



**湖北台基半导体股份有限公司**

**2015 年年度报告**

**2016 年 04 月**

## 第一节 重要提示、目录和释义

本公司董事会、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。

公司负责人邢雁、主管会计工作负责人刘晓珊及会计机构负责人(会计主管人员)吴建林声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

对年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，均不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

本公司请投资者认真阅读本年度报告全文，并特别注意下列风险因素：

### 1、宏观经济环境变化的风险

公司所处的电力电子行业和宏观经济环境密切相关，宏观经济的波动会影响下游客户自身的经营状况和预期，从而影响功率半导体相关产品的采购金额，如果未来宏观经济景气度出现大幅波动，有可能对功率半导体行业需求带来不利影响，进而加剧行业市场竞争，对公司经营造成负面影响。面对严峻的经济形势，公司将加快产品研发，努力扩大销售，减轻宏观经济周期性波动的影响，使公司恢复到稳定增长的发展轨道。

### 2、技术与工艺开发的风险

功率半导体器件行业为技术密集型行业，新技术、新工艺、新产品发展较快。随着竞争的加剧，对企业技术创新能力的要求将越来越高。技术的竞争将成为市场竞争的主要手段，公司现在的工艺水平虽然在国内领先，但与国际先进水平尚有差距，如果技术与工艺开发不能尽快全面接近和达到国际先进水平，将在国内高端市场的竞争中处于劣势，无法抓住国内高端市场发展和全球产业转移的良好机遇。公司将通过项目管理模式，完善激励机制，培养和提升技术人员的创新能力，同时加快人才引进和产学研合作，提升整体技术创新水平。

### 3、超募资金对外投资的风险

公司超募资金尚未使用，在当前经济下行压力较大，多数行业不景气的态势下，如果公司对外投资不当，有可能造成投资失败或者效益不达预期。公司将加快寻找投资项目，合理安排超募资金的使用和管理，在风险可控的前提下，使募集资金发挥最大效益，促进公司长

远发展。

公司经本次董事会审议通过的利润分配方案为：以公司总股本 142,080,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 2.50 元（含税）。

## 目 录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介和主要财务指标.....	6
第三节 公司业务概要.....	9
第四节 管理层讨论与分析.....	11
第五节 重要事项.....	25
第六节 股份变动及股东情况.....	36
第七节 优先股相关情况.....	41
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	42
第九节 公司治理.....	49
第十节 财务报告.....	54
第十一节 备查文件目录.....	110

## 释义

释义项	指	释义内容
发行人、本公司、公司、台基股份	指	湖北台基半导体股份有限公司
证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
创业板	指	深圳证券交易所创业板
报告期	指	2015 年 1 月 1 日至 2015 年 12 月 31 日
上年同期	指	2014 年 1 月 1 日至 2014 年 12 月 31 日
芯片	指	晶圆片经过中间工序加工后的半成品，它已经具有半导体器件的主要性能指标。
晶闸管	指	一种 PNPN 四层三端结构的半导体器件，又称可控硅（SCR）。
模块	指	一种半导体器件，把两个或两个以上的大功率半导体芯片，使用特定的结构件按一定的电路结构相联结，密封在同一外壳内。
半导体散热器	指	将工作中的半导体器件产生的热量及时传导到周围环境的热转换器。
IGBT	指	绝缘栅双极型晶体管（Insulated Gate Bipolar Transistor），一种高频半导体开关元件。

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

股票简称	台基股份	股票代码	300046
公司的中文名称	湖北台基半导体股份有限公司		
公司的中文简称	台基股份		
公司的外文名称（如有）	TECH SEMICONDUCTORS CO.,LTD		
公司的外文名称缩写（如有）	TECHSEM		
公司的法定代表人	邢雁		
注册地址	湖北省襄阳市襄城区胜利街 162 号		
注册地址的邮政编码	441021		
办公地址	湖北省襄阳市襄城区胜利街 162 号		
办公地址的邮政编码	441021		
公司国际互联网网址	<a href="http://www.tech-sem.com">http://www.tech-sem.com</a>		
电子信箱	securities@techsem.com.cn		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	康进	钱璟
联系地址	湖北省襄阳市襄城区胜利街 162 号	湖北省襄阳市襄城区胜利街 162 号
电话	0710-3506236	0710-3506236
传真	0710-3500847	0710-3500847
电子信箱	securities@techsem.com.cn	securities@techsem.com.cn

### 三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体的名称	证券时报
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
公司年度报告备置地点	公司证券部

### 四、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	福建华兴会计师事务所（特殊普通合伙）
----------	--------------------

会计师事务所办公地址	福建省福州市湖东路 152 号中山大厦 B 座七-九楼
签字会计师姓名	郑基、欧阳孝禄

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用  不适用

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
金元证券股份有限公司	北京市西城区金融大街 28 号盈泰中心 2 号楼 16 层	陈绵飞、王健	募集资金使用完毕时

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用  不适用

## 五、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	2015 年	2014 年	本年比上年增减	2013 年
营业收入（元）	166,154,459.67	221,713,221.94	-25.06%	220,113,206.91
归属于上市公司股东的净利润（元）	28,735,996.20	43,902,563.78	-34.55%	40,172,351.86
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	23,958,240.14	39,202,365.60	-38.89%	37,198,096.71
经营活动产生的现金流量净额（元）	28,433,505.11	70,322,743.85	-59.57%	71,830,706.92
基本每股收益（元/股）	0.2023	0.3090	-34.53%	0.2827
稀释每股收益（元/股）	0.2023	0.3090	-34.53%	0.2827
加权平均净资产收益率	3.62%	5.39%	下降 1.77 个百分点	4.85%
	2015 年末	2014 年末	本年末比上年末增减	2013 年末
资产总额（元）	832,431,276.35	879,421,548.34	-5.34%	907,550,339.44
归属于上市公司股东的净资产（元）	789,041,550.75	817,137,554.55	-3.44%	830,066,990.77

## 六、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	38,949,591.24	47,840,129.94	42,437,828.75	36,926,909.74
归属于上市公司股东的净利润	6,245,703.18	9,463,215.13	2,502,490.65	10,524,587.24
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	6,084,780.95	7,816,107.58	1,963,764.90	8,093,586.71

经营活动产生的现金流量净额	-943,615.64	19,163,270.32	452,268.40	9,761,582.03
---------------	-------------	---------------	------------	--------------

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

是  否

## 七、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

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

适用  不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

## 八、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：元

项目	2015 年金额	2014 年金额	2013 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-1,000.00	-10,639.13		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	4,895,862.45	5,555,281.11	3,502,447.78	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	653,360.27		19,082.16	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	72,755.00	-4,250.00	-15,906.57	
减：所得税影响额	843,221.66	840,193.80	531,368.22	
合计	4,777,756.06	4,700,198.18	2,974,255.15	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

适用  不适用

公司报告期不存在将根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

## 第三节 公司业务概要

### 一、报告期内公司从事的主要业务

#### 1、公司主业情况

公司主营业务为大功率半导体器件及其功率组件的研发、制造、销售及服务，主要产品为功率晶闸管、整流管、电力半导体模块等，产品广泛应用于工业电气控制和电源设备，包括钢铁冶炼、电机驱动、大功率电源、输变配电、轨道交通、电焊机、新能源等行业和领域，公司产品销售主要采取直营销售和区域经销的模式，营销渠道稳定通畅。本报告期，由于经济增速下行，市场需求不足，尽管公司强化成本费用管控，积极调整和优化产品结构和市场结构，但公司主导产品功率半导体器件产销量同比总体减少，主营业务收入和净利润等主要经营指标出现较大幅度下降。

#### 2、公司所处行业情况

我国功率半导体器件产业在国际市场占有举足轻重的地位，已经成为全球最重要的半导体分立器件制造基地。虽然受行业周期性调整的影响，行业发展处于低迷时期，但前景依然看好。从发展趋势看，整机系统的发展，节能环保的需求，带动了分立器件产品的需求增长和结构升级。但从技术水平看，国内半导体分立器件技术水平仍与国际领先水平存在一定的差距。国内厂商除少数企业外，总体规模较小，缺乏技术力量，同时国际功率半导体器件企业竞相进入中国市场，加剧了市场竞争。随着近年来国内企业逐步掌握新型功率半导体芯片产业化的设计、制造技术并实现批量生产，新型功率半导体芯片产业化生产打破了国外厂商的垄断地位，迫使国外厂商相应产品不断降价，市场份额逐渐减少，为国内功率半导体器件企业参与市场竞争创造了有利条件。

台基股份在电力电子行业--大功率半导体器件细分领域的综合实力、器件产能和销售规模位居国内同业前列，产品应用领域宽泛，品种规格齐全，具有产能交付和质量优势。公司在中频感应加热领域保持领先地位，在电机节能与控制领域占有一定份额，是国内最具规模的功率半导体器件生产企业之一。近年来，受经济增速下行影响，公司业绩出现下降。公司将重点开发高端新产品，加大市场开拓力度，寻求投资项目，扩大发展空间。

### 二、主要资产重大变化情况

#### 1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	未发生重大变化
固定资产	未发生重大变化

无形资产	未发生重大变化
在建工程	较期初增加 366.28 万元，增长 455.75%，主要是公司 IGBT 项目购置的待安装验收设备增加。
其他非流动资产	较期初增加 585.72 万元，增长 190.75%，主要是公司预付工程设备款增加。

## 2、主要境外资产情况

适用  不适用

## 三、核心竞争力分析

1、2015年，公司继续发挥和发展产能交付、质量品质、营销渠道、技术开发等竞争优势，巩固了公司在国内功率半导体细分行业的领先地位，核心竞争能力未发生重大变化。

2、公司以市场为导向，持续开发了一系列大功率半导体器件，调整和优化了产品结构，丰富了生产线和产品链，器件品质保持稳定和提升，有效地提升了公司的产品竞争力。

3、2015年，公司取得专利13项，取得计算机软件著作权“SEMIPRO器件选型软件”1项。专利和软件著作权的取得，有利于公司保持技术领先水平，提升核心竞争力。公司取得“台基”注册商标，实现了公司商标与字号的统一，增强了公司的品牌影响力。公司2015年取得的专利情况如下：

序号	专利名称	专利类型	专利号	证书号	申请日期	期限
1	高绝缘耐压功率半导体模块	实用新型	ZL 2014 2 0643402.9	4185309	2014年10月31日	2024年10月30日
2	高压功率半导体组件	实用新型	ZL 2014 2 0643360.9	4136496	2014年10月31日	2024年10月30日
3	一种高绝缘耐压功率半导体组件	实用新型	ZL 2014 2 0641650.X	4136463	2014年10月31日	2024年10月30日
4	一种大电流功率半导体模块	实用新型	ZL 2015 2 0050996.7	4352919	2015年1月26日	2025年1月25日
5	一种高频低压降功率半导体模块	实用新型	ZL 2015 2 0049864.2	4352715	2015年1月26日	2025年1月25日
6	一种功率半导体芯片测试装置	实用新型	ZL 2015 2 0049903.9	4355911	2015年1月26日	2025年1月25日
7	一种超薄型大功率半导体整流管	实用新型	ZL 2015 2 0635783.0	4891022	2015年8月21日	2025年8月20日
8	一种电力电子模块一体化电极	实用新型	ZL 2015 2 0634283.5	4901542	2015年8月21日	2025年8月20日
9	一种电力电子模块装置	实用新型	ZL 2015 2 0572501.7	4820590	2015年8月3日	2025年8月2日
10	一种电力电子模块底板结构	实用新型	ZL 2015 2 0572473.9	4823960	2015年8月3日	2025年8月2日
11	一种电力电子模块的绝缘组件	实用新型	ZL 2015 2 0574528.X	4820591	2015年8月3日	2025年8月2日
12	一种焊接式电力电子模块	实用新型	ZL 2015 2 0580991.5	4801584	2015年8月5日	2015年8月4日
13	一种电力电子模块的组装结构	实用新型	ZL 2015 2 0579174.8	4832331	2015年8月5日	2015年8月4日

## 第四节 管理层讨论与分析

### 一、概述

2015年，由于经济增速下行，市场需求不足，下游整机和维修市场疲软，公司主导产品功率半导体器件产销量总体减少，报告期公司销售收入和利润等主要业绩指标同比出现较大幅度下降。面对严峻的市场形势和竞争压力，公司着力调整和优化产品结构与市场结构，强化成本和费用控制，保持了公司在功率半导体器件的领先地位。

1、主要指标。报告期公司实现营业收入16,615.45万元，同比下降25.06%；利润总额3,288.90万元，同比下降36.50%；归属于上市公司股东的净利润2,873.60万元，同比下降34.55%；基本每股收益0.2023元，同比下降34.53%；加权平均净资产收益率3.62%，同比下降1.77个百分点。全年销售各类功率半导体器件98.29万只（包括晶闸管、模块、芯片、组件、散热器等），同比下降14.01%，其中晶闸管销售37.77万只，同比下降28.55%；模块销售49.13万只，同比下降0.20%。

2、产品销售。公司发挥产能交付优势，扩大市场份额，保持和巩固公司在中频感应加热领域的领先地位，产品市场占有率相对稳定。同时公司加大新客户、新产品、新市场的开发力度，海外客户和高端客户销售收入同比增长，公司相继开发了正泰电器、鞍山荣信等高压软启动、高压无功补偿等领域的高端客户，通过电商平台扩大海外销售，提升了公司产品在高端市场和海外市场的影响；公司加强与客户的沟通交流，优化产品设计，满足客户需求，焊接模块销量有所增长，在串联逆变和轨道交通等领域取得一定成绩；公司加强与相关高校和科研院所的合作，定向定制开发产品，积累潜在客户资源。

3、技术研发。公司通过完善项目管理模式，以市场和客户需求为导向，加快技术进步和新产品研发，高压快速晶闸管、大功率脉冲功率器件、高压模块等高端优势器件实现量产；公司着力工艺改进，产品良率有所提升；公司突破多项IGBT封装测试技术，完成IGBT封装与测试产线建设和产品出样，有利于完善公司产品链，培育新的增长点。公司跟踪功率半导体技术发展趋势，积极参与相关高校和科研院所的技术合作，开发更具专业性和竞争力的产品。公司取得13项专利授权和1项计算机软件著作权，有助于提升公司核心竞争力。

4、内部管理。公司通过了ISO9001、ISO14001、OHSAS18001三体系认证审核、湖北省安全标准化审核、法国标准协会IRIS质量体系认证审核，有助于提升公司的整体管理水平。公司完善精益生产，压缩在线库存，强化生产成本管控。加强闲置资金管理，适时购买理财产品，提高现金管理收益。完善绩效考核和激励机制，优化岗位结构，提升员工技能，培育适合公司发展的可用人才。

## 二、主营业务分析

### 1、概述

公司主营功率晶闸管、整流管、电力半导体模块等大功率半导体器件及组件和电力半导体散热器的研发、制造、销售及服务。公司业务类型、利润构成或利润来源未发生重大变动。

报告期内，公司实现营业收入16,615.45万元，同比下降25.06%，主要原因是经济增速下行，功率半导体器件市场需求不足，公司主导产品销量总体减少；营业成本11,395.32万元，同比下降24.66%，主要是受公司营业收入下降影响。

报告期内，公司发生期间费用2,213.41万元。其中销售费用915.31万元，同比基本持平，主要是销售收入虽然下降，但是市场开发和维护难度大；管理费用3,182.25万元，同比增长2.91%，主要是技术开发费由于核算科目的调整有所增加；财务费用-1,884.16万元，同比下降7.09%，主要是报告期存款利息收入增加。

报告期内，公司研发支出1,240.06万元，同比增长12.32%，主要是报告期加大研发产品投入力度。

报告期内，公司经营活动产生的现金流量净额为2,843.35万元，同比下降59.57%，主要是报告期销售商品、提供劳务收到的现金减少4,888万元，实际收到的存款利息减少1,077万元；投资活动产生的现金流量净额为-6,283.71万元，同比多流出2611.04%，主要是报告期购买了银行理财产品，同时IGBT项目固定资产支出有所增加；筹资活动产生的现金流量净额为-5,410.85万元，同比少流出14.12%，主要是报告期分配所流出的现金和上年度相同，报告期收回上年信用证保证金支出617.35万元，同期支出的信用证保证金减少272.35万元。

### 2、收入与成本

#### (1) 营业收入构成

单位：元

	2015年		2014年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	166,154,459.67	100%	221,713,221.94	100%	-25.06%
分行业					
钢铁冶金	73,270,861.15	44.10%	116,709,147.61	52.64%	-37.22%
马达驱动	32,855,719.68	19.77%	63,954,676.71	28.85%	-48.63%
轨道交通	12,741,713.71	7.67%	8,641,549.00	3.90%	47.45%
输变电	7,614,497.27	4.58%	6,967,533.91	3.14%	9.29%
大功率电源	12,981,677.21	7.81%	13,128,505.83	5.92%	-1.12%
电焊机	17,225,094.86	10.37%	5,782,759.18	2.61%	197.87%
其他	9,464,895.79	5.70%	6,529,049.70	2.94%	44.97%
分产品					

晶闸管	114,325,752.57	68.81%	164,882,677.57	74.37%	-30.66%
模块	49,372,354.88	29.71%	53,483,320.53	24.12%	-7.69%
其他	2,456,352.22	1.48%	3,347,223.84	1.51%	-26.62%
<b>分地区</b>					
华东区	75,863,504.11	45.66%	116,301,992.42	52.46%	-34.77%
华中区	16,287,411.38	9.80%	21,460,466.94	9.68%	-24.11%
华南区	13,533,124.60	8.14%	16,166,006.27	7.29%	-16.29%
华北区	14,056,801.57	8.46%	13,857,758.29	6.25%	1.44%
西北区	24,184,304.03	14.56%	25,523,231.45	11.51%	-5.25%
西南区	7,930,816.94	4.77%	13,654,641.45	6.16%	-41.92%
东北区	5,099,760.17	3.07%	5,324,477.57	2.40%	-4.22%
外贸	9,198,736.87	5.54%	9,424,647.55	4.25%	-2.40%

