

**江苏林洋电子股份有限公司**



**601222**

**2012 年年度报告**

## 重要提示

一、 公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

二、 公司全体董事出席董事会会议。

三、 立信会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

四、 公司负责人陆永华、主管会计工作负责人虞海娟及会计机构负责人（会计主管人员）王艳声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、 本报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

六、 是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况？

否

七、 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

# 目录

第一节 释义及重大风险提示.....	3
第二节 公司简介.....	4
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	6
第四节 董事会报告.....	7
第五节 重要事项.....	24
第六节 股份变动及股东情况.....	31
第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	37
第八节 公司治理.....	42
第九节 内部控制.....	47
第十节 财务会计报告.....	48
第十一节 备查文件目录.....	113

## 第一节 释义及重大风险提示

### 一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
公司、本公司、林洋电子	指	江苏林洋电子股份有限公司
林洋有限	指	上市公司前身，2010年2月整体变更为江苏林洋电子股份有限公司
华虹电子	指	启东市华虹电子有限公司，公司控股股东
华强投资	指	南通华强投资有限公司
广发信德	指	广发信德投资管理有限公司
南京林洋	指	南京林洋电力科技有限公司，公司全资子公司
武汉奥统	指	武汉奥统电子有限公司，公司控股子公司
深圳林洋	指	深圳林洋电子科技有限公司，公司控股子公司
南通林洋	指	南通林洋电气有限公司，公司控股子公司
上海美科	指	上海美科新能源股份有限公司，原公司控股子公司，2012年3月转让给无关联第三方
永安电子	指	安徽永安电子科技有限公司，公司全资子公司
江苏华源	指	江苏华源仪器仪表有限公司，联营公司
林洋新能源	指	江苏林洋新能源科技有限公司，2012年4月成立，公司全资子公司
澳洲林洋	指	LINYANG ENERGY AUSTRALIA PTY LTD. (澳洲林洋新能源有限公司)，2012年11月成立，公司全资子公司
林洋照明	指	江苏林洋照明科技有限公司，2012年12月成立，公司全资子公司
智能电能表	指	智能电网的终端设备，提供互动性服务、具有智能化自适应处理能力的一种电子式电能表
用电信息管理系统	指	集厂站电能采集、大用户负荷控制、配变监测、低压电力集中抄表、预付费控制等功能为一体的用电一体化、自动化管理系统
智能用电信息管理终端	指	一种具备电压、电流、功率因数采集计算并能根据用户用电历史信息进行用电优化提示的终端
国网、国家电网公司	指	中国国家电网公司，负责投资、建设和经营管理除南方电网辖区以外的国内其他省（区）的区域电网
南网、南方电网公司	指	中国南方电网有限责任公司，负责投资、建设和经营管理广东省、广西省、云南省、贵州省和海南省五省（区）南方区域电网

### 二、 重大风险提示：

公司已在本年度报告中详细描述公司面临的风险，敬请投资者予以关注，详见本年度报告“董事会报告”等有关章节中关于公司可能面临的风险部分的内容。

## 第二节 公司简介

### 一、 公司信息

公司的中文名称	江苏林洋电子股份有限公司
公司的中文名称简称	林洋电子
公司的外文名称	Jiangsu Linyang Electronics Co., Ltd.
公司的外文名称缩写	Linyang Electronics
公司的法定代表人	陆永华

### 二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	虞海娟	岑蓉蓉
联系地址	江苏省启东经济技术开发区林洋路 666 号	江苏省启东经济技术开发区林洋路 666 号
电话	0513-83356525	0513-83356525
传真	0513-83356525	0513-83356525
电子信箱	dsh@linyang.com.cn	dsh@linyang.com.cn

### 三、 基本情况简介

公司注册地址	江苏省启东经济技术开发区林洋路 666 号
公司注册地址的邮政编码	226200
公司办公地址	江苏省启东经济技术开发区林洋路 666 号
公司办公地址的邮政编码	226200
公司网址	www.linyang.com.cn
电子信箱	dsh@linyang.com.cn

### 四、 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	上海证券报、中国证券报
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	公司证券部

### 五、 公司股票简况

公司股票简况			
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码
A 股	上海证券交易所	林洋电子	601222

### 六、 公司报告期内注册变更情况

#### (一) 基本情况

公司报告期内注册情况未变更。

#### (二) 公司首次注册情况的相关查询索引

公司首次注册情况详见 2011 年年度报告公司基本情况

#### (三) 公司上市以来，主营业务的变化情况

1.2012 年 2 月，为适应行业发展的趋势，公司经营范围从“开发、制造精密在线测量仪器、精密

计量仪器仪表, 制造电子专用设备、测试仪器、工模具、新型仪表元器件和材料, 销售自产产品, 经营本企业自产品及技术的出口业务和本企业所需的机械设备、零配件、原辅料及技术的进口业务。"变更为"仪器仪表、电子设备、电力电气设备、自动化设备、集成电路、计算机软件、硬件及系统产品研发、制造、销售; 智能电网系统集成及电力电气工程设计安装; 新能源、节能环保相关产品及零配件的研发、设计、制造、销售、安装; 国际货运代理, 经营本企业自产品及技术的出口业务和本企业所需的机械设备、零配件、原辅材料及技术的进口业务"。

2.2012 年 7 月, 为满足公司业务拓展和产业多元化的需求, 公司再次变更经营范围为"仪器仪表、电子设备、电力电气设备、自动化设备、集成电路、光伏设备、照明器具、光电元器件、LED 驱动电源及智能照明控制系统、计算机软硬件及系统产品的研发、制造、销售; 智能电网系统集成; 电力电气工程、建筑物照明设备、光伏电气设备、路牌、路标、广告牌的安装施工; 新能源、节能环保相关产品及零配件的研发、设计、制造、销售、安装; 国际货运代理; 自营和代理各类商品及技术的进出口业务"。

#### (四)公司上市以来,历次控股股东的变更情况

公司自上市以来无控股股东的变更情况。

#### 七、 其他有关资料

公司聘请的会计师事务所名称(境内)	名称	立信会计师事务所(特殊普通合伙)
	办公地址	上海市南京东路 61 号 4 楼
	签字会计师姓名	孙冰 张涛
报告期内履行持续督导职责的保荐机构	名称	广发证券股份有限公司
	办公地址	广州市天河区天河北路 183-187 号 大都会广场 43 楼
	签字的保荐代表人姓名	杜涛 徐荔军
	持续督导的期间	2011 年-2013 年

### 第三节 会计数据和财务指标摘要

#### 一、报告期末公司近三年主要会计数据和财务指标

##### (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2012 年	2011 年	本期比上年同期增减(%)	2010 年
营业收入	1,913,748,512.18	1,695,633,959.97	12.86	1,140,239,946.16
归属于上市公司股东的净利润	302,597,941.80	187,674,008.98	61.24	177,393,971.22
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	273,746,963.13	164,684,526.00	66.23	164,016,598.20
经营活动产生的现金流量净额	158,151,812.12	-25,612,410.55	不适用	207,291,424.27
	2012 年末	2011 年末	本期末比上年同期末增减(%)	2010 年末
归属于上市公司股东的净资产	2,355,528,422.49	2,066,299,734.37	14.00	586,929,046.81
总资产	3,269,343,616.50	2,862,719,333.50	14.20	1,194,126,740.57

##### (二) 主要财务数据

主要财务指标	2012 年	2011 年	本期比上年同期增减(%)	2010 年
基本每股收益(元/股)	0.86	0.65	32.31	0.84
稀释每股收益(元/股)	0.86	0.65	32.31	0.84
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.78	0.57	36.84	0.78
加权平均净资产收益率(%)	13.77	16.89	减少 3.12 个百分点	36.71
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	12.54	14.97	减少 2.43 个百分点	34.42

#### 二、非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	2012 年金额	2011 年金额	2010 年金额
非流动资产处置损益	5,038,419.55	-1,446,983.47	-90,979.97
计入当期损益的政府补助,但与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	27,152,260.96	32,300,221.31	16,405,842.57
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,143,410.73	-565,941.79	-612,248.05
少数股东权益影响额	-541,468.50	-658,889.61	62,347.51
所得税影响额	-4,941,644.07	-6,638,923.46	-2,387,589.04
合计	28,850,978.67	22,989,482.98	13,377,373.02

## 第四节 董事会报告

### 一、 董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析

2012 年是公司初步完成战略布局的一年。上市一年多来，公司在对外经营和市场开拓方面取得了良好成绩，内部管理和制度建设成效显著，公司主营业务持续增长，为增强公司综合竞争力及长期稳定发展奠定了良好的基础。

2012 年公司围绕年初制定的各项经营指标，落实责任，齐心协力，在降本增效、科技创新、市场营销、质量管控、内部管理等各方面均取得了较好的成绩，圆满完成了年度各项工作任务 and 经营指标。

但随着全球经济形势的发展变化，公司面临的形势是复杂而富挑战性的，因此，公司董事会及管理层在 2012 年初就明确了公司的短期、中期及长期目标，将公司定位于“智能、节能、新能源”的先行者，并从 3 月份开始逐步推进战略布局。报告期内先后设立了以小型光伏电站为主业的林洋新能源、以国际贸易和服务为主业的澳洲林洋及以 LED 项目工程建设为主业的林洋照明等三家全资子公司。

报告期内公司实现营业收入 19 亿元，同比增长 12.86%，归属于母公司所有者的净利润 3 亿元，同比增长 61.24%。

### (一) 主营业务分析

#### 1、 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科 目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	1,913,748,512.18	1,695,633,959.97	12.86
营业成本	1,251,846,848.91	1,222,154,485.58	2.43
销售费用	142,801,291.71	99,250,847.41	43.88
管理费用	191,388,777.58	166,738,708.19	14.78
财务费用	-28,728,463.14	-7,321,661.42	
经营活动产生的现金流量净额	158,151,812.12	-25,612,410.55	
投资活动产生的现金流量净额	-288,761,512.09	-126,348,851.82	
筹资活动产生的现金流量净额	-18,608,831.41	1,226,332,562.15	
研发支出	77,457,883.65	66,760,676.07	16.02

### 2、 收入

#### (1) 以实物销售为主的公司产品收入影响因素分析

报告期内主要生产产品的生产量、销售量和库存量：

产品类别	年度	计量单位	年初库存量	生产量	销售量	年末库存量	当年直接产销率
单相表系列	2012 年	台	1,161,064	8,971,132	8,492,154	1,640,042	94.66%
	2011 年	台	618,242	9,302,142	8,759,320	1,161,064	94.16%
三相表系列	2012 年	台	169,450	1,038,275	937,849	269,876	90.33%
	2011 年	台	57,297	1,022,427	910,274	169,450	89.03%
用电信息系统	2012 年	台	55,549	2,565,162	1,651,628	969,083	64.39%
	2011 年	台	110,228	1,309,004	1,363,683	55,549	104.18%



## (2) 主要销售客户的情况

单位：万元

前五名客户主营业务收入金额合计	64,556.31	占年度主营业务收入总额的比例	33.91%
-----------------	-----------	----------------	--------

## 3、成本

## (1) 成本分析表

单位：元

分行业情况						
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)
电工仪表行业	直接材料	1,081,211,602.67	92.16%	993,761,106.06	90.10%	8.80%
	直接人工	56,207,038.48	4.79%	63,662,271.17	5.77%	-11.71%
	制造费用	35,819,282.92	3.05%	45,521,825.13	4.13%	-21.31%
	小计	1,173,237,924.07	100.00	1,102,945,202.36	100.00	6.37
其它行业	直接材料	62,127,073.13	88.08	96,540,945.17	90.93	-35.65
	直接人工	5,060,711.14	7.17	6,166,732.37	5.81	-17.94
	制造费用	3,347,130.81	4.75	3,467,008.32	3.26	-3.46
	小计	70,534,915.08	100.00	106,174,685.86	100.00	-33.57
营业成本	合计	1,243,772,839.15		1,209,119,888.22		2.87
分产品情况						
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)
单相表系列	直接材料	683,370,166.82	92.39	644,495,211.45	89.87	6.03
	直接人工	35,840,931.58	4.85	41,099,709.84	5.73	-12.80
	制造费用	20,414,496.98	2.76	31,554,270.00	4.40	-35.30
	小计	739,625,595.37	100.00	717,149,191.29	100.00	3.13
三相表系列	直接材料	218,215,473.57	88.83	212,717,565.52	89.52	2.58
	直接人工	14,843,751.03	6.04	15,115,671.57	6.36	-1.80
	制造费用	12,586,631.51	5.12	9,792,765.09	4.12	28.53
	小计	245,645,856.12	100.00	237,626,002.18	100.00	3.37
系统类产品	直接材料	173,585,426.46	95.67%	120,017,127.42	92.84%	44.63%
	直接人工	5,213,967.93	2.87%	6,301,338.37	4.87%	-17.26%
	制造费用	2,637,972.47	1.45%	2,960,114.04	2.29%	-10.88%
	小计	181,437,366.86	100.00	129,278,579.83	100.00	40.35
其它	直接材料	68,736,573.95	89.19	114,088,442.92	91.22	-39.75
	直接人工	5,258,040.29	6.82	7,064,286.90	5.65	-25.57
	制造费用	3,069,406.55	3.98	3,913,385.09	3.13	-21.57
	小计	77,064,020.79	100.00	125,066,114.91	100.00	-38.38
营业成本	合计	1,243,772,839.16		1,209,119,888.21		2.87

## (2) 主要供应商情况

单位：万元

前五名供应商采购金额合计	27,677.64	占年度采购总额的比例	19.65%
--------------	-----------	------------	--------

#### 4、费用

单位：元

项目	本期金额	上期金额	同期增减率	变动原因
营业费用	142,801,291.71	99,250,847.41	43.88%	主要系本期市场投入加大
管理费用	191,388,777.58	166,738,708.19	14.78%	主要系本期增加研发费用
财务费用	-28,728,463.14	-7,321,661.42	292.38%	主要系本期利息收入增加
所得税费用	54,594,819.19	37,414,612.74	45.92%	主要系本期利润总额增加

注：本期营业费用增幅较大的主要原因是报告期内加大了以下两个方面的市场投入：

- 1) 报告期内的新产品前期市场拓展费用增加；
- 2) 系统类产品销售增加，对前期技术支持及售后安装服务等需求也相应增加，因此公司在报告期内增加了服务人员及服务网点的投入。

#### 5、研发支出

##### (1) 研发支出情况表

单位：元

本期费用化研发支出	77,457,883.65
本期资本化研发支出	0.00
研发支出合计	77,457,883.65
研发支出总额占净资产比例 (%)	3.28
研发支出总额占营业收入比例 (%)	4.05

##### (2) 情况说明

报告期内，公司继续加大研发投入，开发新产品，保持技术先进核心竞争优势。公司共研发了3个新项目，分别为可扩展式多路可再生能源接入型一体化双网络智能电能表、DDS71 单相宽温幅宽量程高精度电子式电能表、宽量程三相线制自适应互感式智能电能表。以上三个项目在江苏省科技成果鉴定上分别被评定为“产品整体技术性能处于国际领先水平”。在国家级杂志发表3篇论文，并分别获奖。对于可扩展式多路可再生能源接入型一体化双网络智能电能表研发项目目前已申请3项发明专利。新项目的研发，对分布式可再生能源接入电网的有效管理和控制、科技型社区中智能用电有着深远影响。根据国家电网未来战略的规划，公司能够快速适应并开拓新市场、提高产品差异化竞争力。

#### 6、现金流

单位：元

项目	本期金额	上期金额	同期增减率	变动原因
经营活动现金流入金额	2,135,566,368.53	1,722,338,874.21	23.99%	主要是销售规模增加及第四季度预收款增加所致
经营活动现金流出金额	1,977,414,556.41	1,747,951,284.76	13.13%	主要是销售规模增加导致原材料采购增加所致
经营活动现金流量净额	158,151,812.12	-25,612,410.55		主要是销售规模增加及销售毛利增加导致经营活动现金流入金额增加所致
投资活动现金流出金额	289,371,309.55	126,624,979.61	128.53%	主要是报告期内购买理财产品2亿元导致投资活动现金流出增加
投资活动现	-288,761,512.09	-126,348,851.82	128.54%	主要是报告期内购买理财产

现金流量净额				品 2 亿元导致投资活动现金流出增加
筹资活动现金流入金额	40,386,600.00	1,509,701,127.07	-97.32%	主要是报告期内发行限制性股票 729 万股,募集资金总额 4038.66 万元
筹资活动现金流出金额	58,995,431.41	283,368,564.92	-79.18%	主要是报告期内无银行贷款,而同期归还银行贷款 2.7 亿;同时报告期内比同期增加派发现金红利 5800 万
筹资活动现金流量净额	-18,608,831.41	1,226,332,562.15		主要是报告期内发行限制性股票 729 万股,募集资金总额 4038.66 万元;同期归还银行贷款 2.7 亿;增加派发现金红利 5800 万

## 7、其它

### (1) 发展战略和经营计划进展说明

报告期内,面对激烈的市场竞争形势,公司不断变革思维,不断改革创新,积极调整发展战略,深入研究客户需求和市场、政策环境的变化,深入挖掘和拓宽销售渠道,不断加强质量、成本等基础管理,较好地完成了 2012 年度经营目标与既定计划,经营业绩保持了稳定持续增长。

①强化战略决策的核心作用,科学决策中长期发展战略。董事会以战略的眼光和宽阔的视野,对复杂经济形势下公司的风险管理和未来发展进行了深入研究,结合公司自身的资本实力、管理能力、品牌优势等,积极把握发展机遇,在保持主营业务健康稳定发展的基础上,整合公司优势资源,积极拓展 LED 照明、节能服务及新能源业务。2012 年先后投资成立了全资子公司江苏林洋新能源科技有限公司、澳洲林洋新能源有限公司和江苏林洋照明科技有限公司。

②完善以市场和客户为核心的营销服务体系,进一步增强市场响应能力。2012 年,公司针对日益激烈的市场竞争,不断增大营销网络的覆盖范围,将市场、服务与技术进行了有效融合,进一步完善了面向市场,满足客户需求,服务客户的营销服务体系。2012 年公司在原有营销服务体系的基础上,根据市场和客户的需求,通过优化营销服务团队的组织架构、增加营销服务网点布局、扩充营销服务人员数量、细分客户服务内容等,进一步提升市场响应和客户服务能力,2012 年公司各类产品销售及客户服务满意度均创新高。2012 年全年新增营销服务网点与客户服务人员数量同比增长了 30% 左右。

③技术创新取得新成果。公司开发的"DJZ22-TLY2210 双模双待自适应多功能集中器"荣获 2012 年国家重点新产品;"高性能单相费控智能电能表"荣获 2012 年国家火炬计划项目;"可扩展式多路可再生能源接入型一体化双网络智能电能表"、"DDS71 单相宽温幅宽量程高精度电子式电能表"、"宽量程三相线制自适应互感式智能电能表"三个项目在江苏省科技成果鉴定上分别被评定为"产品整体技术性能处于国际领先水平"。2012 年公司累计完成授权专利 13 件。

④严格执行预算,全面控制成本。从 2012 年年初开始,为了顺应行业发展趋势和客户需求的变化,董事会及时提出了"增强运营效率 全力降本增效"十二字方针。公司各个条块紧紧围绕此核心方针,优化设计方案,改善工艺流程,调整采购策略,提高生产效率,为企业的持续盈利提供了强有力的保障。

⑤持续强化质量意识,确保产品质量稳定可靠。公司质量线围绕 2012 年度质量目标,深化体系建设,重视质量考核,优化计量管理,持续保持公司产品质量管控水平在行业中的领先地位。

⑥加强人力资源管理,打造一流管理团队。2012 年度,公司董事会和总经理室高度重视人才队伍建设,公司人力资源部广开渠道,拓宽招聘范围,大胆引进各类专业人才和高级管理人才,全年共引进本科以上学历的各类人才 102 名;公司通过每周六下午开展后备管理干部在岗培训和学习,储备公司发展所需的管理人才,同时公司还针对高级管理人员进行在职专业教育,提

升高级管理人员的学历水平和管理能力，为公司未来的发展奠定了良好的人力基础。

## (二) 行业、产品或地区经营情况分析

### 1、 主营业务分行业、分产品情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
电工仪表行业	1,814,908,262.86	1,173,237,924.07	35.36	17.51	6.36	增加 6.78 个百分点
其它	88,931,371.15	70,534,915.07	20.69	-33.39	-33.46	增加 0.09 个百分点
合计	1,903,839,634.01	1,243,772,839.14	34.67	13.46	2.87	增加 6.73 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
单相表系列	1,027,954,350.16	739,625,595.37	28.05	11.89	3.13	增加 6.11 个百分点
三相表系列	410,423,125.62	245,645,856.12	40.15	15.19	3.37	增加 6.84 个百分点
用电信息管理系统及终端	347,495,214.29	181,437,366.86	47.79	56.74	40.35	增加 6.10 个百分点
其它产品	117,966,943.94	77,064,020.79	34.67	-34.92	-38.38	增加 3.67 个百分点
主营收入合计	1,903,839,634.01	1,243,772,839.14	34.67	13.46	2.87	增加 6.73 个百分点

### 2、 主营业务分地区情况

单位:元 币种:人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
境内地区	1,878,481,472.66	17.81
境外地区	25,358,161.35	-69.59
主营收入合计	1,903,839,634.01	13.46

## (三) 资产、负债情况分析

### 1、 资产负债情况分析表

单位:元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)
应收票据	25,266,840.80	0.77	8,927,255.20	0.31	183.03
应收账款	716,173,192.61	21.91	482,731,901.03	16.86	48.36

长期待摊费用	2,767,880.73	0.08	2,084,118.41	0.07	32.81
递延所得税资产	8,416,566.87	0.26	4,547,298.22	0.16	85.09
短期借款			25,000,000.00	0.87	-100.00
预收款项	189,726,395.22	5.80	113,692,185.45	3.97	66.88

## 2、资产负债变动情况分析

应收票据：主要系本期应收票据的使用量增加；

应收账款：主要系本期国网销售增加；

长期待摊费用：主要系本期零星工程项目投入；

递延所得税资产：主要系计提资产减值准备增加；

短期借款：主要系本期归还借款；

预收款项：主要系本期国网客户预收款增加。

## (四)核心竞争力分析

作为智能化电能计量和用电信息管理行业最具竞争力的企业之一，公司规模、产能、销量与质量均列行业前茅。公司核心管理团队具备丰富的运营和管理经验以及对行业前沿敏锐的洞悉能力，同时公司已制定明确的发展战略及成熟的运营机制，确保公司业绩的持续稳定增长。近年来，通过资源整合，充分发挥公司在产品研发、质量管理、市场营销、成本控制、规模生产、品牌影响力等方面的优势，积极寻求节能环保和新能源等战略性新兴产业领域的协同和规模效应，不断加强技术创新的力度和厚度，以提升公司以及林洋品牌在国际、国内的整体竞争优势。公司核心的竞争力体现在如下几个方面：

### (1) 技术研发与创新优势

公司是经科技部认定的国家火炬计划重点高新技术企业、中电联常务理事单位、中国电子信息百强企业、江苏省知识产权先进企业、博士后工作站平台企业。依托国家博士后科研工作站、国家级电能表检测与校准实验室、江苏省电力电子应用工程技术研究中心、江苏省级企业技术中心等高规格、高水平研发平台，公司在高精度电能表计量技术、双网络技术、防窃电技术等方面积累了丰富的研发经验。公司作为全国电工仪器仪表标准化技术委员会国家标准修订组成员之一，参与了多项电子式电能表标准的制订、修订工作，承担并实施了 6 项国家火炬计划项目、1 项国家科技型中小企业创新基金项目、3 项江苏省火炬计划项目，拥有 80 多项专利和 20 多项软件著作权及多项非专利技术。公司自主研发的多项产品被江苏省科技厅认定为高新技术产品。

### (2) 产品质量优势

公司以大质量管理为理念、质量零缺陷为目标、管理精细化为准则、生产精益化为手段，逐步摸索并建立了一套完备的质量管理和质量控制体系，导入并实施了"6S 管理"、"精益生产"、"零缺陷管理"、"卓越绩效模式"、"ERP"等先进的管理方法和手段，并在生产实践中不断改进提高。多年来，凭借高水平的质量管理体系和高标准的产品质量控制，公司及公司主要产品陆续获得国内外质量检测、评定机构的多项权威认证。

### (3) 营销网络优势

公司经过多年市场开拓，长期实践与推广技术营销、无缝营销，在电力系统及非电力系统客户中建立了良好的口碑。公司通过推广技术营销，在营销管理团队中加入营销工程师，以技术为先导，充分利用产品的技术优势与专家顾问的专业优势来拓展和赢得市场，进而提高企业的核心竞争力。同时，公司在营销实践中通过推广无缝营销，从客户需求出发，建立了完善的服务网络，增强了公司产品的市场知名度，从客户出发为客户服务的营销理念提升了公司品牌的客户认可度。目前公司已构建了融合市场、服务与技术于一体的强大的营销服务体系，产品已经遍布全国各个角落，并远销到欧洲、南美洲、中东、澳大利亚等 20 多个国家和地区。



