尚未发放的 2011 年 12 月份工资和年终奖，期末余额中无属于拖欠性质的款项。

21、应交税费

(1) 明细项目：

项目	期末余额	年初余额
增值税	-2,843,159.37	5,046,613.74
营业税	11,964.45	
城建税	6,679.31	313,351.81
企业所得税	5,296,961.57	5,913,468.52
个人所得税	84,601.62	169,033.28
印花税	67,167.59	40,988.28
房产税	581,941.26	
土地使用税	17,934.40	
教育费附加	6,440.02	250,681.44
地方基金	119.64	

项目	期末余额	年初余额
合计	3,230,650.49	11,734,137.07

(2) 公司主要税种执行的税率及税收优惠政策参见本财务报表附注三。

22、应付利息

明细项目	期末余额	年初余额
短期借款利息	728,711.82	299,917.00
分期付息到期还本的长期借款利息		
合计	728,711.82	299,917.00

23、其他应付款

(1) 账龄分析:

账龄	期末余额		年初余额	
	金额	比例	金额	比例
一年以内	17,899,552.19	99.37%	16,464,676.73	99.28%
一至两年	87,573.78	0.49%	100,000.00	0.60%
两至三年	3,000.00	0.02%	19,000.00	0.12%
三年以上	23,000.00	0.12%		
合计	18,013,125.97	100.00%	16,583,676.73	100.00%

注：本账户期末余额中账龄三年以上的金额大于年初余额中账龄两年以上的金额，形成原因系本期通过非同一控制下的企业合并收购了上海森首光电科技有限公司 51% 的股权，合并范围变化形成。

(2) 期末应付持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东或关联方款项情况如下：

单位名称	与公司关系	期末余额	年初余额
通鼎集团有限公司	母公司	183,333.40	1,100,000.40
合计		183,333.40	1,100,000.40

(3) 本账户期末余额主要项目如下：

项目	金额	内容
租赁费	183,333.40	费用已经发生但对方尚未与公司结算
运费	8,865,130.50	费用已经发生但对方尚未与公司结算
预提差旅费等	2,381,126.24	费用已经发生但业务员尚未来结算
其他	6,583,535.83	
合计	18,013,125.97	

24、一年内到期的非流动负债

(1) 分类情况

项目	期末余额	年初余额
----	------	------

项目	期末余额	年初余额
一年内到期的长期借款		5,000,000.00
合计		5,000,000.00

(2) 一年内到期的长期借款

①分类情况

借款类别	期末余额	年初余额
抵押+保证借款		
信用借款		5,000,000.00
合计		5,000,000.00

②金额前五名的一年内到期的长期借款

贷款单位	起始日	终止日	币种	年利率	期末余额	年初余额
江苏省科学技术厅	2008-11-25	2011-11-25	人民币	无息		5,000,000.00
合计						5,000,000.00

25、其他非流动负债

明细项目	期末余额	年初余额
递延收益—分布式光纤传感定位系统项目财政补助拨款		8,250,000.00
递延收益—光纤、通信电缆产业化项目财政补助拨款	10,548,500.00	11,789,500.00
合计	10,548,500.00	20,039,500.00

26、股本

项目	年初余额		本期增减(+, -)					期末余额	
	数量(万股)	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计(万股)	数量(万股)	比例
股份总数	26,780.00	100.00%						26,780.00	100.00%

27、资本公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	890,631,071.35			890,631,071.35
其他资本公积	3,224,135.00			3,224,135.00
合计	893,855,206.35			893,855,206.35

28、盈余公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	25,078,188.84	16,358,103.45		41,436,292.29

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
合计	25,078,188.84	16,358,103.45		41,436,292.29

29、未分配利润

项目	期末余额	年初余额
调整前上年年末未分配利润	226,158,175.34	96,633,705.42
调整年初未分配利润合计数		
调整后年初未分配利润	226,158,175.34	96,633,705.42
加：本期归属于母公司所有者的净利润	159,323,319.63	143,412,765.57
减：提取法定盈余公积	16,358,103.45	13,888,295.65
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	26,780,000.00	
转作股本的普通股股利		
其他		
期末未分配利润	342,343,391.52	226,158,175.34

30、少数股东权益

项目	期末余额	年初余额
苏州市盛信光纤传感科技有限公司少数股东权益	6,789,516.94	5,659,564.31
苏州鼎宇线缆新材料有限公司少数股东权益	3,284,299.06	3,200,000.00
上海森首光电科技有限公司少数股东权益	3,887,974.53	
上海伟业创兴机电设备有限公司少数股东权益	4,771,151.76	
合计	18,732,942.29	8,859,564.31

31、营业收入

(1) 明细项目：

明细项目	本期金额	上期金额
主营业务收入	1,781,323,456.03	1,336,680,609.40
其他业务收入	80,287,136.11	2,311,540.01
合计	1,861,610,592.14	1,338,992,149.41

(2) 主营业务收入明细项目

明细项目	本期金额	上期金额
通信电缆	342,609,737.73	391,725,004.20
通信光缆	1,030,458,478.53	752,450,708.19
铁路信号缆	103,604,014.38	162,639,254.91