**(2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况**

适用  不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比 上年同期增减	营业成本比 上年同期增减	毛利率比 上年同期增减
<b>分行业</b>						
钢铁冶金	73,270,861.15	42,940,485.15	41.39%	-37.22%	-43.14%	6.10%
马达驱动	32,855,719.68	26,295,871.26	19.97%	-48.63%	-46.65%	-2.97%
轨道交通	12,741,713.71	6,705,997.85	47.37%	47.45%	42.24%	1.93%
电焊机	17,225,094.86	12,946,347.47	24.84%	197.87%	179.75%	4.87%
<b>分产品</b>						
晶闸管	114,325,752.57	69,295,503.43	39.39%	-30.66%	-33.81%	2.88%
模块	49,372,354.88	43,061,747.47	12.78%	-7.69%	-3.73%	-3.58%
<b>分地区</b>						
华东区	75,863,504.11	51,894,642.97	31.59%	-34.77%	-32.89%	-1.91%
华中区	16,287,411.38	10,034,458.56	38.39%	-24.11%	-25.45%	1.11%
西北区	24,184,304.03	14,532,863.86	39.91%	-5.25%	-9.60%	2.89%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用  不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比 上年同期增减	营业成本比 上年同期增减	毛利率比 上年同期增减
--	------	------	-----	-----------------	-----------------	----------------

分地区						
西北区	24,184,304.03	14,532,863.86	39.91%	-5.25%	-9.60%	2.89%

变更口径的理由

公司为了主营业务收入按地区分类的协调性和统一性，不再将陕西省作为一个区域单列，而将陕西省并入西北区。

### (3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是  否

行业分类	项目	单位	2015年	2014年	同比增减
电力电子	销售量	万只	98.29	114.3	-14.01%
	生产量	万只	97.5	113.88	-14.38%
	库存量	万只	6.53	8.85	-26.21%

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

适用  不适用

### (4) 公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

适用  不适用

### (5) 营业成本构成

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2015年		2014年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
电力电子	直接材料	79,303,589.90	69.59%	93,881,424.59	62.07%	-15.53%
	直接人工	10,155,511.95	8.91%	12,160,166.81	8.04%	-16.49%
	制造费用	24,494,049.38	21.50%	45,207,541.14	29.89%	-45.82%

### (6) 报告期内合并范围是否发生变动

是  否

### (7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用  不适用

### (8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额(元)	36,934,635.59
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	22.23%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额(元)	占年度销售总额比例
1	第一名	9,746,914.56	5.87%

2	第二名	7,573,851.65	4.56%
3	第三名	7,051,287.24	4.24%
4	第四名	6,902,868.42	4.15%
5	第五名	5,659,713.72	3.41%
合计	--	36,934,635.59	22.23%

### 公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	37,343,308.12
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	52.19%

### 公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	第一名	13,261,465.09	18.53%
2	第二名	9,134,648.25	12.77%
3	第三名	6,509,055.62	9.10%
4	第四名	4,594,394.59	6.42%
5	第五名	3,843,744.57	5.37%
合计	--	37,343,308.12	52.19%

### 3、费用

单位：元

	2015 年	2014 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	9,153,144.68	9,191,742.13	-0.42%	销售收入虽然下降，但市场开发和维护难度加大。
管理费用	31,822,530.52	30,923,174.36	2.91%	技术开发费由于核算科目的调整有所增加。
财务费用	-18,841,552.80	-17,593,419.38	-7.09%	报告期内存款利息收入增加。

### 4、研发投入

适用  不适用

报告期内，公司持续进行的研发项目主要有7.5KV高压器件、高压快速晶闸管、焊接模块和IGBT模块、ETO（新型高压场控可关断晶闸管器件）、大功率脉冲功率器件、高压模块等，器件种类不断丰富，除个别在研外均已实现量产，成为新的增长点，增强了公司的核心竞争力。研发项目进展情况如下：

序号	项目名称	应用领域和研发目标	2015年度项目进展情况
1	7.5KV 高压器件	基于全压接技术，应用于高压软启动、高压无功补偿及高压变频器等电气设备和系统。2016年重点研发7.5KV特高压产品关键技术。	7.5KV产品通过内部测试和用户试用，同步开发7kV高压整流管。全压接晶闸管产品已形成全系列品种和批量生产能力。
2	高压快速 晶闸管	主要应用于高端30MW以上感应加热电源系统，提升工效，电流1800A~2500A，电压3500~5000V，	针对性开发多款感应加热用高压晶闸管新产品并批量满足市场，巩固了公司在高功率中频

		扩展品种至10~25MW高压感应加热电源系统。	电源领域核心器件的领先地位。
3	焊接模块和IGBT模块	国家产业振兴项目及湖北省重大科技专项，应用于马达驱动、变频器、UPS、新能源、无功补偿等各类电力电子装置。焊接模块关键技术研发，组建焊接模块封装生产线并形成量产，研发IGBT等新型器件的封装技术。	攻克了多项IGBT封装关键技术；开发了多款IGBT模块，通过海外客户测试验证；完成了IGBT模块产线建设，通过试车，达到批量生产能力。
4	ETO(新型高压场控型可关断晶闸管器件)	国家863项目，研发具有自主知识产权的场控可关断晶闸管器件，包括ETO芯片关键技术和测试平台研制，电压4500V、工作电流1000A、最大关断电流4000A。	按计划进度完成科技部下达的科研任务，在完成设计基础上，制成样品。后期开展测试评估。
5	大功率脉冲功率器件	应用于高端国防装备，以高脉冲功率晶闸管研发为载体，开展多项新技术的研究和应用，满足重点客户的需求，保持公司在该产品技术和应用领域的领先优势。	形成70KA~190kA系列脉冲功率开关产品批量供货。
6	高压模块	应用于风力发电、太阳能发电设备、高压无功补偿、高压软启动等工控系统，扩充品种和产量，有效开展市场推广。	已开发多款高压大功率模块并投放市场，商业化水平达到4200V。完善了产品结构，新增部分销售额。

## 近三年公司研发投入金额及占营业收入的比例

	2015 年	2014 年	2013 年
研发人员数量（人）	58	58	79
研发人员数量占比	12.18%	10.68%	13.86%
研发投入金额（元）	12,400,626.53	11,040,549.45	12,080,141.38
研发投入占营业收入比例	7.46%	4.98%	5.49%
研发支出资本化的金额（元）	0.00	0.00	0.00
资本化研发支出占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%
资本化研发支出占当期净利润的比重	0.00%	0.00%	0.00%

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

 适用  不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

 适用  不适用**5、现金流**

单位：元

项目	2015 年	2014 年	同比增减
经营活动现金流入小计	122,710,313.01	182,213,409.52	-32.66%
经营活动现金流出小计	94,276,807.90	111,890,665.67	-15.74%
经营活动产生的现金流量净额	28,433,505.11	70,322,743.85	-59.57%
投资活动现金流入小计	35,655,360.27	10,033,546.06	255.36%

投资活动现金流出小计	98,492,428.41	12,351,368.68	697.42%
投资活动产生的现金流量净额	-62,837,068.14	-2,317,822.62	-2611.04%
筹资活动现金流入小计	6,173,500.00	0.00	
筹资活动现金流出小计	60,282,000.00	63,005,500.00	-4.32%
筹资活动产生的现金流量净额	-54,108,500.00	-63,005,500.00	14.12%
现金及现金等价物净增加额	-88,512,063.03	4,999,421.23	-1870.45%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用  不适用

报告期内，公司经营活动现金流入12,271.03万元，同比下降32.66%，主要是报告期销售商品收到的现金减少；经营活动产生的现金流量净额2,843.35万元，同比下降59.57%，主要是报告期销售商品、提供劳务收到的现金减少4,888万元、实际收到的存款利息减少1,077万元；投资活动现金流入3,565.54万元，同比增长255.36%，主要是报告期购买银行理财产品收回的本金，上年同期无此项；投资活动现金流出9,849.24万元，同比增加697.42%，主要是报告期购买银行理财产品，上年同期无此项，同时IGBT项目等固定资产支出有所增加；现金及现金等价物净增加额-8,851.21万元，同比下降1870.45%，主要是报告期经营活动收到的现金流量减少、投资活动现金流出增加。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用  不适用

### 三、非主营业务情况

适用  不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	653,360.27	1.99%		是
公允价值变动损益	0.00	0.00%		
资产减值	1,555,822.65	4.73%		是
营业外收入	4,969,117.45	15.11%		是
营业外支出	1,500.00	0.00%		是

### 四、资产及负债状况

#### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2015 年末		2014 年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	422,352,400.98	50.74%	513,587,964.01	58.40%	-7.66%	较期初减少 9,123.56 万元, 下降 17.76%, 主要是报告期内向股东分红减少资金

						5,683.20 万元, 报告期末购买理财产品余额尚有 4,500 万元。
应收账款	48,826,578.50	5.87%	34,446,095.26	3.92%	1.95%	较期初增加 1,438.05 万元, 增长 41.75%, 主要是为应对严峻的市场形势, 报告期适度放宽了重点客户信用额度, 延长了重点客户的信用期。
存货	58,752,202.52	7.06%	72,475,871.30	8.24%	-1.18%	较期初减少 1,372.37 万元, 下降 18.94%。主要: 一是生产规模(产量)下降, 导致存货周转使用量降低; 二是加大了晶片库存改型、芯片库存的复测利用力度; 三是消化了材料、在制品、半成品的积压库存。
投资性房地产	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%	
长期股权投资	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%	
固定资产	163,710,823.83	19.67%	176,719,147.33	20.09%	-0.42%	较期初减少 1,300.83 万元, 下降 7.36%, 主要是募投项目转固所提取的折旧增加。
在建工程	4,466,486.55	0.54%	803,683.76	0.09%	0.45%	较期初增加 366.28 万元, 增长 455.75%, 主要是 IGBT 项目购置的待安装验收设备增加。
短期借款	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%	
长期借款	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%	

## 2、以公允价值计量的资产和负债

适用  不适用

单位: 元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	期末数
金融资产							
3.可供出售金融资产	1,300,000.00	0.00	0.00	369,020.16	0.00	0.00	930,979.84
金融资产小计	1,300,000.00	0.00	0.00	369,020.16	0.00	0.00	930,979.84
上述合计	1,300,000.00	0.00	0.00	369,020.16	0.00	0.00	930,979.84
金融负债	0.00						0.00

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是  否

## 五、投资状况分析

### 1、总体情况

适用  不适用

报告期投资额(元)	上年同期投资额(元)	变动幅度
19,124,188.66	12,728,328.87	50.25%

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用  不适用

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用  不适用

### 4、以公允价值计量的金融资产

适用  不适用

### 5、募集资金使用情况

适用  不适用

#### (1) 募集资金总体使用情况

适用  不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	募集资金总额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2010 年	IPO	61,950	566.57	29,056.8	0	0	0.00%	38,538.49	专户存储	32,892.71
合计	--	61,950	566.57	29,056.8	0	0	0.00%	38,538.49	--	32,892.71

#### 募集资金总体使用情况说明

公司于 2010 年 1 月向社会公众公开发行普通股（A 股）股票 1500 万股，每股发行价 41.30 元，募集资金总额为 619,500,000.00 元，扣除证券承销费 24,780,000.00 元后，汇入本公司银行账户的资金净额为 594,720,000.00 元。经扣除中介机构费和其他发行费用 11,753,088.17 元，募集资金净额为 582,966,911.83 元。以上募集资金的到位情况已经福建华兴会计师事务所有限公司审验并出具了《验资报告》。

根据《关于执行企业会计准则的上市公司和非上市公司做好 2010 年年报工作的通知》（财政部财会【2010】25 号）的规定，公司上市时用募集资金支付的路演费等费用 5,086,110.72 元需归还募集资金专户，此款已于 2011 年 2 月 28 日由公司流动资金账户归还募集资金专户。公司实际募集资金净额为 588,053,022.55 元。

公司募投项目拟投资总额 26,500 万元，截止本报告期末，公司已累计投入 25,912.10 万元，募集资金余额为 38,538.49 万元（包括募集资金存款利息），均存放于公司募集资金专户。

#### (2) 募集资金承诺项目情况

适用  不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3) =(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
<b>承诺投资项目</b>											
125 万只大功率半导体器件的技术升级及改扩建	否	26,500	26,500	566.57	25,912.1	97.78%	2013 年 01 月 20 日	835.16	11,094.1	否	否
承诺投资项目小计	--	26,500	26,500	566.57	25,912.1	--	--	835.16	11,094.1	--	--
<b>超募资金投向</b>											
无		0	0	0	0						
超募资金投向小计	--	0	0	0	0	--	--			--	--
合计	--	26,500	26,500	566.57	25,912.1	--	--	835.16	11,094.1	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	1、募投项目未能形成预期销量和效益。由于受宏观经济形势影响，2012 年以来功率半导体市场需求持续低迷，虽然募投项目逐步达产，但产能没有得到释放，形成部分产能闲置。 2、技术服务中心建设进度放缓。由于目前公司技术服务体系和售后服务模式能够满足各区域不同客户的需求，所以除公司总部外，其他区域技术服务中心建设放缓。										
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用										
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用										
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用										
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用										
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 截止 2010 年 3 月 18 日，本公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目实际投资额 313.85 万元，2010 年 3 月 23 日，本公司已将 313.85 万元从募集资金专户中转出。										
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用										
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	适用 鉴于近年来行业发展态势和公司经营状况，公司募集资金投资项目尚未全面完成。										

尚未使用的募集资金用途及去向	专户存储
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	本公司已及时、真实、准确、完整地披露了募集资金的存放和使用情况。

### (3) 募集资金变更项目情况

适用  不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

## 六、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用  不适用

公司报告期未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用  不适用

## 七、主要控股参股公司分析

适用  不适用

公司报告期内无应当披露的主要控股参股公司信息。

## 八、公司控制的结构化主体情况

适用  不适用

## 九、公司未来发展的展望

### (一) 行业格局和趋势

我国功率半导体器件产业在国际市场占有举足轻重的地位，已经成为全球最重要的半导体分立器件制造基地。从发展趋势看，整机系统的发展，节能环保的需求，带动了分立器件产品的需求增长和结构升级。但从技术水平看，国内半导体分立器技术水平仍与国际领先水平存在一定的差距。同时国际功率半导体器件企业竞相进入中国市场，竞争日趋激烈。国内大功率半导体器件和IGBT模块等新型器件厂家主要有中国中车株洲所、西安整流器研究所、斯达半导体、台基股份、常州瑞华、扬州四菱等，其他厂商规模较小，缺乏技术力量，资金实力薄弱，市场份额有限。随着近年来一些企业掌握了新型功率半导体芯片产业化的设计、制造技术并已实现批量生产，新型功率半导体芯片产业化生产打破了国外厂商的垄断地位，迫使国外厂商相应产品不断降价，市场份额逐渐减少，为国内功率半导体器件企业参与市场竞争创造了有利条件。

近年来，功率半导体产业受到行业周期性调整的影响，但电力电子作为国民经济的基础行业和节能减排的关键技术，发展前景依然广阔。1、经济发展需要。随着社会和经济的发展，能源投资将保持长期增长态势，工业发展对电力电子装置的需求将持续增加，必然带动其核心部件大功率半导体器件制造业的发

展。2、节能环保需要。近年来，国家大力推动节能减排技术的发展及应用，电力电子技术是研究电能高效变换和控制的技术，大功率半导体器件能够对电能传输转换实施最佳控制，实现大幅节约电能、优化电能质量的目标，从而促进新型电力半导体器件的发展。3、国防战略需要。电力电子技术是现代军事和武器装备的核心技术之一，拥有高端先进的电子技术成为强大国防力量的可靠保障，随着军工领域的投资增长和技术升级，必将带动电力电子技术的广泛应用和快速发展。4、产业政策支持。电力电子技术是国民经济的重要基础学科之一，国家持续加大对高端新型功率半导体器件研发和先进电力电子技术应用的扶持力度，国家战略性新兴产业大多与电力电子直接相关，为电力电子产业和技术提供了广阔的发展空间。5、经济全球化趋势。国外大功率半导体产业持续向中国转移，为中国企业吸收先进技术、推进技术创新提供了良好的机遇。我国已成为全球最大的半导体器件消费市场和制造基地，带动了我国大功率半导体器件产业的快速发展。

台基股份主导产品为晶闸管、半导体模块等功率半导体器件及组件，在电力电子行业--大功率半导体器件细分领域的综合实力、器件产能和销售规模位居国内同业前列，产品应用领域宽泛，品种规格齐全，具有产能交付和品质优势。公司是高新技术企业、中国电器工业协会电力电子分会副理事长单位、晶闸管及其模块是湖北省名牌产品、TECHSEM是中国驰名商标。公司拥有省级技术中心和大功率半导体技术湖北省重点实验室，在中频感应加热领域保持领先地位，在电机节能与控制领域占有一定份额。公司器件产能200万只以上，是中国最具规模的功率半导体器件生产企业之一。近年来，受经济增速下行影响，公司业绩出现下降。公司将重点开发高端新产品，加大市场开拓力度，寻求投资项目，扩大发展空间，力求经营业绩恢复到稳定增长的轨道。

## （二）发展规划和发展战略

公司致力于电力电子技术的应用和普及，专注于功率半导体器件的研发、制造和服务，力争成为中国最具竞争力的功率半导体提供者，在国际功率半导体领域具有一定影响力。

1、专注功率半导体主业，加快高端和新型电力电子器件的研发和市场化；研发焊接模块关键技术和IGBT封装技术；延展中小功率品种和规模，增强市场的覆盖面和产品的辐射面；跟踪和研发SiC（碳化硅）和GaN（氮化镓）宽禁带半导体材料和器件技术。通过持续技术创新，实现公司产业升级，培育新的增长点。

2、提升品质、改善效率和产品竞争力。持续改进质量管理体系的有效性和适宜性；提升产品品质、一致性、耐久性和良品率水平；优化成本和生产效率。

3、开拓新市场，开发新客户。实施品牌战略，扩大台基影响，拓展应用领域，重点是国内高端客户、重点工程、军工应用、海外市场等高端领域。

4、运用资本市场平台，适时开展合资、合作和兼并重组，拓展产业链，实现优势互补，扩大经营规模，增强抗风险能力。

5、发展相关产品贸易。围绕主业，面向存量市场开展其它半导体器件、电力电子器件等量大面广产品的互惠贸易，采取OEM方式，拓宽产品服务能力。

6、深化产学研合作和科研平台建设，在技术导入、产品研发、试验检测、应用研究等方面深入开展横向合作，提升研发水平和效率，加快科研成果转化，为台基可持续发展提供技术支撑。

7、完善人才培养和引进机制，吸纳专业技术人才和经营管理人才，提高全员专业素养，增强自主创新能力，保障公司可持续发展。

### （三）经营计划

1、2015年经营计划完成情况。公司2015年计划实现销售收入24,000万元，实际完成16,615万元，同比下降25.06%，完成年度计划的69.23%；计划实现利润总额5,200万元，实际实现3,289万元，同比下降36.50%，完成年度计划的63.25%，公司2015年度经营计划主要指标没有完成。