#### (4) 规模化优势

公司经过多年的持续快速发展，已成为国内规模最大的智能化电能计量与用电信息系统供应商之一，公司电子式电能表产品在国内市场占有率已连续多年名列前茅。规模优势显著提高了公司抵御风险的能力：第一，公司在原材料采购中具有一定的谈判地位，相对有利于控制和降低生产成本；第二，公司能够投入较大力量研究产品的关键技术和为客户提供全面的技术服务和\*\*技术支持\*\*；第三，公司研发、采购、生产、销售、管理以及售后服务等各个环节协同效应高，在快速满足客户需求上具有明显优势；第四，规模优势使公司有实力和能力适应市场的快速变化，尤其是承接集中、大量订单的能力。

#### (5) 品牌优势

公司依托技术、质量、营销、规模等综合优势，致力打造林洋品牌，提出并实践“创世界名牌、树百年林洋”的品牌发展战略。凭借过硬的产品质量、完善的客户服务体系、诚信的经营理念、领先的企业文化建设，奠定了公司品牌在下游客户中的广泛认知度和在电子式电能表市场的深刻影响力，公司在国家电网的招标中连续多年位列前三。“林洋”商标被国家工商行政管理总局商标局认定为中国驰名商标。

### (五) 投资状况分析

#### 1、 对外股权投资总体分析

报告期内公司紧紧围绕战略规划进行对外股权投资，具体投资情况如下：

(1) 2012年4月17日，公司投资10,000万元设立全资子公司江苏林洋新能源科技有限公司。注册地为江苏南京江宁区，主要从事光伏系统类产品设计、光伏电站工程、能效管理和LED应用等业务。

(2) 2012年11月7日，公司投资100万美元设立全资子公司LINYANG ENERGY AUSTRALIA PTY LTD. (澳洲林洋)。注册地为澳大利亚墨尔本，主要从事智能电表及智能电网系统类产品的研发、销售、服务，智能电网系统集成；照明器具、光电元器件、LED驱动电源及智能照明控制系统的研发、设计、销售与服务；建筑物照明设备、光伏电气、路牌、路标、广告牌安装施工；新能源、节能环保相关产品及零配件的研发、设计、销售、服务；光伏系统类产品设计、销售、服务，光伏电站工程及能效管理等业务。

(3) 2012年12月24日，公司投资5000万元设立全资子公司江苏林洋照明科技有限公司。注册地为江苏启东，主要从事照明器具、光电元器件、太阳能光伏、LED驱动电源、智能照明控制系统、智能家居系统、LED灯具、OLED灯具研发、制造、销售；城市及道路照明工程、市政公用设施工程、太阳能光伏工程、室内外照明工程、景观照明工程设计、施工、安装、养护；自营和代理一般商品及技术的进出口业务；节能技术研发与咨询等业务。

## 2、非金融类公司委托理财及衍生品投资的情况

### (1) 委托理财情况

委托理财产品情况

单位:万元 币种:人民币

合作方名称	委托理财产品类型	委托理财金额	委托理财起始日期	委托理财终止日期	报酬确定方式	预计收益	实际收回本金金额	实际获得收益	是否经过法定程序	是否关联交易	是否涉诉	资金来源并说明是否为募集资金
中国工商银行股份有限公司启东支行	保本浮动收益型理财产品	1,000.00	2012年11月16日	2013年1月2日	年化收益率3%	3.53	1,000.00	3.53	是	否	否	自有资金
中国银行股份有限公司启东支行	保本浮动收益型理财产品	5,000.00	2012年12月6日	2013年5月31日	年化收益率4.5%	108.49			是	否	否	自有资金
中国银行股份有限公司启东支行	保本浮动收益型理财产品	7,000.00	2012年12月28日	2013年6月28日	年化收益率4.8%	167.54			是	否	否	自有资金
中国银行股份有限公司启东支行	保本浮动收益型理财产品	7,000.00	2012年12月28日	2013年12月27日	年化收益率5%	347.12			是	否	否	自有资金
合计	/	20,000.00	/	/	/	626.68	1,000.00	3.53	/	/	/	/

公司已在 2012 年 9 月 28 日发布关于使用闲置自有资金投资银行低风险理财产品的公告（临 2012-42），公司拟使用额度不超过人民币 2 亿元闲置自有资金进行低风险银行短期理财产品投资，在上述额度范围内，资金可以滚动使用，公司在报告期内投资上述 4 份理财产品均符合要求。

(2)本年度公司无委托贷款事项。

## 3、募集资金使用情况

### (1) 募集资金总体使用情况

单位:元 币种:人民币

募集年份	募集方式	募集资金总额	本年度已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向
2011	首次发行	1,291,699,133.00	228,428,987.45	750,111,650.84	541,587,482.16	继续投入募集资金投资项目和作其他用途。
合计	/	1,291,699,133.00	228,428,987.45	750,111,650.84	541,587,482.16	/



根据公司 2010 年第三次临时股东大会决议，公司于 2011 年 4 月 28 日经中国证券监督管理委员会《关于核准江苏林洋电子股份有限公司首次公开发行股票批复》（证监许可[2011]633 号文）核准，首次向社会公开发行人民币普通股（A 股）7,500.00 万股，每股发行价人民币 18 元，募集资金总额为人民币 1,350,000,000.00 元，扣除发行费用人民币 58,300,867.00 元后实际募集资金净额为人民币 1,291,699,133.00 元。上述资金已于 2011 年 8 月 4 日业经立信会计师事务所有限公司验证到位，并出具信会师报字（2011）第 13211 号验资报告。

截止 2012 年 12 月 31 日，公司募集资金累计共使用人民币 750,111,650.84 元，其中：以前年度使用人民币 521,682,663.39 元，本年度使用人民币 228,428,987.45 元。截止到 2012 年 12 月 31 日，募集资金专用账户本息余额为人民币 567,761,877.62 元，其中：本金人民币 541,587,482.16 元，利息人民币 26,174,395.46 元。

募集资金总体使用情况详见公司披露的《关于公司募集资金存放与实际使用情况的专项报告》。

## (2) 募集资金承诺项目使用情况

单位:元 币种:人民币

承诺项目名称	是否变更项目	募集资金拟投入金额	募集资金本年度投入金额	募集资金实际累计投入金额	是否符合计划进度	项目进度	预计收益	产生收益情况	是否符合预计收益	未达到计划进度和收益说明	变更原因及募集资金变更程序说明
智能电能表建设项目	否	44,119.50	14,921.95	17,495.35	是	39.65%		部分投产			
智能用电信息管理终端建设项目	否	14,135.50	2,591.29	2,635.72	是	18.65%		部分投产			
智能电能表零部件配套项目	否	15,333.10	5,081.77	5,921.88	是	38.62%		437.11			
技术和服务中心建设项目	否	6,989.70	247.89	366.11	是	5.24%					
合计	/	80,577.80	22,842.90	26,419.06	/	/		/	/	/	/

1.2011 年 10 月 11 日，公司第一届董事会第十次会议审议通过《关于变更智能电能表配套项目实施主体和地点并向全资子公司安徽永安电子科技有限公司增资的议案》，决定以智能电能表配套项目募集资金 153,293,555.23 元向安徽永安电子科技有限公司增资，该项目实施主体变更为安徽永安电子科技有限公司，实施地点变更为安徽省安庆市文苑路 222 号。

2011 年 10 月 11 日，公司第一届董事会第十次会议审议通过《关于变更部分募投项目实施地点的议案》，决定对智能电能表建设项目和智能用电信息管理终端建设项目增加建设地点，新增建设地点位于启东经济开发区银河路以北公司现有厂区内，项目实施主体和募集资金用途不发生变更。

上述议案经 2011 年 10 月 31 日公司 2011 年第二次临时股东大会审议通过并已实施。

截止 2013 年 2 月 28 日，智能电能表配套项目累计投入募集资金人民币 75,01.69 万元，于 2012 年 7 月通过建设工程规划验收并于 2012 年 10 月份在安庆建设委员会备案。项目基本达到预期的生产能力。经 2013 年 3 月 27 日公司董事会通过的《关于部分募投项目完工并将节余募集资金永久性补充流动资金的议案》，拟将项目节余资金永久补充流动资金。

2.其他项目仍在建设期中。



#### 4、主要子公司、参股公司分析

##### (1) 主要子公司分析

单位：万元

子公司全称	注册地	法人代表	业务性质	主要业务	注册资本	持股比例(%)	期末资产总额	期末净资产	本期净利润
南通林洋电气有限公司	启东市	陆永华	制造业	精密在线测量仪器	500	65	576.64	-281.56	-166.18
南京林洋电力科技有限公司	南京市	陆永华	制造业	系统集成的研制	2,000	100	4,047.99	3,967.87	604.23
武汉奥统电气有限公司	武汉市	张维川	制造业	计量仪器仪表	2,000	80	4,215.60	2337.5	427.92
深圳林洋电子科技有限公司	深圳市	陆永生	制造业	研发	2,000	69	45.08	37.00	30.72
安徽永安电子科技有限公司	安庆市	陆永华	制造业	仪器仪表零部件	18,300	100	27,205.00	20,517.89	522.66
江苏林洋新能源科技有限公司	南京市	陆永华	制造业	光伏应用系统及产品	10,000	100	10,459.83	9,901.00	-99.00
澳洲林洋新能源有限公司	墨尔本	Zhou Hongfei	贸易	贸易、研发、服务	50 万美元	100	696.78	605.91	-17.79
江苏林洋照明科技有限公司	启东市	陆永华	制造业	LED 照明产品及工程	5,000	100	5,144.69	4,997.47	-2.53

报告期内公司新设成立了三家全资子公司，转让了一家控股子公司，具体情况如下：

2012 年 4 月 17 日成立江苏林洋新能源科技有限公司；

2012 年 11 月 7 日成立 LINYANG ENERGY AUSTRALIA PTY LTD(澳洲林洋新能源有限公司)；

2012 年 12 月 24 日成立江苏林洋照明科技有限公司；

报告期内该三家子公司已完成相关工商注册登记手续，但由于成立时间较短，在报告期内尚未产生收益。

2012 年 1 月 12 日，公司将所持有上海美科 58% 的股份转让给上海美科的自然人股东施卫成（非本公司及实际控制人的关联方），转让价 100 万元人民币。股权工商过户等相关手续已于 2012 年 3 月 1 日前完成。该事项已经公司第一届董事会第十三次会议审议通过。

##### (2) 主要参股公司分析

单位：万元

合营公司全称	注册地	法人代表	业务性质	主要业务	注册资本	持股比例(%)	期末资产总额	期末净资产	本期净利润
江苏华源仪器仪表有限公司	南京市	张宗仪	制造业	计量仪器仪表	2,700	50%	34,823.28	10,461.95	826.67

#### 5、非募集资金项目情况

报告期内，公司无非募集资金投资项目。

## 二、董事会关于公司未来发展的讨论与分析

### (一) 行业竞争格局和发展趋势

#### 1、智能领域

我国电工仪器仪表行业经过五十多年的发展已形成了门类齐全、具有较强科研实力的、全球规模最大的产业集群，工业总产值可达到 500 亿元人民币以上，在仪器仪表大行业中占据第三位；

其中电能表产销量居世界第一，且多数具有自主知识产权，是国产率最高的行业之一，目前出口率超过 15% 以上，是一个具有极强国际竞争力的行业。

2011 年 3 月发布的《国民经济和社会发展第十二个五年规划纲要》明确提出“十二五”期间电力行业转型升级、提高产业核心竞争力的总体任务是要推进智能电网建设，切实加强城乡电网建设与改造，增强电网优化配置电力能力和供电可靠性。2012 年 3 月 27 日，科学技术部印发《智能电网重大科技产业化工程“十二五”专项规划》，总体目标是“突破大规模间歇式新能源电源并网与储能、智能配用电、大电网智能调度与控制、智能装备等智能电网核心关键技术，形成具有自主知识产权的智能电网技术体系和标准体系，建立较为完善的智能电网产业链，基本建成以信息化、自动化、互动化为特征的智能电网，推动我国电网从传统电网向高效、经济、清洁、互动的现代电网的升级和跨越。”中国电力企业联合会发布的《电力工业“十二五”规划研究报告》中预测“十二五”期间我国电力投资达到 5.3 万亿元，比“十一五”增长 68%，其中电网投资 2.55 万亿元、占 48%。国家电网同期的投资将高达 1.7 万亿元，“十二五”期间南方电网公司的固定资产投资将超过 5,000 亿元，中国智能电网建设由理论走向全面发展的阶段，预计 2015 年将初步建成智能电网运行控制和互动服务体系。国家电网在用电环节、变电环节和配电环节的投资规模最大，分别达到 33.1%、20.9% 和 21.7%，总计占到 75.7%。用电环节，包括分级计量、用电服务和智能电表等领域的投资较“十一五”其增幅达到 4.7 倍。随着智能电表和用电信息采集系统的应用由试点工程、推广进入全面普及阶段，以及新一轮农网升级改造进入实施阶段，智能电表的需求量将维持高位运行。据光大证券预测，国家电网和南方电网公司 2013 年~2015 年将招标 2.87 亿只电能表，其中国家电网公司将招标 2.35 亿只（其中 0.48 亿只为更换需求）；2016 年~2020 年，两网公司将招标 5.03 亿只，其中国家电网公司将招标 4.12 亿只（其中 3.71 亿只为更换需求），预计 2013 年至 2020 年全国智能电表还有过千亿的市场容量。竞争格局：我国电能表行业经过多年发展，市场化程度较高，行业内企业数量较多，行业市场竞争非常激烈。

## 2、节能领域

2012 年 6 月，《国务院关于印发“十二五”节能环保产业发展规划的通知（国发〔2012〕19 号）》对我国环保产业的总体目标、重点节能领域、节能技术等进行了规划，并提出节能环保产业产值年均增长 15% 以上，到 2015 年，节能环保产业总产值达到 4.5 万亿元；节能环保服务得到快速发展。采用合同能源管理机制的节能服务业销售额年均增速保持 30%，到 2015 年，分别形成 20 个和 50 个左右年产值在 10 亿元以上的专业化合同能源管理公司和环保服务公司。2012 年 7 月 20 日国务院印发了《“十二五”国家战略性新兴产业发展规划》，提出战略性新兴产业规模年均增长率保持在 20% 以上。到 2015 年，战略性新兴产业增加值占国内生产总值比重达到 8% 左右。到 2020 年，力争使战略性新兴产业成为国民经济和社会发展的主要推动力量，增加值占国内生产总值比重达到 15%，部分产业和关键技术跻身国际先进水平，节能环保、新一代信息技术、生物、高端装备制造产业成为国民经济支柱产业，新能源、新材料、新能源汽车产业成为国民经济先导产业。节能环保产业位列 7 大战略性新兴产业首位。高效节能产业、先进环保产业、资源循环利用产业成为节能环保产业主要的三大发展方向。2012 年 11 月 8 日，中国共产党第十八次全国代表大会大会报告中明确提出“把生态文明建设放在突出地位，融入经济建设、政治建设、文化建设、社会建设各方面和全过程，努力建设美丽中国”。十八大提出的，“美丽中国”、“生态文明”及“新型城镇化”概念明确了节能环保产业发展持续向好的大趋势。国家六部委于 2013 年 2 月 17 日联合发布《半导体照明节能产业规划》，明确提出 LED 照明节能产业产值年均增长 30% 左右，2015 年达到 4500 亿元，其中 LED 照明应用产品 1800 亿元。规划同时指出要使产业结构进一步优化，形成 10-15 家掌握核心技术、拥有较多自主知识产权和知名品牌、质量竞争力强的龙头企业。2012 年公司抓住宏观政策和产业发展机遇，积极调整发展战略，通过整合优势资源，进入 LED 照明和节能服务领域，为公司经营业绩的稳定增长和长期可持续发展奠定了基础。竞争格局：节能产业符合国家产业政策，行业竞争激烈，但广阔的市场前景，为公司的发展提供了机遇。

## 3、新能源领域

2012年7月7日,《国家能源局关于印发太阳能发电发展“十二五”规划的通知》,要求加强规划指导,优化建设布局;立足就地消纳,优先分散利用;加强电网建设,落实消纳市场;加强建设运行管理,提高技术水平;加强规划评估,适时调整完善。2012年9月,国家能源局发布了《关于申报分布式光伏发电规模化应用示范区的通知(国能新能〔2012〕298号)》。2012年10月26日,国家电网公司向社会发布《关于做好分布式光伏发电并网服务工作的意见》。提出未来将对10千伏及以下电压等级、且单个并网点总装机容量不超过6兆瓦的光伏发电项目提供系统方案制定、并网检测、调试等全过程服务,不收取费用,并对电站的富余电力全额收购。2013年1月,国家能源局再生能源司透露,我国光伏“十二五”规划装机容量调整落地,将从21GW调整至35GW。2013年,光伏上网电价政策有望出台,对地面电站和分布式自发自用电站采取不同的补贴标准,无论补贴价格如何,将会有效激活电站运营商的安装积极性,并且将明确补贴时限,保证电站建设者的权益。同时出台的还可能有电力配额制的方案,有望规定地方发电量中新能源发电的占比,有利于新能源并网的执行。2004年,欧洲联合研究中心(JRC)根据各种能源技术的发展潜力及其资源量,对未来100年的能源需求总量和结构变化做出预测,太阳能在未来能源结构中的比重将越来越大。市场研究公司HIS最新数据,表示,2014至2016年全球光伏产业收入将超出百亿美元,到2016年将高达1150亿美元。公司在太阳能光伏行业有多年的技术储备,有较强的市场竞争优势。2013年通过人才引进、内部资源进一步整合及生产场地的优化,进一步提升了公司新能源产业领域的市场竞争力,为公司的持续增长打下了基础。竞争格局:新能源产业受国际国内产业政策影响较大,随着全球经济的复苏和对能源的需求的增加以及对环境保护的要求,未来市场前景十分广阔。

## (二) 公司发展战略

未来,公司将抓住全球智能电网建设及节能与新能源产业发展机遇,坚持“以市场为导向,以效益为中心,以人才为根本,积极承担社会责任”的宗旨,充分发挥公司在技术、生产、质量、营销、管理的优势以及成功上市后的资本、品牌优势,在保持智能业务健康发展的同时,持续加大高端产品的研发与国际市场开发投入,不断提升公司的核心竞争力,通过兼并重组迅速做强节能和新能源业务,形成协同效应,在不断优化产品结构、推进技术创新与服务升级,为客户提供专业化、特色化的高品质产品和服务的同时,努力把公司发展成为以智能、节能、新能源为三大支柱产业的最具国际竞争力的百年企业。

## (三) 经营计划

2013年,公司将继续巩固在2012年市场拓展、产业布局、技术研发和管理优化等方面取得的成绩,抓住国际国内智能电网建设、节能以及新能源产业发展机遇,确保公司主营业务健康稳定发展的同时,实现节能与新能源业务的加速发展,通过加强管理,控制费用,加大科研投入,进一步提升核心竞争力。

### 1、市场开发及营销计划

公司将以市场为导向,加大市场营销力度,进一步优化营销管理体系,深化服务创新,拓展营销思路和渠道,创新产品营销模式,充分利用已经建立的国内国外营销渠道、品牌优势等,在巩固国内业务的同时,积极开拓国际市场,提升国际业务及新产品的销售比例;同时,公司将继续以客户为中心,不断满足客户需求,通过持续的质量、技术和服务改进,提高客户的满意度;加强公司的市场宣传力度,在全球市场树立“林洋”品牌。公司将继续加强营销团队建设,完善营销激励制度,重视并积极培育、建设一个高素质的营销团队。

### 2、加强技术创新,不断提升公司核心竞争力

技术创新能力是公司实现持续、快速增长的关键和核心要素。公司将密切关注行业最新技术应用及市场、技术发展趋势,持续开展对新技术的可行性研究;加强对技术人才的引进和提升、加大研发投入、创造优良的技术开发环境、建设创新机制;规范研发管理,缩短新产品开发周期,使公司在市场竞争中具备技术和产品储备优势。2013年公司坚持一切以市场为导向,加强与客户的沟通和互动,全力以赴做好国家电网新标准产品的送样工作以及国家电网和南方电网



中标产品的送样和验证；加强智能节能新能源领域新产品、新平台的研发力度，增加新产品的系列及品种，提高产品的市场占有率；加强知识产权的管理，力争实现公司专利申请、成果转化新突破。

### 3、强化公司运营能力，向管理要效益

2013 年在公司内部进一步强化精细化管理，全员控制财务成本、管理成本；通过生产制造上自动化流水线作业升级，技术方案设计的优化，供应链的一体化管理，采购计划和订单管理的优化等环节，进一步强化公司整体运营能力；加强财务核算对公司各条块精细化运行的指导作用，按照预算的要求及市场的动态变化，及时有效地督促和管控好各条块的运行质量和效率，确保最终公司降本增效目标的顺利完成；严格按照上市公司的要求，及时准确地编制好相关财务报表，规范和完善公司各项财务制度和流程，确保资产的价值和增值，维护投资者和广大股民的利益；加大融资创新力度，推进银行理财、供应链融资等方式，拓宽公司融资途径。

### 4、加强资本运作，实现公司持续增长

积极利用资本市场的有利平台，围绕“智能、节能、新能源”三大战略方向，积极寻求兼并重组的机会，拓展公司在智能、节能和新能源领域的战略布局，努力实现三翼协同效应，做强公司三大主营业务，增加新的利润增长点，促进上市公司的良好发展。

### 5、强化质量管控意识

公司将持续强化质量意识，科学合理地配置质量管控资源，竭尽全力降低质量控制成本。围绕 2013 年度质量目标，公司质量线层层分解并落实考核，确保年度质量目标的顺利实现；配合供应链管理，加强原材料的进厂控制检验，加大对供应商的现场预警和督察，努力培养免检供方；科学有效的抓好总检工作，注重各环节的信息收集工作，优化总检工艺，竭尽全力确保产品的最终质量；深化体系建设，重视质量考核，优化计量管理，持续保持公司产品质量管控水平在行业中的领先地位。

### 6、加强人才培养与引进

人才是公司发展的根本、是创新的源泉。公司将继续实施人才培养与引进计划，形成公司内部良好的人才梯队与人才储备。同时加大力度建立企业人才良性竞争机制，确保公司业务发展所需的各类人才能够实现价值最大化。在人才培养方面，通过在职培训、外部授课、外派学习等多种方式，积极培养适应公司发展的复合型人才。公司将建立健全人才招聘制度，拓宽招聘渠道，积极引入优秀的管理人员，使管理团队更职业化和专业化。公司也将继续完善绩效管理体系，通过股权激励等措施，提升个人和团队的执行力及使命感，为百年林洋基业打下坚实的人才基础。

### 7、完善公司治理

公司一直致力于完善内控体系和提升管理效率，将进一步健全现代企业的科学管理制度，严格按照上市公司的标准规范股东会、董事会、监事会的运作和公司经理层工作制度，建立科学有效的决策机制、快速市场反应机制和风险防范机制。同时，公司将加强内部控制，提高规范运作水平，加强信息披露和投资者关系管理，以保护全体股东的合法权益。

2013 年经营目标：营业收入 22 亿元人民币。上述经营目标并不代表公司对 2013 年度的盈利预测，能否实现或超额完成还取决于国家宏观政策、市场状况的变化等多种因素，存在不确定性，敬请投资者特别注意。

## (四) 因维持当前业务并完成在建投资项目公司所需的资金需求

公司目前财务状况良好，可以满足生产经营需要。

## (五) 可能面对的风险

### 1、政策风险

公司作为国家级高新技术企业，目前主营业务智能化电能计量及用电信息管理系统与国家宏观经济政策、产业政策等密切相关。未来公司可能面临着国家出于宏观调控需要，导致产业政策改变以及高新技术企业所享受国家相应的税收优惠政策发生变化等风险，从而给公司的增长带来不确定性。对策：公司将根据全球智能电网建设及新能源和节能产业发展趋势，适时调整公司发展战略，通过整合优势资源，积极发展节能和新能源产业，降低单一业务依赖风险，促进公司持续、稳定、健康发展。

## 2、市场竞争加剧风险

公司主营业务所在行业经过多年发展，市场化程度较高，虽然公司目前竞争优势明显，已连续多年在国家电网公司的中标量居前三位，拥有较高的行业地位，但公司仍面临着行业内企业数量不断增加以及竞争对手的低价竞争的市场风险。

公司如不能加大技术创新和管理创新，持续优化产品结构，巩固发展自己的市场地位，越来越激烈的市场竞争可能导致公司中标数量下降，从而导致公司市场占有率降低，盈利能力下降。对策：公司将以市场为导向，加大市场营销力度，进一步优化营销管理体系，深化服务创新，拓展营销思路和渠道，创新产品营销模式，充分利用已经建立的国内国外营销渠道、品牌优势等，在巩固国内业务的同时，积极开拓国际市场，提升国际业务及新产品的销售比例；同时，公司将继续以客户为中心，不断满足客户需求，通过持续的质量、技术和服务改进，提高客户的满意度