明细项目	本期金额	上期金额
室内软光缆	99,961,343.17	17,899,545.03
射频电缆	111,897,006.10	576,840.50
光纤	23,834,190.37	5,291,777.46
数据电缆	64,975,638.52	6,097,479.11
其他	3,983,047.23	
合计	1,781,323,456.03	1,336,680,609.40

(3) 其他业务收入明细项目

明细项目	本期金额	上期金额
材料销售	989,094.54	2,311,540.01
废旧电缆	79,298,041.57	
合计	80,287,136.11	2,311,540.01

(4) 对外销售前五名的客户销售收入总额及比例列示如下:

项目	本期金额	上期金额
金额	404,773,630.60	251,760,332.97
比例	21.74%	18.80%

32、营业成本

(1) 明细项目:

明细项目	本期金额	上期金额
主营业务成本	1,378,242,386.82	1,021,871,926.70
其他业务成本	78,715,120.51	1,661,512.54
合计	1,456,957,507.33	1,023,533,439.24

(2) 主营业务成本明细项目

明细项目	本期金额	上期金额
通信电缆	266,604,051.99	295,390,699.80
通信光缆	764,970,249.15	554,564,908.38
铁路信号缆	89,774,178.94	146,460,088.06
室内软光缆	68,604,054.49	13,369,389.55
射频电缆	104,633,925.77	646,721.71
光纤	20,037,098.09	5,977,925.77
数据电缆	60,015,192.54	5,462,193.43
其他	3,603,635.85	
合计	1,378,242,386.82	1,021,871,926.70

(3) 其他业务成本明细项目

明细项目	本期金额	上期金额
材料销售	890,185.09	1,661,512.54
废旧电缆	77,824,935.42	
合计	78,715,120.51	1,661,512.54

33、营业税金及附加

(1) 明细项目:

项目	本期金额	上期金额
营业税	56,364.45	
城市维护建设税	2,544,034.15	1,280,289.19
教育费附加	2,518,327.82	1,024,231.37
合计	5,118,726.42	2,304,520.56

(2) 营业税及附加计缴标准参见本财务报表附注三。

34、销售费用

项目	本期金额	上期金额
工资及附加	7,183,493.97	5,655,076.52
差旅费	6,257,836.29	5,124,887.39
办公费用	6,451,149.84	5,945,527.19
交际应酬费	24,618,406.92	22,654,921.01
运输费用	29,911,098.86	25,985,693.20
其他	336,771.69	876,389.42
合计	74,758,757.57	66,242,494.73

35、管理费用

项目	本期金额	上期金额
工资及附加	17,836,752.56	15,097,827.79
研究开发费	64,021,314.24	9,271,029.98
折旧费	6,827,691.53	5,282,725.11
办公费用	5,894,180.14	5,006,703.43
税金	4,134,232.34	3,773,342.01
交际应酬费	2,549,307.44	1,643,138.07
差旅费	2,489,994.72	1,866,542.50
无形资产摊销	1,622,386.41	1,596,954.67
修理费	1,239,316.85	1,270,568.37
顾问费	802,909.00	731,905.00
中介机构费用	901,011.00	922,150.00

宣传费用	751,355.00	2,833,680.00
其他	1,636,965.11	1,338,011.74
合计	110,707,416.34	50,634,578.67

36、财务费用

项目	本期金额	上期金额
利息支出	20,273,026.64	22,855,336.91
减：利息收入	5,181,053.39	1,172,084.71
汇兑损益	12,110.52	18,171.85
手续费	1,825,533.95	771,857.11
现金折扣	73,902.60	
合计	17,003,520.32	22,473,281.16

37、资产减值损失

项目	本期金额	上期金额
应收账款坏账准备	6,286,444.03	5,757,878.33
其他应收款坏账准备	747,955.30	27,550.13
存货跌价准备	241,515.25	5,739,375.33
合计	7,275,914.58	11,524,803.79

38、公允价值变动损益

项目	本期金额	上期金额
交易性金融资产	-847,000.00	847,000.00
交易性金融负债	-3,034,500.00	
合计	-3,881,500.00	847,000.00

39、投资收益

(1) 明细项目

项目	本期金额	上期金额
成本法核算的长期股权投资投资收益	189,189.03	354,729.42
期货交易投资收益	-4,704,340.46	-1,577.22
合计	-4,515,151.43	353,152.20

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

项目	本期金额	上期金额
江苏吴江农村商业银行股份有限公司	189,189.03	354,729.42
合计	189,189.03	354,729.42

(3) 本公司投资收益汇回不存在重大限制。

40、营业外收入

(1) 明细项目

项目	本期金额	其中：计入当期非经常性损益的金额	上期金额	其中：计入当期非经常性损益的金额
政府补助	13,575,070.00	13,575,070.00	7,646,500.00	7,646,500.00
处置固定资产收益	221,198.46	221,198.46	24,233.23	24,233.23
其他			45,120.11	45,120.11
合计	13,796,268.46	13,796,268.46	7,715,853.34	7,715,853.34

(2) 计入当期损益的政府补助

项目	本期金额	上期金额
上市奖励	1,862,100.00	5,000,000.00
重点技术改造项目计划竣工项目补贴资金	9,250,000.00	1,000,000.00
高新技术产品贴息经费	828,000.00	140,000.00
省级外经贸专项补助		440,000.00
节能减排专项引导资金	150,000.00	60,000.00
光纤、通信电缆产业化项目财政补助	1,241,000.00	620,500.00
其他	243,970.00	386,000.00
合计	13,575,070.00	7,646,500.00