2、2016年度经营计划。公司2016年计划实现销售收入20,000万元，同比增长20.37%；利润总额3,500万元，同比增长6.42%；营业成本13,900万元，同比增长21.98%；期间费用总额2,900万元，同比增长31.04%。2016年度工作重点：快速提升产品销售额，努力满足客户和市场需求，包括改善服务并更加主动参与市场竞争，提升老客户及传统领域市场占有率；全体系支撑海外市场拓展，大力提升海外市场总量和份额；积极进取，加快国内新客户、新应用领域、军工等高端客户批量化应用开发；以顾客为关注焦点，鼓励和推动技术进步、激励机制创新、流程优化、质量和成本改善等核心能力建设。

### （四）可能面对的风险

除本报告第一节所述重大风险外，公司当前面临的风险和对策主要有以下方面：

1、市场竞争日趋激烈。近年来国内企业加大了技术改造，功率半导体产能全面增长，但由于市场需求有限，造成行业产能结构性过剩，部分企业被迫降价促销，同时国际功率半导体器件企业竞相进入中国市场，加剧了市场竞争，而公司产品主要应用于量大面广的电机控制和电源领域，势必受到更大冲击。公司将加快新型器件的研发和高端客户的开发，同时提升品质，降低成本，以稳定和提高市场占有率。

2、新产品开发进度较慢。电力电子技术日新月异，市场需求不断变化，虽然公司新产品开发取得了一定的进展和成效，但与国际同业和国内优势企业相比，技术进步相对缓慢，部分产品未能快速响应和满足客户的需求变化，影响了公司在新市场和新领域的开发。公司将在加大自主研发的基础上，加快技术人才引进和产学研联合，引入和带动新产品开发，培育新的增长点。

3、产能利用率不足。公司募投项目主体已建成投产，器件产能大幅增加，但由于市场环境发生较大变化，导致产能利用率不足。如果公司不能有效拓展市场，特别是电机控制与节能、高端感应加热、轨道交通、新能源等应用领域以及国际市场，有可能导致产能闲置。公司将加强传统优势市场的深耕细作，加快新领域、新市场、新客户以及国际市场的开发，同时着力引进新产品和新项目，推进公司加快发展。

## 十、接待调研、沟通、采访等活动情况

### 1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用  不适用

接待时间	接待方式	接待对象类型	调研的基本情况索引
2015 年 08 月 19 日	实地调研	机构	巨潮资讯网
2015 年 11 月 10 日	实地调研	机构	巨潮资讯网

## 第五节 重要事项

### 一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用  不适用

根据中国证监会发布的《上市公司监管指引第3号—上市公司现金分红》（证监会公告[2013]43号）、《上市公司章程指引》（2014年修订），公司制定了《未来三年股东回报规划（2014-2016年）》，并相应修订了《公司章程》，旨在加强中小投资者保护，促进公司现金分红政策的进一步完善。

公司注重对投资者的现金分红回报，年度利润分配方案的制定和执行均符合相关规则和《公司章程》的规定，分红标准和比例明确清晰，履行了相应的审议审批程序，期间公司尊重中小股东的诉求和独立董事的意见，保障了中小股东的合法权益。公司将根据相关法规和规范性文件，结合公司实际情况和投资者意愿，不断完善公司利润分配政策，保持利润分配政策的稳定性和持续性，使投资者对未来分红有更加明确与合理的预期，提升对公司投资者的回报。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	是

公司报告期利润分配方案及资本公积金转增股本方案与公司章程和分红管理办法等的相关规定一致

是  否  不适用

公司报告期利润分配方案及资本公积金转增股本方案符合公司章程等的相关规定。

本年度利润分配及资本公积金转增股本方案

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）(含税)	2.50
每 10 股转增数（股）	0
分配预案的股本基数（股）	142,080,000
现金分红总额（元）(含税)	35,520,000.00
可分配利润（元）	41,824,681.37

现金分红占利润分配总额的比例	100%
本次现金分红情况	
公司发展阶段属成熟期且无重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 80%。	
利润分配或资本公积金转增方案的详细情况说明	
以 2015 年 12 月 31 日公司总股份 14,208 万股为基数，向全体股东按每 10 股派发现金红利 2.50 元(含税)，共计派发 3,552.00 万元，剩余未分配利润结转下一年度。	

公司近 3 年（包括本报告期）的普通股股利分配方案（预案）、资本公积金转增股本方案（预案）情况

**2013年度利润分配方案：**以2013年12月31日公司总股份14,208万股为基数，向全体股东按每10股派发现金红利4元（含税），共计派发5,683.20万元，剩余未分配利润结转下一年度。本方案已于2014年4月实施完毕。

**2014年度利润分配方案：**以2014年12月31日公司总股份14,208万股为基数，向全体股东按每10股派发现金红利4元（含税），共计派发5,683.20万元，剩余未分配利润结转下一年度。本方案已于2015年6月实施完毕。

**2015年度利润分配方案：**以2015年12月31日公司总股份14,208万股为基数，向全体股东按每10股派发现金红利2.50元（含税），共计派发3,552.00万元，剩余未分配利润结转下一年度。

#### 公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率	以其他方式现金分红的金额	以其他方式现金分红的比例
2015 年	35,520,000.00	28,735,996.20	123.61%	0.00	0.00%
2014 年	56,830,000.00	43,902,563.78	129.45%	0.00	0.00%
2013 年	56,830,000.00	40,172,351.86	141.47%	0.00	0.00%

公司报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正但未提出普通股现金红利分配预案

适用  不适用

## 二、承诺事项履行情况

**1、公司、股东、实际控制人、收购人、董事、监事、高级管理人员或其他关联方在报告期内履行完毕及截至报告期末尚未履行完毕的承诺事项**

适用  不适用

承诺来源	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺						
资产重组时所作承诺						

首次公开发行或再融资时所作承诺	襄阳新仪元半导体有限责任公司	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	一、本公司将尽职、勤勉地履行《公司法》等法律、法规和相关规范性文件以及《公司章程》规定的控股股东的职责，不利用股份公司的控股股东的地位或身份损害股份公司及股份公司其他股东、债权人的合法权益。二、截至本承诺书签署之日，本公司或本公司控制的其他企业均未从事与股份公司构成竞争或可能构成竞争的业务。三、自本承诺书签署之日起，在作为股份公司的控股股东期间，本公司或本公司控制的其他企业将不从事与股份公司构成竞争或可能构成竞争的业务。四、自本承诺书签署之日起，在作为股份公司的控股股东期间：（一）如本公司或本公司控制的其他企业拓展业务范围，所拓展的业务不与股份公司构成竞争或可能构成竞争；（二）如股份公司将来拓展的业务范围与本公司或本公司控制的其他企业构成竞争或可能构成竞争，则本公司或本公司控制的其他企业将停止从事该等业务，或将该等业务纳入股份公司，或将该等业务转让给无关联的第三方；（三）如本公司或本公司控制的其他企业获得与股份公司构成竞争或可能构成竞争的商业机会，则将该商业机会让予股份公司。	2009年07月26日	长期有效	正常履行，没有发生违背承诺的行为。
	实际控制人邢雁	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	一、本人将尽职、勤勉地履行《公司法》等法律、法规和相关规范性文件以及《公司章程》规定的实际控制人的职责，不利用股份公司的实际控制人的地位或身份损害股份公司及股份公司其他股东、债权人的合法权益。二、截至本承诺书签署之日，本人或本人控制的其他企业均未从事与股份公司构成竞争或可能构成竞争的业务。三、自本承诺书签署之日起，在作为股份公司的实际控制人期间，本人或本人控制的其他企业将不从事与股份公司构成竞争或可能构成竞争的业务。四、自本承诺书签署之日起，在作为股份公司的实际控制人期间：（一）如本人或本人控制的其他企业拓展业务范围，所拓展的业务不与股份公司构成竞争或可能构成竞争；（二）如股份公司将来拓展的业务范围与本人或本人控制的其他企业构成竞争或可能构成竞争，则本人或本人控制的其他企业将停止从事该等业务，或将该等业务纳入股份公司，或将该等业务转让给无关	2009年07月26日	长期有效	正常履行，没有发生违背承诺的行为。

		联的第三方；（三）如本人或本人控制的其他企业获得与股份公司构成竞争或可能构成竞争的商业机会，则将该商业机会让予股份公司。			
实际控制人邢雁	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	一、本人将尽可能的避免和减少本人或本人控制的其他公司、企业或其他组织、机构（以下简称"本人控制的其他企业"）与股份公司之间的关联交易。二、对于无法避免或者有合理原因而发生的关联交易，本人或本人控制的其他企业将根据有关法律、法规和规范性文件以及《湖北台基半导体股份有限公司章程》的规定，遵循平等、自愿、等价和有偿的一般商业原则，与股份公司签订关联交易协议，确保关联交易的价格原则上不偏离市场独立第三方的价格或收费的标准，并严格遵守《湖北台基半导体股份有限公司章程》及相关规章制度规定的关联交易的审批权限和程序，以维护股份公司及其他股东的利益。三、本人保证不利用在股份公司中的地位和影响，通过关联交易损害股份公司及其他股东的合法权益。本人或本人控制的其他企业保证不利用在本人股份公司中的地位和影响，违规占用或转移公司的资金、资产及其他资源，或要求股份公司违规提供担保。四、本承诺书自签字之日起生效，在股份公司存续且依照中国证监会或证券交易所相关规定本人被认定为股份公司关联人期间持续有效且不可撤销。	2009年07月26日	长期有效	正常履行，没有发生违背承诺的行为。
襄阳新仪元半导体有限责任公司；富华远东有限公司	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	一、本公司将尽可能的避免和减少本公司或本公司控制的其他公司、企业或其他组织、机构（以下简称"本公司控制的其他企业"）与股份公司之间的关联交易。二、对于无法避免或者有合理原因而发生的关联交易，本人或本人控制的其他企业将根据有关法律、法规和规范性文件以及《湖北台基半导体股份有限公司章程》的规定，遵循平等、自愿、等价和有偿的一般商业原则，与股份公司签订关联交易协议，确保关联交易的价格原则上不偏离市场独立第三方的价格或收费的标准，并严格遵守《湖北台基半导体股份有限公司章程》及相关规章制度规定的关联交易的审批权限和程序，以维护股份公司及其他股东的利益。三、本人保证不利用在股份公司中的地位和影响，通过关联交易损害股	2009年07月26日	长期有效	正常履行，没有发生违背承诺的行为。

			份公司及其他股东的合法权益。本人或本人控制的其他企业保证不利用在本人股份公司中的地位和影响，违规占用或转移公司的资金、资产及其他资源，或要求股份公司违规提供担保。四、本承诺书自签字之日起生效，并在股份公司存续且依照中国证监会或证券交易所相关规定本人被认定为股份公司关联人期间持续有效且不可撤销。			
邢雁；王立典；颜家圣；刘晓珊；黄兆辉；吴拥军；徐遵立；林庆发；张永；康进	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺		一、本人将尽可能的避免和减少本人或本人控制的其他公司、企业或其他组织、机构（以下简称“本人控制的其他企业”）与股份公司之间的关联交易。二、对于无法避免或者有合理原因而发生的关联交易，本人或本人控制的其他企业将根据有关法律、法规和规范性文件以及《湖北台基半导体股份有限公司章程》的规定，遵循平等、自愿、等价和有偿的一般商业原则，与股份公司签订关联交易协议，确保关联交易的价格原则上不偏离市场独立第三方的价格或收费的标准，并严格遵守《湖北台基半导体股份有限公司章程》及相关规章制度规定的关联交易的审批权限和程序，以维护股份公司及其他股东的利益。三、本人保证不利用在股份公司中的地位和影响，通过关联交易损害股份公司及其他股东的合法权益。本人或本人控制的其他企业保证不利用在本人股份公司中的地位和影响，违规占用或转移公司的资金、资产及其他资源，或要求股份公司违规提供担保。四、本承诺书自签字之日起生效，在股份公司存续且依照中国证监会或证券交易所相关规定本人被认定为股份公司关联人期间持续有效且不可撤销。	2009年07月26日	长期有效	正常履行，没有发生违背承诺的行为。
襄阳新仪元半导体有限责任公司；富华远东有限公司	其他承诺		在发行人首次公开发行股票并上市后，如因外资持股比例降低的原因而导致发行人需依法补缴已免征、减征税款的，则该等补缴税款由襄阳新仪元半导体有限责任公司和富华远东有限公司按照 75% 和 25% 的比例分别承担，襄阳新仪元半导体有限责任公司和富华远东有限公司相互为对方对发行人的该等给付义务承担连带保证责任。	2010年01月20日	长期有效	正常履行，没有发生违背承诺的行为。
邢雁；王立典；黄兆辉；颜	其他承诺		在本人担任发行人董事、监事或高级管理人员期间：(1) 如实并及时申报本人直接或间接持有发行人股份及其变动情况；(2) 每年	2009年11月09日	长期有效	正常履行，没有发生违背承诺

	家圣；刘晓珊；吴拥军；林庆发；徐遵立；张永；康进		转让直接或间接持有的发行人股份，分别不超过本人直接或间接持有发行人股份总数的 25%；（3）自发行人股票上市之日起 12 个月内，不转让本人直接或间接持有的发行人股份；（4）在离职后 6 个月内，不转让本人直接或间接持有的发行人股份。			的行为。
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺	邢雁；颜家圣；刘晓珊；吴拥军；徐遵立；林庆发；康进	股份增持承诺	自 2015 年 7 月 9 日起六个月内，实际控制人、董事长、总经理邢雁先生、董事、副总经理颜家圣先生、董事、财务总监刘晓珊女士、董事、副总经理吴拥军先生、监事会主席、营销总监徐遵立先生、监事、人力资源部部长林庆发先生、董事会秘书、副总经理康进先生择机增持本公司股份，合计增持市值不低于人民币 1,500 万元。	2015 年 07 月 09 日	6 个月	正常履行，没有发生违背承诺的行为。
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	不适用					

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

适用  不适用

## 三、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用  不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

## 四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

适用  不适用

## 五、董事会、监事会、独立董事（如有）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

## 六、董事会关于报告期会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的说明

适用  不适用

## 七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用  不适用

公司报告期无合并报表范围发生变化的情况。

## 八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	福建华兴会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	45
境内会计师事务所审计服务的连续年限	9
境内会计师事务所注册会计师姓名	郑基、欧阳孝禄

是否改聘会计师事务所

是  否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用  不适用

## 九、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用  不适用

## 十、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

## 十一、重大诉讼、仲裁事项

适用  不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

## 十二、处罚及整改情况

适用  不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

公司及其控股股东、实际控制人诚信状况良好，不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

## 十四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用  不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

## 十五、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

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(万元)	占同类交易金额的比例	获批的交易额度(万元)	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
尼尔半导体股份有限公司（原名尼尔国际整流器有限公司）	离任董事控制的企业	销售商品	产成品	市场价	市场价	72.99	0.44%	200	否	按合同结算	不同型号的产品，市场价不同。		无
合计				--	--	72.99	--	200	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况		不存在大额销货退回的情况。											
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）		正常销售行为											
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）		不适用											

**2、资产或股权收购、出售发生的关联交易** 适用  不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

**3、共同对外投资的关联交易** 适用  不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

**4、关联债权债务往来** 适用  不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

 是  否

公司报告期不存在非经营性关联债权债务往来。

**5、其他重大关联交易** 适用  不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

**十六、重大合同及其履行情况****1、托管、承包、租赁事项情况****(1) 托管情况** 适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

**(2) 承包情况** 适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

**(3) 租赁情况** 适用  不适用

公司报告期不存在租赁情况。

**2、重大担保** 适用  不适用

公司报告期不存在担保情况。

**3、委托他人进行现金资产管理情况****(1) 委托理财情况** 适用  不适用

单位：万元

受托人名称	是否关联交易	产品类型	委托理财金额	起始日期	终止日期	报酬确定方式	本期实际收回本金金额	计提减值准备金额(如有)	预计收益	报告期实际损益金额	报告期损益实际收回情况
中国工商银行襄阳襄城支行	否	保本浮动收益理财计划	1,200	2015年01月23日	2015年03月05日	预计年化收益率	1,200	0	5.87	5.73	已收回
湖北银行襄阳长虹支行	否	保本浮动收益型	1,000	2015年01月29日	2015年02月26日	预计年化收益率	1,000	0	3.84	3.84	已收回
中国工商银行襄阳襄城支行	否	保本浮动收益型	1,300	2015年03月10日	2015年12月08日	预计年化收益率	1,300	0	55.63	55.77	已收回
湖北银行襄阳长虹支行	否	保本浮动收益型	3,500	2015年10月13日	2016年01月04日	预计年化收益率		0	38.2		报告期未到期
中国工商银行襄阳襄城支行	否	保本浮动收益型	1,000	2015年12月29日	2016年02月02日	预计年化收益率		0	4.27		报告期未到期
合计			8,000	--	--	--	3,500	0	107.81	65.34	--
委托理财资金来源			自有资金和暂时闲置的募集资金（含超募资金）								
逾期未收回的本金和收益累计金额			0								
涉诉情况（如适用）			不适用								
委托理财审批董事会公告披露日期（如有）			2015年01月07日								

委托理财审批股东会公告披露日期（如有）	
未来是否还有委托理财计划	公司 2016 年 1 月 15 日召开 2016 年第一次临时股东大会，审议通过了《关于 2016 年度使用闲置资金购买理财产品的议案》，同意公司 2016 年度使用总额不超过 22,500 万元暂时闲置的资金（其中自有资金不超过 4,000 万元，暂时闲置的募集资金[含超募资金]不超过 18,500 万元）进行现金管理，适时购买银行发行的保本型理财产品。在上述额度内，资金可以滚动使用。决议有效期自股东大会审议通过之日起一年内有效。

## (2) 委托贷款情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托贷款。

## 4、其他重大合同

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

## 十七、其他重大事项的说明

适用  不适用

公司实际控制人、董事长、总经理邢雁先生、董事、副总经理颜家圣先生、董事、财务总监刘晓珊女士、董事、副总经理吴拥军先生、监事会主席、营销总监徐遵立先生、监事、人力资源部部长林庆发先生、董事会秘书、副总经理康进先生计划自2015年7月9日起六个月内，增持本公司股份，合计增持市值不低于人民币1,500万元，具体内容详见公司公告2015-027。

上述增持人员分别于2015年7月28日、8月25日、9月2日、9月15日通过中信证券定向资产管理计划—昊青价值稳健1号投资基金经深圳证券交易所证券交易系统买入本公司股份，具体内容详见公司公告2015-029、2015-035、2015-036、2015-037。截至报告期期末，上述增持人员通过“昊青价值稳健1号投资基金”持有公司股份1,077,319股，占公司总股本的0.76%，累计增持金额1,549.52万元。