## 3、技术革新风险

随着市场竞争的加剧，技术更新换代周期越来越短。新技术的应用与新产品的开发是确保公司核心竞争力的关键之一，如果公司不能保持持续创新的能力，不能及时准确把握技术、产品和市场发展趋势，将削弱已有的竞争优势，从而对产品的市场份额、经济效益及发展前景造成不利风险。对策：公司密切关注客户需求及行业内最新技术应用和市场、技术发展趋势，持续开展对新技术的可行性研究；加强对技术人才的引进和提升、加大高端产品的研发投入、创造优良的技术开发环境、建设创新机制；进一步优化研发管理体系，缩短新产品开发周期，使公司在市场竞争中具备更强的技术优势。

## 4、高端人才缺乏风险

随着规模的扩张和业务的拓展，公司在战略执行和推进中，可能存在管理人才和专业人才储备与公司发展需求不能很好匹配的风险。对策：公司制定了有吸引力的薪酬制度并已实施了股权激励等措施，公司将持续完善绩效管理体系，并根据公司业务发展的需要，采取积极措施吸引、招募优秀人才加盟公司，着力造就一流人才队伍。

## 三、 董事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

### (一) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

√ 不适用

### (二) 董事会对会计政策、会计估计或核算方法变更的原因和影响的分析说明

√ 不适用

### (三) 董事会对重要前期差错更正的原因及影响的分析说明

√ 不适用

## 四、 利润分配或资本公积金转增预案

### (一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

报告期内，根据中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》和中国证券监督管理委员会江苏监管局《关于认真贯彻落实〈关于进一步落实上市公司现金分红事项的通知〉有关要求的通知》（苏证局公司字[2012]276号）（以下

简称《通知》)相关文件要求,公司董事会及经营管理层高度重视,并结合公司实际情况,制定了《落实现金分红有关事项的工作方案》(以下简称“方案”),其中载明了《未来三年(2012-2014年)股东回报规划》,该方案于2012年7月18日由第一届董事会第二十次会议审议通过,通过了依据方案内容修订的《公司章程》。

根据方案,公司未来三年(2012-2014年)股东回报规划如下:

(一)公司积极改善经营,为回报股东创造条件。在符合分红条件下,公司采取现金、股票或者法律、法规允许的其他方式分配利润。在公司盈利、现金流满足公司正常经营和长期发展的前提下,公司将实施积极的现金股利分配办法,重视对股东的投资回报。

(二)根据《公司法》等有关法律法规及《公司章程》的规定,在公司盈利且现金能够满足公司持续经营和长期发展的前提下,未来三年内以现金方式累计分配的利润不少于该三年实现的年均可分配利润的30%。

(三)未来三年(2012-2014年)在公司年度实现的可分配利润(即公司弥补亏损、提取公积金后所余的税后利润)为正值,且审计机构对公司该年度财务报告出具标准无保留意见的审计报告,如无重大投资计划或重大现金支出计划等事项时,公司每年度应当进行一次现金分红,公司董事会可以根据公司盈利情况及资金需求状况提议公司进行中期现金分红。重大投资计划或现金支出是指公司未来十二个月拟对外投资、收购资产或者购买设备的累计支出达到或者超过公司最近一期经审计总资产的30%,且超过5,000万元人民币。

(四)未来三年(2012-2014)年公司可以根据累计可供分配利润、公积金及现金流状况,在保证最低现金分红比例和公司股本规模合理的前提下,为保持股本扩张与业绩增长相适应,公司可以采用股票股利方式进行利润分配。

同时公司修订了章程中关于利润分配的条款,具体如下:

#### 8.06 公司利润分配政策为:

(一)股利分配原则:公司应实行同股同利的股利分配政策,股东依照其所持有的股份份额获得股利和其他形式的利益分配。公司应重视对投资者的合理投资回报,并保持连续性和稳定性,同时兼顾公司的可持续发展。公司可以采取现金或股票等方式分配利润,利润分配不得超过累计可分配利润的范围,不得损害公司持续经营能力。公司董事会、监事会和股东大会对利润分配政策的决策和论证过程中应当充分考虑独立董事、监事和公众投资者的意见。

(二)股利的分配方式:公司采取现金、股票或者现金股票相结合的方式分配股利。

在公司年度实现的可分配利润(即公司弥补亏损、提取公积金后所余的税后利润)为正值,且审计机构对公司该年度财务报告出具标准无保留意见的审计报告,如无重大投资计划或重大现金支出计划等事项时,公司应当每年采取现金方式分配股利,且最近三年以现金方式累计分配的利润不少于最近三年实现的年均可分配利润的30%。具体以现金方式分配的利润比例由董事会根据公司盈利水平和经营发展计划提出,报股东大会批准。公司董事会可以根据公司的资金需求状况提议公司进行中期现金分配。

上述重大投资计划或重大现金支出是指:公司未来十二个月内拟对外投资、收购资产或者购买设备的累计支出达到或者超过公司最近一期经审计总资产的30%,且超过5,000万元人民币。

公司可以根据累计可供分配利润、公积金及现金流状况,在保证最低现金分红比例和公司股本规模合理的前提下,为保持股本扩张与业绩增长相适应,采取股票股利等方式分配股利。股票股利分配可以单独实施,也可以结合现金分红同时实施。公司在确定以股票方式分配利润的具体金额时,应充分考虑以股票方式分配利润后的总股本是否与公司目前的经营规模、盈利增长速度相适应,并考虑对未来债权融资成本的影响,以确保分配方案符合全体股东的整体利益。

公司股东大会对利润分配方案作出决议后，公司董事会须在 2 个月内完成股利（或股份）的派发事项。

（三）股利分配政策的变更：公司应保持股利分配政策的连续性、稳定性，如果变更股利分配政策，必须经过董事会、股东大会表决通过。公司将根据自身实际情况，并结合股东（特别是公众投资者）、独立董事和监事的意见制定或调整股东分红回报规划。

8.07 公司应当执行稳定、持续的利润分配政策；公司利润分配政策应重视对投资者的合理投资回报。

公司的利润分配政策的论证程序和决策机制为：

（一）公司董事会应当根据当期的经营情况和项目投资的资金需求计划，在充分考虑股东的利益的基础上正确处理公司的短期利益及长远发展的关系，确定合理的股利分配方案；

（二）利润分配方案由公司董事会制定，公司董事应根据公司的财务经营状况，提出可行的利润分配提案，经出席董事会过半数通过并决议形成利润分配方案；

（三）独立董事在召开利润分配的董事会前，应当就利润分配的提案提出明确意见，同意利润分配的提案的，应经全体独立董事过半数通过，如不同意利润分配提案的，独立董事应提出不同意的的事实、理由，要求董事会重新制定利润分配提案，必要时，可提请召开股东大会；

（四）监事会应当就利润分配的提案提出明确意见：监事会同意利润分配的提案的，应经出席监事会过半数通过并形成决议；监事会不同意利润分配提案的，应提出不同意的的事实、理由，并建议董事会重新制定利润分配提案；必要时，可提请召开股东大会；

（五）利润分配方案经上述程序后同意实施的，由董事会提议召开股东大会，并报股东大会批准；利润分配政策应当由出席股东大会的股东（包括股东代理人）所持表决权的 1/2 以上通过。股东大会作出的《利润分配计划调整方案》应及时通过公司《章程》中指定的信息披露媒体向公众披露。

（六）公司根据生产经营情况、投资规划和长期发展的需要，确需调整利润分配政策的，调整后的利润分配政策不得违反中国证监会和证券交易所的有关规定；有关调整利润分配政策的议案，由独立董事、监事会发表意见，经公司董事会审议后提交公司股东大会批准，并经出席股东大会的股东所持表决权的 2/3 以上通过。公司同时应当提供网络投票方式以方便中小股东参与股东大会表决。

以上章程修订案已于 2012 年 8 月 6 日经 2012 年第三次临时股东大会以采用现场和网络相结合的投票方式审议通过，确保了中小股东的合法权益。

截至报告期末，公司严格按照《公司章程》拟定并执行分红方案。

**(二) 报告期内盈利且母公司未分配利润为正，但未提出现金红利分配预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划**

√ 不适用

**(三) 公司近三年（含报告期）的利润分配方案或预案、资本公积金转增股本方案或预案**

单位：元 币种：人民币

分红年度	每 10 股送红股数(股)	每 10 股派息数(元)(含税)	每 10 股转增数(股)	现金分红的数额(含税)	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率(%)
2012 年	0	3.5	0	124,351,500	302,597,941.80	41.09
2011 年	0	2	2	58,000,000	187,674,008.98	30.90
2010 年	0	0	0	0	177,393,971.22	0



## 五、积极履行社会责任的工作情况

### (一) 社会责任工作情况

本着对社会负责的态度，林洋电子多年来持续积极履行社会责任，在保持公司发展的同时，对国家和社会的全面发展及对员工、股东、客户、供应商等利益相关方承担责任，在推动经济建设、促进和谐社会构建、完成节能减排任务等方面做出了自己应有的贡献。

报告期内，公司通过对厂区照明电器进行的改造并积极开发了 2MW 光伏电站金太阳项目，实现了自身的节能减排，成为当地环境保护的标杆企业。

报告期内，公司向启东市慈善基金会捐款 75 万元，公司及员工累计向社会捐款 389 万元，并在安庆市汤泉乡建造了一座“林洋希望小学”。此外，公司还对 20 位困难职工进行了补助和募捐，并派专人在中秋、重阳、春节等传统佳节，慰问困难劳模、特困人员、敬老院老人等，以实际行动为社会尽绵薄之力。

在今后的发展中，公司将始终坚持不断为股东创造价值，主动接受监管部门、社会各界的监督，加强内控、完善管理、开拓创新，为客户提供高品质、智能、节能产品的同时，促进企业与社会、环境的和谐发展，并积极承担对股东、员工等相关利益相关方的责任，勤勉尽责努力成为优秀企业公民的典范，用智慧和劳动让生活更美好、社会更和谐。



## 第五节 重要事项

### 一、重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

本年度公司无重大诉讼、仲裁和媒体质疑事项。

### 二、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

√ 不适用

### 三、破产重整相关事项

本年度公司无破产重整相关事项。

### 四、资产交易、企业合并事项

#### (一) 临时公告未披露或有后续进展的情况

##### 1、出售资产情况

单位:万元 币种:人民币

交易对方	被出售资产	出售日	出售价格	本年初起至出售日该资产为上市公司贡献的净利润	出售产生的损益	是否为关联交易(如是,说明定价原则)	资产出售定价原则	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	该资产出售贡献的净利润占上市公司净利润的比例(%)	关联关系
施卫成(自然人股东)	上海美科新能源股份有限公司	2012年1月12日	100	-231.28	590.35	否	根据净资产协商	是	是	1.95	控股子公司

2012年1月12日,公司第一届董事会第十三次会议审议通过《关于将公司持有上海美科新能源股份有限公司58%的股份转让给原自然人股东施卫成的议案》。受全球光伏行业陷入低谷的影响,2011年上海美科前三季度业绩未能达到公司年初预期,且可能对公司全年业绩有负面影响。公司管理层考虑到光伏行业的低谷期可能还会延续相当长一段时间,上海美科2012年扭转该局面的可能性不大,本着对投资者负责的态度,经与上海美科的另两名自然人股东商议后,决定将公司所持有上海美科58%的股份转让给上海美科的自然人股东施卫成(非本公司及实际控制人的关联方),转让价100万元人民币。股权工商过户等相关手续已于2012年3月1日前完成。

### 五、公司股权激励情况及其影响

#### (一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

事项概述	查询索引
2012年9月5日,公司首期限限制性股票授予相关事项申请已递交上海证券交易所,9月10日获得中国证券登记结算公司上海分公司备案登记,本次授予数量为729万股,授予对象共100人,授予价格为5.54元/股。具体详见上海证券交易所网站。	上海证券交易所网站公司公告中《林洋电子关于首期限限制性股票授予完成的公告》,公告编号为临2012-37。

#### (二) 报告期公司股权激励相关情况说明

本报告期内，江苏林洋电子股份有限公司为实施公司首期限限制性股票激励计划（以下简称“本次股权激励计划”）已履行如下程序：

- 1、林洋电子董事会下设的薪酬与考核委员会拟订了《江苏林洋电子股份有限公司首期限限制性股票激励计划（草案）》（以下简称“《限制性股票激励计划（草案）》”），并提交董事会审议；
- 2、2012年6月6日，林洋电子召开第一届董事会第十八次会议，审议通过《限制性股票激励计划（草案）》，关联董事已回避表决；
- 3、林洋电子独立董事就《限制性股票激励计划（草案）》发表了独立意见；
- 4、2012年6月6日，林洋电子第一届监事会第九次会议审议通过《限制性股票激励计划（草案）》，并对《限制性股票激励计划（草案）》所确定的获授限制性股票的激励对象名单进行了核实；
- 5、2012年7月4日，林洋电子就本次股权激励计划获中国证监会备案无异议；
- 6、2012年8月6日，林洋电子召开2012年第三次临时股东大会，审议通过《限制性股票激励计划（草案）》；
- 7、2012年8月10日，林洋电子召开第一届董事会第二十二次会议，审议通过《关于确定公司首期限限制性股票激励计划授予相关事项的议案》；
- 8、2012年8月10日，林洋电子召开第一届监事会第十二次会议，审议通过《关于核实公司首期限限制性股票激励计划激励对象名单的议案》；
- 9、2012年9月3日，立信会计事务所（特殊普通合伙）对公司截至2012年8月28日为止新增注册资本及股本的实收情况进行了审验，并出具了信会师报字[2012]第113891号验资报告；
- 10、2012年9月5日，林洋电子就本次限制性股票授予申请递交上海证券交易所，并获得授予申请的核准文件。

本次限制性股票授予情况如下：

- 1、授予日：董事会已确定授予日为2012年8月10日。
- 2、授予数量：授予数量为729万股，授予对象共100人。
- 3、授予价格：5.54元/股。
- 4、股票来源：公司向激励对象定向发行729万股限制性股票，占公司本次定向发行前总股本34,800万股的2.09%。涉及的标的股票种类为人民币A股普通股。
- 5、激励计划的有效期为自限制性股票授予日起四年。
- 6、授予的限制性股票分3期解锁，解锁条件满足后激励对象可分别自授予日起12个月后、24个月后、36个月后各申请解锁授予限制性股票总量的30%、30%、40%。

## 六、重大关联交易

### （一）与日常经营相关的关联交易

#### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

事项概述	查询索引
2012年5月15日，公司2011年度股东大会审议通过了《关于公司2012年度预计日常关联交易的议案》。	上海证券交易所网站公司公告中：2012年4月26日公告的《林洋电子关于预计2012年日常关联交易事项公告》，公告编号为临2012-15。
根据2012年上半年公司日常关联交易实际发生情况，2012年10月16日召开的第四次临时股东大会审议通过了《关于调整2012年度日常关联交易预计金额的议案》。	上海证券交易所网站公司公告中：2012年9月28日公告的《林洋电子关于调整2012年度日常关联交易预计金额的公告》，公告编号为临2012-41。

## 2、临时公告未披露的事项

单位:元 币种:人民币

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式	市场价格	交易价格与市场参考价格差异较大的原因
南通林洋交通建设工程有限公司	母公司的控股子公司	接受劳务	绿化景观	参照市场价格定价		457,393.00	53.61	工程完毕后三个月内支付		

## 七、重大合同及其履行情况

### (一) 托管、承包、租赁事项

√ 不适用

### (二) 担保情况

√ 不适用

### (三) 其他重大合同

1、2012年4月，公司在"国家电网公司集中规模招标采购2012年电能表第一批项目"中，中标的电能表总数量为986,564只，中标总金额为21,668.43万元。报告期内，公司按要求与项目单位签订书面合同，并按合同的规定履行相应事宜。

2、2012年4月，公司在"国家南方电网有限责任公司2012年度上半年一级物资集中采购电表类框架招标"中，中标的电能表分别为RS-485接口单相电子式电能表（贵州），标包需求金额比例35%；单相载波电子式电能表（云南），标包需求金额比例20%；三相多功能电能表（广东），标包需求金额比例40%；普通三相电子式电能表（广东），标包需求金额比例40%；三相载波电子式电能表（广东），标包需求金额比例40%；0.2级三相多功能电能表（广东），标包需求金额比例60%。报告期内，公司按要求与项目单位签订书面合同，并按合同的规定履行相应事宜。

3、2012年7月，公司在"国家电网公司集中规模招标采购2012年电能表第二批项目"中，中标的电能表总数量为1,859,877只，中标总金额为35,548.61万元。报告期内，公司按要求与项目单位签订书面合同，并按合同的规定履行相应事宜。

4、2012年9月，公司在"国家电网公司集中规模招标采购2012年电能表第三批项目"中，中标的电能表总数量为1,302,278只，中标总金额为29,764.62万元。报告期内，公司按要求与项目单位签订书面合同，并按合同的规定履行相应事宜。

5、2012年10月，公司在"国家南方电网有限责任公司2012年度下半年一级物资集中采购电表类框架招标"中，中标的电能表分别为RS-485接口单相电子式电能表（广西、贵州）；单相载波电子式电能表（广东、广西、云南）；三相多功能电能表（广西、云南、贵州）；普通三相电子式电能表（广西、贵州）；三相载波电子式电能表（广东、广西、云南）；0.2级三相多功能电能表（广东、广西、云南），预计此次合计中标金额约4,500万元。报告期内，公司按要求与项目单位签订书面合同，并按合同的规定履行相应事宜。

6、2012年12月，公司在"国家电网公司集中规模招标采购2012年电能表第四批项目"中，中标的电能表总数量为1,093,252只，中标总金额为24,693.92万元。报告期内，公司按要求与项目单位签订书面合同，并按合同的规定履行相应事宜。

截止2012年12月31日，上述合同中约有7.2亿元将转至2013年执行。

## 八、承诺事项履行情况

### (一) 上市公司、持股 5%以上的股东、控股股东及实际控制人在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	启东市华虹电子有限公司	自公司股票上市之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理其持有的公司股份，也不由公司回购其持有的公司股份。	2011.8.8-2014.8.7	是	是		
	股份限售	南通华强投资有限公司	自公司股票上市之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理其持有的公司股份，也不由公司回购其持有的公司股份。	2011.8.8-2014.8.7	是	是		
	股份限售	陆永华	自公司股票上市之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理其间接持有的公司股份，也不由公司回购其间接持有的公司股份。	2011.8.8-2014.8.7	是	是		
	股份限售	陆永华	在担任董事或高级管理人员的期间，每年转让的股份不超过其持有公司股份数的 25%，买卖本公司股票交易时间期限不低于 6 个月；在离职后 6 个月内，不转让其持有的公司股份；在申报离职 6 个月后的 12 个月内，转让的公司股份不超过其持有公司股份总数的 50%。	长期		是		
	股份限售	毛彩虹	自公司股票上市之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理其间接持有的公司股份，也不由公司回购其间接持有的公司股份。	2011.8.8-2014.8.7	是	是		
	股份限售	胡生	自公司股票上市之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理其间接持有的公司股份，也不由公司回购其间接持有的公司股份。	2011.8.8-2014.8.7	是	是		
	股份限售	胡生	在担任董事或高级管理人员的期间，每年转让的股份不超过其持有公司股份数的 25%，买卖本公司股票交易时间期限不低于 6 个月；在离职后 6 个月内，不转让其持有的公司股份；在申报离职 6 个月后的 12 个月内，转让的公司股份不超过其持有公司股份总数的	长期		是		

		50%。					
股份限售	虞海娟	自公司股票上市之日起 12 个月内，不转让或者委托他人管理其持有的公司股份，也不由公司回购其持有的公司股份。	2011.8.8-2012.8.7	是	是		
股份限售	虞海娟	在担任董事或高级管理人员的期间，每年转让的股份不超过其持有公司股份数的 25%，买卖本公司股票交易时间期限不低于 6 个月；在离职后 6 个月内，不转让其持有的公司股份；在申报离职 6 个月后的 12 个月内，转让的公司股份不超过其持有公司股份总数的 50%。	长期		是		
股份限售	徐斌	自公司股票上市之日起 12 个月内，不转让或者委托他人管理其持有的公司股份，也不由公司回购其持有的公司股份。	2011.8.8-2012.8.7	是	是		
股份限售	徐斌	在离职后 6 个月内，不转让其持有的公司股份；在申报离职 6 个月后的 12 个月内，转让的公司股份不超过其持有公司股份总数的 50%。	2012.1.12-2013.1.11	是	是		
股份限售	广发信德投资管理有限公司	自公司股票上市之日起 12 个月内，不转让或者委托他人管理其持有的公司股份，也不由公司回购其持有的公司股份；自增资公司之日（2010 年 6 月 11 日）起 36 个月内不转让或者委托他人管理其持有的公司股份，也不由公司回购其持有的公司股份。	2010.6.11-2013.6.10	是	是		
解决同业竞争	启东市华虹电子有限公司	为避免同业竞争，华虹电子向公司出具了《避免同业竞争承诺函》，主要内容为：“本公司将来不以任何方式（包括但不限于其单独经营、通过合资经营或拥有另一公司或企业的股份及其他权益）直接或间接地从事与江苏林洋电子股份有限公司（以下简称“发行人”）主营业务构成或可能构成竞争的业务，不制定与发行人可能发生同业竞争的经营发展规划，不利用股东地位，做出损害发行人及全体股东利益的行为，保障发行人资产、业务、人员、财务、机构方面的独立性，充分尊重发行人独立经营、自主决策的权利，严格遵守《公司法》和发行人《公司章程》的规定，履行应尽的诚信、勤勉责任。”	长期		是		

	解决同业竞争	南通华强投资有限公司	为避免同业竞争，华虹电子向公司出具了《避免同业竞争承诺函》，主要内容为：“本公司将来不以任何方式（包括但不限于其单独经营、通过合资经营或拥有另一公司或企业的股份及其他权益）直接或间接地从事与江苏林洋电子股份有限公司（以下简称“发行人”）主营业务构成或可能构成竞争的业务，不制定与发行人可能发生同业竞争的经营发展规划，不利用股东地位，做出损害发行人及全体股东利益的行为，保障发行人资产、业务、人员、财务、机构方面的独立性，充分尊重发行人独立经营、自主决策的权利，严格遵守《公司法》和发行人《公司章程》的规定，履行应尽的诚信、勤勉责任。”	长期		是		
	解决同业竞争	陆永华	实际控制人陆永华先生向公司出具了《避免同业竞争承诺函》，主要内容为：“本人将来不以任何方式（包括但不限于其单独经营、通过合资经营或拥有另一公司或企业的股份及其他权益）直接或间接地从事与江苏林洋电子股份有限公司（以下简称“发行人”）主营业务构成或可能构成竞争的业务，不制定与发行人可能发生同业竞争的经营发展规划，不利用发行人实际控制人的身份，作出损害发行人及全体股东利益的行为，保障发行人资产、业务、人员、财务、机构方面的独立性，充分尊重发行人独立经营、自主决策的权利，严格遵守《公司法》和发行人《公司章程》的规定，履行应尽的诚信、勤勉责任。”	长期		是		
与股权激励相关的承诺	股份限售	公司首期限限制性股票激励计划 100 名被激励对象	自限制性股票登记日起 12 个月后、24 个月后、36 个月后各申请解锁授予限制性股票总量的 30%、30%、40%。	2012.8.10-2015.8.10	是	是		





## 九、聘任、解聘会计师事务所情况

单位:万元 币种:人民币

是否改聘会计师事务所:	否
	现聘任
境内会计师事务所名称	立信会计师事务所(特殊普通合伙)
境内会计师事务所报酬	80
境内会计师事务所审计年限	5 年

报告期内,公司继续聘任立信会计师事务所(特殊普通合伙)为公司 2012 年度财务报表审计机构。

## 十、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

本年度公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人、收购人均未受中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

## 十一、其他重大事项的说明

报告期内,公司收到启东市委市政府为支持企业上市给予的专项扶持资金 1651.74 万元,根据企业会计准则的相关规定,上述财政补贴款 1651.74 万元作为营业外收入计入当期损益,对公司 2012 年业绩产生积极影响。



## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股本变动情况

#### (一) 股份变动情况表

##### 1、股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份	215,000,000	74.14	7,290,000		43,000,000	-24,000,000	26,290,000	241,290,000	67.91
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	215,000,000	74.14	7,290,000		43,000,000	-24,000,000	26,290,000	241,290,000	67.91
其中：境内非国有法人持股	195,000,000	67.24			39,000,000		39,000,000	234,000,000	65.86
境内自然人持股	20,000,000	6.90	7,290,000		4,000,000	-24,000,000	-12,710,000	7,290,000	2.05
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股	75,000,000	25.86			15,000,000	24,000,000	39,000,000	114,000,000	32.09
1、人民币普通股	75,000,000	25.86			15,000,000	24,000,000	39,000,000	114,000,000	32.09
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	290,000,000	100	7,290,000		58,000,000		65,290,000	355,290,000	100

##### 2、股份变动情况说明

(1)2012年4月24日，公司第一届董事会第十七次会议及2011年度股东大会审议通过《2011年年度利润分配的预案》，同意公司以2011年末股本总数29,000万股为基数，按每10股转增2



股的比例向全体股东进行资本公积金转增股本，共计转增 5,800 万股，上述股本变动业经立信会计师事务所（特殊普通合伙）出具信会师报字(2012)第 113308 号验资报告验证到位。本次资本公积金转增股本实施后，公司总股本由 29,000 万股变更为 34,800 万股，限售股由 21,500 万股变更为 25,800 万股。