41、营业外支出

项目	本期金额	其中：计入当期非经常性损益的金额	上期金额	其中：计入当期非经常性损益的金额
固定资产处置损失	153,199.28	153,199.28	8,536.38	8,536.38
捐赠赞助支出	4,290,000.00	4,290,000.00	800,000.00	800,000.00
其他支出	610,019.24	610,019.24	37,600.00	37,600.00
合计	5,053,218.52	5,053,218.52	846,136.38	846,136.38

42、所得税费用

(1) 明细项目

项目	本期金额	上期金额
本期所得税费用	31,111,913.09	29,721,675.00
递延所得税费用	-1,309,287.36	-2,024,205.92
合计	29,802,625.73	27,697,469.08

(2) 所得税费用与会计利润的关系

项目	本期金额	上期金额
----	------	------

母公司利润总额	194,724,114.28	165,712,178.00
加：减值准备及预提费用等调整	14,972,325.47	22,480,800.90
母公司应纳税所得额	209,696,439.75	188,192,978.90
母公司企业所得税税率	15.00%	15.00%
母公司当期应计所得税费用	31,454,465.96	28,228,946.84
子公司当期应计所得税费用	109,475.70	1,373,676.93
加：上年度企业所得税汇算清缴差额	-452,028.57	119,051.23
合并报表口径当期应计所得税费用	31,111,913.09	29,721,675.00

43、少数股东损益

项目	本期金额	上期金额
苏州市盛信光纤传感科技有限公司少数股东损益	1,129,952.63	-761,334.23
苏州鼎宇线缆新材料有限公司少数股东损益	84,299.06	
上海森首光电科技有限公司少数股东损益	-76,200.72	
上海伟业创兴机电设备有限公司少数股东损益	-128,848.24	
合计	1,009,202.73	-761,334.23

44、每股收益计算过程

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； $M0$ 为报告期月份数； 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。

项目		本期金额	上期金额
期初股份总数	$S0$	267,800,000.00	200,800,000.00
报告期月份数	$M0$	12	12
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	$S1$		
报告期因发行新股或债转股等增加股份数	Si		67,000,000.00
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	Mi		2
报告期因回购等减少股份数	Sj		
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	Mj		
报告期缩股数	Sk		
发行在外的普通股加权平均数	S	267,800,000.00	211,966,666.67
归属于公司普通股股东的净利润	$P0$	159,323,319.63	143,412,765.57

项目	本期金额	上期金额
基本每股收益	0.5949	0.6766

45、收到其他与经营活动有关的现金，明细项目列示如下：

项目	本期金额	上期金额
收到的退回的银行保函保证金	17,142,311.00	
收到的与收益相关政府补贴收入	4,084,070.00	7,026,000.00
收到的银行存款利息收入	5,181,053.39	1,172,084.71
收到的其他营业外收入		4,312.42
合计	26,407,434.39	8,202,397.13

46、支付其他与经营活动有关的现金，明细项目列示如下：

项目	本期金额	上期金额
支付的销售机构相关费用	37,596,752.41	33,021,631.38
支付的管理机构相关费用	18,423,472.19	14,037,218.35
支付的保证金	17,762,124.27	2,274,191.45
支付的运输费用	30,894,039.21	26,979,308.40
支付的银行手续费	1,825,533.95	771,857.11
支付的备用金借款	3,355,187.51	421,269.71
支付的捐赠支出	4,290,000.00	800,000.00
合计	114,147,109.54	78,305,476.40

47、支付其他与筹资活动有关的现金，明细项目列示如下：

项目	本期金额	上期金额
支付的股票发行费用		9,420,000.00
合计		9,420,000.00

48、现金流量表补充资料：

(1) 补充资料：

项目	本期金额	上期金额
一、将净利润调节为经营活动的现金流量：		
净利润	160,332,522.36	142,651,431.34
加：资产减值准备	3,576,043.09	11,524,803.79
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	41,808,653.31	29,670,879.33
无形资产摊销	2,431,933.75	2,237,209.05
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填	-67,999.18	-15,696.85

项目	本期金额	上期金额
列)		
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)	3,881,500.00	-847,000.00
财务费用(收益以“-”号填列)	20,285,137.16	22,873,508.76
投资损失(收益以“-”号填列)	4,515,151.43	-353,152.20
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-1,182,237.36	-2,151,255.92
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	-127,050.00	127,050.00
存货的减少(增加以“-”号填列)	-195,762,888.83	-178,388,148.08
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-95,335,499.57	-155,832,812.49
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	92,135,968.93	194,759,856.78
经营活动产生的现金流量净额	36,491,235.09	66,256,673.51
二、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		
三、现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	637,651,266.72	673,963,002.72
减: 现金的期初余额	673,963,002.72	46,187,496.65
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	-36,311,736.00	627,775,506.07

(2) 取得或处置子公司及其他营业单位

项目	本期金额	上期金额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息:		
1、取得子公司及其他营业单位的价格	8,500,000.00	
2、取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物	8,500,000.00	
减: 子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	92,099.21	
3、取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	8,407,900.79	
4、取得子公司的净资产	8,090,153.57	
流动资产	9,818,640.11	
非流动资产	802,333.02	
流动负债	2,530,819.56	
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		
4、处置子公司的净资产		
流动资产		