## 十八、公司子公司重大事项

适用  不适用

## 十九、社会责任情况

适用  不适用

公司注重企业文化建设，严格遵守相关法律法规，以稳健发展和规范经营达到公司、股东、员工、客户、社区等各方利益的和谐统一。公司是深交所创业板公司信息披露A级企业、湖北省守合同重信用企业、全省职业卫生管理规范化先进单位、纳税信用等级A级纳税人、全国模范职工之家、襄阳市工业百强企业、襄阳市文明诚信示范企业，在上缴税收、劳动保障、社区管理、扶贫解困等方面认真履行社会责任，做出了一定的成绩和贡献，提升了台基形象，促进了公司发展。

上市公司及其子公司是否属于国家环境保护部门规定的重污染行业

是  否  不适用

## 二十、公司债券相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券

否

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

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	35,280,000	24.83%				-15,890,000	-15,890,000	19,390,000	13.65%
3、其他内资持股	35,280,000	24.83%				-15,890,000	-15,890,000	19,390,000	13.65%
其中：境内法人持股	35,280,000	24.83%				-15,890,000	-15,890,000	19,390,000	13.65%
二、无限售条件股份	106,800,000	75.17%				15,890,000	15,890,000	122,690,000	86.35%
1、人民币普通股	106,800,000	75.17%				15,890,000	15,890,000	122,690,000	86.35%
三、股份总数	142,080,000	100.00%				0	0	142,080,000	100.00%

股份变动的原因

适用  不适用

有限售条件股份减少1,589万股，为公司控股股东襄阳新仪元半导体有限责任公司于2015年1月解除限售的股份，具体内容详见公司于2015年1月19日在巨潮资讯网披露的《首次公开发行前已发行股份上市流通提示性公告》（公告编号：2015-006）。

股份变动的批准情况

适用  不适用

股份变动的过户情况

适用  不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用  不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用  不适用

#### 2、限售股份变动情况

适用  不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
襄阳新仪元半导体有限责任公司	35,280,000	15,890,000	0	19,390,000	IPO 前发行的股份	2016 年 1 月 20 日

合计	35,280,000	15,890,000	0	19,390,000	--	--
----	------------	------------	---	------------	----	----

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用  不适用

### 2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用  不适用

### 3、现存的内部职工股情况

适用  不适用

## 三、股东和实际控制人情况

### 1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	10,628	年度报告披露日前上月末普通股股东总数	10,104	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）(参见注 9)	0	年度报告披露日前上月末表决权恢复的优先股股东总数(如有)(参见注 9)	0
-------------	--------	--------------------	--------	------------------------------	---	-------------------------------------	---

#### 持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况

股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
襄阳新仪元半导体有限责任公司	境内非国有法人	40.02%	56,860,000	-6,700,000	19,390,000	37,470,000		
富华远东有限公司	境外法人	6.42%	9,120,000	-3,030,000	0	9,120,000		
中国银行一嘉实主题精选混合型证券投资基金	其他	2.35%	3,344,125	3,344,125	0	3,344,125		
华融国际信托有限责任公司—华融盛世景新策略 1 号证券投资集合资金信托计划	其他	2.12%	3,005,182	3,005,182	0	3,005,182		
中央汇金资产管理有限责任公司	境内非国有法人	2.09%	2,969,500	2,969,500	0	2,969,500		
中国工商银行股份有限公司—富国文体健康股票型证券投资基金	其他	1.29%	1,829,976	1,829,976	0	1,829,976		
丰和价值证券投资基金	其他	1.20%	1,710,000	1,710,000	0	1,710,000		
中海信托股份有限公司—中海—浦江之星 177 号集合资金信托	其他	1.17%	1,667,600	1,667,600	0	1,667,600		

招商银行股份有限公司 —嘉实全球互联网股票 型证券投资基金	其他	1.15%	1,630,700	1,630,700	0	1,630,700		
中信证券股份有限公司	境内非国有法人	0.76%	1,077,319	1,074,719	0	1,077,319		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 4）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中，中信证券股份有限公司持有的 1,077,319 股，为其旗下产品定向资产管理计划—昊青价值稳健 1 号投资基金持有的本公司股份，昊青价值稳健 1 号投资基金的出资人为公司董事、监事和高级管理人员邢雁、颜家圣、刘晓珊、吴拥军、徐遵立、林庆发、康进。上述股东中，襄阳新仪元半导体有限责任公司与中信证券股份有限公司存在关联关系，属于一致行动人。公司未知除襄阳新仪元半导体有限责任公司、中信证券股份有限公司之外的其他上述股东之间，是否存在关联关系或是否属于一致行动人。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量					股份种类		
						股份种类	数量	
襄阳新仪元半导体有限责任公司	37,470,000					人民币普通股	37,470,000	
富华远东有限公司	9,120,000					人民币普通股	9,120,000	
中国银行—嘉实主题精选混合型证券投资 基金	3,344,125					人民币普通股	3,344,125	
华融国际信托有限责任公司—华融 盛世 景新策略 1 号证券投资集合资金信托计划	3,005,182					人民币普通股	3,005,182	
中央汇金资产管理有限责任公司	2,969,500					人民币普通股	2,969,500	
中国工商银行股份有限公司—富国文体健 康股票型证券投资基金	1,829,976					人民币普通股	1,829,976	
丰和价值证券投资基金	1,710,000					人民币普通股	1,710,000	
中海信托股份有限公司—中海—浦江之星 177 号集合资金信托	1,667,600					人民币普通股	1,667,600	
招商银行股份有限公司—嘉实全球互联网 股票型证券投资基金	1,630,700					人民币普通股	1,630,700	
中信证券股份有限公司	1,077,319					人民币普通股	1,077,319	
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之 间关联关系或一致行动的说明	上述股东中，中信证券股份有限公司持有的 1,077,319 股，为其旗下产品定向资产管理计划—昊青价值稳健 1 号投资基金持有的本公司股份，昊青价值稳健 1 号投资基金的出资人为公司董事、监事和高级管理人员邢雁、颜家圣、刘晓珊、吴拥军、徐遵立、林庆发、康进。上述股东中，襄阳新仪元半导体有限责任公司与中信证券股份有限公司存在关联关系，属于一致行动人。公司未知除襄阳新仪元半导体有限责任公司、中信证券股份有限公司之外的其他上述股东之间，是否存在关联关系或是否属于一致行动人。							
参与融资融券业务股东情况说明（如有） (参见注 5)	无							

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是  否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

## 2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：法人

控股股东名称	法定代表人/ 单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
襄阳新仪元半导体有限责任公司	邢雁	2013 年 12 月 12 日	75702157-2	对工业实业的投资
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无			

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

## 3、公司实际控制人情况

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

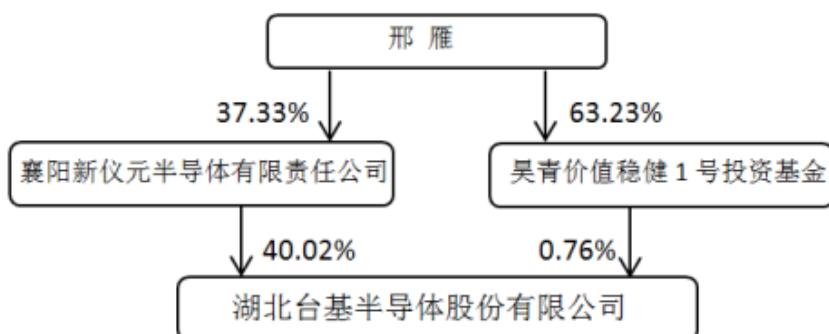
实际控制人姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
邢雁	中国	否
主要职业及职务	湖北台基半导体股份有限公司董事长、总经理；襄阳新仪元半导体有限责任公司董事长；中国电器工业协会电力电子分会副理事长，中国电源学会常务理事，中国电工技术学会电力电子分会副理事长。	
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	除控股本公司外，未控股其他境内外上市公司。	

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



注：吴青价值稳健1号投资基金是中信证券股份有限公司旗下产品定向资产管理计划，出资人为本公司董事、监事和高级管理人员，该基金通过中信证券股份有限公司持有台基股份。

实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用  不适用

**4、其他持股在 10%以上的法人股东**

适用  不适用

**5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况**

适用  不适用

## 第七节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期内公司不存在优先股。

## 第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数(股)	本期增持股份数量(股)	本期减持股份数量(股)	其他增减变动(股)	期末持股数(股)
邢雁	董事长 总经理	现任	男	51	2008年08月08日	2017年09月03日	0	0	0		0
颜家圣	董事 副总经理	现任	男	50	2008年08月08日	2017年09月03日	0	0	0		0
刘晓珊	董事 财务总监	现任	女	59	2008年08月08日	2017年09月03日	0	0	0		0
黄兆辉	董事	现任	男	62	2008年08月08日	2017年09月03日	0	0	0		0
吴拥军	董事 副总经理	现任	男	46	2008年08月08日	2017年09月03日	0	0	0		0
陈章旺	独立董事	现任	男	51	2011年09月04日	2017年09月03日	0	0	0		0
邹雪城	独立董事	现任	男	52	2014年09月04日	2017年09月03日	0	0	0		0
张慧德	独立董事	现任	女	52	2015年01月06日	2017年09月03日	0	0	0		0
徐遵立	监事会主席	现任	男	52	2011年09月04日	2017年09月03日	0	0	0		0
林庆发	监事	现任	男	46	2011年09月04日	2017年09月03日	0	0	0		0
张永	监事	现任	男	39	2008年08月08日	2017年09月03日	0	0	0		0
康进	董事会秘书 副总经理	现任	男	49	2008年08月08日	2017年09月03日	0	0	0		0
彭翰	独立董事	离任	男	54	2014年09月04日	2015年01月06日	0	0	0		0
王立典	副董事长	离任	男	60	2008年08月08日	2015年04月16日	0	0	0		0
合计	--	--	--	--	--	--	0	0	0		0

## 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
彭翰	独立董事	离任	2015 年 01 月 06 日	2014 年 10 月底申请辞去独立董事职务，同时辞去董事会审计委员会委员及召集人、薪酬与考核委员会委员及召集人职务。彭翰先生的辞职自公司 2015 年第一次临时股东大会选举产生新任独立董事后生效。
王立典	董事、副董事长	离任	2015 年 04 月 16 日	因个人原因，申请辞去公司董事、副董事长职务。

## 三、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

### 1、董事

公司董事会现由8名董事组成，设董事长1人，独立董事3人。全体董事均由公司股东大会选举产生，任期至2017年9月3日。

邢雁，男，1965年生，中国国籍，无境外居留权，1986年毕业于陕西机械学院半导体专业，研究生学历，高级工程师，工程硕士，中国电器工业协会电力电子分会副理事长，中国电源学会常务理事、中国电工技术学会电力电子学会副理事长。2008年8月起任本公司董事长、总经理。

颜家圣，男，1966年生，中国国籍，无境外居留权，1987年毕业于华中科技大学半导体专业，研究生学历，高级工程师，工程硕士，享受国务院特殊津贴专家，全国输配电用电力电子器件标准化技术委员会（TC413）副主任委员，全国电力电子学标准化技术委员会（TC60）委员，全国半导体器件标准化技术委员会半导体分立器件分技术委员会（TC78/SC1）委员，中国电器工业协会电力电子分会副秘书长，中国电工技术学会电力电子分会常务理事，中国核学会脉冲功率技术分会理事。2008年8月起任本公司董事、副总经理、总工程师。

刘晓珊，女，1957年生，中国国籍，无境外居留权，军事经济学院会计专业毕业，大专学历，会计师。2008年8月起任本公司董事、财务总监。

黄兆辉，男，1954年生，中国国籍，无境外居留权，1982年毕业于厦门大学经济系会计专业，大学学历，会计师。2008年8月起任本公司董事。现任富华远东有限公司董事、襄阳长虹食品城有限公司董事、湖北七里山旅游开发有限公司执行董事。

吴拥军，男，1970年生，中国国籍，无境外居留权，1992年毕业于江苏工学院电气技术专业，研究生学历，高级工程师，工程硕士，2008年8月起任本公司董事，2011年9月起任本公司副总经理。

陈章旺，男，1965年生，中国国籍，无境外居留权，1986年毕业于杭州商学院商业企业管理专业，1998年7月至2000年12月在香港公开大学工商管理专业进修，教授，硕士生导师，1986年至今在福州大学管理学院从事教学和科研工作，兼任福州大学民建经济研究所常务副院长、教育部高校工商管理类专业教学指

导委员会委员、福建省伞具标准技术委员会委员。自2011年9月起任本公司独立董事，2012年12月起任福建中能电气股份有限公司独立董事。陈章旺先生主要从事零售业营销、品牌管理、顾客价值等方面的研究，在整合营销传播、零售和品牌管理等方面经验丰富，主持过1项国家社科基金项目和7项省校级科研课题。

邹雪城，男，1964年生，中国国籍，无境外居留权，1995年在华中科技大学获得工学博士，专业为微电子学与固体电子学，教授、博士生导师。现任华中科技大学光学与电子信息学院教授（二级）、博士生导师、院教授委员会主席、校教学委员会委员、校学术委员会工科分委员会委员，兼任武汉集成电路设计工程研究中心主任、武汉集成电路产业化基地首席专家。自2014年9月起任本公司独立董事，2014年10月起任珠海艾派克科技股份有限公司独立董事。邹雪城先生一直从事电子信息工程与微电子技术方面的研究工作，在大规模集成电路研究与设计、集成微纳电子器件与系统等方面具有丰富的经验。

张慧德，女，1964年生，中国国籍，无境外居留权，硕士，中国注册会计师。1985年7月至今先后担任中南财经大学讲师、副教授，现为中南财经政法大学副教授、中国会计学会会员、湖北省会计学会信息化专业委员会委员，兼任湖北沙隆达股份有限公司独立董事、湖北富邦科技股份有限公司独立董事。张慧德女士长期从事会计电算化、ERP会计信息系统的教学研究及实际运用。

## 2、监事

公司监事会现由3名监事组成，其中股东代表监事2人，职工代表监事1人。本届监事会成员任期至2017年9月3日。

徐遵立，男，1964年生，中国国籍，无境外居留权，工程硕士，高级工程师，2008年8月至2011年9月任本公司监事，自2008年8月起任本公司营销总监，2011年9月起任本公司监事会主席。

林庆发，男，1970年生，中国国籍，无境外居留权，大学学历，2008年8月至2011年9月任本公司监事会主席，自2008年8月起任本公司人力资源部部长，2011年9月起任本公司监事。

张永，男，1977年生，中国国籍，无境外居留权，助理工程师，大专学历，自2008年8月起任本公司职工代表监事、信息中心主任。

## 3、高级管理人员

邢雁，2014年9月续聘为公司总经理，任期三年，简历见前述董事介绍。

颜家圣，2014年9月续聘为公司副总经理，任期三年，简历见前述董事介绍。

刘晓珊，2014年9月续聘为公司财务总监，任期三年，简历见前述董事介绍。

吴拥军，2014年9月续聘为公司副总经理，任期三年，简历见前述董事介绍。

康进，男，1967年生，中国国籍，无境外居留权，1987年毕业于湖北大学经济管理系，大专学历，高级经济师，自2008年8月起任本公司董事会秘书；2010年2月任公司副总经理。2014年9月续聘为公司副总经理兼董事会秘书，任期三年。

## 在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

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	在股东单位是否领取报酬津贴
邢雁	襄阳新仪元半导体有限责任公司	董事长	2003年12月12日		否
颜家圣	襄阳新仪元半导体有限责任公司	董事	2003年12月12日		否
刘晓珊	襄阳新仪元半导体有限责任公司	董事	2003年12月12日		否
吴拥军	襄阳新仪元半导体有限责任公司	董事	2007年04月02日		否
徐遵立	襄阳新仪元半导体有限责任公司	董事	2007年04月02日		否
林庆发	襄阳新仪元半导体有限责任公司	监事	2007年04月02日		否
康进	襄阳新仪元半导体有限责任公司	董事	2007年04月02日		否
黄兆辉	富华远东有限公司	董事	2003年09月03日		否
在股东单位任职情况的说明	无				

## 在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

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	在其他单位是否领取报酬津贴
黄兆辉	襄阳长虹食品城有限公司	董事	2008年06月02日		否
	湖北七里山旅游开发有限公司	执行董事	2010年08月02日		否
陈章旺	福州大学管理学院	教授、硕士生导师	2008年11月01日		是
	福州大学民建经济研究院	常务副院长	2013年10月20日		否
	教育部高校工商管理类专业教育指导委员会	委员	2013年04月07日		否
	福建省伞具标准化技术委员会	委员	2013年04月16日		否
	福建中能电气股份有限公司	独立董事	2013年12月05日		是
邹雪城	华中科技大学电子科学与技术系	教授、博士生导师	2012年07月01日		是
	武汉集成电路设计工程中心	主任	2004年01月01日		否
	武汉集成电路产业基地	首席专家	2001年01月01日		否
	珠海艾派克科技股份有限公司	独立董事	2014年10月17日		是
张慧德	中南财经政法大学	副教授	2002年10月01日		是
	湖北省会计学会会计信息化专业委员会	委员	2011年01月01日		否
	湖北沙隆达股份有限公司	独立董事	2010年07月09日		是
	湖北富邦科技股份有限公司	独立董事	2010年11月21日		是
在其他单位任职情况的说明	无				

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用  不适用

#### 四、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、确定依据、实际支付情况

(1) 决策程序：公司董事、监事的津贴标准由董事会薪酬与考核委员会提出，分别经董事会、监事会批准后，提交股东大会审议通过后实施。高级管理人员的薪酬及考核考评办法由董事会薪酬与考核委员会制订和修订，主要参考公司的经营业绩和个人的工作绩效，并经董事会审议批准后实行。

(2) 确定依据：《湖北台基半导体股份有限公司章程》、《湖北台基半导体股份有限公司薪酬与考核委员会工作细则》和《湖北台基半导体股份有限公司高级管理人员薪酬与考核考评办法》。