(2)2012 年 8 月 10 日，公司发布首次公开发行前已发行股份上市流通提示性公告，本次限售股份 2,400 万股于 2012 年 8 月 15 日解除限售，根据股东履行限售股份的承诺，本次实际可上市流通股数量 900 万股。公司总股本不变，限售股份由 25,800 万股变更为 23,400 万股。

(3) 公司 2012 年第三次临时股东大会审议通过《关于<江苏林洋电子股份有限公司首期限限制性股票激励计划（草案）>及其摘要的议案》，并经中国证券监督管理委员会上市部函（2012）311 号《关于江苏林洋电子股份有限公司首期限限制性股票激励计划的意见》批复，向沈凯平等 100 名自然人定向发行股票 7,290,000 股，发行价格为 5.54 元/股，募集资金总额为人民币 40,386,600.00 元，其中计入股本人民币 7,290,000.00 元，计入资本公积人民币 33,096,600.00 元。上述股本变动业经立信会计师事务所（特殊普通合伙）出具信会师报字(2012)第 113891 号验资报告验证到位。9 月 10 日，中国证券登记结算有限责任公司上海分公司向公司出具了证券变更登记证明，公司总股本由 34,800 万股变更为 35,529 万股，限售股份由 23,400 万股变更为 24,129 万股。

### 3、 股份变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响

报告期内，公司 2011 年度分红、股份转增及以定向发行方式实施限制性股票激励方案使公司的每股净资产和每股收益有所下降。

#### (二) 限售股份变动情况

单位：万股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
虞海娟	1,000	1,200	200	0	上市承诺	2012 年 8 月 15 日
徐斌	1,000	1,200	200	0	上市承诺	2012 年 8 月 15 日
沈凯平	0	0	15	15	股权激励	注
胡生	0	0	25	25	股权激励	注
陆云海	0	0	25	25	股权激励	注
方壮志	0	0	15	15	股权激励	注
王凤林	0	0	15	15	股权激励	注
杨光	0	0	15	15	股权激励	注
其他 94 名激励对象	0	0	619	619	股权激励	注
合计	2,000	2,400	1,129	729	/	/

注：

公司首期股权激励计划的授予日为 2012 年 8 月 10 日，若达到激励计划规定的解锁条件，激励对象可分三次申请解锁，分别自授予日起的 12 个月后、24 个月后、36 个月后各申请解锁授予限制性股票总量的 30%、30%、40%。公司董事、高级管理人员所持股份的转让应当符合《公司法》和《证券法》等法律法规和规范性文件以及《公司章程》的相关规定，包括但不限于在任职期间每年转让的股份不得超过其所持有本公司股份总数的 25%。

## 二、 证券发行与上市情况

### (一) 截至报告期末近 3 年历次证券发行情况

单位：股 币种：人民币

股票及其衍生证券的种类	发行日期	发行价格(或利率)	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
股票类						
A 股	2011 年 8 月 1 日	18	75,000,000	2011 年 8 月 8 日	75,000,000	
A 股	2012 年 8 月 10 日	5.54	2,187,000	2013 年 8 月 10 日	2,187,000	
A 股	2012 年 8 月 10 日	5.54	2,187,000	2014 年 8 月 10 日	2,187,000	
A 股	2012 年 8 月 10 日	5.54	2,916,000	2015 年 8 月 10 日	2,916,000	

1、经中国证券监督管理委员会证监许可[2011]633 号文核准及上海证券交易所上证发字[2011]30 号文批准，公司于 2011 年 8 月 1 日向社会公开发行人民币普通股（A 股）7,500 万股，于 2011 年 8 月 8 日起上市交易。本次公司公开发行股票价格每股 18 元，募集资金总额为 1,350,000,000.00 元，扣除各项发行费用后，募集资金净额为 1,291,699,133.00 元。

2、2012 年 8 月 6 日，公司召开第三次临时股东大会，审议通过了《江苏林洋电子股份有限公司首期限限制性股票激励计划（草案）》，并授权董事会办理相关事项。2012 年 8 月 10 日，公司第一届董事会第二十二次会议审议通过了《关于确定公司首期限限制性股票激励计划授予相关事项的议案》，以每股 5.54 元的价格向 100 名被激励对象定向增发 729 万股限制性股票，立信会计师事务所对公司新增注册资本和股本的实收情况进行了审验。9 月 10 日，中国证券登记结算有限责任公司上海分公司向公司出具了证券变更登记证明，公司总股本由 34800 万股变更为 35529 万股。

## (二) 公司股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

1、2011 年 8 月 8 日，公司首次公开发行 A 股前总股本为 21500 万股，发行后总股本为 29000 万股，受其影响，资产负债率有所降低。

2、2012 年 6 月 1 日，公司实施 2011 年度分红派息及转增股本方案：每 10 股派现金红利 2.00 元（税前），扣税后每 10 股派现金红利 1.80 元；每 10 股资本公积金转增股本 2 股，转增后总股本为 34800 万股，受其影响，资产负债率有所降低。

3、2012 年 8 月 10 日，公司实施首期股权激励计划，对公司被激励对象共定向发行 729 万股限制性股票，发行后总股本为 35529 万股，受其影响，资产负债率有所降低。

## (三) 现存的内部职工股情况

本报告期末公司无内部职工股。

## 三、 股东和实际控制人情况

### (一) 股东数量和持股情况

单位：股

截止报告期末股东总数	17,967	年度报告披露日前第 5 个交易日末股东总数	15,115			
前十名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	持股总数	报告期内增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
启东市华虹电子有限公司	境内非国有法人	57.42	204,000,000	34,000,000	204,000,000	无
南通华强投资有限公司	境内非国有法人	7.43	26,400,000	4,400,000	26,400,000	无
虞海娟	境内自然人	3.38	12,000,000	2,000,000	0	无

徐斌	境内自然人	2.75	9,767,750	-232,250	0	无
广发信德投资管理有限公司	境内非国有法人	1.01	3,600,000	600,000	3,600,000	无
李亮	境内自然人	0.52	1,847,909	1,847,909	0	未知
倪沁玲	境内自然人	0.51	1,800,000	1,800,000	0	未知
张佛连	境内自然人	0.39	1,390,330	1,390,330	0	未知
张萍	境内自然人	0.29	1,032,000	1,032,000	0	未知
李有渭	境内自然人	0.25	900,000	900,000	0	未知
前十名无限售条件股东持股情况						
股东名称		持有无限售条件股份的数量		股份种类及数量		
虞海娟		12,000,000	人民币普通股	12,000,000		
徐斌		9,767,750	人民币普通股	9,767,750		
李亮		1,847,909	人民币普通股	1,847,909		
倪沁玲		1,800,000	人民币普通股	1,800,000		
张佛连		1,390,330	人民币普通股	1,390,330		
张萍		1,032,000	人民币普通股	1,032,000		
李有渭		900,000	人民币普通股	900,000		
姚海燕		885,600	人民币普通股	885,600		
梁玉萍		761,900	人民币普通股	761,900		
李文勇		688,593	人民币普通股	688,593		
上述股东关联关系或一致行动的说明		启东市华虹电子有限公司与南通华强投资有限公司的实际控制人均为陆永华先生。前五大股东与其他股东间不存在关联关系。本公司未知上述其他股东之间是否存在关联关系，也未知上述其他股东是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。				

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位:股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	启东市华虹电子有限公司	204,000,000	2014年8月8日	204,000,000	自公司A股股票在上海证券交易所上市之日起36个月内
2	南通华强投资有限公司	26,400,000	2014年8月8日	26,400,000	自公司A股股票在上海证券交易所上市之日起36个月内
3	广发信德投资管理有限公司	3,600,000	2013年6月11日	3,600,000	自增资公司之日(2010年6月11日)锁定36个月
4	陆云海	250,000	2013年8月10日	75,000	公司首期限限制性股票激励计划的授予日为2012年8月10日,若达到激励计划规定的解锁条件,激励对象可分三次申请解锁,分别自授予日起的12个月后、24个月后、36个月后各申请解锁授予限制性股票总量的30%、30%、40%。公司董事、高级管理人员所持股份的转让应当符合《公司
			2014年8月10日	75,000	
			2015年8月10日	100,000	
5	胡生	250,000	2013年8月10日	75,000	公司首期限限制性股票激励计划的授予日为2012年8月10日,若达到激励计划规定的解锁条件,激励对象可分三次申请解锁,分别自授予日起的12个月后、24个月后、36个月后各申请解锁授予限制性股票总量的30%、30%、40%。公司董事、高级管理人员所持股份的转让应当符合《公司
			2014年8月10日	75,000	
			2015年8月10日	100,000	
6	陆寒熹	190,000	2013年8月10日	57,000	公司首期限限制性股票激励计划的授予日为2012年8月10日,若达到激励计划规定的解锁条件,激励对象可分三次申请解锁,分别自授予日起的12个月后、24个月后、36个月后各申请解锁授予限制性股票总量的30%、30%、40%。公司董事、高级管理人员所持股份的转让应当符合《公司
			2014年8月10日	57,000	
			2015年8月10日	76,000	
7	沈凯平	150,000	2013年8月10日	45,000	公司首期限限制性股票激励计划的授予日为2012年8月10日,若达到激励计划规定的解锁条件,激励对象可分三次申请解锁,分别自授予日起的12个月后、24个月后、36个月后各申请解锁授予限制性股票总量的30%、30%、40%。公司董事、高级管理人员所持股份的转让应当符合《公司



			2014 年 8 月 10 日	45,000	法》和《证券法》等法律法规和规范性文件以及《公司章程》的相关规定,包括但不限于在公司任职期间每年转让的股份不得超过其所持有本公司股份总的 25%。
			2015 年 8 月 10 日	60,000	
8	方壮志	150,000	2013 年 8 月 10 日	45,000	
			2014 年 8 月 10 日	45,000	
9	王凤林	150,000	2015 年 8 月 10 日	60,000	
			2013 年 8 月 10 日	45,000	
			2014 年 8 月 10 日	45,000	
10	杨光	150,000	2015 年 8 月 10 日	60,000	
			2013 年 8 月 10 日	45,000	
			2014 年 8 月 10 日	45,000	
上述股东关联关系或一致行动的说明			启东市华虹电子有限公司与南通华强投资有限公司的实际控制人均为陆永华先生。第 4-10 位有限售条件股东系公司首次限制性股票激励计划的部分激励对象。		

#### 四、控股股东及实际控制人情况

##### (一) 控股股东情况

###### 1、法人

单位：万元 币种：人民币

名称	启东市华虹电子有限公司
单位负责人或法定代表人	陆永华
成立日期	1998 年 3 月 20 日
组织机构代码	70376298-4
注册资本	2,000
主要经营业务	电子产品销售、投资及资产管理、管理咨询

###### 2、报告期内控股股东变更情况索引及日期

报告期内无发生控股股东变更的情况

##### (二) 实际控制人情况

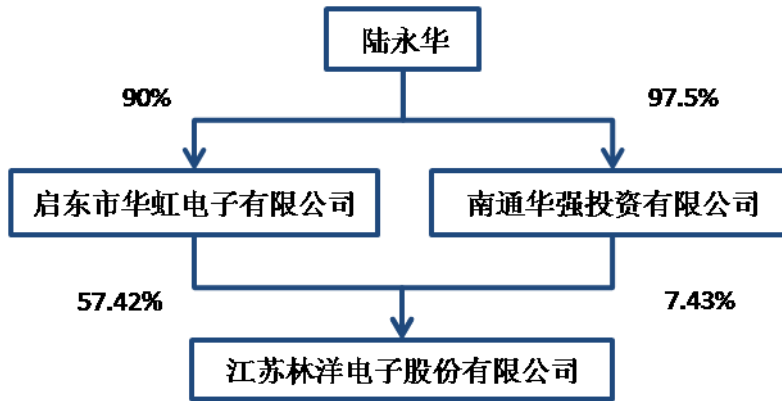
###### 1、自然人

姓名	陆永华
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否
最近 5 年内的职业及职务	曾任江苏林洋新能源有限公司总经理、董事长等职。现任公司董事长、总经理，华虹电子、永安电子、南京林洋、华强投资执行董事等职。
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	韩华新能源（启东）有限公司（原名江苏林洋新能源有限公司）于 2006 年 12 月 21 日在美国纳斯达克上市，2009 年 9 月已将持有股份全部转让。

###### 2、报告期内实际控制人变更情况索引及日期

报告期内无实际控制人变更情况

###### 3、公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



### (三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

启东市华虹电子有限公司持有本公司 20,400 万股股份，占公司总股本 57.42%，为本公司的控股股东。陆永华先生通过启东市华虹电子有限公司及南通华强投资有限公司间接持有本公司 58.92% 的股份，为公司实际控制人。

### 五、 其他持股在百分之十以上的法人股东

截止本报告期末公司无其他持股在百分之十以上的法人股东。



## 第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、持股变动及报酬情况

#### (一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

单位：股

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司领取的应计报酬总额(万元)(税前)	报告期从股东单位获得的应计报酬总额(万元)
陆永华	董事长、总经理	男	50	2010年2月2日	2016年2月6日	0	0	0		137	
沈凯平	副董事长, 董事	男	57	2012年3月16日	2016年2月6日	0	150,000	150,000	股权激励	53	
沈凯平	副总经理	男	57	2010年2月2日	2012年3月15日	0	0	0		0	
陆永新	董事	男	53	2010年2月2日	2016年2月6日	0	0	0		44	
徐斌	董事	男	61	2010年2月2日	2012年1月6日	10,000,000	9,767,750	-223,350	限售股解禁后减持	0	
虞海娟	董事、副总经理、董事会秘书、财务总监	女	41	2010年2月2日	2016年2月6日	10,000,000	12,000,000	2,000,000	2011年度转增	67	
顾寅章	独立董事	男	75	2010年6月10日	2016年2月6日	0	0	0		6	
傅羽韬	独立董事	男	39	2010年6月10日	2016年2月6日	0	0	0		6	
沈蓉	独立董事	女	44	2010年6月10日	2016年2月6日	0	0	0		6	
张桂琴	监事会主席	女	51	2010年2月2日	2016年2月6日	0	0	0		38	
朱英	职工监事	女	42	2010年2月2日	2016年2月6日	0	0	0		5	
张天备	监事	女	32	2010年2月2日	2016年2月6日	0	0	0		4	
胡生	常务副总经理	男	48	2010年2月2日	2016年2月19日	0	250,000	250,000	股权激励	84	
陆云海	副总经理	男	54	2010年2月2日	2016年2月19日	0	250,000	250,000	股权激励	71	
陆寒熹	副总经理	男	44	2010年2月2日	2012年3月15日	0	0	0		0	
陆寒熹	副总经理	男	44	2013年2月19日	2016年2月19日	0	190,000	190,000	股权激励	57	
陆建荣	副总经理	男	50	2010年2月2日	2012年3月15日	0	50,000	50,000	股权激励	8	
方壮志	副总经理	男	38	2012年3月16日	2016年2月19日	0	150,000	150,000	股权激励	60	
朱德省	副总经理	男	50	2012年3月16日	2016年2月19日	0	0	0		77	
杨光	副总经理	男	45	2012年3月16日	2016年2月19日	0	150,000	150,000	股权激励	58	
杨樵元	总经理助理	男	55	2012年3月16日	2012年8月10日	0	0	0		43	
王凤林	副总经理	男	57	2010年2月2日	2016年2月19日	0	150,000	150,000	股权激励	30	
施卫兵	副总经理	男	45	2013年2月19日	2016年2月19日	0	150,000	150,000	股权激励	63	



林少武	副总经理	男	42	2013年2月19日	2016年2月19日	0	150,000	150,000	股权激励	63	
范啸川	副总经理	男	35	2013年2月19日	2016年2月19日	0	0	0		0	
合计	/	/	/	/	/	20,000,000	23,407,750	3,416,650	/	980	

陆永华：曾任林洋新能源有限公司总经理、董事长等职。现任公司董事长、总经理，华虹电子、永安电子、南京林洋、华强投资执行董事等职。

沈凯平：曾任公司副总经理、华强投资监事等职。现任公司副董事长、深圳林洋董事等职。

陆永新：曾任江苏林洋电子有限公司副总经理等职。现任公司董事，武汉奥统董事、江苏华乐光电有限公司总经理等职。

徐斌：曾任林洋有限服务部部长、市场部部长、销售部部长、公司董事等职，2012年12月1月离任。

虞海娟：曾任林洋有限财务总监、副总经理、董事等职。现任公司董事、副总经理、董事会秘书、财务总监，江苏华源董事，武汉奥统监事等职。

顾寅章：曾任上海爱姆伊斯技术咨询公司董事、上海置信公司高级顾问等职，现任韩华新能源有限公司独立董事，公司独立董事。

傅羽韬：现任浙江天册律师事务所合伙人、金融证券部负责人，公司独立董事。

沈蓉：现任上海众华沪银会计师事务所董事、副主任会计师、审计合伙人，公司独立董事。

张桂琴：曾任林洋有限市场部部长、销售经理、监事等职。现任公司销售副总、监事会主席，华虹电子、华强投资、南京林洋、深圳林洋监事等职。

朱英：曾任林洋有限行政管理部文员，现任公司行政管理部主任、监事。

张天备：曾任林洋有限监察部部长助理、行政管理部部长助理，现任公司监事，行政管理部部长助理。

胡生：曾任华强投资总经理，林洋有限副总经理。现任公司常务副总经理。

陆云海：任公司副总经理，武汉奥统董事。

陆寒熹：曾任林洋有限副总经理，华强投资副总经理，南京林洋总经理。现任公司副总经理、深圳林洋总经理。

陆建荣：曾任林洋有限副总经理、公司副总经理，现任公司技术骨干。

方壮志：曾任天弘科技有限公司经理，明基电通信息技术有限公司经理，无锡市电子计算机厂工程师，现任公司副总经理。

朱德省：曾任兰吉尔仪表系统有限公司副总裁，现任公司副总经理。

杨光：曾任惠州学院计算机科学系网络教研室主任，深圳林洋电子科技有限公司常务副总经理，现任公司副总经理。

杨樵元：曾任伟创力（上海）科技有限公司生产经理、厂长，林洋电子总经理助理，2012年8月因个人原因离职。

王凤林：曾任启东市质量技术监督局局长，现任公司副总经理。

施卫兵：曾任公司销售副总经理，现任公司副总经理。

林少武：曾任公司销售副总经理，现任公司副总经理。

范啸川：曾任香港永旺硅业投资有限公司董事，现任公司副总经理。



## (二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

单位：万股

姓名	职务	年初持有 限制性股 票数量	报告期新授 予限制性股 票数量	限制性股 票的授予 价格(元)	已解锁 股份	未解锁股 份	期末持有 限制性股 票数量	报告期末 市价(元)
沈凯平	副董事长、董事	0	15	5.54	0	15	15	10.88
胡生	常务副总经理	0	25	5.54	0	25	25	10.88
陆云海	副总经理	0	25	5.54	0	25	25	10.88
方壮志	副总经理	0	15	5.54	0	15	15	10.88
王凤林	副总经理	0	15	5.54	0	15	15	10.88
杨光	副总经理	0	15	5.54	0	15	15	10.88
林少武	副总经理	0	15	5.54	0	15	15	10.88
施卫兵	副总经理	0	15	5.54	0	15	15	10.88
陆寒熹	副总经理	0	19	5.54	0	19	19	10.88
合计	/	0	159	/	0	159	159	/

## 二、 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

## (一) 在股东单位任职情况

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
陆永华	启东市华虹电子有限公司	执行董事	2009年12月2日	2015年12月1日
陆永华	南通华强投资有限公司	执行董事	2009年12月3日	2015年12月2日

## (二) 在其他单位任职情况

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
陆永华	安徽永安电子有限公司	执行董事	2010年12月22日	2013年12月21日
	南京林洋科技有限公司	执行董事	2011年10月28日	2014年10月27日
	深圳林洋电子科技有限公司	董事	2009年12月21日	2015年12月20日
	南通林洋电气有限公司	董事	2010年7月26日	2013年7月25日
	江苏华源仪器仪表有限公司	董事	2011年9月22日	2014年9月21日
陆永新	武汉奥统电气有限公司	董事	2009年9月30日	2015年9月29日
	江苏华乐光电有限公司	总经理	2010年6月10日	2013年6月9日
虞海娟	江苏华源仪器仪表有限公司	董事	2011年9月22日	2014年9月21日
	武汉奥统电气有限公司	董事	2009年9月30日	2015年9月29日
张桂琴	南京林洋科技有限公司	监事	2011年10月28日	2014年10月27日
	深圳林洋电子科技有限公司	监事	2009年12月21日	2015年12月20日
	南通林洋电气有限公司	监事	2010年7月26日	2013年7月25日
陆云海	武汉奥统电气有限公司	董事	2009年9月30日	2015年9月29日
沈凯平	深圳林洋电子科技有限公司	董事	2009年12月21日	2015年12月20日
陆寒熹	深圳林洋电子科技有限公司	总经理	2010年8月27日	2013年8月26日

(1) 报告期内, 南京林洋科技有限公司、南通林洋电气有限公司、深圳林洋电子科技有限公司、上海美科新能源股份有限公司、安徽永安电子有限公司、武汉奥统电气有限公司均为公司控股子公司, 江苏华源仪器仪表有限公司为合营公司。

(2) 2012年1月公司将持有上海美科58%的股份转让给上海美科的自然人股东施卫成, 自2012年3月1日起陆永华不再担任上海美科董事长, 虞海娟不再担任上海美科董事。

## 三、 董事、监事、高级管理人员报酬情况





董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	根据《公司章程》、《股东大会议事规则》和《董事会薪酬与考核委员会实施细则》的有关规定，本公司的董事、监事的报酬由公司股东大会决定，高级管理人员的报酬由公司董事会决定。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	公司高级管理人员年度薪酬实行由基本年薪与绩效薪酬组成的激励机制，通过考评实施。基本年薪根据公司生产经营规模，参照市场工资价位和职工收入水平等因素确定，绩效薪酬根据岗位年度指标当年度完成情况，由薪酬委员会考核后确定。
董事、监事和高级管理人员报酬的应付报酬情况	报告期内，在公司取酬的董事、监事、高级管理人员年度报酬应付总额为 746 万元。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	报告期末，在公司取酬的董事、监事、高级管理人员年度报酬实际支付总额为 746 万元。

#### 四、 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
徐斌	董事	离任	个人原因
沈凯平	副董事长	聘任	工作需要
沈凯平	副总经理	离任	工作需要
陆寒熹	副总经理	离任	工作需要
陆建荣	副总经理	离任	工作需要
杨樵元	总经理助理	离任	个人原因
方壮志	副总经理	聘任	工作需要
朱德省	副总经理	聘任	工作需要
杨光	副总经理	聘任	工作需要

#### 五、 公司核心技术团队或关键技术人员情况

报告期内，公司核心技术团队或关键技术人员未发生变动。

#### 六、 母公司和主要子公司的员工情况

##### (一) 员工情况

母公司在职员工的数量	2,498
主要子公司在职员工的数量	655
在职员工的数量合计	3,153
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	2,299
销售人员	192
技术人员	380
财务人员	42
管理人员	157
其他人员	83
合计	3,153
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士及以上	41
本科	542

大专	618
高中及以下	1,952
合计	3,153

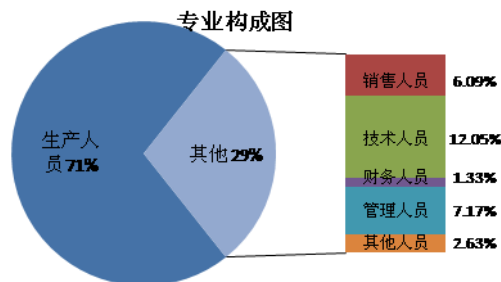
## (二) 薪酬政策

公司高级管理人员年度薪酬实行由基本年薪与绩效薪酬组成的薪酬机制，通过考评实施。基本年薪根据公司生产经营规模，参照市场工资价位和职工收入水平等因素确定，绩效薪酬根据岗位年度指标当年度完成情况，由薪酬委员会考核后确定。普通员工依据岗位定酬，根据工作绩效、服务年限、工作态度等方面的表现不同进行考核制定薪酬，对于关键核心岗位及公司发展急需的专业技术人才、后备人员等采取薪酬谈判制，以保证公司既避免关键人才流失，又能吸引新的人才加入，为公司的持续发展提供保障。公司根据国家规定为员工缴纳社会保险和住房公积金。