非流动资产		
流动负债		

(3) 现金及现金等价物

项目	期末余额	年初余额
一、现金	637,651,266.72	673,963,002.72
其中：库存现金	91,515.10	23,281.93
可随时用于支付的银行存款	633,521,493.30	672,880,898.01
可随时用于支付的其他货币资金	4,038,258.32	1,058,822.78
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、现金及现金等价物余额	637,651,266.72	673,963,002.72

49、所有权或使用权受到限制的资产

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、用于担保的资产				
二、其他原因造成所有权或使用权受到限制的资产				
各项保证金存款	93,092,003.41	4,269,600.14		97,361,603.55
抵押用于银行借款等的应收账款		60,000,000.00		60,000,000.00
抵押用于银行借款等的固定资产	73,188,295.44		28,899,317.75	44,288,977.69
抵押用于银行借款等的无形资产	26,491,602.76	8,234,569.68		34,726,172.44
合计	192,771,901.61	72,504,169.82	28,899,317.75	236,376,753.68

六、关联方及关联方交易

(如无特别注明，以下货币单位均为人民币万元)

1、本公司的母公司

母公司名称	企业类型	注册地	法定代表人	经营范围	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	组织机构代码
通鼎集团有限公司	有限责任公司	江苏省吴江市	沈小平	生产、销售：通信电缆、光缆及附件、铁路数字信号电缆及光缆、轨道交通用电缆及光缆、宽带网附件；废金	21,968.00	52.24%	52.24%	73228630-7

				属回收（危险废物除外）； 房地产开发（凭资质经营）；销售：服装服饰；对实业投资；自营和代理各类商品及技术的进出口业务（国家限定企业经营或禁止进出口的商品和技术除外）。				
--	--	--	--	--	--	--	--	--

本公司的最终控制方是自然人沈小平。

2、本公司的子公司情况

子公司名称	企业类型	注册地	法定代表人	经营范围	注册资本	本公司合计持股比例	本公司合计表决权比例	组织机构代码
江苏通鼎光电科技有限公司	有限公司（法人独资）私营	江苏省吴江市	沈小平	许可经营项目：无。一般经营项目：铁路数字信号电缆、铁路特种电缆、通信电缆及光缆生产；本公司自产产品销售；自营和代理各类商品及技术的进出口业务。	10,080.00	100.00%	100.00%	78907158-5
苏州市盛信光纤传感科技有限公司	有限公司	江苏省吴江市	沈小平	许可经营项目：无。一般经营项目：光纤传感定位系统研究、生产、销售。	2,758.62	75.00%	75.00%	68297967-3
苏州鼎宇线缆新材料有限公司	有限公司	江苏省吴江市	沈小平	许可经营项目：无。一般经营项目：低烟无卤阻燃电缆料、聚氯乙烯电缆料、聚乙烯电缆料生产、销售。	800.00	60.00%	60.00%	56779446-2
上海森首光电科技有限公司	有限责任公司（国内合资）	上海市	沈小平	计算机软件开发及销售，光电产品、机电产品、工业设备、包装材料、金属材料的销售，从事光电产品领域内的技术服务、技术咨询、技术开发、技术转让，机电设备安装建设工程专业施工。（涉及行政许可的，凭许可证经营）。	900.00	51.00%	51.00%	78720593-0
上海伟业创兴机电设备有限公司	有限责任公司（国内合资）	上海市奉贤区	沈小平	机电成套设备、机械设备（除特种设备）、不锈钢制品、五金制品加工（限分支机构经营）、批发、零售，线缆生产专用设备、铝合金制品批发、零售。[企业生产经营涉及行政许可的，凭许可证经营]	1,000.00	51.00%	51.00%	58209008-4
江苏通鼎光棒技术有限公司	有限公司（法人独资）私营	江苏省吴江市	沈小平	许可经营项目：无。一般经营项目：从事自身光纤预制棒、光纤生产的预备期内的服务。（预备期内不得展开生产经营活动）	5,000.00	100.00%	100.00%	58661856-0

3、本公司的合营及联营企业：无。

4、本公司的其他关联方情况

关联方名称	与本公司的关系	组织机构代码
-------	---------	--------

关联方名称	与本公司的关系	组织机构代码
自然人钱慧芳	实际控制人的配偶	/
江苏通鼎通信设备有限公司	同一母公司	56686391-3

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	关联交易类型	关联交易定价方式	本期金额		上期金额	
				金额	占同类交易金额的比例	金额	占同类交易金额的比例
江苏通鼎通信设备有限公司	外协加工	接受劳务	市场价	56.32	0.04%		
江苏通鼎通信设备有限公司	产品	销售货物	市场价	669.04	0.36%		

(2) 关联方为公司提供租赁服务

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁费确定依据	本年度确认的租赁费	上年度确认的租赁费
通鼎集团有限公司	公司	房产及土地	长期	长期	市场价	110.00	110.00

(3) 关联方资产转让、债务重组情况

关联方	关联交易内容	关联交易类型	关联交易定价方式	本期金额		上期金额	
				金额	占同类交易金额的比例	金额	占同类交易金额的比例
江苏通鼎通信设备有限公司	机器设备	出售资产	市场价	39.90	12.18%		