(3) 实际支付情况：本报告期实际支付董事、监事和高级管理人员报酬总额为173.13万元。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
邢雁	董事长、副总经理	男	51	现任	30.21	否
颜家圣	董事、副总经理	男	50	现任	26.91	否
刘晓珊	董事、财务总监	女	59	现任	19.35	否
黄兆辉	董事	男	62	现任	5	否
吴拥军	董事、副总经理	男	46	现任	18.07	否
陈章旺	独立董事	男	51	现任	6	否
邹雪城	独立董事	男	52	现任	6	否
张慧德	独立董事	女	52	现任	6	否
徐遵立	监事会主席	男	52	现任	15.42	否
林庆发	监事	男	46	现任	12.24	否
张永	监事	男	39	现任	8.19	否
康进	董事会秘书、副总经理	男	49	现任	17.24	否
王立典	副董事长	男	60	离任	2.5	否
合计	--	--	--	--	173.13	--

公司董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用  不适用

## 五、公司员工情况

### 1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职员工的数量(人)	476
主要子公司在职员工的数量(人)	0
在职员工的数量合计(人)	476
当期领取薪酬员工总人数(人)	476
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数(人)	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数(人)
生产人员	276
销售人员	42
技术人员	78
财务人员	12
行政人员	60
其他	8
合计	476
教育程度	
教育程度类别	数量(人)
本科及以上	90
大专	178
其他	208
合计	476

### 2、薪酬政策

- (1) 公司执行本行业本地区中等偏上的薪酬标准。
- (2) 高管薪酬实行年薪制，由董事会批准，高管绩效工资按公司年度绩效考核发放。
- (3) 员工薪酬方案根据市场人力成本、公司业绩、个人能力制定，由总经理批准；每年年初公司根据地区行业薪酬状况及公司绩效，制定当年度的薪酬调整计划。
- (4) 对生产一线员工，采用计件工资+基本工资方式计算薪酬，对市场销售人员，采用销售业绩考核奖励+基本工资发放薪酬。
- (5) 公司通过项目管理模式实行专项奖励，涵盖高端客户开发、新产品研发、工艺改进、管理创新等重要方面，同时公司建立了合理化建议等专项奖励制度。
- (6) 公司严格按照国家规定缴纳五险一金，代扣代缴个人所得税。公司具有较为完善的福利政策，包括节假日福利、年终奖以及带薪休假等。

### 3、培训计划

#### (1) 针对不同岗位员工的年度培训计划

##### ① 高层管理人员

培训目的在于提高高层管理人员的国际视野、战略思维能力和领导素质，主要通过参观考察行业优秀企业、参加行业会议、专题培训等方式，全年不定期进行。

##### ② 中层管理人员

培训目的在于提升中层管理人员的创新能力、管理能力和沟通能力，主要课程计划涵盖公司年度经营计划和考核方案、项目管理（运行与绩效）、沟通协调能力、管理领导艺术、IRIS 等管理体系培训、精益生产管理、安全生产管理、环保教育等，主要通过会议研讨、讲授+互动、自学+总结等方式，全年持续进行。

##### ③ 基层管理人员

培训目的在于提升基层管理人员岗位技能、知识水平，了解基础管理知识，主要课程包括目标与绩效管理、IRIS 等管理体系培训、沟通协调能力、安全生产管理、环保教育等，主要通过会议研讨、讲授+互动、自学+总结等方式，全年持续进行。

##### ④ 一线员工

培训目的在于进一步加强岗位技能、知识水平，主要课程包括岗位操作技能、质量问题追溯、质量意识培训、安全生产培训、设备操作及保养、环保教育等，主要通过讲授+互动、自学+总结等方式，全年持续进行，每半年集中考核。

#### (2) 专题讲座和专业知识培训计划

管理控制体系培训（ISO9001、ISO14001、OHSAS18001、IRIS等）、晶闸管及模块零部件参数设计、可靠性实验、soldwork三维软件应用、行业标准及IEC标准解读、APQP管理工具应用、IGBT及焊接模块产品基础知识及在变频器领域的应用、串联谐振设备用非对称器件及散热组件、充电桩、电动汽车产品用散热器组件的培训、SPC的分析、MSA的应用、半导体设计理论的应用、晶闸管产品参数设计原理及产品应用、生产计划与物料控制、采购管理实务、销售预测培训、应收帐款风险管理培训等，主要通过会议研讨、讲授+互动、自学+总结等方式，全年持续进行。

### 4、劳务外包情况

适用  不适用

## 第九节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深交所创业板上市公司规范运作指引》等有关法律、法规、规范性文件和深圳证券交易所、湖北证监局等监管部门的要求，不断完善治理结构，建立健全内控制度，进一步提高公司治理水平。经深交所综合考核，公司自上市以来信息披露连续被评为A级，公司治理状况符合中国证监会、深圳证券交易所等发布的法律、法规和规范性文件的要求。

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件是否存在重大差异

是  否

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件不存在重大差异。

### 二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面独立情况

公司拥有独立完整的采购、生产、销售、研发系统，具备自主经营能力，在业务、资产、人员、机构和财务等方面与控股股东及实际控制人相互独立。

1、人员独立。公司总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员均在公司工作并领取薪酬，未在控股股东单位担任除董事、监事以外的任何职务和领取报酬；公司财务人员没有在控股股东单位兼职。公司已建立独立的劳动人事、社会保障体系及工资管理体系。

2、资产独立。公司具备与生产经营有关的生产系统、辅助生产系统和配套设施，合法拥有与生产经营有关的土地、厂房、机器设备以及商标、专利、非专利技术的所有权和使用权，具有独立的原料采购和产品销售系统，与公司股东和其他关联方之间资产相互独立。

3、财务独立。公司有独立的财务部门，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度；配备了专职的财务会计人员，独立进行会计核算和财务决策。公司开设有独立的银行帐号，依法独立进行纳税申报和履行纳税义务。

4、机构独立。公司不断完善以股东大会、董事会、监事会、经理层为架构的法人治理结构，严格按照《公司法》、《公司章程》等的规定履行各自的职责；建立了适应自身发展需要的组织结构，并根据企业发展情况调整优化，制定了较为完善的岗位职责和管理制度，各部门按照规定的职责开展工作，相互独立、协作和制约。

5、业务独立。公司具备独立、完整的产供销系统，拥有独立的决策和执行机构，拥有独立的业务系统；独立地对外签署合同，独立采购、生产并销售公司产品；具有面向市场的自主经营能力；公司股东及其控制的其他企业没有从事与公司相同或相近的业务。

### 三、同业竞争情况

适用  不适用

### 四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

#### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2015 年第一次临时股东大会	临时股东大会	0.03%	2015 年 01 月 06 日	2015 年 01 月 07 日	巨潮资讯网
2014 年度股东大会	年度股东大会	0.00%	2015 年 04 月 15 日	2015 年 04 月 16 日	巨潮资讯网

#### 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用  不适用

### 五、报告期内独立董事履行职责的情况

#### 1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会情况						
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席次数	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
陈章旺	6	3	3	0	0	否
邹雪城	6	3	3	0	0	否
张慧德	6	3	3	0	0	否
独立董事列席股东大会次数						2

连续两次未亲自出席董事会的说明

报告期内，公司独立董事未发生连续两次未亲自出席董事会的情况。

#### 2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是  否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

#### 3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是  否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

公司独立董事按照《公司章程》和《独立董事工作制度》等规定，独立、客观、公正地履行职责，出席和列席了报告期内历次董事会和股东大会，对董事会议案进行认真审议，根据相关规定对公司的重大事项发表独立意见。2015年度，独立董事未对董事会审议的各项议案及其他相关事项提出异议。独立董事通

过实地考察和内外调研，运用其专业知识和经验特长，为公司经营和发展提出合理化意见和建议。

## 六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

公司董事会下设的审计委员会、薪酬与考核委员会、战略委员会、提名委员会依据各专业委员会工作细则运作，结合公司实际情况，就专业性事项进行研究，提出意见和建议，供董事会决策参考。

### 1、审计委员会履职情况

审计委员会监督公司内部审计制度的实施。2015年审计委员会召开了四次会议，对公司经营管理和内部控制等方面提出了切实中肯的意见，促进了公司的规范经营，强化了公司的风险防控。审计委员会定期审议公司的财务报告、募集资金使用情况和理财产品情况，并向董事会报告，对与财务报告和信息披露事务相关的内控制度的建立和实施情况出具审核意见，在2015年度财务报告编制及审计过程中认真履行了监督、核查职责。

### 2、薪酬与考核委员会履职情况

薪酬与考核委员会根据公司经营状况，对公司2015年度董事、监事、高管人员的薪酬进行了审核，认为公司董事、监事、高管人员2015年度薪酬符合公司股东大会、董事会制定的相关制度和方案，相应的报酬符合公司的经营业绩和个人绩效，有助于调动高管人员的积极性和创新能力，提高企业管理水平，促进企业经营发展。

### 3、战略委员会履职情况

战略委员会运用各委员的专业知识和经验，结合当前经济形势、电力电子技术发展趋势和功率半导体行业动态，丰富完善了公司发展战略，进一步明确了公司发展方向和未来目标。战略委员会围绕功率半导体产业深入调研，对公司市场开拓、技术改进、研发方向、重大投资决策等方面提出切实的意见和建议，对公司后续发展和投资具有很强的指导性。

### 4、提名委员会履职情况

提名委员会主要负责研究董事、经理人员的选择标准和程序并提出建议。结合公司的经营情况和发展规划，广泛搜寻合格的董事和经理人员的人选，对董事候选人和经理人选进行审查并提出建议，以备公司选聘。

## 七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动是否发现公司存在风险

是  否

公司监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 八、高级管理人员的考评及激励情况

公司根据《高级管理人员薪酬与考核办法》，建立了高级管理人员的薪酬与公司经营业绩挂钩的

绩效考核与激励约束机制，公司高级管理人员实行基本年薪和年终绩效考核相结合的薪酬制度。根据公司年度经营目标完成情况以及高级管理人员的个人工作业绩，由董事会薪酬与考核委员会对高级管理人员进行年度绩效考核，并监督薪酬制度执行情况。公司根据绩效考核结果兑现其绩效年薪。董事会薪酬与考核委员会根据实际情况对公司高级管理人员进行考核后，一致认为：2015年度公司高级管理人员薪酬方案严格执行了公司《高级管理人员薪酬与考核考评办法》，相应的报酬符合公司的经营业绩和个人绩效。

## 九、内部控制评价报告

### 1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是  否

### 2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2016 年 04 月 09 日	
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例	100.00%	
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例	100.00%	
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	①重大缺陷：董事、监事和高级管理人员舞弊；对已经公告的财务报告出现的重大差错进行错报更正；当期财务报告存在重大错报，而内部控制在运行过程中未能发现该错报；审计委员会以及内部审计部门对财务报告内部控制监督无效。②重要缺陷：未依照公认会计准则选择和应用会计政策；未建立反舞弊程序和控制措施；对于非常规或特殊交易的账务处理没有建立相应的控制机制或没有实施且没有相应的补偿性控制；对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表达真实、准确的目标。③除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷认定为一般缺陷。	①重大缺陷：公司决策程序导致重大失误；重要业务缺乏制度控制或系统性失效，且缺乏有效的补偿性控制；公司中高层管理人员和核心技术人员流失严重；媒体频现负面新闻，涉及面广且负面影响半年内未能消除；公司内部控制重大缺陷未得到整改；其他对公司产生重大负面影响的情形。②重要缺陷：公司决策程序导致年度内出现三次以上一般失误；公司违反企业内部规章，形成损失；公司关键岗位业务人员流失严重；媒体出现负面新闻，波及局部区域；公司内部控制重要缺陷未得到整改；其他对公司产生较大负面影响的情形。③一般缺陷：公司决策程序效率不高；公司违反内部规章，但未形成损失；公司一般岗位业务人员流失严重；媒体出现负面新闻，但影响不大；公司一般业务制度或系统存在缺陷；公司一般缺陷未得到整改；公司存在其他缺陷。
定量标准	重大缺陷：错报额 $\geqslant$ 资产总额 0.5%；重要缺陷：资产总额 0.5% > 错报额 $\geqslant$ 资产总额	重大缺陷：直接损失 $\geqslant$ 300 万元；重要缺陷：300 万元 > 直接损失 $\geqslant$ 50 万元；一般缺陷：

	0.2%；一般缺陷：错报额 < 资产总额 0.2%。直接损失 < 50 万元。
财务报告重大缺陷数量（个）	0
非财务报告重大缺陷数量（个）	0
财务报告重要缺陷数量（个）	0
非财务报告重要缺陷数量（个）	0

## 十、内部控制审计报告或鉴证报告

不适用

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	标准无保留审计意见
审计报告签署日期	2016 年 04 月 08 日
审计机构名称	福建华兴会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	闽华兴所（2016）审字 H-010 号
注册会计师姓名	郑基、欧阳孝禄

### 审计报告正文

### 审 计 报 告

闽华兴所（2016）审字 H-010 号

湖北台基半导体股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的湖北台基半导体股份有限公司（以下简称贵公司）财务报表，包括 2015 年 12 月 31 日的资产负债表，2015 年度的利润表、现金流量表和所有者权益变动表以及财务报表附注。

#### 一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是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 2015 年 12 月 31 日的财务状况以及 2015 年度的经营成果和现金流量。

## 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

### 1、资产负债表

编制单位：湖北台基半导体股份有限公司

2015 年 12 月 31 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	422,352,400.98	513,587,964.01
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	38,600,934.59	49,243,396.77
应收账款	48,826,578.50	34,446,095.26
预付款项	207,622.96	25,851.55
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	25,821,931.54	11,300,993.13
应收股利		
其他应收款	11,699.72	546,448.76
买入返售金融资产		
存货	58,752,202.52	72,475,871.30
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	45,000,000.00	
流动资产合计	639,573,370.81	681,626,620.78
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	930,979.84	1,300,000.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	0.00	0.00

投资性房地产	0.00	0.00
固定资产	163,710,823.83	176,719,147.33
在建工程	4,466,486.55	803,683.76
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	13,206,340.71	13,884,125.27
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	1,615,534.87	2,017,387.67
其他非流动资产	8,927,739.74	3,070,583.53
非流动资产合计	192,857,905.54	197,794,927.56
资产总计	832,431,276.35	879,421,548.34
流动负债:		
短期借款	0.00	0.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	28,726,862.41	40,669,582.82
预收款项	1,033,874.45	2,967,797.32
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	5,902,311.37	6,408,414.66
应交税费	2,078,259.61	3,241,262.50
应付利息		
应付股利		
其他应付款	1,872,580.59	1,555,884.87
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		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	39,613,888.43	54,842,942.17
非流动负债:		
长期借款	0.00	0.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	3,775,837.17	7,441,051.62
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	3,775,837.17	7,441,051.62
负债合计	43,389,725.60	62,283,993.79
所有者权益:		
股本	142,080,000.00	142,080,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	563,478,793.66	563,478,793.66
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	41,658,075.72	38,784,476.10
一般风险准备		
未分配利润	41,824,681.37	72,794,284.79
归属于母公司所有者权益合计	789,041,550.75	817,137,554.55

少数股东权益		
所有者权益合计	789,041,550.75	817,137,554.55
负债和所有者权益总计	832,431,276.35	879,421,548.34

法定代表人：邢雁

主管会计工作负责人：刘晓珊

会计机构负责人：吴建林

## 2、利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	166,154,459.67	221,713,221.94
其中：营业收入	166,154,459.67	221,713,221.94
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	138,886,458.38	175,462,849.91
其中：营业成本	113,953,151.23	151,249,132.54
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	1,243,362.10	1,761,207.07
销售费用	9,153,144.68	9,191,742.13
管理费用	31,822,530.52	30,923,174.36
财务费用	-18,841,552.80	-17,593,419.38
资产减值损失	1,555,822.65	-68,986.81
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）	653,360.27	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	27,921,361.56	46,250,372.03

加：营业外收入	4,969,117.45	5,611,931.11
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	1,500.00	71,539.13
其中：非流动资产处置损失	1,000.00	10,639.13
四、利润总额(亏损总额以“—”号填列)	32,888,979.01	51,790,764.01
减：所得税费用	4,152,982.81	7,888,200.23
五、净利润(净亏损以“—”号填列)	28,735,996.20	43,902,563.78
归属于母公司所有者的净利润	28,735,996.20	43,902,563.78
少数股东损益		
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
(一)以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	28,735,996.20	43,902,563.78
归属于母公司所有者的综合收益总额	28,735,996.20	43,902,563.78

归属于少数股东的综合收益总额		
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益	0.2023	0.3090
(二) 稀释每股收益	0.2023	0.3090

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0 元，上期被合并方实现的净利润为：0 元。

法定代表人：邢雁

主管会计工作负责人：刘晓珊

会计机构负责人：吴建林

### 3、现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	116,245,560.46	165,124,208.35
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		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
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		
收到其他与经营活动有关的现金	6,464,752.55	17,089,201.17
经营活动现金流入小计	122,710,313.01	182,213,409.52
购买商品、接受劳务支付的现金	26,892,742.69	35,966,307.51
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	32,849,687.35	32,545,161.76
支付的各项税费	19,425,748.29	27,535,330.92
支付其他与经营活动有关的现金	15,108,629.57	15,843,865.48

经营活动现金流出小计	94,276,807.90	111,890,665.67
经营活动产生的现金流量净额	28,433,505.11	70,322,743.85
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	35,653,360.27	
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	2,000.00	26,400.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		10,007,146.06
投资活动现金流入小计	35,655,360.27	10,033,546.06
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	18,492,428.41	12,351,368.68
投资支付的现金	80,000,000.00	
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	98,492,428.41	12,351,368.68
投资活动产生的现金流量净额	-62,837,068.14	-2,317,822.62
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	6,173,500.00	
筹资活动现金流入小计	6,173,500.00	0.00
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	56,832,000.00	56,832,000.00
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	3,450,000.00	6,173,500.00
筹资活动现金流出小计	60,282,000.00	63,005,500.00
筹资活动产生的现金流量净额	-54,108,500.00	-63,005,500.00

四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-88,512,063.03	4,999,421.23
加：期初现金及现金等价物余额	507,414,464.01	502,415,042.78
六、期末现金及现金等价物余额	418,902,400.98	507,414,464.01

#### 4、所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										所有者权益合计	
	股本	归属于母公司所有者权益										
		其他权益工具	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	少数股东权益		
一、上年期末余额	142,080,000.00		563,478,793.66				38,784,476.10		72,794,284.79		817,137,554.55	
加：会计政策变更												
前期差错更正												
同一控制下企业合并												
其他												
二、本年期初余额	142,080,000.00		563,478,793.66				38,784,476.10		72,794,284.79		817,137,554.55	
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							2,873,599.62		-30,969,603.42		-28,096,003.80	
(一)综合收益总额									28,735,996.20		28,735,996.20	
(二)所有者投入和减少资本												
1.股东投入的普通股												
2.其他权益工具持有者投入资本												
3.股份支付计入所有者权益的金额												
4.其他												