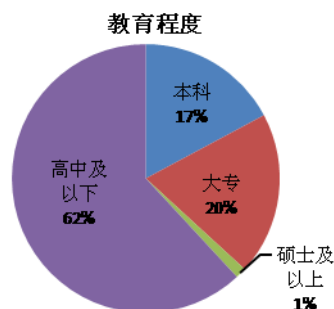
## (三) 培训计划

员工培训是公司人力资源部的一项重要工作，根据发展需要，公司通常采取内部培训与外部培训相结合的方式开展员工培训，内部培训主要侧重于一线操作员工，通过内部讲师和外聘人员授课的形式，进行培训，提升员工的岗位技能水平；外部培训主要侧重于管理、技术、销售等岗位人员，以提升业务能力，促进公司管理水平和研发能力的不断提升。2013 年公司员工培训方面计划开展以下工作：（1）根据员工招聘情况，适时安排新入职员工岗前培训。岗前培训以面授和带班师傅演示方式进行，使新入职员工不但可以知晓公司产品知识、规章制度、企业文化、安全知识、工艺知识等，还可以快速掌握基本的业务操作能力；（2）继续开展后备管理干部在岗培训。根据工作安排和具体情况，每周六下午开展在岗培训，在岗培训包括专业技能、财务知识、内控制度、企业文化、管理技巧等内容，培训形式主要以内部培训为主，人力资源部在社会、高校聘请实战型专家、讲师对部分培训内容展开深入系统地培训，使受训人员学习更多的前沿专业知识。（3）针对高级管理人员进行在职专业教育，进一步提高高级管理人员的学历水平和管理能力。

## (四) 专业构成统计图：



## (五) 教育程度统计图：



## 第八节 公司治理

### 一、 公司治理及内幕知情人登记管理等相关情况说明

#### （一）公司治理情况

报告期内，公司按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《上海证券交易所股票上市规则》和中国证监会有关法律法规的要求，不断完善公司法人治理结构，加强信息披露，公司治理和内控制度建设更加规范。上市后，公司按照相关要求制定并审核实施了《重大事项内部报告办法》、《内幕信息知情人登记管理制度》、《信息披露管理办法》等，修订了《公司章程》。公司董事会认为，按照中国证监会《上市公司治理准则》的文件要求，公司法人治理的实际状况与该文件的要求不存在差异，本公司、公司董事会及全体董事、监事未被证监会、交易所及其他行政管理部门处罚。

公司的治理情况具体如下：

#### （1）股东和股东大会

公司能够严格按照相关法律法规、《公司章程》和《股东大会议事规则》的要求召集股东大会，严格履行会议召开程序，平等对待全体股东，并能确保股东充分行使自己的权利，使其对重大事项享有知情权和决策参与权。

#### （2）控股股东和上市公司

为了规范控股股东的行为，公司制定了《关于防止大股东及关联方资金占用的专项制度》和《关联交易制度》等一系列的制度。公司与控股股东在人员、资产、财务方面完全分开，机构与业务独立。公司与控股股东的关联交易公平合理，符合市场定价原则，不存在控股股东占用公司资金的情况。公司董事长兼总经理陆永华先生作为本公司的控股股东及实际控制人，能够严格按照有关规定行使出资人的权利并履行相关义务，没有利用其控股地位损害公司利益。

#### （3）董事和董事会

公司董事会由 7 名董事组成，其中独立董事 3 名，董事会的人数、构成及选聘程序符合相关法律法规、《公司章程》及《董事会议事规则》的规定。为进一步完善公司治理结构，公司董事会成立了战略、提名、审计、薪酬与考核四个专业委员会，各委员会分工明确，运作正常，勤勉尽责地为董事会的决策提供了科学和专业的意见。公司董事能以认真负责、勤勉诚信的态度出席董事会和股东大会，切实履行各自的义务。独立董事能够严格按照公司《独立董事制度》独立履行职责，参与公司的决策和监督，增强了董事会决策的科学性、客观性，提高了公司的治理水平。

#### （4）监事和监事会

公司监事会由 3 名监事组成，其中 1 名为职工代表监事，监事会的人数、构成及选聘程序均符合相关法律法规、《公司章程》及《监事会议事规则》的规定。公司严格按照《公司章程》和《监事会议事规则》的规定召集召开监事会，监事会的成员能够认真履行其职责，审议公司的定期报告，列席公司股东大会和董事会，对董事、高级管理人员执行公司职务的行为进行监督，并发表意见，维护了公司及股东的合法权益。

#### （5）高级管理人员及经理层

公司的高级管理人员能够严格按照《公司章程》的要求，参与公司重大决策事项的讨论，审议公司的定期报告，列席公司的董事会和股东大会。公司的经理层能够勤勉尽责，对公司日常生产经营实施有效的管理和控制，保障了公司每年制定的年度经营目标的完成。

#### （6）利益相关者

公司尊重和维护银行及其他债权人、员工、客户、消费者、社区等利益相关者的合法权益；公司重视社会责任，努力加强与利益相关者的沟通和交流，共同推进持续、健康地发展，积极承

担社会责任。

#### （7）绩效评价与激励约束机制

公司正逐步完善董事、监事及高级管理人员的绩效评价标准与激励约束机制，公司经理人员的聘任公开、透明、合规。每年年初，公司制定各部门和分子公司负责人经营考核目标，明确相关人员、单位本年度的经营目标和考核指标，年终进行评价与考核，并以此对相关人员的业绩和绩效进行考评和奖惩。

#### （8）信息披露与透明度

公司指定董事会秘书负责信息披露，公司证券部在公司董事会秘书的领导下开展信息披露工作、接待股东来访和咨询。《中国证券报》、《上海证券报》《证券时报》《证券日报》为公司信息披露的报纸，上海证券交易所网站为公司信息披露网站；公司的会议决议及相关重大事项能够按照法律法规、《公司章程》和公司《信息披露管理办法》的规定真实、准确、完整地披露有关信息。公司重大事项内幕信息能够按照公司《内幕信息知情人登记管理制度》并做好信息披露前的保密工作，确保所有股东均能公平、公正地获得信息。

#### （9）投资者关系

公司按照《投资者关系管理制度》加强投资者关系管理工作，认真做好投资者来电的接听、答复以及传真、电子信箱的接收和回复，增强了与投资者的沟通，加强了公司与投资者及潜在投资者之间的联系，促进投资者对公司投资价值的全面、深入了解。

#### （10）报告期内公司治理专项活动情况

根据中国证券监督管理委员会证监公司字（2007）28号《关于开展加强上市公司治理专项活动有关事项的通知》、中国证监会江苏监管局苏证监公司字（2007）104号《关于开展上市公司治理专项活动相关工作的通知》和中国证监会江苏监管局苏证监公司字（2011）539号《关于开展公司治理专项活动的通知》，公司组织开展了治理专项活动，针对自查出的问题，提出了整改计划，目前自查问题点已按计划进行整改。

#### （11）分红事项

根据中国证券监督管理委员会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》和中国证券监督管理委员会江苏监管局《关于认真贯彻落实〈关于进一步落实上市公司现金分红事项的通知〉有关要求的通知》（苏证局公司字[2012]276号）相关文件要求，公司董事会结合公司实际情况，制定了《落实现金分红有关事项的工作方案》、制订现金分红论证报告、分红政策及未来三年股东回报规划，并修订了公司章程。

#### （二）内幕知情人登记管理情况

公司《内幕信息知情人登记管理制度》经第一届董事会第一次会议审议通过，并经第一届董事会第九次会议及第十二次会议审议进行了修订，报告期内，公司严格按照上述制度加强内幕信息的保密管理，完善内幕信息知情人登记备案，经公司自查，未发现内幕信息知情人在影响公司股价的重大敏感信息披露前利用内幕信息买卖公司股份的情况。

## 二、 股东大会情况简介

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2012 年第一次临时股东大会	2012 年 2 月 2 日	《关于变更公司经营范围的议案》、《关于修订<公司章程>的议案》、《关于提名沈凯平先生为第一届董事会董事候选人的议案》	全部审议通过	上海证券交易所网站	2012 年 2 月 3 日
2011 年年度股东大会	2012 年 5 月 18 日	《公司 2011 年度董事会工作报告》、《公司 2011 年度监事会工作报告》、《公司 2011 年度财务决算报告》、《公司 2011 年度报告及其摘要》、《公司 2011 年年度利润分配的预案》、《关于修订<公司章程>的议案》、《公司 2012 年度向银行申请综合授信的议案》、《关于聘请立信会计师事务所(特殊普通合伙)为公司 2012 年度财务报告审计机构的议案》、《关于公司 2012 年度预计日常关联交易的议案》、《关于公司 2011 年度董事、监事和高级管理人员薪酬的议案》	全部审议通过	上海证券交易所网站	2012 年 5 月 19 日
2012 年第二次临时股东大会	2012 年 7 月 18 日	《关于变更公司经营范围的议案》、《关于修订<公司章程>的议案》	全部审议通过	上海证券交易所网站	2012 年 7 月 19 日
2012 年第三次临时股东大会	2012 年 8 月 6 日	《关于<江苏林洋电子股份有限公司首期限限制性股票激励计划(草案)>及其摘要的议案》、《关于<江苏林洋电子股份有限公司首期限限制性股票激励计划实施考核管理办法>的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理公司首期限限制性股票激励计划有关事项的议案》、《关于修订<公司章程>的议案》	全部审议通过	上海证券交易所网站	2012 年 8 月 7 日
2012 年第四次临时股东大会	2012 年 10 月 16 日	《关于调整 2012 年度日常关联交易预计金额的议案》、《关于预计公司委托理财额度的议案》	全部审议通过	上海证券交易所网站	2012 年 10 月 17 日

公司 2012 年第一次临时股东大会于 2012 年 2 月 2 日在公司多功能会议室召开。本次会议的股东和股东代表共 5 人，所持(或所代表)的股份总数为 21500 万股，占公司总股份的 74.14%。本次股东大会以记名投票方式，审议通过了三项议案。

公司 2012 年年度股东大会于 2012 年 5 月 18 日在公司多功能会议室召开。本次会议的股东和股东代表共 5 人，所持(或所代表)的股份总数为 21500 万股，占公司总股份的 74.14%。本次股东大会以记名投票方式，审议通过了十项议案。

公司 2012 年第二次临时股东大会于 2012 年 7 月 18 日在公司多功能会议室召开。本次会议的股东和股东代表共 5 人，所持(或所代表)的股份总数为 25800 万股，占公司总股份的 74.14%。本次股东大会以记名投票方式，审议通过了两项议案。

公司 2012 年第三次临时股东大会于 2012 年 8 月 6 日在公司多功能会议室召开。本次会议的股东和股东代表共 21 人，所持(或所代表)的股份总数为 25868.53 万股，占公司总股份的 74.33%。本次股东大会采用网络投票的方式，审议通过了四项议案。

公司 2012 年第四次临时股东大会于 2012 年 10 月 16 日在公司多功能会议室召开。本次会议的股东和股东代表共 5 人，所持(或所代表)的股份总数为 25693.801 万股，占公司总股份的 72.32%。本次股东大会以记名投票方式，审议通过了两项议案。



### 三、董事履行职责情况

#### (一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数
陆永华	否	15	15	1			否	4
徐斌	否	1	1				否	
沈凯平	否	14	14	1			否	5
陆永新	否	15	15	1			否	5
虞海娟	否	15	15				否	5
顾寅章	是	15	15	4			否	5
傅羽韬	是	15	15	4			否	5
沈蓉	是	15	15	4			否	5

年内召开董事会会议次数	15
其中：现场会议次数	9
通讯方式召开会议次数	0
现场结合通讯方式召开会议次数	6

#### (二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

报告期内，公司独立董事未对公司本年度的董事会议案及其他非董事会议案事项提出异议。

### 四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议

报告期内，公司董事会各专门委员会按照各自工作细则的规定，以积极主动、认真负责、勤勉诚信的态度忠实履行各自职责，为完善公司治理结构、促进公司发展起到了积极的作用。

#### 1、董事会下设的审计委员会的履职情况

公司审计委员会在年审会计师进场审计之前，对公司财务报表进行了审议并形成了书面意见。在年审会计师进场开始审计工作后，审计委员会采取书面方式督促年审会计师按工作进度及时完成年报审计工作。年审会计师出具初步审计意见后，审计委员会对公司财务报告又进行了认真审核并形成书面意见，决定同意将经年审会计师正式审计的公司 2011 年度财务会计报表提交董事会审核。审计委员会还对立信从事 2011 年公司审计所作的工作进行了总结，建议续聘立信为公司 2012 年度的财务报告审计机构。此外，董事会审计委员会在审议日常关联交易时对关联交易的必要性和合理性进行了认真审核，并与公司及年审会计师进行了充分沟通，实施了有效监督。

#### 2、董事会下设的薪酬与考核委员会的履职情况

薪酬与考核委员会对报告期内董事会确定的考核目标进行了评估考核。薪酬与考核委员会认真审核后认为：2012 年度公司对董事、高级管理人员支付的报酬、独立董事的年度津贴以及年度考核奖励意见，符合公司有关薪酬政策及考核标准，未有违反公司薪酬管理制度的情况发生。报告期内，董事会薪酬与考核委员会还发起制定了公司首期限限制性股票激励方案，并积极促使该方案的修订和实施，进一步完善了公司的薪酬与考核管理制度，为公司长期稳定发展提供了有力的保证。

#### 3、董事会下设的战略委员会的履职情况

报告期内，战略委员会按照《公司董事会战略委员会议事规则》等相关制度的规定，对公司战略的制定、执行及重大投资项目进行了充分的调研和论证，与董事会及管理层认真分析了公



司所处的行业环境、技术发展状况和市场形势，对公司 2012 年发展目标和公司的中长期发展战略进行了较为系统的规划研究，并对公司发展战略及实施提出了合理化建议。在投资设立林洋新能源、澳洲林洋、林洋照明等子公司及事业部的过程中，提出了许多建设性意见和建议，指导经营层在 2012 年内初步完成了公司发展战略布局，充分履行了战略委员会委员的职责。

#### 4、董事会下设的提名委员会的履职情况

报告期内，董事会提名委员会按照《公司董事会提名委员会议事规则》等相关制度的规定，在向公司推荐董事和聘任高级管理人员过程中，对候选管理人员的工作履历、行业背景及专业经验进行严格筛选，报告期内共向董事会提名推荐了四名高级管理人员，充分履行了提名委员会委员的职责，确保了公司的持续稳定发展。

### 五、 监事会发现公司存在风险的说明

监事会对报告期内的监督事项无异议。

### 六、 报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

为了实现公司 2012 年经营目标，报告期内，公司已在年初建立起一套全员绩效考评机制，并不断进行完善，在 2012 年末聘请了外部机构为我们做绩效考核。公司根据“管理者年终 360 评价体系”及“绩效管理平衡计分卡”，对高级管理人员实施年度、季度、月度目标责任考核，依照公司全年经营目标完成情况，结合年度个人考核评价结果，对高级管理人员进行了业绩考核并兑现年薪和绩效奖励。

董事会下设薪酬与考核委员会，建立了相应的工作细则，为有效调动高管人员的积极性和创造力，董事会薪酬与考核委员会依据公司绩效考核管理办法和与高管签订的个人年度绩效考核目标责任书的约定，对公司经营层高管的业绩完成情况进行考核，强化了对高级管理人员的考评激励作用。报告期内，公司董事会薪酬与考核委员会还发起制了公司首期限限制性股票激励计划，并制定了相应的实施考核管理办法，充分调动了高管人员的积极性。

今后公司将根据实际情况不断完善考评和激励机制，使高级管理人员与股东利益取向逐步趋于一致，最终实现股东价值最大化。

## 第九节 内部控制

### 一、 内部控制责任声明及内部控制制度建设情况

公司董事会认为：公司通过建立健全和执行各项内部控制制度，不断完善内部控制机制，在风险控制、业务控制、财务管理、信息沟通与披露管理等重要方面不存在重大缺陷，实际执行中不存在重大偏差，能够保证公司经营管理合法合规、资产安全，能够保证公司财务报告及相关信息真实、准确、完整，能够促进公司可持续发展。公司的内部控制在整体上是有效的。

为进一步加强和规范公司内部控制，认真贯彻落实五部委发布的《企业内部控制基本规范》（财会[2008]7号文）及《企业内部控制配套指引》（财会[2010]11号文），提高公司经营管理水平和风险防范能力，促进公司战略发展目标的实现和可持续发展，根据江苏证监局《关于做好江苏上市公司实施内部控制规范有关工作的通知》（苏证监公司字[2012]101号）、财政部和证监会联合发布的《关于2012年主板上市公司分类分批实施企业内部控制规范体系的通知》（财办会[2012]30号）等文件要求，公司已聘请中介机构指导公司做好内部控制的设计、梳理工作，并对公司内部规范实施工作方案做了修订。具体内容请详见2012年11月24日刊登于《中国证券报》、《上海证券报》和上海证券交易所网站的《江苏林洋电子股份有限公司内部规范实施工作方案》。

### 二、 年度报告重大差错责任追究制度及相关执行情况说明

公司建立了《信息披露事务管理制度》《重大信息内部报告制度》《内幕信息知情人登记管理制度》等。根据相关规定，信息披露义务人或知情人因工作失职或违反制度规定，致使公司信息披露工作出现失误或给公司带来损失的，应查明原因，依情节轻重追究当事人的责任。

报告期内，公司未出现年报信息披露重大差错。

## 第十节 财务会计报告

公司年度财务报告已经立信会计师事务所（特殊普通合伙）注册会计师孙冰、张涛审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。

### 一、 审计报告

## 审 计 报 告

信会师报字[2013]第 111014 号

江苏林洋电子股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的江苏林洋电子股份有限公司（以下简称贵公司）财务报表，包括 2012 年 12 月 31 日的资产负债表和合并资产负债表、2012 年度的利润表和合并利润表、2012 年度的现金流量表和合并现金流量表、2012 年度的所有者权益变动表和合并所有者权益变动表以及财务报表附注。

### 一、 管理层对财务报表的责任

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

### 二、 注册会计师的责任

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

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

计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

### 三、审计意见

我们认为，贵公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司 2012 年 12 月 31 日的财务状况以及 2012 年度的经营成果和现金流量。

立信会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师：

中国注册会计师：

中国·上海

二〇一三年三月二十七日

## 二、 财务报表

合并资产负债表  
2012 年 12 月 31 日

编制单位:江苏林洋电子股份有限公司

单位:元 币种:人民币

资 产	附注五	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金	(一)	1,318,295,889.09	1,462,077,877.62
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据	(二)	25,266,840.80	8,927,255.20
应收账款	(三)	716,173,192.61	482,731,901.03
预付款项	(五)	18,449,719.68	20,241,885.94
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			7,279,462.85
应收股利			
其他应收款	(四)	15,496,309.15	15,696,649.55
买入返售金融资产			
存货	(六)	509,467,990.59	449,642,430.40
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	(七)	200,000,000.00	
<b>流动资产合计</b>		<b>2,803,149,941.92</b>	<b>2,446,597,462.59</b>
非流动资产:			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	(八)	53,971,338.53	49,837,988.21
投资性房地产			
固定资产	(九)	338,806,466.04	295,968,629.12
在建工程	(十)	15,130,720.74	16,588,003.22
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	(十一)	44,470,037.17	44,465,169.23
开发支出			
商誉	(十二)	2,630,664.50	2,630,664.50
长期待摊费用	(十三)	2,767,880.73	2,084,118.41
递延所得税资产	(十四)	8,416,566.87	4,547,298.22
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		<b>466,193,674.58</b>	<b>416,121,870.91</b>
<b>资产总计</b>		<b>3,269,343,616.50</b>	<b>2,862,719,333.50</b>

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

法定代表人: 陆永华 主管会计工作负责人: 虞海娟 会计机构负责人: 王艳



## 合并资产负债表（续）

2012 年 12 月 31 日

编制单位:江苏林洋电子股份有限公司

单位:元 币种:人民币

负债和所有者权益（或股东权益）	附注五	期末余额	年初余额
<b>流动负债：</b>			
短期借款			25,000,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据	（十六）	65,636,191.09	65,431,447.98
应付账款	（十七）	488,964,115.15	445,351,566.02
预收款项	（十八）	189,726,395.22	113,692,185.45
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	（十九）	91,869,061.41	71,269,903.90
应交税费	（二十）	60,353,655.24	57,582,950.25
应付利息			46,557.23
应付股利			
其他应付款	（二十一）	7,694,607.23	9,248,190.78
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>		<b>904,244,025.34</b>	<b>787,622,801.61</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债	（二十二）	5,766,953.57	6,242,630.90
<b>非流动负债合计</b>		<b>5,766,953.57</b>	<b>6,242,630.90</b>
<b>负债合计</b>		<b>910,010,978.91</b>	<b>793,865,432.51</b>
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	（二十三）	355,290,000.00	290,000,000.00
资本公积	（二十四）	1,383,269,469.99	1,403,942,269.99
减：库存股			
专项储备			
盈余公积	（二十五）	63,740,951.96	34,660,825.06
一般风险准备			
未分配利润	（二十六）	553,214,454.22	337,696,639.32
外币报表折算差额		13,546.32	
归属于母公司所有者权益合计		2,355,528,422.49	2,066,299,734.37
少数股东权益		3,804,215.10	2,554,166.62
<b>所有者权益（或股东权益）合计</b>		<b>2,359,332,637.59</b>	<b>2,068,853,900.99</b>
<b>负债和所有者权益（或股东权益）总计</b>		<b>3,269,343,616.50</b>	<b>2,862,719,333.50</b>

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：





## 母公司资产负债表

2012 年 12 月 31 日

编制单位:江苏林洋电子股份有限公司

单位:元 币种:人民币

资 产	附注十二	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金		1,014,071,556.51	1,227,246,515.63
交易性金融资产			
应收票据		25,216,840.80	8,460,000.00
应收账款	(一)	699,494,213.61	494,068,900.62
预付款项		17,872,126.30	42,150,973.97
应收利息			7,279,462.85
应收股利			
其他应收款	(二)	16,187,485.96	11,156,558.37
存货		480,369,794.37	403,477,219.55
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		200,000,000.00	
<b>流动资产合计</b>		<b>2,453,212,017.55</b>	<b>2,193,839,630.99</b>
非流动资产:			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	(三)	452,078,673.98	292,721,923.66
投资性房地产			
固定资产		257,008,433.96	230,065,958.92
在建工程		14,830,153.89	12,720,510.05
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		18,857,546.56	18,281,080.58
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		2,244,523.03	
递延所得税资产		8,000,344.26	4,441,529.86
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		<b>753,019,675.68</b>	<b>558,231,003.07</b>
<b>资产总计</b>		<b>3,206,231,693.23</b>	<b>2,752,070,634.06</b>

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

法定代表人: 陆永华 主管会计工作负责人: 虞海娟 会计机构负责人: 王艳



## 母公司资产负债表（续）

2012 年 12 月 31 日

编制单位:江苏林洋电子股份有限公司

单位:元 币种:人民币

负债和所有者权益（或股东权益）	附注十二	期末余额	年初余额
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
应付票据		65,636,191.09	65,431,447.98
应付账款		458,936,749.30	385,531,475.70
预收款项		189,121,444.31	112,734,127.26
应付职工薪酬		88,563,333.02	64,919,478.96
应交税费		58,986,003.67	58,694,444.07
应付利息			
应付股利			
其他应付款		6,293,390.03	3,007,869.93
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>		<b>867,537,111.42</b>	<b>690,318,843.90</b>
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		5,766,953.57	6,242,630.90
<b>非流动负债合计</b>		<b>5,766,953.57</b>	<b>6,242,630.90</b>
<b>负债合计</b>		<b>873,304,064.99</b>	<b>696,561,474.80</b>
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		355,290,000.00	290,000,000.00
资本公积		1,384,381,814.37	1,405,054,614.37
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		63,740,951.96	34,660,825.06
一般风险准备			
未分配利润		529,514,861.91	325,793,719.83
<b>所有者权益（或股东权益）合计</b>		<b>2,332,927,628.24</b>	<b>2,055,509,159.26</b>
<b>负债和所有者权益（或股东权益）总计</b>		<b>3,206,231,693.23</b>	<b>2,752,070,634.06</b>

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

法定代表人：陆永华 主管会计工作负责人：虞海娟 会计机构负责人：王艳



**合并利润表**  
2012 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项 目	附注五	本期金额	上期金额
一、营业总收入		1,913,748,512.18	1,695,633,959.97
其中: 营业收入	(二十七)	1,913,748,512.18	1,695,633,959.97
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,596,328,526.48	1,509,351,670.85
其中: 营业成本	(二十七)	1,251,846,848.91	1,222,154,485.58
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加	(二十八)	13,131,640.79	15,016,608.18
销售费用	(二十九)	142,801,291.71	99,250,847.41
管理费用	(三十)	191,388,777.58	166,738,708.19
财务费用	(三十一)	-28,728,463.14	-7,321,661.42
资产减值损失	(三十三)	25,888,430.63	13,512,682.91
加: 公允价值变动收益 (损失以“-”号填列)			
投资收益 (损失以“-”号填列)	(三十二)	10,036,854.85	-660,407.20
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益		4,133,350.32	-660,407.20
汇兑收益 (损失以“-”号填列)			
三、营业利润 (亏损以“-”号填列)		327,456,840.55	185,621,881.92
加: 营业外收入	(三十四)	30,519,103.12	32,627,092.43
减: 营业外支出	(三十五)	2,088,516.41	2,339,796.38
其中: 非流动资产处置损失		1,001,470.77	1,495,395.67
四、利润总额 (亏损总额以“-”号填列)		355,887,427.26	215,909,177.97
减: 所得税费用	(三十六)	54,594,819.19	37,414,612.74
五、净利润 (净亏损以“-”号填列)		301,292,608.07	178,494,565.23
其中: 被合并方在合并前实现的净利润			
归属于母公司所有者的净利润		302,597,941.80	187,674,008.98
少数股东损益		-1,305,333.73	-9,179,443.75
六、每股收益:			
(一) 基本每股收益	(三十七)	0.86	0.65
(二) 稀释每股收益	(三十七)	0.86	0.65
七、其他综合收益		13,546.32	
八、综合收益总额		301,306,154.39	178,494,565.23
归属于母公司所有者的综合收益总额		302,611,488.12	187,674,008.98
归属于少数股东的综合收益总额		-1,305,333.73	-9,179,443.75