(4) 关联方为公司提供担保

担保方	被担保方	担保内容	期末余额	担保起始日至担保到期日	担保是否已经履行完毕	年初余额
通鼎集团有限公司、自然人沈小平、钱慧芳	公司	短期借款	7,500.00	至 2012 年 11 月 22 日	否	
通鼎集团有限公司、自然人沈小平、钱慧芳	公司	应付票据	2,340.31	至 2012 年 3 月 29 日	否	
通鼎集团有限公司、自然人沈小平	公司	短期借款	8,000.00	至 2012 年 10 月 30 日	否	
通鼎集团有限公司、自然人沈小平	公司	应付票据	2,913.05	至 2012 年 3 月 27 日	否	
通鼎集团有限公司、自然人沈小平	江苏通鼎光电科技有限公司	应付票据	245.00	至 2012 年 3 月 26 日	否	
通鼎集团有限公司	公司	短期借款	14,600.00	至 2012 年 11 月 16 日	否	13,000.00
通鼎集团有限公司	公司	应付票据	8,600.91	至 2012 年 3 月 14 日	否	12,580.60
自然人沈小平	公司	短期借款			是	1,000.00

6、关联方应收应付款项

(1) 应收关联方款项：无。

(2) 应付关联方款项：

会计科目	关联单位名称	期末余额	年初余额
其他应付款	通鼎集团有限公司	18.33	110.00

七、或有事项

截至 2011 年 12 月 31 日止，公司无需披露的重大或有事项。

八、承诺事项

截至 2011 年 12 月 31 日止，公司无需披露的重大承诺事项。

九、资产负债表日后事项

2012 年 3 月 26 日，公司二届董事会第八次会议通过公司 2011 年度利润分配预案，决定以公司 2011 年 12 月 31 日总股本 26780 万股为基数，向全体股东按每 10 股派发现金股利 2.00 元（含税），本年度不进行公积金转增股本。上述利润分配预案尚待公司 2011 年度股东大会审议通过后实施。

十、其他重要事项**1、以公允价值计量的资产和负债**

项目	年初余额	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	期末余额
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	847,000.00	-847,000.00			
3.可供出售金融资产					
金融资产小计	847,000.00	-847,000.00			
投资性房地产					
生产性生物资产					
其他					
上述合计	847,000.00	-847,000.00			
金融负债		3,034,500.00			3,034,500.00

除上述其他重要事项外，截至2011年12月31日止，公司无需要披露的其他重要事项。

十一、母公司财务报表主要项目注释

(以下如无特别说明，均以2011年12月31日为截止日，金额以人民币元为单位)

1、应收账款

(1) 分类情况

分类	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款								
按组合计提坏账准备的应收账款								
组合一	285,907,884.14	100.00%	14,749,838.46	5.16%	197,948,345.24	100.00%	10,136,620.85	5.12%
小计	285,907,884.14	100.00%	14,749,838.46	5.16%	197,948,345.24	100.00%	10,136,620.85	5.12%
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款								
合计	285,907,884.14	100.00%	14,749,838.46	5.16%	197,948,345.24	100.00%	10,136,620.85	5.12%

(2) 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
一年以内	277,860,694.19	97.18%	13,893,034.71	196,123,841.78	99.08%	9,806,192.09
一至两年	7,824,139.40	2.74%	782,413.94	1,099,560.75	0.56%	109,956.08
两至三年	208,101.26	0.07%	62,430.38	709,993.42	0.36%	212,998.03
三至四年				14,949.29		7,474.65
四至五年	14,949.29	0.01%	11,959.43			
五年以上						
合计	285,907,884.14	100.00%	14,749,838.46	197,948,345.24	100.00%	10,136,620.85

(3) 公司报告期不存在以前期间已全额计提坏账准备，或计提坏账准备的比例较大，但在本期又全额收回或转回，或在本期收回或转回比例较大的应收账款。

(4) 公司报告期不存在通过重组等其他方式收回的应收账款。

(5) 公司报告期不存在核销应收账款的情况。

(6) 本账户期末余额中无应收持有公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位或关联单位款项。

(7) 本账户期末余额中欠款金额前五名单位情况：

单位名称	与公司关系	金额	年限	占应收账款总额比例
中国联合网络通信有限公司江苏省分公司	客户	21,391,817.77	一年以内	7.48%
中国电信股份有限公司贵州分公司	客户	21,349,810.99	一年以内	7.47%
中国电信股份有限公司陕西分公司	客户	12,307,625.12	一年以内	4.30%
中国电信股份有限公司广东分公司	客户	11,785,187.17	一年以内	4.12%
中国联合网络通信有限公司深圳市分公司	客户	9,108,682.06	一年以内	3.19%
合计		75,943,123.11		26.56%

(8) 本账户期末余额中有 60,000,000.00 元已被质押用于取得银行借款。

2、其他应收款

(1) 分类情况

分类	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
单项金额重大并单项计提坏账准备其他应收款								
按组合计提坏账准备的应收账款								
组合一	62,268,246.92	100.00%	3,731,491.89	5.99%	78,157,711.57	100.00%	4,285,199.86	5.48%
小计	62,268,246.92	100.00%	3,731,491.89	5.99%	78,157,711.57	100.00%	4,285,199.86	5.48%
单项金额不重大但单项计提坏账准备其他应收款								
合计	62,268,246.92	100.00%	3,731,491.89	5.99%	78,157,711.57	100.00%	4,285,199.86	5.48%