(三) 利润分配								2,873,5 99.62		-59,705, 599.62		-56,832, 000.00
1. 提取盈余公积								2,873,5 99.62		-2,873,5 99.62		
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东) 的分配										-56,832, 000.00		-56,832, 000.00
4. 其他												
(四) 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												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	142,080,0 00.00			563,478 ,793.66				41,658, 075.72		41,824, 681.37		789,041 ,550.75

上期金额

单位：元

项目	上期										所有者 权益合 计	
	股本	归属于母公司所有者权益								少数股 东权益		
		其他权益工具	资本 公积	减：库 存股	其他综 合收益	专项 储备	盈余 公积	一般风 险准备	未分配 利润			
一、上年期末余额	142,080,0 00.00		563,478 ,793.66				34,394, 219.72		90,113, 977.39		830,066 ,990.77	
加：会计政策变更												
前期差错更 正												
同一控制下 企业合并												

其他												
二、本年期初余额	142,080,000.00			563,478,793.66			34,394,219.72		90,113,977.39		830,066,990.77	
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)							4,390,256.38		-17,319,692.60		-12,929,436.22	
(一) 综合收益总额									43,902,563.78		43,902,563.78	
(二) 所有者投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配							4,390,256.38		-61,222,256.38		-56,832,000.00	
1. 提取盈余公积							4,390,256.38		-4,390,256.38			
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配									-56,832,000.00		-56,832,000.00	
4. 其他												
(四) 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												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	142,080,000.00			563,478,793.66			38,784,476.10		72,794,284.79		817,137,554.55	

### 三、公司基本情况

#### 1、公司注册地、组织形式和总部地址

湖北台基半导体股份有限公司（以下简称公司或本公司），注册资本和股本均为14,208.00万元。注册地址及总部地址：湖北省襄阳市襄城区胜利街162号，法定代表人：邢雁。

本公司的实际控制人为邢雁。

#### 2、公司的业务性质和主要经营活动

公司业务性质：大功率半导体器件制造业。

公司经营范围：功率晶闸管、整流管、电力半导体模块等大功率半导体元器件及其功率组件，汽车电子，电力半导体用散热器，各种电力电子装置的研制、生产、销售。

#### 3、财务报告批准报出日

公司财务报表于2016年4月8日经第三届董事会第十次会议批准报出。

#### 4、合并报表范围情况

公司无全资和控股子公司，也未设立分公司，故无需编制合并财务报表。

### 四、财务报表的编制基础

#### 1、编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则——基本准则》和其他各项具体会计准则、应用指南、准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）进行确认和计量，在此基础上结合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》（2014年修订）的规定，编制财务报表。

#### 2、持续经营

公司自本报告期末起至少12个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

### 五、重要会计政策及会计估计

#### 具体会计政策和会计估计提示：

本公司从事大功率半导体器件的研发、生产和销售。本公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确定制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见“五、重要会计政策及会计估计 25 收入”描述。

#### 1、遵循企业会计准则的声明

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

#### 2、会计期间

公司会计年度自公历每年1月1日起至12月31日止。

#### 3、营业周期

公司以12个月作为一个营业周期。

#### 4、记账本位币

公司以人民币作为记账本位币。

#### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下企业合并：本公司在企业合并中取得的资产和负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按照合并日被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

(2) 非同一控制下企业合并：本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，对合并中取得的资产、负债的公允价值、作为合并对价的非现金资产或发行的权益性证券等的公允价值进行复核，复核结果表明所确定的被购买方各项可辨认资产和负债的公允价值确定是恰当的，将企业合并成本低于取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额之间的差额，计入合并当期的营业外收入。

通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并：①在个别财务报表中，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。购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，应当在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在处置该项投资时转入处置期间的当期损益。购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。②在合并财务报表中，合并成本为购买日支付的对价与购买日之前已经持有的被购买方的股权在购买日的公允价值之和；对于购买日之前已经持有的被购买方的股权，按照购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值之间的差额计入当期投资收益；购买日之前已经持有的被购买方的股权涉及其他综合收益、其他所有者权益变动应当转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(3) 企业合并中有关交易费用的处理：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直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，冲减权益。

#### 6、合并财务报表的编制方法

##### (1) 合并报表编制范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，不仅包括根据表决权（或类似权利）本身或者结合其他安排确定的子公司，也包括基于一项或多项合同安排决定的结构化主体。控制，是指投资方拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

##### (2) 合并程序

合并财务报表以公司和其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。

公司统一子公司所采用的会计政策及会计期间，使子公司采用的会计政策、会计期间与公司保持一致。

在编制合并会计报表时，遵循重要性原则，抵销母公司与子公司、子公司与子公司之间的内部往来、内部交易及权益性投资项目。

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。

### ① 增加子公司以及业务

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，编制合并资产负债表时，调整合并资产负债表的期初数；编制利润表时，将该子公司以及业务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；合并现金流量表时，将该子公司以及业务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；同时应当对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

在报告期内因非同一控制下企业合并或其他方式增加的子公司以及业务，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。编制利润表时，将该子公司以及业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表。编制现金流量表时，将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

公司以子公司的个别财务报表反映为在购买日公允价值基础上确定的可辨认资产、负债及或有负债在本期资产负债表日的金额进行编制合并报表。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。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，应当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权益法核算下的其他综合收益、其他所有者权益变动的，应当转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

### ② 处置子公司以及业务

#### A、一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司以及业务，则该子公司以及业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司以及业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

公司因处置部分股权投资等原因丧失了对原有子公司控制权的，在合并财务报表中，对于剩余股权，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和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或合并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，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益、其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

#### B、分步处置股权至丧失控制权

企业通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，如果处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，应当将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会

计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合下列一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- (A) 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- (B) 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- (C) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- (D) 一项交易单独考虑时是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

### ③ 购买子公司少数股权

本公司因购买子公司的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自购买日（或合并日）开始持续计算的可辨认净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的资本溢价或股本溢价，资本公积中的资本溢价或股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

### ④ 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期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自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的资本溢价或股本溢价，资本公积中的资本溢价或股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。合营安排分为共同经营和合营企业。

- (1) 共同经营是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照企业会计准则相关规定进行会计处理：

- ①确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- ②确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- ③确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- ④按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- ⑤确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

(2) 合营企业是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。本公司按照长期股权投资有关权益法核算的规定对合营企业的投资进行会计处理。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

公司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、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资，确定为现金等价物。受到限制的银行存款，不作为现金流量表中的现金及现金等价物。

## 9、外币业务和外币报表折算

### (1) 外币业务

公司发生外币业务时，外币金额按交易发生日的即期汇率折算为人民币入账，期末按照下列方法对外币货币性项目和外币非货币性项目进行处理：

- ①外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前

一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益。

②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。

③对以公允价值计量的外币非货币性项目，按公允价值确定日即期汇率折算，由此产生的汇兑损益计入当期损益或其他综合收益。

外币汇兑损益除与购建或者生产符合资本化条件的资产有关的外币专门借款产生的汇兑损益，在资产达到预定可使用或者可销售状态前计入符合资本化条件的资产的成本，其余均计入当期损益。

## （2）外币财务报表的折算

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折算。

③按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，计入其他综合收益。处置境外经营时，将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。

④现金流量表采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列示。

## 10、金融工具

### （1）金融工具分为下列五类

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债；

②持有至到期投资；

③贷款和应收款项；

④可供出售金融资产；

⑤其他金融负债。

### （2）确认依据和计量方法

金融工具的确认依据：当公司成为金融工具合同的一方时，确认与之相关的金融资产或金融负债。

金融工具的计量方法：

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债：按照取得时的公允价值作为初始确认金额，相关的交易费用在发生时计入当期损益。支付的价款中包含已宣告发放的现金股利或债券利息，单独确认为应收项目。持有期间取得的利息或现金股利，确认为投资收益。资产负债表日，将其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：按取得时的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含已宣告发放债券利息的，单独确认为应收项目。持有期间按照实际利率法确认利息收入，计入投资收益。实际利率与票面利率差别很小的，可按票面利率计算利息收入，计入投资收益。处置持有至到期投资时，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：按从购货方应收的合同或协议价款作为初始入账金额。单项金额重大的应收款项持有期间采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量。

④可供出售金融资产：按取得该金融资产的公允价值和相关费用之和作为初始确认金额。支付的价

款中包含了已宣告发放的债券利息或现金股利的，单独确认为应收项目。持有期间取得的利息或现金股利，计入投资收益。期末，可供出售金融资产以公允价值计量，且公允价值变动计入其他综合收益。

对于在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按成本计量。

处置可供出售金融资产时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入当期损益；同时，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入当期损益。

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入账金额，除《企业会计准则第22号——金融工具确认与计量》第三十三条规定的情况外，采用实际利率法，按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

#### 金融资产转移的确认

情形	确认结果	
已转移金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬	终止确认该金融资产(确认新资产/负债)	
既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬	放弃了对该金融资产控制	按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关资产和负债及任何保留权益
	未放弃对该金融资产控制	
保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬	继续确认该金融资产，并将收益确认为负债	

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。

① 金融资产整体转移满足终止确认条件的，应当将下列两项金额的差额计入当期损益：所转移金融资产的账面价值；因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。

② 金融资产部分转移满足终止确认条件的，应当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：终止确认部分的账面价值；终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认所转移的金融资产整体，并将收到的对价确认为一项金融负债。

### （4）金融负债的终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。

公司将用于偿付金融负债的资产转入某个机构或设立信托，偿付债务的现时义务仍存在的，不应当终止确认该金融负债，也不能终止确认转出的资产。

公司（债务人）与债权人之间签订协议(不涉及债务重组所指情形)，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，应当终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

### （5）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

存在活跃市场的金融工具，公司以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，公司采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

#### (6) 金融资产（不含应收款项）减值测试方法及会计处理方法

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产不需要进行减值测试。

公司于资产负债表日对持有至到期投资的账面价值进行检查，有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额计提减值准备；计提后如有客观证据表明其价值已恢复且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失可予以转回，计入当期损益，但该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

于资产负债表日，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，认定该可供出售金融资产已发生减值，并确认减值损失。在确认减值损失时，将原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失一并转出，计入当期损益。该转出的累计损失，为可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。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。同时，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生的减值损失，不予转回。

对可供出售债务工具确认资产减值损失后，在随后的会计期间如有客观证据表明该金融资产价值已经恢复，且客观上与原确认减值损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不得通过损益转回。同时，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生的减值损失，不予转回。

可供出售权益工具投资的公允价值下跌“严重”的标准为：公允价值低于其成本累计超过50%（含50%）；公允价值下跌“非暂时性”的标准为：公允价值低于其成本持续时间超过12个月。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的可供出售权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，本公司将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。

### 11、应收账款

#### (1) 单项金额重大并单独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	单项金额重大的应收款项指单项金额超过期末应收款项余额的 30%或单项金额超过 200 万元人民币。
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，有客观证据表明其发生了减值的，应当根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额确认减值损失，个别认定计提坏账准备，经减值测试后不存在减值的，应当包括在具有类似风险组合特征的应收款项中计提坏账准备。

#### (2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
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：

适用  不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）	5.00%	5.00%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	30.00%	30.00%
3 年以上	50.00%	30.00%
3—4 年	50.00%	30.00%
4—5 年	50.00%	30.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用  不适用

### (3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

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

## 12、存货

### (1) 存货的分类

公司存货是指在生产经营过程中持有以备销售，或者仍然处在生产过程，或者在生产或提供劳务过程中将消耗的材料或物资等，包括各类原材料、自制半成品、在产品、产成品（库存商品）、发出商品等。

### (2) 存货取得和发出的计价方法

存货按照成本进行初始计量。存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。应计入存货成本的借款费用，按照《企业会计准则第17号——借款费用》处理。投资者投入存货的成本，应当按照投资合同或协议约定的价值确定，但合同或协议约定价值不公允的除外。

发出存货的计价方法：采用加权平均法核算。

### (3) 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

### (4) 低值易耗品及包装物的摊销方法

采用“一次摊销法”摊销。

### (5) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备计提方法

期末存货按成本与可变现净值孰低计价，存货期末可变现净值低于账面成本的，按差额计提存货跌价准备。存货可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

① 存货可变现净值的确定依据：为生产而持有的材料等，用其生产的产成品的可变现净值高于成本

的，该材料仍然按照成本计量；材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本的，该材料应当按照可变现净值计量。

为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值应当以合同价格为基础计算。企业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。

②存货跌价准备的计提方法：按单个存货项目的成本与可变现净值孰低法计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货则按存货类别计提存货跌价准备。

### 13、划分为持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的组成部分（或非流动资产）确认为持有待售资产：

（1）该组成部分必须在其当前状况下仅根据出售此类组成部分的惯常条款即可立即出售；

（2）企业已经就处置该组成部分作出决议，如按规定需得到股东批准的，已经取得股东大会或相应权力机构的批准；

（3）企业已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；

（4）该项转让将在一年内完成。

### 14、长期股权投资

（1）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。在判断是否存在共同控制时，首先判断所有参与方或参与方组合是否集体控制该安排，如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排。其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意，当且仅当相关活动的决策要求集体控制该安排的参与方一致同意时，才形成共同控制。如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

重大影响是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。对外投资符合下列情况时，一般确定为对投资单位具有重大影响：①在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；②参与被投资单位财务和经营政策的制定过程；③与被投资单位之间发生重要交易；④向被投资单位派出管理人员；⑤向被投资单位提供关键技术资料。直接或通过子公司间接拥有被投资企业20%以上但低于50%的表决权股份时，一般认为对被投资单位具有重大影响。

（2）初始投资成本确定

①企业合并形成的长期股权投资

A、同一控制下的企业合并，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在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日

进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

B、非同一控制下的企业合并，在购买日按照《企业会计准则第20号——企业合并》的相关规定确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

②除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

A、以支付现金方式取得的长期股权投资，应当按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

B、以发行权益性证券方式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。

C、通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》确定。

D、通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第12号——债务重组》确定。

### (3) 后续计量和损益确认方法

①成本法核算：本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，采用成本法核算。采用成本法核算时，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。采用成本法核算的长期股权投资，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，公司应当按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认为当期投资收益，不再划分是否属于投资前和投资后被投资单位实现的净利润。

②权益法核算：公司对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，公司按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定，对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计入损益。除上述情形外，公司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。采用权益法核算时，公司取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；公司按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；公司对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，应当调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

公司确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，公司负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，公司在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。公司在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认净资产的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整，并且将公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益予以抵销，在此基础上确认投资损益。公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，按照《企业会计准则第8号——资产减值》等规定属于资产减值损失的则全额确认。如果被投资单位采用的会计政策及会计期间与公司不一致的，按照公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资损益。

对于首次执行日之前已经持有的对联营企业和合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，按原剩余期限直线法摊销，摊销金额计入当期损益。

③长期股权投资处置：公司处置长期股权投资时，其账面价值与实际取得价款差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

## 15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

## 16、固定资产

### (1) 确认条件

固定资产系使用寿命超过一个会计年度，为生产商品、提供劳务、出租或经营管理所持有的有形资产。

### (2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋建筑物	年限平均法	20 年	10%	4.50%
构筑物	年限平均法	10 年	0-10%	9-10%
生产用机器设备	年限平均法	10 年	10%	9%
电子设备、器具及家具	年限平均法	5 年	10%	18%
办公设备	年限平均法	5 年	10%	18%
交通及运输设备	年限平均法	5 年	10%	18%

公司于每年年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

公司租赁资产符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁固定资产：

- ①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；
- ②承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权；
- ③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的 75%以上；
- ④承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；
- ⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

在租赁开始日，公司将租赁开始日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，其差额作为未确认融资费用，融资租入固定资产的折旧政策与自有固定资产一致。

## 17、在建工程

公司在建工程以实际成本计价。其中为工程建设项目而发生的借款利息支出和外币折算差额按照《企业

会计准则第 17 号——借款费用》的有关规定资本化或计入当期损益。在建工程在达到预计可使用状态之日起不论工程是否办理竣工决算均转入固定资产并计提折旧，对于未办理竣工决算手续的待办理完毕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。

## 18、借款费用

### (1) 借款费用资本化的确认原则

借款费用包括因借款发生的利息、折价或溢价的摊销和辅助费用，以及因外币借款而发生的汇兑差额。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，应予以资本化，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，包括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，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借款费用已发生；
- ③为使资产达到预计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) 借款费用资本化的期间

为购建或者生产符合资本化条件的资产发生的借款费用，满足上述资本化条件的，在该资产达到预定可使用或者可销售状态前所发生的，计入该资产的成本，若资产的购建或者生产活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，则暂停借款费用的资本化，将其确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始；当所购建或生产的资产达到预定可使用或者可销售状态时，停止其借款费用的资本化。在达到预定可使用或者可销售状态后所发生的借款费用，于发生当期直接计入财务费用。

### (3) 借款费用资本化金额的计算方法

在资本化期间内，每一会计期间的利息（包括折价或溢价的摊销）资本化金额，按照下列规定确定：

- ①为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定。
- ②为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，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。

## 19、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产按实际成本计量。外购的无形资产，其成本包括购买价款、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。采用分期付款方式购买无形资产，购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实际上具有融资性质的，无形资产的成本为购买价款的现值。投资者投入的无形资产的成本，应当按照投资合同或协议约定的价值确定，在投资合同或协议约定价值不公允的情况下，应按无形资产的公允价值入账。通过非货币性资产交换取得的无形资产，其初始投资成本按照《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》确定。通过债务重组取得的无形资产，其初始投资成本按照《企业会计准则第 12 号——债务重组》确定。以同一控制下的企业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合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

公司于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命有限的无形资产自无形资产可供使用时起，至不再作为无形资产确认时止，采用直线法分期平均摊销，计入损益。对于使用寿命不确定的无形资产不进行摊销。各类无形资产的估计残值率、摊销年限和年摊销率如下：

类别	摊销年限（年）	估计残值率	年摊销率
土地使用权	50年(注)	0%	2%
软件	5年	0%	20%

注：土地使用权摊销年限依据土地证列示的法定使用年限摊销。

公司于每年年度终了，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。如果无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计不同的，改变摊销期限和摊销方法。公司在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，估计其使用寿命，并按上述规定处理。

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见 五、重要会计政策及会计估计 20、“长期资产减值”。

## （2）内部研究开发支出会计政策

研究开发项目研究阶段支出与开发阶段支出的划分标准：研究阶段支出指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查所发生的支出；开发阶段支出是指在进行商业性生产和或使用前，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、产品等所发生的支出。

公司内部自行开发的无形资产，在研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。开发项目开发阶段的支出，只有同时满足下列条件的，才能确认为无形资产：