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

法定代表人: 陆永华 主管会计工作负责人: 虞海娟 会计机构负责人: 王艳



**母公司利润表**  
2012 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项 目	附注十二	本期金额	上期金额
一、营业收入	(四)	1,872,705,296.24	1,649,327,726.32
减：营业成本	(四)	1,254,745,719.01	1,218,356,443.60
营业税金及附加		12,438,581.32	14,240,475.00
销售费用		134,831,985.74	85,953,567.07
管理费用		157,537,649.59	117,227,278.57
财务费用		-23,628,270.99	-8,006,704.75
资产减值损失		23,877,632.16	31,047,775.35
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）	(五)	8,115,076.00	-660,407.20
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		4,133,350.32	-660,407.20
二、营业利润（亏损以“-”填列）		321,017,075.41	189,848,484.28
加：营业外收入		23,480,235.52	6,993,984.87
减：营业外支出		1,820,209.44	2,216,354.73
其中：非流动资产处置损失		796,518.92	1,469,448.62
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		342,677,101.49	194,626,114.42
减：所得税费用		51,875,832.51	29,438,226.02
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		290,801,268.98	165,187,888.40
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		290,801,268.98	165,187,888.40

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

法定代表人：陆永华 主管会计工作负责人：虞海娟 会计机构负责人：王艳



## 合并现金流量表

### 2012 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项 目	附注五	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		2,064,573,067.87	1,625,053,587.26
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		7,797,321.56	5,791,697.99
收到其他与经营活动有关的现金	(三十八)	63,195,979.10	91,493,588.96
经营活动现金流入小计		2,135,566,368.53	1,722,338,874.21
购买商品、接受劳务支付的现金		1,406,386,945.66	1,189,376,847.16
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		226,002,308.40	212,894,820.19
支付的各项税费		197,888,444.70	184,334,476.19
支付其他与经营活动有关的现金	(三十八)	147,136,857.65	161,345,141.22
经营活动现金流出小计		1,977,414,556.41	1,747,951,284.76
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		158,151,812.12	-25,612,410.55
<b>二、投资活动产生的现金流量</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益所收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		160,070.73	276,127.79
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		449,726.73	
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		609,797.46	276,127.79
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		89,371,309.55	125,982,534.44
投资支付的现金		200,000,000.00	642,445.17
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		289,371,309.55	126,624,979.61
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-288,761,512.09	-126,348,851.82
<b>三、筹资活动产生的现金流量</b>			
吸收投资收到的现金		40,386,600.00	1,298,200,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			211,501,127.07
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		40,386,600.00	1,509,701,127.07
偿还债务支付的现金			269,766,067.53
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		58,995,431.41	7,101,630.39
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		995,431.41	
支付其他与筹资活动有关的现金			6,500,867.00
筹资活动现金流出小计		58,995,431.41	283,368,564.92
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		-18,608,831.41	1,226,332,562.15
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-55,029.75	-107,209.75
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-149,273,561.13	1,074,264,090.03
加：期初现金及现金等价物余额		1,431,636,130.74	357,372,040.71
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		1,282,362,569.61	1,431,636,130.74

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

法定代表人：陆永华 主管会计工作负责人：虞海娟 会计机构负责人：王艳



**母公司现金流量表**  
2012 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项 目	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量</b>		
销售商品、提供劳务收到的现金	2,028,058,438.14	1,550,723,752.37
收到的税费返还	3,960,607.93	4,513,898.26
收到其他与经营活动有关的现金	54,701,022.88	66,946,416.28
经营活动现金流入小计	2,086,720,068.95	1,622,184,066.91
购买商品、接受劳务支付的现金	1,372,772,782.00	1,187,914,176.44
支付给职工以及为职工支付的现金	186,796,782.53	176,742,986.18
支付的各项税费	181,018,506.56	174,769,834.48
支付其他与经营活动有关的现金	134,544,569.68	134,290,474.37
经营活动现金流出小计	1,875,132,640.77	1,673,717,471.47
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	211,587,428.18	-51,533,404.56
<b>二、投资活动产生的现金流量</b>		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金	3,981,725.68	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	35,746.62	258,421.59
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	1,000,000.00	
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	5,017,472.30	258,421.59
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	64,321,519.97	58,665,474.01
投资支付的现金	356,223,400.00	183,936,000.40
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	420,544,919.97	242,601,474.41
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	-415,527,447.67	-242,343,052.82
<b>三、筹资活动产生的现金流量</b>		
吸收投资收到的现金	40,386,600.00	1,298,200,000.00
取得借款收到的现金		179,058,340.57
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	40,386,600.00	1,477,258,340.57
偿还债务支付的现金		264,523,281.03
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	58,000,000.00	5,882,335.79
支付其他与筹资活动有关的现金		6,500,867.00
筹资活动现金流出小计	58,000,000.00	276,906,483.82
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	-17,613,400.00	1,200,351,856.75
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>	-54,534.35	-107,209.75
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	-221,607,953.84	906,368,189.62
加: 期初现金及现金等价物余额	1,199,746,190.87	293,378,001.25
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	978,138,237.03	1,199,746,190.87

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

法定代表人: 陆永华 主管会计工作负责人: 虞海娟 会计机构负责人: 王艳





**合并所有者权益变动表**  
2012 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项 目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	290,000,000.00	1,403,942,269.99			34,660,825.06		337,696,639.32		2,554,166.62	2,068,853,900.99
加: 会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	290,000,000.00	1,403,942,269.99			34,660,825.06		337,696,639.32		2,554,166.62	2,068,853,900.99
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	65,290,000.00	-20,672,800.00			29,080,126.90		215,517,814.90	13,546.32	1,250,048.48	290,478,736.60
(一) 净利润							302,597,941.80		-1,305,333.73	301,292,608.07
(二) 其他综合收益								13,546.32		13,546.32
上述(一)和(二)小计							302,597,941.80	13,546.32	-1,305,333.73	301,306,154.39
(三) 所有者投入和减少资本	7,290,000.00	37,327,200.00							3,550,813.62	48,168,013.62
1. 所有者投入资本	7,290,000.00	33,096,600.00								40,386,600.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额		4,230,600.00								4,230,600.00
3. 其他									3,550,813.62	3,550,813.62
(四) 利润分配					29,080,126.90		-87,080,126.90		-995,431.41	-58,995,431.41
1. 提取盈余公积					29,080,126.90		-29,080,126.90			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配							-58,000,000.00		-995,431.41	-58,995,431.41
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转	58,000,000.00	-58,000,000.00								
1. 资本公积转增资本(或股本)	58,000,000.00	-58,000,000.00								
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他										
四、本期末余额	355,290,000.00	1,383,269,469.99			63,740,951.96		553,214,454.22	13,546.32	3,804,215.10	2,359,332,637.59

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:



**合并所有者权益变动表（续）**  
2012 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	215,000,000.00	187,245,591.41			18,142,036.22		166,541,419.18		12,373,601.12	599,302,647.93
加: 会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	215,000,000.00	187,245,591.41			18,142,036.22		166,541,419.18		12,373,601.12	599,302,647.93
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	75,000,000.00	1,216,696,678.58			16,518,788.84		171,155,220.14		-9,819,434.50	1,469,551,253.06
(一) 净利润							187,674,008.98		-9,179,443.75	178,494,565.23
(二) 其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							187,674,008.98		-9,179,443.75	178,494,565.23
(三) 所有者投入和减少资本	75,000,000.00	1,216,696,678.58							-639,990.75	1,291,056,687.83
1. 所有者投入资本	75,000,000.00	1,216,699,133.00								1,291,699,133.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他		-2,454.42							-639,990.75	-642,445.17
(四) 利润分配					16,518,788.84		-16,518,788.84			
1. 提取盈余公积					16,518,788.84		-16,518,788.84			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配										
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本(或股本)										
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他										
四、本期末余额	290,000,000.00	1,403,942,269.99			34,660,825.06		337,696,639.32		2,554,166.62	2,068,853,900.99

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

法定代表人: 陆永华 主管会计工作负责人: 虞海娟 会计机构负责人: 王艳



**母公司所有者权益变动表**  
2012 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项 目	本期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	290,000,000.00	1,405,054,614.37			34,660,825.06		325,793,719.83	2,055,509,159.26
加: 会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	290,000,000.00	1,405,054,614.37			34,660,825.06		325,793,719.83	2,055,509,159.26
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	65,290,000.00	-20,672,800.00			29,080,126.90		203,721,142.08	277,418,468.98
(一) 净利润							290,801,268.98	290,801,268.98
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							290,801,268.98	290,801,268.98
(三) 所有者投入和减少资本	7,290,000.00	37,327,200.00						44,617,200.00
1. 所有者投入资本	7,290,000.00	33,096,600.00						40,386,600.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额		4,230,600.00						4,230,600.00
3. 其他								
(四) 利润分配					29,080,126.90		-87,080,126.90	-58,000,000.00
1. 提取盈余公积					29,080,126.90		-29,080,126.90	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配							-58,000,000.00	-58,000,000.00
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转	58,000,000.00	-58,000,000.00						
1. 资本公积转增资本(或股本)	58,000,000.00	-58,000,000.00						
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	355,290,000.00	1,384,381,814.37			63,740,951.96		529,514,861.91	2,332,927,628.24

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:



母公司所有者权益变动表（续）  
2012 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	215,000,000.00	188,355,481.37			18,142,036.22		177,124,620.27	598,622,137.86
加: 会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	215,000,000.00	188,355,481.37			18,142,036.22		177,124,620.27	598,622,137.86
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	75,000,000.00	1,216,699,133.00			16,518,788.84		148,669,099.56	1,456,887,021.40
(一) 净利润							165,187,888.40	165,187,888.40
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							165,187,888.40	165,187,888.40
(三) 所有者投入和减少资本	75,000,000.00	1,216,699,133.00						1,291,699,133.00
1. 所有者投入资本	75,000,000.00	1,216,699,133.00						1,291,699,133.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四) 利润分配					16,518,788.84		-16,518,788.84	
1. 提取盈余公积					16,518,788.84		-16,518,788.84	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配								
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本(或股本)								
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	290,000,000.00	1,405,054,614.37			34,660,825.06		325,793,719.83	2,055,509,159.26

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

### 三、 公司基本情况

江苏林洋电子股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）系由启东市华虹电子有限公司、南通华强投资有限公司、虞海娟和徐斌作为发起人共同出资组建的股份有限公司，公司于 2010 年 2 月 8 日领取了注册号为 320681400001718 的企业法人营业执照，设立时注册资本为人民币 20,000.00 万元，股本为人民币 20,000.00 万元。

2010 年 4 月 20 日，公司股东大会作出如下决议：同意公司注册资本由人民币 20,000.00 万元增加到人民币 21,200.00 万元，增加注册资本人民币 1,200.00 万元，由公司股东南通华强投资有限公司全部认缴。公司于 2010 年 5 月 17 日办理了工商变更登记手续，取得了换发的《企业法人营业执照》。变更后注册资本为人民币 21,200.00 万元，股本为人民币 21,200.00 万元。

2010 年 6 月 9 日，公司股东大会作出如下决议，同意公司注册资本由人民币 21,200.00 万元增加到人民币 21,500.00 万元，增加注册资本人民币 300.00 万元，由广发信德投资管理有限公司全部认缴。公司于 2010 年 6 月 11 日办理了工商变更登记手续，取得了换发的《企业法人营业执照》。变更后的注册资本为人民币 21,500.00 万元，股本为人民币 21,500.00 万元。

根据公司 2010 年第三次临时股东大会决议，公司于 2011 年 4 月 28 日经中国证券监督管理委员会《关于核准江苏林洋电子股份有限公司首次公开发行股票的批复》（证监许可[2011]633 号文）核准，首次向社会公开发行新股 7,500.00 万股，每股面值 1.00 元，增加注册资本人民币 7,500.00 万元，并于 2011 年 8 月 8 日起在上海证券交易所上市交易。上市后，公司注册资本增至人民币 29,000.00 万元，所属行业为电工仪器仪表行业。

根据本公司 2011 年年度股东大会决议，本公司以 2011 年 12 月 31 日股本 29,000.00 万股为基数，按每 10 股由资本公积金转增 2 股，共计转增 5,800.00 万股，并于 2012 年 5 月实施。转增后，注册资本增至人民币 34,800.00 万元。

根据本公司 2012 年第三次临时股东大会审议通过的《关于<江苏林洋电子股份有限公司首期限制性股票激励计划（草案）>及其摘要的议案》和修改后的章程规定，本公司拟向沈凯平等 100 名自然人定向发行股票 729 万股，每股面值 1.00 元，各自然人均以现金认购发行的股票。截至 2012 年 8 月 28 日，本公司本次定向增发实际发行股票 729 万股，变更后的股本为 35,529.00 万元。

截至 2012 年 12 月 31 日，本公司累计发行股本总数 35,529.00 万股，公司注册资本为 35,529.00 万元。

公司注册地址及办公地：江苏省启东经济开发区林洋路 666 号。经营范围：仪器仪表、电子设备、电力电气设备、自动化设备、集成电路、光伏设备、照明器具、光电元器件、LED 驱动电源、智能照明控制系统、计算机软硬件及系统产品研发、制造、销售；智能电网系统集成；电力电气工程、建筑物照明设备、光伏电气设备、路牌、路标、广告牌的安装、施工；新能源、节能环保相关产品及零配件的研发、设计、制造、销售、安装；国际货运代理；自营和代理各类商品及技术的进出口业务（国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外）。

公司目前处于生产经营期。

### 四、 公司主要会计政策、会计估计和前期差错：

#### （一）财务报表的编制基础：

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

#### （二）遵循企业会计准则的声明：

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

### (三) 会计期间：

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

### (四) 记账本位币：

采用人民币为记账本位币。

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

### (五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

#### 1、 同一控制下企业合并

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

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

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

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

#### 2、 非同一控制下的企业合并

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

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

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

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

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

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



## (六) 合并财务报表的编制方法:

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

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

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

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

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

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

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

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

## (七) 现金及现金等价物的确定标准:

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

## (八) 外币业务和外币报表折算:

### 1、 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算, 由此产生的汇兑差额, 除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外, 均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目, 仍采用交易发生日的即期汇率折算, 不

改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额计入当期损益或资本公积。

## 2、 外币财务报表的折算

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

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

## (九) 金融工具：

### 1、 金融工具的分类

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

### 2、 金融工具的确认依据和计量方法

#### (1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

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

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

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

#### (2) 持有至到期投资

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

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

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

#### (3) 应收款项

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

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

#### (4) 可供出售金融资产

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

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

入资本公积（其他资本公积）。

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

#### （5）其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

### 3、金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

（1）所转移金融资产的账面价值；

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

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

（1）终止确认部分的账面价值；

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

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

### 4、金融负债终止确认条件

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

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

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

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

### 5、金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债全部直接参考活跃市场中的报价。

### 6、金融资产（不含应收款项）减值准备计提

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对金融资产的



账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

(1) 可供出售金融资产的减值准备：

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

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

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不得通过损益转回。

(2) 持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

(十) 应收款项：

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	单项金额占应收款项余额 10%以上。
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，如有客观证据表明其已发生减值，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项(应收账款、其他应收款)，将其归入相应组合计提坏账准备。

2、 按组合计提坏账准备应收款项：

确定组合的依据：	
组合名称	依据
账龄组合	以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合
按组合计提坏账准备的计提方法：	
组合名称	计提方法
账龄组合	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例说明	其他应收款计提比例说明
1 年以内 (含 1 年)	5	5
1—2 年	10	10
2—3 年	30	30
3 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账款：

单项计提坏账准备的理由	账龄时间较长且存在客观证据表明发生了减值。
坏账准备的计提方法	根据预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

(十一) 存货：

1、 存货的分类

存货分类为：原材料、周转材料、委托加工物资、在产品、库存商品、自制半成品等。



## 2、发出存货的计价方法

其他

原材料发出时按移动加权平均法；库存商品中电能表和用电信息管理系统及终端发出时按照合同批次进行个别认定，其他库存商品发出时按移动加权平均法。

## 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

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

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

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

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

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

## 4、存货的盘存制度

永续盘存制

## 5、低值易耗品和包装物的摊销方法

### (1) 低值易耗品

一次摊销法

### (2) 包装物

一次摊销法

## (十二) 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

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

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

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

## （2）其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

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

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

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

## 2、 后续计量及损益确认方法

### （1）后续计量

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

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

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

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

### （2）损益确认

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

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

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



资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值，同时确认投资收益。

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

### 3、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

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

### 4、减值测试方法及减值准备计提方法

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

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

长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

#### (十三) 投资性房地产：

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

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

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

投资性房地产减值损失一经确认，不再转回。

#### (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，使用年限超过一年，单位价值较高的有形资产。

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，采用直线法(年限平均法)提取折旧。

##### 2、各类固定资产的折旧方法：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20	10	4.5
运输设备	4-5	10	18
专用设备	5-10	10	9
通用设备	3-5	10	18

### 3、 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。

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

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

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

固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

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

### 4、 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

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

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

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

### (十五) 在建工程：

#### 1、 在建工程的类别

在建工程以立项项目分类核算。

#### 2、 在建工程结转为固定资产的标准和时点

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

#### 3、 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。

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

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

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

在建工程的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

## (十六) 借款费用:

### 1、 借款费用资本化的确认原则

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

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

(2) 借款费用已经发生；

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

### 2、 借款费用资本化期间

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

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

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

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

### 3、 暂停资本化期间

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

### 4、 借款费用资本化金额的计算方法

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

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

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

## (十七) 无形资产:

## 1、 无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

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

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

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

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

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

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

## 2、 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项 目	预计使用寿命	依 据
土地使用权	注	注
软件	3 年	

注：公司的土地使用权按取得的土地使用权证规定的剩余使用年限认定其使用寿命。

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

## 4、 无形资产减值准备的计提

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，期末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

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

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

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

无形资产减值损失确认后，减值无形资产的折耗或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该

无形资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的无形资产账面价值（扣除预计净残值）。无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

#### 5、 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

#### 6、 开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

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

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

#### (十八)商誉

因非同一控制下企业合并形成的商誉，其初始成本是合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额。

商誉在其相关资产组或资产组组合处置时予以转出，计入当期损益。

本公司对商誉不摊销，商誉至少在每年年度终了进行减值测试。

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

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

商誉减值损失在发生时计入当期损益，且在以后会计期间不予转回。

#### (十九)长期待摊费用：

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

##### 1、 摊销方法



长期待摊费用在受益期内平均摊销

## 2、 摊销年限

公司经营租入固定资产装修按 5 年平均摊销。

## (二十)预计负债：

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

### 1、 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

- (1) 该义务是本公司承担的现时义务；
- (2) 履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

### 2、 预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

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

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

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

## (二十一) 股份支付及权益工具：

### 1、 股份支付的种类：

本公司的股份支付为以权益结算的股份支付

### 2、 权益工具公允价值的确定方法

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日按照公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积；完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动是否达到规定业绩条件等后续信息对可行权权益工具数量作出最佳估计，以此为基础，按照授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

### 3、 确认可行权权益工具最佳估计的依据

在满足业绩条件和服务期限条件的期间，应确认以权益结算的股份支付的成本或费用，并相应





增加资本公积。可行权日之前，于每个资产负债表日为以权益结算的股份支付确认的累计金额反映了等待期已届满的部分以及本公司对最终可行权的权益工具数量的最佳估计。

#### 4、 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

对于最终未能行权的股份支付，不确认成本或费用，除非行权条件是市场条件或非可行权条件，此时无论是否满足市场条件或非可行权条件，只要满足所有可行权条件中的非市场条件，即视为可行权。

如果修改了以权益结算的股份支付的条款，至少按照未修改条款的情况确认取得的服务。此外，任何增加所授予权益工具公允价值的修改，或在修改日对职工有利的变更，均确认取得服务的增加。

如果取消了以权益结算的股份支付，则于取消日作为加速行权处理，立即确认尚未确认的金额。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，作为取消以权益结算的股份支付处理。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

### (二十二) 收入：

#### 1、 销售商品收入确认和计量原则

##### (1) 销售商品收入确认和计量的总体原则

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

##### (2) 本公司销售商品收入确认的确认标准及收入确认时间的具体判断标准

本公司销售主要以内销为主，主要销售产品包括单相电子式电能表、三相电子式电能表以及用电信息管理终端及系统产品等电力行业设备，主要销售对象为国家级、地方级电网公司及其下属企业。由于电能表等产品具有特定的用途，各级电网公司及其下属企业需根据自身的安装进度及计划，由专门的检验部门安排对本公司的产品进行一系列的检测、校验，验收合格后方可投入安装使用，故本公司内销收入确认时点的具体标准为：所售产品货物已发出，并收到经客户验收合格后出具的验收证明时。

本公司外销出口销售收入确认时点的具体标准为：根据合同的约定，所售产品报关后货物装船出口时。

##### (3) 关于本公司销售商品收入相应的业务特点分析和介绍

本公司主要产品受电力行业设备采购季节性特点影响，招投标、合同签订、销售实现总体来说下半年多于上半年，公司销售商品收入因此呈现出一定的季节性特征。

#### 2、 让渡资产使用权收入的确认和计量原则

##### (1) 让渡资产使用权收入确认和计量的总体原则

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

①利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

②使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

## (2) 本公司确认让渡资产使用权收入的依据

本公司确认让渡资产使用权收入的依据是相关资产已移交给承租人，按租赁合同或协议约定的收费时间和方法能够计算确定租赁收入。

## (3) 关于本公司让渡资产使用权收入相应的业务特点分析和介绍

本公司相关租赁业务为暂时闲置房产用于临时性出租。

### 3、按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入的确认和计量原则

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

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

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

- ①已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。
- ②已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

## (二十三) 政府补助：

### 1、类型

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

### 2、会计处理

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

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

## (二十四) 递延所得税资产/递延所得税负债：

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

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

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

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

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以

净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

## (二十五) 经营租赁、融资租赁：

### 1、 经营租赁会计处理

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

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

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

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

### 2、 融资租赁会计处理

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

## (二十六) 关联方

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

本公司的关联方包括但不限于：

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

(二十七)本报告期公司主要会计政策及主要会计估计未发生变更。

## (二十八) 前期会计差错更正

### 1、 追溯重述法



无

## 2、未来适用法

无

## 五、税项：

### (一) 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	17%
营业税	按应税营业收入 5% 计征	5%
城市维护建设税	按实际缴纳的营业税、增值税计征	7%
企业所得税	按应纳税所得额计征	15%、25%
教育费附加（含地方教育费附加）	按实际缴纳的营业税、增值税计征	5%（含地方教育费附加 2%）

### (二) 税收优惠及批文

2011 年 9 月 30 日，公司获得江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局及江苏省地方税务局共同颁发的、编号为 GF201132000800 的《高新技术企业证书》，公司被认定为江苏省高新技术企业，有效期为三年。根据企业所得税法的相关规定，公司作为高新技术企业 2012 年至 2014 年企业所得税减按 15% 的税率征收。



## 六、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

单位:万元 币种:人民币

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
南通林洋电气有限公司	控股子公司	启东市	制造业	500	电力设备、电子设备、仪器仪表、计算机软件及硬件产品研发、制造、销售及相关系统集成业务	325		65	65	是	-98.55	-58.16	-40.39
深圳林洋电子科技有限公司	控股子公司	深圳市	制造业	2,000	新一代低压电力载波通信标准的芯片设计; 电力及工业自动化产品、电子产品及通信设备、电气机械及器材、计算机系统软件、集成电路、仪器仪表的技术开发、设计、销售及相关的技术咨询、技术服务	1,270		69	69	是	11.47		
安徽永安电子科技有限公司	全资子公司	安庆市	制造业	18,300	精密在线测量仪器、计量仪器仪表、电子专用设备、测量仪器、工模具、新型仪表元器件及材料研发、制造、销售; 经营本企业自产产品及技术的出口业务和本企业所需的机械设备、零配件、原辅材料及技术的进出口业务	18,329.36		100	100	是			
江苏林洋照明科技有限公司	全资子公司	启东市	制造业	5,000	节能技术研发及咨询服务, 合同能源管理项目投资, 照明器具、光电元器件、太阳能光伏、LED 驱动系统、智能家居系统、LED 灯具、OLED 灯具研发、制造、销售, 城市及道路照明工程、市政公用设施工程、太阳能光伏工程、室内外照明工程、景观照明工程设	5,000		100	100	是			