(2) 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

账龄	期末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
一年以内	60,086,316.00	96.50%	3,004,315.80	77,223,425.96	98.81%	3,861,171.30
一至两年	1,290,015.92	2.07%	129,001.59	281,285.61	0.36%	28,128.56
两至三年	238,915.00	0.38%	71,674.50	253,000.00	0.32%	75,900.00
三至四年	253,000.00	0.41%	126,500.00			
四至五年				400,000.00	0.51%	320,000.00
五年以上	400,000.00	0.64%	400,000.00			
合计	62,268,246.92	100.00%	3,731,491.89	78,157,711.57	100.00%	4,285,199.86

(3) 公司报告期不存在以前期间已全额计提坏账准备，或计提坏账准备的比例较大，但在本期又全额收回或转回，或在本期收回或转回比例较大的坏账准备。

(4) 公司报告期不存在本期通过重组等其他方式收回的其他应收款的情况。

(5) 公司报告期不存在实际核销的其他应收款情况。

(6) 本账户期末余额中无应收持公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东款项。

(7) 本账户期末应收关联方款项情况：

关联方名称	与公司关系	金额	占其他应收款总额比例
江苏通鼎光电科技有限公司	子公司	51,891,890.99	83.34%
合计		51,891,890.99	83.34%

(8) 本账户期末余额中主要的项目如下

项目	金额	款项性质
江苏通鼎光电科技有限公司	51,891,890.99	暂借流动资金
保证金及押金	5,740,394.51	投标保证金及押金等
备用金	4,635,961.42	公司职员出差备用金
合计	62,268,246.92	

(9) 本账户期末余额中欠款金额前五名单位情况：

单位名称	与公司关系	金额	年限	占其他应收款总额比例
江苏通鼎光电科技有限公司	子公司	51,891,890.99	一年以内	83.34%
吴江市建筑安装管理处	非关联方	2,227,920.00	两年以内	3.58%
中捷通信有限公司	非关联方	909,905.56	一年以内	1.46%
施平	公司职员	800,000.00	一年以内	1.28%
吴江市发展新型墙体材料专项	非关联方	563,217.92	三年以内	0.90%
合计		56,392,934.47		90.56%

3、长期股权投资

(1) 分类情况

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
按成本法核算的长期股权投资	180,734,414.64		180,734,414.64	66,334,414.64		66,334,414.64
按权益法核算的长期股权投资						
合计	180,734,414.64		180,734,414.64	66,334,414.64		66,334,414.64

(2) 按成本法核算的长期股权投资

被投资单位名称	持股比例	表决权比例	投资成本	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
江苏通鼎光电科技有限公司	100.00%	100.00%	90,644,714.64	39,844,714.64	50,800,000.00		90,644,714.64
苏州市盛信光纤传感科技有限公司	75.00%	75.00%	20,689,700.00	20,689,700.00			20,689,700.00

被投资单位名称	持股比例	表决权比例	投资成本	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
江苏吴江农村商业银行股份有限公司	0.27%	0.27%	1,000,000.00	1,000,000.00			1,000,000.00
苏州鼎宇线缆新材料有限公司	60.00%	60.00%	4,800,000.00	4,800,000.00			4,800,000.00
上海森首光电科技有限公司	51.00%	51.00%	8,500,000.00		8,500,000.00		8,500,000.00
上海伟业创兴机电设备有限公司	51.00%	51.00%	5,100,000.00		5,100,000.00		5,100,000.00
江苏通鼎光棒技术有限公司	100.00%	100.00%	50,000,000.00		50,000,000.00		50,000,000.00
合计			180,734,414.64	66,334,414.64	114,400,000.00		180,734,414.64

(3) 公司长期股权投资变现不存在重大限制。

(4) 公司期末长期股权投资不存在需计提减值准备的情况。

4、营业收入

(1) 明细项目

明细项目	本期金额	上期金额
主营业务收入	1,671,407,757.88	1,170,138,048.79
其他业务收入	118,978,303.08	72,370,462.96
合计	1,790,386,060.96	1,242,508,511.75

(2) 主营业务收入项目

明细项目	本期金额	上期金额
通信电缆	340,055,332.08	387,784,971.83
通信光缆	1,030,653,957.04	752,487,434.86
室内软光缆	99,973,497.02	17,899,545.03
射频电缆	111,897,006.10	576,840.50
数据电缆	64,975,638.52	6,097,479.11
光纤	23,852,327.12	5,291,777.46
合计	1,671,407,757.88	1,170,138,048.79

(3) 其他业务收入项目

明细项目	本期金额	上期金额
材料销售	38,917,845.90	72,370,462.96
废旧电缆	79,298,041.57	
其他	762,415.61	
合计	118,978,303.08	72,370,462.96

(4) 对外销售前五名的客户销售收入总额及比例列示如下:

项目	本期金额	上期金额
金额	404,773,630.60	283,643,004.15
比例	22.61%	22.83%

5、营业成本

(1) 明细项目

明细项目	本期金额	上期金额
主营业务成本	1,284,032,354.57	872,916,485.67
其他业务成本	117,948,922.73	71,543,572.06
合计	1,401,981,277.30	944,460,057.73