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，应当证明其有用性；

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。

对于以前期间已经费用化的开发阶段的支出不再调整。

## 20、长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

## 21、长期待摊费用

长期待摊费用是指公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在1年以上的各项费用，包括以经营租赁方式租入的固定资产发生的改良支出等。长期待摊费用在相关项目的受益期内平均摊销。

## 22、职工薪酬

### (1) 短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬是指本公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬，离职后福利和辞退福利除外。本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的短期薪酬确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。

### (2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利是指公司为获得职工提供的服务而在职工退休或与公司解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。离职后福利计划包括设定提存计划和设定受益计划。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，本公司不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

#### ①设定提存计划

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险。在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

#### ②设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。本公司设定受益计划导致的职工薪酬成本包括下列组成部分：

A、服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。其中，当期服务成本，是指职工当期提供服务所导致的设定受益计划义务现值的增加额；过去服务成本，是指设定受益计划修改所导致的与以前期间职工服务相关的设定受益计划义务现值的增加或减少。

B、设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息。

C、重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，本公司将上述第A和B项计入当期损益；第C项计入其他综合收益且不会在后续会计期间转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益中确认的金额。

### (3) 辞退福利的会计处理方法

辞退福利是指公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿。公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

其他长期职工福利，是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外所有的职工薪酬，包括长期带薪缺勤、长期残疾福利、长期利润分享计划等。本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条

件的，按照设定提存计划的有关规定进行处理；除上述情形外的其他长期职工福利，按照设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。在报告期末，公司将其他长期职工福利产生的福利义务归属于职工提供服务期间，并计入当期损益或相关资产成本。

## 23、预计负债

公司如果发生与或有事项相关的义务同时符合以下条件，则将其确认为预计负债：（1）该义务是公司承担的现时义务；（2）该义务的履行很可能导致经济利益的流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，并且补偿金额在基本确定能收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并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。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。

在资产负债表日，公司对预计负债的账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

## 24、股份支付

### （1）股份支付的种类

公司的股份支付分为以现金结算的股份支付和以权益结算的股份支付。

以权益结算的股份支付，按授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。

以现金结算的股份支付，按公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日以公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

### （2）实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

无论已授予的权益工具的条款和条件如何修改，甚至取消权益工具的授予或结算该权益工具，公司都应至少确认按照所授予的权益工具在授予日的公允价值来计量获取的相应的服务，除非因不能满足权益工具的可行权条件（除市场条件外）而无法可行权。

如果公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），处理如下：

- ①将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本应在剩余等待期内确认的金额。
- ②在取消或结算时支付给职工的所有款项均应作为权益的回购处理，回购支付的金额高于该权益工具在回购日公允价值的部分，计入当期费用。
- ③如果向职工授予新的权益工具，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，公司应以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。

## 25、收入

### (1) 销售商品

公司销售商品在同时满足以下条件时确认销售收入：公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；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。具体如下：

公司产品销售主要采取直销与经销相结合的模式。

产品直销模式是在发出商品且对方通知已验收或者验收期满时确认收入，在合同约定购买方收到货物之日起七天内向公司提出书面通知，否则视同默认接收。

产品经销模式是在发出商品后对方验收且全额退货期满时确认收入。

直接出口是公司自行签订出口贸易合同并自行申报出口的销售方式，公司在产品报关出口并取得报关资料时确认收入。

间接出口是公司与国内贸易公司签订贸易合同，并由对方自行出口的销售行为，公司在国内指定地点交付产品并经验收或验收期满时确认收入。

### (2) 提供劳务

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的收入。

在资产负债表日提供劳务交易的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，并按相同的金额结转劳务成本。

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

### (3) 让渡资产使用权

让渡资产使用权收入应同时满足下列条件的，予以确认：

①相关的经济利益很可能流入企业；

②收入的金额能够可靠地计量。

提供资金的利息收入，按照他人使用公司货币资金的时间和实际利率计算确定；他人使用公司非现金资产，发生的使用费收入按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

## 26、政府补助

### (1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助。对于政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

### (2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

本公司将所取得的与资产相关的政府补助之外的政府补助界定为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿公司以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，

计入当期损益。用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

## 27、递延所得税资产/递延所得税负债

公司在取得资产、负债时，确定其计税基础。资产、负债的账面价值与其计税基础存在的暂时性差异，按照规定确认所产生的递延所得税资产或递延所得税负债。

### (1) 递延所得税资产的确认

①公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是，同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：A、该项交易不是企业合并；B、交易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）。

②公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：A、暂时性差异在可预见的未来很可能转回；B、未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

③对于按照税法规定可以结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，视同可抵扣暂时性差异处理，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

### (2) 递延所得税负债的确认

①除下列交易中产生的递延所得税负债以外，公司确认所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债：A、商誉的初始确认；B、同时满足具有下列特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该项交易不是企业合并；交易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）。

②公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认相应的递延所得税负债。但是，同时满足下列条件的除外：A、投资企业能够控制暂时性差异转回的时间；B、该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

## 28、租赁

### (1) 经营租赁的会计处理方法

对于经营租赁的租金，出租人、承租人在租赁期内各个期间按照直线法确认为当期损益。出租人、承租人发生的初始直接费用，计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

### (2) 融资租赁的会计处理方法

#### ①承租人的会计处理

在租赁期开始日，将租赁开始日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，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用（下同），计入租入资产价值。在计算最低租赁付款额的现值时，能够取得出租人租赁内含利率的，采用租赁内含利率作为折现率；否则，采用租赁合同规定的利率作为折现率。无法取得出租人的租赁内含利率且租赁合同没有规定利率的，采用同期银行贷款利率作为折现率。未确认融资费用在租赁期内按照实际利率法计算确认当期的融资费用。

公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。或有租金在实际发生时计入当期损益。

## ②出租人的会计处理

在租赁期开始日，出租人将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。

未实现融资收益在租赁期内按照实际利率法计算确认当期的融资收入。

或有租金在实际发生时计入当期损益。

## 29、重要会计政策和会计估计变更

### (1) 重要会计政策变更

适用  不适用

### (2) 重要会计估计变更

适用  不适用

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务过程中产生的增值额	17%/6%
城市维护建设税	应交增值税、营业税额	7%
企业所得税	应交增值税、营业税额	3%
地方教育费附加	应交增值税、营业税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	15%

### 2、税收优惠

(1) 根据湖北省高新技术企业认定管理委员会办公室下发的“鄂认定办(2014)19号”文，公司通过高新技术企业复审认定，发证日期为2014年10月14日，有效期三年。根据《中华人民共和国企业所得税法》及其实施条例，2015年所得税实际执行税率为15%。

(2) 根据《中华人民共和国企业所得税法》及其实施细则以及国税发[2008]116号国家税务总局《关于<印发企业研究开发费用税前扣除管理办法(试行)>的通知》，本公司2015年享受研发费用加计扣除50%的所得税优惠。

## 七、财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	5,032.06	598.11
银行存款	418,897,368.92	507,413,865.90
其他货币资金	3,450,000.00	6,173,500.00
合计	422,352,400.98	513,587,964.01

**其他说明**

期末其他货币资金3,450,000.00元系信用证保证金，属使用受限的资金。除上述款项之外，公司无因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项。

**2、衍生金融资产**

适用  不适用

**3、应收票据****(1) 应收票据分类列示**

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	33,100,934.59	45,743,396.77
商业承兑票据	5,500,000.00	3,500,000.00
合计	38,600,934.59	49,243,396.77

**(2) 期末公司已质押的应收票据**

单位： 元

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	0.00
商业承兑票据	0.00
合计	0.00

**(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据**

单位： 元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	10,127,090.00	
商业承兑票据	5,500,000.00	
合计	15,627,090.00	

**(4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据**

单位： 元

项目	期末转应收账款金额
商业承兑票据	0.00
合计	0.00

**4、应收账款****(1) 应收账款分类披露**

单位： 元

类别	期末余额	期初余额

	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	52,062,404.55	100.00%	3,235,826.05	6.22%	48,826,578.50	36,601,691.79	100.00%	2,155,596.53	5.89%	34,446,095.26
合计	52,062,404.55	100.00%	3,235,826.05	6.22%	48,826,578.50	36,601,691.79	100.00%	2,155,596.53	5.89%	34,446,095.26

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1年以内分项			
1年以内（含1年）	47,472,664.64	2,373,633.23	5.00%
1年以内小计	47,472,664.64	2,373,633.23	5.00%
1至2年	3,105,032.20	310,503.22	10.00%
2至3年	953,321.28	285,996.38	30.00%
3年以上	531,386.43	265,693.22	50.00%
合计	52,062,404.55	3,235,826.05	6.22%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：不适用

#### (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 1,080,229.52 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

#### (3) 本期实际核销的应收账款情况

本期无实际核销的应收账款。

#### (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	期末金额	占应收账款总额的比例（%）	坏账准备期末余额
上海兆力电器制造有限公司	4,345,392.00	8.35	217,269.60
东阳市宏泰电器有限公司	4,027,733.95	7.74	201,386.70
西安宏源整流设备有限责任公司	2,758,857.92	5.30	137,942.90
广德因达电炉成套设备有限公司	2,127,728.52	4.09	106,386.43

西安开天电力电子技术有限公司	1,958,829.54	3.76	97,941.48
合计	15,218,541.93	29.24	760,927.11

**(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款**

不适用

**(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额**

不适用

**5、预付款项****(1) 预付款项按账龄列示**

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	202,782.96	97.67%	20,741.55	80.23%
1至2年			2,510.00	9.71%
2至3年	2,240.00	1.08%	2,600.00	10.06%
3年以上	2,600.00	1.25%		
合计	207,622.96	--	25,851.55	--

**(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况**

单位：元

单位名称	与本公司关系	期末余额	时间	占预付账款合计数的比例(%)	未结账原因
鸿领国际贸易上海有限公司	供应商	110,250.00	1年以内	53.10	货物未提供
武汉鸿义信息科技有限公司	供应商	60,000.00	1年以内	28.90	货物未提供
中国石油化工股份有限公司湖北襄樊石油分公司	供应商	16,500.00	1年以内	7.95	货物未提供
常州新区广达机电设备工贸有限公司	供应商	13,800.00	1年以内	6.65	货物未提供
成都安可信电子股份有限公司	供应商	2,600.00	3年以上	1.25	尾款未结清
合计		203,150.00		97.85	

**6、应收利息****(1) 应收利息分类**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
定期存款	25,821,931.54	11,300,993.13
合计	25,821,931.54	11,300,993.13

**(2) 重要逾期利息**

报告期，不存在逾期利息。

**7、其他应收款****(1) 其他应收款分类披露**

单位：元

类别	期末余额				期初余额				账面价值		
	账面余额		坏账准备		金额	账面余额		坏账准备			
	金额	比例	金额	计提比例		比例	金额	计提比例			
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	12,315.49	100.00%	615.77	5.00%	11,699.72	575,209.22	100.00%	28,760.46	5.00%	546,448.76	
合计	12,315.49	100.00%	615.77	5.00%	11,699.72	575,209.22	100.00%	28,760.46	5.00%	546,448.76	

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

 适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

 适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1年以内分项			
1年以内（含1年）	12,315.49	615.77	5.00%
1年以内小计	12,315.49	615.77	5.00%
合计	12,315.49	615.77	5.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

 适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

 适用  不适用**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备金额 0.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 28,144.69 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：无。

**(3) 本期实际核销的其他应收款情况**

本期无实际核销的其他应收款

**(4) 其他应收款按款项性质分类情况**

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金		103,850.00
委托代付款		427,679.22

其他	12,315.49	43,680.00
合计	12,315.49	575,209.22

**(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况**

单位： 元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
刘丹丹	备用金	12,315.49	1 年以内	100.00%	615.77
合计	--	12,315.49	--	100.00%	615.77

**(6) 涉及政府补助的应收款项**

报告期内，不存在涉及政府补助的应收款项。

**(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款**

报告期，公司无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

**(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额**

报告期，公司无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额。

**8、存货****(1) 存货分类**

单位： 元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	9,129,047.85	82,328.04	9,046,719.81	16,257,800.64	22,178.84	16,235,621.80
在产品	3,418,952.57		3,418,952.57	3,482,281.77		3,482,281.77
库存商品	12,093,650.21	52,389.62	12,041,260.59	14,375,548.07	92,929.84	14,282,618.23
自制半成品	34,245,269.55		34,245,269.55	38,475,349.50		38,475,349.50
合计	58,886,920.18	134,717.66	58,752,202.52	72,590,979.98	115,108.68	72,475,871.30

**(2) 存货跌价准备**

单位： 元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	22,178.84	82,328.04		22,178.84		82,328.04
库存商品	92,929.84	52,389.62		92,929.84		52,389.62
合计	115,108.68	134,717.66		115,108.68		134,717.66

## 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转销存货跌价准备的原因
原材料	可变现净值低于成本	生产领用

库存商品	库存单位成本低于销售可变现净值	销售
------	-----------------	----

**(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明**

本期存货期末余额不存在借款费用资本化情况。

**(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况**

期末不存在建造合同形成的已完工未结算资产情况。

**9、其他流动资产**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
人民币理财产品	45,000,000.00	
合计	45,000,000.00	

**10、可供出售金融资产****(1) 可供出售金融资产情况**

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具：	1,488,000.00	557,020.16	930,979.84	1,488,000.00	188,000.00	1,300,000.00
按成本计量的	1,488,000.00	557,020.16	930,979.84	1,488,000.00	188,000.00	1,300,000.00
合计	1,488,000.00	557,020.16	930,979.84	1,488,000.00	188,000.00	1,300,000.00

**(2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产**

无

**(3) 期末按成本计量的可供出售金融资产**

单位：元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
中国浦发机械工业股份有限公司	300,000.00			300,000.00					0.19%	
湖北神电动汽车电机股份有限公司	188,000.00			188,000.00	188,000.00			188,000.00	0.63%	
湖北江山华科数字设备科技有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00		369,020.16		369,020.16	5.00%	
合计	1,488,000.00			1,488,000.00	188,000.00	369,020.16		557,020.16	--	

**(4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况**

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计
期初已计提减值余额	188,000.00			188,000.00
本期计提	369,020.16			369,020.16
其中：从其他综合收益转入				
本期减少				
其中：期后公允价值回升转回				
期末已计提减值余额	557,020.16			557,020.16

**(5) 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明**

本期不存在可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备

**11、固定资产****(1) 固定资产情况**

单位： 元

项目	房屋及建筑物	构造物	机器设备	电子设备	运输设备	办公家具	合计
一、账面原值：							
1.期初余额	95,591,453.00	5,007,834.40	137,466,792.67	5,132,872.33	5,463,538.98	1,962,419.64	250,624,911.02
2.本期增加金额			4,493,720.11	391,047.01			4,884,767.12
(1) 购置							
(2) 在建工程转入			4,460,176.11	391,047.01			4,851,223.12
(3) 企业合并增加							
(4) 其他			33,544.00				33,544.00
3.本期减少金额				21,000.00			21,000.00
(1) 处置或报废				21,000.00			21,000.00
4.期末余额	95,591,453.00	5,007,834.40	141,960,512.78	5,502,919.34	5,463,538.98	1,962,419.64	255,488,678.14
二、累计折旧							
1.期初余额	13,484,971.40	1,176,735.98	51,350,681.32	2,699,509.27	4,292,080.96	901,784.76	73,905,763.69
2.本期增加金额	4,376,747.28	464,067.72	11,519,636.52	793,654.18	382,749.44	353,235.48	17,890,090.62
(1) 计提	4,376,747.28	464,067.72	11,519,636.52	793,654.18	382,749.44	353,235.48	17,890,090.62
3.本期减少金额				18,000.00			18,000.00
(1) 处置或报废				18,000.00			18,000.00
4.期末余额	17,861,718.68	1,640,803.70	62,870,317.84	3,475,163.45	4,674,830.40	1,255,020.24	91,777,854.31
三、减值准备							
1.期初余额							

2.本期增加金额							
(1) 计提							
3.本期减少金额							
(1) 处置或报废							
4.期末余额							
四、账面价值							
1.期末账面价值	77,729,734.32	3,367,030.70	79,090,194.94	2,027,755.89	788,708.58	707,399.40	163,710,823.83
2.期初账面价值	82,106,481.60	3,831,098.42	86,116,111.35	2,433,363.06	1,171,458.02	1,060,634.88	176,719,147.33

**(2) 暂时闲置的固定资产情况**

本期不存在暂时闲置的固定资产情况。

**(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况**

本期不存在通过融资租赁租入的固定资产情况。

**(4) 通过经营租赁租出的固定资产**

本期不存在通过经营租赁租出的固定资产。

**(5) 未办妥产权证书的固定资产情况**

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
机加工车间	2,049,364.39	
研发楼	2,583,702.37	
2#生产综合楼	33,664,517.24	办理手续尚未完成
实验检测楼	15,696,603.85	
倒班楼	5,921,114.39	
西安市场服务办公房	1,125,007.28	外购房产，尚待开发商统一办证
合计	61,040,309.52	

**12、在建工程****(1) 在建工程情况**

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
生产基地技术升级及改扩建	972,914.53		972,914.53	803,683.76		803,683.76
待安装设备	3,493,572.02		3,493,572.02			
合计	4,466,486.55		4,466,486.55	803,683.76		803,683.76

**(2) 重要在建工程项目本期变动情况**

单位： 元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
待安装设备			8,230,436.17	4,736,864.15		3,493,572.02						其他
生产基地技术升级及改扩建	222,500,000.00	803,683.76	947,660.92	114,358.97	664,071.18	972,914.53						募股资金
合计	222,500,000.00	803,683.76	9,178,097.09	4,851,223.12	664,071.18	4,466,486.55	--	--				--

**(3) 本期计提在建工程减值准备情况**

本期不存在计提在建工程减值准备情况。

**13、无形资产****(1) 无形资产情况**

单位： 元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	ERP 软件	办公软件	合计
一、账面原值						
1.期初余额	16,080,919.84			1,384,785.04	491,795.73	17,957,500.61
2.本期增加金额						
(1) 购置						
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额	16,080,919.84			1,384,785.04	491,795.73	17,957,500.61
二、累计摊销						
1.期初余额	3,215,710.82			717,501.52	140,163.00	4,073,375.34
2.本期增加金额	321,618.40			257,807.01	98,359.15	677,784.56
(1) 计提	321,618.40			257,807.01	98,359.15	677,784.56
3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额	3,537,329.22			975,308.53	238,522.15	4,751,159.90