					计、施工、安装、养护，自营和代理一般商品及技术的进出口业务								
江苏林洋新能源科技有限公司	全资子公司	南京市	制造业	10,000	太阳能光伏产品、风力发电设备、LED 及发电设备的研发、生产、销售；合同能源管理；节能设备改造工程、自动化控制系统的设计、施工、调试、维修及技术的进出口业务	10,000		100	100	是			
澳洲林洋新能源有限公司	全资子公司	澳大利亚	贸易	美元 50 万		622.34		100	100	是			

## 2、同一控制下企业合并取得的子公司

单位:万元 币种:人民币

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
南京林洋电力科技有限公司	全资子公司	南京市	制造业	2,000	电力设备、电子设备、计算机软硬件及系统集成的研制、销售和技术服务	2,468.54		100	100	是			

## 3、非同一控制下企业合并取得的子公司

单位:万元 币种:人民币

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
武汉奥统电气有限公司	控股子公司	武汉市	制造业	2,000	仪器仪表、电力设备的开发、生产、销售；工业自动化设备、电力设备、计算机网络的设计、安装	1,795.50		80	80	是	467.50		



**(二) 合并范围发生变更的说明**

- 1、与上期相比本期新增合并单位 3 家，原因为：本年度公司新设了全资子公司江苏林洋照明科技有限公司、江苏林洋新能源科技有限公司和澳洲林洋新能源有限公司。
- 2、本期减少合并单位 1 家，原因为：本年度公司出售控股子公司上海美科新能源股份有限公司。

**(三) 本期新纳入合并范围的主体和本期不再纳入合并范围的主体****1、 本期新纳入合并范围的子公司**

单位:元 币种:人民币

名称	期末净资产	本期净利润
江苏林洋照明科技有限公司	49,974,717.27	-25,282.73
江苏林洋新能源科技有限公司	99,009,986.12	-990,013.88
澳洲林洋新能源有限公司	6,059,092.71	-177,853.61

**2、 本期不再纳入合并范围的子公司**

单位:元 币种:人民币

名称	处置日净资产	期初至处置日净利润
上海美科新能源股份有限公司	-8,454,318.16	-3,987,615.13

**(四) 境外经营实体主要报表项目的折算汇率**

期末澳洲林洋新能源有限公司外币报表折算方法:

- 1、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即 2012 年 12 月 31 日人民币对澳元汇率 1: 6.5363 折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。
- 2、利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率的近似汇率折算。
- 3、按照上述 1、2 折算产生的外币财务报表折算差额 13,546.32 元，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。

**七、 合并财务报表项目注释****(一) 货币资金**

单位: 元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金:	/	/		/	/	
人民币	/	/	3,950.22	/	/	5,298.20
银行存款:	/	/		/	/	
人民币	/	/	215,345,638.12	/	/	373,929,964.01
美元	217,500.91	6.2855	1,367,101.97	709,722.56	6.3009	4,471,890.88
欧元	164,507.34	8.3176	1,368,306.25	92,677.20	8.1625	756,477.65
澳元	928,654.03	6.5363	6,069,961.34			

其他货币资金：	/	/		/	/	
人民币	/	/	1,094,140,931.19	/	/	1,082,876,649.41
美元				5,967.00	6.3009	37,597.47
合计	/	/	1,318,295,889.09	/	/	1,462,077,877.62

其中受限制的货币资金明细如下：

项 目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票保证金	13,127,238.25	10,970,140.84
信用证保证金	5,123,939.09	5,589,812.82
保函保证金	17,682,142.14	13,881,793.22
合 计	35,933,319.48	30,441,746.88

## (二) 应收票据：

### 1、 应收票据分类

单位：元 币种：人民币

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	25,266,840.80	8,927,255.20
合计	25,266,840.80	8,927,255.20

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

单位：元 币种：人民币

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
公司已经背书给其他方但尚未到期的票据				
韩华新能源（启东）有限公司	2012年8月7日	2013年2月7日	2,430,000.00	
韩华新能源（启东）有限公司	2012年7月23日	2013年1月23日	2,000,000.00	
韩华新能源（启东）有限公司	2012年7月27日	2013年1月26日	2,000,000.00	
韩华新能源（启东）有限公司	2012年8月3日	2013年2月3日	2,000,000.00	
韩华新能源（启东）有限公司	2012年8月3日	2013年2月3日	2,000,000.00	
合计	/	/	10,430,000.00	/

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

## (三) 应收账款：

### 1、 应收账款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

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 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款：								
账龄组合	759,335,251.09	100	43,162,058.48	5.68	510,550,265.36	100	27,818,364.33	5.45
组合小计	759,335,251.09	100	43,162,058.48	5.68	510,550,265.36	100	27,818,364.33	5.45

合计	759,335,251.09	/	43,162,058.48	/	510,550,265.36	/	27,818,364.33	/
----	----------------	---	---------------	---	----------------	---	---------------	---

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中：						
1 年以内	690,978,343.97	91.00	34,548,917.20	493,413,707.55	96.64	24,670,685.37
1 年以内小计	690,978,343.97	91.00	34,548,917.20	493,413,707.55	96.64	24,670,685.37
1 至 2 年	63,442,046.49	8.35	6,344,204.65	14,037,011.88	2.75	1,403,701.18
2 至 3 年	3,779,891.43	0.50	1,133,967.43	1,936,525.93	0.38	580,957.78
3 年以上	1,134,969.20	0.15	1,134,969.20	1,163,020.00	0.23	1,163,020.00
合计	759,335,251.09	100	43,162,058.48	510,550,265.36	100	27,818,364.33

2、报告期内无以前年度已全额计提坏账准备，或计提坏账准备的比例较大，但在报告期内又全额或较大比例收回或转回的应收账款。

### 3、本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
7 家客户	货款	152,202.84	长期挂账、无法收回	否
合计	/	152,202.84	/	/

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

### 5、应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
第一名	合营企业	118,962,104.16	一年以内	15.66
第二名	无关联关系	57,474,044.35	一年以内	7.57
第三名	无关联关系	39,011,608.99	一年以内	5.14
第四名	无关联关系	32,320,080.00	一年以内	4.26
第五名	无关联关系	17,836,171.68	一年以内	2.35
合计	/	265,604,009.18	/	34.98

### 6、应收关联方账款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例 (%)
江苏华源仪器仪表有限公司	合营企业	118,962,104.16	15.67
合计	/	118,962,104.16	15.67

### (四) 其他应收款：

## 1、其他应收款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

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(%)
按组合计提坏账准备的其他应收账款：								
账龄组合	17,185,443.34	100	1,689,134.19	9.83	17,470,912.53	100	1,774,262.98	10.16
组合小计	17,185,443.34	100	1,689,134.19	9.83	17,470,912.53	100	1,774,262.98	10.16
合计	17,185,443.34	/	1,689,134.19	/	17,470,912.53	/	1,774,262.98	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中：						
1 年以内	15,482,326.57	90.09	774,116.31	14,811,908.25	84.78	740,595.42
1 年以内小计	15,482,326.57	90.09	774,116.31	14,811,908.25	84.78	740,595.42
1 至 2 年	865,195.30	5.03	86,519.53	1,479,167.70	8.47	147,916.77
2 至 3 年	13,461.60	0.08	4,038.48	420,122.56	2.40	126,036.77
3 年以上	824,459.87	4.80	824,459.87	759,714.02	4.35	759,714.02
合计	17,185,443.34	100.00	1,689,134.19	17,470,912.53	100.00	1,774,262.98

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

## 3、其他应收款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
内蒙古蒙能招标有限公司	无关联关系	4,307,700.00	一年以内	25.07
国网国际招标有限公司	无关联关系	4,000,000.00	一年以内	23.28
中国南方电网有限责任公司招标服务中心	无关联关系	1,460,000.00	一年以内	8.5
四川省水电投资经营集团有限公司	无关联关系	857,375.50	一年以内	4.99
代扣代缴四金	无关联关系	696,506.22	一年以内	4.05
合计	/	11,321,581.72	/	65.89

## (五) 预付款项：

## 1、预付款项按账龄列示

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)



1 年以内	11,042,085.79	59.85	19,817,455.94	97.90
1 至 2 年	7,301,733.89	39.58	424,430.00	2.10
2 至 3 年	105,900.00	0.57		
合计	18,449,719.68	100.00	20,241,885.94	100.00

账龄超过一年的大额预付款项为预付购房款 6,888,802.00 元，系房产证办理中未结算。

## 2、 预付款项金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
北京鹏创置业有限责任公司	无关联关系	7,167,797.06	1 年以内 278,995.06 元，1 - 2 年 6,888,802.00 元	预付购房款
中央金库	无关联关系	1,891,242.52	1 年以内	预付进口关税及增值税
苏州紫宏自动化设备有限公司	无关联关系	810,000.00	1 年以内	预付设备款
江苏承煦照明电气集团有限公司	无关联关系	679,000.00	1 年以内	预付购货款
日东电子科技(深圳)有限公司	无关联关系	646,200.00	1 年以内	预付设备款
合计	/	11,194,239.58	/	/

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

### (六) 存货：

#### 1、 存货分类

单位：元 币种：人民币

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	135,255,250.05	8,760,166.82	126,495,083.23	217,230,499.72		217,230,499.72
在产品	22,570,781.80		22,570,781.80	20,513,434.20		20,513,434.20
库存商品	302,191,779.24		302,191,779.24	164,112,973.44		164,112,973.44
周转材料	782,021.56	2,009.71	780,011.85	247,157.73		247,157.73
委托加工物资	9,261,491.95		9,261,491.95	7,339,351.61		7,339,351.61
自制半成品	49,308,867.37	1,140,024.85	48,168,842.52	40,199,013.70		40,199,013.70
合计	519,370,191.97	9,902,201.38	509,467,990.59	449,642,430.40		449,642,430.40

#### 2、 存货跌价准备

单位：元 币种：人民币

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料		8,760,166.82			8,760,166.82
周转材料		2,009.71			2,009.71
自制半成品		1,140,024.85			1,140,024.85
合计		9,902,201.38			9,902,201.38

### 3、 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例(%)
原材料	预计可变现净值低于账面价值		
周转材料	预计可变现净值低于账面价值		
自制半成品	预计可变现净值低于账面价值		

#### (七) 其他流动资产:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
持有至到期投资-银行理财产品	200,000,000.00	
合计	200,000,000.00	

- 公司于 2012 年 11 月 16 日购入中国工商银行保本浮动收益型理财产品 1,000 万元, 期限 43 天, 到期日 2013 年 1 月 2 日;
- 公司于 2012 年 12 月 6 日购入中国银行保本浮动收益型理财产品 5,000 万元, 期限 176 天, 计划到期日 2013 年 5 月 31 日;
- 公司于 2012 年 12 月 28 日购入中国银行保本浮动收益型理财产品 7,000 万元, 期限 182 天, 计划到期日 2013 年 6 月 28 日;
- 公司于 2012 年 12 月 28 日购入中国银行保本浮动收益型理财产品 7,000 万元, 期限 364 天, 计划到期日 2013 年 12 月 27 日。

#### (八) 长期股权投资:

##### 1、 长期股权投资情况

按权益法核算:

单位: 元 币种: 人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)
江苏华源仪器仪表有限公司	49,837,988.21	49,837,988.21	4,133,350.32	53,971,338.53		50	50

#### (九) 固定资产:

##### 1、 固定资产情况

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、 账面原值合计:	403,853,238.30	93,655,222.71	25,731,516.99	471,776,944.02
其中: 房屋及建筑物	257,367,642.03	59,606,246.67		316,973,888.70
机器设备				
运输工具	13,615,169.07	1,550,908.39	3,351,049.72	11,815,027.74



专用设备	60,046,917.59	13,566,179.54	12,010,281.25	61,602,815.88
通用设备	72,823,509.61	18,931,888.11	10,370,186.02	81,385,211.70
		本期新增	本期计提	
二、累计折旧合计:	107,884,609.18		37,429,680.68	12,343,811.88
其中: 房屋及建筑物	54,658,577.54		17,391,891.78	72,050,469.32
机器设备				
运输工具	7,172,395.13		2,088,085.01	7,568,458.18
专用设备	16,812,684.29		5,705,746.93	19,914,963.06
通用设备	29,240,952.22		12,243,956.96	33,436,587.42
三、固定资产账面净值合计	295,968,629.12	/	/	338,806,466.04
其中: 房屋及建筑物	202,709,064.49	/	/	244,923,419.38
机器设备		/	/	
运输工具	6,442,773.94	/	/	4,246,569.56
专用设备	43,234,233.30	/	/	41,687,852.82
通用设备	43,582,557.39	/	/	47,948,624.28
四、减值准备合计		/	/	
其中: 房屋及建筑物		/	/	
机器设备		/	/	
运输工具		/	/	
五、固定资产账面价值合计	295,968,629.12	/	/	338,806,466.04
其中: 房屋及建筑物	202,709,064.49	/	/	244,923,419.38
机器设备		/	/	
运输工具	6,442,773.94	/	/	4,246,569.56
专用设备	43,234,233.30	/	/	41,687,852.82
通用设备	43,582,557.39	/	/	47,948,624.28

本期折旧额: 37,429,680.68 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为: 47,716,373.72 元。



## 2、通过经营租赁租出的固定资产

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值
房屋及建筑物	1,384,923.43

## 3、未办妥产权证书的固定资产情况

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
房屋及建筑物	正在办理中	2013 年

期末用于抵押或担保的固定资产账面价值为 71,737,122.47 元,详见本附注九、(一)项。

## (十) 在建工程:

## 1、在建工程情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
在建工程	15,130,720.74		15,130,720.74	16,588,003.22		16,588,003.22

## 2、重大在建工程项目变动情况:

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资 产	工程投入 占预算比 例 (%)	工程进 度	资金来源	期末数
智能电表零部件配套 1#、 2#厂房项目项目	40,545,000.00	3,867,493.17	18,331,881.52	22,199,374.69	101.28	100.00%	募集资金及 自有资金	0.00
智能电能表项目	27,468,600.00	12,720,510.05	11,521,145.42	24,241,655.47	88.25	100.00%	募集资金	0.00
光伏电站	21,820,000.00		14,830,153.89		67.97	65.00%	自筹资金	14,830,153.89
组件研发线	1,300,000.00		1,275,343.56	1,275,343.56	98.10	100.00%	自筹资金	0.00
合计	91,133,600.00	16,588,003.22	45,958,524.39	47,716,373.72	/	/	/	14,830,153.89

**(十一) 无形资产:****1、 无形资产情况:**

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	46,524,979.38	1,136,684.81	53,835.90	47,607,828.29
(1).土地使用权	46,471,143.48			46,471,143.48
(2).软件	53,835.90	936,684.81	53,835.90	936,684.81
(3).专利权		200,000.00		200,000.00
二、累计摊销合计	2,059,810.15	1,084,710.42	6,729.45	3,137,791.12
(1).土地使用权	2,053,977.96	939,329.29		2,993,307.25
(2).软件	5,832.19	145,381.13	6,729.45	144,483.87
(3).专利权				
三、无形资产账面净值合计	44,465,169.23	51,974.39	47,106.45	44,470,037.17
(1).土地使用权	44,417,165.52	-939,329.29		43,477,836.23
(2).软件	48,003.71	791,303.68	47,106.45	792,200.94
(3).专利权		200,000.00		200,000.00
四、减值准备合计				
五、无形资产账面价值合计	44,465,169.23	51,974.39	47,106.45	44,470,037.17
(1).土地使用权	44,417,165.52	-939,329.29		43,477,836.23
(2).软件	48,003.71	791,303.68	47,106.45	792,200.94
(3).专利权		200,000.00		200,000.00

本期摊销额: 1,084,710.42 元。

期末用于抵押或担保的无形资产账面价值为 10,483,292.14 元, 详见本附注九、(一) 项。

**(十二) 商誉:**

单位: 元 币种: 人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准备
武汉奥统电气有限公司	2,630,664.50			2,630,664.50	
合计	2,630,664.50			2,630,664.50	

**(十三) 长期待摊费用:**

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末额	其他减少的原因
经营租入固定资产装修费	1,484,097.68	486,479.75	512,665.76	963,885.24	494,026.43	注
其他	600,020.73	2,209,065.00	535,231.43		2,273,854.30	
合计	2,084,118.41	2,695,544.75	1,047,897.19	963,885.24	2,767,880.73	注

注: 其他减少系本期出售控股子公司上海美科新能源股份有限公司。

## (十四) 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

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
递延所得税资产:		
资产减值准备	8,416,566.87	4,547,298.22
小计	8,416,566.87	4,547,298.22

## (2) 应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位: 元 币种: 人民币

项目	金额
可抵扣差异项目:	
资产减值准备	54,673,249.12
小计	54,673,249.12

## (十五) 资产减值准备明细:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	29,592,627.31	15,986,229.25	575,461.05	152,202.84	44,851,192.67
二、存货跌价准备		9,902,201.38			9,902,201.38
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					
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					
其中: 成熟生产性生物资产减值准备					
十一、油气资产减值准备					
十二、无形资产减值准备					
十三、商誉减值准备					
十四、其他					
合计	29,592,627.31	25,888,430.63	575,461.05	152,202.84	54,753,394.05

转卖子公司美科股权计提的坏账准备转回 575461.05

## (十六) 应付票据:

单位: 元 币种: 人民币

种类	期末数	期初数

银行承兑汇票	65,636,191.09	65,431,447.98
合计	65,636,191.09	65,431,447.98

下一会计期间将到期的金额 21,729,397.04 元。

### (十七) 应付账款：

#### 1、 应付账款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
应付原材料款	456,679,650.13	412,995,878.60
应付固定资产款	29,155,974.91	29,405,271.76
应付其他	3,128,490.11	2,950,415.66
合计	488,964,115.15	445,351,566.02

#### 2、 本报告期应付账款中无应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项情况

### (十八) 预收账款：

#### 1、 预收账款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
预收销货款	189,726,395.22	113,692,185.45
合计	189,726,395.22	113,692,185.45

#### 2、 本报告期预收款项中预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方情况：

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数	期初数
江苏华乐光电有限公司	3,264.00	
合计	3,264.00	

### (十九) 应付职工薪酬

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	68,966,181.07	210,566,571.72	188,053,901.36	91,478,851.43
二、职工福利费		1,600,056.35	1,600,056.35	
三、社会保险费	1,532,689.36	21,844,907.85	24,922,534.34	-1,544,937.13
四、住房公积金	65,834.00	3,112,106.28	3,171,932.28	6,008.00
五、辞退福利		1,335,925.00	1,335,925.00	
六、其他				
工会经费和职工教育经费	705,199.47	2,156,677.28	932,737.64	1,929,139.11
合计	71,269,903.90	240,616,244.48	220,017,086.97	91,869,061.41

工会经费和职工教育经费金额 1,929,139.11 元。

### (二十) 应交税费：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
增值税	24,284,814.17	31,207,583.64
营业税		
企业所得税	28,249,050.91	20,332,604.13
个人所得税	4,129,057.25	308,596.32
城市维护建设税	1,801,440.82	2,945,914.23
房产税	444,173.51	540,888.15
教育费附加	1,256,940.43	2,104,224.45
印花税	7,561.90	1,073.40
土地使用税	132,077.24	134,806.04
其他	48,539.01	7,259.89
合计	60,353,655.24	57,582,950.25

**(二十一) 其他应付款：****1、 其他应付款情况**

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
其他往来及预提	7,694,607.23	9,248,190.78
合计	7,694,607.23	9,248,190.78

**2、 本报告期其他应付款中无应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方。****(二十二) 其他非流动负债：**

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
光伏发电并网用大功率逆变控制调节设备的研究及产业化项目拨款	5,766,953.57	6,242,630.90
合计	5,766,953.57	6,242,630.90

递延收益说明：该项拨款合计金额为 9,500,000.00 元，根据所形成资产的尚可使用年限内分摊，累计已摊销金额 3,733,046.43 元。

**(二十三) 股本：**

单位：元 币种：人民币

	期初数	本次变动增减 (+、-)					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	290,000,000.00	7,290,000.00		58,000,000.00		65,290,000.00	355,290,000.00

股本变动说明：

1、公司 2011 年度股东大会决议通过以 2011 年末的总股本 290,000,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 2 元（含税），共计派发现金红利 58,000,000 元，剩余利润结转下年度。同时以 2011 年末股本总数 290,000,000 股为基数，按每 10 股转增 2 股的比例向全体股东进行资本公积金转增股本，共计转增 58,000,000 股。上述股本变动业经立信会计师事务所（特殊普通合伙）出具信会师报字(2012)第 113308 号验资报告验证到位。



2、公司 2012 年第三次临时股东大会审议通过《关于<江苏林洋电子股份有限公司首期限限制性股票激励计划（草案）>及其摘要的议案》，并经中国证券监督管理委员会上市部函（2012）311 号《关于江苏林洋电子股份有限公司首期限限制性股票激励计划的意见》批复，向沈凯平等 100 名自然人定向发行股票 7,290,000 股，发行价格为 5.54 元/股，募集资金总额为人民币 40,386,600.00 元，其中计入股本人民币 7,290,000.00 元，计入资本公积人民币 33,096,600.00 元。上述股本变动业经立信会计师事务所（特殊普通合伙）出具信会师报字(2012)第 113891 号验资报告验证到位。

#### (二十四) 资本公积:

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	1,403,942,269.99	33,096,600.00	58,000,000.00	1,379,038,869.99
其他资本公积		4,230,600.00		4,230,600.00
合计	1,403,942,269.99	37,327,200.00	58,000,000.00	1,383,269,469.99

根据公司股票激励计划，公司董事会确定 2012 年 8 月 10 日为首期限限制性股票授权日，按照权益工具的公允价值计提 4,230,600.00 元入管理费用，同时增加资本公积。

#### (二十五) 盈余公积:

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	34,660,825.06	29,080,126.90		63,740,951.96
合计	34,660,825.06	29,080,126.90		63,740,951.96

盈余公积说明：根据公司章程规定，按 2012 年度实现的净利润计提 10% 的法定公积金。

#### (二十六) 未分配利润:

单位：元 币种：人民币

项目	金额	提取或分配比例（%）
调整前 上年末未分配利润	337,696,639.32	/
调整后 年初未分配利润	337,696,639.32	/
加：本期归属于母公司所有者的净利润	302,597,941.80	/
减：提取法定盈余公积	29,080,126.90	10
应付普通股股利	58,000,000.00	
期末未分配利润	553,214,454.22	/

#### (二十七) 营业收入和营业成本:

##### 1、 营业收入、营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	1,903,839,634.01	1,677,960,639.66
其他业务收入	9,908,878.17	17,673,320.31
营业成本	1,251,846,848.91	1,222,154,485.58

##### 2、 主营业务（分产品）

单位：元 币种：人民币

产品名称	本期发生额	上期发生额
------	-------	-------

	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
单相表	1,027,954,350.16	739,625,595.37	918,688,252.86	717,149,191.29
三相表	410,423,125.62	245,645,856.12	356,288,815.88	237,626,002.19
用电信息管理系统及终端	347,495,214.29	181,437,366.86	221,708,216.16	129,278,579.82
其它	117,966,943.94	77,064,020.79	181,275,354.76	125,066,114.91
合计	1,903,839,634.01	1,243,772,839.14	1,677,960,639.66	1,209,119,888.21

### 3、主营业务（分地区）

单位：元 币种：人民币

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
境内地区	1,878,481,472.66	1,223,636,293.90	1,594,565,019.68	1,144,321,801.99
境外地区	25,358,161.35	20,136,545.24	83,395,619.98	64,798,086.22
合计	1,903,839,634.01	1,243,772,839.14	1,677,960,639.66	1,209,119,888.21

### 4、公司前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例（%）
第一名	244,141,183.58	12.76
第二名	218,649,208.08	11.43
第三名	71,978,375.00	3.76
第四名	67,051,439.29	3.50
第五名	45,412,290.98	2.37
合计	647,232,496.93	33.82

### (二十八) 营业税金及附加：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	104,642.45	96,633.24	按应税营业收入 5% 计征
城市维护建设税	7,572,952.69	8,621,577.43	按实际缴纳的营业税、增值税计征
教育费附加	5,409,660.96	6,144,781.20	5%（含地方教育费附加 2%）
房产税及其他	44,384.69	153,616.31	房产税 12% 及 1.2%
合计	13,131,640.79	15,016,608.18	/

### (二十九) 销售费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	54,193,941.50	45,611,922.89
业务费	38,547,724.60	12,691,006.60
咨询中标费	17,846,648.12	12,313,651.41
运输费	15,888,057.07	10,827,607.70
其它	16,324,920.42	17,806,658.81
合计	142,801,291.71	99,250,847.41

**(三十) 管理费用**

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
技术开发费	77,457,883.65	66,760,676.07
职工薪酬	53,777,926.04	46,779,738.78
业务费	10,746,291.60	1,819,569.96
其它	49,406,676.29	51,378,723.38
合计	191,388,777.58	166,738,708.19

**(三十一) 财务费用**

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	279,343.34	7,038,127.82
利息收入	-29,467,214.95	-13,179,515.35
汇兑损益	-92,328.36	-1,906,632.65
其他	551,736.83	726,358.76
合计	-28,728,463.14	-7,321,661.42

**(三十二) 投资收益：****1、 投资收益明细情况：**

单位：元 币种：人民币

	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	4,133,350.32	-660,407.20
处置长期股权投资产生的投资收益	5,903,504.53	
合计	10,036,854.85	-660,407.20