(2) 主营业务成本项目

明细项目	本期金额	上期金额
通信电缆	265,117,177.93	292,858,620.16
通信光缆	765,594,615.15	554,601,635.05
室内软光缆	68,616,208.34	13,369,389.55
射频电缆	104,633,925.77	646,721.71
数据电缆	60,015,192.54	5,462,193.43
光纤	20,055,234.84	5,977,925.77
合计	1,284,032,354.57	872,916,485.67

(3) 其他业务成本项目

明细项目	本期金额	上期金额
材料销售	39,361,571.70	71,543,572.06
废旧电缆	77,824,935.42	
其他	762,415.61	
合计	117,948,922.73	71,543,572.06

6、投资收益

(1) 分类情况

项目	本期金额	上期金额
成本法核算的长期股权投资收益	189,189.03	354,729.42
权益法核算的长期股权投资收益		
合计	189,189.03	354,729.42

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

项目	本期金额	上期金额
江苏吴江农村商业银行股份有限公司	189,189.03	354,729.42
合计	189,189.03	354,729.42

(3) 本公司投资收益汇回不存在重大限制。

7、现金流量表补充资料：

项目	本期金额	上期金额
一、将净利润调节为经营活动的现金流量：		
净利润	163,581,034.50	138,882,956.53
加：资产减值准备	923,454.47	10,208,164.01
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	37,767,595.08	26,091,442.85
无形资产摊销	1,622,251.68	1,438,661.73
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-79,929.97	-15,696.85
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）	19,945,912.18	22,658,085.01
投资损失（收益以“-”号填列）	-189,189.03	-354,729.42
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	317,151.39	-1,518,776.60
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）	-201,896,633.55	-174,329,508.96
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-63,045,155.32	-146,973,503.36
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	127,569,459.76	158,755,191.77
经营活动产生的现金流量净额	86,515,951.19	34,842,286.71
二、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		
三、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	543,414,632.02	625,104,031.44
减：现金的期初余额	625,104,031.44	31,643,920.98
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	-81,689,399.42	593,460,110.46

十二、补充财务资料

1、非经常性损益

项目	本期金额	上期金额
非流动资产处置损益	67,999.18	15,696.85

项目	本期金额	上期金额
计入当期损益的政府补助	13,575,070.00	7,646,500.00
公允价值变动损益	-3,881,500.00	847,000.00
交易性金融资产投资收益	-4,704,340.46	-1,577.22
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-4,900,019.24	-792,479.89
减：所得税的影响	-1,212,222.97	1,157,270.96
减：少数股东损益的影响	2,100,296.65	
非经常性损益净额	-730,864.20	6,557,868.78

2、净资产收益率及每股收益

(1) 加权平均净资产收益率

项目	本期金额	上期金额
归属于公司普通股股东的净利润	10.79%	24.05%
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	10.84%	22.95%

加权平均净资产收益率的计算公式如下：

$$\text{加权平均净资产收益率} = P_0 / (E_0 + NP \div 2 + E_i \times M_i \div M_0 - E_j \times M_j \div M_0 \pm E_k \times M_k \div M_0)$$

其中：P₀ 分别对应于归属于公司普通股股东的净利润、扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润；NP 为归属于公司普通股股东的净利润；E₀ 为归属于公司普通股股东的期初净资产；E_i 为报告期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_j 为报告期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；M₀ 为报告期月份数；M_i 为新增净资产次月起至报告期期末的累计月数；M_j 为减少净资产次月起至报告期期末的累计月数；E_k 为因其他交易或事项引起的净资产增减变动；M_k 为发生其他净资产增减变动次月起至报告期期末的累计月数。

(2) 每股收益

项目	本期金额		上期金额	
	基本每股收益	稀释每股收益	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	0.5949	不适用	0.6766	不适用
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.5977	不适用	0.6456	不适用

稀释每股收益 = $P_1 / (S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$

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。

公司不存在需要计算稀释每股收益的情况。

3、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

合并报表口径：

(1) 应收票据：2011 年 12 月 31 日期末余额较年初余额上升 1056.86%，主要原因系公司本年度生产经营规模扩大，销售收入增加，期末收到了较多的承兑汇票形成。

(2) 应收账款：2011 年 12 月 31 日期末余额较年初余额上升 44.43%，主要原因系公司本年度生产经营规模扩大，销售收入增加形成。

(3) 其他应收款：2011 年 12 月 31 日期末余额较年初余额上升 220.82%，主要原因系公司生产经营规模扩大，期末支付各类保证金和职工备用金借款增加较多形成。

(4) 存货：2011 年 12 月 31 日期末余额较年初余额上升 51.85%，主要原因均系：①公司生产经营规模扩大，所需要的原材料供应和生产过程中的在制品增加；②公司未执行完毕合同较多，造成公司期末产成品增加较多。

(5) 固定资产：账面原值 2011 年 12 月 31 日期末余额较年初余额上升 39.18%，主要原因均系公司生产经营规模扩大，光纤、射频电缆等生产设备和生产厂房增加形成。