三、减值准备						
1.期初余额						
2.本期增加金额						
(1)计提						
3.本期减少金额						
(1)处置						
4.期末余额						
四、账面价值						
1.期末账面价值	12,543,590.62			409,476.51	253,273.58	13,206,340.71
2.期初账面价值	12,865,209.02			667,283.52	351,632.73	13,884,125.27

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0%。

#### (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

报告期不存在未办妥产权证书的土地使用权情况。

### 14、递延所得税资产/递延所得税负债

#### (1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
应收账款坏账准备	3,235,826.05	485,373.91	2,155,596.53	323,339.48
其他应收款坏账准备	615.77	92.37	28,760.46	4,314.07
存货跌价准备	134,717.66	20,207.65	115,108.68	17,266.30
无形资产摊销年限差异	427,279.28	64,091.89	302,221.93	45,333.29
可供出售金融资产准备形成	557,020.16	83,553.02	188,000.00	28,200.00
推倒重置房屋建筑物尚余折旧	565,207.06	84,781.06	598,454.54	89,768.18
未支付的职工薪酬	1,393,000.00	208,950.00	1,960,000.00	294,000.00
预提费用	680,729.29	102,109.39	660,057.42	99,008.61
递延收益	3,775,837.17	566,375.58	7,441,051.62	1,116,157.74
合计	10,770,232.44	1,615,534.87	13,449,251.18	2,017,387.67

#### (2) 未经抵销的递延所得税负债

无

#### (3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		1,615,534.87		2,017,387.67

**(4) 未确认递延所得税资产明细**

无

**(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期**

无

**15、其他非流动资产**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付工程设备款	8,927,739.74	3,070,583.53
合计	8,927,739.74	3,070,583.53

**16、衍生金融负债** 适用  不适用**17、应付账款****(1) 应付账款列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
采购款	26,532,157.86	34,387,175.98
工程设备款	2,194,704.55	6,282,406.84
合计	28,726,862.41	40,669,582.82

**(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款**

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
应付设备款	719,710.27	验收未通过
合计	719,710.27	--

**18、预收款项****(1) 预收款项列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	1,033,874.45	2,967,797.32
合计	1,033,874.45	2,967,797.32

**(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项**

截止 2015 年 12 月 31 日，无账龄超过 1 年的重要预收款项。

**(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况**

期末不存在建造合同形成的已结算未完工项目。

**19、应付职工薪酬****(1) 应付职工薪酬列示**

单位： 元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	5,817,036.96	29,852,685.71	29,767,411.30	5,902,311.37
二、离职后福利-设定提存计划	591,377.70	4,960,056.54	5,551,434.24	0.00
三、辞退福利		366,000.00	366,000.00	
合计	6,408,414.66	35,178,742.25	35,684,845.54	5,902,311.37

**(2) 短期薪酬列示**

单位： 元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	1,960,000.00	22,244,462.30	22,811,462.30	1,393,000.00
2、职工福利费		1,522,288.05	1,522,288.05	
3、社会保险费	196,818.50	2,398,124.55	2,594,943.05	0.00
其中：医疗保险费	158,248.00	1,916,620.20	2,074,868.20	0.00
工伤保险费	23,142.30	250,343.74	273,486.04	0.00
生育保险费	15,428.20	231,160.61	246,588.81	0.00
4、住房公积金		2,686,810.00	2,686,810.00	
5、工会经费和职工教育经费	3,660,218.46	1,001,000.81	151,907.90	4,509,311.37
合计	5,817,036.96	29,852,685.71	29,767,411.30	5,902,311.37

**(3) 设定提存计划列示**

单位： 元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	547,731.60	4,595,136.16	5,142,867.76	0.00
2、失业保险费	43,646.10	364,920.38	408,566.48	0.00
合计	591,377.70	4,960,056.54	5,551,434.24	0.00

**20、应交税费**

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

增值税	1,182,427.80	1,760,982.90
企业所得税	349,628.87	838,270.62
个人所得税	13,116.10	12,310.17
城市维护建设税	61,641.60	104,605.41
印花税	8,359.70	6,940.10
房产税	272,144.59	266,636.72
堤防费		29,887.26
教育费附加	26,417.82	44,830.89
地方教育费附加	17,611.88	29,887.26
土地使用税	146,911.25	146,911.17
合计	2,078,259.61	3,241,262.50

**21、其他应付款****(1) 按款项性质列示其他应付款**

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
安置费	73,475.24	512,834.60
预提中介费	599,939.49	560,000.00
工程押金	41,000.00	41,000.00
其他	1,158,165.86	442,050.27
合计	1,872,580.59	1,555,884.87

**(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款**

截止 2015 年 12 月 31 日，无账龄超过 1 年的重要其他应付款款项。

**22、递延收益**

单位： 元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	7,441,051.62		3,665,214.45	3,775,837.17	收到与资产相关的政府补助
合计	7,441,051.62		3,665,214.45	3,775,837.17	--

涉及政府补助的项目：

单位： 元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
光电子信息专项资金	373,333.32		80,000.00		293,333.32	与资产相关
企业技术进步和产业升级专项资金	642,857.34		514,285.68		128,571.66	与资产相关

特大功率 KK 系列快速晶闸管项目拨款	65,000.00		15,000.00		50,000.00	与资产相关
MTS1200A 半导体模块专项拨款(高新技术出口产品项目资金)	250,000.00		100,000.00		150,000.00	与资产相关
大功率快软恢复晶闸管项目拨款(信息产业专项资金)	93,333.32		20,000.00		73,333.32	与资产相关
大功率 FRD 半导体模块项目(电子信息产业发展基金)	641,666.81		99,999.96		541,666.85	与资产相关
拆迁补偿款	2,708,194.16		169,262.14		2,538,932.02	与资产相关
IGBT 模块研发及产业化(电子信息产业振兴和技术改造项目建设)	1,833,333.33		1,833,333.33			与资产相关
大功率 IGBT 模块重大关键技术研发及应用 (科技创新发展专项项目)	833,333.34		833,333.34			与资产相关
合计	7,441,051.62		3,665,214.45		3,775,837.17	--

**23、股本**

单位：元

	期初余额	本次变动增减 (+、—)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	142,080,000.00						142,080,000.00

**24、资本公积**

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	562,560,793.66			562,560,793.66
其他资本公积	918,000.00			918,000.00
合计	563,478,793.66			563,478,793.66

**25、盈余公积**

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	38,784,476.10	2,873,599.62		41,658,075.72
合计	38,784,476.10	2,873,599.62		41,658,075.72

**26、未分配利润**

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	72,794,284.79	90,113,977.39

调整后期初未分配利润	72,794,284.79	90,113,977.39
加：本期归属于母公司所有者的净利润	28,735,996.20	43,902,563.78
减：提取法定盈余公积	2,873,599.62	4,390,256.38
应付普通股股利	56,832,000.00	56,832,000.00
期末未分配利润	41,824,681.37	72,794,284.79

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

## 27、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	165,523,300.31	113,949,411.91	220,594,407.77	151,249,132.54
其他业务	631,159.36	3,739.32	1,118,814.17	
合计	166,154,459.67	113,953,151.23	221,713,221.94	151,249,132.54

## 28、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	870,353.47	1,232,844.94
教育费附加	373,008.63	528,362.13
合计	1,243,362.10	1,761,207.07

## 29、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
差旅费	1,300,514.95	1,371,304.00
运输费	1,156,542.19	1,325,588.07
市场推广及售后	1,218,919.05	1,404,086.55
职工薪酬	3,163,785.78	3,384,370.79
低值易耗品	337,540.65	120,059.17
通讯及交通费	169,209.17	171,703.81
业务招待费	561,974.30	575,165.10

折旧	89,623.06	84,969.95
包装费	499,844.53	709,434.97
其他	655,191.00	45,059.72
合计	9,153,144.68	9,191,742.13

**30、管理费用**

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	10,420,035.27	10,401,421.52
折旧摊提费	5,292,879.18	5,522,518.39
税费	2,122,700.50	2,961,442.08
低值易耗品	1,314,695.48	1,159,831.78
技术开发费	7,681,746.42	5,136,079.75
办公及其他	1,354,830.52	1,313,317.96
差旅费	522,727.75	429,427.82
业务招待费	330,258.90	365,561.12
运输费	147,257.72	265,433.63
咨询服务费	1,870,488.51	1,748,629.29
绿化排污费	171,528.80	202,588.00
其它	593,381.47	1,416,923.02
合计	31,822,530.52	30,923,174.36

**31、财务费用**

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	-18,792,199.64	-17,713,824.38
汇兑净损失	-164,237.64	25,665.92
银行手续费	114,884.48	94,739.08
合计	-18,841,552.80	-17,593,419.38

**32、资产减值损失**

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	1,052,084.83	-133,417.49
二、存货跌价损失	134,717.66	64,430.68
三、可供出售金融资产减值损失	369,020.16	
合计	1,555,822.65	-68,986.81

**33、投资收益**

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品收益	653,360.27	
合计	653,360.27	

其他说明：

**34、营业外收入**

单位： 元

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
政府补助	4,895,862.45	5,555,281.11	4,895,862.45
其他	73,255.00	56,650.00	73,255.00
合计	4,969,117.45	5,611,931.11	4,969,117.45

计入当期损益的政府补助：

单位： 元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
中小企业国际市场开拓资金补助		补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		55,000.00	与收益相关
中国驰名商标补贴款		补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	否	否		500,000.00	与收益相关
标准化项目奖励金		奖励	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	否	否		250,000.00	与收益相关
新建科研平台资助资金-人才基金		补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		100,000.00	与收益相关
2014 年科技专项(四)科技奖励资金		奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		270,000.00	与收益相关
职工培训稳		补助	因符合地方政府	否	否	204,400.00	171,400.00	与收益相关

定就业岗位补贴			招商引资等地方性扶持政策而获得的补助					
企业专利申请资助授权奖励		奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	2,000.00	6,000.00	与收益相关
台企奖励扶持资金		奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		100,000.00	与收益相关
两化融合试点项目 2014 市级工业专项企业信息化补助		补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		200,000.00	与收益相关
就业见习补贴		补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	否	否	33,048.00	21,000.00	与收益相关
龙头骨干企业奖励金		奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		50,000.00	与收益相关
湖北产学研项目签约项目奖励金		奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	50,000.00		与收益相关
外经贸发展专项资金		奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	30,000.00		与收益相关
品牌建设奖励资金		奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	50,000.00		与收益相关
科技进步奖励金		奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	40,000.00		与收益相关
先进新设备采购补贴, 城市产业发展		补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	405,500.00		与收益相关

基金								
湖北名牌产品奖励资金		奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	50,000.00		与收益相关
2015 年市本级科技研发竞争性分配项目补助资金		补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	250,000.00		与收益相关
湖北省专家项目费及引智项目费补助		补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	95,700.00		与收益相关
2014 年度襄阳市科学技术奖励		奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	20,000.00		与收益相关
递延收益本期转入损益金额						3,665,214.45	3,831,881.11	与资产相关
合计	--	--	--	--	--	4,895,862.45	5,555,281.11	--

**35、营业外支出**

单位： 元

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	1,000.00	10,639.13	1,000.00
其中： 固定资产处置损失	1,000.00	10,639.13	1,000.00
对外捐赠		60,000.00	
其他	500.00	900.00	500.00
合计	1,500.00	71,539.13	1,500.00

**36、所得税费用****(1) 所得税费用表**

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	3,751,130.01	7,273,015.02
递延所得税费用	401,852.80	615,185.21
合计	4,152,982.81	7,888,200.23

**(2) 会计利润与所得税费用调整过程**

单位： 元

项目	本期发生额
利润总额	32,888,979.01
按法定/适用税率计算的所得税费用	4,933,346.85
调整以前期间所得税的影响	-385,205.98
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	180,972.92
研发费用加计扣除	-576,130.98
所得税费用	4,152,982.81

**37、现金流量表项目****(1) 收到的其他与经营活动有关的现金**

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
存款利息收入	4,448,259.74	15,218,278.17
政府补助	1,230,648.00	1,780,050.00
其他	785,844.81	90,873.00
合计	6,464,752.55	17,089,201.17

**(2) 支付的其他与经营活动有关的现金**

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
办公费	1,524,039.69	1,327,487.25
低值易耗品	1,652,236.13	1,279,890.95
市场推广及售后	1,218,919.05	804,086.55
技术开发费	3,338,393.12	3,123,446.86
差旅费	1,823,242.70	1,800,731.82
运输费	1,303,799.91	1,591,021.70
咨询服务费用	1,343,675.51	1,265,367.31
业务招待费	892,233.20	940,726.22
绿化排污费用	171,528.80	202,588.00
包装费	499,844.53	709,434.97
其他	1,340,716.93	2,799,083.85
合计	15,108,629.57	15,843,865.48

**(3) 收到的其他与投资活动有关的现金**

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
退地款		10,007,146.06
合计		10,007,146.06

**(4) 支付的其他与投资活动有关的现金**

无

**(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金**

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
信用证保证金	6,173,500.00	
合计	6,173,500.00	

**(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金**

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
信用证保证金	3,450,000.00	6,173,500.00
合计	3,450,000.00	6,173,500.00

**38、现金流量表补充资料****(1) 现金流量表补充资料**

单位： 元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	28,735,996.20	43,902,563.78
加： 资产减值准备	1,555,822.65	-68,986.81
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	17,890,090.62	18,030,048.97
无形资产摊销	677,784.56	639,693.41
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	1,000.00	10,639.13
投资损失（收益以“-”号填列）	-653,360.27	
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	401,852.80	615,185.21
存货的减少（增加以“-”号填列）	13,588,951.12	9,027,287.68
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-18,958,066.67	4,985,896.71
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-11,141,351.45	-2,987,703.12

其他	-3,665,214.45	-3,831,881.11
经营活动产生的现金流量净额	28,433,505.11	70,322,743.85
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况:	--	--
现金的期末余额	418,902,400.98	507,414,464.01
减: 现金的期初余额	507,414,464.01	502,415,042.78
现金及现金等价物净增加额	-88,512,063.03	4,999,421.23

**(2) 现金和现金等价物的构成**

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	418,902,400.98	507,414,464.01
其中: 库存现金	5,032.06	598.11
可随时用于支付的银行存款	418,897,368.92	507,413,865.90
三、期末现金及现金等价物余额	418,902,400.98	507,414,464.01

**39、所有者权益变动表项目注释**

无

**40、所有权或使用权受到限制的资产**

单位: 元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	3,450,000.00	系信用证保证金
合计	3,450,000.00	--

**41、外币货币性项目****(1) 外币货币性项目**

单位: 元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
应收账款	--	--	738,445.59
其中: 美元	103,092.40	6.4936	669,440.80
欧元	9,725.56	7.0952	69,004.79
预收账款			26,970.52
其中: 美元	4,153.40	6.4936	26,970.52

**(2) 境外经营实体说明, 包括对于重要的境外经营实体, 应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据, 记账本位币发生变化的还应披露原因。**

适用  不适用

**42、套期**

不适用

**八、合并范围的变更**

不适用

**九、在其他主体中的权益**

不适用

**十、与金融工具相关的风险**

不适用

**十一、公允价值的披露**

不适用

**十二、关联方及关联交易****1、本企业的母公司情况**

母公司名称	注册地	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
襄阳新仪元半导体有限责任公司	襄樊市高新区邓成大道 49 号国际创新产业基地 7 号楼 1008 室	对工业实业的投资	2,400 万元	40.02%	40.02%

本企业最终控制方是邢雁。

**2、本企业的子公司情况**

不适用

**3、本企业合营和联营企业情况**

不适用

**4、其他关联方情况**

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
尼尔半导体股份有限公司（原名尼尔国际整流器有限公司）	2015 年 4 月前关键管理人员控制的其他企业

**5、关联交易情况****(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易****采购商品/接受劳务情况表**

不适用

**出售商品/提供劳务情况表**

单位： 元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
尼尔半导体股份有限公司	销售商品	729,923.72	1,055,917.46

**(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况**

不适用

**(3) 关联租赁情况**

不适用

**(4) 关联担保情况**

不适用

**(5) 关联方资金拆借**

不适用

**(6) 关联方资产转让、债务重组情况**

不适用

**(7) 关键管理人员报酬**

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
董事	255,000.00	362,550.00
监事	358,455.40	348,280.00
高级管理人员	1,117,818.00	1,108,860.00

**(8) 其他关联交易**

无

**6、关联方应收应付款项****(1) 应收项目**

单位： 元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	尼尔半导体股份有限公司	54,085.19	2,704.26	216,431.17	10,821.56

**(2) 应付项目**

无

**7、关联方承诺**

无

**8、其他**

无

**十三、股份支付****1、股份支付总体情况**

适用  不适用

**2、以权益结算的股份支付情况**

适用  不适用

**3、以现金结算的股份支付情况**

适用  不适用

**4、股份支付的修改、终止情况**

无

**5、其他**

无

**十四、承诺及或有事项****1、重要承诺事项**

截至 2015 年 12 月 31 日，本公司不存在需要披露的重大承诺事项。

**2、或有事项****(1) 资产负债表日存在的重要或有事项**

截至 2015 年 12 月 31 日，本公司已背书给他方但尚未到期的银行承兑汇票金额为 15,627,090.00 元。

**(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明**

公司不存在需要披露的重要或有事项。

**3、其他**

无

**十五、资产负债表日后事项****1、重要的非调整事项**

无

**2、利润分配情况**

单位：元

拟分配的利润或股利	35,520,000.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	35,520,000.00

**3、销售退回**

无

**4、其他资产负债表日后事项说明**

无

**十六、其他重要事项****1、前期会计差错更正**

无

**2、债务重组**

无

**3、资产置换****(1) 非货币性资产交换**

无

**(2) 其他资产置换**

无

**4、年金计划**

无

**5、终止经营**

无

**6、分部信息****(1) 报告分部的确定依据与会计政策**

无

**(2) 报告分部的财务信息**

无

**(3) 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因。**

无

**(4) 其他说明**

无

**7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项**

无

**8、其他**

无

**十七、补充资料****1、当期非经常性损益明细表**

适用  不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-1,000.00	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	4,895,862.45	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和	653,360.27	

可供出售金融资产取得的投资收益		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	72,755.00	
减：所得税影响额	843,221.66	
合计	4,777,756.06	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用  不适用

## 2、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（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	3.62%	0.2023	0.2023
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.02%	0.1686	0.1686

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

适用  不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

不适用

## 4、其他

无

## 第十一节 备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人、主管会计工作的公司负责人、公司会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
- 二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 三、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 四、经公司法定代表人签名的2015年度报告文本原件。

湖北台基半导体股份有限公司

法定代表人：

二〇一六年四月八日