注：本期出售控股子公司上海美科新能源股份有限公司。

**2、 按权益法核算的长期股权投资收益：**

单位：元 币种：人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
江苏华源仪器仪表有限公司	4,133,350.32	-660,407.20	本年合营公司盈利
合计	4,133,350.32	-660,407.20	/

**(三十三) 资产减值损失：**

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	15,986,229.25	13,512,682.91
二、存货跌价损失	9,902,201.38	
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		

九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	25,888,430.63	13,512,682.91

**(三十四) 营业外收入:****1、 营业外收入情况**

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	136,385.79	48,412.20	136,385.79
其中: 固定资产处置利得	136,385.79	48,412.20	136,385.79
政府补助	27,152,260.96	32,300,221.31	27,152,260.96
其他	3,230,456.37	278,458.92	3,230,456.37
合计	30,519,103.12	32,627,092.43	30,519,103.12

**2、 政府补助明细**

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额	说明
递延收益结转	475,677.33	3,257,369.10	
工业经济考核奖励资金	3,369,000.00	3,270,000.00	
返还软件销售增值税	3,836,713.63	1,277,799.73	
产业政策扶持补偿款		23,256,500.00	
科技创新奖励		200,000.00	
科技创新补贴资金		600,000.00	
中小企业补助资金		101,750.00	
支持外贸转型	600,000.00		
科技三项经费	100,000.00		
引进人才	1,000,000.00		
上市奖励	16,517,400.00		
发改委扩大规模奖励	240,000.00		
面向智能电网的两化融合示范项目奖励收入	800,000.00		
其他	213,470.00	336,802.48	
合计	27,152,260.96	32,300,221.31	/

**(三十五) 营业外支出:**

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	1,001,470.77	1,495,395.67	1,001,470.77
其中: 固定资产处置损失	1,001,470.77	1,495,395.67	1,001,470.77
对外捐赠	750,000.00		750,000.00

其他	337,045.64	844,400.71	337,045.64
合计	2,088,516.41	2,339,796.38	2,088,516.41

## (三十六) 所得税费用:

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	58,464,087.85	39,440,250.65
递延所得税调整	-3,869,268.66	-2,025,637.91
合计	54,594,819.19	37,414,612.74

## (三十七) 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程:

计算公式:

## 1、基本每股收益

基本每股收益 =  $P0 \div S$ 

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

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

## 2、稀释每股收益

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

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

计算过程:

## (1) 基本每股收益

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

项 目	本期金额	上期金额 (注)
归属于本公司普通股股东的合并净利润	301,531,077.73	187,674,008.98
本公司发行在外普通股的加权平均数	350,430,000.00	288,000,000.00
基本每股收益 (元/股)	0.86	0.65

普通股的加权平均数计算过程如下:

项 目	本期金额	上期金额 (注)
年初已发行普通股股数	290,000,000.00	215,000,000.00

加：本期发行的普通股加权数	60,430,000.00	73,000,000.00
减：本期回购的普通股加权数		
年末发行在外的普通股加权数	350,430,000.00	288,000,000.00

注：上期金额按《企业会计准则第 34 号——每股收益》规定进行了调整计算。

## (2) 稀释每股收益

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

项 目	本期金额	上期金额
归属于本公司普通股股东的合并净利润（稀释）	301,531,077.73	187,674,008.98
本公司发行在外普通股的加权平均数（稀释）	350,430,000.00	288,000,000.00
稀释每股收益（元/股）	0.86	0.65

普通股的加权平均数（稀释）计算过程如下：

项 目	本期金额	上期金额
计算基本每股收益时年末发行在外的普通股加权平均数	350,430,000.00	288,000,000.00
可转换债券的影响		
股份期权的影响		
年末普通股的加权平均数（稀释）	350,430,000.00	288,000,000.00

## (三十八) 现金流量表项目注释：

### 1、 收到的其他与经营活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	金额
政府补助	22,839,870.00
利息收入	36,746,677.80
房租收入	620,424.00
其他往来	2,989,007.30
合计	63,195,979.10

### 2、 支付的其他与经营活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	金额
支付销售费用	83,610,112.24
支付管理费用	51,684,327.78
银行保证金增加	5,491,572.60
投标保证金增加	1,958,100.00
营业外支出-捐赠	750,000.00
其他往来	2,582,398.54
其他支出	1,060,346.49
合计	147,136,857.65

## (三十九) 现金流量表补充资料：

### 1、 现金流量表补充资料：



单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	301,292,608.07	178,494,565.23
加：资产减值准备	25,888,430.63	13,512,682.91
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	37,429,680.68	33,438,304.24
无形资产摊销	1,084,710.42	464,751.38
长期待摊费用摊销	1,047,897.19	1,976,671.82
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）	865,084.98	1,446,983.47
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）	334,373.09	7,145,337.57
投资损失（收益以“-”号填列）	-10,036,854.85	660,407.20
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-3,869,268.65	-2,025,637.91
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）	-69,727,761.57	-169,518,534.95
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-261,016,990.19	-371,492,231.78
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	130,615,756.00	280,284,290.27
其他	4,244,146.32(注)	
经营活动产生的现金流量净额	158,151,812.12	-25,612,410.55
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
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		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	1,282,362,569.61	1,431,636,130.74
减：现金的期初余额	1,431,636,130.74	357,372,040.71
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	-149,273,561.13	1,074,264,090.03

注：其中股权激励费用 4,230,600.00 元，其他综合收益 13,546.32 元。

**2、 本期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息**

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
<b>一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：</b>		
1. 取得子公司及其他营业单位的价格		
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物		
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
4. 取得子公司的净资产		
流动资产		
非流动资产		
流动负债		

非流动负债		
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：		
1. 处置子公司及其他营业单位的价格	1,000,000.00	
2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物	1,000,000.00	
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	550,273.27	
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	449,726.73	
4. 处置子公司的净资产	-8,454,318.16	
流动资产	38,328,563.55	
非流动资产	11,727,237.17	
流动负债	58,510,118.88	
非流动负债		

### 3、 现金和现金等价物的构成

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
一、现金	1,282,362,569.61	1,431,636,130.74
其中：库存现金	3,950.22	5,298.20
可随时用于支付的银行存款	224,151,007.68	379,158,332.54
可随时用于支付的其他货币资金	1,058,207,611.71	1,052,472,500.00
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	1,282,362,569.61	1,431,636,130.74



## 八、关联方及关联交易

## (一) 本企业的母公司情况

单位:万元 币种:人民币

母公司名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)	本企业最终控制方	组织机构代码
启东市华虹电子有限公司	有限责任公司	启东经济开发区纬二路 262 号	陆永华	电子产品销售、投资及资产管理、管理咨询	2,000	57.42	57.42	陆永华	70376298-4

## (二) 本企业的子公司情况

单位:万元 币种:人民币

子公司全称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
南通林洋电气有限公司	有限责任公司	启东市	陆永华	制造业	500	65	65	69546919-7
南京林洋电力科技有限公司	有限责任公司	南京市	陆永华	制造业	2,000	100	100	78380744-0
武汉奥统电气有限公司	有限责任公司	武汉市	张维川	制造业	2,000	80	80	76464217-7
深圳林洋电子科技有限公司	有限责任公司	深圳市	陆永生	制造业	2,000	69	69	68035550-9
安徽永安电子科技有限公司	有限责任公司	安庆市	陆永华	制造业	18,300	100	100	57041538-X
江苏林洋新能源科技有限公司	有限责任公司	南京市	陆永华	制造业	10,000	100	100	59350881-0
澳洲林洋新能源有限公司	有限责任公司	墨尔本	Zhou Hongfei	贸易	注	100	100	161125131
江苏林洋照明科技有限公司	有限责任公司	启东市	陆永华	制造业	5,000	100	100	06015834-4

注: 本公司实际出资额为 100 万美元。

## (三) 本企业的合营和联营企业的情况

单位:万元 币种:人民币

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	组织机构代码
一、合营企业								
江苏华源仪器仪表有限公司	有限公司	南京市	张宗仪	制造业	2,700.00	50	50	73058907-2

**(四) 本企业的其他关联方情况**

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
毛彩虹	其他	
江苏华乐光电有限公司	母公司的控股子公司	57671052-3
南通林洋交通建设工程有限公司	母公司的控股子公司	68492073-9

毛彩虹为实际控制人之配偶

**(五) 关联交易情况****1、 采购商品/接受劳务情况表**

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
江苏华源仪器仪表有限公司	加工劳务	参照市场价格定价	407,898.29	0.03	363,220.39	0.03
南通林洋交通建设工程有限公司	绿化景观	参照市场价格定价	457,393.00	53.61		

**出售商品/提供劳务情况表**

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
江苏华源仪器仪表有限公司	销售产品	注	218,649,208.08	11.43	130,930,040.84	7.72
江苏华乐光电有限公司	销售产品	参照市场价格定价	377,414.54	0.02		

注：江苏华源仪器仪表有限公司在获得订单后通常按照订单价格的 85%-90%核算成本，并以此为基础与本公司协商确定向本公司采购的价格。

**2、 关联租赁情况**

公司出租情况表：

单位：元 币种：人民币

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益定价依据	年度确认的租赁收益
本公司	江苏华乐光电有限公司	办公场所	2012年4月1日	2012年10月31日	参照市场价协商定价	438,984.00

公司承租情况表：

单位：元 币种：人民币

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	定价依据	年度确认的租赁费
启东华虹电子有限公司	本公司	员工宿舍	2012年1月1日	2012年12月31日	参照市场价协商定价	1,056,000.00

### 3、关联担保情况

单位：元 币种：人民币

担保方	被担保方	担保金额	担保期限	是否履行完毕
陆永华、毛彩虹	本公司	120,000,000.00	2012年10月25日~2014年10月24日	否
启东华虹电子有限公司、陆永华	本公司	600 万美元	2012年4月25日~2013年4月30日	否
启东华虹电子有限公司、陆永华、毛彩虹	本公司	290,000,000.00	2012年10月22日~2015年10月14日	否
启东华虹电子有限公司、陆永华	本公司	7,133,558.19	2012年9月24日~2013年3月24日	否
启东华虹电子有限公司、陆永华	本公司	44,000,000.00	2010年10月15日~2013年8月31日	否

#### (六) 关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项:

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	江苏华源仪器仪表有限公司	118,962,104.16	5,948,105.21	38,654,589.72	1,932,729.49

上市公司应付关联方款项:

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
预收账款	江苏华乐光电有限公司	3,264.00	

### 九、股份支付

#### (一) 股份支付总体情况

公司本期授予的各项权益工具总额	7,290,000.00 股
-----------------	----------------

根据公司 2012 年 8 月 6 日召开的 2012 年第三次临时股东大会批准通过的《关于<江苏林洋电子股份有限公司首期限限制性股票激励计划（草案）>及其摘要的议案》以及 2012 年 8 月 10 日公司第一届董事会第二十二次会议决议，公司授予高级管理人员、中层管理人员及核心骨干人员等 100 人共 729 万股限制性股票。授予日为 2012 年 8 月 10 日，授予价格为 5.54 元。本次定向增发限制性股票属于以权益结算的股份支付。

公司授予激励对象的限制性股票自授予之日起 12 个月为锁定期；锁定期内，激励对象通过本计划持有的限制性股票将被锁定不得转让、用于担保或偿还债务。锁定期后 36 个月为解锁期，在解锁期内，在满足本激励计划规定的解锁条件时，激励对象可分三次申请标的股票解锁，分别自授予日起 12 个月后、24 个月后及 36 个月后分别申请解锁所获授限制性股票总量的 30%、30%、40%。

2012 年 9 月 11 日，公司发布了限制性股票授予完成公告，本次激励计划实际授予的限制性股票数量为 729 万股，发行价格为每股 5.54 元，发行溢价 3,309.66 万元计入资本公积-股本溢价。

#### (二) 以权益结算的股份支付情况

单位：万元

授予日权益工具公允价值的确定方法	按公司股票的市场价格计量，同时考虑授予股份所依据的条款和条件进行调整。
资本公积中以权益结算的股份支付的累计金额	423.06
以权益结算的股份支付确认的费用总额	1,305.61

授予日权益工具公允价值的确定方法：按公司股票的市场价格计量，同时考虑授予股份所依据的条款和条件进行调整。

公司本期已授予的权益工具数量 729 万股，按授予日的公允价值确认本次激励的限制性股票总成本为 1,305.61 万元，并将在激励计划实施期间内进行分摊，本期分摊的成本 423.06 万元已计入当期管理费用并作为经常性损益列支，同时计入资本公积-其他资本公积。

## 十、或有事项：

### (一) 其他或有负债及其财务影响：

截止期末公司已背书未到期的票据金额为 47,365,869.76 元。

截止期末公司无其他需要披露的或有事项。

## 十一、承诺事项：

### (一) 截止期末公司抵押质押资产情况：

截止 2012 年 12 月 31 日，公司以下列土地使用权及房产抵押给银行，为取得银行最高额授信作担保：

土地使用权及房产名称及座落	资产原值	资产净值	最高额授信金额(万元)	贷款余额(万元)	最高额授信期限
<b>土地使用权：</b>					
启东市汇龙镇华石村土地使用权 39,835.00 平方米	5,994,630.68	5,199,660.95	29,000.00		2012.10.22-2015.10.14
启东市汇龙镇华石村土地使用权 11,801.60 平方米	1,587,956.00	1,390,869.49			
启东市汇龙镇华石村土地使用权 29,829.00 平方米	4,526,467.00	3,892,761.70			
<b>房产：</b>					
启东经济开发区林洋路 666 号电表楼	45,746,280.74	21,873,290.62			
启东经济开发区林洋路 666 号行政楼	46,606,508.59	28,945,232.92			
启东经济开发区林洋路 666 号生产车间	27,141,659.58	20,918,598.93			

(二) 本公司无需要披露的重大承诺事项前期承诺事项。

## 十二、资产负债表日后事项：



## (一)资产负债表日后利润分配情况说明

单位：万元 币种：人民币

拟分配的利润或股利	12,435.15
经审议批准宣告发放的利润或股利	12,435.15

## (二)其他资产负债表日后事项说明

2013年3月27日，公司第二届董事会第二次会议审议通过了2012年度利润分配预案，决定以2012年末总股本35,529.00万股为基数，向全体股东每10股派发现金股利3.5元（含税），该利润分配预案尚待股东大会决议通过后实施。

## 十三、其他重要事项：

## (一) 租赁

## 1、主要经营租赁租出

承租方名称	与本公司关系	租赁资产种类	租赁期间	本年租赁收入
江苏华乐光电有限公司	同一母公司	办公用地租赁	2012年4月1日至2012年10月31日	438,984.00
南通市建能百货有限公司	租赁客户	闲置房出租	2011年1月1日至2015年12月31日	181,440.00

## 2、主要经营租赁租入

详见本附注六、（五）、4项。

## 十四、 母公司财务报表主要项目注释

## (一) 应收账款：

## 1、 应收账款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

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(%)
按组合计提坏账准备的应收账款：								
账龄组合	741,290,586.58	100.00	41,796,372.97	5.64	522,327,207.96	100.00	28,258,307.34	5.41
组合小计	741,290,586.58	100.00	41,796,372.97	5.64	522,327,207.96	100.00	28,258,307.34	5.41
合计	741,290,586.58	/	41,796,372.97	/	522,327,207.96	/	28,258,307.34	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内						

其中：						
1 年以内	676,910,271.17	91.32	33,845,513.56	504,881,582.79	96.66	25,244,079.14
1 年以内小计	676,910,271.17	91.32	33,845,513.56	504,881,582.79	96.66	25,244,079.14
1 至 2 年	60,279,615.78	8.13	6,027,961.58	14,705,219.24	2.81	1,470,521.92
2 至 3 年	3,111,145.43	0.42	933,343.63	1,709,570.93	0.33	512,871.28
3 年以上	989,554.20	0.13	989,554.20	1,030,835.00	0.20	1,030,835.00
合计	741,290,586.58	100	41,796,372.97	522,327,207.96	100.00	28,258,307.34

## 2、本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
7 家客户	货款	152,202.84	长期挂账、无法收回	否
合计	/	152,202.84	/	/

## 3、本报告期应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位。

## 4、应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
第一名	合营企业	118,962,104.16	一年以内	16.05
第二名	无关联关系	57,474,044.35	一年以内	7.75
第三名	无关联关系	32,320,080.00	一年以内	4.36
第四名	无关联关系	24,188,033.90	一年以内	3.26
第五名	无关联关系	17,836,171.68	一年以内	2.41
合计	/	250,780,434.09	/	33.83

## 5、应收关联方账款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
江苏华源仪器仪表有限公司	合营企业	118,962,104.16	16.05
南通林洋电气有限公司	子公司	1,735,668.42	0.23
武汉奥统电气有限公司	子公司	11,935,954.31	1.61
合计	/	132,633,726.89	17.89

## (二) 其他应收款：

### 1、其他应收款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

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(%)
按组合计提坏账准备的其他应收款：								
账龄	17,824,540.00	100.00	1,637,054.04	9.18	12,508,450.10	100.00	1,351,891.73	10.81

组合								
组合小计	17,824,540.00	100.00	1,637,054.04	9.18	12,508,450.10	100.00	1,351,891.73	10.81
合计	17,824,540.00	/	1,637,054.04	/	12,508,450.10	/	1,351,891.73	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中：						
1 年以内	16,223,123.23	91.01	811,156.16	11,180,839.81	89.39	559,041.99
1 年以内小计	16,223,123.23	91.01	811,156.16	11,180,839.81	89.39	559,041.99
1 至 2 年	860,045.30	4.83	86,004.53	550,792.42	4.40	55,079.24
2 至 3 年	2,111.60	0.01	633.48	55,781.96	0.45	16,734.59
3 年以上	739,259.87	4.15	739,259.87	721,035.91	5.76	721,035.91
合计	17,824,540.00	100.00	1,637,054.04	12,508,450.10	100.00	1,351,891.73

2、本报告期其他应收款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位。

3、其他应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收账款总额的比例(%)
内蒙古蒙能招标有限公司	无关联关系	4,307,700.00	一年以内	24.17
国网国际招标有限公司	无关联关系	4,000,000.00	一年以内	22.44
中国南方电网有限责任公司招标服务中心	无关联关系	1,460,000.00	一年以内	8.19
南通林洋电气有限公司	子公司	1,300,000.00	一年以内	7.29
四川省水电投资经营集团有限公司	无关联关系	857,375.50	一年以内	4.81
合计	/	11,925,075.50	/	66.90

4、其他应收关联方款项情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收账款总额的比例(%)
南通林洋电气有限公司	子公司	1,300,000.00	7.29
合计	/	1,300,000.00	7.29

5、本期无以其他应收款项为标的资产进行资产证券化。

**(三)长期股权投资**

按成本法核算

单位：元 币种：人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期计提减值准备	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)
武汉奥统电气有限公司	17,955,000.00	17,955,000.00		17,955,000.00			80.00	80.00
深圳林洋电子科技能限公司	12,700,000.00	12,700,000.00		12,700,000.00			69.00	69.00
南通林洋电气有限公司	3,250,000.00	3,250,000.00		3,250,000.00			65.00	65.00
南京林洋电力科技有限公司	24,685,380.22	24,685,380.22		24,685,380.22			100.00	100.00
上海美科新能源股份有限公司	17,400,000.00	1,000,000.00	-1,000,000.00					
安徽永安电子科技有限公司	183,293,555.23	183,293,555.23		183,293,555.23			100.00	100.00
江苏林洋新能源科技有限公司	100,000,000.00		100,000,000.00	100,000,000.00			100.00	100.00
澳洲林洋新能源有限公司	6,223,400.00		6,223,400.00	6,223,400.00			100.00	100.00
江苏林洋照明科技有限公司	50,000,000.00		50,000,000.00	50,000,000.00			100.00	100.00

按权益法核算

单位：元 币种：人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期计提减值准备	现金红利	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)
江苏华源仪器仪表有限公司	49,837,988.21	49,837,988.21	4,133,350.32	53,971,338.53				50.00	50.00

本期无以明显高于账面价值的价格出售长期股权投资的情况

**(四) 营业收入和营业成本:****1、 营业收入、营业成本**

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	1,860,332,632.60	1,621,487,658.87
其他业务收入	12,372,663.64	27,840,067.45
营业成本	1,254,745,719.01	1,218,356,443.60

**2、 主营业务(分产品)**

单位: 元 币种: 人民币

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
单相表	1,013,411,875.28	732,377,693.66	919,458,680.87	725,783,832.84
三相表	409,908,313.01	252,310,229.93	356,093,307.32	237,980,126.94
用电信息管理系统及终端	343,953,239.87	186,094,403.87	203,680,942.40	122,295,693.64
其它产品	93,059,204.44	72,983,306.54	142,254,728.28	108,708,213.76
合计	1,860,332,632.60	1,243,765,634.00	1,621,487,658.87	1,194,767,867.18

**3、 主营业务(分地区)**

单位: 元 币种: 人民币

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
境内地区	1,835,019,141.36	1,223,662,382.31	1,567,122,278.78	1,155,008,575.60
境外地区	25,313,491.24	20,103,251.69	54,365,380.09	39,759,291.58
合计	1,860,332,632.60	1,243,765,634.00	1,621,487,658.87	1,194,767,867.18

**4、 公司前五名客户的营业收入情况**

单位: 元 币种: 人民币

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例 (%)
第一名	222,857,713.36	11.90
第二名	218,649,208.08	11.68
第三名	71,978,375.00	3.84
第四名	67,051,439.29	3.58
第五名	61,297,619.45	3.27
合计	641,834,355.18	34.27

**(五) 投资收益:****1、 投资收益明细**

单位: 元 币种: 人民币

	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	3,981,725.68	
权益法核算的长期股权投资收益	4,133,350.32	-660,407.20



合计	8,115,076.00	-660,407.20
----	--------------	-------------

## 2、按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元 币种：人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
武汉奥统电气有限公司	3,981,725.68		本年分配现金股利
合计	3,981,725.68		/

## 3、按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元 币种：人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
江苏华源仪器仪表有限公司	4,133,350.32	-660,407.20	本年合营公司盈利
合计	4,133,350.32	-660,407.20	/

## (六) 现金流量表补充资料：

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	290,801,268.98	165,187,888.40
加：资产减值准备	23,877,632.16	31,047,775.35
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	31,048,739.43	28,736,482.43
无形资产摊销	560,218.83	415,734.96
长期待摊费用摊销	353,881.72	
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）	677,797.14	1,425,374.33
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）	54,534.35	5,879,485.74
投资损失（收益以“-”号填列）	-8,115,076.00	660,407.20
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-3,558,814.40	-2,197,166.30
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）	-86,794,776.20	-141,480,905.65
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-218,000,633.30	-364,150,146.06
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	176,452,055.47	222,941,665.04
其他	4,230,600.00	
经营活动产生的现金流量净额	211,587,428.18	-51,533,404.56
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
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		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	978,138,237.03	1,199,746,190.87
减：现金的期初余额	1,199,746,190.87	293,378,001.25
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	-221,607,953.84	906,368,189.62

## 十五、 补充资料

### (一) 当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	2012 年金额	2011 年金额	2010 年金额
非流动资产处置损益	5,038,419.55	-1,446,983.47	-90,979.97
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	27,152,260.96	32,300,221.31	16,405,842.57
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,143,410.73	-565,941.79	-612,248.05
少数股东权益影响额	-541,468.50	-658,889.61	62,347.51
所得税影响额	-4,941,644.07	-6,638,923.46	-2,387,589.04
合计	28,850,978.67	22,989,482.98	13,377,373.02

### (二) 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		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	13.77	0.86	0.86
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	12.54	0.78	0.78

### (三) 公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

报表项目	期末余额(或本期金额)	年初余额(或上期金额)	变动比率	变动原因
应收票据	25,266,840.80	8,927,255.20	183.03%	主要系本期应收票据的使用量增加
应收账款	716,173,192.61	482,731,901.03	48.36%	主要系本期国网销售增加
长期待摊费用	2,767,880.73	2,084,118.41	32.81%	主要系本期零星工程项目投入
递延所得税资产	8,416,566.87	4,547,298.22	85.09%	主要系计提资产减值准备增加
短期借款		25,000,000.00	-100.00%	系本期归还借款
预收款项	189,726,395.22	113,692,185.45	66.88%	主要系本期国网客户预收款增加
营业收入	1,913,748,512.18	1,695,633,959.97	12.86%	主要系本期国网销售增加
销售费用	142,801,291.71	99,250,847.41	43.73%	主要系本期市场投入加大
财务费用	-28,728,463.14	-7,321,661.42	292.38%	主要系本期利息收入增加
资产减值损失	25,888,430.63	13,512,682.91	90.46%	本期计提资产减值准备增加
投资收益	10,036,854.85	-660,407.20	1619.80%	主要系合营企业盈利增加
所得税	54,594,819.19	37,414,612.74	45.92%	主要系利润总额增加

## 第十一节 备查文件目录

- 一、 载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表；
- 二、 载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件；
- 三、 报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

董事长：陆永华  
江苏林洋电子股份有限公司  
2013 年 3 月 29 日