(6) 商誉：2011 年 12 月 31 日期末余额较年初余额增加，主要原因系公司本期通过非同一控制下的企业合并取得上海森首光电科技有限公司 51%的股权，公司取得股权的成本大于该公司合并日可辨认净资产公允价值的份额形成。

(7) 递延所得税资产：2011 年 12 月 31 日期末余额较年初余额上升 33.10%，主要原因系 2011 年期末资产减值准备余额以及以后年度可弥补亏损增加，导致该两项递延所得税资产较多形成。

(8) 短期借款：2011 年 12 月 31 日期末余额较年初余额上升 104.59%，主要原因系公司生产经营及基建规模扩大，资金需求量增加较多形成。

(9) 应付账款：2011 年 12 月 31 日期末余额较年初余额上升 161.94%，主要原因系公司本期生产经营及基建规模扩大，资金结算量增加形成。

(10) 预收款项：2011 年 12 月 31 日期末余额较年初余额下降 42.38%，主要原因系公司本期与客户之间往来款项进行了结算形成。

(11) 应交税费：2011 年 12 月 31 日期末余额较年初余额下降 72.47%，主要原因系公司本期构建资产

的增值税进项税增加较多，导致期末应交增值税减少形成。

(12) 应付利息：2011 年 12 月 31 日期末余额较年初余额上升 142.97%，主要原因系公司银行借款规模扩大，期末未结算的借款利息增加形成。

(13) 一年内到期的非流动负债：2011 年 12 月 31 日期末余额较年初余额减少，主要原因系公司本期归还了到期的银行借款形成。

(14) 其他非流动负债：2011 年 12 月 31 日期末余额较年初余额下降 47.36%，主要原因系公司本期分布式光纤传感定位系统研发项目实施完毕，将相关的政府补助结转计入营业外收入形成。

(15) 盈余公积：2011 年 12 月 31 日期末余额较年初余额上升 65.23%，主要原因系公司期末根据母公司本期实现的净利润的 10%计提的法定盈余公积增加形成。

(16) 未分配利润：2011 年 12 月 31 日期末余额较年初余额上升 51.37%，主要原因系公司本期实现的净利润扣除法定盈余公积后转入未分配利润形成。

(17) 少数股东权益：2011 年 12 月 31 日期末余额较年初余额上升 111.44%，主要原因系公司通过非同一控制下的企业合并收购了上海森首光电科技有限公司 51%的股权，以及出资组建了其他子公司，合并范围变化形成。

(18) 营业收入：2011 年度本期发生额较上期发生额上升 39.03%，主要原因均系公司本期销售通信光缆、室内软光缆、射频电缆、数据电缆以及废旧电缆数量增加形成。

(19) 营业成本：2011 年度本期发生额较上期发生额上升 42.35%，主要原因系随着公司通信光缆、室内软光缆、射频电缆、数据电缆以及废旧电缆数量增加，相应产品销售成本增加；同时由于主要产品售价下降，导致营业成本的增长幅度大于营业收入的增长幅度。

(20) 营业税金及附加：2011 年度本期发生额较上期发生额上升 122.12%，主要原因系公司本期销售规模扩大，缴纳的增值税增加，相应缴纳的城建税及教育附加增加形成。

(21) 管理费用：2011 年度本期发生额较上期发生额上升 118.64%，主要原因系随着公司生产经营规模不断扩大，管理人员岗位增加，人员薪酬及折旧费用等增加以及研究开发费增加较多形成。

(22) 资产减值损失：2011 年度本期发生额较上期发生额下降 36.87%，主要原因系上年射频电缆处于投产初期，产能尚未完全发挥出来，造成产品成本固定成本较高，计提的存货跌价准备较多。本期射频电缆已经正常生产销售，不存在需要大额计提存货跌价准备的情况。

(23) 公允价值变动损益：2011 年度本期发生额较上期发生额下降 558.26%，主要原因系公司上年期货投资期末浮动盈余，本期期末转为浮动亏损形成。

(24) 投资收益：2011年度本期发生额较上期发生额下降 1378.53%，主要原因系公司本期期货投资损失较多形成。

(25) 营业外收入：2011年度本期发生额较上期发生额上升 78.80%，主要原因系公司本期政府补助较多形成。

(26) 营业外支出：2011年度本期发生额较上期发生额上升 497.21%，主要原因系公司本期捐赠支出较多形成。

母公司报表口径：

(1) 应收账款：2011年12月31日期末余额较年初余额上升 44.44%，主要原因系公司本年度生产经营规模扩大，销售收入增加形成。

(2) 长期股权投资：2011年12月31日期末余额较年初余额上升 172.46%，主要原因系公司本期新设部分子公司以及对子公司增加投资形成。

(3) 营业收入：2011年度本期发生额较上期发生额上升 44.09%，主要原因均系公司本期销售通信光缆、室内软光缆、射频电缆、数据电缆以及废旧电缆数量增加形成。

(4) 营业成本：2011年度本期发生额较上期发生额上升 48.44%，主要原因系随着公司通信光缆、室内软光缆、射频电缆、数据电缆以及废旧电缆数量增加，相应产品销售成本增加；同时由于主要产品售价下降，导致营业成本的增长幅度大于营业收入的增长幅度。

十三、财务报表的批准

2012年3月26日，公司第二届董事会第八次会议审议通过了公司2011年度财务报表。

江苏通鼎光电股份有限公司

2012年3月26日